

证券代码：000610

证券简称：西安旅游

公告编号：2020-35

西安旅游股份有限公司 2020 年半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
-----------	-----------	-----------	--------

非标准审计意见提示

适用 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

适用 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	西安旅游	股票代码	000610
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	郭养团	郭养团	
办公地址	陕西省西安市雁塔区雁翔路3001号华商传媒中心2号楼13f	陕西省西安市雁塔区雁翔路3001号华商传媒中心2号楼13f	
电话	(029) 82065555	(029) 82065555	
电子信箱	guoyangtuan@000610.com	guoyangtuan@000610.com	

2、主要财务数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	105,272,589.88	360,408,831.75	-70.79%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-18,847,191.55	-5,661,309.03	-232.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-30,346,616.74	-7,787,709.88	-289.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-116,547,474.06	-49,792,574.02	-134.07%
基本每股收益（元/股）	-0.0796	-0.0239	-233.05%

稀释每股收益（元/股）	-0.0796	-0.0239	-233.05%
加权平均净资产收益率	-2.23%	-0.65%	-1.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,296,720,686.50	1,239,467,351.81	4.62%
归属于上市公司股东的净资产（元）	835,075,335.85	853,922,527.40	-2.21%

3、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	53,751		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
西安旅游集团有限责任公司	国有法人	27.29%	64,602,145			
陈大强	境内自然人	1.19%	2,819,500			
西安江洋商贸公司	境内非国有法人	1.13%	2,679,577			
宋秋玲	境内自然人	0.69%	1,631,301			
车碧泽	境内自然人	0.55%	1,300,747			
罗军	境内自然人	0.53%	1,250,000			
钟林勉	境内自然人	0.50%	1,183,400			
李明明	境内自然人	0.39%	927,500			
李丽	境内自然人	0.39%	912,800			
胡佩玉	境内自然人	0.24%	567,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，未知其他前十名有限售条件股东和无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

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

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

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

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

2、涉及财务报告的相关事项

(1) 与上一会计期间财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

一、会计政策变更的原因与变更日期

(一) 变更原因

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号——收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），要求境内上市公司自2020年1月1日起执行。

(二) 变更日期

自2020年1月1日开始执行。

二、变更前后采取的会计政策

1. 变更前执行的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“原收入准则”），以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。公司收入在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠地计量；
- 4) 相关的经济利益很可能流入；
- 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 变更后执行的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行新收入准则，新收入准则将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型，以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。

1) 将现行收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型。新收入准则要求采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入，并就“在某一时段内”还是“在某一时点”确认收入提供具体指引。

2) 以“控制权转移”替代之前的“风险报酬转移”作为收入确认判断标准。新收入准则的收入确认标准由“商品的主要风险和报酬转移给客户时”确认收入变为“客户取得商品控制权时”确认收入。

3) 对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引。新收入准则要求企业在合同开始日对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，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，进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入。

4) 对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。新收入准则对区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等特定交易（或事项）给出了明确的指引，有助于更好地指导实务操作，从而提高会计信息的可比性。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策的变更系公司根据财政部修订的最新会计准则进行的相应变更，根据新旧准则衔接规定，首次执行新收

入准则的企业按照首次执行新收入准则的累积影响数，调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，不涉及对公司以前年度进行追溯调整。本次执行新收入准则预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司财务状况、经营成果和现金流量不产生重大影响。

公司依据新收入准则具体规定调整了相关会计政策，对已收或应收客户对价而应向客户转让商品及提供劳务的义务作为合同负债列示。

1. 合并资产负债表

2019年12月31日 按原收入准则列示的账面价值		2020年1月1日 按新收入准则列示的账面价值	
预收款项	25,004,352.44	合同负债	25,004,352.44

2. 母公司资产负债表

2019年12月31日 按原收入准则列示的账面价值		2020年1月1日 按新收入准则列示的账面价值	
预收款项	3,448,773.88	合同负债	3,448,773.88

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3) 与上一会计期间财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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

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