西安旅游股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王伟、主管会计工作负责人路霞及会计机构负责人(会计主管人员)张华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http//www.cninfo.com.cn)为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布信息均以上述媒体刊登的为准，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”第十项“公司面临的风险和应对措施”章节中，对可能面临的风险及对策进行了详细描述，敬请广大投资者留意查询。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....2
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....10
第五节 重要事项 18
第六节 股份变动及股东情况.....26
第七节 优先股相关情况.....29
第八节 可转换公司债券相关情况.....30
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....31
第十节 公司债相关情况.....32
第十一节 财务报告.....33
第十二节 备查文件目录.....143

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	西安旅游股份有限公司
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
省委、省政府	指	陕西省委、陕西省人民政府
市委、市政府	指	西安市委、西安市人民政府
西安市国资委	指	西安市人民政府国有资产监督管理委员会
曲江管委会	指	西安市曲江新区管理委员会
西旅集团	指	西安旅游集团有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	西安旅游	股票代码	000610
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	西安旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	西安旅游		
公司的外文名称（如有）	XI'AN TOURISM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XI'AN TOURISM CO., LTD.		
公司的法定代表人	王伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭养团	郭养团
联系地址	陕西省西安市雁塔区雁翔路 3001 号华商传媒中心 2 号楼 13f	陕西省西安市雁塔区雁翔路 3001 号华商传媒中心 2 号楼 13f
电话	（029）82065555	（029）82065555
传真	（029）82065500	（029）82065500
电子信箱	guoyangtuan@000610.com	guoyangtuan@000610.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

√ 适用 □ 不适用

公司注册地址	陕西省西安市雁塔区雁翔路 3001 号华商传媒中心 2 号楼 13f
公司注册地址的邮政编码	710061
公司办公地址	陕西省西安市雁塔区雁翔路 3001 号华商传媒中心 2 号楼 13f
公司办公地址的邮政编码	710061
公司网址	http://www.xatourism.com
公司电子信箱	xatour@000610.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	105,272,589.88	360,408,831.75	-70.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,847,191.55	-5,661,309.03	-232.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,346,616.74	-7,787,709.88	-289.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,547,474.06	-49,792,574.02	-134.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0796	-0.0239	-233.05%
稀释每股收益（元/股）	-0.0796	-0.0239	-233.05%
加权平均净资产收益率	-2.23%	-0.65%	-1.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,296,720,686.50	1,239,467,351.81	4.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,075,335.85	853,922,527.40	-2.21%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-5,590.76	
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）	1,508,059.07	主要系收到的稳岗补贴及旅行社优秀奖励
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	13,831,213.47	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100.00	
减：所得税影响额	3,833,395.45	
少数股东权益影响额（税后）	761.14	
合计	11,499,425.19	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

面对新冠肺炎对行业带来的巨大冲击，本公司以学习贯彻习近平总书记来陕考察重要指示精神为契机，在常态化做好疫情防控的前提下，在“危”中突破，在“机”中奋进，积极应对疫情过后面临的严峻挑战，全力推动复工复产。

酒店及商贸板块在引进知名酒店管理公司、项目建设、股权投资等多方面不懈努力，在股权投资和多元化发展方面取得了突破性进展。报告期内注册成立了西安旅游生态商贸有限公司、西安西旅会议展览服务有限公司、西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司、西安西旅万澳酒店管理有限责任公司。这些公司的成立，有力推动了本公司主业发展的步伐，实现本公司经营主业的更新迭代。

旅行社板块，按照省市文旅系统的相关要求，在妥善做好疫情防控的同时，巧抓机遇，西安中旅国际旅行社有限责任公司、西安海外旅游有限责任公司主动发挥旅行社资源配置器功能，联动曲江、西旅景区、西安饮食老字号餐饮企业、西安旅游集团汽车公司，推出包价游旅游产品、一日游等特色线路，积极培育消费升级产品，线路品牌知名度和附加值有效提高。同时按照《西安旅游集团加快推进研学旅行发展实施方案》要求，以研学为突破口，积极对接阎良国家航空产业基地、曲江新区14家博物馆，在目前研学没有开放的前提下，推出亲子游系列产品，打造“研学旅游”品牌产品，推动文旅深度融合发展。

项目板块，树立“项目为王”的思路，狠抓落实，着力优化产业结构、培育发展后劲、增强行业竞争力。目前，迭部扎尕那生态旅游养生特色小镇项目、胜利饭店项目、解放饭店提升改造项目均在持续推进中。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司旅行社主要经营出境游、入境游、国内游、商务会展旅游和票务代理等业务，公司所属西安中旅国际旅行社有限责任公司、西安海外旅游有限责任公司经过多年来的发展，逐步在区域内占有一席之地。其中：

西安中旅国际旅行社有限责任公司是国家旅游局批准经营国际旅游业务的国际旅行社，是中、省、市旅行社协会理事单位，是西北五省日本大使馆授权代办个人赴日旅游直接送签和国家旅游局特许经营大陆居民赴台游业务旅行社。西安市旅游局“AAAAA”级信用等级旅行社，荣获省、市著名商标和西安市服务名牌企业。曾多次获“全国百强国际旅行社”， 获2015年中国市场信用“AAA级企业”最高荣誉称号；连续获陕西省“十强旅行社”、旅游行业“十大品牌”企业、“重质量、讲诚信、创品牌”单位；获西安市安全生产“先进单位”、创建全国文明城市“先进单位”、“最受游客信赖旅行社”；被西安市政府授予“西安服务业名牌产品”荣誉称号，陕西省政府授予“陕西省服务业名牌产品”荣誉称号。

西安海外旅游有限责任公司是国家旅游局批准的具有自主外联签证权与公民出境旅游特许权的国际旅行社，同时具有大陆居民赴台旅游资质和西安市教育局特批研学旅游资质。近年来，先后荣获了“国际旅行社四钻级优质服务单位”、“陕西省旅游局十强旅行社”、“荣耀陕西年度旅游品牌旅行社”、“西安信誉质量5A级单位”、“西安消费者协会诚信单位”、“最受游客信赖旅行社”、“国家旅游局文明旅游先进单位”、“西安市旅游行业安全生产先进单位”、“西安市旅游行业信用红榜”、“国家旅游局国庆黄金周红榜”、“国家旅游局诚信首批旅行社”、“国家旅业传媒最佳品质口碑旅行社”等多项荣誉称号。并以自主

开发的精品旅游产品及多渠道营销服务体系架构下的旅行生活服务商为经营发展方向，目前业务布局六大业务板块，包括国内专线中心、出境业务中心、地接业务中心、会议展览中心、研学旅行中心和综合运营中心；同时，新业态增设高端定制创客中心、旅游工作室、旅游管家、差旅秘书、游轮度假等。

西安海外旅游有限责任公司与自然人共同出资成立西安西旅会议展览服务有限公司。该公司以文化会展业产为核心，依托公司渠道资源、品牌优势、资金实力及业务团队的行业经验，通过3-5年的发展，有望成为区域内行业龙头，实现文旅会展融合发展。

公司所属企业位于西安市中心商业圈内，地理位置优越，并且拥有一支长期从事旅游服务业，具备较高专业素养、稳定的员工队伍。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对新冠肺炎对行业带来的巨大冲击，本公司以学习贯彻习近平总书记来陕考察重要指示精神为契机，在常态化做好疫情防控的前提下，在“危”中突破，在“机”中奋进，积极应对疫情过后面临的严峻挑战，全力推动复工复产。根据公司“一、三、五”工作思路与实施方案，紧抓市场机遇助力公司自救解困，开创各板块工作新局面，推动公司健康向好发展。上半年实现营业收入10527.26万元，较上年同期36040.88万元减少25513.62万元，减幅70.79%。

本公司充分利用上市公司平台，积极推进并购重组，助推企业上规模、高品质、高质量快速发展。酒店板块，积极开展酒店民宿拓展，由公司主要领导牵头，利用新成立的西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司、西安西旅万澳酒店管理有限责任公司和酒管分公司通过收购、兼并、合作等多种方式兼并酒店、精品民宿等物业，逐步形成高端酒店、精品商务特色酒店、等级民宿等组成的品牌谱系，实现酒店产品的更新换代，增强公司主业经营能力。旅行社板块，西安中旅国际旅行社有限责任公司、西安海外旅游有限责任公司提前为旅游业振兴练好内功，提升产品，细化服务，扩充业态，逐步摆脱单一的赢利模式，在每年50万人次的客流上发掘价值，实现多元化经营。

二、主营业务分析

概述

报告期内，随着与曲江板块融合的全面深入，依托全新的运作模式和管理体系进行资源整合，核心竞争力将进一步增强。

酒店板块，积极实施酒店整合拓展工程，确保增量酒店业务快速扩张。上半年本公司注册成立了西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司及西安西旅万澳酒店管理有限责任公司。两家公司的成立将按照公司“一、三、五工作思路”，积极开展酒店拓展。通过胜利饭店重建项目、解放饭店提升改造项目实现酒店产业的更新换代；运用收购、兼并、合作等多种方式拓展高端、特色精品酒店项目，重点将凤城十二路高铁站店及关中客栈纳入新品牌管理体系，同时对大雁塔、凤城八路、延安等核心区域优质酒店资源进行整合，逐步实现酒店产业拓展，增强公司主业经营能力。报告期内签署《酒店收购合同》1家，签署《意向收购合同》2家。

民宿板块，以酒管分公司为主体，围绕高质量、高标准、高品质宗旨，以“商旅文居、融合发展”为主题，积极在基础设施相对完善的区域进行民宿布局，着力打造有规模、文化、舒适、安全、有趣、有主题的特色系列精品民宿形象。本公司与上海鑫嵘达成合作共识，拟共同出资成立"途馨文化旅游产业发展（西安）有限公司"主打西旅途馨品牌，开展非标（民宿）加盟管理业务，通过管理输出、品牌加盟等措施，实现轻资产运营增加收入利润的目的。目前长安区鸿禧山庄轰趴馆+民宿项目、城墙区域永宁门精品民宿酒店项目公司均已批准，咸阳袁家村项目已完成实地了解查看，立项报告已上报，各项工作已全面有序开展。

旅行社板块：西安中旅国际旅行社有限责任公司、西安海外旅游有限责任公司在妥善做好疫情防控的同时，巧抓机遇，主动发挥旅行社资源配置器功能，联动曲江、西旅景区、西安饮食老字号餐饮企业、西安旅游集团汽车公司，于3月18日首发推出长安十二时辰系列惠民包价游旅游产品。同时推出“翠华山一日游”“秦岭野生动物园亲子游”“太平国家森林公园紫荆花节一日游”等系列产品;省内周边游系列产品如“牛背梁森林公园直通车一日游”“少华山挑战玻璃栈道一日游”等特色线路，报告期内，共计接待39,855人次。

同时深度挖掘研学、会展资源优势，积极开展生产自救。按照《西安旅游集团加快推进研学旅行发展实施方案》要求，以研学为突破口，积极对接阎良国家航空产业基地、曲江新区14家博物馆，推动文旅深度融合发展。在目前研学没有开放的前提下，推出“探秘博物馆”系列“走进西影”主题亲子游活动；赴西安阎良雏鹰展翅航空文化科普研学基地开展以“追梦蓝天 翼起飞翔”为主题的航空体验亲子活动；在端午小长假期间推出“热血少年军事夏令营”“小小星空梦想家照金牧场夏日星空露营2日之旅”亲子游系列产品，深受学生及家长的关注，咨询、报团络绎不绝。

