

证券代码：000524

证券简称：岭南控股

公告编号：2021-013 号

# 广州岭南集团控股股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 03 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。

公司负责人梁凌峰、主管会计工作负责人郑定全及会计机构负责人(会计主管人员)陈志斌声明：保证本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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	67
第七节 股份变动及股东情况.....	84
第八节 优先股相关情况.....	90
第九节 债券相关情况.....	91
第十节 财务报告.....	92

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、我公司、岭南控股	指	广州岭南集团控股股份有限公司
母公司	指	广州岭南集团控股股份有限公司母公司
岭南集团	指	广州岭南国际企业集团有限公司
广州商控	指	广州商贸投资控股集团有限公司
广之旅	指	广州广之旅国际旅行社股份有限公司
花园酒店、广州花园酒店	指	广州花园酒店有限公司
中国大酒店	指	中国大酒店
岭南酒店	指	广州岭南国际酒店管理有限公司
东方宾馆、广州东方宾馆、东方宾馆分公司	指	广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司
东方汽车	指	广州市东方汽车有限公司
武汉飞途假期	指	武汉飞途假期国际旅行社有限公司
四川新界国旅	指	四川新界国际旅行社有限公司
上海申中国旅	指	上海申中国国际旅行社有限公司
山西现代国旅	指	山西现代国际旅行社有限公司
西安秦风国旅	指	西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司
湖北广之旅	指	湖北广之旅国际旅行社有限公司
股东大会	指	广州岭南集团控股股份有限公司股东大会
董事会	指	广州岭南集团控股股份有限公司董事会
监事会	指	广州岭南集团控股股份有限公司监事会
广州国发	指	广州国资发展控股有限公司、广州产业投资控股集团有限公司
广州金控	指	广州金融控股集团有限公司
岭南控股第一期员工持股计划	指	广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	岭南控股	股票代码	000524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州岭南集团控股股份有限公司		
公司的中文简称	岭南控股		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Lingnan Group Holdings Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	LN Holdings		
公司的法定代表人	梁凌峰		
注册地址	广州市流花路 120 号		
注册地址的邮政编码	510016		
公司注册地址历史变更情况	公司自上市以来注册地址未发生变更		
办公地址	广州市流花路 120 号		
办公地址的邮政编码	510016		
公司网址	www.gzlnholdings.com		
电子信箱	gzlnholdings@126.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑定全	吴旻
联系地址	广州市流花路 120 号	广州市流花路 120 号
电话	(020)86662791	(020)86662791
传真	(020)86662791	(020)86662791
电子信箱	gzlnholdings@126.com	gzlnholdings@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	<a href="http://www.szse.cn/">http://www.szse.cn/</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	广州市流花路 120 号董事会办公室

## 四、注册变更情况

组织机构代码	19048408-4
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>1993 年，我公司在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称为“东方宾馆”，股票代码为 000524。自上市以来至 2014 年度，公司一直以单体酒店经营为主业。2014 年 6 月 27 日，公司收购了广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权，公司从单体的酒店投资经营转型为酒店品牌管理运营商。经深圳证券交易所核准，自 2015 年 6 月 11 日起，公司证券全称由原“广州市东方宾馆股份有限公司”变更为“广州岭南集团控股股份有限公司”，公司证券简称由原“东方宾馆”变更为“岭南控股”，公司证券代码不变，仍为 000524。2016 年 4 月起，公司开始实施重大资产重组。一方面通过发行股份及支付现金的方式向控股股东广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南集团”）购买广州花园酒店有限公司 100% 股权及中国大酒店 100% 股权，通过发行股份及支付现金的方式向岭南集团及相关方购买广州广之旅国际旅行社股份有限公司 90.45% 股权；另一方面通过非公开发行股份募集配套资金不超过 15 亿元。上述重大资产重组的发行工作已于 2017 年 5 月 22 日完成。完成上述收购后，公司已转型成为集商旅出行、住宿、会展、景区、汽车服务等业务为一体的综合性旅游集团。</p>
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>1993 年 9 月 22 日，我公司首次向社会公开发行股份，完成社会公众股发行后，我公司的控股股东为广州市东方酒店集团有限公司，持有我公司 3,374.82 万股，占股份公司总股本的 40.91%，实际控制人为广州市国有资产管理办公室，除通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司股份外，还直接持有 1,846.66 万股，占股份公司总股本的 22.39%。</p> <p>1996 年 12 月，根据广州市人民政府《关于广州市东方宾馆股份有限公司国家股授权持有等有关问题的批复》（穗府函[1996]243 号）的批复，原广州市国有资产管理办公室持有的我公司股份划转给广州越秀集团有限公司。</p> <p>2009 年 6 月 19 日，广州市国有资产监督管理委员会下达了《关于无偿划转广州市东方酒店集团有限公司股权的通知》（穗国资【2009】18 号）和《关于无偿划转广州市东方宾馆股份有限公司部分股权的通知》（穗国资【2009】19 号），同意将广州越秀集团有限公司持有的广州市东方酒店集团有限公司 100% 的股权和其直接持有我公司 14.36% 的股权通过无偿划转的方式全部划转给岭南集团。股权变动后，岭南集团直接持有我公司 38,712,236 股，并通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司 100,301,686 股，合计持有我公司 139,013,922 股，占我公司总股本的 51.55%。</p> <p>2016 年 4 月起，我公司开始启动重大资产重组。重组方案的主要内容是我公司通过发行股份及支付现金的方式向控股股东岭南集团购买广州花园酒店有限公司 100% 股权及中国大酒店 100% 股权，通过发行股份及支付现金的方式收购向岭南集团、其下属的广州流花宾馆集团股份有限公司及部分个人股东购买广州广之旅国际旅行社股份有限公司 90.45% 的股权，同时向广州国资发展控股有限公司、广州金融控股集团有限公司、广州证券股份有限公司及广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划非公开发行不超过 135,379,061 股人民币普通股股份募集配套资金不超过 15 亿元。2017 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129 号），核准了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。公司本次购买资产非公开发行新股 265,155,792 股于 2017 年 3 月 24 日在深圳证券交易所上市，募集配套资金非公开发行新股 135,379,061 股于 2017 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市。上述非公开发行的股份上市后，岭南集团直接持有我公司 295,065,614 股，并通过广州市东方酒店集团有限公司间接持有我公司 100,301,686 股，通过广州流花宾馆集团股份有限公司间接持有我公司 6,106,240 股，合计持有我公司 401,473,540 股，占我公司总股本的 59.90%。</p>

	2017年11月15日至2018年5月14日期间,岭南集团通过深圳证券交易所交易系统集中竞价的方式增持我公司股票3,838,288股,2020年3月3日至2020年9月2日期间,岭南集团通过深圳证券交易所交易系统集中竞价方式增持我公司股份3,478,400股,至此,岭南集团直接持有公司302,382,302股,通过其全资子公司广州市东方酒店集团有限公司间接持有公司100,301,686股,通过控股子公司广州流花宾馆集团股份有限公司间接持有公司6,106,240股,直接及间接合计持股占公司总股本60.99%。
--	--

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	广州市林和西路3-15号耀中广场11楼
签字会计师姓名	黄志业、周丽婉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、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

	2021年	2020年	本年比上年增减	2019年
营业收入(元)	1,526,317,841.55	1,877,563,514.74	-18.71%	7,972,099,522.94
归属于上市公司股东的净利润(元)	-127,798,647.90	-240,437,517.58	46.85%	259,204,451.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-184,576,163.31	-259,433,338.17	28.85%	168,441,660.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	-98,940,052.64	-427,835,843.72	76.87%	314,326,776.68
基本每股收益(元/股)	-0.19	-0.36	47.22%	0.39
稀释每股收益(元/股)	-0.19	-0.36	47.22%	0.39
加权平均净资产收益率	-5.59%	-9.58%	3.99%	9.92%
	2021年末	2020年末	本年末比上年末增减	2019年末
总资产(元)	3,137,766,307.94	3,518,679,417.02	-10.83%	4,768,825,250.29
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,224,600,123.67	2,349,205,359.26	-5.30%	2,669,713,000.70

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值,且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否



项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	1,526,317,841.55	1,877,563,514.74	无
营业收入扣除金额（元）	320,754.71	0.00	经营受托管理业务收入
营业收入扣除后金额（元）	1,525,997,086.84	1,877,563,514.74	扣除与主营业务无关的业务收入—经营受托管理业务收入

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	288,458,778.99	445,384,022.74	457,919,115.61	334,555,924.21
归属于上市公司股东的净利润	-55,940,225.52	-38,609,316.96	-4,059,201.74	-29,189,903.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-60,742,709.29	-42,437,937.19	-8,408,474.16	-72,987,042.67
经营活动产生的现金流量净额	-118,036,642.02	-36,849,112.95	84,155,291.46	-28,209,589.13

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	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）	1,617,740.14	-2,736,421.22	94,172,250.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,825,503.60	25,359,451.09	9,026,992.97	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-494,123.52	4,285,442.65	24,485,896.01	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,593,735.56	750,000.00		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	10,419,823.26			
受托经营取得的托管费收入	320,754.71	320,754.71	330,188.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,032,071.92	-2,610,624.16	-119,919.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,698,923.51	3,513,176.80	3,831,710.30	
减：所得税影响额	16,027,169.57	7,192,464.28	32,899,626.15	
少数股东权益影响额（税后）	3,209,744.20	2,693,495.00	8,064,702.44	
合计	56,777,515.41	18,995,820.59	90,762,790.51	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《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的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处的行业情况

公司是一家集商旅出行、住宿、会展、景区、汽车服务等业务为一体的综合性旅游集团。公司以创新和资本为双引擎，构建规模领先、品质引领、业态多元的泛旅游生态圈，致力于发展成为具备国际竞争力与影响力、信任度高、满意度佳的现代综合文旅品牌运营商。

2021年度，我国旅游行业主要发展态势如下：

##### （一）疫情防控常态化背景下，旅游经济呈现阶梯型复苏的态势

新冠疫情已经持续了两年的时间，在国内外多极新格局和风险挑战增多的复杂局面下，随着科学研判、分类指导、动态调整、精准防控的机制越来越成熟，2021年旅游经济总体上呈现阶梯型复苏的态势。根据文化和旅游部公布的数据，2021年国内旅游总人次32.46亿，同比增长12.8%，恢复到2019年的54.0%；实现国内旅游收入2.92万亿元，同比增长31.0%，恢复到2019年的51.0%。

##### （二）中远程旅游市场复苏较缓，近程和本地旅游的市场受到青睐

2021年度，受国内各地散发疫情影响，国内旅游以城市近郊、周边市场为主，中远程观光、休闲和度假旅游规模和消费能力释放受到限制；消费群体则是商务人士、千禧一代、银发一族、亲子家庭最为活跃；以主题酒店、精品民宿、度假村等为核心的近郊和乡村微度假、城市微度假等产品及以“本地人游本地”为特征的酒店、景区受到消费者青睐。

##### （三）假日对旅游酒店的支撑作用显著，农村居民参与旅游的比例明显提升

从节假日来看，2021年春节、五一、国庆长假，国内旅游客流分别恢复至疫情同期的75.3%、103.2%、70.1%，收入恢复58.6%、77.0%、59.9%，分别高于各季度的国内旅游增长，假日市场有效支撑着全年旅游经济。农村居民参与旅游的比例明显提升，旅游市场继续保持“价低量升”的态势。2021年，农村居民旅游人数和收入分别为9.0亿人次和5,547亿元，同比分别增长11.1%和28.4%。

##### （四）客源地的旅游复苏进程快于目的地，文化休闲度假需求进一步释放

客源地的旅游经济复苏进程快于目的地，“南密北疏”“东多西少”的非均衡结构进一步显化。受疫情防控影响，很多游客将远程出游计划转向近程和本地，出游需求在局部区域集中释放。北京、上海、广州、深圳等一线城市、浙江、江苏、河南、湖南、湖北、重庆、

成都等人口密集区城市的景区恢复程度要好于西南地区。

近程游拉动了都市休闲、文化娱乐和乡村旅游消费，城市周边民宿与高端酒店、博物馆、美术馆、图书馆等公共文化场馆、历史文化街区、休闲游憩步道为本地游客提供深度体验空间。

#### （五）品质化需求进一步增长，科技赋能旅游业服务创新

得益于疫情之下游客对安全、品质的更高追求，旅行服务业立足需求向内挖掘，以定制化、主题化内容提升游客体验。旅行服务商依托酒店、用车、购物、服务人员等硬件配置和服务升级保障游客安心出游，依托私家小团组织、旅游定制设计、精细化特色化等高端定制满足游客多样化需求。

5G、大数据、人工智能等与旅游业的结合越来越紧密。疫情期间，全面预订、虚拟现实、数字身份识别服务、无接触入住以及依托于大数据的旅游流动态调控等科技手段得到广泛应用，不但保障了游客的出游安全，提升了出游效率和满意度，还为市场主体的产品服务创新和流程优化提供了新的思路。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

目前，公司旗下业务构成主要包括商旅出行、住宿、会展、景区及汽车服务等业务，形成了覆盖旅行社、酒店、餐饮、会展、景区、旅游交通、旅游手信的完整旅游产业链。

### （一）商旅出行业

公司商旅出行业务的核心企业是公司控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“广之旅”）。广之旅是国内旅行社行业的领先企业，主要经营国内游、出境游、入境游、旅游电子商务、会展、景区运营管理等业务，以及酒店住宿、景区门票、航空票务等代理预定服务，具备强大的品牌影响力。广之旅定位于中高端市场，致力于打造全球卓越的综合旅游服务商。

近年来，广之旅完成了由华南总部、华北行走网总部、华中运营中心、西北运营中心、华东运营中心和西南运营中心构成的全国战略性布局。疫情发生以来，广之旅果断调整区域布局战略重点，并购旅游目的地接待服务企业，新设广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司和广州广之旅旅运汽车服务有限公司，增强在“国内大循环”旅游产业中的竞争力，为深耕旅游目的地服务、多业态全方位多元化的发展夯实基础。

线上销售方面，广之旅自主开发运营“行走网”与“易起行”智慧旅游平台，并结合官方网站、小程序、微商城以及第三方OTA销售渠道布局，与全国性的线下渠道共同构建了完整

的线上线下融合的全渠道销售体系。为应对新市场环境下消费习惯的变化，广之旅官网上线了“易起购”本地生活频道，打造成为民生消费品类的购物平台。

## （二）住宿业

公司住宿业经营管理的核心企业是全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司（以下简称“岭南酒店”）。岭南酒店是国内领先的住宿业品牌服务运营商，管理规模连续多年位列中国饭店集团60强，报告期内荣获中国酒店集团30强。岭南酒店致力于成为集旅游、休闲、商务于一体的高品质全住宿综合运营商，深度融合本土文化与国际化管理理念，以领先的运营标准与模式，巩固和发展具有国际竞争力的中国著名民族酒店品牌。

公司的住宿业主要从事酒店管理业务和酒店经营业务。酒店管理业务的商业模式主要为向其管理的酒店项目输出品牌标准、中央预订、客源推送等运营管理服务，从管理项目中收取相应的费用以获得收入利润。酒店管理业务除以轻资产品牌输出获得委托管理合约外，也以租赁经营的方式运营部分酒店项目；酒店经营业务主要是经营自有产权酒店，为顾客提供酒店住宿、餐饮、会议、会展及商业物业租赁等服务以获得收入利润。

防疫常态化背景下，岭南酒店把握消费升级、文旅融合机遇，紧扣供给侧创新主线，品牌研发能力增强，布局速度加快。岭南酒店旗下拥有“岭南花园酒店”、“岭南东方酒店”、“岭南五号酒店”、“岭居创享公寓”、“岭舍创享公寓”、“岭南星光营地”、“岭南佳园度假酒店”、“岭南佳园连锁酒店”、“岭南精选酒店”和“畔水庭院民宿”等核心系列品牌，构建了适应大住宿业态发展趋势的多层次品牌体系。酒店管理项目中，白云国际会议中心入选广州市“百年·百品”100家品牌企业，岭居创享公寓获评为“中国最受商旅人士欢迎酒店式公寓”，佛山美的鹭湖岭南花园酒店荣获“2020必住酒店”，广州岭南五号酒店荣膺2021年度广东旅游总评榜“年度最受欢迎文旅酒店”，连州畔水庭院·大夫第入选首批广东省乡村民宿示范点。

公司自有产权酒店广州花园酒店是中国创建白金五星级饭店首批三家酒店中唯一的本土品牌，是“岭南花园酒店”品牌的旗舰店。公司自有产权酒店广州东方宾馆、中国大酒店均是中国首批五星级酒店，其中广州东方宾馆是“岭南东方酒店”品牌的旗舰店。报告期内，广州花园酒店、中国大酒店、广州东方宾馆均入选广州市“百年·百品”100家品牌企业。

## （三）会展和景区业务

会展和景区业务是公司加快旅游产业融合的重要平台及战略性成长业务。公司拥有较强的会展场地资源优势，并具备涵盖组织策划、IP构建、场馆运营、招展招商、买卖家对接、

产业链集成、现场管理、对客服务、品牌传播的一体化会展运营模式，具备为客户提供在地、移动、一站式会展解决方案的能力。多年来，成功运营执行广东国际旅游产业博览会、广府文化嘉年华等展会，拥有中华老字号博览会、广东国际会奖旅游交流大会、中国国内旅游目的地供应商大会、中国大酒店德国啤酒节、粤菜师傅走进美丽乡村等自主会展、会议IP，并不断加强与国际顶级会展企业的合作，成功运营博古斯世界烹饪大赛亚太赛和中国赛、太阳之旅中法自行车拉力赛等一系列国际化的会展赛事。疫情发生期间，更创新严控疫情形式下的“安心会议”标准模式，创新打造成功将广东国际旅游产业博览会打造为全国规模最大、国际化程度最高、市场化运作效果最好的专业性旅游博览会品牌之一。报告期内，广之旅全资子公司广州广之旅国际会展服务有限公司被广东省商务厅评为“广东省会展百强企业”。

公司具备丰富的景区运营管理经验，开发包括酒店、自驾车营地、餐饮、旅游客运、租赁、游乐场、旅游商品销售等在内的休闲体验旅游产品，形成了完整的景区旅游服务、产品体系，具备景区规划、景区建设咨询顾问、景区营销策划、景区运营管理的管理输出能力。目前，公司管理的粤西封开奇境景区正积极进行升级改造，其中，龙山景区成为国家4A级旅游景区，而千层峰景区、大斑石景区成为国家3A级景区；新设立的广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司也在加快景区相关业务的拓展和布局。

#### **(四) 汽车服务业务**

公司的汽车服务业务主要由全资子公司广州市东方汽车有限公司（以下简称“东方汽车”）负责运营。东方汽车的主要业务包括广州区域出租车和商务租赁车业务，主要服务于500强企业的商务用车租赁和本地旅游接待、出租车业务，是区域性优秀汽车服务品牌。

### **三、核心竞争力分析**

2021年度，公司所处旅游行业仍受到国内零散疫情的冲击。应对冲击与挑战，公司拥有明确的发展战略、稳健的财务状况、充足的现金储备、深厚的品牌沉淀、成熟的供应链管理、较强的资源整合能力、完整的网络渠道、忠诚的专业团队以及广大客户的信赖，主业具有业务结构综合、轻重模式结合的特点，具备较强抗御市场波动经验和实力。

报告期内，公司围绕“泛旅游生态圈”战略蓝图的构建，资源掌控配置能力、产品研发创新能力、产业融合能力、客源推送能力、品质管控能力等核心竞争力不断提升，战略目标清晰、资产结构优质、区域布局成型、客群规模领先、品牌模式成熟、产业生态具备、职业团队优秀、运营组织有效、风控机制完善的组织优势进一步夯实，在行业内继续保持较强影响力。

报告期内，公司核心团队稳定，持续聚焦业务、流程、模式创新，加强产品升级，集中精力推动数字化建设、科技创新商业场景应用、管理机制改革和创新等，加快做好产品和服务的升级迭代，大力推动各项主业创新产品和服务，不断推动“供给侧”与“需求端”的精准对接，激发各项主业的活力和创造力。报告期末，公司资产总额为313,776.63万元，负债总额为88,990.60万元，期末资产负债率为28.36%；期末货币资金为140,957.76万元，占总资产比例为44.92%，财务结构的稳健与较充裕的现金储备为公司应对新冠肺炎疫情的长期影响提供了坚实的财务基础。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，出入境旅游组团业务尚未恢复运营，且受国内疫情点状出现及跨省游随机熔断的影响，公司实现营业收入152,631.78万元，同比上年下降18.71%。2020年1月公司商旅出行业务尚有部分出境游收入，剔除出境游收入影响，公司营业收入同比增长5.72%。为应对疫情影响，公司采取各项积极措施，一方面在严格做好疫情防护工作的基础上，严控成本费用，聚焦业务、流程、模式创新；另一方面，加大研发创新与市场营销力度，重塑业务盈利模式，持续推进主业在全国范围的布局和扩张。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-12,779.86万元，同比上年减亏46.85%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-18,457.62万元，同比上年减亏28.85%；实现经营活动产生的现金流量净额为-9,894.01万元，同比上年经营现金流状况得到改善。

#### （一）把握国内大循环机遇，推动主业逐步复苏

商旅出行业方面，应对市场变化，国内游新品迭代率创历史新高。积极融入新发展格局，广之旅快速调整应对策略，聚焦生态游、乡村游、研学游、体育游等策划主题产品，持续优化一家一团、精品小团、华誉甄品、旅游定制等产品与服务，并加强与健康养生、乡村振兴、文艺科技、体育探索等发展主题的深度融合，全年新品迭代更新率达62%。报告期内，广之旅实现营业收入72,634.87万元，同比上年减少38.97%，主要原因是2020年1月广之旅尚有部分出境游收入；实现归属于母公司所有者的净利润-11,678.01万元，同比上年减亏24.80%。

住宿业方面，酒店经营恢复态势良好，管理项目进一步扩展大湾区布局。岭南酒店的管理业务加快品牌扩张，拓展管理项目28个，新增房量超过11,000间。报告期内，岭南酒店实现营业收入13,304.89万元，同比上年增长26.80%。此外，公司于2021年度实现月饼销售收入

1.13亿元，同比上年增长3.67%。

公司的三家自有产权酒店本报告期营业收入及净利润均实现同比较大幅度增长，主要原因是三家自有产权酒店采取适配疫情防控常态化背景下的运营策略，业务恢复进程加快。其中，广州花园酒店有限公司（以下简称“广州花园酒店”或“花园酒店”）实现营业收入31,963.78万元，同比上年增长14.19%；实现归属于母公司所有者的净利润-327.89万元，同比上年减亏90.70%；中国大酒店实现营业收入20,007.13万元，同比上年增长18.52%；实现归属于母公司所有者的净利润-1,670.14万元，同比上年减亏43.40%；东方宾馆分公司（以下简称“广州东方宾馆”或“东方宾馆”）实现营业收入15,372.42万元，同比上年增长14.22%；实现归属于母公司所有者的净利润-3,870.03万元，同比上年减亏23.79%。

**汽车服务业基本保持稳健。**报告期内，东方汽车经营保持稳健，实现营业收入2,005.01万元，同比上年减少5.03%；实现归属于母公司所有者的净利润99.46万元，同比上年增长5.99%。

## （二）区域布局持续推进，产业融合不断深化

商旅出行业务方面，公司加大力度实施品牌布局，推动湖北广之旅国际旅行社有限公司设立，作为以发展线下加盟门店模式为主平台型销售公司的试点项目，汉口旗舰店成为其第一家开业门店。为把握国内游市场机遇，广之旅新设广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司及广州广之旅旅运汽车服务有限公司。两家公司将进一步完善广之旅的旅游产业，强化目的地资源掌控力和景区建设运营能力，并为周边游业务发展提供有力支撑。住宿业务方面，岭南酒店拓展粤西区域开发，深入江门、阳江、茂名、湛江等粤西滨海休闲度假区域，2021年度新增汕头、汕尾、茂名、阳江等城市的管理输出项目。

公司持续加强外部合作，与黄果树旅游区管理委员会签署战略合作协议，并与凯乐石、法国索迪斯、TTG电竞俱乐部、澳门万国控股集团、延安红色文化培训中心、广州博物馆探索多维度“旅游+”跨界合作模式。报告期内，会展业务逆市增长，策划接待“读懂中国”、亚洲青年领袖论坛、广东省旅博会、海丝博览会、2021全球市长论坛等10多场具有国际影响力的展览和会议项目。

## （三）聚焦市场新需求，新供给增强市场竞争新优势

针对个性化出游需求，广之旅推出高标准跟团游“华誉臻品”、深度游系列“玩家营”、年轻客群系列“郊友荟”等全新IP，有效承接目标细分市场需求，持续推出农旅融合、红色研学、乡村旅游主题产品，包括60条“非遗99”及“博物99”主题系列线路，同时把新产品专场介绍会的营销模式复制推广到全国分支机构。



公司旗下酒店适应新常态新发展，推出美食、亲子、温泉、踏青等休闲度假产品，深挖广州周边及省内市场，积极创新旅游度假产品供给，打造“酒店即目的地”新生活方式，旗下管理的目的地度假型酒店在清明、五一及国庆假期实现营收超过 2019 年同期水平。在传统堂食之外，公司旗下酒店在“新赛道”上找到突围之路，广州花园酒店、中国大酒店、广州东方宾馆持续丰富完善外卖产品和预制菜式，使客户足不出户便能品尝来自五星级酒店的 高品质餐饮。

公司旗下多家酒店持续打造高端商务新接待模式。广州东方宾馆作为2021年中超联赛广州赛区唯一官方接待酒店，以专业品质获得了来自中超联赛工作组、媒体团队以及广州赛区球队和裁判团队的认可和好评；中国大酒店完成2021中国广州投资年会、“大湾区大未来”媒体接待、2021世界超高清视频产业发展大会等多个大型商务会议的接待；广州花园酒店成功承办“广州构建世界一流国际消费中心城市圆桌会议”。

匹配消费新需求，公司的酒店餐饮业务注重本地市场引流。广州花园酒店的观瀑廊餐厅、中国大酒店的丽廊餐厅、岭南五号酒店的阅江吧等晋升广州市区新一代网红时尚打卡热门地点。广州花园酒店的泰安门餐厅及桃园馆等四家餐厅上榜米其林指南，成为国内荣获最多米其林餐厅的酒店；此外，与中国旅游研究院共建、已投入试运营的花园酒店博物馆是国内首家住宿业行业博物馆，在创新文旅融合实践的同时，进一步增强了目的地酒店的属性。

在中国旅游研究院发布的年度十大创新案例中，广之旅的《丰收年年——城乡联动，推进全链路农旅融合模式》入选“2021中国旅游集团化发展创新案例”，中国大酒店的《消失的名菜》入选“2021文旅融合创新项目”。

#### **（四）强化“互联网+”运营服务，数字化建设取得新进展**

公司强化科技赋能，广泛运用大数据、云计算、物联网、5G等新一代信息技术，利用“易起行”“易起购”“行走网”“岭客汇”等线上平台，大力推进数据和业务双中台战略，加快构建云旅游、云展会和云直播模式，强化“互联网+”运营服务。广之旅“易起行”平台全年组织策划超过300个主题活动，95场“一期一会”促销活动；广之旅“易起购”商城平台入驻广州乡村振兴消费帮扶馆，上架助农产品超过400款，覆盖22个对口帮扶省份，在报告期内累计销售额为1,599.20万元。岭南酒店开展“春季大促联合营销”“双十一年末大促”等共计67次线上推广活动。岭南酒店“岭客汇”新会员同比增长103%，存量会员超过100万人。

此外，公司推动住宿业加大信息技术应用力度，加快酒店信息设备、智能系统的迭代升级，完成扫码点餐、自助机、机器人、闸机等系统对接，将智能化广泛的运用到酒店的经营、

管理、客控、设备等方面，促进节约成本、降低能耗，进一步提升效率；推动数字化技术赋能企业精细管理，推动公司及下属子公司财务系统与业务系统集成项目，实现系统数据标准化、核算流程自动化、会计核算精细化、业财融合一体化。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,526,317,841.55	100%	1,877,563,514.74	100%	-18.71%
分行业					
旅行社运营	724,674,525.69	47.48%	1,189,140,825.62	63.33%	-39.06%
酒店经营	670,046,031.33	43.90%	581,233,659.14	30.96%	15.28%
酒店管理	111,704,362.39	7.32%	86,304,630.83	4.60%	29.43%
汽车服务	19,892,922.14	1.30%	20,884,399.15	1.11%	-4.75%
分产品					
旅游业服务	1,526,317,841.55	100.00%	1,877,563,514.74	100.00%	-18.71%
分地区					
广东省内	1,036,094,738.04	67.88%	895,791,200.68	47.71%	15.66%
广东省外	471,806,359.90	30.91%	506,591,967.17	26.98%	-6.87%
港澳台地区	18,416,743.61	1.21%	41,356,999.30	2.20%	-55.47%
境外			433,823,347.59	23.11%	-100.00%
分销售模式					
自销	1,526,317,841.55	100.00%	1,877,563,514.74	100.00%	-18.71%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅行社运营	724,674,525.69	609,740,162.68	15.86%	-39.06%	-41.38%	3.33%
酒店经营	670,046,031.33	528,412,717.79	21.14%	15.28%	9.62%	4.07%

酒店管理	111,704,362.39	86,615,841.18	22.46%	29.43%	33.98%	-2.63%
汽车服务	19,892,922.14	4,491,867.96	77.42%	-4.75%	-4.45%	-0.07%
分产品						
旅游业服务	1,526,317,841.55	1,229,260,589.61	19.46%	-18.71%	-22.77%	4.23%
分地区						
广东省内	1,036,094,738.04	804,634,398.38	22.34%	15.66%	9.21%	4.59%
广东省外	471,806,359.90	406,880,802.74	13.76%	-6.87%	-8.03%	1.09%
港澳台地区	18,416,743.61	17,745,388.49	3.65%	-55.47%	-54.58%	-1.88%
境外				-100.00%	-100.00%	-13.93%
分销售模式						
自销	1,526,317,841.55	1,229,260,589.61	19.46%	-18.71%	-22.77%	4.23%

1、受新冠肺炎疫情影响，根据国家文化和旅游部的通知，截至本报告期末公司控股子公司广之旅仍未恢复出入境旅游组团业务，因此，报告期内控股子公司广之旅主营业务中的出境游业务收入及成本同比减少，致使旅行社运营业务收入及成本分别同比下降 39.06%和 41.38%。

2、报告期内，公司酒店管理业务收入同比增加 29.43%，酒店管理业务成本同比增加 33.98%。主要原因是岭南酒店积极实施品牌区域布局，管理酒店项目增加，且存量酒店管理项目经营持续恢复，使其从中获得的管理费收入同比增加。此外，酒店管理业务加快品牌扩张，拓展多个管理项目，直营酒店项目的收入也有所增长，导致成本费用相应上升。

3、受新冠肺炎疫情影响，报告期内广之旅出入境旅游组团业务尚未恢复运营。因此，本报告期公司境外营业收入及营业成本均为 0 元。

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅行社业务	出境游			373,374,667.03	23.46%	-100.00%
旅行社业务	国内游	456,893,108.51	37.17%	475,818,237.53	29.90%	-3.98%
旅行社业务	入境游			20,235,112.36	1.27%	-100.00%
旅行社业务	订房	110,222,583.24	8.97%	126,832,969.03	7.97%	-13.10%
旅行社业务	门票	10,154,299.53	0.83%	18,374,801.18	1.15%	-44.74%
旅行社业务	其他	32,470,171.40	2.64%	25,564,160.92	1.61%	27.01%
酒店经营	原材料	188,967,803.97	15.37%	172,311,137.42	10.83%	9.67%
酒店经营	人工工资	172,188,623.80	14.01%	158,272,976.12	9.94%	8.79%
酒店经营	能源	41,335,647.04	3.36%	35,923,907.04	2.26%	15.06%
酒店经营	其他	125,920,642.98	10.24%	115,537,536.43	7.26%	8.99%
酒店管理业务	原材料	7,090,737.82	0.58%	5,893,590.56	0.37%	20.31%
酒店管理业务	人工工资	69,658,656.39	5.67%	55,383,344.25	3.48%	25.78%
酒店管理业务	能源	1,018,681.79	0.08%	893,775.23	0.06%	13.98%
酒店管理业务	其他	8,847,765.18	0.72%	2,478,484.64	0.16%	256.98%
汽车服务	人工工资	4,445,170.96	0.36%	4,678,912.13	0.29%	-5.00%
汽车服务	其他	46,697.00	0.00%	21,975.00	0.00%	112.50%

