



联程旅游

NEEQ:832311

联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司

Legend Union (Dalian) Tourism Development Group Co.,Ltd

半年度报告

— 2022 —

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	3
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和经营情况 .....	8
第四节	重大事件 .....	13
第五节	股份变动和融资 .....	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	20
第七节	财务会计报告 .....	22
第八节	备查文件目录 .....	59

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人宋伟、主管会计工作负责人韩晓莉及会计机构负责人（会计主管人员）韩晓莉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理的风险	公司股东宋伟为公司的董事长及实际控制人，直接持有和实际控制公司的股份比例合计达到 30.99%，其能对公司战略安排、人事安排、生产经营和财务收支等决策实施有效控制及重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司的治理结构不健全、企业运作不规范，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
行业风险	公司在 2018 年完成重大资产重组后，逐步发展旅游业务及海洋牧场业务。其中，旅游行业受外部环境影响较大，这是由行业自身特点所决定的。旅游业务受季节性影响，我国幅员辽阔，南北方气候差异巨大。在一年中随着季节的变化，我国多数旅游目的地的客源状况会呈现出有规律的消长变化，因而旅游业在每年都会形成相对固定的旺季和淡季。且旅游行业的发展很难完全避免一些不确定性因素和突发事件的干扰，例如经济危机、金融动荡等经济因素，地震、海啸等自然灾害，“非典”、禽流感、流感、冠状病毒等流行性疾病，地区冲突、战争、动乱、恐怖活动等政治因素都会导致旅游需求下降，给旅游业发展带来负面影响。尤其是面对全球疫情，对旅游业来说更是致命的打击。

	<p>另外，公司经营的海洋牧场业务，存在不可抗力的自然灾害如台风、病害、污染等，还包括技术不足或者应用过度而为海水养殖的效益带来不同程度的风险。</p>
<p>持续经营能力存在不确定性</p>	<p>公司将业务发展重心转移到旅游服务和海洋牧场业务后，由于业务刚刚起步，尚未完全开展起来，尤其是 2020 年度、2021 年度遇到全球范围内的新冠疫情爆发，旅游业务几乎无法开展。2018 年至 2022 年 6 月 30 日，公司营业收入逐年大幅下滑，累计亏损达 47,764,462.40 元，截至 2022 年 6 月 30 日，公司的未分配利润为 -35,001,213.67 元，实收股本总额为 25,001,184.00 元，未弥补亏损金额超过公司实收股本总额的三分之一；公司的经营活动产生的现金流量净额为 3,256.23 元，营运资金为 -7,991,867.21 元，资产负债率为 80.16%。2022 年 1-6 月归属于母公司股东的净利润为 -1,341,667.35 元。公司的持续经营能力存在不确定性。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、联程旅游	指	联程合众(大连)旅游项目开发股份有限公司
股东大会	指	联程合众(大连)旅游项目开发股份有限公司股东大会
董事会	指	联程合众(大连)旅游项目开发股份有限公司董事会
监事会	指	联程合众(大连)旅游项目开发股份有限公司监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《联程合众(大连)旅游项目开发股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书等的统称
报告期	指	2022年1月1日至2022年6月30日
上年度同期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
主办券商	指	江海证券有限公司

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司
英文名称及缩写	Legend Union (Dalian) Tourism Development Group Co., Ltd
证券简称	联程旅游
证券代码	832311
法定代表人	宋伟

