

广州岭南集团控股股份有限公司

2020 年半年度财务报告

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

2020 年 08 月

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：广州岭南集团控股股份有限公司

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	1,885,840,230.70	2,569,282,697.30
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,533,533.00	101,821,603.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	95,872,045.38	175,332,348.62
应收款项融资		
预付款项	96,897,227.87	216,178,738.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	55,932,173.51	67,627,051.19
其中：应收利息	109,358.33	131,141.67
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,323,916.38	15,968,385.84
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	41,940,913.21	32,849,661.86
流动资产合计	2,194,340,040.05	3,179,060,486.09
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,748,147.58	5,101,379.13
其他权益工具投资	92,629,428.64	70,287,471.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,203,376.65	5,316,966.97
固定资产	555,998,803.08	587,703,257.33
在建工程	31,762,101.69	9,950,518.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	546,554,979.72	559,649,688.32
开发支出	2,674,444.21	
商誉	81,380,564.28	81,380,564.28
长期待摊费用	192,925,816.45	210,282,578.17
递延所得税资产	52,793,676.34	53,071,078.68
其他非流动资产	5,300,285.60	7,021,261.82
非流动资产合计	1,571,971,624.24	1,589,764,764.20
资产总计	3,766,311,664.29	4,768,825,250.29
流动负债：		
短期借款	130,869,146.90	376,799,359.17
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	0.00	137,889.10
应付票据		
应付账款	291,060,503.32	460,268,952.75
预收款项		740,178,373.62

合同负债	370,523,590.05	
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	55,213,358.02	95,259,541.50
应交税费	10,108,192.88	31,539,211.55
其他应付款	271,380,721.37	199,579,707.60
其中：应付利息	209,838.84	20,328.65
应付股利	60,388,586.31	26,873.40
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		83,480.99
流动负债合计	1,129,155,512.54	1,903,846,516.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	80,813,020.25	82,159,117.88
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	3,862,500.31	16,297,239.61
递延所得税负债	31,142,968.21	25,935,480.03
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,415,296.72	124,988,645.47
负债合计	1,245,570,809.26	2,028,835,161.75
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,214,848,364.55	1,214,848,364.55
减：库存股		
其他综合收益	68,958,042.16	52,146,913.66
专项储备		
盈余公积	202,676,116.02	202,676,116.02
一般风险准备		
未分配利润	313,652,582.51	529,833,009.47
归属于母公司所有者权益合计	2,470,343,702.24	2,669,713,000.70
少数股东权益	50,397,152.79	70,277,087.84
所有者权益合计	2,520,740,855.03	2,739,990,088.54
负债和所有者权益总计	3,766,311,664.29	4,768,825,250.29

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	1,211,613,641.29	1,444,154,150.40
交易性金融资产	1,533,533.00	1,821,603.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	8,952,630.85	6,141,071.31
应收款项融资		
预付款项	316,172.19	374,445.73
其他应收款	408,153,355.10	53,075,466.28
其中：应收利息	203,460.56	131,141.67
应收股利		
存货	2,122,066.41	2,026,259.23
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	6,293,219.19	4,043,434.70
流动资产合计	1,638,984,618.03	1,511,636,430.65
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	841,804,503.07	841,804,503.07
其他权益工具投资	92,629,428.64	70,287,471.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	250,448,097.42	258,516,822.33
在建工程	3,081,360.48	2,320,630.43
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	25,886,780.87	26,375,841.38

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	42,996,208.75	45,172,183.14
递延所得税资产	23,849,422.59	24,129,118.54
其他非流动资产	2,554,359.30	3,848,295.26
非流动资产合计	1,283,250,161.12	1,272,454,865.53
资产总计	2,922,234,779.15	2,784,091,296.18
流动负债：		
短期借款	130,869,146.90	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,421,926.10	20,075,494.01
预收款项	0.00	17,367,487.07
合同负债	11,521,109.65	
应付职工薪酬	11,744,131.09	15,518,036.66
应交税费	2,849,278.37	2,968,586.80
其他应付款	141,714,484.61	32,492,599.61
其中：应付利息	209,838.84	
应付股利	60,388,586.31	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	312,120,076.72	88,422,204.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	78,229,761.52	79,504,367.90
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益		

递延所得税负债	31,080,096.99	25,872,608.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	109,906,666.46	105,973,784.66
负债合计	422,026,743.18	194,395,988.81
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,582,728,494.97	1,582,728,494.97
减：库存股		
其他综合收益	70,520,654.21	53,764,186.27
专项储备		
盈余公积	89,695,256.85	89,695,256.85
未分配利润	87,055,032.94	193,298,772.28
所有者权益合计	2,500,208,035.97	2,589,695,307.37
负债和所有者权益总计	2,922,234,779.15	2,784,091,296.18

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	812,374,169.80	3,673,609,967.92
其中：营业收入	812,374,169.80	3,673,609,967.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	974,432,831.46	3,538,757,577.55
其中：营业成本	748,396,028.29	3,161,430,521.85
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	7,886,800.38	16,403,527.90
销售费用	119,902,041.21	230,618,673.07
管理费用	110,379,284.90	125,332,135.81
研发费用	3,978,414.19	4,687,060.85
财务费用	-16,109,737.51	285,658.07
其中：利息费用	559,488.72	2,899,623.81
利息收入	20,382,766.53	14,755,171.94
加：其他收益	8,660,752.71	1,949,894.51
投资收益（损失以“-”号填列）	7,697,768.68	21,389,306.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-353,231.55	29,449.50
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）	-288,070.00	469,113.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,180,111.80	649,085.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-102,379.75	100,869,990.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-143,910,478.22	260,179,779.22
加：营业外收入	206,229.20	746,220.85
减：营业外支出	675,301.03	956,670.89

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-144,379,550.05	259,969,329.18
减：所得税费用	-11,396.26	62,892,535.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-144,368,153.79	197,076,793.50
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-144,368,153.79	197,076,793.50
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	-136,425,603.94	180,414,661.81
2.少数股东损益	-7,942,549.85	16,662,131.69
六、其他综合收益的税后净额	16,816,899.74	1,086,598.89
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,811,128.50	1,087,954.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,756,467.94	1,100,789.87
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	16,756,467.94	1,100,789.87
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	54,660.56	-12,835.74
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	54,660.56	-12,835.74
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	5,771.24	-1,355.24
七、综合收益总额	-127,551,254.05	198,163,392.39
归属于母公司所有者的综合收益总额	-119,614,475.44	181,502,615.94
归属于少数股东的综合收益总额	-7,936,778.61	16,660,776.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	0.27
（二）稀释每股收益	-0.20	0.27

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	34,167,709.52	106,206,893.29
减：营业成本	43,376,147.24	59,145,158.00
税金及附加	2,146,460.54	4,142,301.60
销售费用	4,113,485.30	11,286,573.03
管理费用	25,236,020.96	26,947,425.17
研发费用		
财务费用	-7,238,150.86	-5,764,513.80
其中：利息费用	343,760.60	0.00
利息收入	9,705,752.45	8,098,136.02
加：其他收益	776,099.88	238,120.92
投资收益（损失以“-”号填列）	6,590,134.55	167,001,035.27
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）	-288,070.00	469,113.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,054.53	-31,235.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-58,216.21	-385,112.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,468,359.97	177,741,869.86
加：营业外收入	20,179.99	53,747.71
减：营业外支出	150,633.30	150,002.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,598,813.28	177,645,615.51
减：所得税费用	-109,896.96	6,751,693.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,488,916.32	170,893,922.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,488,916.32	170,893,922.42
（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	16,756,467.94	1,100,789.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,756,467.94	1,100,789.87
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	16,756,467.94	1,100,789.87
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		0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-9,732,448.38	171,994,712.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.04	0.25
(二) 稀释每股收益	-0.04	0.25

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	614,835,332.57	3,975,600,851.61
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	243,118.32	347,346.66
收到其他与经营活动有关的现金	98,183,668.77	77,727,215.40
经营活动现金流入小计	713,262,119.66	4,053,675,413.67
购买商品、接受劳务支付的现金	782,033,527.84	3,332,045,056.15
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	273,758,608.22	360,328,907.48
支付的各项税费	42,738,501.37	112,447,425.30
支付其他与经营活动有关的现金	82,167,337.24	142,937,195.12
经营活动现金流出小计	1,180,697,974.67	3,947,758,584.05
经营活动产生的现金流量净额	-467,435,855.01	105,916,829.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,514,380.00	1,060,022,871.46
取得投资收益收到的现金	8,219,217.55	22,278,302.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	1,148,371.70	87,607,887.85

净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	467,182.30	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	610,349,151.55	1,169,909,062.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,394,081.33	42,843,557.62
投资支付的现金	500,009,260.00	300,015,800.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12,782,380.72
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	536,403,341.33	355,641,738.34
投资活动产生的现金流量净额	73,945,810.22	814,267,323.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,412,229.22	402,469,571.96
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,412,229.22	402,469,571.96
偿还债务支付的现金	411,328,231.34	334,999,979.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	31,682,663.79	161,540,073.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,919,004.03	1,811,319.75
支付其他与筹资活动有关的现金	5,500.00	
筹资活动现金流出小计	443,016,395.13	496,540,053.18
筹资活动产生的现金流量净额	-277,604,165.91	-94,070,481.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	319,610.22	47,184.72
五、现金及现金等价物净增加额	-670,774,600.48	826,160,856.87
加：期初现金及现金等价物余额	2,538,829,463.76	1,741,742,294.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,868,054,863.28	2,567,903,151.04

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	27,544,401.43	100,250,529.52
收到的税费返还	2,239.23	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	653,772,193.98	332,781,780.18
经营活动现金流入小计	681,318,834.64	433,032,309.70
购买商品、接受劳务支付的现金	39,793,629.86	72,652,764.58
支付给职工以及为职工支付的现金	28,097,720.64	38,229,581.26
支付的各项税费	2,942,537.51	10,746,011.49
支付其他与经营活动有关的现金	600,357,273.40	329,634,103.17
经营活动现金流出小计	671,191,161.41	451,262,460.50
经营活动产生的现金流量净额	10,127,673.23	-18,230,150.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,004,380.00	768,662,871.46
取得投资收益收到的现金	6,905,240.32	238,361,898.16
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	51,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计	557,909,620.32	1,007,024,769.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,147,531.09	954,243.51
投资支付的现金	500,009,260.00	15,800.00
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	404,790,000.00	25,000,000.00
投资活动现金流出小计	911,946,791.09	25,970,043.51
投资活动产生的现金流量净额	-354,037,170.77	981,054,726.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,412,229.22	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	165,412,229.22	0.00
偿还债务支付的现金	34,543,082.32	

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,500,158.47	150,796,925.40
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	54,043,240.79	150,796,925.40
筹资活动产生的现金流量净额	111,368,988.43	-150,796,925.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-232,540,509.11	812,027,649.91
加：期初现金及现金等价物余额	1,444,154,150.40	652,393,655.97
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,613,641.29	1,464,421,305.88

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	670,208,597.00				1,214,848,364.55		52,146,913.66		202,676,116.02		529,833,009.47		2,669,713,000.70	70,277,087.84	2,739,990,088.54
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	670,208,597.00				1,214,848,364.55		52,146,913.66		202,676,116.02		529,833,009.47		2,669,713,000.70	70,277,087.84	2,739,990,088.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							16,811,128.50				-216,180,426.96		-199,369,298.46	-19,879,935.05	-219,249,233.51
（一）综合收益总额							16,811,128.50				-136,425,603.94		-119,614,475.44	-7,936,778.61	-127,551,254.05
（二）所有者投入和减少资本															

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	670,208,597.00				1,214,848,364.55		68,958,042.16		202,676,116.02		313,652,582.51		2,470,343,702.24	50,397,152.79	2,520,740,855.03