西旅商贸板块，在疫情期间迅速应急，充分利用货源地、物流运输、配送便利等条件开展了面向曲江全区的生鲜时蔬肉

蛋等餐食必须品的配送服务，赢得了广泛好评和赞誉，净蔬配送总订单量达2,896份，实现收入18.12万元。同时响应政府号召积极助力消费扶贫、产业扶贫，通过抖音、快手直播平台在全网开展延长、洛川苹果大型直播营销活动，实现线上销量200余吨，销售额超230万元；签订柞水木耳购销协议，利用现有商贸产业链，开展线上线下营销，树立木耳品牌，助力脱贫攻坚；供应链体系持续优化，渭水园仓储园区装修已基本完成；位于西安电子科技大学的品牌旗舰店将作为西旅生活馆扶贫形象店已于8月中旬正式营业。报告期内，商贸板块实现收入突破4000万元。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	105,272,589.88	360,408,831.75	-70.79%	主要原因系报告期因疫情影响，营业收入下降。
营业成本	101,802,294.28	338,741,835.05	-69.95%	主要原因系报告期营业收入下降影响营业成本下降。
销售费用	14,832,866.69	17,118,110.02	-13.35%	
管理费用	17,486,048.96	12,452,903.12	40.42%	主要原因系报告期辞退福利、物业费、无形资产摊销等费用同比增加影响所致。
财务费用	3,451,997.91	-2,280,438.79	251.37%	主要原因系报告期利息收入同比减少，利息支出同比增加综合影响所致。
所得税费用		22,266.35	-100.00%	主要原因系报告期应纳税所得额同比减少影响所致。
经营活动产生的现金流量净额	-116,547,474.06	-49,792,574.02	-134.07%	主要原因系报告期子公司迭部县扎尕那康养置业有限公司购置资产影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-111,063,248.04	-42,941,508.40	-158.64%	主要原因系报告期投资支付的现金同比增加影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	94,977,280.56	-58,574,749.25	262.15%	主要原因系报告期短期借款同比增加影响所致。
现金及现金等价物净增加额	-132,633,441.54	-151,308,831.67	12.34%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	105,272,589.88	100%	360,408,831.75	100%	-70.79%
分行业					

旅行社收入	50,446,923.75	47.92%	332,829,358.87	92.35%	-84.84%
酒店收入	10,332,494.77	9.81%	27,579,472.88	7.65%	-62.54%
商贸收入	44,493,171.36	42.26%			
分产品					
旅行社收入	50,446,923.75	47.92%	332,829,358.87	92.35%	-84.84%
酒店收入	10,332,494.77	9.81%	27,579,472.88	7.65%	-62.54%
商贸收入	44,493,171.36	42.26%			
分地区					
西安市	105,272,589.88	100.00%	360,408,831.75	100.00%	-70.79%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☐ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 ☐ 不适用

详见本章节主要财务数据同比变动情况之说明。

三、非主营业务分析

√ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	14,492,402.81	74.42%	其中：理财收益 13,831,213.47 元；按照权益法核算的长期股权投资确认的投资收益 661,189.34 元。	否
公允价值变动损益	-561,534.25	2.88%		否
营业外收入	14,464.40	0.07%		否
营业外支出	5,690.76	0.03%		否
其他收益	1,508,059.07	7.74%	主要系收到的稳岗补贴及旅行社优秀奖励基金。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	226,803,620.37	17.49%	335,037,560.81	29.30%	-11.81%	主要系报告期购买理财产品影响所致
应收账款	16,628,193.49	1.28%	24,205,648.14	2.12%	-0.84%	主要系报告期收回应收账款影响所致
存货	81,898,270.16	6.32%	1,404,402.79	0.12%	6.20%	报告期迭部县扎尕那康养置业有限公司购置资产影响存货增加
投资性房地产	64,262,745.66	4.96%	28,527,517.95	2.50%	2.46%	报告期公司拟对外出租原办公用房产，将该房产调入投资性房地产
长期股权投资	64,367,744.38	4.96%	39,024,227.18	3.41%	1.55%	根据新金融工具准则调整参股公司投资收益影响长期股权投资增加
固定资产	140,244,090.36	10.82%	204,278,621.24	17.87%	-7.05%	报告期公司拟对外出租原办公用房产，将该房产调出固定资产
在建工程	198,622,696.22	15.32%	178,786,775.59	15.64%	-0.32%	主要系报告期在建工程项目进度增加影响所致
短期借款	330,305,708.43	25.47%	110,000,000.00	9.62%	15.85%	主要系报告期短期借款增加影响所致

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	105,939,024.68				235,000,000.00	35,000,000.00	-561,534.25	305,377,490.43
4.其他权益工具投资	58,943,863.04							58,943,863.04
金融资产小计	164,882,887.72				235,000,000.00	35,000,000.00	-561,534.25	364,321,353.47
上述合计	164,882,887.72				235,000,000.00	35,000,000.00	-561,534.25	364,321,353.47
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
信托产品	105,939,024.68	-561,534.25	0.00	235,000,000.00	35,000,000.00	13,831,213.47	305,377,490.43	自有资金
其他	58,943,863.04	0.00	0.00				58,943,863.04	自有资金
合计	164,882,887.72	-561,534.25	0.00	235,000,000.00	35,000,000.00	13,831,213.47	364,321,353.47	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

☐ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
西安西旅新光华酒店有限责任公司	子公司	酒店服务	6,000,000.00	6,641,490.73	-48,023.58	656,190.48	-240,911.10	-240,911.10
西安海外旅游有限责任公司	子公司	出入境旅游业务、国内旅游业务	5,000,000.00	13,232,735.47	3,547,700.53	34,408,531.80	-2,130,896.68	-2,130,896.68
西安渭水园温泉度假村有限公司	子公司	住宿、综合娱乐	86,497,445.18	45,579,152.84	37,928,676.07	264,691.86	-3,199,473.30	-3,205,064.06
西安中旅国际旅行社有限责任公司	子公司	出入境旅游业务、国内旅游业务	5,000,000.00	24,695,030.89	-658,322.25	15,916,765.84	-3,582,856.13	-3,582,956.13
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	子公司	旅游景区管理	10,000,000.00	21,344,052.21	3,973,818.66	0.00	-762,530.39	-762,530.39
迭部县扎尕那康养置业有限	子公司	房地产开发	10,000,000.00	70,194,278.88	5,300,954.26	0.00	-1,699,045.74	-1,699,045.74

公司								
西安旅游生态商贸有限公司	子公司	商业贸易	30,000,000.00	15,300,000.00	15,300,000.00			
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	子公司	酒店投资	50,000,000.00	4,291,134.00	4,291,134.00	0.00	-8,866.00	-8,866.00
西安红土创新投资有限公司	参股公司	投资	100,000,000.00	178,779,190.52	157,611,730.57		1,735,484.43	1,735,484.43
西安西旅创新投资管理有限公司	参股公司	投资管理	1,000,000.00	2,301,975.60	2,223,591.79	700,715.24	702,135.49	702,135.49

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、西安西旅新光华酒店有限责任公司

该公司注册资本600万元，公司持有其100%股权，截止2020年6月末，该公司总资产664.15万元，净资产-4.80万元。报告期内实现营业收入65.62万元，净利润-24.09万元。

2、西安海外旅游有限责任公司

该公司注册资本500万元，公司持有其100%股权。截止2020年6月末，该公司总资产1,323.27万元，净资产354.77万元。报告期内实现营业收入3,440.85万元，净利润-213.09万元。

3、西安渭水园温泉度假村有限公司

该公司注册资本8,649.74万元，公司持有其100%股权。截止2020年6月末，该公司总资产4,557.92万元,净资产3,792.87万元。报告期内实现营业收入26.47万元，净利润-320.51万元。

4、西安中旅国际旅行社有限责任公司

该公司注册资本500万元，公司持有其99.9%股权。截止2020年6月末，该公司总资产2,469.50万元，净资产-65.83万元。报告期内实现营业收入1,591.68万元，净利润-358.30万元。

5、迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司

该公司注册资本1000万元，公司持有其51%股权。截止2020年6月末，该公司总资产2,134.41万元，净资产397.38万元。报告期内实现净利润-76.25万元。

6、迭部县扎尕那康养置业有限公司

该公司注册资本1000万元，公司持有其85.3%股权。截止2020年6月末，该公司总资产7,019.43万元，净资产530.10万元。报告期内实现净利润-169.90万元。

7、西安旅游生态商贸有限公司　截止2020年6月末，该公司总资产1,530.00万元，净资产1,530.00万元。

8、西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司

该公司注册资本5000万元，公司持有其85%股权。截止2020年6月末，该公司总资产429.11万元，净资产-8,866.00万元。报告期内实现净利润-0.89万元。

9、西安红土创新投资有限公司

该公司注册资本10,000万元，公司持有其35%股权，截止2020年6月末，该公司总资产17,877.92万元，净资产15,761.17万元。报告期内实现净利润173.55万元。

10、西安西旅创新投资管理有限公司

该公司注册资本100万元，公司持有其30%股权。截止2020年6月末，该公司总资产230.20万元，净资产222.36万元。报告期内实现营业收入70.07万元，净利润70.21万元。

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

面对新冠肺炎对行业带来的巨大冲击，本公司以学习贯彻习近平总书记来陕考察重要指示精神为契机，在常态化做好疫情防控的前提下，在“危”中突破，在“机”中奋进，积极应对疫情过后面临的严峻挑战，全力推动复工复产。公司将以西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司、西旅万澳两家公司为主体，积极拓展酒店主业。通过酒店升级、品牌拓展、民宿三大模块同步发力，使酒店集群初具雏形，品牌效应逐步显现。同时加强智慧化建设，利用OTA平台与线下相结合，定制旅行社管理平台系统，协同办公，有效解决门店管理过于分散，资源采购不集中，落地服务不及时等问题，实现真正意义上的S2B2C管理平台；将研学、会展作为专项工作重点，提升业务能力，抢占市场份额，向业态产业链要效益，逐步向资源端渗透。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	28.42%	2020 年 05 月 06 日	2020 年 05 月 07 日	具体内容详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http//www.cninfo.com.cn)上《2019 年度股东大会决议公告》（2020-18）
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.42%	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	具体内容详见《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(http//www.cninfo.com.cn)上《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（2020-28）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
西安海外旅游有限责任公司	子公司	资金周转	是	6.73		6.73			0
西安西旅新光华酒店有限责任公司	子公司	资金周转	是	584.76					584.76
西安中旅国际旅行社有限责任公司	子公司	资金周转	是	300	10,000	10,000			300
西安渭水园温泉度假村有限公司	子公司	资金周转	是	237.7	169.26				406.96
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	子公司	资金周转	是	1,418.32					1,418.32
迭部县扎尕那康养置业有限公司	子公司	资金周转	是	6,489					6,489
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		无							

应收关联方债权：

应付关联方债务：

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
信托理财产品	自有资金	36,500	26,500	0
其他类	自有资金	7,500	4,000	0
合计		44,000	30,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
长安国际信托股份有限公司	信托公司	信托产品	10,000	自有资金	2019 年 05 月 10 日	2020 年 05 月 09 日	用于陕西金地置业有限公司“金地华府”项目	协议约定	11.40%	1,140	437	437		是	无	
深圳协和方元投资基金管理股份有限公司	基金公司	其他类	4,000	自有资金	2019 年 10 月 31 日	2020 年 10 月 29 日	基金通过购买深圳协和聚荣股权投资管理企业（有限合伙）持有的恒泰地产开发的位于河北省唐山市路北区凤凰新城友谊东路路东侧，龙华道南侧的恒泰 •悦璟府项目 9 号、10 号楼商铺及恒泰 •悦季项目 1 号、2 号、8 号、10 号、11 号楼商铺,并通过商铺出让的方式进行投资。	协议约定	12.00%	480	240	240.00		是	无	