说明：

1、旅行社业务出境游、入境游营业成本均同比下降100%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，根据国家文化和旅游部的通知，自2020年1月27日起，公司控股子公司广之旅暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品。截至本报告期末，广之旅出入境旅游组团业务尚未恢复运营。

2、旅行社业务门票成本同比下降44.74%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，旅行社业务创新产品供给，聚焦发展高附加值定制游等业务，减少传统票务销售业务，旅行社门票业务收入有所下降。

3、酒店管理业务其他成本同比增加256.98%，主要原因是报告期内酒店管理业务加快品牌扩张，拓展多个管理项目，导致租金等其他成本相应增加。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司的控股子公司广之旅于2021年9月8日取得非同一控制下企业合并子公司1家，该子公司名称为湖北广之旅国际旅行社有限公司，股权取得比例为51%，具体详见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	128,126,107.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.39%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	40,804,010.29	2.67%
2	第二名	39,689,883.34	2.60%
3	第三名	25,667,407.83	1.68%
4	第四名	12,050,712.78	0.79%
5	第五名	9,914,093.00	0.65%
合计	--	128,126,107.24	8.39%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	168,151,619.05
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.68%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	101,232,040.61	8.24%
2	第二名	18,857,819.00	1.53%
3	第三名	17,613,241.64	1.43%
4	第四名	15,751,085.80	1.28%
5	第五名	14,697,432.00	1.20%
合计	--	168,151,619.05	13.68%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	201,362,997.69	280,590,843.54	-28.24%	报告期内，受新冠肺炎疫情影响，公司的营业收入同比减少，因此销售费用相应减少。
管理费用	269,811,842.59	284,589,399.40	-5.19%	
财务费用	-27,606,784.11	-31,795,175.35	13.17%	
研发费用	15,654,153.73	16,562,100.17	-5.48%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
易起行基于大数据平台的数据中台技术研发项目	完成以下项目研发：1、自助分析 2 期；2、出境客群画像 2 期；3、门店看板；4、网站分析升级改造；5、营销自动化。	已完工验收	实现自助平台的智能化，报表可通过拖拉拽的方式直接生成；通过数据分析生成出境客群画像；网站分析和门店看板分析通过大量数据图形和报表，直观反应在生产运营中的问题，实现营销活动自动化推广和通过数据模型能够快速定位营销活动对应的客群。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游 ERP 业财一体化在线流程技术研发项目	完成以下功能研发：付款对接、收款凭证自动化、付款凭证自动化、收入成本凭证自动化、净额法收入确认标记。	已完工验收	通过对业务流程的线上化应用开发，减少线下人员沟通成本，支持更多、更大的业务处理，提升工作效率。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游产品成本预算差异化收益监控技术研发项目	对预算成本和实际入账成本进行差异化归因分析和管控，以推进团队成本预算和收益的精细化监控管理。	已完工验收	可以根据每个供应商及成本项目的具体情况，设置不同类型的成本参数，并设置适用时间段，可以自动匹配到每个团队，减少人工干预，加强团队收益的精细化测算管理。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游分销商跨平台营销管理技	通过项目研发实现分销商跨平台产品海报分享推广、业绩统计汇总、小 B 店铺及二级分销、银行	已完工验收	优化分销商管理及分销商对接，增强同业渠道运营能力，提升二	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的

术研发项目	支付通道满减或限时优惠和产品优惠活动功能。	收	级分销效率。	开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游企业协同数字化技术研发三期研发项目	结合业务需求，对现有的订单预定、预定列表、订单变更、费用调整、订单取消、业绩计提、推荐码管理、订单收款、游客资料管理等功能升级优化，同时提供系统稳定性，增强系统功能扩展能力。	已完工验收	通过提供团费确认函、推荐费用确认函、电子签订、实物商品支持优惠券的使用、退款原路返回功能，提升客户体验提升运营能力及推广能力。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游全渠道全品类搜索技术研发项目	1、整合所有产品模型到一个界面，实现 C 端搜索功能；2、增加 UPSELL 产品、碎片化产品关联推荐。	已完工验收	提供全品类搜索，解除原先必须选择品类才能搜索产品的功能限制，减少销售人员由于选错品类导致无法准确找到产品的发生机率。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行实物电商产品预订和支付技术研发项目	实现产品管理、产品预订、订单管理、在线支付、积分钱包支付、物流查询等功能。	已完工验收	通过借助微信生态社交资源，实现精准营销和引流，减少引流成本的投入；利用在线销售的优势同小程序的方便结合，增加流量；完善实物销售流程，丰富产品品类，提升广之旅的品牌形象和服务体验。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行以用户为中心的线上旅游产品销售平台技术研究项目	优化平台 UI 风格和功能流程；通过统一 SQL 注入、XSS 过滤器、服务拆分等，提升系统的稳定性。	已完工验收	1、缓解系统压力，保证主要业务的正常运行。2、通过 UI 风格及流程优化提升整个线上平台的用户体验。3、丰富产品品类，提升品牌形象和服务体验。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游地接社服务全流程闭环协作技术研发项目	1、研发地接社询报价管理流程，对地接社的询报价过程进行在线管理；2、研发地接成本管理功能，对地接服务的成本进行统一管理，并纳入团队的成本预算；3、研发地接费用结算单的审核确认流程，在线支撑地接社的结算对账管理流程；对地接社服务的询报价、地接成本入库、地接计划分派和结算单进行全流程管理，并及时共享团队信息。	已完工验收	线上化管理地接社询报价，打通询价、报价、入库、计划分派、结算全流程，提升地接服务处理效率，规范成本管控。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。

易起行旅游电商线上自动化运营技术研发项目	针对线上运营管理人员特点，规划建设旅游电商线上自动化运营系统；针对运营人员研发对线上产品进行可视化装修、维护，多站点数据同步、产品智能上下架等功能。	已完工验收	提高运营人员的工作效率，减少人工成本。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游定制团行程模块化设计技术研究项目	研发定制团行程方案制作工具、定制团方案模板库、定制团报价方案展示和分析小程序、建立定制行程模块库。	已完工验收	1、研发定制团行程方案制作工具，支持以行程结构化的方式制作定制团方案行程；2、研发定制团方案模板库，将通用的定制团行程和散客游行程片段进行沉淀共享管理，方便行程资料的复用，以快速生成定制方案；3、研发定制团报价方案展示和分析小程序，方便对客户方案报价分享展示；4、通过建立定制行程模块库支持快速行程方案生成，以提升定制服务效率，并结合小程序分享传播提升定制团用户体验	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游分销商服务总线接口集成技术研发项目	测试环境的在线可视化调用、接口 SQL、脚本过滤、黑白名单、加密、接口管理，增强分销商接入安全性。	已完工验收	通过可视化在线测试，可使分销商对接更便捷、更高效；通过增强分销商接口安全措施，可提升对接接口安全性，加强应用稳定性，提高对外接入质量。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行旅游系统自动化检测技术研发项目	研发实现以下功能：1.支持不同浏览器测试；2.支持 web 测试；3.支持 app 测试；4.各系统平台自动化测试用例的梳理和设计；5.自动化测试代码开发；6.调度管理；7.自动化测试平台试运行；8.测试报告自动生成和订阅。	已完工验收	自动化测试框架采用 POM 模式，即 UI 层操作、业务流程与验证分离的模式，能让测试代码的可读性更好、可维护性高和高复用性等优点。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。
易起行导游资源闭环管理移动技术研发项目	通过实现导游展业全程电子化、信息化，形成线上线下导游团队服务的跟踪，达到每项工作标准化，流程化。优化整理知识库的资料共享功能，实现团队各流程消息互通及线上线下流程的闭环。	已完工验收	实现导游团队工作标准化，流程化，充分利用导游零碎的时间实现团队管理和提升服务效率。	有助于通过信息化提升运营管理效率和供应链协同效率，支撑新业务和新市场的开通，持续优化提升用户体验，为业务运作和日常管理提供技术支持。



## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	54	82	-34.15%
研发人员数量占比	1.12%	1.52%	-0.40%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	34	59	-42.37%
硕士	4	3	33.33%
大专	16	19	-15.79%
中专及以下	0	1	-100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	16	27	-40.74%
30~40 岁	30	44	-31.82%
40 岁以上	8	11	-27.27%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	14,231,155.67	14,354,433.96	-0.86%
研发投入占营业收入比例	0.93%	0.76%	0.17%
研发投入资本化的金额（元）	5,926,556.20	770,160.47	669.52%
资本化研发投入占研发投入的比例	41.64%	5.37%	36.27%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

资本化研发投入占研发投入的比例同比增加36.27%，主要是因为本报告期公司加强数字化建设及研发投入，符合资本化条件的项目研发支出同比增加。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,046,657,437.45	1,935,482,927.26	5.74%
经营活动现金流出小计	2,145,597,490.09	2,363,318,770.98	-9.21%
经营活动产生的现金流量净额	-98,940,052.64	-427,835,843.72	76.87%

投资活动现金流入小计	4,270,200.24	609,350,569.43	-99.30%
投资活动现金流出小计	90,708,485.84	640,285,085.11	-85.83%
投资活动产生的现金流量净额	-86,438,285.60	-30,934,515.68	-179.42%
筹资活动现金流入小计	8,894,078.16	263,384,985.79	-96.62%
筹资活动现金流出小计	54,974,030.29	717,097,233.78	-92.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-46,079,952.13	-453,712,247.99	89.84%
现金及现金等价物净增加额	-231,989,672.89	-913,220,847.74	74.60%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内，经营活动现金流量净额比上年同期增加76.87%，主要原因是公司商旅出行业务及住宿业务经营有所恢复，销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。

报告期内，投资活动现金流入小计比上年同期减少99.30%，主要原因是本报告期公司未进行银行理财产品投资，导致收回投资收到的现金相应减少。报告期内，投资活动现金流出小计比上年同期减少85.83%，主要原因是本报告期公司未进行银行理财产品投资，购买银行理财产品金额相应减少。报告期内，投资活动现金流量净额比上年同期减少179.42%，主要原因是本报告期公司未进行银行理财产品投资，导致收回的理财产品本金及投资收益相应减少。

报告期内，筹资活动现金流入小计比上年同期减少96.62%，主要原因是本报告期公司取得的银行短期借款比上年同期减少。报告期内，筹资活动现金流出小计比上年同期减少92.33%，主要原因是本报告期公司归还的银行短期借款比上年同期减少。报告期内，筹资活动现金流量净额比上年同期增加89.84%，主要原因是本报告期公司归还的银行短期借款比上年同期减少。

综合上述原因，报告期内，现金及现金等价物净增加额同比增加74.60%。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、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	1,256,536.09	-0.82%	主要包括处置长期股权投资产生的投资收益、其他权益工具投资持有期间取得的股利收入以及权益法核算的长期股权（联营企业）投资收益等。	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性，其余无可持续性。

公允价值变动损益	-496,870.10	0.32%	交易性金融资产（股票）的公允价值变动收益。	否
资产减值	-28,175,556.41	18.42%	主要包括：1、对广之旅的子公司四川新界国际旅行社有限公司、武汉飞途假期国际旅行社有限公司、上海申申国际旅行社有限公司、西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司、山西现代国际旅行社有限公司、湖北广之旅国际旅行社有限公司的商誉合共计提商誉减值 3,086.72 万元。2、应收款项转回坏账准备 262.31 万元。	否
营业外收入	2,418,207.30	-1.58%	主要包括中国大酒店无须支付的押金结转营业外收入、花园酒店和东方宾馆分公司废旧物资处置收入以及广之旅收回的部分门店租金押金。	否
营业外支出	1,386,135.38	-0.91%	主要包括广之旅部分门店被没收的租金押金等。	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,409,577,617.97	44.92%	1,640,687,197.25	45.80%	-0.88%	主要原因是本报告期公司控股子公司广之旅受疫情影响营业收入减少，因此货币资金相应减少。
应收账款	71,411,883.23	2.28%	94,913,050.66	2.65%	-0.37%	
存货	14,028,126.00	0.45%	13,271,698.07	0.37%	0.08%	
投资性房地产	4,862,605.69	0.15%	5,089,786.33	0.14%	0.01%	
长期股权投资	4,444,721.96	0.14%	4,564,953.73	0.13%	0.01%	
固定资产	516,962,694.94	16.48%	537,877,095.54	15.02%	1.46%	
在建工程	4,037,006.73	0.13%	15,320,929.59	0.43%	-0.30%	
使用权资产	39,911,885.37	1.27%	63,339,768.19	1.77%	-0.50%	
短期借款	510,000.00	0.02%	27,919,839.90	0.78%	-0.76%	主要原因是报告期内公司取得的银行短期借款同比减少。
合同负债	185,021,401.63	5.90%	279,045,401.83	7.79%	-1.89%	
租赁负债	25,933,607.68	0.83%	40,971,545.72	1.14%	-0.31%	

境外资产占比较高

适用  不适用

## 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）	1,712,098.00	-496,870.10			700.00	700.00	526,908.76	1,742,136.66
4.其他权益工具投资	66,944,331.79	4,158,539.49	64,363,737.45					71,102,871.28
金融资产小计	68,656,429.79	3,661,669.39	64,363,737.45		700.00	700.00	526,908.76	72,845,007.94
上述合计	68,656,429.79	3,661,669.39	64,363,737.45		700.00	700.00	526,908.76	72,845,007.94
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

截止报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押等必须具备一定条件才能变现及无法变现、无法用于抵偿债务的情况，不存在主要资产占有、使用、受益和处分权利受到其他限制的情况和安排。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
674,401,892.01	734,670,697.80	-8.20%

报告期内，公司投资额主要包括变更募集资金投资项目用于永久补充流动资金 647,344,283.25 元、进行股权投资 26,530,000.00 元等。

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司	园区管理服务；项目策划与公关服务；旅游开发项目策划咨询等。	新设	10,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	截至 2021 年 12 月 31 日正在办理工商注册登记手续。截止 2022 年 1 月 5 日完成工商注册登记。	0.00	0.00	否	2021 年 12 月 18 日	详见 2021 年 12 月 18 日在巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司对外投资设立目的地旅游发展公司的公告》(2021-070)。
广州广之旅运汽车服务有限公司	汽车租赁；二手车交易市场经营；停车场服务；洗车服务；集中式快速充电站；代驾服务等。	新设	15,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	截至 2021 年 12 月 31 日正在办理工商注册登记手续。截止 2022 年 1 月 5 日完成工商注册登记。	0.00	0.00	否	2021 年 12 月 18 日	详见 2021 年 12 月 18 日在巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司对外投资设立汽车公司的公告》(2021-071)。
湖北广之旅国际旅行社有限公司	旅游业务；会议及展览服务等。	收购	1,530,000.00	100.00%	自有资金	武汉广途商务咨询合伙企业(有限合伙)	长期	股权投资	于 2021 年 9 月 8 日完成工商变更登记	0.00	-750,039.22	否	不适用	不适用
合计	--	--	26,530,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-750,039.22	--	--	--

### 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、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	601398	工商银行	240,240.00	公允价值计量	384,230.00	-27,720.00	0.00	0.00	0.00	-7,238.00	356,510.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601318	中国平安	202,800.00	公允价值计量	1,043,760.00	-438,840.00	0.00	0.00	0.00	-411,480.00	604,920.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601328	交通银行	86,900.00	公允价值计量	54,208.00	1,573.00	0.00	0.00	0.00	5,408.70	55,781.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601939	建设银行	193,500.00	公允价值计量	188,400.00	-12,600.00	0.00	0.00	0.00	-2,820.00	175,800.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	601857	中国石油	167,000.00	公允价值计量	41,500.00	7,600.00	0.00	0.00	0.00	9,778.20	49,100.00	交易性金融资产	自有资金
境内外股票	600221	*ST海航	526,908.76	公允价值计量	0.00	-26,883.10	0.00	526,908.76	0.00	-26,883.10	500,025.66	交易性金融资产	原海航控股重组以股偿债
期末持有的其他证券投资			700.00	--	0.00	0.00	0.00	700.00	3,611.38	2,911.38	0.00	--	--
合计			1,418,048.76	--	1,712,098.00	-496,870.10	0.00	527,608.76	3,611.38	-430,322.82	1,742,136.66	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用												

##### (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。

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金	150,000	64,734.43	121,896.99	64,734.43	100,366.68	66.91%	35,632.25	存放于募集资金存管银行专户中	35,632.25
合计	--	150,000	64,734.43	121,896.99	64,734.43	100,366.68	66.91%	35,632.25	--	35,632.25

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129号）核准，广州岭南集团控股股份有限公司向广州国资发展控股有限公司、广州金融控股集团有限公司、广州证券股份有限公司及广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划共4名特定投资者非公开发行募集资金。本次股份发行价格为11.08元/股，共发行股份135,379,061股，募集资金总额为1,499,999,995.88元。2017年4月11日，立信会计师事务所对募集资金进行审验，并出具了“信会师报字[2017]第ZC10317号”《验资报告》。截至2017年4月11日止，公司非公开发行募集货币资金1,499,999,995.88元，扣除与发行有关的费用人民币33,619,721.63元，公司实际募集资金净额为1,466,380,274.25元。公司以前年度已使用募集资金538,005,847.29元。其中，根据公司与岭南集团签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》，向岭南集团支付现金对价总额499,000,000.00元；使用募集资金投入募投项目39,005,847.29元。

2020年12月28日，公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，同意将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金（含利息及理财收益等）的用途变更为永久补充流动资金。2021年1月14日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。因此，2021年度，公司实际使用募集资金投入募投项目647,344,283.25元，其中，使用募集资金永久补充流动资金647,344,283.25元，其他实际使用募集资金投入募投项目0.00元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、支付岭南集团现金对价	否	49,900	49,900	0	49,900	100.00%	2017年04月13日	0	不适用	否
2、“易起行”泛旅游服务平台建设项目	已终止	38,410.03	38,410.03	0	2,777.78	7.23%	不适用	0	不适用	是
3、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目	是	30,454	1,122.81	0	1,122.81	100.00%	不适用	0	不适用	是
4、全球目的地综合服务网络建设项目	是	27,874		0	0	0.00%	不适用	0	不适用	是
5、永久补充流动资金	否	0	64,734.43	64,734.43	64,734.43	100.00%	不适用	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	146,638.03	154,167.27	64,734.43	118,535.02	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	不适用	否
合计	--	146,638.03	154,167.27	64,734.43	118,535.02	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	2018年6月29日,公司董事会九届九次会议和监事会九届七次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》,对公司募集资金投资项目包括“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目及全球目的地综合服务网络建设项目的实施进度进行调整,将上述三个募投项目达到预定可使用状态的日期由2019年5月21日调整到2020年5月21日,项目的其他内容均保持不变。具体情况详见2018年6月30日披露的《关于调整募集资金投资项目实施进度的公告》(2018-033号)。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2019年12月27日,公司董事会九届二十九次会议和监事会九届十九次会议审议通过了《关于终止募集资金投资项目的议案》,同意公司终止“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目、全球目的地综合服务网络建设项目的实施。公司终止上述募集资金投资项目后,剩余募集资金及利息、理财收益等将返还于募集资金专户。具体情况详见2019年12月28日披露的《关于终止募集资金投资项目的公告》(2019-068号)。2020年1月16日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过上述议案。 2020年12月28日,公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》,结合公司实际经营情况及未来主营业务战略拓展需要,同意公									



	司将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金（含利息及理财收益等，具体金额以实施时实际结存数据为准）的用途变更为永久补充流动资金。2021 年 1 月 14 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过上述议案。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 10 月 23 日，公司董事会九届十二次会议和监事会九届十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，将“易起行”泛旅游服务平台建设项目的实施方式由 IT 服务商外包的开发模式变更为自主开发建设的模式，项目的其他内容均保持不变。具体情况详见 2018 年 10 月 24 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》（2018-052 号）。2018 年 11 月 8 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 414,531,536.06 元（包括银行存款利息扣除银行手续费的净额），存放在募集资金存管银行专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目(含利息及理财收益)	31,421.31	31,421.31	31,421.31	100.00%	2021年02月01日	0	不适用	否
永久补充流动资金	全球目的地综合服务网络建设项目(含利息及理财收益)	33,313.12	33,313.12	33,313.12	100.00%	2021年02月01日	0	不适用	否
合计	--	64,734.43	64,734.43	64,734.43	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			2020年12月28日,公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》,结合公司实际经营情况及未来主营业务战略拓展需要,同意公司将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金(含利息及理财收益等,具体金额以实施时实际结存数据为准)的用途变更为永久补充流动资金。2021年1月14日,公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。截止2021年2月5日,公司已将全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目两个募集资金专项账户中的全部剩余募集资金合计647,344,283.25元(含利息收入及理财收益)转入公司一般存款账户,用于永久补充流动资金。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

## 八、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

## 九、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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	子公司	旅行社	70,000,000.00	629,950,125.08	-41,186,462.54	726,348,681.30	-123,390,310.65	-122,450,473.04
广州市岭南国际酒店管理有限公司	子公司	酒店管理	10,000,000.00	61,072,817.21	17,410,167.02	133,048,854.47	-4,581,772.29	-3,217,324.92
广州花园酒店有限公司	子公司	酒店经营	290,000,000.00	614,525,341.44	371,890,128.67	319,637,765.97	-5,099,141.45	-3,278,938.11
中国大酒店	子公司	酒店经营	80,000,000.00	428,895,619.55	95,558,570.95	200,071,297.43	-21,503,629.72	-16,701,446.26
广州市东方汽车有限公司	子公司	汽车租赁	11,961,000.00	26,120,499.06	18,120,273.91	20,050,095.93	868,786.69	994,597.81

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、广之旅是一家在国内旅行社行业居领先地位的综合性旅行社，主要经营出境游、国内游、入境游、会展、景区运营管理等业务。报告期内，广之旅实现营业收入72,634.87万元，同比上年减少38.97%，主要原因是受新冠肺炎疫情影响，截至本报告期末，广之旅出入境旅游组团业务尚未恢复运营；此外，2021年全国各地零星散发疫情反复出现，也使广之旅国内游的经营恢复受到一定程度的影响。报告期内，广之旅实现净利润-12,245.05万元，同比上年减亏24.29%，主要原因是广之旅快速调整策略应对市场环境变化，聚焦新需求，创新产品供给，推动服务品质升级和业绩增长。报告期末，广之旅的总资产为62,995.01万元，同比上年期末减少24.11%，主要原因是广之旅营业收入减少导致持有的货币资金及应收款项相应减少。

2、岭南酒店是一家集旅游、休闲、商务于一体的住宿业品牌服务运营商。报告期内，岭南酒店积极推动品牌区域扩张，实现营业收入13,304.89万元，同比上年增长26.80%；实现净利润-321.73万元，同比上年减少345.08%，主要原因是拓展管理项目增加，导致项目前期的

人工、租金等成本费用相应增加。报告期末，岭南酒店的总资产为6,107.28万元，同比上年期末减少4.14%。

3、广州花园酒店有限公司主要运营华南地区唯一的白金五星级饭店广州花园酒店。报告期内，广州花园酒店有限公司实现营业收入31,963.78万元，同比上年增长14.19%；实现净利润-327.89万元，同比上年减亏90.70%。报告期内，广州花园酒店的营业收入及净利润均实现同比双增长，主要原因是随着疫情防控常态化，广州花园酒店适应新常态新发展，客房收入及餐饮收入同比大幅增长，但对比疫情前，广州花园酒店的经营尚在持续恢复中。报告期末，广州花园酒店有限公司总资产为61,452.53万元，同比上年期末减少7.71%。

4、中国大酒店是我国首批五星级酒店之一。报告期内，中国大酒店实现营业收入20,007.13万元，比上年同期增长18.52%；实现净利润-1,670.14万元，比上年同期减亏43.40%。报告期内，中国大酒店的营业收入及净利润均实现同比双增长，主要原因是随着疫情防控常态化，中国大酒店经营情况较去年同期有所恢复，客房收入及餐饮收入同比大幅增长，但对比疫情前，中国大酒店的经营尚在持续恢复中。报告期末，中国大酒店的总资产为42,889.56万元，同比上年期末减少2.41%。

5、东方汽车是广州区域一家从事出租车和商务租赁车行业的汽车服务企业，同时为公司酒店业务提供有效的支持和补充。报告期内，东方汽车实现营业收入2,005.01万元，同比上年减少5.03%；实现净利润99.46万元，同比上年增长5.99%，主要原因是2021年度东方汽车租赁车及出租车业务经营均有所恢复。报告期末，东方汽车的总资产为2,612.05万元，同比上年期末增长1.18%。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）宏观环境及行业趋势

根据中国旅游研究院数据，综合考虑宏观经济、疫情影响和市场因素，2022年国内旅游人数预计为39.80亿人次，国内旅游收入预计为3.81万亿元，同比分别增长16%和27%，分别恢复至2019年同期水平近七成。

2022年度，旅游消费和休闲度假等弹性需求将会进一步的释放，旅游产业的变革、创新与高质量发展的意识将进一步显化，冬奥会的举办推动冰雪旅游成为冬季旅游的新潮流，数

字化、智慧化、冰雪等相关领域融资增长显著，国际旅游交流合作会将更加频繁。新的一年出入境旅游市场恢复的可能性和路线图更可期待，粤港澳大湾区、“一带一路”沿线国家和地区、东亚、东南亚将是优先恢复的方向和政策着力点。

## （二）公司2022年度发展战略及经营计划

### 1、发展战略

2022年，公司将以“十四五”规划为统领，持续以创新和资本为双引擎，统筹疫情防控与生产经营，以做深商旅、做大住宿、做强会展、做精景区、做优租车，做新“X”产业为主业发展策略，明确高质量发展实施路径，增强企业市场竞争力、创新力、影响力、带动力和抗风险能力，构建规模领先、品质引领、业态多元的泛旅游生态圈，打造具备国际竞争力与影响力的、信任度高、满意度佳的现代综合文旅品牌运营商。

### 2、经营计划

2022年度，疫情常态下需要旅游供给的常态应对，公司将坚持“稳字当头、以进保稳”，坚持战略领航，加速融合提效，推动创新转型，聚焦蓄能增势，围绕“守正、出新、布局、风控”做好战略坚守与责任担当、创新供给与精益运营、区域布局与产业布局、稳健资金与维系客户。

#### （1）搭建多层次多元化体系赋能主业，打造发展新引擎

商旅出行业务方面，公司将加快推进华东、华北、西南及海南自贸区“四区”目的地服务网络布局，推进目的地服务体系、目的地管理体系搭建；完善产销一体的B2B2C区域运营体系，下沉拓展三四线城市，以合伙制门店形式，推进全国销售平台的落地。住宿业方面，公司将拓宽品牌发展渠道，以岭南花园、岭南东方、岭居、岭业为重点品牌进行拓展，积极推进项目全国布局。

#### （2）以创新行动为抓手激发企业组织活力

聚焦新发展阶段下的新市场需求和新消费习惯，突破传统业务，推动产业从旅游到旅行的递延，从酒店到住宿的延伸，从会议到会展的延展，重点培育多元业态；进一步加强激励机制与成果导向相结合，释放创新业务的市场活力，积极把新业态培育成为新增长极。

在夯实主业的基础上，针对不同客群需求，致力打造多品牌矩阵。商旅出行业务方面，公司将聚焦生态游、乡村游、研学游、体育游等策划主题产品，持续优化一家一团、精品小团、华誉甄品、旅游定制等产品与服务，继续探索“旅游+”的产业模式，加强与健康养生、乡村振兴、文艺科技、体育探索等发展主题的深度融合，持续推动产品服务迭代升级，迅速

创新转化为效益。

住宿业务方面，公司一方面厚植存量业务发展优势，精炼品牌发展策略，稳定、丰富品牌运营模式；另一方面，在住宿、餐饮和手信方面推出更多文旅融合元素的产品与服务；同时，扩大社会化餐饮优势，对高端、轻餐品牌进行布局，进一步加大“消失的名菜”系列宣传力度，全力打造成广州美食新IP；增强预制菜式的研发，在新兴酒店餐饮市场上取得新突破。

### **（3）以数字驱动为主线，推动企业融合提效**

公司及旗下各企业将加快产业数字化转型，运用大数据、云计算、物联网、5G等新一代信息技术，全方位、全角度、全链条赋能企业转型升级。通过数据驱动进一步从简单管理转向精细管理，从经验思维转向数据思维，从模糊管理转向优质理念。同时，加大对“移动互联网+”模式应用，发展自有销售渠道以及传播平台，加强圈层营销、社交电商、社群电商等营销方式，研发跨业融合营销，打造线上品牌矩阵，推动线上业务形成规模提升效益。

### **（三）公司可能面临的风险及解决措施**

#### **1、新型冠状病毒肺炎疫情风险**

受新型冠状病毒肺炎疫情疫情影响，自2020年1月起，公司的控股子公司广之旅暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品。截止目前，虽出入境旅游组团业务尚未恢复，但广之旅的国内旅游组团业务及“机票+酒店”旅游产品业务已按相关政策及疫情防控要求恢复运营。

#### **2、市场竞争加剧风险**

近年来，我国旅游业快速发展，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。同时，广东省旅游市场基数较大，增速较其他区域稍缓，旅行社和酒店品牌输出业务面临对外扩张及行业整合加剧的挑战，促进旅游酒店行业需不断提升线上线下的产品设计和服务水平。

#### **3、服务质量及食品安全控制风险**

旅游酒店行业作为第三产业，其服务质量的把控对公司的发展和品牌形象具备重要影响。此外，随着市场出现食品安全问题的各类事件，公司的酒店经营相关业务中在原材料采购及生产过程中面临食品安全问题的风险。

#### **4、不可抗力风险**

旅游行业受政治、经济、社会、文化、自然等因素的影响较大。一些突发事件包括但不限于地震、海啸、水灾、旱灾、暴雪、飓风等自然灾害，或目的地社会治安恶化事件等，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生影响。

## 5、商誉减值的风险

公司通过并购武汉飞途假期国际旅行社有限公司（以下简称“武汉飞途假期”）、四川新界国际旅行社有限公司（以下简称“四川新界国旅”）、上海申申国际旅行社有限公司（以下简称“上海申申国旅”）、山西现代国际旅行社有限公司（以下简称“山西现代国旅”）及西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司（以下简称“西安秦风国旅”）等标的实现区域扩张，形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表形成商誉。根据《企业会计准则》规定，如并购对象并购后的协同效应未及预期或发生宏观经济、自然灾害、疫情等原因导致其未来经营状况未达预期，则公司存在商誉减值风险，从而对上市公司当期损益造成影响。

为了应对上述风险，公司将始终坚持战略引领，并采取积极有效的应对措施，具体如下：

1、为应对新冠肺炎疫情带来的影响，公司商旅出行业务加强对核心旅游目的地资源的掌控力度和国内目的地资源供应链的构建，增强在“国内大循环”旅游产业中的竞争力，构建全国市场目的地服务、产品供应及开拓渠道销售“三体系”。住宿业务方面，加快品牌战略布局与规模新突破，深耕粤港澳大湾区，重点渗透粤东地区，深化粤北粤湘边界、粤西等地布局，对广西、江西、福建、湖南、湖北、贵州、云南等地进行辐射，开拓休闲度假及旅游目的地酒店市场，实现住宿业品牌向全国区域扩张的转变。

2、优化实体营销网络，完善互联网及移动技术的电子商务，巩固本公司在行业中的优势竞争地位，并寻求外延式增长的机会，扩大公司市场份额。

3、根据自身业务的特点，公司建立合格供方引入及评价体系、质量评价体系、质量诚信体系、质量安全保障体系及质量素质教育体系等质量管理措施，对各个业务环节进行全面质量把控。为提高食品质量，公司参照国家食品安全各项指标的标准，建立食品安全管理体系，检测食品在采购、生产及销售阶段的各个环节，以确保食品安全。