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	670,208,597.00				1,214,786,087.60		49,237,934.07		185,397,900.80		438,703,698.87		2,558,334,218.34	43,850,808.04	2,602,185,026.38
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	670,208,597.00				1,214,786,087.60		49,237,934.07		185,397,900.80		438,703,698.87		2,558,334,218.34	43,850,808.04	2,602,185,026.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,087,954.13				29,617,736.41		30,705,690.54	13,594,198.07	44,299,888.61
（一）综合收益总额							1,087,954.13				180,414,661.81		181,502,615.94	16,660,776.45	198,163,392.39
（二）所有者投入和减少资本														7,759,911.91	7,759,911.91
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												7,759,911.91	7,759,911.91	
(三) 利润分配										-150,796,925.40	-150,796,925.40	-10,826,490.29	-161,623,415.69	
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										-150,796,925.40	-150,796,925.40	-10,826,490.29	-161,623,415.69	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,214,786,087.60		50,325,888.20		185,397,900.80		468,321,435.28		2,589,039,908.88	57,445,006.11	2,646,484,914.99

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,764,186.27		89,695,256.85	193,298,772.28		2,589,695,307.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,764,186.27		89,695,256.85	193,298,772.28		2,589,695,307.37
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							16,756,467.94			-106,243,739.34		-89,487,271.40
(一) 综合收益总额							16,756,467.94			-26,488,916.32		-9,732,448.38
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-79,754,823.02		-79,754,823.02
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-79,754,823.02		-79,754,823.02
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	670,208,597.00				1,582,728,494.97		70,520,654.21		89,695,256.85	87,055,032.94		2,500,208,035.97

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

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	670,208,597.00				1,582,728,494.97		50,889,901.62		72,417,041.63	188,591,760.74		2,564,835,795.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		50,889,901.62		72,417,041.63	188,591,760.74		2,564,835,795.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,100,789.87			20,096,997.02		21,197,786.89
(一) 综合收益总额							1,100,789.87			170,893,922.42		171,994,712.29
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-150,796,925.40		-150,796,925.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-150,796,925.40		-150,796,925.40
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	670,208,597.00				1,582,728,494.97		51,990,691.49		72,417,041.63	208,688,757.76		2,586,033,582.85

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

三、公司基本情况

广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年1月14日经广州市工商行政管理局注册登记成立，企业统一社会信用代码 91440101190484084A。1993年9月经中国证券监督管理委员会监审字（1993）42号文批准转为社会募集公司，并于1993年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市交易，证券代码为000524。所属行业为住宿和餐饮业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数67,020.86万股，注册资本为67,020.86万元，注册地和总部地址：广州市越秀区流花路120号。本公司主要经营活动为：一般经营项目：健身服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；传真、电话服务；运动场馆服务（游泳馆除外）；物业管理；广告业；照片扩印及处理服务；企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；百货零售（食品零售除外）；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；酒店管理；商务文印服务；场地租赁（不含仓储）；棋牌服务；办公服务；房屋租赁；票务服务；翻译服务；汽车租赁；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电脑打字、录入、校对、打印服务；会议及展览服务；日用杂品综合零售；水果零售；干果、坚果零售；蔬菜零售；食用菌零售；冷冻肉零售；海味干货零售；零售冷却肉（仅限猪、牛、羊肉）；蛋类零售；水产品零售；蛇零售（国家保护动物除外）；化妆品及卫生用品零售；清扫、清洗日用品零售；小饰物、小礼品零售；礼品鲜花零售；盆栽栽培植物零售；文具用品零售；游艺娱乐用品零售；卫生洁具零售；充值卡销售；旅客票务代理；邮政代办业务；自有房地产经营活动；办公设备租赁服务；灯光设备租赁；音频和视频设备租赁；花卉出租服务；餐饮管理；名片印制服务；电脑喷绘、晒图服务；洗衣服务；行李搬运服务；生活清洗、消毒服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；语言培训；酒店从业人员培训；室内非射击类、非球类、非棋牌类的竞技娱乐活动（不含电子游艺、攀岩、蹦床）。许可经营项目：甜品制售；中餐服务；网吧活动；美容服务；西餐服务；酒吧服务；酒店住宿服务（旅业）；除出版物、包装装潢印刷品之外的其他印刷品印刷；自助餐服务；专业停车场服务；复印服务；快餐服务；日式餐、料理服务；歌舞厅娱乐活动；餐饮配送服务；理发服务；冷热饮品制售；酒类零售；烟草制品零售；游泳馆。本公司的母公司为广州岭南国际企业集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
广州广之旅国际旅行社股份有限公司
广州岭南国际酒店管理有限公司
广州花园酒店有限公司
中国大酒店
广州市东方汽车有限公司

本期合并财务报表范围未发生变化。

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（以下合称“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》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注五“27、收入”、七“35、营业收入和营业成本”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；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差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、合并程序

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

①一般处理方法

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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②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。

（3）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。

（4）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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注五“16、长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购

建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

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。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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、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）包括应收款项融资、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。

（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，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（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、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）、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）、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。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	组合依据
组合1	应收合并范围内公司款项
组合2	账龄

对于应收合并范围内公司款项,单独测试未发生减值的不计提信用减值损失;对于预缴押金对应的税款,单独测试未发生减值的不计提信用减值损失;对于采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项,按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年)	0.3
1-2年	5
2-3年	10
3年以上	50

11、应收账款

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

12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、金融工具”，其中，预缴押金对应的税款，单独测试未发生减值的不计提信用减值损失。

13、存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、原材料、物料用品等。

2、发出存货的计价方法

库存商品的发出按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

14、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、金融工具”中金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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。本公司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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

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，按照本附注五“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和五“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。

（3）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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（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
房屋及建筑物	年限平均法	10~45	5-10	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	8~20	5-10	4.75~11.88
运输设备	年限平均法	5~10	3-10	9.70~19.00
电器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
家具设备	年限平均法	8	5	11.88
文体娱乐设备	年限平均法	5~10	5-10	9.50~19.00
其他设备	年限平均法	6~20	5-10	4.75~15.83

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额

现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

19、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再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。

20、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	可供使用年限
软件	3-5年	预计可供使用年限
商标权	5-10年	预计可供使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序
截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(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

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务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、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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。

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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

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

对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：

(1) 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。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 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。

(5) 客户已接受该商品或服务。

28、政府补助

1、类型

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。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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。

2、确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

31、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

32、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司根据上述财会[2017]22 号文件的要求，对相关会计政策进行了相应的变更。	经董事会九届三十四次会议及监事会九届二十三次会议审议通过。	

本公司执行上述规定对 2019 年度财务报表的主要影响如下：

对合并资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
“预收账款”项目及“递延收益”项目中的奖励积分重分类至“合同负债”项目	预收账款	-740,178,373.62
	递延收益	-11,672,239.32
	合同负债	751,850,612.94

对母公司资产负债表的影响列示如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
“预收账款”项目重分类至“合同负债”项目	预收账款	-17,367,487.07
	合同负债	17,367,487.07

(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	2,569,282,697.30	2,569,282,697.30	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	101,821,603.00	101,821,603.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	175,332,348.62	175,332,348.62	
应收款项融资			
预付款项	216,178,738.28	216,178,738.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,627,051.19	67,627,051.19	
其中：应收利息	131,141.67	131,141.67	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	15,968,385.84	15,968,385.84	
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	32,849,661.86	32,849,661.86	
流动资产合计	3,179,060,486.09	3,179,060,486.09	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	5,101,379.13	5,101,379.13	
其他权益工具投资	70,287,471.38	70,287,471.38	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,316,966.97	5,316,966.97	
固定资产	587,703,257.33	587,703,257.33	
在建工程	9,950,518.12	9,950,518.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	559,649,688.32	559,649,688.32	
开发支出			
商誉	81,380,564.28	81,380,564.28	
长期待摊费用	210,282,578.17	210,282,578.17	
递延所得税资产	53,071,078.68	53,071,078.68	
其他非流动资产	7,021,261.82	7,021,261.82	
非流动资产合计	1,589,764,764.20	1,589,764,764.20	
资产总计	4,768,825,250.29	4,768,825,250.29	
流动负债：			
短期借款	376,799,359.17	376,799,359.17	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	137,889.10	137,889.10	
应付票据			
应付账款	460,268,952.75	460,268,952.75	
预收款项	740,178,373.62	0.00	-740,178,373.62
合同负债		751,850,612.94	751,850,612.94
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	95,259,541.50	95,259,541.50	
应交税费	31,539,211.55	31,539,211.55	

其他应付款	199,579,707.60	199,579,707.60	
其中：应付利息	20,328.65	20,328.65	
应付股利	26,873.40	26,873.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	83,480.99	83,480.99	
流动负债合计	1,903,846,516.28	1,915,518,755.60	11,672,239.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	82,159,117.88	82,159,117.88	
预计负债	596,807.95	596,807.95	
递延收益	16,297,239.61	4,625,000.29	-11,672,239.32
递延所得税负债	25,935,480.03	25,935,480.03	
其他非流动负债			
非流动负债合计	124,988,645.47	113,316,406.15	-11,672,239.32
负债合计	2,028,835,161.75	2,028,835,161.75	
所有者权益：			
股本	670,208,597.00	670,208,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,214,848,364.55	1,214,848,364.55	
减：库存股			
其他综合收益	52,146,913.66	52,146,913.66	
专项储备			

盈余公积	202,676,116.02	202,676,116.02	
一般风险准备			
未分配利润	529,833,009.47	529,833,009.47	
归属于母公司所有者权益合计	2,669,713,000.70	2,669,713,000.70	
少数股东权益	70,277,087.84	70,277,087.84	
所有者权益合计	2,739,990,088.54	2,739,990,088.54	
负债和所有者权益总计	4,768,825,250.29	4,768,825,250.29	

调整情况说明：2019 年 12 月 31 日“预收账款”项目 740,178,373.62 元，及“递延收益”项目中的奖励积分 11,672,239.32 元，2020 年 1 月 1 日列为“合同负债”项目 751,850,612.94 元。

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	1,444,154,150.40	1,444,154,150.40	
交易性金融资产	1,821,603.00	1,821,603.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,141,071.31	6,141,071.31	
应收款项融资			
预付款项	374,445.73	374,445.73	
其他应收款	53,075,466.28	53,075,466.28	
其中：应收利息	131,141.67	131,141.67	
应收股利			
存货	2,026,259.23	2,026,259.23	
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	4,043,434.70	4,043,434.70	
流动资产合计	1,511,636,430.65	1,511,636,430.65	
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	841,804,503.07	841,804,503.07	
其他权益工具投资	70,287,471.38	70,287,471.38	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	258,516,822.33	258,516,822.33	
在建工程	2,320,630.43	2,320,630.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,375,841.38	26,375,841.38	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	45,172,183.14	45,172,183.14	
递延所得税资产	24,129,118.54	24,129,118.54	
其他非流动资产	3,848,295.26	3,848,295.26	
非流动资产合计	1,272,454,865.53	1,272,454,865.53	
资产总计	2,784,091,296.18	2,784,091,296.18	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,075,494.01	20,075,494.01	
预收款项	17,367,487.07	0.00	-17,367,487.07
合同负债		17,367,487.07	17,367,487.07
应付职工薪酬	15,518,036.66	15,518,036.66	
应交税费	2,968,586.80	2,968,586.80	
其他应付款	32,492,599.61	32,492,599.61	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			

其他流动负债			
流动负债合计	88,422,204.15	88,422,204.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	79,504,367.90	79,504,367.90	
预计负债	596,807.95	596,807.95	
递延收益			
递延所得税负债	25,872,608.81	25,872,608.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,973,784.66	105,973,784.66	
负债合计	194,395,988.81	194,395,988.81	
所有者权益：			
股本	670,208,597.00	670,208,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,582,728,494.97	1,582,728,494.97	
减：库存股			
其他综合收益	53,764,186.27	53,764,186.27	
专项储备			
盈余公积	89,695,256.85	89,695,256.85	
未分配利润	193,298,772.28	193,298,772.28	
所有者权益合计	2,589,695,307.37	2,589,695,307.37	
负债和所有者权益总计	2,784,091,296.18	2,784,091,296.18	

调整情况说明：2019年12月31日“预收账款”项目17,367,487.07元，2020年1月1日列为“合同负债”项目。

(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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%、12%、10%、5%、8.25%
地方教育及附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%

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
广之旅（香港）国际旅游有限公司	执行香港利得税，对于首次取得 200 万港币的税前利润适用税率 8.25%。
威广旅行社（澳门）有限公司	2019 年度适用应纳税所得额澳门币 600,000.00 元以下部分免征，澳门币 600,000.00 元以上部分按 12% 征收。
广州易起行信息技术有限公司	15%