### 二、 联系方式

董事会秘书	王晓婷
联系地址	辽宁省大连市长海县大长山岛镇三官庙村南海屯 130 号 1 单元 3 层 1 号
电话	0411-83722800
传真	0411-83601300
电子邮箱	dalian-branch@lvc-vip.com
办公地址	辽宁省大连市长海县大长山岛镇三官庙村南海屯 130 号 1 单元 3 层 1 号
邮政编码	116599
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 5 月 18 日
挂牌时间	2015 年 4 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业- L72 商务服务业-L727 旅行社及相关服务--L7272 旅游管理服务-A 农、林、牧、渔业-A04 渔业-A0411 海水养殖、A0421 海水捕捞-A05 农、林、牧、渔服务业-A0513 农产品初加工服务
主要业务	旅游项目开发;受托度假酒店经营管理;旅游信息咨询;海洋牧场
主要产品与服务项目	受托度假酒店经营管理; 旅游信息咨询;海产品养殖
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	25,001,184
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（宋伟）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（宋伟），无一致行动人
--------------	-------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320500661323931N	否
注册地址	辽宁省大连市长海县大长山岛镇三官庙村南海屯130号1单元3层1号	是
注册资本（元）	25,001,184	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	江海证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路 52 号顺迈金钻商务中心 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	江海证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	0	626,079.44	-100.00%
毛利率%	-	-6.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,341,667.35	4,997,691.34	-126.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,342,540.68	-5,385,968.04	75.07%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-32.17%	60.39%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-32.19%	-65.07%	-
基本每股收益	-0.05	0.20	-125.00%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	17,641,255.32	19,619,278.04	-10.08%
负债总计	14,141,307.45	14,777,662.82	-4.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,499,947.87	4,841,615.22	-27.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.14	0.19	-26.32%
资产负债率%（母公司）	26.86%	29.11%	-
资产负债率%（合并）	80.16%	75.32%	-
流动比率	0.10	0.19	-
利息保障倍数	-	-4,891.77	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,256.23	382,113.53	-99.15%
应收账款周转率	-	0.52	-
存货周转率	-	0.23	-

#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-10.08%	-15.91%	-
营业收入增长率%	-100.00%	-73.14%	-
净利润增长率%	-127.76%	158.92%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

### 二、 主要经营情况回顾

#### （一） 业务概要

##### 商业模式

目前，公司的主营业务为旅游业务和海洋牧场业务。一、旅游业务，分为旅游咨询业务和分时度假业务，旅游咨询业务为客户提供高端旅游定制服务，私人度假高端订制游，企业团体特色线路订制游，蜜月旅行私人订制服务等。公司在市中心的大型高端商场设立沉浸式旅游体验店，在店内客人可以体验旅游的乐趣，即而激发对旅游度假的向往，销售人员会把客人的信息及旅游想法做登记，有意向的客人可以现场签单，在体验店获得获客资源后，再由销售人员进一步跟踪，以会员制度假权益及专享阶层生活方式为切入点，借助储存国内外度假资源，结合个性化定制主题度假相关增值服务等业务，全面覆盖度假市场，形成产业闭环的公司。在中国消费升级背景下，通过专业的运营服务经验，对客户价值深度挖掘并持续提供深度服务，致力于为中国专享阶层创造一站式完美假期，将旅游打造成一家会员制分时度假交换平台。组建由“市场”、“电访”、“销售”、“售后服务”构架的优质团队。以体验展示，电话预约，展示会销售的形式，达成分时度假产品会员会籍销售。销售模式→展会销售→分时分权。二、海洋牧场业务，根据时代发展、社会需求与人们对健康意识的改变，提倡自我健康管理，应大健康时代的到来，公司定制了一片专属的天然海洋牧场，具有专业的育苗、养殖、捕捞、加工、餐饮体验和售后服务，制定“大健康生活计划”按客户定制计划需求，提供产品储存、供应、加工、物流服务，保障客户及时享受到更加丰富、新鲜、天然、健康的海产品。

#### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

#### （二） 经营情况回顾

##### 1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	8,059.23	0.05%	4,803.00	0.02%	67.80%
应收账款	1,145.60	0.01%	959,939.60	4.89%	-99.88%
预付款项	750,050.00	4.25%	750,050.00	3.82%	0.00%
其他应收款	49,005.00	0.28%	62,191.37	0.32%	-21.20%

固定资产	2,408,483.78	13.65%	2,635,004.80	13.43%	-8.60%
无形资产	14,391,661.73	81.58%	15,174,719.29	77.35%	-5.16%
应付账款	939,891.00	5.33%	689,891.00	3.52%	36.24%
合同负债	457,142.86	2.59%	457,142.86	2.33%	0.00%
应付职工薪酬	529,224.96	3.00%	654,319.03	3.34%	-19.12%
应交税费	448,735.09	2.54%	121,359.14	0.62%	269.76%
其他应付款	6,435,108.07	36.48%	7,348,744.50	37.46%	-12.43%
预计负债	2,100,000.00	11.90%	2,100,000.00	10.70%	0.00%
递延所得税负债	3,208,348.33	18.19%	3,383,349.15	17.25%	-5.17%