长安国际信托股份有限公司	信托公司	信托产品	3,000	自有资金	2019 年 10 月 11 日	2020 年 10 月 10 日	"（1）受托人将加入信托计划的本合同项下的认购资金和本信托计划项下的其他委托人的认购资金集合起来，根据信托计划文件的规定由受托人以自己的名义进行集中管理和运用。（2）受托人将信托资金用于向湖北恒泰天纵置业有限公司受让其持有的武汉天纵湖韵置业有限公司 34%股权和向湖北恒泰天纵控股集团有限公司受让其持有的武汉玉龙置业有限责任公司 100%股权收益权。信托期限内，湖北恒泰天纵置业有限公司按照《股权转让及回购合同》的约定回购受托人持有的武汉天纵湖韵置业有限公司 34%股权；湖北恒泰天纵控股集团有限公司和武汉天纵湖韵置业有限公司按照《股权收益权转让及回购合同》的约定回购受托人持有的武汉玉龙置业有限责任公司 100%股权收益权。（3）信托期限内，闲置资金可投资于银行存款、同业拆放、国债、央行票据、货币市场基金及受托人发行的其他信托产品。 "	协议约定	8.80%	264	132.36	132.36		是	无	
深圳彭博资产管理有限公司	信托公司	其他类	3,500	自有资金	2019 年 10 月 31 日	2020 年 10 月 30 日	本期债券募集资金用于发行人位于咸阳市高新区渭阳西路与香百路十子西南角 15,455 平方米(约 23 亩)土地的开发建设。	协议约定	9.60%	336	197.46	197.46		是	无	
光大兴陇信托有限	信托公司	信托	8,500	自有	2020 年 03 月 02	2021 年 03 月 01	管理人按照本合同的约定以自己的名义管理、运用和处分信托财产，主要用于	协议	12.00%	1,020	281.78	281.78		是	无	

责任公司		产品		资金	日	日	向陕西嘉园置业有限公司发放贷款，资金用于蓝湖九郡二/三期项目建设。	约定								
长安宁咸阳恒大帝景项目集合资金信托计划信托合同	信托公司	信托产品	15,000	自有资金	2020 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 27 日	"（1）本信托为全体委托人指定资金用途的集合资金信托。全体委托人在确定信托资金运用方式和运用条件（包括信托规模、信托期限、借款人、抵押物、质押物、保证人、借款金额、用途、期限、利率及还本付息方式等所有交易要素）以及信托文件、《信托贷款合同》、《质押合同》、《保证合同》、等交易文件的全部条款和条件后，指定由受托人根据上述交易文件的约定以自己的名义将本信托项下的信托资金运用于向咸阳恒远置业有限公司发放信托贷款。 （2）信托期限内，闲置资金可投资于银行存款、同业拆放、国债、央行票据、货币市场基金及受托人发行的其他信托产品。"	协议约定	10.00%	1,500	94.52	94.52		是	无	
合计			44,000	--	--	--	--	--	--	4,740	1,383.12	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及公司子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，但公司会积极落实环境保护政策，履行公司社会责任。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1.收购北京畅达天下广告有限公司控股权事项

2018年8月3日，公司接控股股东西安旅游集团有限责任公司转来的西安市人民政府国有资产监督管理委员会《关于西安旅游股份有限公司收购北京畅达天下广告有限公司控股权的批复》（市国资发[2018]117号），同意公司尽快完成对北京畅达天下广告有限公司的尽职调查、资产评估、并购方案制定等相关工作，之后再履行正式审批手续。由于交易各方未能就交易对价、交易结构、交易方案等核心要素达成一致，公司决定终止此次对外投资。具体内容详见2020年4月1日刊登于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）的《关于终止对外投资的提示性公告》。

2.货币补偿协议事项

2016年12月8日，西安旅游股份有限公司所属物业管理分公司与西安市新城区解放路整体改造协调领导小组办公室就公司解放路202号房产征收事项签署《货币补偿协议》，征收补偿金额总计2,400万元人民币。该事项已经公司第八届董事会2016年第二次临时会议、2016 年第四次临时股东大会审议通过。2016年12月27日，按协议约定公司收到征收人首期货币补偿款，人民币捌佰万元整（¥8,000,000元）。截止披露日，由于公司所征收区域正式确立为棚户区改造项目，项目主办方发生变化，相关各项工作还需协调解决，公司暂无法按照此前协议约定期限收到剩余款项。

3.公开转让下属全资子公司西安渭水园温泉度假村有限公司100%股权事项

2020年6月11日，公司第九届董事会2020年第一次临时会议审议通过了《关于拟公开转让下属全资子公司西安渭水园温泉度假村有限公司100%股权的议案》，公司拟对下属全资子公司西安渭水园温泉度假村有限公司100%股权进行公开转让，以评估值17,766.51万元作为底价，公开挂牌交易。截止2020年8月13日，此项交易已获得2020年第一次临时股东大会及上级国资主管部门批准，并在西安文化产权交易中心挂牌公告。

十八、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司成立西安旅游生态商贸有限公司，该公司注册资本3000万元，公司持有其51%股权，报告期内出资1530万元，本报告期将其纳入合并报表范围。

报告期内，公司成立西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司，该公司注册资本5000万元，公司持有其85%股权，报告期内实际出资400万元，本报告期将其纳入合并报表范围。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,474,082	0.62%				-121,050	-121,050	1,353,032	0.57%
3、其他内资持股	1,474,082	0.62%				-121,050	-121,050	1,353,032	0.57%
其中：境内法人持股	1,304,807	0.55%						1,304,807	0.55%
境内自然人持股	169,275	0.07%				-121,050	-121,050	48,225	0.02%
二、无限售条件股份	235,273,819	99.38%				121,050	121,050	235,394,869	99.43%
1、人民币普通股	235,273,819	99.38%				121,050	121,050	235,394,869	99.43%
三、股份总数	236,747,901	100.00%				0	0	236,747,901	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本次股份变动系公司第八届董事会于2019年底届满后，部分高管离任，高管锁定股减少所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
薛虹	16,500	16,500	0	0	董事会换届	2020 年 4 月 27 日
谢平伟	40,800	40,800	0	0	董事会换届	2020 年 6 月 23 日
梦蕾	18,000	18,000	0	0	董事会换届	2020 年 6 月 23 日
段伟	30,000	30,000	0	0	董事会换届	2020 年 4 月 27 日
岳福云	15,750	15,750	0	0	董事会换届	2020 年 4 月 27 日
合计	121,050	121,050	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,751	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
西安旅游集团有限责任公司	国有法人		64,602,145			64,602,145		
陈大强	境内自然人		2,819,500			2,819,500		
西安江洋商贸公司	境内非国有法人		2,679,577			2,679,577		
宋秋玲	境内自然人		1,631,301			1,631,301		
车碧泽	境内自然人		1,300,747			1,300,747		
罗军	境内自然人		1,250,000			1,250,000		
钟林勉	境内自然人		1,183,400			1,183,400		
李明明	境内自然人		927,500			927,500		

李丽	境内自然人		912,800			912,800		
胡佩玉	境内自然人		567,000			567,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他前十名有限售条件股东和无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
西安旅游集团有限责任公司	64,602,145	人民币普通股	64,602,145
陈大强	2,819,500	人民币普通股	2,819,500
西安江洋商贸公司	2,679,577	人民币普通股	2,679,577
宋秋玲	1,631,301	人民币普通股	1,631,301
车碧泽	1,300,747	人民币普通股	1,300,747
罗军	1,250,000	人民币普通股	1,250,000
钟林勉	1,183,400	人民币普通股	1,183,400
李明明	927,500	人民币普通股	927,500
李丽	912,800	人民币普通股	912,800
胡佩玉	567,000	人民币普通股	567,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他前十名有限售条件股东和无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□ 适用 √ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：西安旅游股份有限公司

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	226,803,620.37	362,820,071.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	305,377,490.43	105,939,024.68
衍生金融资产		
应收票据	350,000.00	950,000.00
应收账款	16,628,193.49	22,166,721.50
应收款项融资		
预付款项	17,652,084.02	15,283,012.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,442,615.84	18,849,865.47
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	81,898,270.16	2,841,777.65

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	13,293,417.44	110,956,407.26
流动资产合计	683,445,691.75	639,806,880.77
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	64,367,744.38	63,706,555.04
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,943,863.04	58,943,863.04
投资性房地产	64,262,745.66	27,895,808.25
固定资产	140,244,090.36	183,236,849.29
在建工程	198,622,696.22	176,597,455.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	72,611,897.81	74,846,059.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	785,628.85	997,552.89
递延所得税资产	11,578,328.43	11,578,328.43
其他非流动资产	1,858,000.00	1,858,000.00
非流动资产合计	613,274,994.75	599,660,471.04
资产总计	1,296,720,686.50	1,239,467,351.81
流动负债：		
短期借款	330,305,708.43	230,305,708.43
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	25,180,614.05	26,167,918.23
预收款项		25,004,352.44
合同负债	5,429,939.61	
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	21,627,312.35	26,876,555.27
应交税费	3,780,082.45	3,698,138.44
其他应付款	63,956,411.50	62,774,159.90
其中：应付利息	55,881.94	
应付股利	657,320.15	657,320.15
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	450,280,068.39	374,826,832.71
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	7,467,500.00	6,492,500.00
长期应付职工薪酬	301,925.82	301,925.82
预计负债		
递延收益	1,600,000.00	1,600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,369,425.82	8,394,425.82
负债合计	459,649,494.21	383,221,258.53
所有者权益：		

股本	236,747,901.00	236,747,901.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,707,209.02	394,707,209.02
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24
一般风险准备		
未分配利润	154,154,969.59	173,002,161.14
归属于母公司所有者权益合计	835,075,335.85	853,922,527.40
少数股东权益	1,995,856.44	2,323,565.88
所有者权益合计	837,071,192.29	856,246,093.28
负债和所有者权益总计	1,296,720,686.50	1,239,467,351.81

法定代表人：王伟　　主管会计工作负责人：路霞　　会计机构负责人：张华

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	181,372,362.97	249,425,812.49
交易性金融资产	305,377,490.43	105,939,024.68
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,332,527.32	6,833,519.52
应收款项融资		
预付款项	4,728,901.25	1,282,671.23
其他应收款	97,831,114.57	99,580,406.16
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,774,519.50	2,663,340.09
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	13,283,163.01	110,946,152.83
流动资产合计	625,700,079.05	576,670,927.00
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	203,160,675.00	183,199,485.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,943,863.04	58,943,863.04
投资性房地产	64,262,745.66	27,895,808.25
固定资产	115,922,371.97	157,279,101.62
在建工程	198,340,696.22	176,597,455.03
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,724,660.03	47,274,715.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	147,483.78	175,068.50
递延所得税资产	10,906,962.63	10,906,962.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	697,409,458.33	662,272,460.54
资产总计	1,323,109,537.38	1,238,943,387.54
流动负债：		
短期借款	330,305,708.43	230,305,708.43
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	9,000,026.27	9,551,015.52
预收款项		3,448,773.88
合同负债	3,840,931.00	
应付职工薪酬	19,450,749.44	24,325,429.29
应交税费	3,492,369.17	2,946,325.84

其他应付款	41,422,142.03	45,898,892.65
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	407,511,926.34	316,476,145.61
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	7,467,500.00	6,492,500.00
长期应付职工薪酬	301,925.82	301,925.82
预计负债		
递延收益	1,600,000.00	1,600,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,369,425.82	8,394,425.82
负债合计	416,881,352.16	324,870,571.43
所有者权益：		
股本	236,747,901.00	236,747,901.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	394,404,756.37	394,404,756.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24
未分配利润	225,610,271.61	233,454,902.50
所有者权益合计	906,228,185.22	914,072,816.11
负债和所有者权益总计	1,323,109,537.38	1,238,943,387.54