2、税收优惠

1、增值税

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。本公司子公司广州花园酒店有限公司、中国大酒店、广州广之旅国际旅行社股份有限公司、广州岭南国际酒店管理有限公司及本公司分公司广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第8号）、《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部 税务总局公告2020年第28号），自2020年1月1日至2021年12月31日，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。本公司子公司广州花园酒店有限公司、中国大酒店、广州广之旅国际旅行社股份有限公司、及广州岭南国际酒店管理有限公司的分公司广州岭南国际酒店管理有限公司吉安庐陵东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

2、企业所得税

根据《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围有关征管问题的公告》（国家税务总局公告财税〔2019〕13号）：一、对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“广之旅”）的子公司佛山广之旅国际旅行社有限公司、佛山广之旅假日国际旅行社有限公司、深圳广之旅国际旅行社有限公司、江门广之旅国际旅行社有限公司、中山新联假期旅行社有限公司、

湛江广之旅国际旅行社有限公司、韶关市广之旅国际旅行社有限公司、韶关市旅总旅行社有限公司、东莞市广之旅旅行社有限公司、汕头市广之旅旅行社有限公司、珠海广之旅国际旅行社有限公司、肇庆市广之旅国际旅行社有限公司、北京广之旅国际旅行社有限公司、成都名家之旅旅行社有限公司、昆明广之旅国际旅行社有限公司、湖南广之旅国际旅行社有限公司、喀什广之旅国际旅行社有限公司、武汉飞途假期国际旅行社有限公司、广州广之旅国际会展服务有限公司、广州广诚物业管理有限公司、四川新界国际旅行社有限公司、广州南沙广之旅国际旅行社有限公司、及本公司子公司广州市东方汽车有限公司2020年上半年适用上述优惠政策。

广之旅的子公司广州易起行信息技术有限公司于2019年12月2日取得GR201944001166号高新技术企业证书，有效期三年，本期按15%的税率缴纳企业所得税。

3、房产税和土地使用税

根据国家税务局广州市税务局关于印发《国家税务总局广州市税务局全力落实支持复工复产政策的措施》的通知，对受新冠肺炎疫情影响企业，缴纳房产税、城镇土地使用税确有困难的，免征2020年1月至3月房产税、城镇土地使用税。本公司、本公司子公司广州花园酒店有限公司、中国大酒店、广州广之旅国际旅行社股份有限公司、本公司分公司广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

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	3,368,223.88	1,590,200.78
银行存款	1,864,857,678.60	2,525,602,817.60
其他货币资金	17,614,328.22	42,089,678.92
合计	1,885,840,230.70	2,569,282,697.30
其中：存放在境外的款项总额	29,805,533.76	11,589,256.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	17,785,367.42	30,453,233.54

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
非融资性保函保证金	3,240,873.36	3,237,591.54
预付卡资金存管保证金	884,485.81	884,485.81
旅游保证金	12,066,529.94	24,731,292.48
法院保证金	465,160.00	599,822.00
住房基金	1,128,318.31	1,000,041.71
合计	17,785,367.42	30,453,233.54

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,533,533.00	1,821,603.00
其中：		
权益工具投资	1,533,533.00	1,821,603.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		100,000,000.00
其中：		
银行理财产品		100,000,000.00
合计	1,533,533.00	101,821,603.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,101,640.95	6.83%	7,023,942.95	98.91%	77,698.00	7,705,974.36	4.19%	7,637,026.36	99.11%	68,948.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	96,846,471.93	93.17%	1,052,124.55	1.09%	95,794,347.38	176,413,201.60	95.81%	1,149,800.98	0.65%	175,263,400.62
其中：										
账龄组合	96,846,471.93	93.17%	1,052,124.55	1.09%	95,794,347.38	176,413,201.60	95.81%	1,149,800.98	0.65%	175,263,400.62
合计	103,948,112.88	100.00%	8,076,067.50	7.77%	95,872,045.38	184,119,175.96	100.00%	8,786,827.34	4.77%	175,332,348.62

按单项计提坏账准备：按单项评估计提坏账准备的应收账款

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
李向明	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
中国日报社	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
胜开装饰工程公司	106,699.00	106,699.00	100.00%	预计无法收回
上海安莎旅行社	26,329.00	26,329.00	100.00%	预计无法收回

何吴联婚	23,748.00	23,748.00	100.00%	预计无法收回
广州市挚爱摄影有限公司	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
安徽长江国际酒店有限公司	145,514.00	145,514.00	100.00%	预计无法收回
长沙融程花园酒店有限公司	258,040.34	258,040.34	100.00%	预计无法收回
中山康怡旅行社有限公司	323,660.00	323,660.00	100.00%	预计无法收回
清远新里程旅行社有限公司	617,838.34	617,838.34	100.00%	预计无法收回
广东易网通投资咨询有限公司	112,617.00	112,617.00	100.00%	预计无法收回
成都中国光大国际旅行社	4,773.25	4,773.25	100.00%	预计无法收回
福建厦门海外旅游公司	18,335.50	18,335.50	100.00%	预计无法收回
印度 COX&KINGS	130,773.54	130,773.54	100.00%	预计无法收回
潘格康	331,121.00	331,121.00	100.00%	预计无法收回
海南双鹰旅行社有限公司	140,519.00	140,519.00	100.00%	预计无法收回
日本 ITO	55,244.80	55,244.80	100.00%	预计无法收回
日本光明旅行社	211,965.40	211,965.40	100.00%	预计无法收回
陕西文源国际旅行社	8,066.00	8,066.00	100.00%	预计无法收回
上海招商国旅旅游公司	10,577.40	10,577.40	100.00%	预计无法收回
新加坡大通有限公司	35,311.77	35,311.77	100.00%	预计无法收回
云南昆明金龙假期旅行社	43,499.40	43,499.40	100.00%	预计无法收回
中山市金钟水电工程有限公司	92,974.59	92,974.59	100.00%	预计无法收回
埤湖医院	79,534.00	79,534.00	100.00%	预计无法收回
农村会计中心	56,300.00	56,300.00	100.00%	预计无法收回
谢秋萍	13,000.00	13,000.00	100.00%	预计无法收回
中国国旅（武汉）国际旅行社有限公司	92,731.52	92,731.52	100.00%	预计无法收回
腾邦旅游集团有限公司	530,579.00	530,579.00	100.00%	预计无法收回
重庆宝中国际旅行社有限公司	82,698.59	82,698.59	100.00%	预计无法收回
云南淘旅国际旅行社有限公司	61,892.00	61,892.00	100.00%	预计无法收回
深圳市天客商务咨询有限公司	17,500.00	8,750.00	50.00%	预计 50%款项无法收回
武汉马途哒哒国际旅行社有限公司	137,896.00	68,948.00	50.00%	预计 50%款项无法收回
合计	7,101,640.95	7,023,942.95	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	84,022,077.46	252,066.24	0.30%
1 至 2 年	10,477,506.71	523,875.33	5.00%
2 至 3 年	2,243,152.26	224,315.23	10.00%
3 年以上	103,735.50	51,867.75	50.00%
合计	96,846,471.93	1,052,124.55	--

确定该组合依据的说明：以账龄特征划分若干应收款项组合。

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）	84,022,077.46
1 至 2 年	10,777,493.30
2 至 3 年	2,773,731.26
3 年以上	6,374,810.86
3 至 4 年	1,953,472.98
4 至 5 年	28,615.00
5 年以上	4,392,722.88
合计	103,948,112.88

（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	7,637,026.36	136,916.59	750,000.00			7,023,942.95
按组合计提坏账准备	1,149,800.98	-97,676.43				1,052,124.55
合计	8,786,827.34	39,240.16	750,000.00			8,076,067.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
中山市京珠花园酒店有限公司	750,000.00	通过诉讼收回
合计	750,000.00	--

以前年度按一审判决结果全额计提坏账准备，本期因追加被执行人，全额收回应收款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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
第一名	3,743,678.68	3.60%	11,231.04
第二名	2,891,844.36	2.78%	139,878.04
第三名	2,665,767.48	2.56%	100,450.63
第四名	2,322,881.00	2.23%	6,968.64
第五名	2,136,046.00	2.05%	6,408.14
合计	13,760,217.52	13.22%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

4、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	95,902,895.08	98.97%	215,190,769.21	99.54%
1 至 2 年	132,564.39	0.14%	299,801.41	0.14%

2至3年	474,800.40	0.49%	516,518.30	0.24%
3年以上	386,968.00	0.40%	171,649.36	0.08%
合计	96,897,227.87	--	216,178,738.28	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	35,592,751.06	36.73%
第二名	4,403,106.72	4.54%
第三名	1,920,713.28	1.98%
第四名	1,911,519.13	1.97%
第五名	1,500,000.00	1.55%
合计	45,328,090.19	46.77%

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	109,358.33	131,141.67
其他应收款	55,822,815.18	67,495,909.52
合计	55,932,173.51	67,627,051.19

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	109,358.33	131,141.67
合计	109,358.33	131,141.67

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
项目合作款	20,629,239.10	17,296,305.10
备用金、员工借支	2,416,767.61	5,404,299.13
其他应收暂付款	19,941,799.24	15,839,536.44
保证金、押金及定金	40,849,366.73	58,418,444.35
合计	83,837,172.68	96,958,585.02

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	7,102,654.80		22,360,020.70	29,462,675.50
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-1,079,017.50		82,769.50	-996,248.00
本期转回			452,070.00	452,070.00
2020 年 6 月 30 日余额	6,023,637.30		21,990,720.20	28,014,357.50

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）	37,768,990.61
1 至 2 年	10,550,410.20
2 至 3 年	3,515,286.48
3 年以上	32,002,485.39
3 至 4 年	2,897,569.01
4 至 5 年	7,214,196.18
5 年以上	21,890,720.20
合计	83,837,172.68

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	
单独计提坏账准备的其他应收款	22,360,020.70	82,769.50	452,070.00			21,990,720.20
按组合计提坏账准备的应收账款	7,102,654.80	-1,079,017.50				6,023,637.30
合计	29,462,675.50	-996,248.00	452,070.00			28,014,357.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无重要的坏账准备转回或收回。

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	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	17.56%	14,719,539.00
第二名	押金、保证金及定金	5,595,000.00	0-5 年	6.67%	941,500.00
第三名	押金、保证金及定金	2,400,000.00	3 年以上	2.86%	1,200,000.00
第四名	项目合作款	1,896,766.10	3 年以上	2.26%	1,896,766.10
第五名	项目合作款	1,887,381.88	3 年以上	2.25%	1,887,381.88
合计	--	26,498,686.98	--	31.60%	20,645,186.98

6、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
原材料	2,966,664.93		2,966,664.93	3,008,193.94		3,008,193.94
库存商品	6,056,010.85		6,056,010.85	6,528,491.88		6,528,491.88
物料用品	7,865,614.09	564,373.49	7,301,240.60	6,996,073.51	564,373.49	6,431,700.02
合计	16,888,289.87	564,373.49	16,323,916.38	16,532,759.33	564,373.49	15,968,385.84

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
物料用品	564,373.49					564,373.49
合计	564,373.49					564,373.49

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

本期无建造合同形成的已完工未结算资产情况。

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	7,570,556.61	7,766,166.88
预缴所得税	14,721,056.59	10,431,781.72
待摊费用	6,151,839.47	5,888,786.12
待抵扣进项税	12,471,913.27	8,562,338.21
预缴增值税	189,704.05	189,704.05
预缴附加税	835,843.22	10,884.88
合计	41,940,913.21	32,849,661.86

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												
汕头广之旅观 光旅行有限公 司	489,156.55										489,156.55	489,156.55

小计	489,156.55									489,156.55	489,156.55
二、联营企业											
惠州广之旅旅行社有限公司	115,976.07									115,976.07	115,976.07
广之旅(马来西亚)旅游有限公司	1,228,685.14			-2,442.07						1,226,243.07	
广之旅海外咨询服务有限公 司	351,815.77			-351,815.77						0.00	
广州大新华运通国际旅行社有限公司	4,007,043.53			1,026.29						4,008,069.82	486,165.31
小计	5,703,520.51			-353,231.55						5,350,288.96	602,141.38
合计	6,192,677.06			-353,231.55						5,839,445.51	1,091,297.93