#### 项目重大变动原因:

##### 1、应收账款

本期期末应收账款较上年期末减少99.88%，主要原因为：公司本期收回货款导致本期期末应收账款减少。

##### 2、应付账款

本期期末应付账款较上年期末增加36.24%，主要原因为：上年10月母公司增加了海域，应付海域使用权租赁费有所增加。

##### 3、应交税费

本期期末应交税费较上年期末增加269.76%，主要原因为：公司的子公司大连正亚旅游咨询有限公司按税务局要求，对以前年度的部分进项税转出，导致应交税费增加。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入			626,079.44	100.00%	-100.00%
营业成本			665,507.03	106.30%	-100.00%
毛利率			-6.30%		
税金及附加			34,429.21	5.50%	-100.00%
销售费用			136,585.69	21.82%	-100.00%
管理费用	1,751,916.35		3,553,813.89	567.63%	-50.70%
财务费用	2,055.15		9,247.51	1.48%	-77.78%
信用减值损失	236,430.00		-1,952,675.00	-311.89%	-112.11%
其他收益			2,417.43	0.39%	-100.00%
投资收益			9,829,657.84	1,570.03%	-100.00%
营业利润	-1,517,541.50		4,105,896.38	655.81%	-136.96%
营业外收入	876.25		560,000.00	89.45%	-99.84%
经营活动产生的现金流量净额	3,256.23	-	382,113.53	-	-99.15%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	-32,736.44	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	-1,676.91	-	-100.00%

#### 项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本期金额与上年同期相比减少 100%，主要原因为：公司本期没有业务，没有销售收入。
- 2、营业成本：本期金额与上年同期相比减少 100%，主要原因为：公司本期没有业务，没有营业成本。
- 3、信用减值损失：本期金额与上年同期相比减少 112.11%，主要原因是：本期应收账款减少，转回计提的坏账准备。
- 4、管理费用：本期金额与上年同期相比减少 50.70%，主要原因是：公司于上年 5 月出售了旅朋旅游发展（上海）有限公司及联德食品（大连）有限公司两家子公司，不再纳入合并范围，管理费用中的职工薪酬和房租等费用有所减少。
- 5、营业外收入：本期金额与上年同期相比减少 99.84%，主要原因是：上年同期预计负债转回了 56 万，而本期预计负债的金额未发生变化。
- 6、投资收益：本期金额与上年同期相比减少 100%，主要原因是：上年同期数据包含处置的旅朋旅游发展（上海）有限公司与联德食品（大连）有限公司的收益，本期没有处置资产，所以本期无投资收益。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业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	860.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13.33
<b>非经常性损益合计</b>	<b>873.33</b>
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>873.33</b>

### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### （一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### （二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

### 六、 主要控股参股公司分析

#### （一） 主要控股参股公司基本情况

适用  不适用

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	净利润

大连正亚旅游咨询有限公司	子公司	旅游信息咨询、旅游项目开发等	5,010,000.00	5,710,642.62	1,802,350.98		-275,203.80
大连旅朋渔业发展有限公司	子公司	海水捕捞、海水养殖等	20,000,000.00	2,181,021.71	-2,264,660.29		-329,419.16
涟山涟海生态养殖（长海）有限公司	参股公司	水产养殖	17,000,000.00				
连海连鲜（大连）食材供应链管理有限公司	参股公司	食品销售	5,000,000.00				

## （二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间	责任类型	被担保人是否为挂牌	是否履行必要的决策
----	------	------	-------------	------	------	------	-----------	-----------

					起始	终止		公司控 股股 东、实 际控制 人及其 控制的 企业	程序
1	联程旅游 发展（大 连）股份 有限公司	3,000,000	0	1,950,000	2021年 7月19 日	2023年 7月18 日	连带	否	已事后 补充履 行
总计	-	3,000,000	0	1,950,000	-	-	-	-	-

#### 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	0	0
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	3,000,000.00	1,950,000.00
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	1,250,026.07	200,026.07

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

2019年4月16日，公司关联方联程旅游发展(大连)股份有限公司(以下简称“债务人”或“被担保人”)与哈尔滨银行大连高新园区支行(以下简称“债权人”)签订借款合同，借款金额300万元，借款期限2019年4月16日至2021年4月15日。公司为该笔借款承担连带保证责任，并与银行签订了保证合同，担保期限为2019年4月16日至2023年4月15日。详见公司于2021年4月26日在全国股份转让系统指定信息披露平台(www.neeq.com.cn)上披露的《关于补充确认公司提供担保暨关联交易的公告》(公告编号:2021-021)。因债务人与银行借款合同到期，债务人与哈尔滨银行大连分行约定续签一份借款合同，借款金额210万，借款期限2021年7月19日至2023年7月18日，担保期限延长至2023年7月18日，截至本公告披露日，债务人尚未偿还本金为195万元。