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	105,272,589.88	360,408,831.75
其中：营业收入	105,272,589.88	360,408,831.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	139,751,142.57	369,085,281.01
其中：营业成本	101,802,294.28	338,741,835.05
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	2,177,934.73	3,052,871.61
销售费用	14,832,866.69	17,118,110.02
管理费用	17,486,048.96	12,452,903.12
研发费用		
财务费用	3,451,997.91	-2,280,438.79
其中：利息费用	6,297,719.44	2,908,031.17
利息收入	-2,897,686.15	-5,227,233.05
加：其他收益	1,508,059.07	30,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	14,492,402.81	2,232,961.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	661,189.34	934,628.16
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）	-561,534.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-444,049.57	-733,448.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,483,674.63	-7,146,936.52
加：营业外收入	14,464.40	1,781,867.00
减：营业外支出	5,690.76	275,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-19,474,900.99	-5,640,069.52
减：所得税费用		22,266.35
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,474,900.99	-5,662,335.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-19,474,900.99	-5,662,335.87
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	-18,847,191.55	-5,661,309.03
2.少数股东损益	-627,709.44	-1,026.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,474,900.99	-5,662,335.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	-18,847,191.55	-5,661,309.03
归属于少数股东的综合收益总额	-627,709.44	-1,026.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0796	-0.0239

（二）稀释每股收益	-0.0796	-0.0239

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王伟　　主管会计工作负责人：路霞　　会计机构负责人：张华

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	54,026,409.90	32,497,310.99
减：营业成本	50,275,934.18	19,653,937.55
税金及附加	1,429,678.48	2,320,325.10
销售费用	9,732,599.21	8,408,831.83
管理费用	11,384,892.27	8,920,561.66
研发费用	0.00	
财务费用	3,559,883.94	-2,248,810.18
其中：利息费用	6,297,719.44	2,863,103.03
利息收入	-2,763,907.05	-5,136,703.97
加：其他收益	838,946.03	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	14,492,402.81	2,232,961.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	661,189.34	934,628.16
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）	-561,534.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-272,331.70	-269,003.74
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-7,859,095.29	-2,593,577.22
加：营业外收入	14,464.40	428.00
减：营业外支出		1,200.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-7,844,630.89	-2,594,349.22
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,844,630.89	-2,594,349.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,844,630.89	-2,594,349.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-7,844,630.89	-2,594,349.22
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	98,718,159.71	342,245,144.97
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	1,733,228.56	177.58
收到其他与经营活动有关的现金	10,823,438.92	23,806,106.89
经营活动现金流入小计	111,274,827.19	366,051,429.44
购买商品、接受劳务支付的现金	179,548,743.95	317,799,000.27
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	26,933,267.23	32,335,547.75
支付的各项税费	5,435,353.00	34,573,291.02
支付其他与经营活动有关的现金	15,904,937.07	31,136,164.42
经营活动现金流出小计	227,822,301.25	415,844,003.46
经营活动产生的现金流量净额	-116,547,474.06	-49,792,574.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,831,213.47	1,598,333.33
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		60,094,920.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,831,213.47	61,693,253.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,894,461.51	4,634,761.73
投资支付的现金	235,000,000.00	100,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	259,894,461.51	104,634,761.73
投资活动产生的现金流量净额	-111,063,248.04	-42,941,508.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	300,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	300,000.00	
取得借款收到的现金	100,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	975,000.00	
筹资活动现金流入小计	101,275,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,297,719.44	8,574,749.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,297,719.44	58,574,749.25
筹资活动产生的现金流量净额	94,977,280.56	-58,574,749.25
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	-132,633,441.54	-151,308,831.67
加：期初现金及现金等价物余额	358,643,395.89	482,144,228.97
六、期末现金及现金等价物余额	226,009,954.35	330,835,397.30

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	58,248,394.48	31,779,432.27
收到的税费返还	47,929.95	177.58
收到其他与经营活动有关的现金	935,230.40	979,331.94
经营活动现金流入小计	59,231,554.83	32,758,941.79
购买商品、接受劳务支付的现金	70,215,500.47	10,938,261.53
支付给职工以及为职工支付的现金	20,154,833.31	23,423,668.11
支付的各项税费	2,407,163.43	32,950,252.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,690,181.66	12,464,534.36
经营活动现金流出小计	94,467,678.87	79,776,716.47
经营活动产生的现金流量净额	-35,236,124.04	-47,017,774.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	135,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	13,831,213.47	1,598,333.33
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		60,094,920.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	148,831,213.47	61,693,253.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,025,819.51	4,634,761.73
投资支付的现金	235,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	19,300,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	276,325,819.51	104,634,761.73
投资活动产生的现金流量净额	-127,494,606.04	-42,941,508.40
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	100,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	975,000.00	
筹资活动现金流入小计	100,975,000.00	
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,297,719.44	8,574,749.25
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	6,297,719.44	58,574,749.25
筹资活动产生的现金流量净额	94,677,280.56	-58,574,749.25
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	-68,053,449.52	-148,534,032.33
加：期初现金及现金等价物余额	249,425,812.49	459,673,977.25
六、期末现金及现金等价物余额	181,372,362.97	311,139,944.92

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	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		173,002,161.14		853,922,527.40	2,323,565.88	856,246,093.28
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	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		173,002,161.14		853,922,527.40	2,323,565.88	856,246,093.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,847,191.55		-18,847,191.55	-327,709.44	-19,174,900.99
（一）综合收益总额											-18,847,191.55		-18,847,191.55	-627,709.44	-19,474,900.99
（二）所有者投入和减少资本														300,000.00	300,000.00
1．所有者投入的普通股														300,000.00	300,000.00

2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															

2．本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		154,154,969.59		835,075,335.85	1,995,856.44	837,071,192.29

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	236,747,901.00				394,707,209.02				47,528,696.69		191,386,978.28		870,370,784.99	5,880.85	870,376,665.84
加：会计政策变更									1,936,559.55		17,262,561.29		19,199,120.84	-160.20	19,198,960.64
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		208,649,539.57		889,569,905.83	5,720.65	889,575,626.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-35,647,378.43		-35,647,378.43	2,317,845.23	-33,329,533.20
（一）综合收益总额											-30,202,176.71		-30,202,176.71	-2,107,781.08	-32,309,957.79

（二）所有者投入和减少资本														4,425,626.31	4,425,626.31
1. 所有者投入的普通股														4,425,626.31	4,425,626.31
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											-5,445,201.72		-5,445,201.72		-5,445,201.72
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											-5,445,201.72		-5,445,201.72		-5,445,201.72
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	236,747,901.00				394,707,209.02				49,465,256.24		173,002,161.14		853,922,527.40	2,323,565.88	856,246,093.28

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	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	233,454,902.50		914,072,816.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	233,454,902.50		914,072,816.11
三、本期增减变动金额（减										-7,844,630		-7,844,630.89

少以“－”号填列）										.89		
（一）综合收益总额										-7,844,630.89		-7,844,630.89
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	225,610,271.61		906,228,185.22

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	236,747,901.00				394,404,756.37				47,528,696.69	240,501,246.27		919,182,600.33
加：会计政策变更									1,936,559.55	17,429,035.92		19,365,595.47
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	257,930,282.19		938,548,195.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-24,475,379.69		-24,475,379.69

（一）综合收益总额										-19,030,177.97		-19,030,177.97
（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										-5,445,201.72		-5,445,201.72
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-5,445,201.72		-5,445,201.72
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	236,747,901.00				394,404,756.37				49,465,256.24	233,454,902.50		914,072,816.11

三、公司基本情况

西安旅游股份有限公司（以下简称公司或本公司）是1993年11月8日经西安市经济体制改革委员会市体改字（1993）96号文批准设立的股份有限公司，总部位于西安市。公司现持有统一社会信用代码为91610103294241490X的营业执照，注册资本236,747,901.00元，股份总数236,747,901股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股1,474,082 股，无限售条件的流通股份A股235,273,819股。公司股票已于1996年9月26日在深圳证券交易所挂牌交易。法定代表人：王伟；注册地址：陕西省西安市雁塔区雁翔路3001号华商传媒中心2号楼13f。

本公司属旅游行业；经营范围：饭店经营与管理（限定分支机构经营）；餐饮服务（限定分支机构经营）；旅游产品开发、销售；旅游景区、景点开发；房地产开发与经营，物业管理（限定分支机构经营），停车服务（限定分支机构营），劳务派遣（限定分支机构经营），装饰装修工程施工；房屋租赁；酒店投资；卷烟、雪茄烟的零售（限定分支机构经营）；美容美发、洗浴（限定分支机构经营）；预包装食品兼散装食品的批发兼零售；乳制品的批发和零售；食用农产品的收购与销售；肉制品及茶叶、调味品的销售；餐具厨具、酒店家具及日用百货的销售；商业运营管理、供应链管理；货物装卸；商务信息咨询；照相、摄影服务（限定分支机构经营）；资源开发、技术开发；信息化网络工程开发建设、技术服务、软硬件系统销售；企业管理咨询服务；国内商业销售.（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2020年4月13日第九届董事会第三次会议批准对外报出。

公司本期将西安西旅新光华酒店有限责任公司、西安海外旅游有限责任公司、西安中旅国际旅行社有限责任公司、西安渭水园温泉度假村有限公司、迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司、迭部县扎尕那康养置业有限公司、西安盛博商务会展服务有限公司、西安旅游生态商贸有限公司、西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司等 9 家子公司纳入本期合并财务报表范围。详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据企业会计准则制定了公司的坏账准备、固定资产折旧等重要的会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日财务状况以及2020年上半年经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司主要业务的营业周期一般不长于12个月。

4、记账本位币

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

1. 同一控制下企业合并

对同一控制下的企业合并，合并方取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不一致而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前实现的净利润，纳入合并利润表，在合并利润表中单列项目反映，为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值以及企业合并中发生的各项直接费用之和。

公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（指本公司控制的主体，包含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等，下同）均纳入合并财务报表。

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，或者要求子公司按照本公司的会计政策另行编制财务报表。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司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，同时应对对比较报表的相关项目进行调整；将子公司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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并或其他方式增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时应对对比较报表的相关项目进行调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排分为共同经营和合营企业

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.共同经营参与方的会计处理

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

3.合营企业的会计处理

按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产

分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：A.以摊余成本计量的金融资产；B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；C.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

A.以摊余成本计量：

本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

B.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

C.以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款和应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合一	银行承兑汇票
组合二	应收合并范围内公司款项
组合三	应收政府各类款项
组合四	押金、保证金和备用金
组合五	其他各类应收款项

对于划分为组合的因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

经过测试，上述其他应收款组合二和和组合四一般情况下不计提预期信用损失，组合三根据应收款项性质、逾期时间、实际还款进度等具体情况判断并计提预期损失金额。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资，相关具体会计处理方式见金融工具：

1. 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

2. 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

14、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

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3.存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

6.房地产开发企业特定存货的核算方法

（1）开发用土地的核算方法

尚未开发的土地使用权作为无形资产核算，待该项土地开发时再将其账面价值转入开发成本核算。开发用土地所发生的购买成本、征地拆迁补偿费及基础设施费等，在开发成本中单独核算，并根据开发项目的土地使用情况计入相应的开发产品成本中。

（2）公共配套设施费用的核算方法

①不能有偿转让的公共配套设施：其成本由商品房承担，按收益比例分配计入商品房成本；公共配套设施的建设如滞后于商品房建设，在商品房完工时，对公共配套设施的建设成本进行预提。

②能有偿转让的公共配套设施：以各配套设施项目独立作为成本核算对象，归集所发生的成本。

③周转房的摊销方法：按房屋建筑物的估计经济使用年限，采用直线法计算。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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的资产：

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，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

（1）个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

（2）合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

23、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

1．投资性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和已出租的建筑物。

2．投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（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	3-52	0-5	33.33-1.83
通用设备	年限平均法	2-22	0-5	50.00-4.32
专用设备	年限平均法	5-20	0-5	20.00-4.75
运输工具	年限平均法	2-12	0-5	50.00-7.92