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州市广百股份有限公司	92,629,428.64	70,287,471.38
广州商业进出口贸易股份有限公司		
广州联合交易股份有限公司		
东方祥贵饮食美容有限公司		
世界大观园		
联合欧洲旅行社 (UNITED EUPO TRVAEL)		
合计	92,629,428.64	70,287,471.38

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
广州市广百股份有限公司	1,386,179.83	85,890,294.81			不以出售为目的	不适用
广州商业进出口贸易股份有限公司			2,000,000.00		不以出售为目的	不适用

广州联合交易股份有限公司			1,000,000.00		不以出售为目的	不适用
东方祥贵饮食美容有限公司			2,504,775.65		不以出售为目的	不适用
世界大观园			15,785,000.00		不以出售为目的	不适用
联合欧洲旅行社（UNITED EUPO TRVAEL）			319,930.00		不以出售为目的	不适用

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,686,157.52	6,870,222.00		10,556,379.52
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,686,157.52	6,870,222.00		10,556,379.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,685,289.13	1,554,123.42		5,239,412.55
2.本期增加金额		113,590.32		113,590.32
（1）计提或摊销		113,590.32		113,590.32
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	3,685,289.13	1,667,713.74		5,353,002.87
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	868.39	5,202,508.26		5,203,376.65
2.期初账面价值	868.39	5,316,098.58		5,316,966.97

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	555,998,803.08	587,703,257.33
合计	555,998,803.08	587,703,257.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电器设备	家具设备	文体娱乐设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,181,751,724.36	387,161,542.23	101,281,805.31	141,337,255.34	83,514,508.97	260,888.00	71,588,990.68	1,966,896,714.89
2.本期增加		1,478,055.41	1,727,389.34	2,764,192.39	1,275,201.57	67,256.64	329,330.32	7,641,425.67

金额								
(1) 购置		1,478,055.41	1,727,389.34	2,764,192.39	1,275,201.57	67,256.64	329,330.32	7,641,425.67
(2) 在建工程转入								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	6,615,189.59	2,258,753.35	9,135,533.05	3,465,876.66	1,080,910.64		1,245,958.81	23,802,222.10
(1) 处置或报废	6,615,189.59	2,258,753.35	9,135,533.05	3,465,876.66	1,080,910.64		1,245,958.81	23,802,222.10
4.期末余额	1,175,136,534.77	386,380,844.29	93,873,661.60	140,635,571.07	83,708,799.90	328,144.64	70,672,362.19	1,950,735,918.46
二、累计折旧								
1.期初余额	792,739,339.13	288,942,861.04	62,062,661.68	105,843,258.33	68,597,042.59	247,843.60	60,175,642.02	1,378,608,648.39
2.本期增加金额	14,548,595.10	8,088,954.26	6,210,835.73	5,504,467.36	2,286,333.26	2,662.35	3,212,801.22	39,854,649.28
(1) 计提	14,548,595.10	8,088,954.26	6,210,835.73	5,504,467.36	2,286,333.26	2,662.35	3,212,801.22	39,854,649.28
3.本期减少金额	6,234,441.96	2,179,118.11	10,143,712.16	3,289,296.86	1,025,171.50		1,399,671.07	24,271,411.66
(1) 处置或报废	6,234,441.96	2,179,118.11	10,143,712.16	3,289,296.86	1,025,171.50		1,399,671.07	24,271,411.66
4.期末余额	801,053,492.27	294,852,697.19	58,129,785.25	108,058,428.83	69,858,204.35	250,505.95	61,988,772.17	1,394,191,886.01
三、减值准备								
1.期初余额		186,943.83		117,351.20	190,990.88		89,523.26	584,809.17
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额		13,664.58		170.50	25,744.72			39,579.80
(1) 处置或报废		13,664.58		170.50	25,744.72			39,579.80
4.期末余额		173,279.25		117,180.70	165,246.16		89,523.26	545,229.37

四、账面价值									
1.期末账面价值	374,083,042.50	91,354,867.85	35,743,876.35	32,459,961.54	13,685,349.39	77,638.69	8,594,066.76	555,998,803.08	
2.期初账面价值	389,012,385.23	98,031,737.36	39,219,143.63	35,376,645.81	14,726,475.50	13,044.40	11,323,825.40	587,703,257.33	

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,762,101.69	9,950,518.12
合计	31,762,101.69	9,950,518.12

(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
装修工程	31,762,101.69		31,762,101.69	9,950,518.12		9,950,518.12
合计	31,762,101.69		31,762,101.69	9,950,518.12		9,950,518.12

(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
花园酒店泰安门项目	9,000,000.00	664,981.13	577,761.87			1,242,743.00	13.81%	13.81%				其他
中国大酒店丽廊咖啡厅装修工程	35,800,000.00	1,055,248.95	5,895,248.47			6,950,497.42	19.86%	19.86%				其他
花园酒店石基数字酒店餐饮管理系统	2,650,000.00	562,390.21	417,531.63			979,921.84	36.98%	36.98%				其他
合计	47,450,000.00	2,282,620.29	6,890,541.97			9,173,162.26	--	--				--

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	703,437,087.20			77,211,846.62	347,169.77	780,996,103.59
2.本期增加金额				1,872,412.59		1,872,412.59
(1) 购置				871,425.08		871,425.08
(2) 内部研发				1,000,987.51		1,000,987.51
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	703,437,087.20			79,084,259.21	347,169.77	782,868,516.18
二、累计摊销						
1.期初余额	177,884,316.97			43,334,802.73	127,295.57	221,346,415.27
2.本期增加金额	8,792,296.72			6,124,541.47	50,283.00	14,967,121.19
(1) 计提	8,792,296.72			6,124,541.47	50,283.00	14,967,121.19
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	186,676,613.69	0.00	0.00	49,459,344.20	177,578.57	236,313,536.46
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	516,760,473.51			29,624,915.01	169,591.20	546,554,979.72
2.期初账面价值	525,552,770.23			33,877,043.89	219,874.20	559,649,688.32

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.62%。

14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	
旅游自助产品无线智能技术研发		191,393.48			191,393.48		
旅游企业客户在线预订 H5 移动技术研发		128,914.67			128,914.67		
旅游产品成本预算动态监控技术研发		341,819.66					341,819.66
旅游机位库存资源自动化闭环预警技术研发		252,505.10					252,505.10
旅游碎片化场景产品预订和支付技术研发		237,966.55					237,966.55
旅游产品线上交易混合云计算技术研发二期		230,827.04			230,827.04		
B2S 供应商接入升级二期		265,220.76				265,220.76	
旅游企业协同数字化技术研发二期		453,467.68				243,811.80	209,655.88
旅游产品个性化推荐算法研发		191,358.09				191,358.09	
旅游分销商跨平台移动技术研发二期		201,091.06				201,091.06	
旅游 ERP 面向服务架构技术研发		137,433.00				137,433.00	
旅游门店人脸识别技术和算法研发		160,533.51				160,533.51	
旅游产品行程结构化技术研发		190,737.87				106,200.94	84,536.93
旅游 ERP 业财一体化闭环管控技术研发		178,378.97				96,388.02	81,990.95
旅游产品网络零售跨平台移动技术研发		310,567.11				310,567.11	
旅游产品自动化营销技术研发		151,162.01				151,162.01	
旅游产品质量自动化预警技术研发		143,527.45				143,527.45	

旅游大数据自助分析技术研发		140,873.88				140,873.88		
广之旅易起行旅游业务计算及中台支撑技术研发项目		352,903.30				39,677.38		313,225.92
易起行旅游产销全链路 SaaS 平台技术研发项目		349,821.24						349,821.24
易起行旅游大数据分布式存储及实时处理技术研发项目		184,350.22						184,350.22
易起行旅游定金和尾款支付自动化预警技术研发项目		80,819.96						80,819.96
易起行旅游公司业务监控大数据分析技术研发项目		56,918.64						56,918.64
易起行旅游酒店在线自助房间预约技术研发项目		195,698.56						195,698.56
易起行旅游签证资料移动办理技术研发项目		127,895.06						127,895.06
易起行旅游人力资源移动协同技术研发项目		34,132.76						34,132.76
易起行旅游特产商铺在线预订技术研发项目		123,106.78						123,106.78
广之旅大数据用户行为分析平台的搭建		116,519.82				116,519.82		
易起行云化		316,143.78				316,143.78		
合计		5,846,088.01			551,135.19	2,620,508.61		2,674,444.21

15、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		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	45,745,224.24					45,745,224.24
四川新界国际旅行社有限公司	34,548,116.03					34,548,116.03
合计	83,747,819.44					83,747,819.44

(2) 商誉减值准备

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
		计提		处置		
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	1,603,278.15					1,603,278.15
合计	2,367,255.16					2,367,255.16

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司按照《企业会计准则》的要求，于每年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，故本报告期末未对商誉进行减值测试。

16、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
酒店装修改造工程	208,262,950.64	3,182,800.14	19,730,357.46	67,071.31	191,648,322.01
其他	2,019,627.53	869,409.40	1,611,542.49		1,277,494.44
合计	210,282,578.17	4,052,209.54	21,341,899.95	67,071.31	192,925,816.45

17、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	32,174,557.95	8,043,639.49	28,778,273.17	6,988,180.05
预计费用	6,882,795.45	1,720,698.86	6,761,045.95	1,690,261.49
应付职工薪酬	32,789,393.35	8,197,348.34	36,792,730.11	9,198,182.53
长期应付职工薪酬	88,133,778.81	22,033,444.70	89,583,638.63	22,395,909.66
递延收益	12,706,702.76	3,176,675.69	12,706,702.77	3,176,675.69
固定资产	38,487,477.03	9,621,869.26	38,487,477.03	9,621,869.26
合计	211,174,705.35	52,793,676.34	213,109,867.66	53,071,078.68

(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
其他权益工具投资公允价值变动	85,890,294.84	21,472,573.71	63,548,337.55	15,887,084.39
资产评估增值	37,800,113.64	9,450,028.41	39,312,118.18	9,828,029.55
免租期租金收入	881,464.36	220,366.09	881,464.36	220,366.09
合计	124,571,872.84	31,142,968.21	103,741,920.09	25,935,480.03

(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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		52,793,676.34		53,071,078.68
递延所得税负债		31,142,968.21		25,935,480.03

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	829.43	829.43
可抵扣亏损	6,690,485.57	6,690,485.57
合计	6,691,315.00	6,691,315.00

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	3,144,266.92	3,144,266.92	
2021	1,645,220.50	1,645,220.50	
2022	511,267.56	511,267.56	
2023	574,975.56	574,975.56	
2024	814,755.03	814,755.03	
合计	6,690,485.57	6,690,485.57	--

18、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
预付设备款	4,082,060.31		4,082,060.31	5,322,260.67		5,322,260.67
预付软件款	1,218,225.29		1,218,225.29	1,699,001.15		1,699,001.15
合计	5,300,285.60		5,300,285.60	7,021,261.82		7,021,261.82

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	130,869,146.90	376,799,359.17
合计	130,869,146.90	376,799,359.17

20、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期外汇	0.00	137,889.10
合计	0.00	137,889.10

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付地接社费	178,531,135.02	284,134,178.89
酒店存货采购款	45,178,224.15	66,470,741.04
应付酒店房费	17,567,516.99	54,329,022.52
应付景点费	11,248,227.78	30,155,292.10
应付机票及交通费	17,825,420.94	13,203,723.80
应付水电费	2,994,677.57	3,073,632.86
应付宣传广告费	3,970,163.87	1,891,837.73

其他	13,745,137.00	7,010,523.81
合计	291,060,503.32	460,268,952.75

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
奖励积分	13,396,376.97	11,672,239.32
预收旅游款	221,544,245.11	608,965,901.90
预收旅游卡款	104,735,947.78	93,579,758.05
预收餐厅订金、房费	25,642,945.93	25,958,976.90
预收酒店管理服务费	2,293,031.00	9,950,627.95
其他	2,911,043.26	1,723,108.82
合计	370,523,590.05	751,850,612.94

23、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	87,813,254.92	228,170,377.43	275,183,398.31	40,800,234.04
二、离职后福利-设定提存计划	19,494.27	18,522,230.26	11,379,003.66	7,162,720.87
三、一年内到期的其他福利	7,426,792.31	7,250,403.11	7,426,792.31	7,250,403.11
合计	95,259,541.50	253,943,010.80	293,989,194.28	55,213,358.02