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司对关联方提供担保，事前未经董事会或股东大会批准或授权，未及时履行信息披露义务，违反了《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等规定。公司已于2021年4月26日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于补充确认公司为关联方提供担保》的议案，并于2021年5月19日召开2020年年度股东大会，审议通过了上述议案。公司于2021年8月24日召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于延长公司为关联方提供担保期限》的议案，

并于 2021 年 9 月 13 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案。公司召开的上述会议均已履行了信息披露义务。公司对关联方提供的担保，若债务人无法偿还剩余本金，公司将可能承担连带偿还责任，进而影响公司的持续经营能力。

### 担保合同履行情况

因债务人与银行的借款合同已于 2021 年 4 月 15 日到期，债务人与哈尔滨银行大连分行续签了一份借款合同，借款金额 210 万，借款期限 2021 年 7 月 19 日至 2023 年 7 月 18 日，担保期限延长至 2023 年 7 月 18 日，截至本公告披露日，债务人尚未偿还本金为 195 万元。

### （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

### （四） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务	4,000,000.00	0
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	5,000,000.00	0

### （五） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2022-041/ 2022-044	涟山涟海生态养殖（长海）有限公司公司 20%股权	3,400,000.00 元	否	否
对外投资	2022-041/ 2022-045	连海连鲜（大连）食材供应链管理 有限公司公司 20%股权	1,000,000.00 元	否	否

### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用 不适用

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司以评估价为人民币 362.71 万元的海域使用权作价 340 万元作为出资，于 2022 年 3 月 4 日与张孟、李海斌、大连汇晟企业管理合伙企业（有限合伙）、瑞为信（大连）科技有限公司、缪莹、刘洪波等投资者共同出资设立了涟山涟海生态养殖（长海）有限公司，注册资本 1700 万元，公司持股比例为 20%。公司以认缴 100 万元注册资本的方式，于 2022 年 5 月 13 日与张孟、缪莹、李海斌、孙自春、刘洪波等投资者共同出资设立了连海连鲜（大连）食材供应链管理有限公司，注册资本 500 万元，公司持股比例

为 20%。上述交易符合公司发展战略和经营需要，符合全体股东的利益，对公司生产经营和财务状况无重大不利影响。

#### （六） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
2022-032	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2022年6月20日	-	正在履行中
2022-032	董监高	同业竞争承诺	2022年6月20日	-	正在履行中
2022-032	实际控制人或控股股东	避免和规范关联交易的承诺、避免资金占用的承诺	2022年6月20日	-	正在履行中
2022-032	董监高	避免和规范关联交易的承诺、避免资金占用的承诺	2022年6月20日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

#### （七） 调查处罚事项

2022年7月8日，公司及相关责任主体收到全国中小企业股份转让系统纪律处分决定书，主要内容为：

“截至 2022 年 4 月 30 日，挂牌公司未按期编制并披露 2021 年年度报告，违反了《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》（2021 年 11 月 12 日发布，以下简称《信息披露规则》）第十一条、第十三条的规定，构成信息披露违规。

挂牌公司时任董事长宋伟未能忠实、勤勉地履行职责，对上述违规行为负有责任，违反了《信息披露规则》第三条的规定。

鉴于上述违规事实及情节，根据《信息披露规则》第六十五条、第六十六条的规定，我司作出如下决定：

给予联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。给予宋伟公开谴责的纪律处分，并记入证券期货市场诚信档案。”

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	18,069,975	72.28%	0	18,069,975	72.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	1,438,500	5.75%	0	1,438,500	5.75%	
	董事、监事、高管	1,646,075	6.58%	0	1,646,075	6.58%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,931,209	27.72%	0	6,931,209	27.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,312,500	17.25%	0	4,312,500	17.25%	
	董事、监事、高管	4,934,027	19.74%	0	4,934,027	19.74%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		25,001,184	-	0	25,001,184	-	
普通股股东人数							16