4、公司密切关注相关国家政府部门发布的各类旅游相关预警信息，及时与客户沟通，建立常态化的应对危机处理机制，降低不可抗力风险带来的可能损失。

5、公司将通过业务协同、品牌管理等措施支持并购标的未来的业务发展，密切监控并购标的的日常经营情况，积极采取措施协助并购标的应对如新型冠状病毒肺炎疫情等突发不可抗力因素的影响，并按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求，结合可获取的内部与外部信息，于每年年度终了进行减值测试。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021 年 01 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	中银国际证券股份有限公司分析师李小民	询问公司商旅出行业务未来的发展规划、疫后环境下全国扩张情况、住宿业务的经营发展情况、汽车服务业务经营发展情况、与新型领域相关合作与发展情况等。公司未提供资料。	详见公司于 2021 年 1 月 13 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2021 年 05 月 07 日	"岭南控股投资者关系"小程序	其他	其他	通过"岭南控股投资者关系"小程序参与公司 2020 年度业绩说明会的投资者	询问公司未来收购布局计划、预计 2021 年国内国际旅游市场情况、主营业务经营发展情况、电竞旅游拓展情况、以前年度并购标的的经营情况、如何把握大湾区发展机遇等。公司未提供资料。	详见公司于 2021 年 5 月 8 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司制定并实施了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《内部控制制度》《信息披露管理制度》《接待与推广制度》《独立董事工作制度》《审计委员会年报工作规程》《内幕信息知情人保密制度》《外部单位信息使用人管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《募集资金管理制度》《内幕信息知情人保密制度》《内部审计制度》等规章制度，以及按照现代企业制度的总体要求，建立了较为完善的法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职全面立体的监督与决策机制。

#### 1、关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》及各项制度所规定的合法权利，保障中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使股东权利，建立了股东与公司之间的有效沟通渠道。

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》及《公司章程》和《股东大会议事规则》规范股东大会召集、召开及决策程序。报告期内，公司共召开4次股东大会，会议均由董事会召集召开，并聘请了律师进行现场见证；所有股东大会均开通了网络投票，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。见证律师出具的法律意见书认为公司2021年度的各次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格和召集人资格、表决程序和表决结果均符合法律法规及《公司章程》的规定，合法有效。

#### 2、关于控股股东与上市公司

公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定严格规范与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会干预公司的决策和生产经营活动。控股股东与上市公司之间人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司财务、会计管理制度健全，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。公司关联交易活动遵循商业原则，关联交易价格公平合理，并对定价依据予以充分披露。

报告期内，公司控股股东依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会、董事会及监事会等决策机构直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；公司没有为控股股东及其关联方提供担保，也不存在控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的行为。

### 3、关于董事与董事会

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》《独立董事工作制度》并切实执行。公司董事按照相关规定依法履行董事职责和诚实守信、勤勉尽责的义务，并积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。独立董事按照法律、法规及《公司章程》等规定履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司向全资及控股子公司提供财务资助、计提资产减值准备及核销资产、会计政策变更、募集资金使用与变更、关联交易、聘请年度审计机构等事项发表自己的独立意见，促进了公司的规范运作。

公司按照《公司章程》规定程序提名及选聘董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规、《上市公司治理准则》及《公司章程》的有关规定，确保了董事会能够充分发挥作用。报告期内，公司共召12次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。

### 4、关于监事与监事会

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《监事会议事规则》并切实执行。报告期内，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定，公司共召开 8 次监事会，会议的召集、召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司全体监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内积极行使监督权，对公司定期报告、计提资产减值准备及核销资产、会计政策变更、募集资金使用与变更、财务资助事项等进行审核并发表意见，保护公司及股东的合法权益。

### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据自身情况及行业特点，建立了企业绩效评价与激励约束机制，将经营管理层和员工的收入与企业经营业绩相挂钩。经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗

位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，公司根据年度经营目标和重点工作完成的情况，经过经营业绩考核和专项考核，还将在限额范围内实施经营考核奖励。2021年12月17日，公司董事会十届十八次会议审议通过《关于实施公司职业经理人方案的议案》，结合战略规划及实际情况，公司开始实施《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》。

#### 6、关于利益相关者与社会责任

公司充分尊重和维护债权人、职工、消费者及其他利益相关者的合法权利，诚信对待供应商和客户，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司《信息披露管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东平等的机会获得信息。此外，公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn 为公司信息披露的报纸和网站，并通过电话、网络、面访等多种形式认真做好广大股东及相关机构的交流工作，与投资者进行沟通、交流，提高公司运作的公开性和透明度，维护股东尤其是中小股东的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、资产独立方面：公司资产独立，产权完整，权属清晰，拥有独立的经营资产和配套设施。公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

2、人员独立方面：公司拥有独立的人力资源体系及工资管理系统，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度。公司总经理、副总经理、会计机构负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在股东单位担任除董事以外的其他职务。

3、财务独立方面：公司设有独立的会计部门和会计核算体系，配备独立的财务会计人员，并建立了完善的财务管理制度，独立在银行开立账户并缴纳税金。

4、机构独立方面：公司机构完整，拥有独立的决策机构、执行机构、监督机构及审计机构，并建立了一整套独立的管理组织架构。

5、业务独立方面：公司独立开展经营活动、自主经营，拥有独立的采购、销售系统，并建立了长期稳定的业务网络，独立开展业务。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.94%	2021 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 15 日	详见公司《2021 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2021-003，披露网站为巨潮资讯网。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.95%	2021 年 04 月 30 日	2021 年 05 月 06 日	详见公司《2021 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2021-036，披露网站为巨潮资讯网。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	74.95%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	详见公司《2020 年年度股东大会决议公告》，公告编号为：2021-040，披露网站为巨潮资讯网。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2021 年 12 月 14 日	2021 年 12 月 15 日	详见公司《2021 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2021-067，披露网站为巨潮资讯网。

#### 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

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

## 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	股票期权	被授予的限制性股票数量(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
梁凌峰	董事长	现任	男	52	2020年02月14日	2023年09月13日	339	0	0	0	0	0	339	不适用
罗枫	副董事长	现任	女	48	2020年09月14日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
罗枫	董事	现任	女	48	2020年04月01日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈白羽	董事	现任	女	49	2014年07月25日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈白羽	总经理	现任	女	49	2014年06月20日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
朱少东	董事	现任	男	59	2019年05月10日	2023年09月13日	91,302	0	0	0	0	0	91,302	不适用
郑定全	董事	现任	男	47	2011年04月22日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
郑定全	副总经理	现任	男	47	2015年07月17日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
郑定全	董事会秘书	现任	男	47	2009年12月02日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
田秋生	独立董事	现任	男	66	2017年08月30日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
唐清泉	独立董事	现任	男	61	2017年08月30日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
吴向能	独立董事	现任	男	47	2016年07月04日	2022年07月03日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
张涌	监事会主席	现任	男	51	2020年02月14日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
郭伟雄	监事	现任	男	46	2017年08月30日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
周霞	监事	现任	女	42	2020年09月14日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
林思晖	监事	现任	男	38	2020年03月16日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
李文龙	监事	现任	男	37	2017年08月	2023年09月	0	0	0	0	0	0	0	不适用

					月 30 日	月 13 日								
唐昕	副总经理	现任	男	48	2015年07月17日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
陈志斌	会计机构负责人	现任	男	50	2017年06月30日	2023年09月13日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
康宽永	董事	离任	男	50	2014年04月15日	2021年01月08日	0	0	0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	91,641	0	0	0	0	0	91,641	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司董事康宽永先生于2021年1月8日向董事会提交书面辞职报告。因工作变动原因，康宽永先生向公司董事会申请辞去公司董事及董事会薪酬与考核委员会委员的职务。根据《公司法》《公司章程》及有关法律法规的规定，康宽永先生的辞职未导致公司董事会成员人数低于法定最低人数，不会对公司正常经营运作产生重大影响，康宽永先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。

公司职工代表监事林思晖先生于2021年9月3日向监事会提交书面辞职报告。因工作变动原因，林思晖先生向公司监事会申请辞去公司职工代表监事的职务。鉴于林思晖先生的辞职将导致公司监事会成员中职工代表监事的比例低于三分之一，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，林思晖先生的辞职申请将在公司职工代表大会选举产生新任职工代表监事后方可生效。在公司完成职工代表监事的补选之前，林思晖先生将继续履行其职工代表监事的职责。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
康宽永	董事	离任	2021年01月08日	因工作变动原因辞去公司董事职务。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

**梁凌峰** 博士研究生，法学博士，律师职业资格。曾任广州市工商局越秀分局党委委员、局长，广州市工商行政管理局党委副书记、副局长，广州市社会信用体系和市场监管体系建设工作领导小组办公室副主任，广州百货企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理，广州岭南国际企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任广州岭南商旅投资集

团有限公司党委书记、董事长，本公司董事长；兼任广州市第十二次党代会代表、广州市第十二届市委候补委员。

**罗枫** 本科学历，经济学学士，高级经济师。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部副总经理、总经理，法律事务部副总经理，运营管理一部总经理。现任广州岭南国际企业集团有限公司副总经济师、副总法律顾问，本公司副董事长，广州市东方酒店集团有限公司董事长，广州岭南旅游发展有限公司董事，广州岭南置业有限公司总经理，岭南集团（香港）有限公司董事；兼任广州市党外知识分子联谊会国资系统分会常务理事、广州市法学会公司法务研究会成员企业代表、政协第十四届广州市委员会委员。

**陈白羽** 本科学历，文学学士，工商管理硕士。曾任广州广之旅国际旅行社股份有限公司工会主席、纪委书记、总裁，广州岭南国际酒店管理有限公司总裁，东方宾馆分公司总经理、业主代表、党委书记。现任本公司党委副书记、董事、总经理，广州广之旅国际旅行社股份有限公司党委书记、董事，东方宾馆分公司党委委员，广州岭南国际会展有限公司董事长；兼任广东省旅游协会副会长、中国旅行社协会副会长。

**朱少东** 大专学历。曾任广州广之旅国际旅行社股份有限公司副总经理、副总裁、常务副总裁。现任本公司董事，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事长、总裁、党委副书记，广州岭南旅游发展有限公司董事长；兼任广东省旅游协会副会长、广东省旅行社行业协会会长。

**郑定全** 本科学历，经济学学士，工商管理硕士。曾任广州工程总承包集团有限公司董事会秘书、资产运营部副总经理、资本开发总部副总经理，广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部总经理助理、办公室副主任。现任本公司党委委员、董事、董事会秘书、副总经理，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，东方宾馆分公司党委书记、业主代表，广州市东方汽车有限公司董事长、党支部书记；兼任广州市广百股份有限公司董事、广州旅游协会常务副会长。

**田秋生** 经济学博士、教授、博士生导师。曾任兰州大学经济学院副院长，华南理工大学经济与贸易学院副院长。现任华南理工大学经济与金融学院教授、本公司独立董事；兼任方圆生活服务集团有限公司独立董事、丽珠医药集团股份有限公司独立董事、广东奥迪威传感科技股份有限公司（未上市）独立董事、万联证券股份有限公司（未上市）独立董事、广东省人民政府参事、广东省金融智库联合会副理事长。

**唐清泉** 博士研究生学历，教授，注册会计师（非执业）。曾任西华师范大学助教、讲

师，江西财经大学讲师、副教授；现任中山大学管理学院会计系教授、博士生导师，本公司独立董事；兼任广州杰赛科技股份有限公司独立董事、百奥泰生物制药股份有限公司独立董事、广州迪柯尼服饰股份有限公司（未上市）独立董事和广东裕田霸力科技股份有限公司（未上市）独立董事。

**吴向能** 硕士研究生学历，注册会计师。曾任广东南海控股投资有限公司副总经理；现任广州能迪资产管理有限公司总经理，本公司独立董事；兼任广东星期六股份有限公司独立董事、派生智能科技股份有限公司独立董事。

**张涌** 研究生学历，管理学硕士，中级经济师。曾任广州市公开选拔领导干部办公室主任、广州市企业经理人才评价推荐中心主任、广州铁路投资建设集团有限公司临时党委副书记、董事。现任广州岭南国际企业集团有限公司党委副书记、董事，本公司监事会主席；无其他兼职情况。

**郭伟雄** 研究生学历，公共管理硕士学位，高级政工师。曾任广州市南方面粉股份有限公司纪委委员、团委书记，广州岭南国际企业集团有限公司监察审计室副总监、总监、主任助理、副主任、工会经费审查委员会主任、人力资源部副总经理、党委办公室副主任、党委办公室主任、办公室主任、武装部部长、总部工会主席。现任广州岭南国际企业集团有限公司纪委副书记、职工监事、纪委（监察专员办）综合室主任、纪检监察室主任，本公司监事，广州市粮食集团有限责任公司监事会主席，广州广之旅国际旅行社股份有限公司监事会主席，广州花园酒店有限公司监事会主席；无其他兼职情况。

**周霞** 研究生学历，工商管理硕士，注册会计师、国际注册内部审计师、高级会计师。曾任广东广信会计师事务所有限公司审计一部项目经理，广州岭南国际企业集团有限公司监察审计室主任。现任广州岭南国际企业集团有限公司审计部总经理，本公司监事，广州食品企业集团有限公司监事会主席，广州白云国际会议中心有限公司监事会主席；兼任广州市审计学会监事长、广州市内部审计协会常务理事。

**林思晖** 本科学历，法律硕士，法律职业资格，国际注册舞弊师。曾任广东翔信律师事务所律师助理，广州市人民检察院副科级助理检察员，广东省国资委巡视督查办公室副科长，广州岭南国际企业集团有限公司纪检监察室总监、副主任，广州岭南国际酒店管理有限公司临时党委委员、临时纪委书记，东方宾馆分公司纪委书记，本公司纪委书记、党委委员。现任本公司职工监事，兼任广东省企业内部控制协会考试认证委员会咨询专家。林思晖先生于2021年9月3日向监事会提交辞职报告，因工作调动的原由辞去公司监事职务。鉴于林思晖



先生的辞职将导致公司监事会成员中职工代表监事的比例低于三分之一，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，林思晖先生的辞职申请将在公司职工代表大会选举产生新任职工代表监事后方可生效。在此之前，林思晖先生将继续履行其职工代表监事的职责。

**李文龙** 大学本科学历。曾任广州珠江钢铁有限责任公司设备部电气管理员、党委办党委秘书兼纪检主管、广州岭南国际企业集团有限公司监察审计室副总监、总监，本公司纪检监察室主任、广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司纪委副书记、监察审计室主任；现任本公司职工监事，广州岭南国际酒店管理有限公司党委委员、纪委书记，无其他兼职情况。

**唐昕** 本科学历，经济学学士，金融学硕士学位。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部副总经理、运营管理一部副总经理，广州岭南国际酒店管理有限公司副总经理。现任本公司党委委员、副总经理，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州岭南国际酒店管理有限公司董事，中国大酒店董事，无其他兼职情况。

**陈志斌** 本科学历经济学学士，会计硕士学位，高级会计师，高级国际财务管理师。曾任广州市祈福酒店管理公司财务经理、广州岭南国际企业集团有限公司财务管理部总监、广州岭南国际酒店管理有限公司财务管理部总经理。现任本公司会计机构负责人（财务管理部总经理），广州广之旅国际旅行社股份有限公司监事，广州花园酒店有限公司董事，广州市东方汽车有限公司董事；无其他兼职情况。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
梁凌峰	广州岭南国际企业集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	2019年10月25日	2021年09月22日	是
梁凌峰	广州岭南商旅投资集团有限公司	党委书记	2021年09月22日		是
梁凌峰	广州岭南商旅投资集团有限公司	董事长	2021年10月19日		是
罗枫	广州岭南国际企业集团有限公司	副总经济师	2014年06月12日		是
罗枫	广州岭南国际企业集团有限公司	副总法律顾问	2017年06月22日		是
罗枫	广州市东方酒店集团有限公司	董事长	2018年06月01日		是
张涌	广州岭南国际企业集团有限公司	党委副书记	2019年10月09日		是
张涌	广州岭南国际企业集团有限公司	董事	2020年01月29日		是
郭伟雄	广州岭南国际企业集团有限公司	纪委副书记	2017年08月11日		是

郭伟雄	广州岭南国际企业集团有限公司	纪检监察室主任	2017年06月12日		是
郭伟雄	广州岭南国际企业集团有限公司	职工监事	2018年02月11日		是
周霞	广州岭南国际企业集团有限公司	审计部总经理	2017年06月12日		是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
田秋生	华南理工大学经济与金融学院	教授	2005年07月18日		是
田秋生	广东奥迪威传感科技股份有限公司	独立董事	2017年03月08日	2023年10月12日	是
田秋生	方圆生活服务集团有限公司	独立董事	2017年10月23日		是
田秋生	丽珠医药集团股份有限公司	独立董事	2019年10月15日	2023年06月30日	是
田秋生	万联证券股份有限公司	独立董事	2020年01月15日	2023年01月15日	是
唐清泉	中山大学管理学院	会计系教授、博士生导师	2002年06月01日		是
唐清泉	广州杰赛科技股份有限公司	独立董事	2021年10月27日	2024年10月27日	是
唐清泉	百奥泰生物制药股份有限公司	独立董事	2019年03月05日	2022年03月04日	是
唐清泉	广州迪柯尼服饰股份有限公司	独立董事	2019年09月22日	2022年09月22日	是
唐清泉	广东裕田霸力科技股份有限公司	独立董事	2019年09月21日	2022年09月21日	是
吴向能	广州能迪资产管理有限公司	总经理	2015年12月01日		是
吴向能	星期六股份有限公司	独立董事	2018年09月07日		是
吴向能	广东派生智能科技股份有限公司	独立董事	2020年11月04日	2022年03月15日	是
在其他单位任职情况的说明		无			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	<p>在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不在公司领取薪酬。独立董事的津贴由董事会薪酬委员会提出，经董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。</p> <p>在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不在公司领取薪酬。</p> <p>公司高级管理人员薪酬按照由董事会薪酬委员会提出，经董事会审议确定。</p>
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	<p>公司高级管理人员薪酬按照经董事会七届三次会议审议、自2010年起开始实施的理顺工资结构方案确定实施。独立董事津贴根据公司2012年第二次临时股东大会的决议确定，为每人每年税前人民币8万元整。</p>

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任职的董事、监事及公司高级管理人员的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。独立董事的津贴根据2012年第二次临时股东大会确定的金额按季度支付。
-----------------------	--

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
梁凌峰	董事长	男	52	现任		是
罗枫	副董事长、董事	女	48	现任		是
陈白羽	董事、总经理	女	49	现任	89.50	否
朱少东	董事	男	59	现任	64.69	否
郑定全	董事、副总经理、董事会秘书	男	47	现任	63.09	否
田秋生	独立董事	男	66	现任	8.00	否
唐清泉	独立董事	男	61	现任	8.00	否
吴向能	独立董事	男	47	现任	8.00	否
张涌	监事会主席	男	51	现任		是
郭伟雄	监事	男	46	现任		是
周霞	监事	女	42	现任		是
林思晖	监事	男	38	现任	37.36	否
李文龙	监事	男	37	现任	51.20	否
唐昕	副总经理	男	48	现任	59.13	否
陈志斌	会计机构负责人	男	50	现任	45.98	否
康宽永	董事	男	50	离任		是
合计	--	--	--	--	434.95	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
董事会十届七次会议	2021年01月15日	2021年01月16日	审议通过：《关于向全资子公司提供财务资助的议案》。
董事会十届八次会议	2021年03月09日	2021年03月10日	审议通过：《关于向控股子公司提供财务资助的议案》。
董事会十届九次会议	2021年04月13日	2021年04月14日	审议通过：1、《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》；2、《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》；3、《关于召开公司2021年第二次临时股东大会的议案》。

董事会十届十次会议	2021年04月19日	2021年04月20日	审议通过：1、《公司2020年年度董事会报告的议案》；2、《公司2020年年度报告全文及摘要的议案》；3、《公司2020年年度财务决算报告的议案》；4、《公司2020年年度利润分配预案》；5、《2020年度内部控制自我评价报告的议案》；6、《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》；7、关于《2020年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；8、《关于2021年度对外担保额度的议案》；9、《关于会计政策变更的议案》；10、《关于2020年度计提资产减值准备及核销资产的议案》；11、关于修订《广州岭南集团控股股份有限公司内幕信息知情人保密制度》的议案；12、《关于召开公司2020年年度股东大会的议案》。
董事会十届十一次会议	2021年04月29日	不适用	审议通过：《公司2021年第一季度报告正文及全文》。
董事会十届十二次会议	2021年05月14日	2021年05月15日	审议通过：《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》。
董事会十届十三次会议	2021年06月10日	2021年06月11日	审议通过：《关于向控股子公司提供财务资助的议案》。
董事会十届十四次会议	2021年06月30日	2021年07月01日	审议通过：《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》。
董事会十届十五次会议	2021年08月30日	2021年08月31日	审议通过：1、《公司2021年半年度报告全文及摘要》；2、关于《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案。
董事会十届十六次会议	2021年10月29日	2021年10月30日	审议通过：1、《公司2021年第三季度报告》；2、《关于确定高管人员2021年度薪酬限额的议案》。
董事会十届十七次会议	2021年11月26日	2021年11月27日	审议通过：1、关于修订《广州岭南集团控股股份有限公司内部审计制度》的议案；2、《关于2021年度续聘会计师事务所的议案》；3、《关于召开公司2021年第三次临时股东大会的议案》。
董事会十届十八次会议	2021年12月17日	2021年12月18日	审议通过：1、《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》；2、《关于控股子公司对外投资设立目的地旅游发展公司的议案》；3、《关于控股子公司对外投资设立汽车公司的议案》；4、《关于实施公司职业经理人方案的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
梁凌峰	12	2	10	0	0	否	4
罗枫	12	2	10	0	0	否	3
陈白羽	12	2	10	0	0	否	4
朱少东	12	2	10	0	0	否	4
郑定全	12	2	10	0	0	否	4
田秋生	12	2	10	0	0	否	4

唐清泉	12	2	10	0	0	否	4
吴向能	12	2	10	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等有关规定和要求，依法履行董事职责和诚实守信、勤勉尽责的义务，积极按时出席董事会、股东大会及专门委员会等会议，认真审议提交董事会审议的各项议案，并对提交董事会审议的各项议案深入讨论、各抒己见，为公司的健康发展建言献策。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，对公司向全资及控股子公司提供财务资助、计提资产减值准备及核销资产、会计政策变更、募集资金使用与变更、关联交易、聘请年度审计机构等事项发表了独立意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司全体董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	梁凌峰、罗枫、陈白羽、田秋生、唐清泉	0		不适用	不适用	不适用	无
审计委员会	唐清泉、吴向能、郑定全	5	2021年04月19日	审议通过：1、公司 2020 年年度报告全文及摘要的议案；2、公司 2020 年年度财务报告；3、2020 年度内部控制自我评价报告；4、2020 年度内部审计工作报告；5、2021 年度内部审计工作计划；6、关于《2020 年年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；7、关于会计政策变更的议案；8、关于 2020 年度计提资产减值准备及核销资产的议案；9、关于 2020 年度对外担保情况的报告；10、关于 2020 年度关联交易情况的报告；11、关于 2020 年度证券投资与衍生品交易情况的报告；12、关于 2020 年度财务资助情况的报告；13、关于 2020 年度委托理财情况的报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会在年审工作开展前审阅了公《2020 年度审计工作计划》，在年审注册会计师现场审计期间以电话及会谈形式，与公司年审会计师事务所项目负责人就年审相关事项进行了持续、充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2021年04月29日	审议通过：1、公司 2021 年度第一季度报告正文及全文；2、关于公司 2021 年度募集资金存放与使用情况的报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就第一季度报告相关事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2021年08月30日	审议通过：1、公司 2021 年半年度报告全文及摘要的议案；2、2021 年半年度内部审计工作报告；3、关于《2021 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》的议案；4、关于 2021 年半年度对外担保情况的报告；5、关于 2021 年半年度关联交易情况的报告；6、关于 2021 年半年度证券投资与衍生品交易情况的报告；7、关于 2021 年半年度财务资助情况的报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就半年度报告相关事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无

			2021 年 10 月 28 日	审议通过：1、公司 2021 年第三季度报告；2、关于公司 2021 年第三季度募集资金存放与使用情况的报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就第三季度报告相关事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2021 年 11 月 25 日	审议通过：1、关于修订《广州岭南集团控股股份有限公司内部审计制度》的议案；2、关于 2021 年度续聘会计师事务所的议案。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会认真审阅了公司的修订的《内部审计制度》，对公司拟续聘的会计师事务所的资质进行了审查并发表了相关意见，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
提名委员会	田秋生、梁凌峰、唐清泉	0		不适用	不适用	不适用	无
薪酬与考核委员会	吴向能、田秋生	2	2021 年 10 月 29 日	审议通过：《关于确定高管人员 2021 年度薪酬限额的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过《关于确定高管人员 2021 年度薪酬限额的议案》。	薪酬与考核委员会认真审阅了《关于确定高管人员 2021 年度薪酬限额的议案》及相关资料，对照法律法规及《公司章程》，认为上述议案符合相关法律法规、《公司章程》的规定。	无
			2021 年 12 月 17 日	审议通过：《关于实施公司职业经理人制度方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号--主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过《关于实施公司职业经理人制度方案的议案》。	薪酬与考核委员会认真审阅了《关于实施公司职业经理人制度方案的议案》及相关资料，积极参与方案的编制过程，促进方案体系有效的激励机制，保障公司及中小股东的合法权益。	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	678
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,165
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,843
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,843
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,326
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,437
销售人员	931
技术人员	561
财务人员	344
行政人员	570
合计	4,843
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	71
本科	1,143
大学专科	1,310
中职（含职中、中专、中技）	669
高中（含高中、职高）	809
初中	779
小学	62
合计	4,843

### 2、薪酬政策

经董事会七届三次会议审议，公司自2010年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。



### 3、培训计划

报告期内，公司大力实施“人才强企”战略，为企业高质量发展提供人才保障。一是依托数字化学习平台LN-OTC，通过线上+线下混合式学习，通过超150门课程，开展多层次、全覆盖，员工效能提升培训，赋能公司及各下属子公司从业人员约5000人，累计学习时长超30000+课时；二是发挥平台优势，结合业务发展要点、围绕业务重点工作，分专业开展多个专题培训，拓展提升公司及各下属子公司人员的岗位专业能力；三是聚焦职业技能提升，结合理论和实操，开展职业技能赋能培训，累计共有超过600名员工通过职业技能等级认定；四是协同开展校企合作项目，与粤港澳大湾区多个学院开展共建教育培训基地、管培生、职业技能一试双证等项目，加快年轻后备力量的引进、培养和储备，并输送多名获取国际培训认证学员；五是协同商旅出行及住宿两个业务板块，探索成立管理培训中心，梳理形成主要职责、关键任务、发展路径及组织架构，协同形成高潜后备管理人才，中高层管理干部内训、外训培训课程体系。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	721,581.50
劳务外包支付的报酬总额（元）	14,875,649.86

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据《公司章程》的相关规定，公司利润分配政策为采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司具备现金分红条件的，相对于股票股利，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会也可以根据公司的盈利状况提议公司进行中期现金分配。

当同时满足下列条件时，公司应当采取现金方式分配股利：

（一）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；

（二）公司的现金流满足公司正常经营和发展计划；

（三）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出未达到公司最近一期经审计总资产的30%，且未超过5,000万元人民币。

任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、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

### 1、股权激励

截止目前，公司尚未实施股权激励计划。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事、高级管理人员及骨干员工，公司全资、控股子公司董事、监事、高级管理人员及骨干员工，以及除上述人员外，经公司认定符合持股条件的优秀员工	322	12,599,000 股	1、根据《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》，岭南控股第一期员工持股计划锁定期于 2020 年 5 月 21 日届满，上市流通日为 2020 年 6 月 18 日。自上市流通日至本报告期末，岭南控股第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 111,000 股，剩余 12,488,000 股。2、鉴于岭南控股第一期员工持股计划存续期为 48 个月，于 2021 年 5 月 21 日存续期限届满，但岭南控股第一期员工持股计划所持股份尚未全部出售，因此，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会于 2021 年 5 月 14 日召开 2021 年第一次会议，公司董事会于同日召开十届十二次会议，同意广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2022 年 5 月 21 日。	1.88%	员工合法薪酬、自筹资金等合法的途径

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
陈白羽	董事、总经理	100,000	100,000	0.01%
朱少东	董事	500,000	500,000	0.07%
郑定全	董事、副总经理、董事会秘书	100,000	100,000	0.01%
唐昕	副总经理	78,000	78,000	0.01%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

不适用。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

2016年8月24日，公司董事会审议通过了《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》。本次员工持股计划的主要内容包括：

1、本次员工持股计划参加对象为公司董事、高级管理人员及骨干员工，公司全资、控股子公司董事、监事、高级管理人员及骨干员工，以及除上述人员外，经公司认定符合持股条件的优秀员工；

2、参加对象参与本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金等合法的途径，不包含任何杠杆融资结构化设计产品；

3、本次员工持股计划的股票来源为公司在重大资产重组中为募集配套资金而非公开发行的股票；

4、员工持股计划通过资产管理计划拟认购公司在本次重组中为募集配套资金而非公开发行的股票的金额不超过139,596,920元，总计不超过12,599,000股；

5、本次员工持股计划认购股票的发行价格为11.08元/股。

上述员工持股计划详见于2016年8月25日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》及相关文件。2016年9月19日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过上述事项。2017年1月16日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129号），核准了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。2017年5月22日，公司重大资产重组募集配套资金非公开发行新股135,379,061股在深圳证券交易所上市，其中，岭南控股第一期员工持股计划认购并持有12,599,000股。上述股份的锁定期限为自上市之日

起三十六个月内不进行转让或上市交易，详见公司于2017年5月19日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告暨新增股份上市公告书》。

岭南控股第一期员工持股计划锁定期于2020年5月21日届满，上市流通日为2020年6月18日，公司已于2020年6月17日发布《关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示公告》（公告编号：2020-044）。自上市流通日至本报告期末，岭南控股第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份111,000股，剩余12,488,000股。鉴于岭南控股第一期员工持股计划存续期为48个月，于2021年5月21日存续期限届满，但岭南控股第一期员工持股计划所持股份尚未全部出售，因此，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会于2021年5月14日召开2021年第一次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，公司董事会于2021年5月14日召开十届十二次会议审议通过了《关于公司员工持股计划延期的议案》。经公司董事会及岭南控股第一期员工持股计划管理委员会同意，岭南控股第一期员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2022年5月21日。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明：无。

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，不断健全和完善公司内部控制建设，持续推进内控评价和风险管理工作，董事会每年均对公司内部控制进行自我评价并披露《内部控制评价报告》，同时聘请会计师事务所对公司进行内控审计。

2021年，公司根据新《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件，结合公司实际情况，对《内部审计制度》《内幕信息知情人保密制度》等制度进行修

订、完善，按照法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定及要求不断完善和提升公司治理水平。

2021年，公司各项工作均按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、财务报告、全面预算、资金活动、资产管理、工程项目、采购业务、销售业务、存货管理、合同管理、信息披露、募集资金使用、关联交易及关联方资金往来、对外担保及子公司控制等内部控制严格、充分、有效。

报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
湖北广之旅国际旅行社有限公司	1、建立股东大会、董事会等治理机制；2、完善公司组织架构；3、建立供应商管理、门店渠道管理等制度流程；4、强化财务管理体系；5、信息系统支持。	1、已建立公司的治理结构和管理组织架构；2、业务管理体系、财务管理体系及信息技术系统正在持续优化中。	不适用	不适用	不适用	不适用

公司通过建立《内部控制制度》《信息披露管理制度》及《内部审计制度》等一系列制度，加强对子公司的管理控制，在公司与子公司之间建立良好的管理运作机制，通过科学合理的管理手段和方法实现公司的战略目标，有效控制风险。