(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	86,331,189.02	178,226,609.56	233,354,481.12	31,203,317.46
2、职工福利费	8,300.00	6,976,903.54	6,983,238.54	1,965.00
3、社会保险费	14,473.94	13,701,808.56	8,400,590.97	5,315,691.53
其中：医疗保险费	12,948.20	10,088,472.56	6,135,678.67	3,965,742.09
工伤保险费	489.85	183,424.25	99,687.42	84,226.68
生育保险费	1,035.89	2,099,611.36	1,073,080.04	1,027,567.21
重大医疗保险		1,052,210.19	814,054.64	238,155.55

补充医疗保险		278,090.20	278,090.20	
4、住房公积金	78,365.00	25,543,997.99	22,655,487.78	2,966,875.21
5、工会经费和职工教育经费	1,280,128.96	3,721,057.78	3,789,599.90	1,211,586.84
6、一次性计划生育	100,798.00			100,798.00
合计	87,813,254.92	228,170,377.43	275,183,398.31	40,800,234.04

(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	18,566.00	17,337,851.19	10,404,529.17	6,951,888.02
2、失业保险费	928.27	260,683.07	50,778.49	210,832.85
3、企业年金缴费		923,696.00	923,696.00	
合计	19,494.27	18,522,230.26	11,379,003.66	7,162,720.87

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	939,211.95	4,877,033.45
企业所得税	89,659.69	21,211,776.73
个人所得税	2,228,359.43	3,029,421.20
城市维护建设税	112,276.47	340,396.16
房产税	5,298,371.43	898,421.38
教育费附加	100,073.07	259,461.92
土地使用税	372,223.29	
其他税费	968,017.55	922,700.71
合计	10,108,192.88	31,539,211.55

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	209,838.84	20,328.65
应付股利	60,388,586.31	26,873.40
其他应付款	210,782,296.22	199,532,505.55
合计	271,380,721.37	199,579,707.60

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	209,838.84	20,328.65
合计	209,838.84	20,328.65

重要的已逾期未支付的利息情况：本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	60,388,586.31	
子公司应付少数股东股利		26,873.40
合计	60,388,586.31	26,873.40

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：本期无重要的超过 1 年未支付的应付股利情况。

(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
应付工程款	35,125,201.99	42,066,563.28
收取的保证金、押金及定金	64,037,333.17	67,843,195.70
与外单位的往来款	42,157,944.84	26,977,022.08
其他应付暂收款	16,328,227.07	10,383,307.44
应付促销费	9,128,757.57	14,199,027.60
与岭南集团内部往来	1,749,248.60	760,036.03
其它	11,761,528.33	6,809,298.77
应付股权收购款	25,228,425.00	25,228,425.00
应付少数股东款	5,265,629.65	5,265,629.65
合计	210,782,296.22	199,532,505.55

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

本期无账龄超过1年的重要其他应付款。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		83,480.99
合计		83,480.99

27、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	80,813,020.25	82,159,117.88
合计	80,813,020.25	82,159,117.88

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	89,072,119.20	91,013,578.86
二、计入当期损益的设定受益成本	2,381,064.90	4,794,319.26
1.当期服务成本	294,149.52	616,420.42
2.利息净额	2,086,915.38	4,177,898.84
三、其他变动	3,900,615.98	6,735,778.92
1.已支付的福利	3,900,615.98	6,735,778.92
四、期末余额	87,552,568.12	89,072,119.20

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	89,072,119.20	91,013,578.86
二、计入当期损益的设定受益成本	2,381,064.90	4,794,319.26
三、其他变动	3,900,615.98	6,735,778.92
四、期末余额	87,552,568.12	89,072,119.20

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划将来预计支付的福利：

项目	截止至2020年6月30日
一年以内	6,739,547.87
二至五年	26,064,798.76
六至十年	35,697,679.55
十年以上	119,588,687.29
预期支付总额	188,090,713.47

其中一年以内预计要支付的设定受益计划补贴，已重分类至应付职工薪酬。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面本报告只考虑主要的死亡率和职工离职率。由于公司职工工资调整方式主要以职级变化为依据，而职级变化相应也提高了退休补贴标准，因此抵消了工资增长降低相对负债水平的益处，为此，公司只用每年固定成本分摊退休福利补贴，从而不需要考虑工资增长。因此财务假设方面，只考虑折现率。

1) 死亡率:

使用保险行业的通用生命表：中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)

2) 离职率:

根据行业和公司的背景资料，在职员工依年龄段划分为四类，如下表

20岁-30岁	离职率从20%逐步降低到10%，反映年青职工的稳定程度较差的情况
30-40岁	离职率从10%逐步降低到5%，该年龄段的职工较少离职
40岁-50岁	离职率假设为5%，该人群整体波动率较小
50岁以上	默认离职率为0%

为了使计算更为精确，根据上述年龄段的离职率设置，利用线性插值法对每个年龄层的离职率进行设置。

3) 利率:在职工平均设定受益计划义务期限为28年。公司使用精算时对应期限为28年的国债和市场上的公司债的收益率平均值作为利率进行折现。由此，本精算设定利率为4.5%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而在每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升5%，即变为原来的1.05倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降1.2727%，死亡率对负债的影响较大。当死亡率下降5%，即变为原来的0.95倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升1.3299%，死亡率对负债的影响较大。

2) 离职率敏感性分析结果

当其他因素不变，当离职率上升时，生存年金的精算现值减少，因而设定受益计划义务现值下降。因为离职的这部分人在工作的时候积累的权益并没有带走，因而公司的设定受益计划义务现值将减少。当离职率上升5%，即变为原来的1.05倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降0.0942%。离职率的改变对负债的影响较小。当离职率下降5%，即变为原来的0.95倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升0.0957%。离职率的改变对负债的影响较小。

3) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的总负债额都降低；当利率低于基准水平时，每年的总负债额上升。当年利率上升到 4.7% 时，相对于基准水平，公司期末总负债下降了2.1634%。这是因为，利率越高，累积到员工退休时相同的权益所需要的资金越少。当年利率下降到 4.3% 时，相对于基准水平，公司期末总负债上升了2.2814%，利率的变动对负债的影响较大。

28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未出资款	596,807.95	596,807.95	未出资款是预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款
合计	596,807.95	596,807.95	--

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,625,000.29		762,499.98	3,862,500.31	
合计	4,625,000.29		762,499.98	3,862,500.31	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智慧旅游服务行业平台及行业标准化建设	1,191,666.84			162,499.98			1,029,166.86	与资产相关
广州市电子商务发展专项资金扶持项目	233,333.49			199,999.98			33,333.51	与资产相关
“易起行”泛旅游电子商务平台研发与产业化补助资金	3,199,999.96			400,000.02			2,799,999.94	与资产相关

30、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	670,208,597.00						670,208,597.00

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）	1,114,426,547.21			1,114,426,547.21
其他资本公积	100,421,817.34			100,421,817.34
合计	1,214,848,364.55			1,214,848,364.55

32、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	53,655,386.48	22,341,957.25			5,585,489.31	16,756,467.94	70,411,854.42
其中：重新计量设定受益计划变动额	5,994,133.29						5,994,133.29
其他权益工具投资公允价值变动	47,661,253.19	22,341,957.25			5,585,489.31	16,756,467.94	64,417,721.13
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,508,472.82	60,431.80				54,660.56	5,771.24
外币财务报表折算差额	-1,508,472.82	60,431.80				54,660.56	5,771.24
其他综合收益合计	52,146,913.66	22,402,389.05			5,585,489.31	16,811,128.50	68,958,042.16

33、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	202,676,116.02			202,676,116.02
合计	202,676,116.02			202,676,116.02

34、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	529,833,009.47	438,703,698.87
调整后期初未分配利润	529,833,009.47	438,703,698.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-136,425,603.94	259,204,451.22
减：提取法定盈余公积		17,278,215.22

应付普通股股利	79,754,823.02	150,796,925.40
期末未分配利润	313,652,582.51	529,833,009.47

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、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	810,780,143.08	748,229,962.56	3,659,080,596.96	3,161,264,272.75
其他业务	1,594,026.72	166,065.73	14,529,370.96	166,249.10
合计	812,374,169.80	748,396,028.29	3,673,609,967.92	3,161,430,521.85

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	酒店经营分部	酒店管理分部	旅行社运营分部	汽车服务分部	合计
其中:							
酒店经营			163,016,581.68				163,016,581.68
酒店管理				30,612,601.82			30,612,601.82
旅行社运营					608,322,772.75		608,322,772.75
汽车服务						10,422,213.55	10,422,213.55
其中:							
广东省内			163,016,581.68	26,916,334.54	71,590,218.12	10,422,213.55	271,945,347.89
广东省外				3,696,267.28	96,583,017.98		100,279,285.26
港澳台地区					31,629,091.24		31,629,091.24
境外					408,520,445.41		408,520,445.41

与履约义务相关的信息:

本期无与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

36、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	379,801.00	1,095,432.75
教育费附加	183,929.17	468,912.14
房产税	6,676,895.73	13,410,075.48
土地使用税	372,433.39	743,437.72
车船使用税	75,375.00	85,888.00
印花税	135,064.58	283,796.43
地方教育费附加	63,301.51	311,303.74
其他		4,681.64
合计	7,886,800.38	16,403,527.90

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	85,270,598.73	111,042,528.49
能源及物耗费用	345,885.91	5,523,019.63
促销费用	3,066,613.59	12,190,933.81
折旧费	4,006,353.69	5,116,752.58
租赁费	11,127,182.96	16,887,459.24
修理费及长期待摊费用摊销	1,882,335.43	5,167,387.81
保险费	742,024.83	984,543.87
广告宣传费	2,692,599.11	11,410,241.54
其他	10,768,446.96	62,295,806.10
合计	119,902,041.21	230,618,673.07

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	58,827,350.22	68,100,905.81
折旧费	9,540,968.08	10,201,259.68
修理费及长期待摊费用摊销	14,130,826.31	12,003,708.42

租赁费	1,996,595.43	2,805,999.99
其他	25,883,544.86	32,220,261.91
合计	110,379,284.90	125,332,135.81

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,978,414.19	4,687,060.85
合计	3,978,414.19	4,687,060.85

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,666,936.48	2,898,268.80
减：利息收入	20,467,142.81	14,754,532.13
汇兑损益	-183,503.57	-776,278.79
金融机构手续费	1,805,674.93	10,829,250.75
未确认融资费用	68,297.46	2,088,949.44
合计	-16,109,737.51	285,658.07

41、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
政府补助	7,466,968.88	1,446,614.21
进项税加计抵减额	789,543.03	482,569.95
小微企业增值税减免	11,704.80	20,710.35
代扣个人所得税手续费	392,536.00	
合计	8,660,752.71	1,949,894.51

42、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	-353,231.55	29,449.50
处置长期股权投资产生的投资收益	146,831.06	

交易性金融资产在持有期间的投资收益	36,495.70	14,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,481,493.64	18,899,557.09
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,386,179.83	2,446,199.70
合计	7,697,768.68	21,389,306.29

43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-288,070.00	469,113.00
合计	-288,070.00	469,113.00

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	1,448,318.00	850,334.34
应收账款坏账损失	731,793.80	-201,249.29
合计	2,180,111.80	649,085.05

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	775,943.23	101,401,910.31
非流动资产处置损失	-878,322.98	-531,920.31
合计	-102,379.75	100,869,990.00

46、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
废旧物资处置	10,990.06	29,330.48	10,990.06
其他	195,239.14	716,890.37	195,239.14
合计	206,229.20	746,220.85	206,229.20

47、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
对外捐赠	550,000.00	605,880.00	550,000.00
其他	70,664.41	323,085.11	70,664.41
罚款支出	54,003.32	27,650.66	54,003.32
滞纳金	633.30	55.12	633.30
合计	675,301.03	956,670.89	675,301.03

48、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	83,031.34	56,497,993.16
递延所得税费用	-94,427.60	6,394,542.52
合计	-11,396.26	62,892,535.68

(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	-144,379,550.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-36,100,983.35
子公司适用不同税率的影响	204,644.94
调整以前期间所得税的影响	248,210.66
非应税收入的影响	-232,110.79
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	35,868,842.28
所得税费用	-11,396.26