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	赵奇	7,500,000	0	7,500,000	30.00%	0	7,500,000	0	0
2	宋伟	5,751,000	0	5,751,000	23.00%	4,312,500	1,438,500	0	0
3	宁波鼎冠聚鑫投资合伙企业（有限合伙）	2,612,800	0	2,612,800	10.45%	0	2,612,800	0	0
4	宁波鼎冠聚祥投资合伙企业（有限	2,292,200	0	2,292,200	9.17%	0	2,292,200	0	0

	合伙)								
5	大连韦坤商务咨询中心(有限合伙)	1,997,182	0	1,997,182	7.99%	1,997,182	0	0	0
6	李泓颖	1,632,600	0	1,632,600	6.53%	0	1,632,600	0	0
7	张堃	1,395,800	0	1,395,800	5.58%	0	1,395,800	0	0
8	来男男	827,802	0	827,802	3.31%	620,552	207,250	0	0
9	大连联众盈程商务咨询中心(有限合伙)	503,000	0	503,000	2.01%	0	503,000	0	0
10	大连合众通商务咨询中心(有限合伙)	325,000	0	325,000	1.30%	0	325,000	0	0
<b>合计</b>		<b>24,837,384</b>	<b>-</b>	<b>24,837,384</b>	<b>99.34%</b>	<b>6,930,234</b>	<b>17,907,150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明:

股东宋伟为股东大连韦坤商务咨询中心(有限合伙)的执行事务合伙人,除此之外,前十名股东之前无其他关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况:

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
宋伟	董事长	男	1967年9月	2021年3月29日	2024年3月28日
杨履杰	董事	男	1965年11月	2021年3月29日	2024年3月28日
王晓婷	董事	女	1984年4月	2022年1月27日	2024年3月28日
张智勇	董事	男	1969年5月	2021年3月29日	2024年3月28日
李君华	董事	男	1982年1月	2021年3月29日	2024年3月28日
杨履杰	总经理	男	1965年11月	2021年3月29日	2024年3月28日
来男男	监事会主席	女	1974年12月	2021年3月29日	2024年3月28日
张世晶	职工监事	女	1972年8月	2021年3月29日	2024年3月28日
裴璐璐	监事	女	1984年4月	2022年1月5日	2024年3月28日
韩晓莉	财务负责人	女	1978年10月	2021年8月6日	2024年3月28日
王晓婷	董事会秘书	女	1984年4月	2022年1月12日	2024年3月28日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系;宋伟任公司董事长且为公司控股股东及实际控制人。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘晓莉	董事、董事会秘书	离任	无	个人原因离任
王晓婷	监事	离任	董事、董事会秘书	离任监事,任职董事及董事会秘书
裴璐璐	无	新任	监事	监事离任

#### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

##### 1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持普	数量变动	期末持普	期末普通	期末持有	期末被授予
----	----	------	------	------	------	------	-------

		流通股数		流通股数	股持股比例%	股票期权数量	的限制性股票数量
王晓婷	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
裴璐璐	监事	0	0	0	0%	0	0
<b>合计</b>	-	0	-	0	0%	0	0

**2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：**

裴璐璐，女，1983年2月，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于辽宁师范大学，旅游管理。2010年3月至今，任联程国际旅行社(大连)有限公司部门经理职位。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

适用 不适用

**二、 员工情况**

**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
财务人员	2	2
行政人员	1	1
<b>员工总计</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

**(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况**

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	8,059.23	4,803.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、2	1,145.60	959,939.60
应收款项融资			
预付款项	一、3	750,050.00	750,050.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	49,005.00	62,191.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5		
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	一、6	32,832.08	32,552.08
<b>流动资产合计</b>		<b>841,091.91</b>	<b>1,809,536.05</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	一、7	2,408,483.78	2,635,004.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、8	14,391,661.73	15,174,719.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	一、9	17.90	17.90
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,800,163.41</b>	<b>17,809,741.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>17,641,255.32</b>	<b>19,619,278.04</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	一、10	939,891.00	689,891.00
预收款项			
合同负债	一、11	457,142.86	457,142.86
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	一、12	529,224.96	654,319.03
应交税费	一、13	448,735.09	121,359.14
其他应付款	一、14	6,435,108.07	7,348,744.50
其中：应付利息			
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			
其他流动负债	一、15	22,857.14	22,857.14
<b>流动负债合计</b>		<b>8,832,959.12</b>	<b>9,294,313.67</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	一、16	2,100,000.00	2,100,000.00
递延收益			
递延所得税负债	一、9	3,208,348.33	3,383,349.15
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>5,308,348.33</b>	<b>5,483,349.15</b>
<b>负债合计</b>		<b>14,141,307.45</b>	<b>14,777,662.82</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、17	25,001,184.00	25,001,184.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、18	12,453,532.53	12,453,532.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、19	1,046,445.01	1,046,445.01
一般风险准备			
未分配利润	一、20	-35,001,213.67	-33,659,546.32
归属于母公司所有者权益合计		3,499,947.87	4,841,615.22
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>3,499,947.87</b>	<b>4,841,615.22</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>17,641,255.32</b>	<b>19,619,278.04</b>