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产

公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	权证规定的受益期限

软件	2-10

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将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，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；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2.公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1.符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

本公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（发行企业）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；对于归类为金融负债的金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，除符合资本化条件的借款费用以外，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

（2）对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

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。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.本公司收入确认的具体政策：

（1）商品销售收入确认

公司将货物发出，购货方签收无误后，收入金额能够可靠地计量，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。其中实质上具有融资性质的，在销售成立时一次性确认收入，销售商品收入金额按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

（2）提供劳务收入的确认

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）经营性租赁收入的确认

在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

4.收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

（1）可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当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。

企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

（2）重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

（3）非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本

公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

（4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。用于补偿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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，

直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、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）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。	第九届董事会第三次会议	

（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	362,820,071.90	362,820,071.90	
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产	105,939,024.68	105,939,024.68	
衍生金融资产			
应收票据	950,000.00	950,000.00	
应收账款	22,166,721.50	22,166,721.50	
应收款项融资			
预付款项	15,283,012.31	15,283,012.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	18,849,865.47	18,849,865.47	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,841,777.65	2,841,777.65	
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	110,956,407.26	110,956,407.26	
流动资产合计	639,806,880.77	639,806,880.77	
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	63,706,555.04	63,706,555.04	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,943,863.04	58,943,863.04	
投资性房地产	27,895,808.25	27,895,808.25	
固定资产	183,236,849.29	183,236,849.29	
在建工程	176,597,455.03	176,597,455.03	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	74,846,059.07	74,846,059.07	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	997,552.89	997,552.89	
递延所得税资产	11,578,328.43	11,578,328.43	
其他非流动资产	1,858,000.00	1,858,000.00	
非流动资产合计	599,660,471.04	599,660,471.04	
资产总计	1,239,467,351.81	1,239,467,351.81	
流动负债：			
短期借款	230,305,708.43	230,305,708.43	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	26,167,918.23	26,167,918.23	
预收款项	25,004,352.44		-25,004,352.44
合同负债		25,004,352.44	25,004,352.44
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	26,876,555.27	26,876,555.27	
应交税费	3,698,138.44	3,698,138.44	
其他应付款	62,774,159.90	62,774,159.90	
其中：应付利息			
应付股利	657,320.15	657,320.15	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	374,826,832.71	374,826,832.71	
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	6,492,500.00	6,492,500.00	
长期应付职工薪酬	301,925.82	301,925.82	
预计负债			
递延收益	1,600,000.00	1,600,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,394,425.82	8,394,425.82	
负债合计	383,221,258.53	383,221,258.53	
所有者权益：			
股本	236,747,901.00	236,747,901.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	394,707,209.02	394,707,209.02	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24	
一般风险准备			
未分配利润	173,002,161.14	173,002,161.14	
归属于母公司所有者权益合计	853,922,527.40	853,922,527.40	
少数股东权益	2,323,565.88	2,323,565.88	
所有者权益合计	856,246,093.28	856,246,093.28	
负债和所有者权益总计	1,239,467,351.81	1,239,467,351.81	

调整情况说明

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	249,425,812.49	249,425,812.49	
交易性金融资产	105,939,024.68	105,939,024.68	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,833,519.52	6,833,519.52	
应收款项融资			
预付款项	1,282,671.23	1,282,671.23	
其他应收款	99,580,406.16	99,580,406.16	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,663,340.09	2,663,340.09	
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	110,946,152.83	110,946,152.83	
流动资产合计	576,670,927.00	576,670,927.00	
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	183,199,485.66	183,199,485.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	58,943,863.04	58,943,863.04	
投资性房地产	27,895,808.25	27,895,808.25	
固定资产	157,279,101.62	157,279,101.62	
在建工程	176,597,455.03	176,597,455.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	47,274,715.81	47,274,715.81	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	175,068.50	175,068.50	
递延所得税资产	10,906,962.63	10,906,962.63	
其他非流动资产			
非流动资产合计	662,272,460.54	662,272,460.54	
资产总计	1,238,943,387.54	1,238,943,387.54	
流动负债：			
短期借款	230,305,708.43	230,305,708.43	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,551,015.52	9,551,015.52	
预收款项	3,448,773.88		-3,448,773.88
合同负债		3,448,773.88	3,448,773.88
应付职工薪酬	24,325,429.29	24,325,429.29	
应交税费	2,946,325.84	2,946,325.84	
其他应付款	45,898,892.65	45,898,892.65	
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	316,476,145.61	316,476,145.61	
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	6,492,500.00	6,492,500.00	
长期应付职工薪酬	301,925.82	301,925.82	
预计负债			
递延收益	1,600,000.00	1,600,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,394,425.82	8,394,425.82	
负债合计	324,870,571.43	324,870,571.43	
所有者权益：			
股本	236,747,901.00	236,747,901.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	394,404,756.37	394,404,756.37	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,465,256.24	49,465,256.24	
未分配利润	233,454,902.50	233,454,902.50	
所有者权益合计	914,072,816.11	914,072,816.11	
负债和所有者权益总计	1,238,943,387.54	1,238,943,387.54	

调整情况说明

（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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	1%、3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%，40%，50%，60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	0.6%、1.2%或 6%、12%

教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

2、税收优惠

公司符合财政部、税务总局 2020年第8号公告《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》，自2020年1月1日起，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。

公司符合陕西省人民政府关于坚决打赢疫情防控阻击战促进经济平稳健康发展的意见，对旅游、住宿、餐饮、会展、商贸流通、交通运输、教育培训、文艺演出、影视剧院等受疫情影响较大的行业企业免征水利建设基金和残疾人就业保障金。

公司符合西安市人民政府有效应对疫情促进经济平稳发展的若干措施（暂行）第十二条,依法依规缴纳和减免税款。对因疫情影响不能按期办理纳税申报的，由企业向税务部门申请办理延期申报。对生产经营困难、符合延期缴纳税款条件的，由企业向税务部门申请办理延期缴纳，延期缴纳期限最长不超过3个月。对因疫情影响遭受重大损失的企业，经核准，减征或者免征城镇土地使用税、房产税。

3、其他

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	175,852.64	286,951.85
银行存款	225,834,101.71	358,356,444.04
其他货币资金	793,666.02	4,176,676.01
合计	226,803,620.37	362,820,071.90

其他说明

1. 期末其他货币资金中按照规定专户存储的旅游保证金793,666.02元。
2. 期末货币资金除其他货币资金外不存在抵押、质押、冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

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	305,377,490.43	105,939,024.68
其中：		
其他	305,377,490.43	105,939,024.68

其中：		
合计	305,377,490.43	105,939,024.68

其他说明：

其他主要是公司购买的以公允价值计量的理财产品，其中：长安宁-玉龙置业股权收益权买入返售资合资金信托计划账面价值30,186,423.52元，方元行业优选混合私募投资基金账面价值40,191,066.91元,光大光陇理财账面价值85,000,000.00元，长安宁-咸阳恒大帝景项目集合资金信托计划账面价值150,000,000.00元。

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	350,000.00	750,000.00
商业承兑票据		200,000.00
合计	350,000.00	950,000.00

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

（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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（6）本期实际核销的应收票据情况

5、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	4,215,733.25	18.10%	4,215,733.25	100.00%	0.00	4,178,834.25	14.60%	4,178,834.25	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	19,077,889.26	81.90%	2,449,695.77	12.84%	16,628,193.49	24,441,382.80	85.40%	2,274,661.30	9.31%	22,166,721.50
其中：										
合计	23,293,622.51	100.00%	6,665,429.02	28.61%	16,628,193.49	28,620,217.05	100.00%	6,453,495.55	22.55%	22,166,721.50

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	4,215,733.25	4,215,733.25	100.00%	预计无法收回

合计	4,215,733.25	4,215,733.25	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
其他各类应收款项	19,077,889.26	2,449,695.77	12.84%
合计	19,077,889.26	2,449,695.77	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	7,794,274.20
1 至 2 年	6,904,801.62
2 至 3 年	3,230,996.70
3 年以上	5,363,549.99
3 至 4 年	404,321.70
4 至 5 年	304,017.51
5 年以上	4,655,210.78
合计	23,293,622.51

（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	
单项计提	4,178,834.25	36,899.00				4,215,733.25
组合中的其他各类应收款项	2,274,661.30	175,034.47				2,449,695.77
合计	6,453,495.55	211,933.47				6,665,429.02

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

（3）本期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
西安市长安区滦镇街办办事处	1,956,420.00	8.40%	292,621.75
孙鹏	1,434,538.87	6.16%	192,508.09
马录退	1,031,000.06	4.43%	83,978.01
郑志连	900,000.00	3.86%	45,000.00
袁超	892,322.89	3.83%	139,606.51
合计	6,214,281.82	26.68%	

（5）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

其他说明：

6、应收款项融资

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、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	17,638,201.18	99.92%	14,570,019.66	95.33%
1 至 2 年	834.30	0.01%	712,992.65	4.67%
2 至 3 年	13,048.54	0.07%		
合计	17,652,084.02	--	15,283,012.31	--

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：

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
陕西唐舍酒店管理有限公司	2,851,200.00	16.15%
亚航商务服务（广州）有限公司	1,420,735.70	8.05%
西安天程信旅旅行社有限公司	700,000.00	3.97%
陕西背包旅游有限公司	686,350.00	3.89%
张兴科	680,040.00	3.85%
合计	6,338,325.70	35.91%

其他说明：

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,442,615.84	18,849,865.47
合计	21,442,615.84	18,849,865.47

（1）应收利息

1）应收利息分类

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

☐ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

☐ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）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
押金保证金	5,456,727.50	5,954,419.38
应收暂付款	8,373,542.98	4,775,127.05
往来款项	7,142,930.48	7,358,089.57
拆迁补偿款	16,000,000.00	16,000,000.00
股权转让款		
其他	886,490.54	970,805.03
合计	37,859,691.50	35,058,441.03

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020 年 1 月 1 日余额	437,550.04		15,771,025.52	16,208,575.56
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	309,116.10			309,116.10
本期转回	77,000.00			77,000.00
本期核销	23,616.00			23,616.00
2020 年 6 月 30 日余额	646,050.14		15,771,025.52	16,417,075.66

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,047,911.24
1 至 2 年	5,296,781.74
2 至 3 年	6,535,305.80
3 年以上	24,979,692.72
3 至 4 年	20,828,085.88
4 至 5 年	333,327.13
5 年以上	3,818,279.71
合计	37,859,691.50

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	
单项计提	6,495,581.57	7,095.43	77,000.00			6,425,677.00
组合中的其他各类应收款项	9,712,993.99	302,020.67		23,616.00		9,991,398.66
合计	16,208,575.56	309,116.10	77,000.00	23,616.00		16,417,075.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）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
西安市新城区解放路整体改造建设领导小组	补偿款	16,000,000.00	4-5 年	42.26%	8,000,000.00
张妍燕	团队借款	2,474,110.18	1 年以内	6.53%	123,705.51
陕西凤鸣中天文化传媒有限公司	押金	1,700,000.00	2-3 年	4.49%	260,257.93
李宥辰	团队借款	1,271,000.00	1 年以内	3.36%	63,550.00
付彧	团队借款	800,000.00	2-3 年	2.11%	156,761.60
合计	--	22,245,110.18	--	58.76%	8,604,275.04

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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	15,285,487.35	367,719.02	14,917,768.33	2,476,450.94	367,719.02	2,108,731.92
库存商品	533,493.82	72,430.91	461,062.91	211,414.36	72,430.91	138,983.45
开发成本	65,826,360.06		65,826,360.06			
开发产品	284,802.95		284,802.95	284,802.95		284,802.95

低值易耗品	408,275.91		408,275.91	309,259.33		309,259.33
合计	82,338,420.09	440,149.93	81,898,270.16	3,281,927.58	440,149.93	2,841,777.65