公司治理方面，公司要求子公司按相关法律法规及上市公司运作体系修订章程及相关配套制度。同时，对子公司组织架构进行重新梳理，派驻相关管理人员。运营管理方面，将子公司统一纳入公司业务系统，实现业务数据互联互通。此外，要求子公司按照公司的业务标准筛选供应商并按规范记录。行政管理方面，公司要求子公司设置相应公司印章管理、证照管理以及固定资产管理规范，并设置分层级分权限的合同管理方式，子公司签署合同事项需要按照不同的管理权限在不同层级进行审批。人力资源管理方面，公司向收购的子公司委派董事、高管或财务人员等管理人员，公司对子公司在劳动合同、员工管理、薪酬福利、绩效管理和员工培训等方面进行规范管理。财务管理方面，公司对子公司在资金、银行账户、发票、应收账款、应付款等环节均设定了管理要求，并对子公司财务状况进行常态化监督管理。业绩管理方面，公司建立了经营者定期报告机制，从业务运营、财务管理、人力资源等方面，

定期收集子公司信息，并及时跟踪反馈。

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2022 年 3 月 22 日公告的《2021 年度内部控制自我评价报告》，披露网站为巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的,认定为重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；⑤公司审计委员会和内审人员对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。(2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平,仍应引起管理层重视的错报。(3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下，出现以下情形的，认定为重大缺陷：(1) 违反国家法律、法规或规范性文件；(2) 重大决策程序不科学；(3) 制度缺失可能导致系统性失效；(4) 重大或重要缺陷不能得到整改；(5) 其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：错报&gt;营业收入 0.5%，错报&gt;资产总额 0.5%；(2) 重要缺陷：营业收入 0.2%&lt;错报&lt;营业收入 0.5%，资产总额 0.2%&lt;错报&lt;资产总额 0.5%；(3) 一般缺陷：错报&lt;营业收入 0.2%，错报&lt;资产总额 0.2%。</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接财产损失金额&gt;资产总额 0.5%、对公司造成较大影响并以公告形式对外披露；(2) 重要缺陷：资产总额 0.2%&lt;直接财产损失金额≤资产总额 0.5%、受到国家政府部门处罚但未造成重大负面影响；(3) 一般缺陷：直接财产损失金额≤资产总额 0.2%、受到省级（含省级）以下政府处罚但未造成负面影响。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

### 2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
<p>广州岭南集团控股股份有限公司全体股东：</p> <p>按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称贵公司）2021 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。</p> <p>一、企业对内部控制的责任</p> <p>按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是贵公司董事会的责任。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。</p> <p>三、内部控制的固有局限性</p> <p>内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。</p> <p>四、财务报告内部控制审计意见</p> <p>我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	在巨潮资讯网上披露的名称为《内部控制审计报告》。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□ 是 √ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（[2020]69号）及广东证监局《关于做好上市公司治理专项行动自查自纠工作的通知》，公司认真对照梳理了2018、2019和2020三个年度公司治理的有关情况。经自查，公司在组织机构的运行和决策、控股股东及关联方、内部控制规范体系建设、公司信息披露与透明度、投资者关系管理等方面均符合《公司法》《证券法》及行政法规、部门规章、规范性文件的规定，未发生关联方资金占用、违规担保等需要整改的事项。公司将进一步完善内部控制及信息披露等相关工作，不断提高上市公司治理水平。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

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

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及旗下子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

未披露其他环境信息的原因

公司积极践行“绿色发展·美好生活”的理念，以对社会负责的高度责任心，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，积极采取措施，努力降低能耗并减少污染排放，践行垃圾分类、节能减排，维护美好人居环境，促进企业可持续发展。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》以及其他法律法规的有关规定。

住宿业方面，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》等相关环保法律法规，加强对环境影响如噪声、废气、温室气体和污水等因素的管理，每年设定并下达能耗计划、各项节能指标及考核要求，建立和完善各级领导和部门节能责任，层层分解落实，切实采取措施，确保各项节能目标计划的完成。各企业在保证安全和服务功能的前提下，选用能源利用效率高、能耗低的产品和设备以及相应的服务方式、服务项目。装修改造方面，公司要求各酒店采取积极的节能减排措施，减少施工和后期运营过程中的环境影响。同时，公司积极倡导节能减排和绿色环保观念，持续多年参与“地球一小时”节能行动，报告期内公司旗下酒店以“‘岭’启60+绿色生活方式”为主题，在“地球一小时”期间关闭或调整外墙灯光及装饰性光源、利用荧光月亮等立体发光装置，鼓励客人走出房间，进行户外漫步、夜跑、烛光瑜伽、太极拳、迷你露营观星、不插电音乐会等活动，以实际行动支持环保。倡导文明就餐方面，公司旗下各酒店均在公共区域显著位置摆放宣传标语或用LED屏幕播放电子海报，向食客倡导“文明就餐，杜绝浪费”的用餐文化；在客房内放置“节



约粮食”的宣传卡，将节俭理念传播到每个角落；引导客人在餐饮消费中减少使用一次性筷子、纸杯等餐具。根据《广东省城乡生活垃圾处理条例》《广州市生活垃圾分类管理条例》等法律、法规，公司建立健全生活垃圾制度化、规范化、常态化的工作机制，落实生活垃圾精准分类工作，促进宣传生活垃圾分类意识以及培养员工垃圾分类习惯，倡导绿色文明，共建生态城市。

商旅出行业务方面，将绿色发展与企业经营紧密结合，积极响应“绿水青山就是金山银山”的科学论断。针对疫情后旅游市场重启，广之旅推出了一批以生态为主题的近郊旅游产品，如赏花摘果、健康徒步、绿道骑行等，将旅游体验融入自然的同时引导游客养成健康环保出游意识。广之旅还结合各地优越的森林、湖泊、河流、地貌等自然资源，因地制宜开发出富有生态教育特色的旅游线路，如“沙漠与黄河的约会”研学旅行，带领青少年领略生态奇景的同时学习人类与沙漠和谐共处的方法和母亲河生态移民的意义，寓教于乐。同时，研发多条绿色生态、美丽乡村等精品线路，在推进清远连州精准扶贫工作中开发周边的花海、绿色农业资源，策划“寻访古村之旅”“美食文化之旅”系列产品线路，为周边地区保护性开发和绿色旅游产业发展起到示范性带动效应，推动乡村生态旅游产业发展。

公司旗下各用能企业对节能工作进行定期考评，通过动态设备使用管理，优化调整设备运行状态，降低设备能耗，并积极开展节能宣传和教育培训工作，增强企业各级人员的节能环保意识。

## 二、社会责任情况

2021年，面对疫情防控常态化时期的市场变化，公司一如既往地扛起上市公司社会责任，积极参与新冠肺炎疫情的防疫抗疫工作，践行乡村振兴战略，体现行业担当。在经营和业务发展的过程中，顺应国家和社会的全面发展，努力做到经济效益与社会效益、短期利益与长期利益、自身发展与社会发展相互协调，实现公司与股东、债权人、职工、供应商、客户、消费者的健康和谐发展。公司履行社会责任的具体情况详见公司于2022年3月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2021年度社会责任报告》。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应党和国家号召，充分发挥自身产业链优势，依托强大的市场搅动和客源带动能力，积极投身新时代旅游帮扶工作，践行社会责任，深化“产业帮扶+农旅融合”模式。

在圆满完成连州市丰阳镇脱贫攻坚任务后，公司及子公司积极协助控股股东岭南集团对接梅州丰顺乡村振兴工作，派出驻镇帮镇扶村工作队，推动当地乡村振兴政策措施落地见效、强化农村基层党组织建设、建立健全防止返贫动态监测和帮扶机制、制定帮镇扶村计划、推动帮扶协议落实等。在对口帮扶地区开展“粤菜师傅走进美丽乡村”活动，开发当地时令食材，开班授课培训乡村粤菜师傅，拓宽“培训+就业”“培训+创业”渠道，推动广东美丽乡村旅游和乡村振兴战略，带动帮扶地区经济发展，共享美好生活。报告期内，公司与黄果树旅游区管理委员会签署战略合作协议，探索共建与融合模式，助推黄果树旅游区的建设，促进东西部扶贫协作取得新成果。

商旅出行业务方面，公司充分发挥自身产业链优势，以及市场搅动和客源带动能力，与全国多个省市地区对接，整合当地优质旅游资源，联手打造特色旅游产品，通过买断交通资源、打造主题产品、策划营销活动、立体宣传推广等多措并举，叠加全国布局的销售及客源网络优势，向对口帮扶地输送游客，精准结对帮扶清远连州、贵州毕节、广州北部镇街等地区，通过旅游扶贫帮扶广东梅州、贵州黔南、西藏林芝、新疆喀什等贫困地区，助力巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。

此外，公司还通过“旅游+互联网”大力实施助农产品消费帮扶。控股子公司广之旅旗下电商平台“易起购”设置“消费助农”专栏，衔接多个农产平台上架广州市对口帮扶、对口支援的助农产品。广之旅“易起购”正式入驻广州市协作办乡村振兴消费帮扶专馆，引入全国助农产品超过300款，被广州市扶贫协作和对口支援合作办公室授予“2021年广州市消费帮扶积极参与单位”称号。公司旗下酒店餐饮业积极搭建乡村食材进城市绿色通道，引入当地各类特色食材，如贵州化屋黄粑等创新菜品陆续亮相公司的自营酒店广州花园酒店、中国大酒店及广州东方宾馆。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	关于同业竞争方面的承诺	岭南集团承诺不采取非市场手段干预上市公司的经营管理，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。在 2014 年 12 月 31 日前，除已由非关联第三方进行管理和已停止实际经营酒店业务的酒店外，岭南集团将旗下全部产权酒店的经营管理权注入上市公司，以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决上市公司与本集团之间在酒店业务方面的同业竞争问题。岭南集团对于未来因上市公司决策放弃投资或其他无法控制原因而新增的任何酒店项目，将采取上述方式委托给上市公司管理。	2009 年 09 月 29 日	长期有效	为履行承诺，公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权关联交易的议案》，广州岭南国际企业集团有限公司将全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权转让给我公司。今后，广州岭南国际企业集团有限公司将继续严格遵守承诺。
资产重组时所作承诺	广州岭南国际企业集团有限公司;广州流花宾馆集团股份有限公司	其他承诺	1、若由于广之旅及其下属子公司未办理权属证书之自有房产物业被政府有权主管部门要求拆除而发生拆除费用及相关资产的处置损失的，由岭南集团、流花集团对上述费用和损失按本公司所持广之旅股权的比例承担相应的补偿责任。若由于广之旅及其下属控股子公司未办理权属证书之自有房产物业被责令拆除导致场地搬迁而产生额外的重置场所费用、成本及其他生产经营损失（如有），由岭南集团、流花集团分别按 84.7356%、5.7143% 的比例承担相应的补偿责任。2、就广之旅及其下属控股子公司用于日常办公和销售网点的租赁房产、用于旅游景区经营的租赁土地存在产权瑕疵或其他可能影响继续承租的情形，若由于广之旅及其下属子公司无法继续承租该等房产、土地而发生相关资产处置损失，导致场地搬迁而产生额外的重置场所费用、成本及其他生产经营损失，导致旅游景区经营公司因此停业整顿而产生的生产经营损失，由岭南集团、流花集团分别按 84.7356%、5.7143% 的比例承担相应的补偿责任。3、针对广游公司此前发行预付卡业务情况，如广游公司因此受到国家主管部门处罚等由此导致广之旅、广游公司受损的，由岭南集团、流花集团分别按 84.7356%、5.7143% 的比例（合计 90.45%）对该等费用和损失承担相应的补偿责任。	2017 年 01 月 16 日	长期有效	为履行承诺，公司于 2018 年 12 月 3 日召开董事会九届十五次会议审议通过了《关于控股子公司出售物业暨关联交易的议案》，依据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《广州广之旅国际旅行社股份有限公司拟资产转让所涉及的房地产专项资产评估报告》，同意公司的控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司按照评估值人民币 174,888,450.00 元向岭南集团的全资子公司广州市禽畜实业有限公司出售位于广州市白云区乐嘉路 1-9 号办公楼、11 号办公楼和 13 号办公楼及 1-13 号地下室四处房产。2018 年 12 月 19 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。2019 年 2 月 25 日，广之旅与广州市禽畜实业有限公司就上述房产的产权转移事宜完成了过户登记手续，上述标的房屋产权已全部过户至广州市禽畜实业有限公司名下。至此，岭南集团及流花集团就本承诺的第 1、2 项该项承诺已履行完毕。岭南集团与流花集团将继续履行本承诺的第 3 项内容。

	广州岭南国际企业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次重组完成后，岭南集团及下属的全资子公司/企业、控股子公司/企业或本公司拥有实际控制权或重大影响的其他公司/企业将不直接或间接新增参与投资、兴建、改建、扩建、运营与岭南控股业务构成或可能构成实质同业竞争的活动。2、目前，岭南集团旗下未纳入上市公司体系的尚在营业的酒店已经委托岭南控股子公司广州岭南国际酒店管理有限公司或者第三方进行管理，而岭南集团旗下未纳入上市公司体系的旅行社业务公司已委托广之旅进行管理。针对上述情况，岭南集团将尽力解决旗下未注入岭南控股的从事酒店业务和旅行社业务的公司存在产权和/或资产和/或业务规范性方面的瑕疵。在前述未注入公司在产权和/或资产和/或业务规范性方面的瑕疵已得到解决的前提下，如相关公司同时满足其归属于母公司股东净利润不低于 500 万元且净资产收益率超过 5%的业绩盈利条件的，岭南集团将在与上市公司达成合意及履行其他法定程序后，以公允的市场价格出售给上市公司。针对岭南集团旗下未注入上市公司、目前已经委托第三方进行管理的酒店，则在委托管理合同结束后，岭南集团将优先委托岭南酒店管理，若岭南酒店放弃管理权利，则岭南集团可委托第三方进行管理。同时，若岭南集团旗下未注入上市公司的从事酒店和旅行社业务与岭南控股及其子公司存在利益冲突时或者出现新的发展机遇，岭南集团将优先确保上市公司的利益和获取机会的权利。3、如果有权部门向岭南集团授予或由于其他任何原因使岭南集团获得可能与上市公司构成或可能构成实质性同业竞争的业务机会，岭南集团将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给岭南控股的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给岭南控股。若岭南控股未获得该等业务机会，则本公司承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予岭南控股选择权，由其选择公平、合理的解决方式。	2017年01月16日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
	广州岭南国际企业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次重组完成后，岭南集团及其他关联方将尽量避免与岭南控股之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护岭南控股及其中小股东利益。2、如岭南集团违反上述承诺对岭南控股造成损失的，由本公司依法承担赔偿责任。	2017年01月16日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
	广州国发发展控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次重组完成后，广州国发及其他关联方将尽量避免与岭南控股之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护岭南控股及其中小股东利益。2、如广州国发违反上述承诺对岭南控股造成损失的，由广州国发依法承担赔偿责任。	2017年05月22日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
其他对公司中小股东所作承诺	吴海玲、孙峰	业绩承诺	1、2018年6月19日，控股子公司广之旅与吴海玲、葛倩及武汉飞途假期就广之旅以自有资金人民币 5,449.35 万元向自然人吴海玲、葛倩购买 51%的武汉飞途假期股权投资事项签署了《关于武汉飞途假期国际旅行社有限公司之股权转让协议》，武汉飞途假期前实际控制人（包括吴海玲及配偶孙峰）对武汉飞途假期 2018-2020 年的业绩作出了承诺，分别为：2018 年度实际净利润不低于 1,068 万元；2019 年度实际净利润不低于 1,335 万元；2020 年度实际净利润不低于 1,669 万元。上述净利润	2018年06月19日	2018年、2019年、2021年	1、武汉飞途假期 2018 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,084.18 万元，经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,079.03 万元；2019 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,431.74 万元，经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,431.36 万元。因此，

		指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、鉴于武汉飞途假期的主营业务为出入境旅游等业务,2020 年受新冠肺炎疫情影响,公司董事会十届九次会议审议通过《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》,同意将业绩承诺方(吴海玲及配偶孙峰)对武汉飞途假期 2020 年度净利润的承诺顺延至 2021 年度。公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。			武汉飞途假期于 2018 及 2019 年度均已完成了承诺的业绩。2、因新冠肺炎疫情影响,武汉飞途假期 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为-66.67 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-136.13 万元。武汉飞途假期未完成 2021 年度业绩承诺。公司将综合考虑合同约定、疫情影响以及公司长远发展等因素,尽快与承诺方协商解决。
罗江华、李伦	业绩承诺	1、2019 年 5 月 20 日,控股子公司广之旅与罗江华、李伦及四川新界国旅就广之旅以自有资金人民币 4,263.60 万元向自然人罗江华、李伦购买四川新界国旅 51%的股权事项签署了《关于四川新界国际旅行社有限公司之股权转让协议》,罗江华、李伦对四川新界国旅 2019-2021 年的业绩作出了承诺,分别为:2019 年度实际净利润不低于 1,024.10 万元;2020 年度实际净利润不低于 1,254.52 万元;2021 年度实际净利润不低于 1,536.79 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、鉴于四川新界国旅的主营业务为出入境旅游等业务,2020 年受新冠肺炎疫情影响,公司董事会十届九次审议通过《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》,同意将原 2020-2021 年度的业绩承诺期顺延一年。公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。	2019 年 05 月 20 日	2019 年、2021 年、2022 年	1、四川新界国旅 2019 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,057.66 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,063.48 万元。因此,四川新界国旅于 2019 年度完成了承诺的业绩。2、因新冠肺炎疫情影响,四川新界国旅 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为-306.13 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-354.47 万元。四川新界国旅未完成 2021 年度业绩承诺。公司将综合考虑合同约定、疫情影响以及公司长远发展等因素,尽快与承诺方协商解决。
何俊、杨逸荣、丁艳	业绩承诺	2020 年 11 月 20 日,控股子公司广之旅与何俊、杨逸荣、丁艳及上海申申国旅就广之旅以自有资金人民币 1,480 万元向自然人何俊、杨逸荣、丁艳购买上海申申国旅 80%的股权事项签署了《关于上海申申国际旅行社有限公司之股权转让协议》,何俊、杨逸荣、丁艳对上海申申国旅 2020-2022 年的业绩作出了承诺,分别为:2020 年度实际净利润不低于 0 元;2021 年度实际净利润不低于 228.00 万元;2022 年度实际净利润不低于 273.60 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。	2020 年 11 月 20 日	2020 年、2021 年、2022 年	1、上海申申国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 19.11 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 22.26 万元。因此,上海申申国旅于 2020 年度完成了承诺的业绩。2、因新冠肺炎疫情影响,上海申申国旅 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为-41.40 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-44.63 万元。上海申申国旅未完成 2021 年度业绩承诺。公司将综合考虑合同约定、疫情影响以及公司长远发展等因素,尽快与承诺方协商解决。
王若、张志成	业绩承诺	2020 年 12 月 22 日,控股子公司广之旅与王若、张志成及山西现代国旅就广之旅以自有资金人民币 1,391.28 万元向自然人王若、张志成购买山西现代国旅 51%股权的事项签署了《关于山西现代国际旅行社有限公司之股权转让协议》。王若、张志成对山西现代国旅 2020-2022 年的业绩作出了承诺,分别为:2020 年度扣非净利润不低于 0 元;2021 年度扣非净利润不低于 190 万元;2022 年度扣非净利润不低于 233 万元。同时,王若、张志成对山西现代国旅 2020-2022 年的专项业绩作出了承诺,分别为:2020 年度扣非净利润+2021 年度的政府奖励合计不低于 0 元;2021 年度扣非净利润+2022 年度的政府奖励合计不低于 304 万元;2022 年度扣非净利润+2023 年度的政府奖励合计不低于 373 万元。	2020 年 12 月 22 日	2020 年、2021 年、2022 年、2023 年	1、山西现代国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 15.66 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 19.44 万元。因此,山西现代国旅于 2020 年度完成扣非净利润承诺。2、山西现代国旅 2021 年度获得政府奖励扣除企业所得税后金额为 36.09 万元,因此,山西现代国旅完成了第一期的专项业绩承诺。3、因新冠肺炎疫情影响,山西现代国旅 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 13.02 万元,扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-52.32 万元。

						山西现代国旅未完成 2021 年度的扣非净利润承诺。公司将综合考虑合同约定、疫情影响以及公司长远发展等因素，尽快与承诺方协商解决。
莫宝善、张斌	业绩承诺	2020 年 12 月 22 日，控股子公司广之旅与莫宝善及西安秦风国旅就广之旅以自有资金人民币 5,202 万元向自然人莫宝善购买西安秦风国旅 51% 股权的事项签署了《西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权转让协议》。莫宝善对西安秦风国旅 2020-2022 年的业绩作出了承诺，分别为：2020 年度实际净利润不低于 138 万元；2021 年度实际净利润不低于 1,020 万元；2022 年度实际净利润不低于 1,224 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。	2020 年 12 月 22 日	2020 年、2021 年、2022 年、	1、西安秦风国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 126.86 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 144.45 万元。因此，西安秦风国旅于 2020 年度完成了承诺的业绩。 2、因新冠肺炎疫情影响，西安秦风国旅 2021 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 4.24 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 -51.15 万元。西安秦风国旅未完成 2021 年度业绩承诺。公司将综合考虑合同约定、疫情影响以及公司长远发展等因素，尽快与承诺方协商解决。	
承诺是否按时履行			是			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			不适用			

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	2018年01月01日	2021年12月31日	1,669	-136.13	鉴于武汉飞途假期的主营业务为出入境旅游等业务,根据国家文化和旅游部办公厅的相关通知,旅游企业的出入境旅游组团业务于2021年度仍未恢复。因此,武汉飞途假期的经营业绩受到以上因素的较大影响。	2018年06月20日	详见2018年6月20日于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司收购武汉飞途假期国际旅行社有限公司股权的公告》(2018-027); 详见2021年4月14日于巨潮资讯网披露的《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2021-015)。
四川新界国际旅行社有限公司	2019年01月01日	2022年12月31日	1,254.52	-354.47	鉴于四川新界国旅的主营业务为出入境旅游等业务,根据国家文化和旅游部办公厅的相关通知,旅游企业的出入境旅游组团业务于2021年度仍未恢复。因此,四川新界国旅的经营业绩受到以上因素的较大影响。	2019年05月21日	详见2019年5月21日于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司收购四川新界国际旅行社有限公司股权的公告》(2019-033); 详见2021年4月14日于巨潮资讯网披露的《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2021-016)。
上海申申国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2022年12月31日	228	-44.63	2021年度国内各地散发疫情不断反复,国家文化和旅游部发布跨省旅游经营熔断机制,出现中高风险地区省(区、市)需立即暂停旅行社及在线旅游企业经营该省的跨省团队旅游和“机票+酒店”业务。鉴于上海申申国旅的主营业务为国内旅游及目的地旅游接待服务等旅行社业务,其经营业绩受到以上因素的较大影响。	2020年11月21日	详见2020年11月21日于巨潮资讯网披露的《关于控股子公司收购上海申申国际旅行社有限公司股权的公告》(2020-080)。
山西现代国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2023年12月31日	190	-52.32	2021年度国内各地散发疫情不断反复,国家文化和旅游部发布跨省旅游经营熔断机制,出现中高风险地区省(区、市)需立即暂停旅行社及在线旅游企业经营该省的跨省团队旅游和“机票+酒店”业务。鉴于山西现代国旅的主营业务为国内旅游及目的地旅游接待服务等旅行社业务,其经营业绩受到以上因素的较大影响。	2020年12月23日	详见2020年12月23日在巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购山西现代国际旅行社有限公司股权的公告》(2020-083)。
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2022年12月31日	1,020	-51.15	2021年度国内各地散发疫情不断反复,国家文化和旅游部发布跨省旅游经营熔断机制,出现中高风险地区省(区、市)需立即暂停旅行社及在线旅游企业经营该省的跨省团队旅游和“机票+酒店”业务。鉴于西安秦风国旅的主营业务为国内旅游及目的地旅游接待服务等旅行社业务,其经营业绩受到以上因素的较大影响。	2020年12月23日	详见2020年12月23日在巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权的公告》(2020-084)。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

1、2018年6月19日，公司召开董事会九届八次会议审议通过了《关于控股子公司收购武汉飞途假期国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币5,449.35万元向自然人吴海玲与葛倩购买武汉飞途假期51%的股权。根据董事会九届八次会议决议，广之旅与吴海玲、葛倩及武汉飞途假期于2018年6月19日就上述交易事项签署《关于武汉飞途假期国际旅行社有限公司之股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的净利润分别为：2018年度实际净利润不低于1,068万元；2019年度实际净利润不低于1,335万元；2020年度实际净利润不低于1,669万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2021年4月13日，公司召开董事会十届九次会议审议通过《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原2020年度的业绩承诺期顺延至2021年度。公司2021年第二次临时股东大会于2021年4月30日审议通过上述业绩调整事项。

2、2019年5月20日，公司召开董事会九届二十二次会议审议通过了《关于控股子公司收购四川新界国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币4,263.60万元向自然人罗江华与李伦购买四川新界国旅51%的股权。根据董事会九届二十二次会议决议，广之旅与罗江华、李伦及四川新界国旅于2019年5月20日就上述交易事项签署《关于四川新界国际旅行社有限公司之股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的净利润分别为：2019年度实际净利润不低于1,024.10万元；2020年度实际净利润不低于1,254.52万元；2021年度实际净利润不低于1,536.79万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2021年4月13日，公司召开董事会十届九次会议审议通过《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原2020-2021年度的业绩承诺期顺延一年，2021年第二次临时股东大会于2021年4月30日审议通过上述业绩调整事项。

3、2020年11月20日，公司召开董事会十届四次会议审议通过了《关于控股子公司收购上海申申国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币1,480万元向自然人何俊、杨逸荣、丁艳购买上海申申国旅80%的股权。根据董事会十届四次会议决议，广之旅与何俊、杨逸荣、丁艳及上海申申国旅于2020年11月20日就上述交易事项签署《关于上海申申国际旅行社有限公司之股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的净利润分别为：2020年度实际净利润不低于0元；2021年度实际净利润不低于228.00万元；2022年度实际净利润不低于273.60万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事



务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。

4、2020年12月22日，公司召开董事会十届五次会议审议通过了《关于控股子公司收购山西现代国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币1,391.28万元向自然人王若、张志成购买山西现代国旅51%的股权。根据董事会十届五次会议决议，广之旅与王若、张志成及山西现代国旅于2020年12月22日就上述交易事项签署《关于山西现代国际旅行社有限公司之股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的扣非净利润分别为：2020年度扣非净利润不低于0元；2021年度扣非净利润不低于190万元；2022年度扣非净利润不低于233万元。标的公司在业绩承诺期承诺的专项业绩承诺分别为：2020年度扣非净利润+2021年度的政府奖励合计不低于0元；2021年度扣非净利润+2022年度的政府奖励合计不低于304万元；2022年度扣非净利润+2023年度的政府奖励合计不低于373万元。

5、2020年12月22日，公司召开董事会十届五次会议审议通过了《关于控股子公司收购西安龙之之旅秦风国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币5,202万元向自然人莫宝善购买西安秦风国旅51%的股权。根据董事会十届五次会议决议，广之旅与莫宝善及西安秦风国旅于2020年12月22日就上述交易事项签署《西安龙之之旅秦风国际旅行社有限公司股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的扣非净利润分别为：2020年度实际净利润不低于138万元；2021年度实际净利润不低于1,020万元；2022年度实际净利润不低于1,224万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

#### 1、武汉飞途假期国际旅行社有限公司

武汉飞途假期2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-136.13万元，武汉飞途假期未完成2021年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求，公司聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报（粤）字[2022]第0010号的《资产评估报告》。根据评估结果，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本期对武汉飞途假期计提商誉减值准备2,877,139.32元。

#### 2、四川新界国际旅行社有限公司

四川新界国旅2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-354.47万元，四川新界国旅未完成2021年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求，公司聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报（粤）字[2022]第0009号的《资产评估报告》。根据评估结果，经立信会计师事务所（特殊

普通合伙) 审计, 本期对四川新界国旅计提商誉减值准备6,688,084.68 元。

### 3、上海申申国际旅行社有限公司

上海申申国旅2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-44.63万元, 上海申申国旅未完成2021年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求, 公司聘请北京国融兴华资产评估有限责任公司出具了国融兴华评报(粤)字[2022]第0008号的《资产评估报告》。根据评估结果, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 本期对上海申申国旅计提商誉减值准备3,585,802.73 元。

### 4、山西现代国际旅行社有限公司

山西现代国旅2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-52.32万元, 山西现代国旅未完成2021年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求, 公司聘请广东立信资产评估土地房地产估价有限公司出具了立信(证)评报字[2022]第Z0116号《资产评估报告》。根据评估结果, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 本期对山西现代国旅计提商誉减值准备3,956,370.78元。

### 5、西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司

西安秦风国旅2021年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-51.15万元, 西安秦风国旅未完成2021年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求, 公司聘请广东立信资产评估土地房地产估价有限公司出具了立信(证)评报字[2022]第Z0115号的《资产评估报告》。根据评估结果, 经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计, 本期对西安秦风国旅计提商誉减值准备13,013,693.03元。

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

财政部于2018年12月7日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第21号—租赁〉的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。2021年4月19日，董事会十届十次会议和监事会十届七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司根据上述财会〔2018〕35号文件的要求，对相关会计政策进行了相应的变更。

公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁进行调整	使用权资产	63,339,768.19	17,277,382.63
	租赁负债	40,971,545.72	12,022,250.38
	一年到期的非流动负债	22,368,222.47	5,255,132.25

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司的控股子公司广之旅于2021年9月8日取得非同一控制下企业合并子公司1家，该子公司名称为湖北广之旅国际旅行社有限公司，股权取得比例为51%，具体详见第十节财务报告“八、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	91
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄志业、周丽婉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	黄志业连续服务年限为1年，周丽婉连续服务年限为3年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付内控审计费用27.70万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2009年5月，我公司向广州市越秀区人民法院起诉李向明、化州市绿色生命有限公司、广州养源殿酒店管理有限公司无故拖欠应付我公司的租金及各项费用。	505.99	否	已终审判决。	越秀区法院于2009年9月判决李向明支付我公司截止2009年4月的租金、其他费用约505.99万元及违约金。2010年3月，广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上诉，维持原判。目前案件正在强制执行中。	强制执行中。	2010年04月15日	该诉讼在公司2009年年度报告中披露，公告编号为：2010-006，披露网站为巨潮资讯网。
2010年8月，我公司再次向越秀区法院起诉李向明及养源殿公司，要求对方支付我公司自2009年5月起的租金及其他款项。	1,772.19	否	已终审判决。	越秀法院于2012年7月判决解除双方《房屋租赁合同》，判决李向明支付我公司自2009年5月起至实际交还场地之日止的租金、房屋使用费，自2009年5月起至2010年8月止的水电空调等费用及以上应付未付费用的违约金，广州养源殿酒店管理有限公司承担连带清偿责任。2012年12月广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上述，维持原判。我公司于2013年1月对案件向越秀区法院申请强制执行，目前案件正在强制执行中。	强制执行中。	2011年03月18日	该诉讼在公司2010年年度报告中披露，公告编号为：2011-006，披露网站为巨潮资讯网。
公司起诉的未达到重大诉讼标准，已胜诉或调解、正常执行的诉讼	1,413.84	否	已判决或已和解。	对公司无重大影响	正常执行中。		不适用。

公司起诉的未达到重大诉讼标准且尚未判决的诉讼	225.61	否	待判决。	对公司无重大影响	不适用。		不适用。
公司作为被告的未达到重大诉讼标准，已裁决或调解、正常执行的诉讼	47.55	否	已判决或已和解。	对公司无重大影响	正常执行中。		不适用。
公司作为被告的诉讼的未达到重大诉讼标准且尚未判决的诉讼	766.07	否	待判决。	对公司无重大影响	不适用。		不适用。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人采购原材料及商品	采购商品、原材料、食品、场地、酒店旅游相关产品等商品	市场价格	933.34	933.34	0.76%	2,049.72	否	银行结算	933.34	2021年04月20日	详见2021年4月20日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2021年度日常关联交易预计公告》(2021-025)。
广州商贸投资控股集团有限公司	公司控股股东国有股权无偿划转的收购方及其子公司	向关联人采购原材料及商品	采购商品、原材料等商品	市场价格	1.03	1.03	0.00%	-	不适用	银行结算	1.03	-	不适用
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人销售产品、商品	销售酒店服务、旅行社服务、场地出租及旅游相关产品	市场价格	323.19	323.19	0.21%	976.80	否	银行结算	323.19	2021年04月20日	详见2021年4月20日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2021年度日常关联交易预计公告》(2021-025)。