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：韩晓莉

会计机构负责人：韩晓莉

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		5,432.36	2,489.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1		958,579.20
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	九、2	384,200.00	393,386.37
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
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		2,832.08	2,552.08
<b>流动资产合计</b>		<b>392,464.44</b>	<b>1,357,007.13</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、3	21,999,972.80	21,999,972.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,433.00	4,457.12
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		213,030.00	260,370.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>22,214,435.80</b>	<b>22,264,799.92</b>
<b>资产总计</b>		<b>22,606,900.24</b>	<b>23,621,807.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		189,360.00	189,360.00
预收款项			
合同负债		457,142.86	457,142.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		529,224.96	654,319.03
应交税费		61.08	
其他应付款		2,773,641.04	3,452,342.60
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		22,857.14	22,857.14
<b>流动负债合计</b>		<b>3,972,287.08</b>	<b>4,776,021.63</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,100,000.00	2,100,000.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>2,100,000.00</b>	<b>2,100,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>6,072,287.08</b>	<b>6,876,021.63</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		25,001,184.00	25,001,184.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,623,874.69	2,623,874.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,046,445.01	1,046,445.01
一般风险准备			
未分配利润		-12,136,890.54	-11,925,718.28
<b>所有者权益合计</b>		<b>16,534,613.16</b>	<b>16,745,785.42</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>22,606,900.24</b>	<b>23,621,807.05</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入			626,079.44
其中：营业收入	一、21	0	626,079.44
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>1,753,971.50</b>	<b>4,399,583.33</b>
其中：营业成本	一、21		665,507.03
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	一、22		34,429.21
销售费用	一、23		136,585.69
管理费用	一、24	1,751,916.35	3,553,813.89
研发费用			
财务费用	一、25	2,055.15	9,247.51
其中：利息费用			1,844.97
利息收入		8.10	212.98
加：其他收益	一、26		2,417.43
投资收益（损失以“-”号填列）	一、27		9,829,657.84
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、28	236,430.00	-1,952,675.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,517,541.50</b>	<b>4,105,896.38</b>
加：营业外收入	一、29	876.25	560,000.00
减：营业外支出	一、30	2.92	8,415.89
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>-1,516,668.17</b>	<b>4,657,480.49</b>
减：所得税费用	一、31	-175,000.82	-175,669.57
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>-1,341,667.35</b>	<b>4,833,150.06</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,341,667.35	4,833,150.06
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-164,541.28
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,341,667.35	4,997,691.34

<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
(一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动			
(4)企业自身信用风险公允价值变动			
(5)其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
(1)权益法下可转损益的其他综合收益			
(2)其他债权投资公允价值变动			
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4)其他债权投资信用减值准备			
(5)现金流量套期储备			
(6)外币财务报表折算差额			
(7)其他			
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,341,667.35	4,833,150.06
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,341,667.35	4,997,691.34
(二)归属于少数股东的综合收益总额			-164,541.28
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.05	0.20
(二)稀释每股收益（元/股）		-0.05	0.20

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：韩晓莉

会计机构负责人：韩晓莉

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>			
减：营业成本			
税金及附加			
销售费用			
管理费用		450,821.89	575,419.60
研发费用			
财务费用		868.50	394.95
其中：利息费用			
利息收入			