（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	
原材料	367,719.02					367,719.02
库存商品	72,430.91					72,430.91
合计	440,149.93					440,149.93

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位： 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

理财产品		100,000,000.00
待抵扣增值税进项税	13,283,163.01	10,946,152.83
预缴的税款	10,254.43	10,254.43
合计	13,293,417.44	110,956,407.26

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位： 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

15、其他债权投资

单位： 元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位： 元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在本期	——	——	——	——

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

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位： 元

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

西安红土创新投资有限公司	63,250,118.15			555,747.13						63,805,865.28	
西安西旅创新投资管理有限公司	456,436.89			105,442.21						561,879.10	
小计	63,706,555.04			661,189.34						64,367,744.38	
合计	63,706,555.04			661,189.34						64,367,744.38	

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
西安草堂奥特莱斯购物广场实业有限责任公司	58,943,863.04	58,943,863.04
合计	58,943,863.04	58,943,863.04

20、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	42,181,905.80			42,181,905.80
2.本期增加金额	47,297,484.75			47,297,484.75
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	47,297,484.75			47,297,484.75
（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	89,479,390.55			89,479,390.55
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,286,097.55			14,286,097.55
2.本期增加金额	10,930,547.34			10,930,547.34
（1）计提或摊销	10,930,547.34			10,930,547.34
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	25,216,644.89			25,216,644.89
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	64,262,745.66			64,262,745.66
2.期初账面价值	27,895,808.25			27,895,808.25

（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

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	21,416,136.25	正在办理过程中

其他说明

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,244,090.36	183,236,849.29
合计	140,244,090.36	183,236,849.29

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	300,226,641.09	38,808,375.89	4,555,922.06	45,374,268.74	388,965,207.78
2.本期增加金额		282,578.32			282,578.32
（1）购置		282,578.32			282,578.32
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	47,297,484.75		55,907.56		47,353,392.31
（1）处置或报废			55,907.56		55,907.56
（2）转入投资性房地产	47,297,484.75				47,297,484.75
4.期末余额	252,929,156.34	39,090,954.21	4,500,014.50	45,374,268.74	341,894,393.79
二、累计折旧					
1.期初余额	127,962,461.42	33,434,277.74	4,215,636.14	24,008,242.41	189,620,617.71

2.本期增加金额	4,914,041.37	554,431.31	14,501.40	753,103.02	6,236,077.10
（1）计提	4,914,041.37	554,431.31	14,501.40	753,103.02	6,236,077.10
3.本期减少金额	10,263,815.36		50,316.80		10,314,132.16
（1）处置或报废			50,316.80		50,316.80
（2）转入投资性房地产	10,263,815.36				10,263,815.36
4.期末余额	122,612,687.43	33,988,709.05	4,179,820.74	24,761,345.43	185,542,562.65
三、减值准备					
1.期初余额	15,640,915.72	466,825.06			16,107,740.78
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额	15,640,915.72	466,825.06			16,107,740.78
四、账面价值					
1.期末账面价值	114,675,553.19	4,635,420.10	320,193.76	20,612,923.31	140,244,090.36
2.期初账面价值	156,623,263.95	4,907,273.09	340,285.92	21,366,026.33	183,236,849.29

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	3,450,996.81	553,238.10		2,897,758.71	

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位： 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

（4）通过经营租赁租出的固定资产

单位： 元

项目	期末账面价值
解放饭店房产	18,562,873.73
西北大酒店	20,535,925.51
新光华酒店	5,178,371.72
照相馆之东大街资产	112,781.70
小 计	44,389,952.66

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	58,104,702.04	正在办理过程中

（6）固定资产清理

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	198,622,696.22	176,597,455.03
合计	198,622,696.22	176,597,455.03

（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
胜利饭店项目	198,107,238.47		198,107,238.47	176,597,455.03		176,597,455.03
酒管分公司	233,457.75		233,457.75			
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	282,000.00		282,000.00			
合计	198,622,696.22		198,622,696.22	176,597,455.03		176,597,455.03

（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
胜利饭店项目	310,000,000.00	176,597,455.03	21,509,783.44			198,107,238.47	63.91%	63.91%				募股资金
合计	310,000,000.00	176,597,455.03	21,509,783.44			198,107,238.47	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

（4）工程物资

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

26、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	合计
一、账面原值					

1.期初余额	107,951,610.93			5,350,192.81	113,301,803.74
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	107,951,610.93			5,350,192.81	113,301,803.74
二、累计摊销					
1.期初余额	35,168,793.12			3,286,951.55	38,455,744.67
2.本期增加金额	1,820,904.24			413,257.02	2,234,161.26
（1）计提	1,820,904.24			413,257.02	2,234,161.26
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	36,989,697.36			3,700,208.57	40,689,905.93
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	70,961,913.57			1,649,984.24	72,611,897.81
2.期初账面价值	72,782,817.81			2,063,241.26	74,846,059.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、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		
西安中旅国际旅行社有限责任公司	255,198.61					255,198.61
合计	255,198.61					255,198.61

（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		
西安中旅国际旅行社有限责任公司	255,198.61					255,198.61
合计	255,198.61					255,198.61

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	997,552.89		211,924.04		785,628.85
合计	997,552.89		211,924.04		785,628.85

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

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	21,323,538.90	5,160,119.95	21,323,538.90	5,160,119.95
可抵扣亏损	1,182,389.04	295,597.26	1,182,389.04	295,597.26
应付职工薪酬	18,729,940.60	4,682,485.15	18,729,940.60	4,682,485.15
递延收益	1,600,000.00	400,000.00	1,600,000.00	400,000.00
公允价值变动损失	4,160,504.28	1,040,126.07	4,160,504.28	1,040,126.07
合计	46,996,372.82	11,578,328.43	46,996,372.82	11,578,328.43

（2）未经抵销的递延所得税负债

（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		11,578,328.43		11,578,328.43

（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
可抵扣亏损	49,764,609.02	49,764,609.02
资产减值准备	17,961,422.92	17,961,422.92
合计	67,726,031.94	67,726,031.94

（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 年	7,978,382.18	7,978,382.18	
2021 年	7,970,995.25	7,970,995.25	
2022 年	8,057,833.46	8,057,833.46	
2023 年	7,762,521.28	7,762,521.28	
2024 年	17,994,876.85	17,994,876.85	
合计	49,764,609.02	49,764,609.02	--

31、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
上海亦境建筑景观有限公司设计费	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
上海文隽建筑规划设计事务所设计费	658,000.00		658,000.00	658,000.00		658,000.00
合计	1,858,000.00		1,858,000.00	1,858,000.00		1,858,000.00

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	330,305,708.43	230,305,708.43
合计	330,305,708.43	230,305,708.43

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位： 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	25,180,614.05	26,167,918.23
合计	25,180,614.05	26,167,918.23

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西旅国际项目工程款	5,405,175.16	工程尾款
合计	5,405,175.16	--

其他说明：

37、预收款项

（1）预收款项列示

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,429,939.61	25,004,352.44
合计	5,429,939.61	25,004,352.44

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因

39、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	22,462,325.93	20,418,811.13	24,401,738.42	18,479,398.64
二、离职后福利-设定提存计划	490,289.23	1,904,819.34	1,862,650.39	532,458.18
三、辞退福利	3,923,940.11	13,600.00	1,322,084.58	2,615,455.53
合计	26,876,555.27	22,337,230.47	27,586,473.39	21,627,312.35

（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	20,358,419.52	16,548,450.23	20,597,213.56	16,309,656.19
2、职工福利费		1,008,030.18	1,008,030.18	0.00
3、社会保险费	5,634.72	1,666,700.40	1,667,088.53	5,246.59
其中：医疗保险费	4,826.97	1,613,823.99	1,618,650.96	0.00
工伤保险费	134.64	26,246.03	22,495.60	3,885.07
生育保险费	673.11	26,630.38	25,941.97	1,361.52
4、住房公积金	784,644.18	827,818.00	798,026.07	814,436.11
5、工会经费和职工教育经费	1,313,627.51	367,812.32	331,380.08	1,350,059.75
合计	22,462,325.93	20,418,811.13	24,401,738.42	18,479,398.64

（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	489,818.05	1,825,288.29	1,782,648.16	532,458.18
2、失业保险费	471.18	79,531.05	80,002.23	0.00
合计	490,289.23	1,904,819.34	1,862,650.39	532,458.18

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	927,839.71	774,957.39
企业所得税	9,632.56	9,632.56
个人所得税	347,015.50	433,741.35
城市维护建设税	13,600.69	56,962.20
房产税	1,578,183.60	1,531,714.15
土地使用税	845,238.40	798,920.59

教育费附加	8,567.25	26,866.22
地方教育附加	7,768.32	18,253.34
水利建设基金	29,199.96	10,511.81
印花税	9,489.44	33,031.81
帮困基金	3,547.02	3,547.02
合计	3,780,082.45	3,698,138.44

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	55,881.94	
应付股利	657,320.15	657,320.15
其他应付款	63,243,209.41	62,116,839.75
合计	63,956,411.50	62,774,159.90

（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	55,881.94	
合计	55,881.94	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位： 元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

（2）应付股利

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	657,320.15	657,320.15
合计	657,320.15	657,320.15

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：

（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
押金保证金	22,284,541.91	21,555,625.35
往来款项	24,723,604.88	21,541,420.71
应付暂收款	13,809,165.87	16,918,421.50
其他	2,425,896.75	2,101,372.19
合计	63,243,209.41	62,116,839.75

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安市地下铁道有限责任公司	7,000,000.00	往来款
陕西省第一建筑工程公司	1,219,492.36	工程保证金
郑志连	1,200,000.00	押金
西安惠群集团公司	1,000,000.00	应付未付款
冯志琪	875,000.00	押金
财政局	850,000.00	应付暂收款
西安现代农业综合开发总公司	812,082.08	应付未付款
北柳巷改造押金	800,000.00	押金
小寨家属院房改款	709,967.04	应付未付款
北海清算转回	582,881.59	应付未付款
西安紫宸实业有限公司	514,162.55	应付未付款
魏正祥	500,000.00	押金
马录退	500,000.00	押金
合计	16,563,585.62	--

其他说明

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

（1）长期借款分类

46、应付债券

（1）应付债券

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	975,000.00	
专项应付款	6,492,500.00	6,492,500.00
合计	7,467,500.00	6,492,500.00

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
项目合作款	975,000.00	
合计	975,000.00	

其他说明：

（2）专项应付款

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
三供一业	2,992,500.00			2,992,500.00	
胜利饭店重建项目	3,500,000.00			3,500,000.00	
合计	6,492,500.00			6,492,500.00	--

其他说明：

49、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
二、辞退福利	301,925.82	301,925.82
合计	301,925.82	301,925.82

（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

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

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

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

51、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	1,600,000.00			1,600,000.00	
合计	1,600,000.00			1,600,000.00	--

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
胜利饭店重建项目贴息	900,000.00						900,000.00	与资产相关
西安旅游电子商务平台与信息化建设补助	700,000.00						700,000.00	与资产相关
合计	1,600,000.00						1,600,000.00	

其他说明：

52、其他非流动负债

53、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	236,747,901.00						236,747,901.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、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）	393,690,920.84			393,690,920.84
其他资本公积	1,016,288.18			1,016,288.18
合计	394,707,209.02			394,707,209.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

57、其他综合收益

58、专项储备

59、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	44,061,582.24			44,061,582.24
任意盈余公积	5,403,674.00			5,403,674.00
合计	49,465,256.24			49,465,256.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	173,002,161.14	191,386,978.28
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		17,262,561.29
调整后期初未分配利润	173,002,161.14	208,649,539.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-18,847,191.55	-30,202,176.71
应付普通股股利		5,445,201.72
期末未分配利润	154,154,969.59	173,002,161.14