广州商贸投资控股集团有限公司	公司控股股东国有股权无偿划转的收购方及其子公司	向关联人销售产品、商品	销售酒店服务、旅行社服务、场地出租及旅游相关产品	市场价格	39.15	39.15	0.03%	-	不适用	银行结算	5.67	-	不适用
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人提供劳务	提供酒店、旅游及汽车等相关劳务	市场价格	2,996.63	2,996.63	1.97%	3,367.20	否	银行结算	2,996.63	2021年04月20日	详见2021年4月20日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2021年度日常关联交易预计公告》(2021-025)。
广州商贸投资控股集团有限公司	公司控股股东国有股权无偿划转的收购方及其子公司	向关联人提供劳务	提供酒店、旅游及汽车等相关劳务	市场价格	15.51	15.51	0.01%	-	不适用	银行结算	48.99	-	不适用
广州岭南国际企业集团有限公司	控股股东及其子公司	接受关联人提供的劳务	接受酒店、旅游服务相关劳务	市场价格	21.77	21.77	0.02%	572.4	否	银行结算	21.77	2021年04月20日	详见2021年4月20日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2021年度日常关联交易预计公告》(2021-025)。
合计				--	--	4,330.62	--	6,966.12	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司董事会十届十次会议于2021年4月19日审议通过了《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》，审议通过2021年度预计日常向关联人采购原材料及商品2,049.72万元，向关联人销售产品、商品976.80万元，向关联人提供劳务3,367.20万元，接受关联人提供的劳务572.40万元，合计6,966.12万元。报告期内，公司实际发生日常向关联方采购商品或接受劳务及向关联方销售产品或提供劳务关联交易4,330.62万元，未超过《关于公司2021年度日常关联交易预计的议案》审议的金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司全资子公司中国大酒店一直向公司的控股股东岭南集团出租广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦 C401-14、C603、C609、C615、C1150室D4层、D5层、D6层物业作为其办公场地。鉴于上述租赁合同于2021年6月30日期限届满，公司董事会十届十四次会议于2021年6月30日审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》，同意中国大酒店继续向岭南集团出租上述物业（建筑面积3,909平方米），并签订《租赁合同》。租赁期限自2021年7月1日起至2024年6月30日止，上述期限内的租金总额共计16,746,120.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司出租物业暨关联交易的公告	2021年07月01日	巨潮资讯网

## 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

单位：万元

公司及子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中航鑫港担保有限公司	2021年04月20日	2,000	不适用	2,000	一般保证	无	本项担保为反担保。	广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司为取得并保持国际航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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2012年5月15日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广之旅空运服务有限公司承担最高担保额度2,000万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。	否	否
中航鑫港担保有限公司	2021年04月20日	200	不适用	200	一般保证	无	本项担保为反担保。	广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部为取得并保持国际航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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2016年5月10日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部承担最高担保额度200万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,200			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			2,200	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,200			报告期末实际对外担保余额合计（A4）			2,200	
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保



公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	2,200	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	2,200
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	2,200	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	2,200
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			0.99%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			0
上述三项担保金额合计（D+E+F）			2,200
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	中航鑫港担保有限公司是中国境内一家由国际航空运输协会以契约方式确定的，为加入国际航协代理人计划的各类代理人提供经济担保服务的企业。广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司为取得并保持国际航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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于 2012 年 5 月 15 日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广之旅空运服务有限公司承担最高担保额度 2,000 万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司的机场西营业部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，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于 2016 年 5 月 10 日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部承担最高担保额度 200 万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。		
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。		

采用复合方式担保的具体情况说明：公司无采用复合方式担保的情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 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、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2021年10月28日，公司收到控股股东岭南集团《关于岭南集团与广州商控联合重组为岭南商旅集团的告知函》，来函表示广州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“广州市国资委”）为有效整合广州市属商旅产业资源，拟对广州商贸投资控股集团有限公司（以下简称“广州商控”）和岭南集团实施联合重组，改组设立广州岭南商旅投资集团有限公司（暂定名，最终以市场监督管理部门核定为准）。2021年11月9日，公司收到岭南集团《关于岭南集团国有股权无偿划转的函》，来函表示广州市国资委决定将其持有的岭南集团90%股权无偿划转至广州商控。据此，公司于2021年12月30日披露了《关于公司控股股东国有股权无偿划转的提示性公告》（公告编号：2021-072号）及《广州岭南集团控股股份有限公司收购报告书摘要》，并于2022年1月6日披露了《广州岭南集团控股股份有限公司收购报告书》及相关财务顾问报告与法律意见书。

2021年1月15日，公司董事会十届七次会议和监事会十届四次会议审议通过了《关于向全资子公司提供财务资助的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司花园酒店提供不超过人民币19,500万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币27,500万元的财务资助，向全资子公司岭南酒店提供不超过3,000万元的财务资助。上述财务资助在额度范围内可循环使用，期限为自2021年1月17日起至2022年1月16日。具体情况详见2021年1月16日在巨潮资讯网上披露的《关于向全资子公司提供财务资助的公告》（2021-006号）。

2021年3月9日，董事会十届八次会议和监事会十届五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》，同意公司以自有资金向控股子公司广之旅提供不超过人民币20,000万元的财务资助。上述财务资助在额度范围内可循环使用，期限为自2021年3月10日起至2022年3月9日。具体情况详见2021年3月10日在巨潮资讯网上披露的《关于向控股子公司提供财务资助的公告》（2021-012号）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021年6月10日，公司董事会十届十三次会议和监事会十届九次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》，为保障公司控股子公司广之旅的全资子公司昆明广之旅国际旅行社有限公司（以下简称“昆明广之旅”）、控股子公司上海申申国旅、控股子公司山西现代国旅经营发展的资金需求，降低其融资成本，在不影响广之旅正常生产经营的情况

下，同意广之旅以自有资金向其全资子公司昆明广之旅提供不超过人民币100万元的财务资助，以自有资金向其控股子公司上海申申国旅提供不超过人民币240万元的财务资助，以自有资金向其控股子公司山西现代国旅提供不超过人民币306万元的财务资助。上述财务资助在额度范围内可循环使用，期限为自2021年6月11日起至2022年6月10日。具体情况详见2021年6月11日在巨潮资讯网上披露的《关于向控股子公司提供财务资助的公告》（2021-043号）。

2021年12月17日，公司董事会十届十八次会议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》，为满足公司的控股子公司广之旅的实际经营需要，同意广之旅向中国银行股份有限公司广州白云支行申请人民币1.3亿元的综合授信额度，上述额度可循环使用，授信期限自2022年1月4日至2024年1月3日。具体情况详见2021年12月18日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的公告》（2021-069号）。

## 第七节 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	68,730	0.01%				-254	-254	68,476	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	68,730	0.01%				-254	-254	68,476	0.01%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	68,730	0.01%				-254	-254	68,476	0.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	670,139,867	99.99%				254	254	670,140,121	99.99%
1、人民币普通股	670,139,867	99.99%				254	254	670,140,121	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	670,208,597	100.00%				0	0	670,208,597	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年2月14日，公司2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于补选梁凌峰先生为公司第九届董事会董事（非独立董事）的议案》，选举通过梁凌峰先生为第九届董事会董事。经2020年第四次临时股东大会选举，梁凌峰先生继续担任公司第十届董事会董事。梁凌峰先生持有我公司股票339股，根据相关规定，其所持有我公司股票中的254股转为有限售条件的股份。本报告期初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份年初可转让额度进行了核算，鉴于梁凌峰先生持有的公司股票低于1000股，根据相关法律法规规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将梁凌峰先生所持有的公司股票中的254股转为无限售条件的股份。报告期内，梁凌峰先生持有我公司股票数量未发生变化。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
朱少东	68,476	0	0	68,476	公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 10 日审议通过了《关于补选朱少东先生为公司第九届董事会董事（非独立董事）的议案》，选举通过朱少东先生为第九届董事会董事。公司第九届董事会任期届满后，经 2020 年第四次临时股东大会选举，朱少东先生继续担任公司第十届董事会董事。朱少东先生持有我公司股票 91,302 股，根据相关规定，其所持有我公司股票中的 68,476 股转为有限售条件的股份。	根据《公司法》等相关法律法规的规定解除限售。
梁凌峰	254	0	254	0	公司 2020 年第二次临时股东大会于 2020 年 2 月 14 日审议通过了《关于补选梁凌峰先生为公司第九届董事会董事（非独立董事）的议案》，选举通过梁凌峰先生为第九届董事会董事。经 2020 年第四次临时股东大会选举，梁凌峰先生继续担任公司第十届董事会董事。梁凌峰先生持有我公司股票 339 股，根据相关规定，其所持有我公司股票中的 254 股转为有限售条件的股份。本报告期初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份年初可转让额度进行了核算，鉴于梁凌峰先生持有的公司股票低于 1000 股，根据相关法律法规规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将梁凌峰先生所持有的公司股票中的 254 股转为无限售条件的股份。	2021 年 1 月 1 日
合计	68,730	0	254	68,476	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、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	25,725	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	28,472	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广州岭南国际企业集团有限公司	国有法人	45.12%	302,382,302	0	0	302,382,302	-	-
广州市东方酒店集团有限公司	国有法人	14.97%	100,301,686	0	0	100,301,686	-	-
广州产业投资控股集团有限公司(原名广州国资发展控股有限公司)	国有法人	12.93%	86,678,978	0	0	86,678,978	-	-
广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划	其他	1.86%	12,488,000	0	0	12,488,000	-	-
广州金融控股集团有限公司	国有法人	1.02%	6,835,821	0	0	6,835,821	-	-
广州流花宾馆集团股份有限公司	国有法人	0.91%	6,106,240	0	0	6,106,240	-	-
广东德汇投资管理有限公司一德汇优选私募证券投资基金	其他	0.61%	4,079,862	4,079,862	0	4,079,862	-	-
广东德汇投资管理有限公司一德汇尊享私募证券投资基金	其他	0.60%	4,025,000	4,025,000	0	4,025,000	-	-
广东德汇投资管理有限公司一德汇尊享九号私募证券投资基金	其他	0.56%	3,750,771	3,259,571	0	3,750,771	-	-
广东德汇投资管理有限公司一德汇尊享六号私募证券投资基金	其他	0.45%	3,029,210	1,235,800	0	3,029,210	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	广州国发、广州金控及岭南控股第一期员工持股计划因作为战略投资者参与公司重大资产重组的募集配套资金,而获得募集配套资金所发行的新股成为前 10 名的普通股股东,上述股份于 2017 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市,锁定期限为自上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。广州流花宾馆集团股份有限公司因作为公司发行股份购买资产重大资产重组的交易对方之一,而获得发行股份购买资产增发的新股成为前 10 名的普通股股东,上述股份于 2017 年 3 月 24 日在深圳证券交易所上市,锁定期限为自上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司,广州流花宾馆集团股份有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的控股子公司,其他股东未知有无关关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州岭南国际企业集团有限公司	302,382,302	人民币普通股	302,382,302
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686
广州产业投资控股集团有限公司（原名广州国资发展控股有限公司）	86,678,978	人民币普通股	86,678,978
广州岭南集团控股股份有限公司—第一期员工持股计划	12,488,000	人民币普通股	12,488,000
广州金融控股集团有限公司	6,835,821	人民币普通股	6,835,821
广州流花宾馆集团股份有限公司	6,106,240	人民币普通股	6,106,240
广东德汇投资管理有限公司—德汇优选私募证券投资基金	4,079,862	人民币普通股	4,079,862
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享私募证券投资基金	4,025,000	人民币普通股	4,025,000
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享九号私募证券投资基金	3,750,771	人民币普通股	3,750,771
广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享六号私募证券投资基金	3,029,210	人民币普通股	3,029,210
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的全资子公司，广州流花宾馆集团股份有限公司为广州岭南国际企业集团有限公司的控股子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期内，股东广东德汇投资管理有限公司—德汇优选私募证券投资基金通过信用账户持有公司 4,079,862 股，通过普通账户持有公司 0 股；广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享私募证券投资基金通过信用账户持有公司 1,039,000 股，通过普通账户持有公司 2,986,000 股；广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享九号私募证券投资基金通过信用账户持有公司 3,750,771 股，通过普通账户持有公司 0 股；广东德汇投资管理有限公司—德汇尊享六号私募证券投资基金通过信用账户持有公司 3,029,210 股，通过普通账户持有公司 0 股。		

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州岭南国际企业集团有限公司	冯劲	2005 年 03 月 23 日	77119657-4	资产管理（不含许可审批项目）；酒店管理；会议及展览服务；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；商品批发贸易（许可审批类商品除外）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况			无	

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

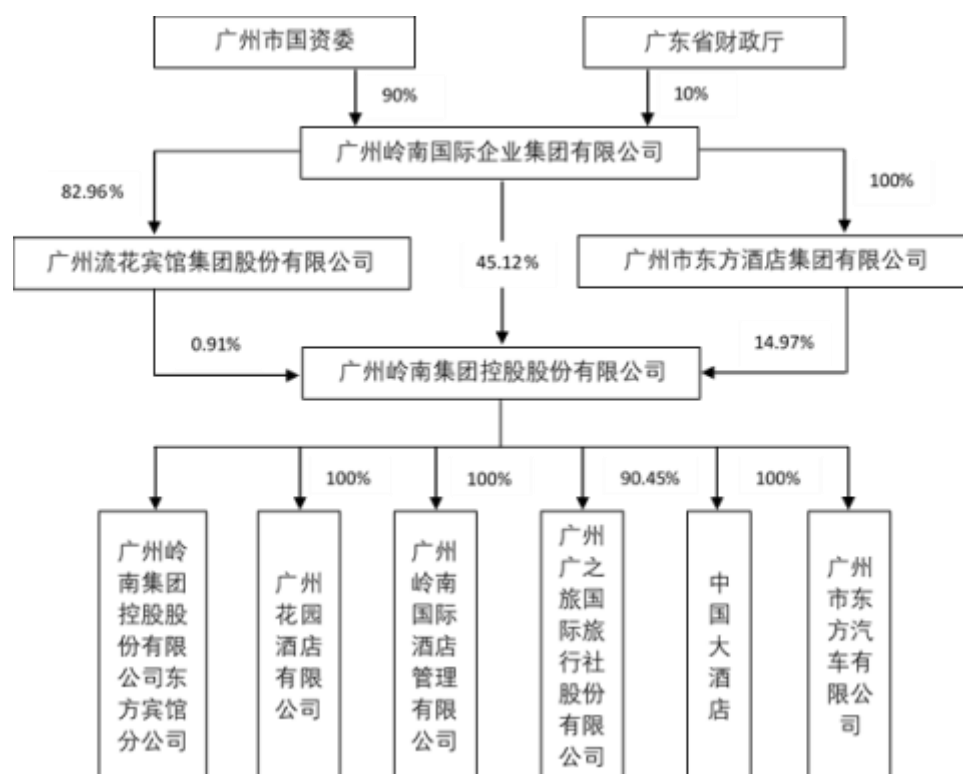
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	陈德俊	2005年02月02日	77119611-X	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用



法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州市东方酒店集团有限公司	罗枫	1992 年 09 月 03 日	45636 万人民币	企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；酒店管理；室内装饰、设计；场地租赁（不含仓储）。
广州产业投资控股集团有限公司（原名广州国资发展控股有限公司）	高东旺	1989 年 09 月 26 日	652619.7357 万人民币	企业自有资金投资；企业财务咨询服务；企业总部管理；投资咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；投资管理服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；风险投资；资产管理（不含许可审批项目）；股权投资；股权投资管理。

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

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

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用  
报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZC10038 号
注册会计师姓名	黄志业 周丽婉

审计报告正文

广州岭南集团控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称岭南控股）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了岭南控股2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于岭南控股，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	

<p>2021年度，岭南控股合并口径主营业务收入15.26亿元，为岭南控股合并利润表重要组成项目，为此我们确定主营业务收入的真实性和截止性为关键审计事项。</p>	<p>针对主营业务收入的真实性和截止性，我们实施的审计程序主要包括但不限于：①了解、测试岭南控股与旅行社运营及酒店经营、收款相关的内部控制制度、财务核算制度的设计和执行；②区别主营业务类别及结合业务板块、行业发展和岭南控股实际情况，执行分析性复核程序，判断营业收入和毛利变动的合理性；③执行细节测试，针对酒店经营收入，抽样检查客户的入住记录或用餐小票、客户确认的结算单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，针对旅行社运营收入，抽样检查客户的合同、团队信息及收支计划表、订单明细、行程单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，审计营业收入的真实性；④抽查2021年年末和2022年年初的收入，审计营业收入的截止性等。</p>
<p><b>(二) 商誉减值</b></p>	
<p>岭南控股的商誉期末的原值为15,413.64万元，减值准备8,482.29万元，净值6,931.35万元，我们认为存在继续减值的风险，由于涉及金额较大，因此我们将商誉的减值风险确定为关键审计事项。</p>	<p>针对主商誉的减值，我们实施的审计程序主要包括但不限于：①了解被审计单位与商誉减值测试测试相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；②了解并评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；③复核管理层减值测试所依据的基础数据，利用评估专家评估管理层减值测试中所采用关键假设、关键参数及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其评估专家的工作；④复核商誉减值测算的计算过程。</p>

#### 四、其他信息

岭南控股管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括岭南控股2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估岭南控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督岭南控股的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就岭南控股中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：黄志业  
(项目合伙人)

中国注册会计师：周丽婉

2022年3月21日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广州岭南集团控股股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,409,577,617.97	1,640,687,197.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,742,136.66	1,712,098.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	71,411,883.23	94,913,050.66
应收款项融资		
预付款项	46,597,626.37	74,651,273.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	33,396,554.27	55,040,471.37
其中：应收利息	96,308.31	106,758.33
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,028,126.00	13,271,698.07
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	28,047,211.06	34,452,865.38
流动资产合计	1,604,801,155.56	1,914,728,654.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,444,721.96	4,564,953.73
其他权益工具投资	71,102,871.28	66,944,331.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,862,605.69	5,089,786.33
固定资产	516,962,694.94	537,877,095.54
在建工程	4,037,006.73	15,320,929.59



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	39,911,885.37	
无形资产	516,252,764.89	535,489,198.40
开发支出	395,218.87	838,443.39
商誉	69,313,532.70	99,434,623.24
长期待摊费用	187,138,243.09	222,108,570.39
递延所得税资产	115,299,173.26	113,162,341.22
其他非流动资产	3,244,433.60	3,120,488.84
非流动资产合计	1,532,965,152.38	1,603,950,762.46
资产总计	3,137,766,307.94	3,518,679,417.02
流动负债：		
短期借款	510,000.00	27,919,839.90
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	265,853,629.96	343,625,112.25
预收款项		
合同负债	185,021,401.63	279,045,401.83
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	98,920,917.94	122,061,500.91
应交税费	5,577,461.39	5,728,483.82
其他应付款	179,892,798.41	227,794,575.21
其中：应付利息		7,394.12
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	22,513,239.66	
其他流动负债	11,395,169.26	16,564,819.86
流动负债合计	769,684,618.25	1,022,739,733.78
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	25,933,607.68	

长期应付款		
长期应付职工薪酬	67,016,858.91	79,824,025.33
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	2,141,666.78	3,266,666.80
递延所得税负债	24,532,428.89	24,287,034.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,221,370.21	107,974,534.53
负债合计	889,905,988.46	1,130,714,268.31
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,215,627,517.06	1,215,627,517.06
减：库存股		
其他综合收益	54,245,853.19	51,052,440.88
专项储备		
盈余公积	214,427,192.39	213,930,155.09
一般风险准备		
未分配利润	70,090,964.03	198,386,649.23
归属于母公司所有者权益合计	2,224,600,123.67	2,349,205,359.26
少数股东权益	23,260,195.81	38,759,789.45
所有者权益合计	2,247,860,319.48	2,387,965,148.71
负债和所有者权益总计	3,137,766,307.94	3,518,679,417.02

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,029,818,814.57	1,156,867,279.22
交易性金融资产	1,242,111.00	1,712,098.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,620,920.84	7,069,522.04
应收款项融资		
预付款项	100,104.27	95,452.18
其他应收款	587,631,094.57	486,040,832.90
其中：应收利息	96,308.31	106,758.33
应收股利	3,768,486.06	59,763,120.68
存货	1,994,315.76	2,175,120.74
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	8,052,303.68	4,493,138.10
流动资产合计	1,641,459,664.69	1,658,453,443.18
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	841,804,503.07	841,804,503.07
其他权益工具投资	71,102,871.28	66,944,331.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	229,087,657.40	244,046,389.99
在建工程		1,478,280.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,757,075.55	
无形资产	24,311,414.00	24,755,125.74
开发支出	509,433.96	931,603.77

商誉		
长期待摊费用	40,380,161.21	45,913,065.77
递延所得税资产	35,255,001.64	36,069,603.73
其他非流动资产	2,362,101.69	345,228.60
非流动资产合计	1,256,570,219.80	1,262,288,133.36
资产总计	2,898,029,884.49	2,920,741,576.54
流动负债：		
短期借款		21,489,839.90
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,119,808.54	20,269,472.97
预收款项	0.00	
合同负债	12,807,317.02	13,458,109.10
应付职工薪酬	16,742,990.66	18,719,343.81
应交税费	1,124,071.14	1,770,156.51
其他应付款	109,919,165.52	122,139,760.52
其中：应付利息	0.00	2,560.79
应付股利	0.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,948,145.10	
其他流动负债	987,633.18	808,806.55
流动负债合计	173,649,131.16	198,655,489.36
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	6,559,790.59	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	64,575,871.40	77,294,293.32
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	0.00	
递延所得税负债	24,474,818.80	24,221,446.09
其他非流动负债	0.00	

非流动负债合计	96,207,288.74	102,112,547.36
负债合计	269,856,419.90	300,768,036.72
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,582,728,494.97	1,582,728,494.97
减：库存股		
其他综合收益	54,486,383.38	51,256,831.58
专项储备		
盈余公积	101,446,333.22	100,949,295.92
未分配利润	219,303,656.02	214,830,320.35
所有者权益合计	2,628,173,464.59	2,619,973,539.82
负债和所有者权益总计	2,898,029,884.49	2,920,741,576.54

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,526,317,841.55	1,877,563,514.74
其中：营业收入	1,526,317,841.55	1,877,563,514.74
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,714,314,349.63	2,164,257,612.04
其中：营业成本	1,229,260,589.61	1,591,595,586.87
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	25,831,550.12	22,714,857.41
销售费用	201,362,997.69	280,590,843.54
管理费用	269,811,842.59	284,589,399.40
研发费用	15,654,153.73	16,562,100.17
财务费用	-27,606,784.11	-31,795,175.35
其中：利息费用	375,720.84	1,197,483.14
利息收入	35,740,900.88	39,726,876.60
加：其他收益	59,829,799.16	38,942,977.83
投资收益（损失以“-”号填列）	1,256,536.09	2,560,456.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-120,231.77	-536,425.40
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）	-496,870.10	-109,505.00

信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,623,148.99	-11,745,709.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,798,705.40	-53,638,341.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,617,740.14	-2,736,421.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-153,964,859.20	-313,420,639.85
加：营业外收入	2,418,207.30	719,235.12
减：营业外支出	1,386,135.38	3,329,859.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-152,932,787.28	-316,031,264.01
减：所得税费用	-8,311,221.78	-54,312,450.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-144,621,565.50	-261,718,813.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-144,621,565.50	-261,718,813.51
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-127,798,647.90	-240,437,517.58
2.少数股东损益	-16,822,917.60	-21,281,295.93
六、其他综合收益的税后净额	3,193,442.32	-945,296.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,193,412.31	-1,094,472.78
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,227,985.33	-2,507,354.69
1.重新计量设定受益计划变动额	109,080.71	
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	3,118,904.62	-2,507,354.69
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	-34,573.02	1,412,881.91
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	-34,573.02	1,412,881.91

7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	30.01	149,176.59
七、综合收益总额	-141,428,123.18	-262,664,109.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-124,605,235.59	-241,531,990.36
归属于少数股东的综合收益总额	-16,822,887.59	-21,132,119.34
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	-0.36
（二）稀释每股收益	-0.19	-0.36

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌



## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	153,707,929.44	134,585,794.08
减：营业成本	132,119,019.99	116,382,438.77
税金及附加	7,483,418.61	6,786,849.90
销售费用	12,262,063.58	13,609,795.07
管理费用	58,963,043.02	68,759,836.06
研发费用	56,603.78	481,724.95
财务费用	-24,183,729.87	-15,646,466.84
其中：利息费用	30,532.61	976,921.69
利息收入	28,782,502.86	20,974,501.14
加：其他收益	32,244,974.73	582,840.81
投资收益（损失以“-”号填列）	5,180,986.62	156,547,250.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-469,987.00	-109,505.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-226,365.95	-26,995.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,025,667.43	-1,216,112.09
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,762,786.16	99,989,095.48
加：营业外收入	294,999.83	84,473.78
减：营业外支出	95,955.48	300,633.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	4,961,830.51	99,772,935.95
减：所得税费用	-8,542.46	-12,767,454.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,970,372.97	112,540,390.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,970,372.97	112,540,390.73
（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	3,229,551.80	-2,507,354.69
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,229,551.80	-2,507,354.69
1.重新计量设定受益计划变动额	110,647.18	
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	3,118,904.62	-2,507,354.69
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0.00	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		

5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	8,199,924.77	110,033,036.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.01	0.17
（二）稀释每股收益	0.01	0.17

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,920,634,275.95	1,746,510,282.74
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	13,433,709.97	170,850.42
收到其他与经营活动有关的现金	112,589,451.53	188,801,794.10
经营活动现金流入小计	2,046,657,437.45	1,935,482,927.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,397,633,832.72	1,514,851,463.66
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	602,006,691.56	591,511,485.45
支付的各项税费	45,939,136.55	66,546,388.69
支付其他与经营活动有关的现金	100,017,829.26	190,409,433.18
经营活动现金流出小计	2,145,597,490.09	2,363,318,770.98
经营活动产生的现金流量净额	-98,940,052.64	-427,835,843.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700.00	600,009,260.00
取得投资收益收到的现金	474,082.43	7,927,276.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,795,417.81	1,414,033.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	4,270,200.24	609,350,569.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,674,285.84	95,914,252.56
投资支付的现金	700.00	500,009,260.00
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	27,033,500.00	44,361,572.55
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	90,708,485.84	640,285,085.11
投资活动产生的现金流量净额	-86,438,285.60	-30,934,515.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,470,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,470,000.00	
取得借款收到的现金	4,464,078.16	263,384,985.79
收到其他与筹资活动有关的现金	2,960,000.00	
筹资活动现金流入小计	8,894,078.16	263,384,985.79
偿还债务支付的现金	31,273,918.06	614,680,294.91
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,093.40	102,416,938.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	12,082,280.87
支付其他与筹资活动有关的现金	23,667,018.83	
筹资活动现金流出小计	54,974,030.29	717,097,233.78
筹资活动产生的现金流量净额	-46,079,952.13	-453,712,247.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-531,382.52	-738,240.35
五、现金及现金等价物净增加额	-231,989,672.89	-913,220,847.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,625,608,616.02	2,538,829,463.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,393,618,943.13	1,625,608,616.02

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	157,405,789.38	140,378,679.77
收到的税费返还	3,666,320.39	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	758,673,936.51	1,274,811,215.84
经营活动现金流入小计	919,746,046.28	1,415,189,895.61
购买商品、接受劳务支付的现金	88,264,306.85	90,080,547.29
支付给职工以及为职工支付的现金	95,500,529.49	86,144,066.14
支付的各项税费	9,165,399.44	9,144,984.49
支付其他与经营活动有关的现金	724,692,290.08	1,165,950,006.32
经营活动现金流出小计	917,622,525.86	1,351,319,604.24
经营活动产生的现金流量净额	2,123,520.42	63,870,291.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	700.00	500,009,260.00
取得投资收益收到的现金	61,175,621.24	96,784,130.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,130,793.03	51,456.31
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	53,765,636.01	51,088,829.84
投资活动现金流入小计	116,072,750.28	647,933,676.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,134,524.74	16,052,254.26
投资支付的现金	700.00	500,009,260.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	208,244,038.78	423,790,000.00
投资活动现金流出小计	218,379,263.52	939,851,514.26
投资活动产生的现金流量净额	-102,306,513.24	-291,917,837.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	3,954,078.16	259,384,985.79
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	3,954,078.16	259,384,985.79
偿还债务支付的现金	25,443,918.06	237,895,145.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,093.40	80,729,164.49
支付其他与筹资活动有关的现金	5,342,538.53	0.00

筹资活动现金流出小计	30,819,549.99	318,624,310.38
筹资活动产生的现金流量净额	-26,865,471.83	-59,239,324.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	
五、现金及现金等价物净增加额	-127,048,464.65	-287,286,871.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,156,867,279.22	1,444,154,150.40
六、期末现金及现金等价物余额	1,029,818,814.57	1,156,867,279.22

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,215,627,517.06		51,052,440.88		213,930,155.09		198,386,649.23		2,349,205,359.26	38,759,789.45	2,387,965,148.71
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,215,627,517.06		51,052,440.88		213,930,155.09		198,386,649.23		2,349,205,359.26	38,759,789.45	2,387,965,148.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,193,412.31		497,037.30		-128,295,685.20		-124,605,235.59	-15,499,593.64	-140,104,829.23
（一）综合收益总额							3,193,412.31				-127,798,647.90		-124,605,235.59	-16,822,887.59	-141,428,123.18
（二）所有者投入和减少资本														2,223,120.93	2,223,120.93
1. 所有者投入的普通股														1,470,000.00	1,470,000.00
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														753,120.93	753,120.93
（三）利润分配									497,037.30		-497,037.30			-899,826.98	-899,826.98
1. 提取盈余公积									497,037.30		-497,037.30				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-899,826.98	-899,826.98
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	670,208,597.00			1,215,627,517.06	54,245,853.19	214,427,192.39		70,090,964.03		2,224,600,123.67	23,260,195.81	2,247,860,319.48		

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌



上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,214,848,364.55		52,146,913.66		202,676,116.02		529,833,009.47		2,669,713,000.70	70,277,087.84	2,739,990,088.54
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,214,848,364.55		52,146,913.66		202,676,116.02		529,833,009.47		2,669,713,000.70	70,277,087.84	2,739,990,088.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					779,152.51		-1,094,472.78		11,254,039.07		-331,446,360.24		-320,507,641.44	-31,517,298.39	-352,024,939.83
(一) 综合收益总额							-1,094,472.78				-240,437,517.58		-241,531,990.36	-21,132,119.34	-262,664,109.70
(二) 所有者投入和减少资本					779,152.51								779,152.51	8,839,136.80	9,618,289.31
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					779,152.51								779,152.51		779,152.51
4. 其他														8,839,136.80	8,839,136.80
(三) 利润分配									11,254,039.07		-91,008,842.66		-79,754,803.59	-20,781,341.94	-100,536,145.53
1. 提取盈余公积									11,254,039.07		-11,254,039.07				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-79,754,803.59		-79,754,803.59	-20,430,483.44	-100,185,287.03
4. 其他														-350,858.50	-350,858.50

(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													1,557,026.09	1,557,026.09
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,215,627,517.06	51,052,440.88		213,930,155.09		198,386,649.23		2,349,205,359.26	38,759,789.45	2,387,965,148.71

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		51,256,831.58		100,949,295.92	214,830,320.35		2,619,973,539.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		51,256,831.58		100,949,295.92	214,830,320.35		2,619,973,539.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,229,551.80		497,037.30	4,473,335.67		8,199,924.77
（一）综合收益总额							3,229,551.80			4,970,372.97		8,199,924.77
（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									497,037.30	-497,037.30		
1. 提取盈余公积									497,037.30	-497,037.30		
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	670,208,597.00				1,582,728,494.97		54,486,383.38		101,446,333.22	219,303,656.02		2,628,173,464.59