加：其他收益			2,406.49
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		239,644.80	-1,950,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-212,045.59	-2,523,408.06
加：营业外收入		876.25	560,000.00
减：营业外支出		2.92	194.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-211,172.26	-1,963,602.07
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-211,172.26	-1,963,602.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-211,172.26	-1,963,602.07
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-211,172.26	-1,963,602.07
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,198,224.00	80,670.85
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、32	574,386.49	16,727,865.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>1,772,610.49</b>	<b>16,808,536.05</b>
购买商品、接受劳务支付的现金			43,865.00
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		330,141.99	1,902,860.17
支付的各项税费		305.40	34,429.21
支付其他与经营活动有关的现金	一、32	1,438,906.87	14,445,268.14
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>1,769,354.26</b>	<b>16,426,422.52</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,256.23</b>	<b>382,113.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-32,736.44
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			<b>-32,736.44</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-32,736.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,676.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			1,676.91
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			-1,676.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		3,256.23	347,700.18
加：期初现金及现金等价物余额		4,803.00	91,855.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,059.23	439,555.29

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：韩晓莉

会计机构负责人：韩晓莉

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,198,224.00	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		572,785.14	3,435,406.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		1,771,009.14	3,435,406.49
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		330,141.99	298,600.28
支付的各项税费		305.40	
支付其他与经营活动有关的现金		1,437,618.87	2,702,805.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		1,768,066.26	3,001,405.80
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,942.88	434,000.69
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>			
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,942.88	434,000.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,489.48	1,167.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		5,432.36	435,168.44

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	附注一、16 附注六、2

#### 附注事项索引说明:

预计负债详见附注一、16 及附注六、2

#### (二) 财务报表项目附注

# 联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司

## 2022年1-6月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“期末”指2022年6月30日，“上年年末”指2021年12月31日，“本期”指2022年1-6月，“上期”指2021年1-6月。

#### 1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金		2,000.00
银行存款	8,059.23	2,803.00
其他货币资金		
合 计	8,059.23	4,803.00
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：截止2022年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

#### 2、应收账款

##### （1）按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1年以内		1,432.00
1至2年	1,432.00	1,198,224.00
小 计	1,432.00	1,199,656.00
减：坏账准备	286.40	239,716.40
合 计	1,145.60	959,939.60

##### （2）按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,432.00	100.00	286.40	20.00%	1,145.60
其中：					
组合1 账龄组合	1,432.00	100.00	286.40	20.00%	1,145.60
组合2 无风险组合					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,432.00	—	286.40	—	1,145.60

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,199,656.00	100.00	239,716.40	19.98	959,939.60
其中:					
组合1 账龄组合	1,199,656.00	100.00	239,716.40	19.98	959,939.60
组合2 无风险组合					
合计	1,199,656.00	—	239,716.40	—	959,939.60

①期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1—2 年	1,432.00	286.40	20
合计	1,432.00	286.40	20

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,432.00	71.60	5.00
1—2 年	1,198,224.00	239,644.80	20.00
合计	1,199,656.00	239,716.40	19.98

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提预期信用损失的应收账款	239,716.40		239,430.00		286.40

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	239,716.40		239,430.00		286.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
其他	1,432.00	100.00	286.40
合计	1,432.00	100.00	286.40

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内			750,050.00	100.00
1 至 2 年	750,050.00	100.00		
合计	750,050.00	100.00	750,050.00	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项	占预付款项合计数的比例 (%)
李秀丽	594,700.00	79.29
孙广宏	155,350.00	20.71
合计	750,050.00	100.00

### 4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	49,005.00	62,191.37
合计	49,005.00	62,191.37

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		10,186.37
1 至 2 年		10,005.00
2 至 3 年	10,005.00	6,500,000.00
3 年以上	6,544,000.00	44,000.00

账 龄	期末余额	上年年末余额
小 计	6,554,005.00	6,564,191.37
减：坏账准备	6,505,000.00	6,502,000.00
合 计	49,005.00	62,191.37

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	44,000.00	44,000.00
员工暂借款		
往来款	10,000.00	10,000.00
股权转让款	6,500,000.00	6,500,000.00
其他	5.00	10,191.37
小 计	6,554,005.00	6,564,191.37
减：坏账准备	6,505,000.00	6,502,000.00
合 计	49,005.00	62,191.37

③坏账准备计提情况

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）	
年初余额		2,000.00	6,500,000.00	6,502,000.00
年初其他应收款账面余额在本期：				-
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		3,000.00		3,000.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		5,000.00	6,500,000.00	6,505,000.00