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。

61、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	105,272,589.88	101,802,294.28	360,408,831.75	338,741,835.05
合计	105,272,589.88	101,802,294.28	360,408,831.75	338,741,835.05

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
旅行社收入	50,446,923.75			50,446,923.75
酒店收入	10,332,494.77			10,332,494.77
商贸收入	44,493,171.36			44,493,171.36
其中：				
西安市	105,272,589.88			105,272,589.88
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 5,429,939.61 元，其中，5,429,939.61 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、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	22,344.61	116,811.70
教育费附加	10,559.33	51,455.89
房产税	1,304,397.43	2,122,329.76
土地使用税	711,488.83	561,664.46
车船使用税	2,160.00	1,680.00
印花税	88,391.56	113,223.96
地方教育费附加	7,039.55	33,881.11
水利基金	26,532.91	11,281.11
残疾人保障金	5,020.51	40,543.62
合计	2,177,934.73	3,052,871.61

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,791,597.16	12,164,177.31
折旧费及摊销	2,900,411.15	2,620,803.53
佣金	2,797.17	16,169.94
修理费	153,766.38	257,531.86
广告宣传费	54,576.33	148,048.86
其他费用	2,929,718.50	1,911,378.52
合计	14,832,866.69	17,118,110.02

其他说明：

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,491,781.41	5,925,055.51
无形资产摊销	2,234,161.26	2,106,941.76
折旧费	913,696.52	964,226.62
物业水电费	665,348.34	406,403.41
租赁费	222,173.44	146,984.02
广告宣传费	33,370.19	310,035.79

聘请中介机构费	560,084.90	912,224.43
咨询费/顾问费	753,809.27	570,552.83
其他费用	3,611,623.63	1,110,478.75
合计	17,486,048.96	12,452,903.12

其他说明：

65、研发费用

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,297,719.44	2,847,245.83
减：利息收入	2,897,686.15	5,228,436.89
汇兑损益	-5,136.47	19,236.68
其他	57,101.09	81,515.59
合计	3,451,997.91	-2,280,438.79

67、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
2018 年经开区文明单位奖励		30,000.00
稳岗补贴	1,398,059.07	
2019 年优秀旅行社奖励	110,000.00	
合计	1,508,059.07	30,000.00

68、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	661,189.34	934,628.16
银行理财产品投资收益	13,831,213.47	1,298,333.33
合计	14,492,402.81	2,232,961.49

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、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	-561,534.25	
合计	-561,534.25	

其他说明：

71、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	-232,116.10	-317,959.21
应收账款坏账损失	-211,933.47	-415,489.54
合计	-444,049.57	-733,448.75

其他说明：

72、资产减值损失

73、资产处置收益

74、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
拆迁补偿收入		1,781,439.00	
其他	14,464.40	428.00	14,464.40
合计	14,464.40	1,781,867.00	14,464.40

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、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		1,200.00	
其他	5,590.76	273,800.00	5,590.76
合计	5,690.76	275,000.00	5,590.76

其他说明：

76、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		22,266.35
合计		22,266.35

（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	-19,474,900.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
暂收应付款	1,899,623.05	12,046,074.10
利息收入	2,897,686.15	5,228,436.89
政府补助	1,508,059.07	30,000.00
代收代付款项	650,238.74	701,960.90

保证金收回	2,689,785.85	3,248,631.04
其他	1,178,046.06	2,551,003.96
合计	10,823,438.92	23,806,106.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（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
暂付应收款	569,622.25	3,248,631.04
销售佣金	2,797.17	16,169.94
银行手续费	56,879.09	100,752.27
日常经营管理费	14,486,048.96	17,083,400.82
其他	789,589.60	10,687,210.35
合计	15,904,937.07	31,136,164.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

（5）收到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
项目合作款	975,000.00	
合计	975,000.00	

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

79、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	-19,474,900.99	-5,662,335.87
加：资产减值准备	-430,751.10	733,448.75

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,166,624.44	7,558,818.95
无形资产摊销	2,234,161.26	2,106,941.76
长期待摊费用摊销	211,924.04	85,242.80
财务费用（收益以“－”号填列）	3,451,997.91	2,847,245.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-14,492,402.81	-2,232,961.49
存货的减少（增加以“－”号填列）	-79,056,492.51	60,795.43
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,176,705.93	-32,007,029.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-24,546,764.32	-11,534,201.18
其他	-2,787,575.91	-11,748,539.41
经营活动产生的现金流量净额	-116,547,474.06	-49,792,574.02
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	226,009,954.35	330,835,397.30
减：现金的期初余额	358,643,395.89	482,144,228.97
现金及现金等价物净增加额	-132,633,441.54	-151,308,831.67

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	19,300,000.00
其中：	--
西安旅游生态商贸有限公司	15,300,000.00
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	4,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	300,000.00
其中：	--
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	300,000.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	19,000,000.00

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）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	226,009,954.35	358,643,395.89
其中：库存现金	175,852.64	286,951.85
可随时用于支付的银行存款	225,834,101.71	358,356,444.04
三、期末现金及现金等价物余额	226,009,954.35	358,643,395.89

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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	793,666.02	旅游保证金
合计	793,666.02	--

其他说明：

报告期末其他货币资金793,666.02元系公司按照规定专户存储的旅游保证金。

82、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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
2019 年优秀旅行社奖励	110,000.00	其他收益	110,000.00
稳岗补贴	1,398,059.07	其他收益	1,398,059.07

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，公司成立西安旅游生态商贸有限公司，该公司注册资本3000万元，公司持有其51%股权，报告期内出资1530万元，本报告期将其纳入合并报表范围。

报告期内，公司成立西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司，该公司注册资本5000万元，公司持有其85%股权，报告期内实际出资400万元，本报告期将其纳入合并报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安西旅新光华酒店有限责任公司	陕西西安	陕西西安	酒店业	100.00%		设立
西安海外旅游有限责任公司	陕西西安	陕西西安	旅游业	100.00%		同一控制下企业合并
西安渭水园温泉度假村有限公司	陕西西安	陕西西安	酒店业	100.00%		非同一控制下企业合并
西安中旅国际旅行社有限责任公司	陕西西安	陕西西安	旅游业	99.90%		非同一控制下企业合并
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	甘肃甘南州	甘肃甘南州	旅游业	51.00%		设立
迭部县扎尕那康养置业有限公司	甘肃甘南州	甘肃甘南州	房地产业	70.00%	15.30%	设立
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	陕西西安	陕西西安	酒店业	85.00%		设立
西安盛博商务会展服务有限公司	陕西西安	陕西西安	商务服务业	99.90%		设立
西安旅游生态商贸有限公司	陕西西安	陕西西安	批发零售业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（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
西安中旅国际旅行社有限责任公司	0.10%	-3,583.56		-363.90
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	49.00%	-373,639.89		1,947,171.14
迭部县扎尕那康养置业有限公司	14.70%	-249,759.72		-249,759.72
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	15.00%	-1,329.90		298,670.10
西安盛博商务会展服务有限公司	1.00%	603.63		138.82
西安旅游生态商贸有限公司	49.00%			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安中旅国际旅行社有限责任公司	24,230,144.16	464,886.73	24,695,030.89	25,353,353.14		25,353,353.14	32,997,763.59	493,646.38	33,491,409.97	30,566,776.09		30,566,776.09

迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	17,935,072.05	3,408,980.16	21,344,052.21	17,370,233.55		17,370,233.55	15,697,922.34	3,352,095.78	19,050,018.12	14,313,669.07		14,313,669.07
迭部县扎尕那康养置业有限公司	70,194,278.88		70,194,278.88	64,893,324.62		64,893,324.62	71,890,000.00		71,890,000.00	64,890,000.00		64,890,000.00
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司	4,291,134.00		4,291,134.00									
西安盛博商务会展服务有限公司	1,113,435.17	15,431.93	1,128,867.10	124,985.22		124,985.22	1,824,656.69	15,431.93	1,840,088.62	896,569.45		896,569.45
西安旅游生态商贸有限公司	15,300,000.00		15,300,000.00									

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
西安中旅	15,916,765	-3,582,956.	-3,582,956.	-1,783,034.	166,211,67	-1,026,839.	-1,026,839.	3,563,411.1

国际旅行社有限责任公司	.84	13	13	25	3.17	25	25	8
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司		-762,530.39	-762,530.39	2,538,590.99				
迭部县扎尕那康养置业有限公司		-1,699,045.74	-1,699,045.74	-68,390,363.04				
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司		-8,866.00	-8,866.00	-8,866.00				
西安盛博商务会展服务有限公司	266,965.28	60,362.71	60,362.71	393,691.78				
西安旅游生态商贸有限公司				-4,500,000.00				

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
西安红土创新投资有限公司	西安	西安	投资	35.00%		权益法核算
西安西旅创新投资管理有限公司	西安	西安	管理	30.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	西安红土创新投资有限公司	西安西旅创新投资管理有限公司	西安红土创新投资有限公司	西安西旅创新投资管理有限公司
流动资产	39,432,158.56	2,298,038.18	39,010,986.46	1,595,185.59
非流动资产	139,347,031.96	3,937.42	136,851,071.32	3,937.42
资产合计	178,779,190.52	2,301,975.60	175,862,057.78	1,599,123.01
流动负债	3,339,264.30	78,383.81	2,989,602.86	77,666.71
负债合计	21,167,459.95	78,383.81	19,361,821.48	77,666.71
归属于母公司股东权益	157,611,730.57	2,223,591.79	156,500,236.30	1,521,456.30
按持股比例计算的净资产份额	63,805,865.29	667,077.54	63,250,118.15	456,436.89
对联营企业权益投资的账面价值	63,805,865.29	667,077.54	63,250,118.15	456,436.89
营业收入		700,715.24		541,884.77
净利润	1,111,494.27	702,135.49	6,009,503.62	-223,789.60
综合收益总额	1,111,494.27	702,135.49	6,009,503.62	-223,789.60
本年度收到的来自联营企业的股利				300,000.00

其他说明

（4）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：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2）应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，为控制该项风险，本公司建立了一套完善的销售和收款的内部控制制度，从客户信用管理、授信、催款、交接等方面加强了对应收款的监控。公司建立了完善的商业评估体系，制定了严格的客户资信审批程序。同时，实行货款回笼责任制，

把销售货款催收与部门责任人的绩效相挂钩，结合绩效考核以及奖惩措施将收款责任落实到部门责任人，有效的保证了公司应收账款的质量，降低了坏账发生的风险。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的26.68% （2019年12月31日：28.15%）源于余额前五名客户，较年初下降1.47%，并且周转期较短，本公司不存在重大的信用集中风险。

3）其他应收款

本公司的其他应收款主要系押金、保证金及备用金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的其他应收款中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项　目	2020-6-30余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合　计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	185,604.82				185,604.82
合　计	185,604.82				185,604.82

（续上表）

项　目	2019-12-31余额				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合　计
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	741,698.22				741,698.22
合　计	741,698.22				741,698.22

单项计提减值的其他应收款情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之其他应收款说明。

2.流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

项　目	2020-6-30余额				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	25,180,614.05	25,180,614.05	17,299,143.01	1,559,063.31	6,322,407.73
其他应付款	63,956,411.50	63,956,411.50	15,878,944.76	16,432,696.32	31,644,770.42
银行借款	330,305,708.43	330,305,708.43	330,305,708.43		
小　计	419,442,733.98	419,442,733.98	363,483,796.20	17,991,759.63	37,967,178.15

（续上表）

	2019-12-31余额

项　目	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	26,167,918.23	26,167,918.23	18,286,447.19	1,559,063.31	6,322,407.73
其他应付款	62,116,839.75	62,116,839.75	14,039,373.01	16,432,696.32	31,644,770.42
银行借款	230,305,708.43	230,305,708.43	230,305,708.43		
小　计	320,189,272.41	320,189,272.41	264,230,334.63	17,991,759.63	37,967,178.15