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,764,186.27		89,695,256.85	193,298,772.28		2,589,695,307.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,764,186.27		89,695,256.85	193,298,772.28		2,589,695,307.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,507,354.69		11,254,039.07	21,531,548.07		30,278,232.45
（一）综合收益总额							-2,507,354.69			112,540,390.73		110,033,036.04
（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									11,254,039.07	-91,008,842.66		-79,754,803.59
1. 提取盈余公积									11,254,039.07	-11,254,039.07		
2. 对所有者（或股东）的分配										-79,754,803.59		-79,754,803.59
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		51,256,831.58		100,949,295.92	214,830,320.35		2,619,973,539.82

法定代表人：梁凌峰

主管会计工作负责人：郑定全

会计机构负责人：陈志斌

### 三、公司基本情况

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

截至2021年12月31日止，本公司累计发行股本总数67,020.86万股，注册资本为67,020.86万元，注册地和总部地址：广州市越秀区流花路120号。本公司主要经营活动为：酒店住宿服务（旅业）；甜品制售；中餐服务；网吧活动；美容服务；西餐服务；酒吧服务；除出版物、包装装潢印刷品之外的其他印刷品印刷；自助餐服务；停车场经营；复印服务；快餐服务；日式餐、料理服务；歌舞厅娱乐活动；餐饮配送服务；理发服务；冷热饮品制售；酒类零售；烟草制品零售；游泳馆；健身服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；传真、电话服务；运动场馆服务（游泳馆除外）；物业管理；广告业；照片扩印及处理服务；企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；百货零售（食品零售除外）；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；酒店管理；商务文印服务；场地租赁（不含仓储）；棋牌服务；办公服务；房屋租赁；票务服务；翻译服务；汽车租赁；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电脑打字、录入、校对、打印服务；会议及展览服务；日用杂品综合零售；水果零售；干果、坚果零售；蔬菜零售；食用菌零售；冷冻肉零售；海味干货零售；零售冷却肉（仅限猪、牛、羊肉）；蛋类零售；水产品零售；蛇零售（国家保护动物除外）；化妆品及卫生用品零售；清扫、清洗日用品零售；小饰物、小礼品零售；礼品鲜花零售；花盆栽培植物零售；文具用品零售；游艺娱乐用品零售；卫生洁具零售；充值卡销售；旅客票务代理；邮政代办业务；自有房地产经营活动；办公设备租赁服务；灯光设备租赁；音频和视频设备租赁；花卉出租服务；餐饮管理；名片印制服务；电脑喷绘、晒图服务；洗衣服务；行李搬运服务；生活清洗、消毒服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；语言培训；酒店从业人员培训；室内非射击类、非球类、非棋牌类的竞技娱乐活动（不含电子游艺、攀岩、蹦床）。本公司的母公司为广州岭南国际企业集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2022年3月21日批准报出。

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、29、收入”、“七、37、营业收入和营业成本”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权



投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## (2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、16、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配

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

- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

## (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

## (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

## (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

## (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

## (1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

组合名称	组合依据
组合1	应收合并范围内公司款项
组合2	账龄

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。

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、应收账款

对于应收账款的减值损失计量比照前述金融资产的计量方法处理。

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融工具”，其中，预缴押金对应的税款，单独测试未发生减值的计提信用减值损失。

## 13、存货

### 1、存货的分类和成本

存货分类为：库存商品、原材料、物料用品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、发出存货的计价方法

库存商品的发出按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## 14、合同资产

### 1、合同资产的确认方法及标准

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

### 2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具中的“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 15、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 16、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

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

## 18、固定资产

### （1）确认条件

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~45	5-10	2.11-9.50
机器设备	年限平均法	8~20	5-10	4.75~11.88
运输设备	年限平均法	5~10	3-10	9.70~19.00
电器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
家具设备	年限平均法	8	5	11.88
文体娱乐设备	年限平均法	5~10	5-10	9.50~19.00
其他设备	年限平均法	6~20	5-10	4.75~15.83

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- (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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## (4) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 19、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 20、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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

### 2、借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：



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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 21、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

-租赁负债的初始计量金额；

-在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

-本公司发生的初始直接费用；

-本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、23、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 22、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40年	可供使用年限

软件权	3-5年	预计可供使用年限
商标权	5-10年	预计可供使用年限

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

## (2) 内部研究开发支出会计政策

1、公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(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，能够证明其有用性；

(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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 24、长期待摊费用

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

## 25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已

收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 26、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

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

## 27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 28、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款

项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 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。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2、具体收入确认原则

本公司的主要业务包括：旅行社运营、酒店经营、酒店管理和汽车服务。

### (1) 旅行社运营收入

本公司提供旅游服务的，在提供相关服务后确认收入。

### (2) 酒店经营收入

酒店经营主要业务包括：餐饮服务、客房服务、物业出租和销售商品。

#### ①餐饮服务收入

本公司提供餐饮服务的，在客户已接受本公司提供的餐饮服务后确认收入。

#### ②酒店客房服务收入

本公司提供酒店客房服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认收入。

#### ③物业出租收入

物业出租收入确认方法详见本附注“五、32、租赁”。

#### ④商品销售收入

当商品控制权已转移，商品已交付给客户后，本公司确认商品销售收入。

### (3) 酒店管理收入

酒店管理收入主要包括管理费收入和技术支持服务费收入。

#### ①管理费收入

本公司下属的管理公司与委托方签订委托管理合同，提供目标酒店日常运营及管理服务，本公司按照合同约定以目标酒店会计期间的营业收入或酒店营业总利润等项目为基数，按照合同约定比率于提供服务的会计期间确认管理费收入。

#### ②技术支持服务收入

本公司下属的管理公司为目标酒店在前期工程建设、开业筹备等方面提供技术支持服务，依据技术支持服务合同收取服务费，于服务包含的各项履约义务履约时确认收入。

### (4) 汽车服务收入

汽车服务收入主要包括出租车收入和长包车租赁收入。

#### ①出租车收入

本公司与司机签订《承包经营合同》，在司机每月完成经营服务后，根据合同约定的金额计算司机当月承包费，即本公司就该服务享有现时收款权利时，确认出租车收入实现。

#### ②长包车租赁收入

长包车租赁收入确认方法详见本附注“五、32、租赁”。

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不适用

### 30、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 自2021年1月1日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额，2022年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、23、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## 2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租



赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额，2021年6月30日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021年6月30日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 1、经营租赁会计处理

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

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

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 自2021年1月1日起的会计政策

#### 1、本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、23、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、本公司作为出租人

### （1）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、10、金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、10、金融工

具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### (2) 新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

#### 2021年1月1日前的会计政策

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

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

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

### 33、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、分部报告

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

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

管理层认定本集团分部包括酒店经营业务、酒店管理业务、旅行社运营业务、汽车服务业务四个分部。

### 34、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2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。	本公司董事会十届十次会议审批通过。	

#### (1) 执行《企业会计准则第21号——租赁》(2018年修订)

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

•本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

-假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

-与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 将于首次执行日后12个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“五、28、预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用2021年1月1日的承租人增量借款利率（加权平均值：3.85%）来对租赁付款额进行折现。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

•本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

•本公司执行新租赁准则对财务报表的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
(1) 公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	董事会十届十次会议	使用权资产	63,339,768.19	17,277,382.63
		租赁负债	40,971,545.72	12,022,250.38
		一年到期的非流动负债	22,368,222.47	5,255,132.25

(2) 执行《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》（财会〔2021〕9号），自2021年5月26日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

(3) 执行《企业会计准则解释第15号》关于资金集中管理相关列报

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释

第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，可比期间的财务报表数据相应调整。

解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2021年起首次执行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  不适用

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	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,640,687,197.25	1,640,687,197.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,712,098.00	1,712,098.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	94,913,050.66	94,913,050.66	
应收款项融资			
预付款项	74,651,273.83	74,651,273.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	55,040,471.37	55,040,471.37	
其中：应收利息	106,758.33	106,758.33	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	13,271,698.07	13,271,698.07	
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	34,452,865.38	34,452,865.38	
流动资产合计	1,914,728,654.56	1,914,728,654.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	4,564,953.73	4,564,953.73	
其他权益工具投资	66,944,331.79	66,944,331.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,089,786.33	5,089,786.33	
固定资产	537,877,095.54	537,877,095.54	
在建工程	15,320,929.59	15,320,929.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,339,768.19	63,339,768.19
无形资产	535,489,198.40	535,489,198.40	
开发支出	838,443.39	838,443.39	
商誉	99,434,623.24	99,434,623.24	
长期待摊费用	222,108,570.39	222,108,570.39	
递延所得税资产	113,162,341.22	113,162,341.22	
其他非流动资产	3,120,488.84	3,120,488.84	
非流动资产合计	1,603,950,762.46	1,667,290,530.65	63,339,768.19
资产总计	3,518,679,417.02	3,582,019,185.21	63,339,768.19
流动负债：			
短期借款	27,919,839.90	27,919,839.90	
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	343,625,112.25	343,625,112.25	
预收款项			
合同负债	279,045,401.83	279,045,401.83	
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	122,061,500.91	122,061,500.91	
应交税费	5,728,483.82	5,728,483.82	
其他应付款	227,794,575.21	227,794,575.21	
其中：应付利息	7,394.12	7,394.12	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,368,222.47	22,368,222.47
其他流动负债	16,564,819.86	16,564,819.86	
流动负债合计	1,022,739,733.78	1,045,107,956.25	22,368,222.47
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		40,971,545.72	40,971,545.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬	79,824,025.33	79,824,025.33	
预计负债	596,807.95	596,807.95	
递延收益	3,266,666.80	3,266,666.80	
递延所得税负债	24,287,034.45	24,287,034.45	
其他非流动负债			
非流动负债合计	107,974,534.53	148,946,080.25	40,971,545.72
负债合计	1,130,714,268.31	1,194,054,036.50	63,339,768.19
所有者权益：			
股本	670,208,597.00	670,208,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,215,627,517.06	1,215,627,517.06	
减：库存股			
其他综合收益	51,052,440.88	51,052,440.88	
专项储备			
盈余公积	213,930,155.09	213,930,155.09	
一般风险准备			
未分配利润	198,386,649.23	198,386,649.23	
归属于母公司所有者权益合计	2,349,205,359.26	2,349,205,359.26	
少数股东权益	38,759,789.45	38,759,789.45	
所有者权益合计	2,387,965,148.71	2,387,965,148.71	
负债和所有者权益总计	3,518,679,417.02	3,582,019,185.21	63,339,768.19

调整情况说明：本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。本公司于 2021 年 1 月 1 日，确认租赁负债 40,971,545.72 元、一年内到期的非流动负债（一年内到期的租赁负债）22,368,222.47 元、使用权资产 63,339,768.19 元。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,156,867,279.22	1,156,867,279.22	
交易性金融资产	1,712,098.00	1,712,098.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,069,522.04	7,069,522.04	

应收款项融资			
预付款项	95,452.18	95,452.18	
其他应收款	486,040,832.90	486,040,832.90	
其中：应收利息	106,758.33	106,758.33	
应收股利	59,763,120.68	59,763,120.68	
存货	2,175,120.74	2,175,120.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,493,138.10	4,493,138.10	
流动资产合计	1,658,453,443.18	1,658,453,443.18	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	841,804,503.07	841,804,503.07	
其他权益工具投资	66,944,331.79	66,944,331.79	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	244,046,389.99	244,046,389.99	
在建工程	1,478,280.90	1,478,280.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		17,277,382.63	17,277,382.63
无形资产	24,755,125.74	24,755,125.74	
开发支出	931,603.77	931,603.77	
商誉			
长期待摊费用	45,913,065.77	45,913,065.77	
递延所得税资产	36,069,603.73	36,069,603.73	
其他非流动资产	345,228.60	345,228.60	
非流动资产合计	1,262,288,133.36	1,279,565,515.99	17,277,382.63
资产总计	2,920,741,576.54	2,938,018,959.17	17,277,382.63
流动负债：			
短期借款	21,489,839.90	21,489,839.90	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	20,269,472.97	20,269,472.97	
预收款项			
合同负债	13,458,109.10	13,458,109.10	
应付职工薪酬	18,719,343.81	18,719,343.81	
应交税费	1,770,156.51	1,770,156.51	
其他应付款	122,139,760.52	122,139,760.52	



其中：应付利息	2,560.79	2,560.79	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,255,132.25	5,255,132.25
其他流动负债	808,806.55	808,806.55	
流动负债合计	198,655,489.36	203,910,621.61	5,255,132.25
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		12,022,250.38	12,022,250.38
长期应付款			
长期应付职工薪酬	77,294,293.32	77,294,293.32	
预计负债	596,807.95	596,807.95	
递延收益			
递延所得税负债	24,221,446.09	24,221,446.09	
其他非流动负债			
非流动负债合计	102,112,547.36	114,134,797.74	12,022,250.38
负债合计	300,768,036.72	318,045,419.35	17,277,382.63
所有者权益：			
股本	670,208,597.00	670,208,597.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,582,728,494.97	1,582,728,494.97	
减：库存股			
其他综合收益	51,256,831.58	51,256,831.58	
专项储备			
盈余公积	100,949,295.92	100,949,295.92	
未分配利润	214,830,320.35	214,830,320.35	
所有者权益合计	2,619,973,539.82	2,619,973,539.82	
负债和所有者权益总计	2,920,741,576.54	2,938,018,959.17	17,277,382.63

调整情况说明：本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对于首次执行日前的经营租赁，本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。母公司报表于 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债 12,022,250.38 元、一年内到期的非流动负债（一年内到期的租赁负债）5,255,132.25 元、使用权资产 17,277,382.63 元。

#### （4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
威广旅行社（澳门）有限公司	2021 年度适用应纳税所得额澳门币 600,000.00 元以下部分免征，澳门币 600,000.00 元以上部分按 12% 征收。
广之旅（香港）国际旅游有限公司	执行香港利得税，对于首次取得 200 万港币的税前利润适用税率 8.25%。
广州广诚物业管理有限公司、广州广之旅国际会展服务有限公司、成都名家之旅旅行社有限公司、广州南沙广之旅旅行社有限公司、喀什广之旅旅行社有限公司、韶关市旅总旅行社有限公司、佛山广之旅假日国际旅行社有限公司、西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司、广州市东方汽车有限公司	小型微利企业，年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财税[2021]12 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。
广州易起行信息技术有限公司	于 2019 年 12 月 2 日取得编号为 GR201944001166 的《高新技术企业证书》，该认定有效期为 2019 年 12 月 2 日至 2022 年 12 月 2 日，在有效期内按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。2019-2021 年适用 15% 的优惠税率。

### 2、税收优惠

#### 1、增值税

（1）根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。本公司子公司广州岭南国际酒店管理有限公司适用上述优惠政策。

（2）根据《财政部税务总局关于明确生活性服务业加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告2019年第87号），2019年10月1日至2021年12月31日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计15%，抵减应纳税额。本公司子公司广州花园酒店有限公司、中国大酒店、广州广之旅国际旅行社股份有限公司及本公司分公司广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

（3）根据财政部、税务总局《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告2020年第8号）、《关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部税务总局公告2020年第28号）、《财政部税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第7号），自2020年1月1日至2021年3月31日，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。本公司子公司中国大酒店、

广州广之旅国际旅行社股份有限公司及广州岭南国际酒店管理有限公司吉安庐陵东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

## 2、企业所得税

公司享受企业所得税税收优惠详见附注六、1、主要税种及税率中关于“存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”。

根据《工业和信息化部发展改革委财政部税务总局公告2021年第10号》、《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部税务总局发展改革委工业和信息化部公告2020年第45号）、《财政部税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号）等有关规定，国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司子公司广州易起行信息技术有限公司通过广州市工业和信息化局复核，可享受软件和集成电路设计企业所得税自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税。

## 3、房产税、城镇土地使用税

（1）根据广州市人民政府印发《关于积极应对新冠肺炎疫情影响着为企业纾困减负若干措施》的通知，对纳税人在中高风险地区及实施封闭封控管理区域内或用于受疫情影响较大行业的房产、土地，纳税确有困难的，免征2021年6月至7月房产税、城镇土地使用税。本公司子公司中国大酒店、广州花园酒店有限公司及本公司分公司广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

（2）根据广东省地方税务局印发《广东省地方税务局关于房产税困难减免税有关事项的公告》（广东省地方税务局 2017年第6号），纳税人符合以下情形之一，纳税确有困难的，可酌情给予减税或免税：受市场因素影响，难以维系正常生产经营，发生亏损的；公告自2017年11月1日起施行，有效期5年。本公司子公司中国大酒店、本公司分公司广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司适用上述优惠政策。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	771,225.44	1,583,215.04
银行存款	1,391,091,813.47	1,620,970,986.16
其他货币资金	17,714,579.06	18,132,996.05
合计	1,409,577,617.97	1,640,687,197.25
其中：存放在境外的款项总额	7,453,844.14	9,827,185.37
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	15,958,674.84	15,078,581.23

其他说明

其中，因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
非融资性保函保证金	5,736,448.50	2,486,400.00
预付卡资金存管保证金	884,485.81	884,485.81
旅游保证金	8,163,013.13	10,327,653.71
法院保证金		350,000.00
住房基金	1,154,727.40	1,000,041.71
支付宝服务保证金	20,000.00	30,000.00
合计	15,958,674.84	15,078,581.23

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,742,136.66	1,712,098.00
其中：		
权益工具投资	1,742,136.66	1,712,098.00
其中：		
合计	1,742,136.66	1,712,098.00

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,359,540.91	17.43%	15,359,540.91	100.00%		17,657,375.54	15.49%	17,657,375.54	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	72,756,705.54	82.57%	1,344,822.31	1.85%	71,411,883.23	96,326,148.95	84.51%	1,413,098.29	1.47%	94,913,050.66
其中：										
账龄组合	72,756,705.54	82.57%	1,344,822.31	1.85%	71,411,883.23	96,326,148.95	84.51%	1,413,098.29	1.47%	94,913,050.66
合计	88,116,246.45	100.00%	16,704,363.22	18.96%	71,411,883.23	113,983,524.49	100.00%	19,070,473.83	16.73%	94,913,050.66

按单项计提坏账准备：按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
养源殿（李向明）	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
黄选捷	671,876.00	671,876.00	100.00%	预计无法收回
清远新里程旅行社	617,838.34	617,838.34	100.00%	预计无法收回
JAC TRAVEL	592,491.68	592,491.68	100.00%	预计无法收回
SMALL WORLD ADOPTION	571,206.06	571,206.06	100.00%	预计无法收回
腾邦旅游集团有限公司	465,160.00	465,160.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
Tourico Holidays	417,386.52	417,386.52	100.00%	预计无法收回
北京诺华制药有限公司	409,261.45	409,261.45	100.00%	预计无法收回
挚爱婚纱	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
潘格康	331,121.00	331,121.00	100.00%	预计无法收回
中山康怡旅行社	323,660.00	323,660.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
格里菲旅行社（中国）有限公司	265,840.93	265,840.93	100.00%	预计无法收回
长沙融程花园酒店有限公司	258,040.34	258,040.34	100.00%	预计无法收回

中国日报	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
深圳市卓汇国际旅行社有限公司	217,998.00	217,998.00	100.00%	预计无法收回
EMIRATES AIRLINE CARGO GUANGZHOU	204,450.22	204,450.22	100.00%	预计无法收回
DESTINATIONS OF THE WORLD	199,154.31	199,154.31	100.00%	预计无法收回
日本光明旅行社	188,995.07	188,995.07	100.00%	预计无法收回
北京慧行天下国际旅行社有限公司	178,210.83	178,210.83	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
Printemps Haussmann	149,967.02	149,967.02	100.00%	预计无法收回
豪特佰（上海）商务服务有限公司	147,157.63	147,157.63	100.00%	预计无法收回
海南双鹰旅行社有限公司	140,519.00	140,519.00	100.00%	预计无法收回
武汉马途哒哒国际旅行社有限公司	137,896.00	137,896.00	100.00%	预计无法收回
印度 COX&KINGS	130,773.54	130,773.54	100.00%	预计无法收回
易网通电子网络系统（深圳）有限公司	112,617.00	112,617.00	100.00%	预计无法收回
胜开装饰工程公司	106,699.00	106,699.00	100.00%	预计无法收回
SAUDI ARABIAN AIRLINES-CREW	103,743.75	103,743.75	100.00%	预计无法收回
其他	5,085,574.71	5,085,574.71	100.00%	预计无法收回
合计	15,359,540.91	15,359,540.91	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	59,244,861.28	177,729.07	0.30%
1 至 2 年	5,493,825.53	274,691.29	5.00%
2 至 3 年	7,791,518.54	779,151.85	10.00%
3 年以上	226,500.19	113,250.10	50.00%
合计	72,756,705.54	1,344,822.31	--

确定该组合依据的说明：以账龄特征划分若干应收款项组合。

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	59,967,202.85
1 至 2 年	5,926,089.11
2 至 3 年	10,084,148.11
3 年以上	12,138,806.38
3 至 4 年	4,686,643.52
4 至 5 年	3,011,976.53
5 年以上	4,440,186.33
合计	88,116,246.45

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,657,375.54	1,257,866.76	3,504,108.06	51,593.33		15,359,540.91
按组合计提坏账准备	1,413,098.29	780,376.39	848,652.37			1,344,822.31
合计	19,070,473.83	2,038,243.15	4,352,760.43	51,593.33		16,704,363.22

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	51,593.33

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,648,115.00	7.54%	19,944.35
第二名	3,014,642.64	3.42%	9,043.93
第三名	2,904,541.68	3.30%	290,454.17
第四名	2,448,210.86	2.78%	7,344.63
第五名	1,956,898.00	2.22%	68,681.87
合计	16,972,408.18	19.26%	

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

**(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**4、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	40,168,761.70	86.20%	67,654,851.71	90.63%
1 至 2 年	5,432,144.14	11.66%	6,549,552.51	8.77%
2 至 3 年	976,202.87	2.09%	29,967.95	0.04%

3 年以上	20,517.66	0.05%	416,901.66	0.56%
合计	46,597,626.37	--	74,651,273.83	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	3,998,263.42	8.58%
第二名	3,350,456.92	7.19%
第三名	3,186,850.00	6.84%
第四名	2,309,216.00	4.96%
第五名	1,500,000.00	3.22%
合计	14,344,786.34	30.79%

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	96,308.31	106,758.33
其他应收款	33,300,245.96	54,933,713.04
合计	33,396,554.27	55,040,471.37

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	96,308.31	106,758.33
合计	96,308.31	106,758.33

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	17,296,305.10	17,296,305.10
备用金、员工借支	3,116,408.38	3,951,568.58
其他应收暂付款	19,768,864.49	28,159,422.15
支付的保证金、押金及定金	26,136,957.73	37,012,729.01
合计	66,318,535.70	86,420,024.84

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	5,208,142.20	3,757,996.66	22,520,172.94	31,486,311.80
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-2,723,513.00	2,723,513.00	
本期计提	762,896.76		522,972.73	1,285,869.49
本期转回	504,873.70	1,034,483.66	55,143.84	1,594,501.20
本期转销				
本期核销			10,300.00	10,300.00
其他变动	-36,589.51		1,887,499.16	1,850,909.65
2021 年 12 月 31 日余额	5,429,575.75		27,588,713.99	33,018,289.74

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	20,767,921.67
1 至 2 年	4,021,014.09
2 至 3 年	4,725,983.73
3 年以上	36,803,616.21
3 至 4 年	6,301,355.85
4 至 5 年	6,490,692.06
5 年以上	24,011,568.30
合计	66,318,535.70

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	26,278,169.60	522,972.73	1,089,627.50	10,300.00	1,887,499.16	27,588,713.99
按组合计提坏账准备	5,208,142.20	762,896.76	504,873.70		-36,589.51	5,429,575.75
合计	31,486,311.80	1,285,869.49	1,594,501.20	10,300.00	1,850,909.65	33,018,289.74

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况



单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	10,300.00

## 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
第一名	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	22.20%	14,719,539.00
第二名	支付的保证金、押金及定金	2,400,000.00	3 年以上	3.62%	1,200,000.00
第三名	支付的保证金、押金及定金	2,223,360.00	3 年以上	3.35%	2,223,360.00
第四名	其他应收暂付款	1,888,331.04	3 年以上	2.85%	1,888,331.04
第五名	其他应收暂付款	1,887,381.88	3 年以上	2.85%	1,887,381.88
合计	--	23,118,611.92	--	34.87%	21,918,611.92

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,640,324.03	101,920.68	2,538,403.35	2,602,503.15	101,920.68	2,500,582.47
库存商品	6,670,066.47	943,821.97	5,726,244.50	6,685,950.62	963,672.63	5,722,277.99
物料用品	7,234,470.99	1,470,992.84	5,763,478.15	6,568,504.37	1,519,666.76	5,048,837.61
合计	16,544,861.49	2,516,735.49	14,028,126.00	15,856,958.14	2,585,260.07	13,271,698.07

## (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	101,920.68					101,920.68
库存商品	963,672.63			19,850.66		943,821.97
物料用品	1,519,666.76			48,673.92		1,470,992.84
合计	2,585,260.07			68,524.58		2,516,735.49

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	17,917,760.10	11,967,584.94
预缴所得税	1,317,959.32	9,501,629.75
待摊费用	5,659,883.81	4,940,652.87
待抵扣进项税	2,724,853.06	5,887,677.09
预缴增值税	414,378.03	2,140,825.94
预缴附加税	12,376.74	14,494.79
合计	28,047,211.06	34,452,865.38

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
汕头广之旅观光旅行社有限公司	489,156.55									489,156.55	489,156.55
小计	489,156.55									489,156.55	489,156.55
二、联营企业											
惠州广之旅旅行社有限公司	115,976.07									115,976.07	115,976.07
广之旅(马来西亚)旅游有限公司	1,032,186.49			-62,416.60						969,769.89	
广州大新华运通国际旅行社有限公司	4,018,932.55			-57,815.17						3,961,117.38	486,165.31
小计	5,167,095.11			-120,231.77						5,046,863.34	602,141.38
合计	5,656,251.66			-120,231.77						5,536,019.89	1,091,297.93

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广州市广百股份有限公司	71,102,871.28	66,944,331.79
广州商业进出口贸易股份有限公司		
广州联合交易股份有限公司		
东方祥贵饮食美容有限公司		
世界大观园		

联合欧洲旅行社 (UNITED EUPO TRVAEL)		
合计	71,102,871.28	66,944,331.79

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州市广百股份有限公司	407,699.95	64,363,737.45			不以出售为目的	不适用
广州商业进出口贸易股份有限公司			2,000,000.00		不以出售为目的	不适用
广州联合交易股份有限公司			1,000,000.00		不以出售为目的	不适用
东方祥贵饮食美容有限公司			2,504,775.65		不以出售为目的	不适用
世界大观园			15,785,000.00		不以出售为目的	不适用
联合欧洲旅行社 (UNITED EUPO TRVAEL)			319,930.00		不以出售为目的	不适用

## 10、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,686,157.52	6,870,222.00		10,556,379.52
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,686,157.52	6,870,222.00		10,556,379.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,685,289.13	1,781,304.06		5,466,593.19
2.本期增加金额		227,180.64		227,180.64
(1) 计提或摊销		227,180.64		227,180.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	3,685,289.13	2,008,484.70		5,693,773.83
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	868.39	4,861,737.30		4,862,605.69
2.期初账面价值	868.39	5,088,917.94		5,089,786.33

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	516,962,694.94	537,877,095.54
合计	516,962,694.94	537,877,095.54

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电器设备	家具设备	文体娱乐设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,151,332,930.33	382,969,868.21	95,158,509.23	130,396,135.50	93,677,926.56	328,144.64	71,233,614.67	1,925,097,129.14
2.本期增加金额	15,277,991.20	17,015,123.06	6,845,277.68	6,917,535.82	6,433,017.03		937,409.96	53,426,354.75
(1) 购置		4,855,616.08	6,845,277.68	6,111,342.03	6,433,017.03		937,409.96	25,182,662.78
(2) 在建工程转入	15,277,991.20	12,159,506.98		806,193.79				28,243,691.97
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额	1,453.98	7,135,652.99	11,694,391.33	18,661,650.52	1,549,595.79		254,388.09	39,297,132.70
(1) 处置或报废	1,453.98	7,135,652.99	11,694,391.33	18,661,650.52	1,549,595.79		254,388.09	39,297,132.70
4.期末余额	1,166,609,467.55	392,849,338.28	90,309,395.58	118,652,020.80	98,561,347.80	328,144.64	71,916,636.54	1,939,226,351.19
二、累计折旧								

1.期初余额	801,391,715.28	290,612,384.50	61,061,750.95	97,306,381.39	74,874,010.40	254,233.24	61,259,328.88	1,386,759,804.64
2.本期增加金额	26,988,404.32	16,110,765.09	9,340,153.17	9,165,467.23	6,323,811.73	6,389.64	3,114,803.27	71,049,794.45
(1) 计提	26,988,404.32	16,110,765.09	9,340,153.17	9,165,467.23	6,323,811.73	6,389.64	3,114,803.27	71,049,794.45
3.本期减少金额		6,375,143.13	11,029,119.24	16,824,953.91	1,502,600.15		231,394.43	35,963,210.86
(1) 处置或报废		6,375,143.13	11,029,119.24	16,824,953.91	1,502,600.15		231,394.43	35,963,210.86
4.期末余额	828,380,119.60	300,348,006.46	59,372,784.88	89,646,894.71	79,695,221.98	260,622.88	64,142,737.72	1,421,846,388.23
三、减值准备								
1.期初余额		80,202.76		99,512.06	190,990.88		89,523.26	460,228.96
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额		10,423.79		19,358.37	12,898.78		280.00	42,960.94
(1) 处置或报废		10,423.79		19,358.37	12,898.78		280.00	42,960.94
4.期末余额		69,778.97		80,153.69	178,092.10		89,243.26	417,268.02
四、账面价值								
1.期末账面价值	338,229,347.95	92,431,552.85	30,936,610.70	28,924,972.40	18,688,033.72	67,521.76	7,684,655.56	516,962,694.94
2.期初账面价值	349,941,215.05	92,277,280.95	34,096,758.28	32,990,242.05	18,612,925.28	73,911.40	9,884,762.53	537,877,095.54

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,037,006.73	15,320,929.59
合计	4,037,006.73	15,320,929.59

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	4,037,006.73		4,037,006.73	15,320,929.59		15,320,929.59
合计	4,037,006.73		4,037,006.73	15,320,929.59		15,320,929.59

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
花园酒店泰安门项目	9,000,000.00	5,370,861.01	818,467.64	6,189,328.65			100.00%	100.00%				其他
花园酒店石基数字酒店餐饮管理系统	2,650,000.00	979,921.84		952,830.25	27,091.59		100.00%	100.00%				其他
花园酒店花园展览馆项目	16,000,000.00	2,782,913.79	6,691,772.31	9,474,686.10			100.00%	100.00%				其他
花园酒店P层公共空间综合整治项目	2,350,000.00		1,133,930.46	161,990.02		971,940.44	48.25%	48.25%				其他
花园酒店东西楼电梯改造项目	18,190,000.00	2,876,939.81	5,003,258.75	7,031,116.25		849,082.31	43.32%	43.32%				其他
花园酒店桃园厨房综合项目	1,600,000.00		217,011.77			217,011.77	13.56%	13.56%				其他
花园酒店升级改造空调风柜机项目	1,250,000.00		183,105.06			183,105.06	14.65%	14.65%				其他
花园酒店屋顶光棚升级改造项目	1,800,000.00		173,204.52			173,204.52	9.62%	9.62%				其他
合计	52,840,000.00	12,010,636.45	14,220,750.51	23,809,951.27	27,091.59	2,394,344.10	--	--				--

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	63,339,768.19	63,339,768.19
2.本期增加金额	2,587,700.40	2,587,700.40
—新增租赁	2,587,700.40	2,587,700.40
3.本期减少金额	3,934,437.53	3,934,437.53
—处置	3,934,437.53	3,934,437.53
4.期末余额	61,993,031.06	61,993,031.06
2.本期增加金额	22,212,436.34	22,212,436.34
（1）计提	22,212,436.34	22,212,436.34
3.本期减少金额	131,290.65	131,290.65
（1）处置	131,290.65	131,290.65
4.期末余额	22,081,145.69	22,081,145.69
1.期末账面价值	39,911,885.37	39,911,885.37
2.期初账面价值	63,339,768.19	63,339,768.19