49、其他综合收益

详见附注七“32、其他综合收益”。

50、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
银行利息收入	20,423,079.36	14,661,663.04
暂收款	9,995,436.90	21,569,323.04
押金保证金	37,643,669.18	29,205,021.24
其他收益（政府补助）	7,039,868.72	1,685,437.00
其他	23,081,614.61	10,605,771.08
合计	98,183,668.77	77,727,215.40

(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
保险费	1,697,430.55	1,041,185.84
路桥运输费	674,707.83	6,218,388.75
合同订金		182,000.00
差旅费	2,244,321.60	7,468,822.70
其他支出	60,553,854.86	106,267,161.94
诉讼费、律师顾问费	360,593.88	651,470.51
租赁费	16,027,331.11	20,021,089.55
上市公司费用	329,166.24	387,070.44
交际应酬费	279,931.17	700,005.39
合计	82,167,337.24	142,937,195.12

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付少数股东股利手续费	5,500.00	
合计	5,500.00	

51、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	-144,368,153.79	197,076,793.50
加：资产减值准备	-2,180,111.80	-649,085.05
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	39,968,239.60	34,521,966.45
无形资产摊销	14,967,121.19	14,011,139.15
长期待摊费用摊销	21,341,899.95	18,430,080.34
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“-”号填列）	102,379.75	-100,858,174.12
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	288,070.00	-469,113.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,735,233.94	4,987,218.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,697,768.68	-21,389,306.29
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	277,402.34	6,387,266.06
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-378,001.14	-378,001.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	-355,530.54	-1,161,142.70
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	201,345,439.98	-133,590,632.58
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-593,482,075.81	88,997,820.75
经营活动产生的现金流量净额	-467,435,855.01	105,916,829.62
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	1,868,054,863.28	2,567,903,151.04
减：现金的期初余额	2,538,829,463.76	1,741,742,294.17
现金及现金等价物净增加额	-670,774,600.48	826,160,856.87

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	467,182.30
其中：	--
广州广联旅游有限公司	467,182.30
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	467,182.30

(3) 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	1,868,054,863.28	2,538,829,463.76
其中：库存现金	3,368,223.88	1,590,200.78
可随时用于支付的银行存款	1,849,043,196.99	2,497,120,469.87
可随时用于支付的其他货币资金	15,643,442.41	40,118,793.11
二、期末现金及现金等价物余额	1,868,054,863.28	2,538,829,463.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	17,785,367.42	30,453,233.54

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	465,160.00	法院保证金
货币资金	1,128,318.31	住房基金
货币资金	3,240,873.36	非融资性保函保证金
货币资金	884,485.81	预付卡资金存管保证金
货币资金	12,066,529.94	旅游保证金
合计	17,785,367.42	--

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	--	--	
其中：美元	519,538.81	7.0795	3,678,075.01
欧元	1,498,569.65	7.9610	11,930,112.98
港币	15,443,018.30	0.9134	14,105,652.92
英镑	278.06	8.7144	2,423.13
澳大利亚元	250,862.08	4.8657	1,220,619.62
日元	196,792,812.00	0.0658	12,948,967.03
澳门元	857,809.66	0.8870	760,877.17
瑞士法郎	335,248.86	7.4434	2,495,391.36
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元	754,646.31	7.9610	6,007,739.27
港币	3,420,001.06	0.9134	3,123,828.97
瑞士法郎	54,107.63	7.4434	402,744.73
其他应收款			
港币	4,063,072.14	0.9134	3,711,210.09
欧元	40,000.00	7.9610	318,440.00
应付账款			
港币	237,165.58	0.9134	216,627.04
英镑	33,801.00	8.7144	294,555.43
欧元	91,053.05	7.9610	724,873.33
日元	25,390,074.25	0.0658	1,670,666.89
新西兰元	31,243.89	4.5495	142,144.10
瑞士法郎	157,738.21	7.4434	1,174,108.59
预付账款			
港币	18,971,110.82	0.9134	17,328,212.62
美元	2,635,890.42	7.0795	18,660,786.23
英镑	62,379.81	8.7144	543,602.62
澳元	1,112,044.07	4.8657	5,410,872.83

加元	467,114.33	5.1843	2,421,660.82
欧元	168,628.61	7.9610	1,342,452.36
新西兰元	103,124.60	4.5495	469,165.37
新加坡元	68.39	5.0813	347.51
澳门元	14,014,736.29	0.8870	12,431,071.09
其他应付款			
港币	8,004,636.76	0.9134	7,311,435.22
美元	156,817.69	7.0795	1,110,190.84
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司的子公司广之旅（香港）国际旅游有限公司、威广旅行社（澳门）有限公司的经营地分别在香港、澳门，选择港币为记账本位币，本报告期未发生变更。

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州市电子商务发展专项资金扶持项目	33,333.51	递延收益	199,999.98
智慧旅游服务行业平台及行业标准化建设	1,029,166.86	递延收益	162,499.98
“易起行”泛旅游电子商务平台研发与产业化补助资金	2,799,999.94	递延收益	400,000.02
“最岭南之佛山过大年”旅游优惠活动扶持资金	34,560.00	其他收益	34,560.00
2018 年佛山市促进全域旅游发展扶持资金	43,920.00	其他收益	43,920.00
“最岭南之再向佛山行”佛山旅游优惠活动扶持资金	40,820.00	其他收益	40,820.00
广州市文化广电旅游局来穗旅游奖励	1,763,760.00	其他收益	1,763,760.00
广州商务发展专项邮轮产业发展事项奖励	1,154,423.00	其他收益	1,154,423.00
广州市文化广电旅游局旅行社扶持补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
佛山市南海区政府支持文旅体住餐企业复工复产扶持资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

佛山市南海区文化广电旅游体育局对口扶贫地区旅游营销推广经费补贴	14,000.00	其他收益	14,000.00
疫情期间旅游餐饮行业扶持资金	440,000.00	其他收益	440,000.00
稳岗补贴	1,212,985.90	其他收益	1,212,985.90

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期无政府补助退回情况。

八、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	
广州花园酒店有限公司	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
中国大酒店	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	广州市	广州市	旅游业	90.45%		同一控制下的企业合并
广州市东方汽车有限公司	广州市	广州市	汽车租赁	100.00%		同一控制下的企业合并
广州岭南国际酒店管理有限公司	广州市	广州市	酒店管理	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	9.55%	-4,499,603.41	0.00	23,807,173.95

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	833,321,827.94	165,959,871.26	999,281,699.20	719,520,295.44	3,862,500.31	723,382,795.75

单位：元

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	1,502,618,034.94	170,967,815.90	1,673,585,850.84	1,319,319,788.68	15,870,561.00	1,335,190,349.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	608,375,572.75	-50,613,873.07	-50,553,441.27	-394,112,774.76	3,200,187,729.21	129,263,702.09	129,249,511.11	67,864,556.63

2、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	4,748,147.58	5,101,379.13
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司的内部审计部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，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）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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司期末固定利率借款占外部借款的100%，因此本公司面临的利率风险较低。

（2）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司签署了远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				上年年末余额			
	港币	美元	其他外币	合计	港币	美元	其他外币	合计
货币资金	14,105,652.92	3,678,075.01	29,358,391.29	47,142,119.22	6,242,609.90	5,090,835.07	5,775,439.18	17,108,884.15
其他应付款	7,311,435.22	1,110,190.84		8,421,626.06				
其他应收款	3,711,210.09		318,440.00	4,029,650.09	2,194,140.42		338,772.52	2,532,912.94
应付账款	216,627.04		4,006,348.34	4,222,975.38	13,596,124.45	33,107,474.79	91,367,178.55	138,070,777.79
应收账款	3,123,828.97		6,410,484.00	9,534,312.97	456,228.83	49,168.26	12,679,615.62	13,185,012.71
预付账款	17,328,212.62	18,660,786.23	22,619,172.6	58,608,171.45	3,390,070.36		11,982,112.85	15,372,183.21
合计	45,796,966.86	23,449,052.08	62,712,836.23	131,958,855.17	25,879,173.96	38,247,478.12	122,143,118.72	186,269,770.80

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润2,305,563.18元，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润1,592,150.28元（于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润98,480.62元，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将减少或增加净利润2,097,560.36元）。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对港币可能发生变动的合理范围。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	1,533,533.00	1,821,603.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
可供出售金融资产		
其他非流动金融资产		

其他权益工具投资	92,629,428.64	70,287,471.38
合计	94,162,961.64	72,109,074.38

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本公司将增加或减少净利润115,014.98元、其他综合收益6,947,207.15元（2019年12月31日：净利润136,620.23元、其他综合收益5,271,560.35元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

3、流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	3个月以内	3-6个月	6个月-1年	1年以上	合计
应付账款	237,719,290.68	34,592,145.18	10,372,607.03	8,376,460.43	291,060,503.32
其他应付款	92,934,241.05	21,750,255.22	15,001,151.94	81,096,648.01	210,782,296.22
预收账款	289,276,744.45	13,616,420.05	33,167,933.42	21,066,115.16	357,127,213.08
合计	619,930,276.18	69,958,820.45	58,541,692.39	110,539,223.60	858,970,012.62

项目	期初余额				
	3个月以内	3-6个月	6个月-1年	1年以上	合计
应付账款	375,877,768.01	54,728,266.75	16,410,511.74	13,252,406.25	460,268,952.75
其他应付款	87,995,002.37	20,594,279.76	14,203,875.62	76,786,549.85	199,579,707.60
预收账款	599,552,155.06	28,221,259.19	68,743,534.85	43,661,424.52	740,178,373.62
合计	1,063,404,113.99	103,538,935.00	99,354,562.89	133,682,220.04	1,399,979,831.92

十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,533,533.00			1,533,533.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,533,533.00			1,533,533.00
（2）权益工具投资	1,533,533.00			1,533,533.00
（二）其他权益工具投资	92,629,428.64			92,629,428.64

持续以公允价值计量的资产总额	94,162,961.64			94,162,961.64
(三)指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	0.00			0.00
持续以公允价值计量的负债总额	0.00			0.00
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

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期末活跃市场中的报价。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州岭南国际企业集团有限公司	广州市越秀区流花路 122 号中国大酒店商业大厦 C413-4 室及 D4、D5、D6 层	经营、管理授权范围内的国有资产, 酒店管理, 商业展览服务, 批发和零售贸易 (国家专营专控商品除外)	人民币 151,841.25 万元	60.77%	60.77%

本企业的母公司情况的说明: 广州岭南国际企业集团有限公司。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

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
广州白云国际会议中心有限公司	同受岭南集团控制
广州东方国际旅行社有限公司	同受岭南集团控制

广州江南果菜批发市场经营管理有限公司	同受岭南集团控制
广州市东方酒店集团有限公司	同受岭南集团控制
广州番禺丽江渡假花园有限公司	同受岭南集团控制
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	同受岭南集团控制
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	同受岭南集团控制
广州岭南五号酒店有限公司	同受岭南集团控制
广州流花宾馆集团股份有限公司	同受岭南集团控制
广州市爱群大酒店有限公司	同受岭南集团控制
广州市白宫酒店	同受岭南集团控制
广州市广州宾馆有限公司	同受岭南集团控制
广州市旅业公司	同受岭南集团控制
广州市南方大厦酒店	同受岭南集团控制
广州市新华大酒店	同受岭南集团控制
广州市新亚大酒店	同受岭南集团控制
广州花园国际旅行社有限公司	同受岭南集团控制
广州岭南国际会展有限公司	同受岭南集团控制
广州市致美斋酱园有限公司	同受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司	同受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司孔旺记肉业分公司	同受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂	同受岭南集团控制
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	同受岭南集团控制
广州食品企业集团有限公司	同受岭南集团控制
广州市 8 字连锁店有限公司	同受岭南集团控制
广州市惠爱饮食公司	同受岭南集团控制
广州市酒类配送有限公司	同受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司	同受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	同受岭南集团控制
广州蔬菜果品企业集团有限公司	同受岭南集团控制
广州香肠先生食品有限公司	同受岭南集团控制
广州羊城食品有限公司	同受岭南集团控制
广州致美斋食品有限公司	同受岭南集团控制
广州岭南旅游发展有限公司	同受岭南集团控制
广州市惠爱酒楼	同受岭南集团控制
广州市翔旅导游服务管理有限公司	同受岭南集团控制