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司借款额度有关。按浮动利率获得的借款使本公司面临现金流量利率风险。利率每上升 50 个基点将会导致公司净利润以及股东权益相应减少。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：　元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		364,882,887.72		364,882,887.72
（1）债务工具投资		305,939,024.68		305,939,024.68
（2）权益工具投资		58,943,863.04		58,943,863.04
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

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。上述交易性金融资产中其他为基金（信托）理财产品，其公允价值根据基金（信托）公司提供的资产负债表日净值报告确定。

十二、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
西安旅游集团有限责任公司	西安	国有资产经营；国际国内旅游接待服务；旅游景点景区开发	130,000,000.00	27.29%	27.29%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
西安饮食股份有限公司	母公司之控股子公司

西安大汉上林苑实业有限责任公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团文化产业投资有限公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	母公司之全资子公司
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	母公司之控股子公司
西安大业食品有限公司	母公司之子公司之子公司
西安福迎门大香港酒楼有限公司	母公司之子公司之子公司
西安西旅金花大酒店有限公司	母公司之子公司之子公司

其他说明

4、其他关联方情况

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
西安饮食股份有限公司	餐饮	3,417.00		否	149,210.00
西安旅游集团广瑞物业服务有限责任公司	物业	307,397.81		否	105,064.01
西安大汉上林苑实业有限责任公司	电费	28,016.79		否	247,848.14
西安福迎门大香港酒楼有限公司	购买商品	132,650.80		否	118,268.40
西安旅游集团文化产业投资有限公司	接受劳务			否	320,000.00
西安西旅金花大酒店有限公司	接受劳务			否	59,455.00

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
西安大汉上林苑实业有限责任公司	酒店服务	1,120.00	126,047.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西安旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	2019 年 07 月 03 日	2020 年 07 月 03 日	否
西安旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2020 年 10 月 10 日	否
西安旅游集团有限责任公司	80,000,000.00	2019 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 13 日	否
西安旅游集团有限责任公司	100,000,000.00	2018 年 12 月 14 日	2020 年 12 月 14 日	否
西安旅游集团有限责任公司	50,000,000.00	2020 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 30 日	否
合计	330,000,000.00			

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

（8）其他关联交易

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	西安西旅集团旅游汽车有限公司			1,760.00	88.00
	小 计			1,760.00	88.00
预付款项	西安饮食股份有限公司			746.00	
	小 计			746.00	
其他应收款	西安饮食股份有限公司	20,000.00		20,000.00	
	小 计	20,000.00		20,000.00	

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	西安旅游集团文化产业投资有限公司	0.00	20,103.60
应付账款	西安福迎门大香港酒楼有限公司	139,763.05	59,298.00
应付账款	西安饮食股份有限公司	5,509.95	37,701.60
	小 计	145,273.00	117,103.20
其他应付款	西安大汉上林苑实业有限责任公司	1,324,085.54	1,292,692.40
其他应付款	西安草堂奥特莱斯购物广场实业有限责任公司	0.00	615.90
其他应付款	西安旅游集团有限责任公司	1,875.00	1,875.00
其他应付款	西安惠群集团公司	1,000,000.00	1,000,000.00
其他应付款	西安福迎门大香港酒楼有限公司	5,000.00	
	小计	2,330,960.54	2,295,183.30

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

西安旅游股份有限公司之控股子公司西安中旅国际旅行社有限责任公司为取得并保持国际航空运输协会在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，由国际航空运输协会在中国实施代理人计划所认可的单位中航鑫港担保有限公司为西安中旅国际旅行社有限责任公司与国际航空运输协会签署的《客运销售代理协议》提供担保。根据协议，中航鑫港担保有限公司为西安中旅国际旅行社有限责任公司履行代理协议提供保证担保，并由中航鑫港担保有限公司向国际航空运输协会出具《不可撤销的担保函》，西安中旅国际旅行社有限责任公司提供中航鑫港担保有限公司认可的反担保。经公司第七届董事会第十一次会议审议通过，公司为中航鑫港担保有限公司承担的最高担保额度85万元人民币的担保提供反担保。截至2020年6月30日，担保事项尚未履行完毕。

（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。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
归还银行借款	2020 年 7 月 3 日归还中信银行短期借款 5,000 万元	50,000,000.00	
对子公司追加投资	2020 年 7 月 7 日公司党委会决定增加迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司注册资本 3000 万元，公司实缴出资 1530 万元。	15,300,000.00	
对子公司追加投资	2020 年 7 月 7 日公司党委会决定增加迭部县扎尕那康养置业有限公司注册资本 3000 万元，公司实缴出资 2100 万元。	21,000,000.00	
对子公司实缴出资	2020 年 7 月公司对西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司实缴出资 1100 万元。	11,000,000.00	
取得银行借款	2020 年 7 月 1 日取得光大银行短期借款 9676.86 万元	96,768,580.00	
取得银行借款	2020 年 8 月 12 日取得西安银行短期借款 1 亿元	100,000,000.00	

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	旅行社	酒店	贸易	分部间抵销	合计
主营业务收入	50,446,923.75	10,332,494.77	44,493,171.36		105,272,589.88
主营业务成本	51,751,028.23	7,180,431.37	42,870,834.68		101,802,294.28

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

（4）其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					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	3,608,603.19	30.50%	3,608,603.19	100.00%	0.00	3,601,507.76	32.13%	3,601,507.76	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	8,224,578.66	69.50%	892,051.34	33.23%	7,332,527.32	7,608,089.77	67.87%	774,570.25	10.18%	6,833,519.52
其中：										
合计	11,833,181.85	100.00%	4,500,654.53	38.03%	7,332,527.32	11,209,597.53	100.00%	4,376,078.01	39.04%	6,833,519.52

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提	3,608,603.19	3,608,603.19	100.00%	预计无法收回
合计	3,608,603.19	3,608,603.19	--	--

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收合并范围内公司款项	754,228.45		
其他各类应收款项	7,470,350.21	892,051.34	11.94%
合计	8,224,578.66	892,051.34	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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）	6,904,220.71
1 至 2 年	1,083,825.62
3 年以上	3,845,135.52
5 年以上	3,845,135.52
合计	11,833,181.85

（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	
单项计提	3,601,507.76	7,095.43				3,608,603.19
组合中的其他各类应收账款	774,570.25	117,481.09				892,051.34
合计	4,376,078.01	124,576.52				4,500,654.53

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

（3）本期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
西安市长安区滦镇街办办事处	1,956,420.00	16.53%	292,621.75
郑志连	900,000.00	7.61%	45,000.00
省兴平物产公司	538,921.00	4.55%	538,921.00
陕西一得国际珠宝首饰有限公司	536,636.00	4.54%	36,899.00
陕西羊老大国际旅行社有限责任公司	474,400.00	4.01%	23,720.00
合计	4,406,377.00	37.24%	

（5）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

其他说明：

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	97,831,114.57	99,580,406.16
合计	97,831,114.57	99,580,406.16

（1）应收利息

1）应收利息分类

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

☐ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

（3）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
押金保证金	550,988.61	910,917.11
应收暂付款	1,750,916.49	1,865,405.16
往来款项	12,937,137.29	14,566,412.28
内部借款	79,073,200.00	79,073,200.00
拆迁补偿款	16,000,000.00	16,000,000.00
其他	815,425.16	313,269.41
合计	111,127,667.55	112,729,203.96

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	14,712.06		13,134,085.74	13,148,797.80
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	14,396.55		133,358.63	147,755.18
2020 年 6 月 30 日余额	29,108.61		13,267,444.37	13,296,552.98

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）	82,520,615.07
1 至 2 年	616,920.61
2 至 3 年	371,240.00
3 年以上	27,618,891.87
3 至 4 年	16,335,864.00
4 至 5 年	35,477.13
5 年以上	11,247,550.74
合计	111,127,667.55

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	
单项计提	4,697,430.23	7,095.43				4,704,525.66
组合中的其他各类应收款项	8,451,367.57	140,659.75				8,592,027.32
合计	13,148,797.80	147,755.18				13,296,552.98

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）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
迭部县扎尕那康养置业有限公司	内部借款	64,890,000.00	1 年以内	58.39%	
西安市新城区解放路整体改造建设领导小组	补偿款	16,000,000.00	3-4 年	14.40%	8,000,000.00
迭部县扎尕那生态	内部借款	14,183,200.00	1 年以内	12.76%	

旅游文化发展有限公司					
西安西旅新光华酒店有限责任公司	往来款	5,847,569.68	2-3 年、3-4 年、4-5 年	5.26%	
西安渭水园温泉度假村有限公司	往来款	4,069,567.61	1 年以内、1-2 年、3-4 年	3.66%	
合计	--	104,990,337.29	--	94.48%	8,000,000.00

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	138,792,930.62		138,792,930.62	119,492,930.62		119,492,930.62
对联营、合营企业投资	64,367,744.38		64,367,744.38	63,706,555.04		63,706,555.04
合计	203,160,675.00		203,160,675.00	183,199,485.66		183,199,485.66

（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		
西安西旅新光华酒店有限责任公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
西安海外旅游有限责任公司	5,713,223.73					5,713,223.73	
西安渭水园温泉度假村有限公司	88,493,423.50					88,493,423.50	
西安中旅国际旅行社有限责任公司	7,186,283.39					7,186,283.39	
迭部县扎尕那生态旅游文化发展有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	

迭部县扎尕那康养置业有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
西安西旅逸柏酒店投资有限责任公司		4,000,000.00				4,000,000.00	
西安旅游生态商贸有限公司		15,300,000.00				15,300,000.00	
合计	119,492,930.62	19,300,000.00				138,792,930.62	

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
西安红土创新投资有限公司	63,250,118.15			555,747.13						63,805,865.28	
西安西旅创新投资管理有限公司	456,436.89			105,442.21						561,879.10	
小计	63,706,555.04			661,189.34						64,367,744.38	
合计	63,706,555.04			661,189.34						64,367,744.38	

（3）其他说明

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	54,026,409.90	50,275,934.18	32,497,310.99	19,653,937.55

合计	54,026,409.90	50,275,934.18	32,497,310.99	19,653,937.55

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	54,026,409.90			54,026,409.90
其中：				
旅行社收入	636,635.74			636,635.74
酒店收入	8,896,602.80			8,896,602.80
商贸收入	44,493,171.36			44,493,171.36
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

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 3,840,931.00 元，其中，3,840,931.00 元预计将于 2020 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、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	661,189.34	934,628.16
理财产品投资收益	13,831,213.47	1,298,333.33
合计	14,492,402.81	2,232,961.49

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-5,590.76	
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）	1,508,059.07	主要系收到的稳岗补贴及旅行社优秀奖励
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	13,831,213.47	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-100.00	
减：所得税影响额	3,833,395.45	
少数股东权益影响额	761.14	
合计	11,499,425.19	--

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	-2.23%	-0.0796	-0.0796
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.59%	-0.1282	-0.1282

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 √ 不适用

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

4、其他

1.加权平均净资产收益率的计算过程

项　目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	-18,847,191.55
非经常性损益		B	11,499,425.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	-30,346,616.74
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	853,922,527.40
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	发行新股确认股本溢价而增加的净资产		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		L= D+A/2+ E×F/K-G×H/K±I×J/K	844,498,931.63
加权平均净资产收益率		M=A/L	-2.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	-3.59%

2.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项　目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-18,847,191.55
非经常性损益	B	11,499,425.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-30,346,616.74
期初股份总数	D	236,747,901.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	0
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	L=D+E+F×G/K-H×I/K-J	236,747,901.00
基本每股收益	M=A/L	-0.0796
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.1282

（2） 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

1、载有董事长签名的2020年半年度报告文本；

2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；

3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有文件文本；

4、其他有关资料。

西安旅游股份有限公司董事会

董事长：王伟

二零二零年八月十三日