## 14、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	软件权	商标权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	703,437,087.20			81,003,658.22	347,169.77	784,787,915.19
2.本期增加金额				8,855,446.12	113,207.54	8,968,653.66
(1) 购置				3,077,003.12	113,207.54	3,190,210.66
(2) 内部研发				5,778,443.00		5,778,443.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				5,648,479.09		5,648,479.09
(1) 处置				5,648,479.09		5,648,479.09
4.期末余额	703,437,087.20			84,210,625.25	460,377.31	788,108,089.76
二、累计摊销						
1.期初余额	195,468,910.45			53,633,076.82	196,729.52	249,298,716.79
2.本期增加金额	17,584,593.44			10,179,178.01	235,471.68	27,999,243.13
(1) 计提	17,584,593.44			10,179,178.01	235,471.68	27,999,243.13
3.本期减少金额				5,442,635.05		5,442,635.05
(1) 处置				5,442,635.05		5,442,635.05
4.期末余额	213,053,503.89			58,369,619.78	432,201.20	271,855,324.87
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	490,383,583.31			25,841,005.47	28,176.11	516,252,764.89
2.期初账面价值	507,968,176.75			27,370,581.40	150,440.25	535,489,198.40

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 3.61%。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益	
易起行导游资源闭环管理移动技术研发项目		949,565.12			278,460.43	671,104.69	
易起行旅游 ERP 业财一体化在线流程技术研发项目		694,178.41			175,051.18	519,127.23	
易起行旅游产品成本预算差异化收益监控技术研发项目		479,280.69			441,153.32	38,127.37	
易起行旅游地接社服务全流程闭环协作技术研发项目		725,076.04			118,071.20	607,004.84	
易起行旅游电商线上自动化运营技术研发项目		710,764.49			138,738.02	572,026.47	
易起行旅游定制团行程模块化设计技术研究项目		1,773,014.98			757,047.12	1,015,967.86	
易起行旅游分销商服务总线接口集成技术研发项目		200,448.63			164,411.61	36,037.02	
易起行旅游分销商跨平台营销管理技术研发项目		683,434.58			520,137.46	163,297.12	
易起行旅游企业协同数字化技术研发三期研发项目		1,675,246.81			726,993.27	948,253.54	
易起行旅游全渠道全品类搜索技术研发项目		580,957.41			288,343.03	292,614.38	
易起行旅游系统自动化检测技术研发项目		1,013,334.68			22,392.83	990,941.85	
易起行实物电商产品预订和支付技术研发项目		1,256,561.83			811,865.46	444,696.37	
易起行以用户为中心的线上旅游产品销售平台技术研究项目		160,615.34			151,631.16	8,984.18	
易起行基于大数据平台的数据中台技术研发项目		1,709,453.85				1,709,453.85	
广之旅易起行旅游业务计算及中台支撑技术研发项目等项目		673,583.44				673,583.44	
岭南控股大旅游业务中台客户中心项目（一期）	838,443.39	258,911.07		115,094.34	1,184,146.91	28,301.89	
岭南控股大旅游业务中台客户中心项目（二期）		395,218.87		28,301.89		28,301.89	395,218.87
岭南控股大旅游业务中台客户中心与 CRS 接口开发项目				148,113.20	148,113.20		
合计	838,443.39	13,939,646.24		291,509.43	5,926,556.20	8,747,823.99	395,218.87



## 16、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	45,745,224.24					45,745,224.24
四川新界国际旅行社有限公司	34,548,116.03					34,548,116.03
上海申申国际旅行社有限公司	12,244,678.43					12,244,678.43
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	46,075,102.84					46,075,102.84
山西现代国际旅行社有限公司	11,322,684.37					11,322,684.37
湖北广之旅国际旅行社有限公司		746,139.44				746,139.44
合计	153,390,285.08	746,139.44				154,136,424.52

### (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		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	30,508,737.91	2,877,139.32				33,385,877.23
四川新界国际旅行社有限公司	19,992,444.76	6,688,084.68				26,680,529.44
上海申申国际旅行社有限公司		3,585,802.73				3,585,802.73
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司		13,013,693.03				13,013,693.03
山西现代国际旅行社有限公司		3,956,370.78				3,956,370.78
湖北广之旅国际旅行社有限公司		746,139.44				746,139.44
合计	53,955,661.84	30,867,229.98				84,822,891.82

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

由于上述公司产生的主要现金流均独立于本公司的其他子公司，且本公司对上述公司均单独进行管理，因此，每个公司就是一个资产组，企业合并形成的商誉被分配至对应的公司以进行减值测试。该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

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：

资产组的可收回金额是依据管理层批准的未来预测资料，采用永续模型分段预测折现的思路，估算资产预计未来现金流量的现值。报告期内计算资产未来现金流量现值时所使用的折现率如下：

项目	武汉飞途国旅	四川新界国旅	上海申申国旅	西安秦风国旅	山西现代国旅	湖北广之旅
折现率	16.50%	16.45%	14.23%	16.75%	16.96%	13.49%

## 商誉减值测试的影响

经减值测试，四川新界国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备6,688,084.68元，武汉飞途假期国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备2,877,139.32元，上海申申国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备3,585,802.73元，西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备13,013,693.03元，山西现代国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备3,956,370.78元，湖北广之旅国际旅行社有限公司本年度需计提减值准备746,139.44元。

## 其他说明

四川新界国际旅行社有限公司（以下简称“四川新界国旅”）2021年度业绩承诺为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,254.52万元，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润实际完成数为-354.47万元。（注：上述母公司为四川新界国旅）。

武汉飞途假期国际旅行社有限公司（以下简称“武汉飞途假期”）2021年度业绩承诺为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,669万元，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润实际完成数为-136.13万元。（注：上述母公司为武汉飞途假期）。

上海申申国际旅行社有限公司（以下简称“上海申申国旅”）2021年度业绩承诺为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于228万元，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润实际完成数为-44.63万元。（注：上述母公司为上海申申国旅）。

西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司（以下简称“西安秦风国旅”）2021年度业绩承诺为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于1,020万元，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润实际完成数为-51.15万元。（注：上述母公司为西安秦风国旅）。

山西现代国际旅行社有限公司（以下简称“山西现代国旅”）2021年度业绩承诺为扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润不低于190万元，经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润实际完成数为-52.32万元。（注：上述母公司为山西现代国旅）。

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
酒店装修改造工程	218,635,776.13	5,871,210.97	41,196,246.47		183,310,740.63
门店装修	3,332,873.80	2,510,762.08	2,062,816.11		3,780,819.77
其他	139,920.46		93,237.77		46,682.69
合计	222,108,570.39	8,381,973.05	43,352,300.35		187,138,243.09

## 18、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	42,625,186.63	10,613,012.69	42,041,540.39	10,396,687.57
内部交易未实现利润	426,056.32	106,514.08	93,160.38	23,290.09
可抵扣亏损	278,723,846.53	67,163,266.37	239,860,969.72	57,447,547.13
预计费用	15,378,705.91	3,845,090.61	10,125,019.11	2,531,254.78
应付职工薪酬	38,198,815.95	9,549,704.00	57,040,837.82	14,260,209.47
长期应付职工薪酬	73,956,985.19	18,489,246.30	87,061,252.39	21,765,313.10
固定资产	22,129,356.85	5,532,339.21	26,952,156.33	6,738,039.08
合计	471,438,953.38	115,299,173.26	463,174,936.14	113,162,341.22

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	64,363,737.45	16,090,934.36	60,205,197.96	15,051,299.49
资产评估增值	33,264,100.00	8,316,025.01	36,288,109.08	9,072,027.28
免租期租金收入	494,676.89	123,669.22	654,830.73	163,707.68
其他	7,201.19	1,800.30		
合计	98,129,715.53	24,532,428.89	97,148,137.77	24,287,034.45

## (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		115,299,173.26		113,162,341.22
递延所得税负债		24,532,428.89		24,287,034.45

## (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	127,310,498.36	4,375,405.74
未确认的信用减值损失	1,018,262.03	3,382.37
合计	128,328,760.39	4,378,788.11

## (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
2021		1,645,220.50	
2022	511,267.56	511,267.56	
2023	574,975.56	574,975.56	
2024	814,755.03	814,755.03	
2025	829,187.09	829,187.09	
2026	124,580,313.12		
合计	127,310,498.36	4,375,405.74	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,720,230.34		2,720,230.34	1,905,978.29		1,905,978.29

预付软件款	524,203.26		524,203.26	1,214,510.55		1,214,510.55
阳江市岭悦度假酒店有限公司投资	1,000,000.00	1,000,000.00				
合计	4,244,433.60	1,000,000.00	3,244,433.60	3,120,488.84		3,120,488.84

## 20、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	510,000.00	4,000,000.00
信用借款		23,919,839.90
合计	510,000.00	27,919,839.90

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付地接社费	148,337,061.27	246,727,928.19
酒店存货采购款	66,939,786.87	54,421,554.08
应付酒店房费	15,113,395.36	10,951,837.31
应付景点费	5,641,629.80	5,226,203.35
应付机票及交通费	12,997,613.62	10,308,679.68
应付水电费	3,579,651.75	2,761,988.28
应付宣传广告费	228,412.49	3,413,356.04
其他	13,016,078.80	9,813,565.32
合计	265,853,629.96	343,625,112.25

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收旅游款	89,356,838.91	160,203,127.65
预收旅游卡款	70,656,967.96	73,363,916.79
预收餐厅订金、房费	17,417,784.96	29,341,432.98
预收酒店管理服务费	2,653,694.38	2,186,141.47
递延积分	2,755,590.12	13,008,165.75
其他	2,180,525.30	942,617.19
合计	185,021,401.63	279,045,401.83

## 23、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	100,575,174.29	502,917,197.55	514,637,305.71	88,855,066.13
二、离职后福利-设定提存计划	94,513.03	62,906,545.40	62,908,477.73	92,580.70
三、辞退福利	14,154,586.53	6,242,244.00	17,363,685.70	3,033,144.83
四、一年内到期的其他福利	7,237,227.06	6,800,121.64	7,097,222.42	6,940,126.28
合计	122,061,500.91	578,866,108.59	602,006,691.56	98,920,917.94

## (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	97,843,141.09	404,889,338.56	415,653,805.97	87,078,673.68
2、职工福利费	970,673.46	15,237,601.12	15,493,273.00	715,001.58
3、社会保险费	84,192.57	30,946,045.02	30,952,393.14	77,844.45
其中：医疗保险费	76,892.70	26,029,136.33	26,033,570.96	72,458.07
工伤保险费	96.01	582,517.60	581,111.86	1,501.75
生育保险费	7,203.86	2,726,780.98	2,730,100.21	3,884.63
重大医疗保险费		1,607,610.11	1,607,610.11	
4、住房公积金	81,528.75	44,307,202.47	44,388,731.22	
5、工会经费和职工教育经费	1,494,840.42	7,430,010.38	8,051,702.38	873,148.42
6、一次性计划生育奖	100,798.00			100,798.00
7、其他短期薪酬		107,000.00	97,400.00	9,600.00
合计	100,575,174.29	502,917,197.55	514,637,305.71	88,855,066.13

## (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	90,224.77	59,123,010.15	59,122,437.04	90,797.88
2、失业保险费	4,288.26	1,679,876.25	1,682,381.69	1,782.82
3、企业年金缴费		2,103,659.00	2,103,659.00	
合计	94,513.03	62,906,545.40	62,908,477.73	92,580.70

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,521,955.68	1,249,908.37
企业所得税	19,617.90	681,649.42
个人所得税	1,401,889.26	1,104,053.08

城市维护建设税	100,936.86	86,232.93
房产税	1,677,372.28	1,780,528.06
教育费附加	70,687.19	61,966.80
其他税费	785,002.22	764,145.16
合计	5,577,461.39	5,728,483.82

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		7,394.12
其他应付款	179,892,798.41	227,787,181.09
合计	179,892,798.41	227,794,575.21

### (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		7,394.12
合计		7,394.12

本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	31,443,351.28	42,493,477.77
收取的保证金、押金及定金	46,451,353.39	52,236,307.74
与外单位的往来款	14,441,593.43	34,052,375.91
其他应付暂收款	31,841,532.09	19,374,570.23
应付促销费	8,523,158.75	8,831,328.80
与岭南集团往来	372,049.07	357,889.44
应付股权收购款	30,540,828.05	57,866,600.00
应付少数股东款		6,076,125.82
其它	16,278,932.35	6,498,505.38
合计	179,892,798.41	227,787,181.09

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	22,513,239.66	22,368,222.47
合计	22,513,239.66	22,368,222.47

## 27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	11,395,169.26	16,564,819.86
合计	11,395,169.26	16,564,819.86

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	30,546,761.61	47,232,028.36
未确认融资费用	-4,613,153.93	-6,260,482.64
合计	25,933,607.68	40,971,545.72

## 29、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	67,016,858.91	79,824,025.33
合计	67,016,858.91	79,824,025.33

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	86,921,247.75	89,072,119.20
二、计入当期损益的设定受益成本	-6,360,236.24	4,762,129.84
1.当期服务成本	148,130.87	588,299.04
2.过去服务成本	-10,419,823.26	
4.利息净额	3,911,456.15	4,173,830.80
三、计入其他综合收益的设定收益成本	145,440.94	
1.精算利得（损失以“-”表示）	145,440.94	
四、其他变动	6,598,590.02	6,913,001.29
2.已支付的福利	6,598,590.02	6,913,001.29
五、期末余额	73,816,980.55	86,921,247.75

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	86,921,247.75	89,072,119.20
二、计入当期损益的设定受益成本	-6,360,236.24	4,762,129.84

三、计入其他综合收益的设定收益成本	145,440.94	
四、其他变动	6,598,590.02	6,913,001.29
五、期末余额	73,816,980.55	86,921,247.75

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：

①设定受益计划将来预计支付的福利：

项目	截止至2021年12月31日	
一年以内		6,635,805.84
二至五年		25,923,639.75
六至十年		28,054,028.97
十年以上		59,391,167.80
预期支付总额		120,004,642.36

其中一年以内预计要支付的设定受益计划补贴，已重分类至应付职工薪酬。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休（内退）率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面考虑死亡率、职工的离职率。财务假设方面，本报告主要考虑折现率。

1) 死亡率

使用保险行业的通用生命表：中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)

2) 离职率

对离职率的假设，我们采用公司提供的离职率的近三年均值与行业平均离职率进行加权计算得到。其中20-30岁的职工离职率取19.75%；31-40岁的职工离职率取12.36%；41-50岁的职工离职率取15.31%；51-60岁的职工离职率取11.353%。

3) 利率

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

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而在每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升5%，即变为原来的1.05倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降1.2847%，死亡率对负债的影响较大。当死亡率下降5%，即变为原来的0.95倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升1.3426%，死亡率对负债的影响较大。

2) 离职率敏感性分析结果

当其他因素不变，当离职率上升时，生存年金的精算现值减少，因而设定受益计划义务现值下降。因为离职的这部分人在工作的时候积累的权益并没有带走，因而公司的设定受益计划义务现值将减少。当离职率上升5%，即变为原来的1.05倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降0.1094%。离职率的改变对负债的影响较小。当离职率下降5%，即变为原来的0.95倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升0.1105%。离职率的改变对负债的影响较小。

3) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的总负债额都降低；当利率低于基准水平时，每年的总负债额上升。当年利率上升到4.7%时，相对于基准水平，公司期末总负债下降了1.8819%。这是因为，利率越高，累积到员工退休时相同的权益所需要的资金越少。当年利率下降到4.3%时，相对于基准水平，公司期末总负债上升了1.9428%，利率的变动对负债的影响较大。



## 30、预计负债

单位：元

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

## 31、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	3,266,666.80		1,125,000.02	2,141,666.78	
合计	3,266,666.80		1,125,000.02	2,141,666.78	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
智慧旅游服务行业平台及行业标准化建设	866,666.88			324,999.98			541,666.90	与资产相关
"易起行"泛旅游电子商务平台研发与产业化项目	2,399,999.92			800,000.04			1,599,999.88	与资产相关

## 32、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	670,208,597.00						670,208,597.00

## 33、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,114,426,547.21			1,114,426,547.21
其他资本公积	101,200,969.85			101,200,969.85
合计	1,215,627,517.06			1,215,627,517.06

## 34、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	51,148,031.79	4,303,980.43			1,075,995.10	3,227,985.33	54,376,017.12
其中：重新计量设定受益计划变动额	5,994,133.29	145,440.94			36,360.23	109,080.71	6,103,214.00
其他权益工具投资公允价值变动	45,153,898.50	4,158,539.49			1,039,634.87	3,118,904.62	48,272,803.12
二、将重分类进损益的其他综合收益	-95,590.91	-34,543.01				-34,573.02	30.01
外币财务报表折算差额	-95,590.91	-34,543.01				-34,573.02	30.01
其他综合收益合计	51,052,440.88	4,269,437.42			1,075,995.10	3,193,412.31	54,245,853.19

## 35、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	213,930,155.09	497,037.30		214,427,192.39
合计	213,930,155.09	497,037.30		214,427,192.39

## 36、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	198,386,649.23	529,833,009.47
调整后期初未分配利润	198,386,649.23	529,833,009.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-127,798,647.90	-240,437,517.58
减：提取法定盈余公积	497,037.30	11,254,039.07
应付普通股股利		79,754,803.59
期末未分配利润	70,090,964.03	198,386,649.23

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。

## 37、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,519,126,857.27	1,228,985,730.10	1,869,758,178.34	1,591,315,930.82
其他业务	7,190,984.28	274,859.51	7,805,336.40	279,656.05
合计	1,526,317,841.55	1,229,260,589.61	1,877,563,514.74	1,591,595,586.87

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度（万元）	具体扣除情况	上年度（万元）	具体扣除情况
营业收入金额	1,526,317,841.55	无	1,877,563,514.74	无
营业收入扣除项目合计金额	320,754.71	经营受托管理业务收入	0.00	无
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.02%		0.00%	
一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	320,754.71	经营受托管理业务收入	0	无
与主营业务无关的业务收入小计	320,754.71	经营受托管理业务收入	0.00	无
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	1,525,997,086.84	扣除与主营业务无关的业务收入-经营受托管理业务收入	1,877,563,514.74	无

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	旅行社运营	酒店经营	酒店管理	汽车服务	合计
其中：							
旅行社运营			724,674,525.69				724,674,525.69
酒店经营				670,046,031.33			670,046,031.33
酒店管理					111,704,362.39		111,704,362.39
汽车服务						19,892,922.14	19,892,922.14
其中：							
广东省内			247,451,547.18	670,046,031.33	98,704,237.39	19,892,922.14	1,036,094,738.04
广东省外			458,806,234.90		13,000,125.00		471,806,359.90
港澳台地区			18,416,743.61				18,416,743.61
境外							0.00
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							
其中：							
合计			724,674,525.69	670,046,031.33	111,704,362.39	19,892,922.14	1,526,317,841.55

与履约义务相关的信息：本期无与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

### 38、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,036,811.76	776,477.76
教育费附加	737,408.26	505,166.79
房产税	22,312,997.18	19,908,441.16
土地使用税	1,248,431.96	1,122,424.55
车船使用税	156,766.52	147,860.00
印花税	335,509.90	254,487.15
其他	3,624.54	
合计	25,831,550.12	22,714,857.41

### 39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	130,902,234.36	198,100,441.51
能源及物耗费用	770,190.14	888,611.84
广告促销费用	23,786,406.74	25,132,938.32
折旧费	7,794,174.90	8,018,199.46
租金及物管费	17,480,282.65	21,261,037.16
修理费及长期待摊费用摊销	4,563,866.89	5,873,084.18
保险费	2,118,523.76	1,295,702.22
办公费	1,489,882.57	2,942,451.74
业务招待费	1,086,910.14	923,543.28
差旅费	1,209,185.10	3,566,797.69
车辆使用费	2,965,046.67	3,953,640.13
其他杂费	7,196,293.77	8,634,396.01
合计	201,362,997.69	280,590,843.54

### 40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	178,384,070.80	156,234,870.18
折旧费	20,970,824.91	18,601,610.40
修理费及长期待摊费用摊销	36,546,452.90	42,357,232.71
租金及物管费	7,679,209.44	10,523,529.41
聘请中介机构费	6,504,686.42	5,165,437.03
车辆使用费	626,440.66	272,108.74

能源及物耗费用	6,654,853.50	7,971,344.81
办公费	3,731,951.45	3,958,162.23
差旅费	609,931.18	986,613.45
其他杂费	8,103,421.33	38,518,490.44
合计	269,811,842.59	284,589,399.40

#### 41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	15,597,549.95	16,080,375.22
其他	56,603.78	481,724.95
合计	15,654,153.73	16,562,100.17

#### 42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	375,720.84	1,197,483.14
租赁负债利息费用	1,971,328.25	
减：利息收入	35,740,900.88	39,726,876.60
汇兑损益	-1,566,747.68	-2,217,326.99
金融机构手续费	3,442,359.21	4,777,714.30
未确认融资费用	3,911,456.15	4,173,830.80
合计	-27,606,784.11	-31,795,175.35

#### 43、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	48,825,503.60	25,368,154.00
进项税加计抵减	8,796,238.08	3,513,176.80
代扣个人所得税手续费	226,055.44	304,142.59
直接减免的增值税	1,982,002.04	9,757,504.44

#### 44、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	-120,231.77	-536,425.40
处置长期股权投资产生的投资收益		146,831.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,635.90	60,381.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,746.58	6,480,714.83
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	407,699.95	1,386,179.83

其他	902,685.43	-4,977,225.36
合计	1,256,536.09	2,560,456.36

#### 45、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	-496,870.10	-109,505.00
合计	-496,870.10	-109,505.00

#### 46、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	308,631.71	-1,940,579.32
应收账款坏账损失	2,314,517.28	-9,805,130.17
合计	2,623,148.99	-11,745,709.49

#### 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	68,524.58	-2,049,934.35
二、商誉减值损失	-30,867,229.98	-51,588,406.68
合计	-30,798,705.40	-53,638,341.03

#### 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	2,197,542.14	777,244.12
处置非流动资产损失	-579,802.00	-3,513,665.34

#### 49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
废旧物资处置收入	728,999.29	77,256.88	728,999.29
董事津贴	41,570.10	41,570.28	41,570.10
团款长短款	49.17	127.89	49.17
不用支付的款项	298,931.47	259,511.77	298,931.47
赔偿款	141,302.62	66,328.07	141,302.62
盘盈利得	7,649.11	145.76	7,649.11
其他	1,199,705.54	274,294.47	1,199,705.54
合计	2,418,207.30	719,235.12	2,418,207.30

## 50、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	699.20	991,524.56	699.20
盘亏损失	7,731.54	446.68	7,731.54
非流动资产毁损报废损失	9,813.73	46,800.52	9,813.73
废旧物资处置损失		14,090.44	
滞纳金	4,652.97	16,450.42	4,652.97
违约金	1,080,507.68	1,492,575.63	1,080,507.68
赔偿客户款	68,302.00	150,000.00	68,302.00
罚款支出	43,764.91	43,723.41	43,764.91
其他	170,663.35	574,247.62	170,663.35
合计	1,386,135.38	3,329,859.28	1,386,135.38

## 51、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	-6,065,663.87	6,591,472.72
递延所得税费用	-2,245,557.91	-60,903,923.22
合计	-8,311,221.78	-54,312,450.50

### (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	-152,932,787.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,233,196.82
子公司适用不同税率的影响	857,040.04
调整以前期间所得税的影响	-6,370,474.12
非应税收入的影响	-537,218.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,277,322.40
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	28,733,221.75
研发费用加计扣除	-1,754,724.37
商誉减值	7,716,807.50
所得税费用	-8,311,221.78

## 52、其他综合收益

详见附注七“34、其他综合收益”。

## 53、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
利息收入	35,751,350.90	39,751,259.94
暂收款	12,114,801.43	61,682,581.71
押金保证金	19,784,542.38	61,397,447.90
营业外收入	4,738,566.14	611,053.46
其他收益	40,200,190.68	25,359,451.09
合计	112,589,451.53	188,801,794.10

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	2,899,599.10	1,679,573.34
路桥运输费、车辆使用费	5,094,680.77	4,585,046.37
押金保证金	24,227,761.52	50,404,836.75
租赁费	6,181,674.64	33,222,565.89
支付往来款	32,517,506.51	64,650,560.88
差旅费	2,063,526.20	4,533,242.28
上市公司费用	1,931,714.25	2,334,605.78
交际应酬费	1,539,828.42	1,007,239.48
诉讼费、律师顾问费	1,148,531.52	207,154.85
其他支出	22,413,006.33	27,784,607.56
合计	100,017,829.26	190,409,433.18

## (3) 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
收到少数股东借款	2,960,000.00	
合计	2,960,000.00	

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金及利息	19,583,953.01	
归还少数股东借款及利息	4,083,065.82	
合计	23,667,018.83	



## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-144,621,565.50	-261,718,813.51
加：资产减值准备	30,798,705.40	53,638,341.03
信用减值损失	-2,623,148.99	11,745,709.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	71,049,794.45	74,749,298.83
使用权资产折旧	22,212,436.34	
无形资产摊销	27,999,243.13	27,952,301.52
长期待摊费用摊销	43,352,300.35	50,691,341.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,617,740.14	2,736,421.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,813.73	46,800.52
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	496,870.10	109,505.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,258,505.24	5,371,313.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,256,536.09	-2,560,456.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,136,832.04	-60,091,262.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-794,240.43	-812,660.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	-687,903.35	675,801.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,465,843.26	-544,180,672.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-246,845,598.10	213,811,187.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-98,940,052.64	-427,835,843.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,393,618,943.13	1,625,608,616.02
减：现金的期初余额	1,625,608,616.02	2,538,829,463.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-231,989,672.89	-913,220,847.74

## (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	1,530,000.00

其中:	--
湖北广之旅国际旅行社有限公司	1,530,000.00
其中:	--
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,503,500.00
其中:	--
山西现代国际旅行社有限公司	6,260,500.00
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	18,207,000.00
上海申申国际旅行社有限公司	1,036,000.00
取得子公司支付的现金净额	27,033,500.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,393,618,943.13	1,625,608,616.02
其中: 库存现金	771,225.44	1,583,215.04
可随时用于支付的银行存款	1,391,091,813.47	1,608,080,165.11
可随时用于支付的其他货币资金	1,755,904.22	15,945,235.87
三、期末现金及现金等价物余额	1,393,618,943.13	1,625,608,616.02

### 55、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	5,736,448.50	非融资性保函保证金
货币资金	884,485.81	预付卡资金存管保证金
货币资金	8,163,013.13	旅游保证金
货币资金	1,154,727.40	住房基金
货币资金	20,000.00	支付宝服务保证金
合计	15,958,674.84	--

### 56、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	--	--	24,571,939.00
其中: 美元	1,254,315.33	6.3757	7,997,138.25
欧元	108,911.40	7.2197	786,307.63
港币	15,224,424.56	0.8176	12,447,489.52
日元	27,479,665.00	0.055415	1,522,785.64
澳元	273,271.10	4.6220	1,263,059.02
瑞士法郎	55.00	6.9776	383.77

澳门币	678,540.63	0.8176	554,774.82
英镑	0.03	8.6064	0.26
新西兰元	0.02	4.3553	0.09
应收账款	--	--	344,505.00
其中：美元	52,629.52	6.3757	335,550.00
欧元			
港币	10,952.79	0.8176	8,955.00
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			201,574.87
其中：港币	246,544.61	0.8176	201,574.87
应付账款			33,418,289.73
其中：美元	1,641,169.81	6.3757	10,463,606.34
欧元	1,681,746.66	7.2197	12,141,706.34
瑞士法郎	11,418.51	6.9776	79,673.82
港元	4,923,751.85	0.8176	4,025,659.51
澳门币	4,021,818.08	0.8176	3,288,238.46
日元	17,311,610.39	0.055415	959,322.89
澳元	149,405.02	4.6220	690,550.02
新西兰币	281,152.19	4.3553	1,224,502.13
英镑	5,193.36	8.6064	44,696.10
新加坡币	87,022.64	4.7179	410,564.10
加币	17,937.50	5.0046	89,770.02
其他应付款			297,910.92
其中：美元	46,725.99	6.3757	297,910.92

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

√ 适用 □ 不适用

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

## 57、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
智慧旅游服务行业平台及行业标准化建设	866,666.88	递延收益	324,999.96
"易起行"泛旅游电子商务平台研发与产业化补助资金	2,399,999.92	递延收益	800,000.06

2020 年度大宗奖励	36,000.00	其他收益	36,000.00
2020 年旅行社组织旅游团队到肇庆参观游览奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年广州市商务发展专项资金服务贸易事项	839,146.00	其他收益	839,146.00
2021 年旅游专项资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
促进全域旅游发展扶持资金	269,360.00	其他收益	74,440.00
东莞市财政国库支付中心补贴	31,500.00	其他收益	31,500.00
雇员自由职业者及商号经营者援助计划 M200000	160,890.02	其他收益	160,890.02
广州市文化广电旅游局来穗旅游奖励	2,602,790.00	其他收益	839,030.00
广州市文化和旅游产业发展专项资金“数字文化产业项目”政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
经营补助	22,900,000.00	其他收益	22,900,000.00
就业困难人员社保补贴	38,363.84	其他收益	38,363.84
企业职工适岗培训补贴	448,260.00	其他收益	448,260.00
山西省文化和旅游厅奖励	445,245.00	其他收益	445,245.00
文广旅体局旅行社奖补资金	68,884.00	其他收益	68,884.00
白云区科技工业商务和信息化局 2020 年服务贸易补助	57,690.00	其他收益	57,690.00
稳岗补贴	9,127,850.30	其他收益	5,549,100.80
以工代训	16,706,110.00	其他收益	7,803,110.00
专项补贴金	158,531.00	其他收益	158,531.00
减免后退回的房产税	7,040,649.60	其他收益	7,040,649.60
减免后退回的土地使用税	459,663.32	其他收益	459,663.32
直接减免的增值税	8,702.91	其他收益	
邮轮运营资助资金奖励	2,053,673.00	其他收益	
广州市商务委员会 2019 年促进经济发展专项资金补贴	100,000.00	其他收益	
广州市南沙区旅游产业发展专项扶持资金	1,711,390.00	其他收益	
抗疫专项基金	227,600.10	其他收益	
支持文广旅体住餐企业复工复产扶持资金	1,000,000.00	其他收益	
疫情支付重点文旅企事业单位促进文旅消费	800,000.00	其他收益	
旅游发展扶持资金	2,968,900.00	其他收益	
佛山市旅行社协会放心消费款	5,000.00	其他收益	
扶贫地区旅游营销推广经费补贴	14,000.00	其他收益	
韶关市文化广电补助金	433,745.00	其他收益	
顺德区旅游局门店开业补贴款	70,000.00	其他收益	
疫情奖补资金	50,000.00	其他收益	
现代服务发展资金奖励补助	50,000.00	其他收益	
文广局取消订单补贴	1,000.00	其他收益	
旅游优惠活动扶持资金	75,380.00	其他收益	
高质发展专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北广之旅国际旅行社有限公司	2021年09月08日	1,530,000.00	51.00%	购买	2021年09月08日	取得控制	622,632.84	-750,039.22

其他说明：

上述发生的非同一控制下企业合并为本公司二级子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司收购相关企业。股权取得比例为广州广之旅国际旅行社股份有限公司取得的股权比例。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖北广之旅国际旅行社有限公司
--现金	1,530,000.00
合并成本合计	1,530,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	783,860.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	746,139.44

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖北广之旅国际旅行社有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,536,981.49	1,536,981.49
货币资金	683.41	683.41
应收款项	1,536,298.08	1,536,298.08
净资产	1,536,981.49	1,536,981.49
减：少数股东权益	753,120.93	753,120.93
取得的净资产	783,860.56	783,860.56

#### (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

### 2、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

### 3、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：

公司全资孙公司阳江市岭悦度假酒店有限公司已向法院申请破产清算并被破产管理人接管，本年度不再纳入合并范围。

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	9.55%	-16,822,917.60		-6,814,361.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	446,653,116.72	183,297,008.36	629,950,125.08	658,301,479.51	12,835,108.11	671,136,587.62

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	624,636,410.78	205,461,879.66	830,098,290.44	746,856,364.08	3,266,666.80	750,123,030.88