香港花园酒店有限公司	同受岭南集团控制
广州市禽畜实业有限公司	同受岭南集团控制
岭南集团（香港）有限公司	同受岭南集团控制
封开县岭南奇境旅游有限公司	同受岭南集团控制

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
广州东方国际旅行社有限公司	采购商品	1,388,967.00	32,382,000.00	否	7,565,016.03
广州花园国际旅行社有限公司	采购商品	264,287.00	32,382,000.00	否	3,557,577.37
广州皇上皇集团股份有限公司	采购商品	1,901,893.76	32,382,000.00	否	2,990,855.56
广州岭南五号酒店有限公司	采购商品	1,778.40	32,382,000.00	否	
广州市 8 字连锁店有限公司	采购商品	224,968.88	32,382,000.00	否	185,207.73
广州市粮食集团有限责任公司	采购商品	580,440.17	32,382,000.00	否	1,127,022.91
广州市致美斋酱园有限公司	采购商品	4,766.98	32,382,000.00	否	10,131.50
广州蔬菜果品企业集团有限公司	采购商品	339,725.47	32,382,000.00	否	700,561.67
广州羊城食品有限公司	采购商品	9,283.32	32,382,000.00	否	157,317.39
广州致美斋食品有限公司	采购商品	46,399.39	32,382,000.00	否	107,801.60
封开县岭南奇境旅游有限公司	接受劳务	18,198.00	4,207,200.00	否	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	接受劳务	258,006.90	4,207,200.00	否	303,120.13
广州流花宾馆集团股份有限公司	接受劳务	22,838.00	4,207,200.00	否	857,667.59
广州市广州宾馆有限公司	接受劳务	8,935.00	4,207,200.00	否	20,870.75
广州岭南国际会展有限公司	采购商品		32,382,000.00	否	62,519.76
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	采购商品		32,382,000.00	否	44,494.39
广州市广骏兴源物资贸易有限公司	采购商品		32,382,000.00	否	2,796,159.34
广州市惠爱饮食公司	采购商品		32,382,000.00	否	1,669.81
广州市酒类配送有限公司	采购商品		32,382,000.00	否	48,347.17
广州岭南旅游发展有限公司	接受劳务		4,207,200.00	否	311,860.39

广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	接受劳务		4,207,200.00	否	427,697.72
广州市惠爱酒楼	接受劳务		4,207,200.00	否	2,467.93
岭南集团（香港）有限公司	接受劳务		4,207,200.00	否	50,000.00

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
广州东方国际旅行社有限公司	出售商品或服务	24,845.66	43,340.45
广州岭南国际企业集团有限公司	出售商品或服务	175,891.08	236,469.32
广州市东方酒店集团有限公司	出售商品或服务	27,366.86	25,296.80
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店管理服务	2,260,478.65	4,012,400.14
广州番禺丽江渡假花园有限公司	提供酒店管理服务	252,329.57	366,931.08
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供酒店管理服务	914,324.44	1,165,690.72
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店管理服务	272,925.55	158,851.96
广州岭南五号酒店有限公司	提供酒店管理服务	223,295.79	302,414.59
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店管理服务	881,065.01	2,284,370.99
广州市爱群大酒店有限公司	提供酒店管理服务	415,697.83	512,706.30
广州市白宫酒店	提供酒店管理服务	172,615.52	221,678.85
广州市广州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	734,733.60	1,749,954.77
广州市旅业公司	提供酒店管理服务	1,120,815.88	1,261,825.12
广州市南方大厦酒店	提供酒店管理服务	168,463.46	343,796.07
广州市新华大酒店	提供酒店管理服务	85,068.96	162,530.23
广州市新亚大酒店	提供酒店管理服务	65,385.54	150,650.56
广州东方国际旅行社有限公司	提供劳务	380,399.95	1,583,901.16
广州花园国际旅行社有限公司	提供劳务	512,482.35	1,333,606.22
广州岭南国际企业集团有限公司	提供劳务	361,630.91	6,806,780.08
广州市爱群大酒店有限公司	提供劳务	3,264.69	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供劳务		1,075.47
广州岭南五号酒店有限公司	提供劳务		437,806.82

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州东方国际旅行社有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2014年02月21日		托管公司营业收入	0.00
广州花园国际旅行社有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2014年06月11日		托管公司营业收入	0.00
广州岭南旅游发展有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2017年03月30日		托管公司营业收入	0.00
广州岭南国际会展有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2019年04月15日		托管公司营业收入	0.00

关联托管/承包情况说明

广州岭南国际企业集团有限公司将广州东方国际旅行社有限公司、广州花园国际旅行社有限公司、广州岭南国际会展有限公司和广州岭南旅游发展有限公司的经营管理事宜全权委托本公司负责。委托管理期间自合同生效之日起至广州岭南国际企业集团有限公司不再持有托管公司股权且不再拥有托管公司控制权之日止。托管费结合行业情况、企业经营情况协商确定，具体如下：

广州东方国际旅行社有限公司每年向本公司支付20万元管理费，其中：广州东方国际旅行社有限公司年度营业收入为6亿以上（含6亿），除支付管理费20万元外，再加收该年度税后利润的10%；广州东方国际旅行社有限公司年度营业收入为6亿以下，营业收入每缺口1,000万元，托管费用减收10%，但最低不低于10万元。本公司报告期内对广州东方国际旅行社有限公司进行委托管理。

广州花园国际旅行社有限公司每年向广之旅支付20万元管理费，其中：广州花园国际旅行社有限公司年度营业收入为3亿以上（含3亿），除支付管理费20万元外，再加收该年度税后利润的10%；广州花园国际旅行社有限公司年度营业收入为3亿以下，营业收入每缺口1,000万元，托管费用减收10%，但最低不低于2万元。本公司报告期内对广州花园国际旅行社有限公司进行委托管理。

广州岭南国际会展有限公司每年向广之旅支付10万元管理费，其中：广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为1,000万以上（含1,000万元），除支付管理费10万元外，再加收该年度税后利润的10%；广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为1,000万以下，营业收入每缺口100万元，托管费用减收10%，但最低不低于1万元。本公司报告期内对广州岭南国际会展有限公司进行委托管理。

广州岭南旅游发展有限公司每年向广之旅支付30万元管理费，其中：广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为4,000万以上（含4,000万元），除支付管理费30万元外，再加收该年度税后利润的10%；广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为4,000万以下，营业收入每减少1,000万元，托管费用降低10%，但最低不低于20万元。本公司从2017年3月开始对广州岭南旅游发展有限公司进行委托管理。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州东方国际旅行社有限公司	房产	619,039.05	575,825.71
广州岭南国际企业集团有限公司	房产	2,567,108.54	2,193,088.25
广州市爱群大酒店有限公司	房产	35,149.06	
广州岭南旅游发展有限公司	房产	9,450.01	28,349.94

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州市东方酒店集团有限公司	房产（1号楼八楼）	1,437,541.28	2,146,510.50
广州市东方酒店集团有限公司	房产（员工更衣室）	198,458.72	296,334.96
广州市东方酒店集团有限公司	房产（北广场负一、二层）	272,880.73	407,460.54
广州市东方酒店集团有限公司	房产（行政办公楼）	67,320.00	90,000.00
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	仓库		51,428.58
香港花园酒店有限公司	房产	107,804.40	124,427.34
广州市禽畜实业有限公司	房产	2,104,052.29	1,478,256.87

（4）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	2,411,036.38	1,771,868.00

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
应收账款	广州白云国际会议中心有限公司	283,841.97	851.53	484,882.99	1,454.65
应收账款	广州东方国际旅行社有限公司	350.00	1.05		
应收账款	广州番禺丽江渡假花园有限公司	139,627.99	418.88	6,885.63	20.66
应收账款	广州花园国际旅行社有限公司	209,846.38	629.54	164,710.00	494.13
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司	15,747.55	47.24	19,595.41	32.28
应收账款	广州岭南花园大角山酒店发展有	1,224,849.66	3,674.55	1,066,429.62	20,239.08

	限公司				
应收账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	16,975.39	50.93	68,554.05	205.66
应收账款	广州岭南五号酒店有限公司	67,809.72	203.43	830,025.69	214.17
应收账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	112,054.16	336.16	1,479,413.18	4,438.24
应收账款	广州市爱群大酒店有限公司	46,433.59	139.30	112,539.50	337.62
应收账款	广州市白宫酒店	29,849.20	89.55	170,582.67	511.75
应收账款	广州市广州宾馆有限公司	91,292.50	273.88	284,831.84	854.50
应收账款	广州市旅业公司	115,736.85	347.21	208,060.30	624.18
应收账款	广州市南方大厦酒店	24,399.49	73.20	257,551.51	772.65
应收账款	广州市新华大酒店	12,602.36	37.81	74,721.73	224.17
应收账款	广州岭南国际会展有限公司			127,358.49	382.08
其他应收款	广州花园国际旅行社有限公司	183,442.10	550.33	3,300.00	9.90
其他应收款	广州岭南国际会展有限公司	10,000.00	30.00		
其他应收款	广州岭南国际企业集团有限公司	66,500.00	199.50	90,660.00	271.98
其他应收款	广州岭南旅游发展有限公司	8,368.14	25.10	9,544.25	28.63
其他应收款	广州市爱群大酒店有限公司			520.00	1.56
预付账款	封开县岭南奇境旅游有限公司	241,961.00		663,834.00	
预付账款	广州东方国际旅行社有限公司			2,000.00	
预付账款	广州皇上皇集团股份有限公司			9.00	
预付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司			7,280.00	
预付账款	广州市粮食集团有限责任公司			967.98	

(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	封开县岭南奇境旅游有限公司	589,400.00	955,705.00
应付账款	广州白云国际会议中心有限公司	564.00	776.00
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	623,866.50	568,607.00
应付账款	广州花园国际旅行社有限公司	182,577.00	854,480.50
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司	58,926.41	100,592.10
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司孔旺记肉业分公司	721,975.42	1,386,910.03
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂	73,646.45	7,490.00
应付账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	326,183.48	42,078.00
应付账款	广州岭南五号酒店有限公司	1,778.40	

应付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	19,682.00	74,989.61
应付账款	广州市 8 字连锁店有限公司	67,024.17	106,642.27
应付账款	广州市爱群大酒店有限公司	240.00	452.00
应付账款	广州市惠爱饮食公司	1,804.00	1,804.00
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	229,432.17	340,533.83
应付账款	广州市致美斋酱园有限公司	807.10	2,650.20
应付账款	广州蔬菜果品企业集团有限公司	75,787.48	228,136.96
应付账款	广州羊城食品有限公司	390.00	30,666.19
应付账款	广州致美斋食品有限公司	10,532.26	51,529.07
应付账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司		212.00
应付账款	广州鸣泉居度假村有限公司		141.00
应付账款	广州市广骏诚源汽车维修有限公司		10,664.00
应付账款	广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司客运分公司		353,031.00
应付账款	广州市广骏兴源物资贸易有限公司		74,617.37
应付账款	广州市广州宾馆有限公司		29,356.47
应付账款	广州市新亚大酒店		106.00
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	105,056.00	101,456.00
其他应付款	广州花园国际旅行社有限公司	15,492.60	170,629.28
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司	37,440.00	37,440.00
其他应付款	广州岭南五号酒店有限公司	30,550.00	
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	1,560,710.00	200.00
其他应付款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司		17,274.00
其他应付款	广州市翔旅导游服务管理有限公司		27,784.43
其他应付款	岭南集团（香港）有限公司		374,641.50
其他应付款	香港花园酒店有限公司		30,130.82
其他应付款	广州皇上皇集团股份有限公司		480.00
预收账款	广州东方国际旅行社有限公司	102,196.00	324,853.00
预收账款	广州花园国际旅行社有限公司	392,626.00	204,193.00
预收账款	广州致美斋食品有限公司	47,169.81	47,169.81
预收账款	广州市新亚大酒店		9,132.72

7、关联方承诺

已签订的尚未履行或尚未完全履行的关联方租赁合同，未来5年最低应支付租金汇总如下：

期限	金额
1年以内	9,753,686.64
1-2年	5,476,469.69
2-3年	920,818.00
3年以上	1,315,273.00
合计	17,466,247.33

十二、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

(1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	38,247,375.87
1至2年	33,937,537.60
2至3年	30,290,224.29
3年以上	63,189,028.20
合计	165,664,165.96

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十一、关联方及关联交易”部分相应内容。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本期无未决重大诉讼、仲裁。

2、本期开出保函

截止2020年6月30日止，子公司广之旅共开出保函人民币80,075,000.00元，欧元8,000.00元，港币13,300,000.00元，澳门币14,700,000.00元，情况如下：

保函受益人	保函金额	保函币别	业务种类	开出银行	保函到期日
韶关市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-6-17
中山市文化广电旅游局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
江门市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-6-17
肇庆市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-6-17
广州市文化广电旅游局	140,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-6-17

珠海市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-19
汕头市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
清远市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-22
潮州市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
佛山市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-6-24
深圳市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
东莞市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
湛江市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
昆明市文化和旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-17
长沙市文化旅游广电局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-6-16
上海市旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-11-14
武汉市旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-11-14
西安市旅游发展委员会	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2021-10-10
南宁市旅游发展委员会	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2021-11-30
海口市旅游发展委员会	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2021-11-30
厦门市思明区旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-3-31
湛江市旅游局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-6-27
台湾中华航空股份有限公司 广州代表处	1,000,000.00	CNY	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2021-7-31
COD RESORTS LIMITED	4,000,000.00	MOP	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-12-31
VENETIAN COTAI LIMITED	5,000,000.00	MOP	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-12-31
Sheraton Grand Macao Hotel,Cotai Central	3,500,000.00	MOP	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-12-31

Travco Corporation Ltd	3,000.00	EUR	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023-1-31
MIKI TRAVEL (HONG KONG) LIMITED	5,000.00	EUR	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-9-30
澳洲航空公司	300,000.00	HKD	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-11-30
Hongkong International Theme Parks Limited	10,000,000.00	HKD	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-5-31
Hongkong International Theme Parks Limited	3,000,000.00	HKD	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022-5-31
上海国际主题乐园配套设施有限公司	2,430,000.00	CNY	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-5-31
上海国际主题乐园有限公司	9,500,000.00	CNY	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-5-31
上海国际主题乐园配套设施有限公司	2,430,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2022-5-31
上海国际主题乐园有限公司	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2020-8-31
中华人民共和国深圳海关	20,000,000.00	CNY	海关税务担保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2020-8-10
中华人民共和国港珠澳大桥海关	30,000,000.00	CNY	海关税务担保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2020-11-20
Wynn Resorts (Macau) S.A	2,200,000.00	MOP	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2020-12-31

截止至2020年6月30日，根据董事会授权，控股子公司广之旅每年向中国银行白云支行申请总额1亿元的银行信用授信额度（其中非融资性保函9500万元，资金业务500万元）。报告期内广之旅正在使用保函额度情况如下：开具旅行社质量保证金担保保函521.5万元，酒店及景区履约保函3751.76万元，合计已开具非融资性保函金额4273.26万元，剩余5226.74元额度可用。

截止至2020年6月30日，根据董事会授权，控股子公司广之旅每年向工商银行流花支行申请总额9000万元的银行信用授信额度（其中非融资性保函8000万元，资金业务1000万元）。报告期内广之旅正在使用保函额度情况如下：入境车辆关税保函5000万元，酒店及景区履约保函834.64万元，合计已开具非融资性保函金额5834.64万元，剩余2165.36万额度可用。

3、对外担保

控股子公司广之旅的下属子公司广州广之旅空运服务有限公司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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2012年5月15日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广之旅空运服务有限公司承担最高担保额度2000万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。截止2020年6月30日止，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司出具《不可撤销的担保函》，最高担保额度2000万元，期限为2020年1月1日至2020年12月31日。广之旅空运服务有限公司依据2012年5月15日签署的《担保与反担保协议》对上述担保承担反担保义务。

控股子公司广之旅的下属子公司广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运

销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2016年5月10日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部承担最高担保额度200万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。截止2020年6月30日止，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部出具《不可撤销的担保函》，最高担保额度200万元，期限为2020年1月1日至2020年12月31日。广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部依据2016年5月10日签署的《担保与反担保协议》对上述担保承担反担保义务。

(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。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为四个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本集团报告分部包括酒店经营、酒店管理、旅行社运营、汽车服务业务四个分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	酒店经营分部	酒店管理分部	旅行社运营分部	汽车服务分部	分部间抵销	合计
营业收入	164,169,190.93	37,101,113.37	608,375,572.75	10,501,075.69	7,772,782.94	812,374,169.80
其中：对外交易收入	163,016,581.68	30,612,601.82	608,322,772.75	10,422,213.55		812,374,169.80
分部间交易收入	1,152,609.25	6,488,511.55	52,800.00	78,862.14	7,772,782.94	
营业成本	173,441,590.65	25,256,902.37	547,543,571.45	2,465,759.40	311,795.58	748,396,028.29
营业费用	13,524,020.23	1,083,387.60	99,359,371.06	6,201,779.60	266,517.28	119,902,041.21
营业利润	-91,995,727.33	-2,686,241.56	-50,650,125.39	1,421,616.06		-143,910,478.22
资产总额	4,002,481,965.02	49,617,876.53	999,281,699.20	27,715,194.22	1,312,785,070.68	3,766,311,664.29
负债总额	971,661,239.19	13,796,734.80	723,382,795.75	7,710,607.13	470,980,567.61	1,245,570,809.26
补充信息：						
1.资本性支出	30,271,167.29	5,150.45	9,221,792.08	1,737,836.34		41,235,946.16
2.折旧和摊销费用	59,848,928.97	618,070.10	13,001,876.12	2,808,385.55		76,277,260.74
3.信用减值损失（损	-163,110.90	922,899.88	1,433,644.29	-13,321.47		2,180,111.80

失以负号填)						
--------	--	--	--	--	--	--

2、其他

1、关于广东省阳江国际大酒店、阳江市科技旅游开发集团公司(以下简称“被告”)拖欠本公司借款1,000万元及利息的诉讼案,广州市中级人民法院于1999年8月2日作出判决,判令被告必须归还本公司人民币1,000万元及占用款项期间的利息及全部案件受理费,该案已强制执行逾10年。截至报告报出日,该诉讼事项未有新的进展。

2、关于广州佳宁娜潮州酒楼有限公司拖欠本公司水电、汽费的诉讼案,1997年广州市中级人民法院终审判决佳宁娜支付拖欠的水电、汽费及延期付款赔偿金。2001年8月佳宁娜因拖欠广州市东方酒店集团有限公司的租金,被广州市中级人民法院强制执行,佳宁娜的经营场地被广州市东方酒店集团有限公司收回,并于同年11月被广州市对外贸易经济合作局以穗外经贸资函(2001)21号文批复进行特别清算。2002年8月,佳宁娜股东会同意清算委员会依法向广州市中级人民法院申请宣告佳宁娜破产,现正处于破产清算中。

十四、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					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,488,678.51	27.80%	3,488,678.51	100.00%		3,488,678.51	35.73%	3,488,678.51	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	9,060,140.04	72.20%	107,509.19	1.19%	8,952,630.85	6,274,628.90	64.27%	133,557.59	2.13%	6,141,071.31
其中:										
账龄组合	9,053,564.35	72.15%	107,509.19	1.19%	8,946,055.16	6,248,367.20	64.00%	133,557.59	2.14%	6,114,809.61
应收合并范围内公司款项	6,575.69	0.05%			6,575.69	26,261.70	0.27%			26,261.70
合计	12,548,818.55	100.00%	3,596,187.70	28.66%	8,952,630.85	9,763,307.41	100.00%	3,622,236.10	29.81%	6,141,071.31

按单项计提坏账准备:按单项评估计提坏账准备的应收账款。

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
李向明	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回

中国日报	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
胜开装饰工程公司	106,699.00	106,699.00	100.00%	预计无法收回
上海安莎旅行社	26,329.00	26,329.00	100.00%	预计无法收回
何吴联婚	23,748.00	23,748.00	100.00%	预计无法收回
挚爱婚纱	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,488,678.51	3,488,678.51	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,476,200.25	25,408.88	0.30%
1 至 2 年	19,326.61	966.33	5.00%
2 至 3 年	502,931.52	50,293.15	10.00%
3 年以上	61,681.66	30,840.83	50.00%
合计	9,060,140.04	107,509.19	--

按组合计提坏账准备：应收合并范围内公司款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广州市东方汽车有限公司	1,362.49		
广州岭南国际酒店管理有限公司	4,313.20		
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	900.00		
合计	6,575.69		--

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）	8,476,200.25
1 至 2 年	19,326.61

2至3年	502,931.52
3年以上	3,550,360.17
3至4年	1,259,729.88
5年以上	2,290,630.29
合计	12,548,818.55

(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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,488,678.51					3,488,678.51
按组合计提坏账准备的应收账款	133,557.59	-26,048.40				107,509.19
合计	3,622,236.10	-26,048.40				3,596,187.70

(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
第一名	1,847,172.63	14.72%	1,847,172.63
第二名	1,548,360.00	12.34%	4,645.08
第三名	942,408.18	7.51%	2,827.22
第四名	697,203.74	5.56%	2,091.61
第五名	626,962.23	5.00%	1,880.89
合计	5,662,106.78	45.13%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	203,460.56	131,141.67
应收股利		
其他应收款	407,949,894.54	52,944,324.61

合计	408,153,355.10	53,075,466.28
----	----------------	---------------

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	109,358.33	131,141.67
应收子公司借款利息	94,102.23	
合计	203,460.56	131,141.67

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
项目合作款	17,296,305.10	17,296,305.10
备用金、员工借支	263,183.26	254,390.00
其他应收暂付款	1,446,691.75	1,284,054.03
保证金、押金及定金	1,417,141.90	500,638.24
内部往来	404,970,485.12	51,004,746.90
合计	425,393,807.13	70,340,134.27

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	99,504.56		17,296,305.10	17,395,809.66
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	48,102.93			48,102.93

2020年6月30日余额	147,607.49	17,296,305.10	17,443,912.59
--------------	------------	---------------	---------------

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)	406,880,582.10
1至2年	573,559.75
2至3年	92,088.08
3年以上	17,847,577.20
3至4年	37,274.38
4至5年	350,211.90
5年以上	17,460,090.92
合计	425,393,807.13

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,296,305.10					17,296,305.10
按组合计提坏账准备的应收账款	99,504.56	48,102.93				147,607.49
合计	17,395,809.66	48,102.93				17,443,912.59

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	内部往来	249,770,000.00	1年以内	58.72%	
第二名	内部往来	155,020,000.00	1年以内	36.44%	
第三名	项目合作款	14,719,539.00	3年以上	3.46%	14,719,539.00
第四名	项目合作款	1,896,766.10	3年以上	0.45%	1,896,766.10
第五名	项目合作款	343,000.00	3年以上	0.08%	343,000.00
合计	--	421,749,305.10	--	99.14%	16,959,305.10

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	841,804,503.07		841,804,503.07	841,804,503.07		841,804,503.07
合计	841,804,503.07		841,804,503.07	841,804,503.07		841,804,503.07

(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		
广州市东方汽车有限公司	16,256,037.65					16,256,037.65	
广州岭南国际酒店管理有限公司	24,506,104.20					24,506,104.20	
广州花园酒店有限公司	485,787,591.48					485,787,591.48	
中国大酒店	158,703,626.46					158,703,626.46	
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	156,551,143.28					156,551,143.28	
合计	841,804,503.07					841,804,503.07	

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	34,167,709.52	43,376,147.24	106,206,893.29	59,145,158.00
合计	34,167,709.52	43,376,147.24	106,206,893.29	59,145,158.00

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	酒店经营分部	合计
其中：				
酒店经营			34,167,709.52	34,167,709.52
其中：				

广东省内			34,167,709.52	34,167,709.52
------	--	--	---------------	---------------

与履约义务相关的信息：无履约义务相关信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明：无履约义务相关信息。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		149,165,344.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	36,495.70	14,100.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,167,459.02	15,375,390.64
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,386,179.83	2,446,199.70
合计	6,590,134.55	167,001,035.27

十五、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
非流动资产处置损益	-102,379.75	
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）	7,871,209.68	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,879,389.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-469,071.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	789,543.03	增值税进项加计抵减税额
减：所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额	1,322,327.59	
合计	11,646,362.56	--

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	-5.23%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.67%	-0.22	-0.22

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