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	726,348,681.30	-122,450,473.04	-122,485,016.05	-204,059,741.47	1,190,154,120.26	-161,735,273.56	-161,735,273.56	-452,317,369.26

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,444,721.96	4,564,953.73
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

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

### (二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	3个月内	3-6个月	6个月-1年	1年以上	合计
应付账款	116,591,740.53	55,852,585.48	21,141,722.35	72,267,581.6	265,853,629.96
其他应付款	88,861,925.8	10,648,723.44	21,543,802.44	58,838,346.73	179,892,798.41
1年内到期的非流动负债	6,084,966.62	5,599,281.3	10,828,991.74		22,513,239.66
合计	211,538,632.95	72,100,590.22	53,514,516.53	131,105,928.33	468,259,668.03

项目	上年年末余额				
	3个月以内	3-6个月	6个月-1年	1年以上	合计
应付账款	209,614,920.16	31,985,694.34	36,917,182.57	65,107,315.18	343,625,112.25
其他应付款	98,420,549.95	15,427,921.75	38,865,457.32	75,078,085.40	227,792,014.42
合计	308,035,470.11	47,413,616.09	75,782,639.89	140,185,400.58	571,417,126.67

### (三) 市场风险

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

#### 1、利率风险

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

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加3,825.00元（2020年12月31日：209,398.80元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	7,997,138.25	16,574,800.75	24,571,939.00	3,986,796.26	7,528,104.42	11,514,900.68
其他应付款	297,910.92		297,910.92		15,410,351.33	15,410,351.33
其他应收款		201,574.87	201,574.87		1,620,051.45	1,620,051.45
应付账款	10,463,606.34	22,954,683.39	33,418,289.73	12,756,292.37	28,274,560.68	41,030,853.05
应收账款	335,550.00	8,955.00	344,505.00		15,574,725.90	15,574,725.90
合计	19,094,205.51	39,740,014.01	58,834,219.52	16,743,088.63	68,407,793.78	85,150,882.41

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值10%，则公司将增加或减少净利润182,162.18元（2020年12月31日：657,712.21元）。管理层认为10%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

#### 3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于2021年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌10%，则本



公司将增加或减少净利润130,660.25元、其他综合收益5,332,715.35元（2020年12月31日：净利润128,407.35元、其他综合收益5,020,824.88元）。管理层认为10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

## 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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	1,742,136.66			1,742,136.66
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,742,136.66			1,742,136.66
（2）权益工具投资	1,742,136.66			1,742,136.66
（三）其他权益工具投资	71,102,871.28			71,102,871.28
持续以公允价值计量的资产总额	72,845,007.94			72,845,007.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据期末活跃市场中的报价。

## 十二、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
广州岭南国际企业集团有限公司	广州市越秀区流花路122号中国大酒店商业大厦 C413-4 室及 D4、D5、D6 层	经营、管理授权范围内的国有资产，酒店管理，商业展览服务，批发和零售贸易（国家专营专控商品除外）	人民币201,969.249785万元	60.99%	60.99%

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司：广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南集团”）。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2021年11月9日，公司收到控股股东岭南集团《关于岭南集团国有股权无偿划转的函》。来函表示根据《广州市国资委关于将岭南集团90%国有股权无偿划转至广州商贸投资控股集团有限公司的通知》（穗国资产权〔2021〕10号），广州市国资委决定将其持有的岭南集团90%股权无偿划转至广州商贸投资控股集团有限公司（以下简称“广州商控”）。据此，公司于2021年12月30日披露了《关于公司控股股东国有股权无偿划转的提示性公告》及《广州岭南集团控股股份有限公司收购报告书摘要》，并于2022年1月6日披露了《广州岭南集团控股股份有限公司收购报告书》及相关中介文件。截止目前，本次国有股权无偿划转事项尚未完成工商变更登记手续。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
封开县岭南奇境旅游有限公司	受岭南集团控制
广州白云国际会议中心有限公司	受岭南集团控制
广州白云面业有限责任公司	受岭南集团控制
广州东川新街市有限公司	受岭南集团控制
广州东方国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
广州番禺丽江渡假花园有限公司	受岭南集团控制
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	受岭南集团控制
广州国际商品展贸城股份有限公司	受岭南集团控制
广州花园国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司	受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司孔旺记肉业分公司	受岭南集团控制
广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂	受岭南集团控制
广州孔旺记食品有限公司	受岭南集团控制
广州岭南国际会展有限公司	受岭南集团控制
广州岭南国际人力资源管理有限公司	受岭南集团控制
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	受岭南集团控制
广州岭南集团产业投资有限公司	受岭南集团控制
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	受岭南集团控制
广州岭南旅游发展有限公司	受岭南集团控制
广州岭南人力资源管理有限公司	受岭南集团控制
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	受岭南集团控制
广州岭南五号酒店有限公司	受岭南集团控制
广州流花宾馆集团股份有限公司	受岭南集团控制
广州鸣泉居会议中心有限公司	受岭南集团控制
广州市 8 字连锁店有限公司	受岭南集团控制
广州市爱群大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市白宫酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市鼎运客运有限公司	受岭南集团控制
广州市东方酒店集团有限公司	受岭南集团控制
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	受岭南集团控制
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	受岭南集团控制
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司客运分公司	受岭南集团控制
广州市广骏兴源物资贸易有限公司	受岭南集团控制

广州市广州宾馆有限公司	受岭南集团控制
广州市惠爱餐饮有限责任公司	受岭南集团控制
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司储备分公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	受岭南集团控制
广州市南方大厦酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市翔旅导游服务管理有限公司	受岭南集团控制
广州市新华大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市新亚大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市致美斋酱园有限公司	受岭南集团控制
广州蔬菜果品企业集团有限公司	受岭南集团控制
广州羊城食品有限公司	受岭南集团控制
广州致美斋食品有限公司	受岭南集团控制
岭南集团（香港）有限公司	受岭南集团控制
香港花园酒店有限公司	受岭南集团控制
广州商贸投资控股集团有限公司	上市公司控股股东股权无偿划转的收购方
广州百广喜贸易有限公司	受广州商控控制
广州市广百超市有限公司	受广州商控控制
广州市广百股份有限公司	受广州商控控制
广州市广百物流有限公司	受广州商控控制
广州市广百展贸股份有限公司	受广州商控控制
广州友谊集团有限公司	受广州商控控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	采购商品	2,148,973.10	20,497,200.00	否	1,458,479.10
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	采购商品	1,650,748.68	20,497,200.00	否	
广州孔旺记食品有限公司	采购商品	1,570,316.47	20,497,200.00	否	110,947.41
广州花园国际旅行社有限公司	采购商品	1,467,169.57	20,497,200.00	否	556,145.08
封开县岭南奇境旅游有限公司	采购商品	443,447.92	20,497,200.00	否	
广州皇上皇集团股份有限公司	采购商品	375,115.14	20,497,200.00	否	426,043.95
广州市 8 字连锁店有限公司	采购商品	337,967.37	20,497,200.00	否	347,971.26
广州东川新街市有限公司	采购商品	187,051.86	20,497,200.00	否	
广州东方国际旅行社有限公司	采购商品	165,732.91	20,497,200.00	否	1,406,661.00

广州致美斋食品有限公司	采购商品	159,184.72	20,497,200.00	否	130,866.10
广州市爱群大酒店有限公司	采购商品	134,275.47	20,497,200.00	否	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	接受劳务	105,632.10	5,724,000.00	否	258,006.90
岭南集团（香港）有限公司	接受劳务	100,000.00	5,724,000.00	否	
广州白云国际会议中心有限公司	采购商品	73,990.57	20,497,200.00	否	893,599.93
广州市致美斋酱园有限公司	采购商品	71,885.77	20,497,200.00	否	10,145.86
广州岭南五号酒店有限公司	采购商品	47,292.55	20,497,200.00	否	
广州流花宾馆集团股份有限公司	采购商品	31,064.00	20,497,200.00	否	
广州蔬菜果品企业集团有限公司	采购商品	23,678.45	20,497,200.00	否	640,930.21
广州羊城食品有限公司	采购商品	6,789.46	20,497,200.00	否	32,379.29
广州岭南人力资源管理有限公司	接受劳务	6,435.64	5,724,000.00	否	
广州市广百超市有限公司	采购商品	6,166.01	20,497,200.00	否	
广州市广州宾馆有限公司	采购商品	4,287.74	20,497,200.00	否	
广州市广百股份有限公司	采购商品	4,123.90	20,497,200.00	否	
广州岭南国际企业集团有限公司	接受劳务	3,486.79	5,724,000.00	否	
广州岭南国际人力资源管理有限公司	接受劳务	1,950.00	5,724,000.00	否	9,030.69
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	采购商品	1,900.94	20,497,200.00	否	
广州市新华大酒店有限公司	接受劳务	120.75	5,724,000.00	否	
广州市南方大厦酒店有限公司	接受劳务	83.02	5,724,000.00	否	
广州市白宫酒店有限公司	接受劳务	28.30	5,724,000.00	否	
广州流花宾馆集团股份有限公司	接受劳务		5,724,000.00	否	22,838.00
广州市广州宾馆有限公司	接受劳务		5,724,000.00	否	8,935.00
广州岭南五号酒店有限公司	接受劳务		5,724,000.00	否	65,102.14
封开县岭南奇境旅游有限公司	接受劳务		5,724,000.00	否	152,439.00
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	接受劳务		5,724,000.00	否	41,893.06
广州番禺丽江渡假花园有限公司	采购商品		20,497,200.00	否	15,584.34
广州皇上皇集团股份有限公司孔旺记肉业分公司	采购商品		20,497,200.00	否	3,743,743.44
广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂	采购商品		20,497,200.00	否	114,482.26
广州市粮食集团有限责任公司	采购商品		20,497,200.00	否	967.98
广州市广骏兴源物资贸易有限公司	采购商品		20,497,200.00	否	122,556.00
广州市广骏诚源汽车维修有限公司	采购商品		20,497,200.00	否	9,280.53
广州岭南国际企业集团有限公司	采购商品		20,497,200.00	否	98,451.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店管理服务	5,336,924.26	5,740,100.67
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店管理服务	3,581,947.42	2,770,003.67
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供酒店管理服务	3,139,767.47	2,624,884.75
广州岭南国际企业集团有限公司	提供劳务	2,295,909.68	759,944.52
广州市旅业有限公司	提供酒店管理服务	1,871,431.67	1,894,939.67
广州市广州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	1,576,205.71	1,492,875.25
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供酒店管理服务	1,534,165.50	
广州市爱群大酒店有限公司	提供酒店管理服务	1,246,805.59	1,159,699.50

广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供劳务	1,159,496.47	
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店管理服务	1,089,389.64	730,603.26
封开县岭南奇境旅游有限公司	提供酒店管理服务	766,121.34	5,966.84
广州东方国际旅行社有限公司	提供劳务	723,147.04	669,287.45
广州番禺丽江渡假花园有限公司	提供酒店管理服务	628,954.75	604,228.32
广州市南方大厦酒店有限公司	提供酒店管理服务	600,405.11	450,939.14
广州岭南五号酒店有限公司	提供酒店管理服务	591,545.53	541,063.46
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	提供酒店管理服务	567,446.99	
广州花园国际旅行社有限公司	提供劳务	519,702.35	1,127,172.89
广州市白宫酒店有限公司	提供酒店管理服务	514,133.56	474,114.45
广州市新华大酒店有限公司	提供酒店管理服务	356,286.65	242,613.53
广州市新亚大酒店有限公司	提供酒店管理服务	311,069.26	196,084.99
广州友谊集团有限公司	出售商品	267,073.25	
广州致美斋食品有限公司	提供劳务	225,274.53	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供劳务	203,546.15	52,720.00
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供劳务	189,255.00	
广州市广百股份有限公司	提供劳务	107,301.89	
广州市广百超市有限公司	出售商品	99,462.16	
广州市粮食集团有限责任公司	提供劳务	95,036.79	35,283.02
封开县岭南奇境旅游有限公司	提供劳务	94,045.47	
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	提供劳务	91,618.86	
广州市东方酒店集团有限公司	提供劳务	64,525.92	
广州皇上皇集团股份有限公司	提供劳务	62,830.19	69,811.32
广州岭南旅游发展有限公司	提供劳务	42,743.36	
广州商贸投资控股集团有限公司	提供劳务	31,510.37	
广州岭南国际会展有限公司	提供劳务	28,679.25	103,773.58
广州市鼎运客运有限公司	提供劳务	28,301.89	
广州市广百股份有限公司	出售商品	21,765.36	
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	提供劳务	18,051.68	
广州市广州宾馆有限公司	提供劳务	16,158.49	
广州市粮食集团有限责任公司储备分公司	提供劳务	13,300.94	
广州市广百展览股份有限公司	提供劳务	13,253.77	
广州市爱群大酒店有限公司	提供劳务	12,377.36	10,800.19
广州番禺丽江渡假花园有限公司	提供劳务	11,196.23	
广州岭南集团产业投资有限公司	提供劳务	11,110.09	
广州白云面业有限责任公司	提供劳务	10,838.05	
广州东方国际旅行社有限公司	出售商品	8,640.78	48,700.86
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供劳务	6,371.68	
广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	提供酒店管理服务	3,472.00	
广州百广喜贸易有限公司	出售商品	3,171.68	
广州市致美斋酱园有限公司	提供劳务	2,766.98	60,283.02
广州岭南国际人力资源管理有限公司	提供劳务	1,698.11	1,600.00
广州国际商品展贸城股份有限公司	提供劳务	1,509.43	

广州羊城食品有限公司	提供劳务	1,343.40	
广州友谊集团有限公司	提供劳务	800.94	
广州市广百物流有限公司	提供劳务	749.06	
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	提供酒店管理服务	195.40	
广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂	提供劳务		35,283.02
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	提供劳务		37,780.00
广州市广骏兴源物资贸易有限公司	提供劳务		61,283.47
广州东川新街市有限公司	提供劳务		85,244.24
广州岭南国际企业集团有限公司	出售商品		319,950.24
广州市东方酒店集团有限公司	出售商品		54,733.71
广州鸣泉居会议中心有限公司	出售商品		10,395.02
广州市翔旅导游服务管理有限公司	出售商品		9,433.96

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州岭南旅游发展有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2014年02月21日		托管公司营业收入	198,113.21
广州东方国际旅行社有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2014年06月11日		托管公司营业收入	94,339.62
广州花园国际旅行社有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2017年03月30日		托管公司营业收入	18,867.92
广州岭南国际会展有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	经营管理权托管	2019年04月15日		托管公司营业收入	9,433.96

### 关联托管/承包情况说明

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

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

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

广州岭南国际会展有限公司每年向本公司子公司广之旅支付10万元管理费,其中:广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为1,000万以上(含1,000万元),除支付管理费10万元外,再加收该年度税后利润的10%;广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为1,000万以下,营业收入每缺口100万元,托管费用减

收10%，但最低不低于1万元。本公司报告期内对广州岭南国际会展有限公司进行委托管理。

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

### （3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州东方国际旅行社有限公司	房产	508,546.80	1,091,511.43
广州岭南旅游发展有限公司	房产	27,719.36	21,735.03
广州花园国际旅行社有限公司	房产	16,451.32	
广州岭南国际企业集团有限公司	房产	5,380,092.64	5,257,531.05
广州市爱群大酒店有限公司	房产		35,483.81

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广州市东方酒店集团有限公司	房产（1号楼八楼）	4,559,498.12	3,593,853.20
广州市东方酒店集团有限公司	房产（员工更衣室）	647,240.11	496,146.79
广州市东方酒店集团有限公司	房产（北广场负一、二层）	817,076.03	684,930.26
广州市东方酒店集团有限公司	房产（行政办公楼）	188,706.08	151,470.00
香港花园酒店有限公司	房产	243,832.97	196,186.59
广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司	房产	0.00	56,000.00
广州岭南集团产业投资有限公司	房产	5,940,854.48	5,326,652.29

### （4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,109,492.97	4,510,599.18

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州市爱群大酒店有限公司	287,268.50	861.81	137,595.23	412.79
应收账款	封开县岭南奇境旅游有限公司	808,871.80	2,426.62	6,324.85	18.97
应收账款	广州白云国际会议中心有限公司	1,015,349.55	3,046.05	2,013,442.76	6,040.33
应收账款	广州东方国际旅行社有限公司	1,836.00	5.51	24,473.25	734.20

应收账款	广州番禺丽江渡假花园有限公司	107,012.61	321.04	50,301.29	150.90
应收账款	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	1,383,969.42	4,151.91		
应收账款	广州花园国际旅行社有限公司			47,418.00	1,422.54
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司	54,577.61	163.73	95,218.90	256.66
应收账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	127,958.76	383.88	98,607.64	295.82
应收账款	广州岭南五号酒店有限公司	170,217.98	510.65	164,749.50	494.25
应收账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,429,878.24	4,289.63	663,607.94	1,990.82
应收账款	广州市白宫酒店有限公司	65,899.96	197.70	94,798.00	284.39
应收账款	广州市广州宾馆有限公司	427,500.38	1,282.51	125,168.09	375.50
应收账款	广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	117,669.87	353.01		
应收账款	广州市旅业有限公司	286,953.32	860.86	240,873.36	722.62
应收账款	广州市南方大厦酒店有限公司	104,860.24	314.58	98,953.62	296.86
应收账款	广州市新华大酒店有限公司	52,475.65	157.43	42,337.51	127.01
应收账款	广州市新亚大酒店有限公司	42,031.14	126.09	28,357.18	85.07
应收账款	广州友谊集团有限公司	37,538.00	112.61		
应收账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	908,694.42	2,726.08	1,255,847.54	3,767.54
预付款项	广州东方国际旅行社有限公司	1,330.00	3.99		
预付款项	广州市爱群大酒店有限公司	13,076.00	39.23		
预付款项	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	122.46	0.37		
其他应收款	封开县岭南奇境旅游有限公司	1,200.00	3.60	48,000.00	1,440.00
其他应收款	广州东方国际旅行社有限公司	34,565.00	103.70	1,300.00	39.00
其他应收款	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	32,016.26	96.05		
其他应收款	广州花园国际旅行社有限公司	18,309.74	54.93	169,650.29	508.95
其他应收款	广州岭南国际会展有限公司	10,000.00	30.00	10,000.00	300.00
其他应收款	广州岭南国际企业集团有限公司	195,800.00	587.40	69,580.00	208.74
其他应收款	广州岭南旅游发展有限公司	9,878.27	29.63	72,522.25	2,175.67

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	封开县岭南奇境旅游有限公司	39,731.80	130,469.00
应付账款	广州白云国际会议中心有限公司	564.00	564.00
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	40,477.00	165,393.00
应付账款	广州花园国际旅行社有限公司	124,363.00	287,181.50
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司	183,353.73	156,698.93
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司孔旺记肉业分公司	9,346.26	372,972.80
应付账款	广州皇上皇集团股份有限公司肉食制品厂		5,920.00
应付账款	广州孔旺记食品有限公司	110,342.64	117,426.21
应付账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	170,311.49	196,737.01
应付账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	390.00	13,818.00
应付账款	广州岭南五号酒店有限公司	8,347.42	34,355.64
应付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司		4,382.00



应付账款	广州市 8 字连锁店有限公司	52,192.50	17,633.92
应付账款	广州市爱群大酒店有限公司		1,090.00
应付账款	广州市惠爱餐饮有限责任公司	1,804.00	
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	336,393.28	486,517.91
应付账款	广州市南方大厦酒店有限公司	160.00	480.00
应付账款	广州市致美斋酱园有限公司	3,419.80	2,032.56
应付账款	广州蔬菜果品企业集团有限公司		45,945.20
应付账款	广州羊城食品有限公司	2,280.00	594.72
应付账款	广州致美斋食品有限公司	26,968.88	27,661.55
应付账款	广州市新亚大酒店有限公司	106.00	
应付账款	广州市白宫酒店有限公司	188.00	
应付账款	广州市广骏旅游汽车企业集团有限公司客运分公司		340,431.00
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	14,716.00	105,056.00
其他应付款	广州花园国际旅行社有限公司	276,138.07	184,643.44
其他应付款	广州皇上皇集团股份有限公司	10,000.00	
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司	40,440.00	37,740.00
其他应付款	广州岭南五号酒店有限公司	30,550.00	30,550.00
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	200.00	200.00
其他应付款	岭南集团（香港）有限公司	5.00	
合同负债	广州白云国际会议中心有限公司	2,051.00	
合同负债	广州东方国际旅行社有限公司	610.52	
合同负债	广州花园国际旅行社有限公司	140.00	
一年内到期的非流动负债	广州市东方酒店集团有限公司	6,129,622.71	
一年内到期的非流动负债	广州岭南集团产业投资有限公司	1,468,821.88	
租赁负债	广州市东方酒店集团有限公司	6,559,790.59	

## 7、关联方承诺

本期无关联方承诺。

## 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

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本期无重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、本期无未决重大诉讼、仲裁。

2、本期开出保函

截止2021年12月31日止，本公司共开出保函人民币1,736.62万元，欧元0.30万元，港币300.00万元，情况如下：

保函受益人	保函金额	保函币别	业务种类	开出银行	保函到期日
上海国际主题乐园配套设施有限公司	2,430,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2022/5/31
上海国际主题乐园有限公司	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2022/5/31
韶关市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/6/17
中山市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/17
江门市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/6/17
肇庆市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/6/17
广州市文化广电旅游体育局	140,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/6/17
珠海市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/19
汕头市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/16
清远市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/22
潮州市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/17
佛山市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/6/24
深圳市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/16
东莞市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/17
湛江市文化广电旅游体育局	175,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/16
昆明市文化和旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/16
长沙市文化旅游广电局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/6/16
厦门市思明去旅游局	350,000.00	CNY	旅游质保金	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/3/31
TRAVCO CORPORATION LTD	3,000.00	EUR	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2023/1/31
HONGKONG INTERNATIONAL	3,000,000.00	HKD	银行保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2022/5/31

THEME LIMITED	PARKS				
广州燃气集团有限公 司	2,146,215.60	CNY	履约保函	中信银行股份有限公司广州分行	2024/2/28

截止至2021年12月31日，报告期内本公司子公司广之旅正在使用保函额度情况如下：开具旅行社质量保证金担保保函329万元，酒店及景区履约保函302.35万元，合计已开具非融资性保函金额631.35万元，剩余8868.65万元额度可用。

截止至2021年12月31日，报告期内本公司子公司广之旅正在使用保函额度情况如下：酒店及景区履约保函1193万元，合计已开具非融资性保函金额1193万元，剩余6807万额度可用；远期已使用0.00万元，剩余1000万额度可用。

截止至2021年12月31日，报告期内本公司子公司中国大酒店正在使用保函额度情况如下：开具燃气保证金担保保函214.62万元(非融资性保函)，无剩余额度可用。

### 3、对外担保

本公司子公司广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2012年5月15日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广之旅空运服务有限公司承担最高担保额度2000万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。截至2021年12月31日止，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司出具《不可撤销的担保函》，最高担保额度2000万元，期限为2021年1月1日至2021年12月31日。广之旅空运服务有限公司依据2012年5月15日签署的《担保与反担保协议》对上述担保承担反担保义务。

本公司子公司广之旅的子公司广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，需要中航鑫港担保有限公司为其与国际航协签署《客运销售代理协议》提供保证担保。根据双方于2016年5月10日签署的《担保与反担保协议》，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部承担最高担保额度200万元，广之旅空运服务有限公司为中航鑫港担保有限公司的担保承担反担保。上述协议至广之旅空运服务有限公司退出国际航空运输协会在中国实施的代理人计划则可以书面解除。截至2021年12月31日止，中航鑫港担保有限公司为广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部出具《不可撤销的担保函》，最高担保额度200万元，期限为2021年1月1日至2021年12月31日。广州广之旅空运服务有限公司机场西营业部依据2016年5月10日签署的《担保与反担保协议》对上述担保承担反担保义务。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 十六、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	酒店经营分部	酒店管理分部	旅行社运营分部	汽车服务分部	分部间抵销	合计
营业收入	673,416,992.84	133,048,854.47	726,348,681.30	20,050,095.93	26,546,782.99	1,526,317,841.55
其中：对外交易收入	670,046,031.33	111,704,362.39	724,674,525.69	19,892,922.14		1,526,317,841.55
分部间交易收入	3,370,961.51	21,344,492.08	1,674,155.61	157,173.79	26,546,782.99	
营业成本	528,864,725.99	87,233,766.62	610,681,432.19	4,491,867.96	2,011,203.15	1,229,260,589.61
销售费用	43,534,305.52	2,458,211.42	143,487,617.77	13,240,480.35	1,357,617.37	201,362,997.69
营业利润	-21,839,985.01	-4,581,772.29	-123,390,310.65	868,786.69	5,021,577.94	-153,964,859.20
资产总额	3,941,450,845.48	61,072,817.21	629,950,125.08	26,120,499.06	1,520,827,978.89	3,137,766,307.94
负债总额	845,828,681.27	43,662,650.19	671,136,587.62	8,000,225.15	678,722,155.77	889,905,988.46
补充信息：						
1.资本性支出	54,391,680.23	2,339,260.11	1,478,892.70	5,464,452.80		63,674,285.84
2.折旧和摊销费用	124,273,629.38	4,318,256.99	32,577,337.06	6,302,325.26	2,857,774.42	164,613,774.27
3.信用减值损失 (损失以“-”号填列)	342,215.69	-32,230.58	2,330,121.26	-16,957.38		2,623,148.99

### 2、其他

截止2021年12月31日，公司合并报表层面的营运资金（流动资产减去流动负债后的净额）为83,511.65万元。

为公司下属子公司的经营发展，降低其融资成本，公司拟以自有资金向全资子公司广州花园酒店有限公司（以下简称“花园酒店”）提供不超过人民币17,000万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币30,000万元的财务资助，向全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司（以下简称“岭南酒店”）提供不超过3,000万元的财务资助，向控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司提供不超过人民币20,000万元的财务资助，上述财务资助在额度范围内可循环使用。其中，向花园酒店、中国大酒店及岭南酒店提供财务资助的期限为自2022年1月17日起至2023年1月16日，不收取资金使用费；向广之旅提供财务资助的期限为自2022年3月10日起至2023年3月9日，并按照实际发生借款金额收取资金使用费，资金使用费按签订《财务资助协议》的前1个工作日全国银行间同业拆借中心公布的1年期贷款市场报价利率（LPR）下调15个基本点收取。上述财务资助事项已经公司董事会十届十九次会议于2022年1月14日

审议通过。

## 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	3,509,765.65	21.31%	3,509,765.65	100.00%		3,509,765.65	32.73%	3,509,765.65	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,962,644.25	78.69%	341,723.41	2.64%	12,620,920.84	7,212,750.72	67.27%	143,228.68	1.99%	7,069,522.04
其中：										
账龄组合	12,953,501.85	78.64%	341,723.41	2.64%	12,611,778.44	7,139,750.39	66.59%	143,228.68	2.01%	6,996,521.71
应收合并范围内公司款项	9,142.40	0.06%			9,142.40	73,000.33	0.68%			73,000.33
合计	16,472,409.90	100.00%	3,851,489.06	23.38%	12,620,920.84	10,722,516.37	100.00%	3,652,994.33	34.07%	7,069,522.04

按单项计提坏账准备：按单项评估计提坏账准备的应收账款。

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
养源殿（李向明）	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
中国日报	225,000.00	225,000.00	100.00%	预计无法收回
胜开装饰工程公司	106,699.00	106,699.00	100.00%	预计无法收回
上海安莎旅行社	26,329.00	26,329.00	100.00%	预计无法收回
何吴联婚	23,748.00	23,748.00	100.00%	预计无法收回
挚爱婚纱	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
Tourico Holidays	21,087.14	21,087.14	100.00%	预计无法收回
合计	3,509,765.65	3,509,765.65	--	--

按组合计提坏账准备：账龄组合。

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	10,662,276.37	31,986.83	0.30%
1 至 2 年	136,810.18	6,840.51	5.00%
2 至 3 年	1,935,778.95	193,577.89	10.00%
3 年以上	218,636.35	109,318.18	50.00%
合计	12,953,501.85	341,723.41	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,671,418.77
1 至 2 年	136,810.18
2 至 3 年	1,956,866.09
3 年以上	3,707,314.86
3 至 4 年	733,967.23
4 至 5 年	744,399.00
5 年以上	2,228,948.63
合计	16,472,409.90

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	3,509,765.65					3,509,765.65
按组合计提坏账准备	143,228.68	198,494.73				341,723.41
合计	3,652,994.33	198,494.73				3,851,489.06

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,648,115.00	40.36%	19,944.35
第二名	1,847,172.63	11.21%	1,847,172.63
第三名	1,548,360.00	9.40%	154,836.00
第四名	838,901.54	5.09%	20,634.70
第五名	807,498.32	4.90%	456,141.00
合计	11,690,047.49	70.96%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	96,308.31	106,758.33
应收股利	3,768,486.06	59,763,120.68
其他应收款	583,766,300.20	426,170,953.89
合计	587,631,094.57	486,040,832.90

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	96,308.31	106,758.33
合计	96,308.31	106,758.33

**2) 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**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州岭南国际酒店管理有限公司	3,768,486.06	15,712,129.49
广州花园酒店有限公司		44,050,991.19
合计	3,768,486.06	59,763,120.68

**2) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(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
项目合作款	17,296,305.10	17,296,305.10
备用金、员工借支	179,400.00	178,800.00
其他应收暂付款	1,264,204.29	1,828,639.49
支付的保证金、押金及定金	121,640.00	440,995.74
内部往来	582,324,668.70	423,818,260.23
合计	601,186,218.09	443,563,000.56

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额	95,741.57		17,296,305.10	17,392,046.67
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	27,871.22			27,871.22
2021 年 12 月 31 日余额	123,612.79		17,296,305.10	17,419,917.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	159,470,562.31
1 至 2 年	423,824,872.35
2 至 3 年	3,178.96
3 年以上	17,887,604.47
3 至 4 年	79,104.38
4 至 5 年	0.00
5 年以上	17,808,500.09
合计	601,186,218.09

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,296,305.10					17,296,305.10
按组合计提坏账准备	95,741.57	27,871.22				123,612.79
合计	17,392,046.67	27,871.22				17,419,917.89

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	249,770,000.00	1 至 2 年	41.55%	
第二名	内部往来	174,020,000.00	1 至 2 年	28.95%	
第三名	内部往来	154,478,402.77	1 年以内	25.70%	
第四名	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	2.45%	14,719,539.00
第五名	项目合作款	1,896,766.10	3 年以上	0.32%	1,896,766.10
合计	--	594,884,707.87	--	98.97%	16,616,305.10



## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	841,804,503.07		841,804,503.07	841,804,503.07		841,804,503.07
合计	841,804,503.07		841,804,503.07	841,804,503.07		841,804,503.07

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市东方汽车有限公司	16,256,037.65					16,256,037.65	
广州岭南国际酒店管理有限公司	24,506,104.20					24,506,104.20	
广州花园酒店有限公司	485,787,591.48					485,787,591.48	
中国大酒店	158,703,626.46					158,703,626.46	
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	156,551,143.28					156,551,143.28	
合计	841,804,503.07					841,804,503.07	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,707,929.44	132,119,019.99	134,585,794.08	116,382,438.77
合计	153,707,929.44	132,119,019.99	134,585,794.08	116,382,438.77

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	酒店经营	合计
其中：				
酒店经营			153,707,929.44	153,707,929.44
其中：				
广东省内			153,707,929.44	153,707,929.44
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计			153,707,929.44	153,707,929.44

与履约义务相关的信息：无履约义务相关信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	4,706,904.19	149,934,009.40
交易性金融资产在持有期间的投资收益	63,635.90	60,230.20
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,746.58	5,166,831.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	407,699.95	1,386,179.83
合计	5,180,986.62	156,547,250.83

## 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	1,617,740.14	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	48,825,503.60	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-494,123.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,593,735.56	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	10,419,823.26	
受托经营取得的托管费收入	320,754.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,032,071.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,698,923.51	
减：所得税影响额	16,027,169.57	
少数股东权益影响额	3,209,744.20	
合计	56,777,515.41	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.59%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.07%	-0.28	-0.28

## 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

广州岭南集团控股股份有限公司

董事长：梁凌峰

2022 年 3 月 21 日