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
周吉	股权转让款	6,500,000.00	3年以上	99.18	6,500,000.00
上海美喆建筑装饰材料有限公司	押金	24,000.00	3年以上	0.37	
上海东莘实业有限公司	押金	20,000.00	3年以上	0.30	
丁嘉俊	往来款	10,000.00	2-3年	0.15	5,000.00
其他	往来款	5.00	2-3年	0.00	
合计	——	6,554,005.00	——	100.00	6,505,000.00

## 5、存货

### (1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	382,085.29	382,085.29	
合 计	382,085.29	382,085.29	

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	382,085.29	382,085.29	
合 计	382,085.29	382,085.29	

### (2) 存货跌价准备减值准备

项 目	年初余额	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	
库存商品	382,085.29					382,085.29
合 计						

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税留抵税额	2,832.08	2,552.08
游艇托管费	30,000.00	30,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	32,832.08	32,552.08

## 7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,408,483.78	2,635,004.80
固定资产清理		
合 计	2,408,483.78	2,635,004.80

### (1) 固定资产

#### ① 固定资产情况

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额		2,494,500.00	149,700.00	1,608,660.00	4,252,860.00
2、本期增加金额		-		-	
(1) 购置		-		-	
(2) 在建工程转入		-		-	
(3) 企业合并增加		-		-	
.....		-		-	
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....		-		-	
4、期末余额		2,494,500.00	149,700.00	1,608,660.00	4,252,860.00
二、累计折旧					
1、年初余额		1,262,254.06	106,188.26	249,412.88	1,617,855.20
2、本期增加金额		141,289.92	7,156.98	78,074.12	226,521.02
(1) 计提		141,289.92	7,156.98	78,074.12	226,521.02
.....		-		-	
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
.....		-		-	
4、期末余额		1,403,543.98	113,345.24	327,487.00	1,844,376.22
三、减值准备					
1、年初余额		-		-	
2、本期增加金额		-		-	

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(1) 计提		-		-	
.....		-		-	
3、本期减少金额		-		-	
(1) 处置或报废		-		-	
.....		-		-	
4、期末余额		-		-	
四、账面价值		-		-	
1、期末账面价值		1,090,956.02	36,354.76	1,281,173.00	2,408,483.78
2、年初账面价值		1,232,245.94	43,511.74	1,359,247.12	2,635,004.80

## 8、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	海域使用权	合计
一、账面原值		
1、年初余额	20,600,792.36	20,600,792.36
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
.....		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		
.....		
4、期末余额	20,600,792.36	20,600,792.36
二、累计摊销		
1、年初余额	5,426,073.07	5,426,073.07
2、本期增加金额	783,057.56	783,057.56
(1) 计提	783,057.56	783,057.56
.....		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 失效且终止确认的部分		

项目	海域使用权	合计
.....		
4、期末余额	6,209,130.63	6,209,130.63
三、减值准备		
1、年初余额		
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	14,391,661.73	14,391,661.73
2、年初账面价值	15,174,719.29	15,174,719.29

#### 9、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明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	71.60	17.90	71.60	17.90
合计	71.60	17.90	71.60	17.90

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	12,833,393.32	3,208,348.33	13,533,396.60	3,383,349.15
合计	12,833,393.32	3,208,348.33	13,533,396.60	3,383,349.15

#### 10、应付账款

##### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	189,891.00	189,891.00
海域使用权	750,000.00	500,000.00
合计	939,891.00	689,891.00

#### 11、合同负债

## (1) 合同负债情况

项 目	期末余额	上年年末余额
预收旅游合同款		
预收散客货款	457,142.86	457,142.86
合 计	457,142.86	457,142.86

## 12、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	652,019.90	197,621.80	320,416.74	529,224.96
二、离职后福利-设定提存计划	2,299.13	7,426.13	9,725.26	-
三、辞退福利				-
四、一年内到期的其他福利				-
合 计	654,319.03	205,047.93	330,142.00	529,224.96

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	609,587.50	170,385.56	284,748.10	495,224.96
2、职工福利费				-
3、社会保险费	8,432.40	27,236.24	35,668.64	-
其中：医疗保险费	8,395.23	27,116.22	35,511.45	-
工伤保险费	37.17	120.02	157.19	-
生育保险费				-
.....				
4、住房公积金	34,000.00			34,000.00
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	652,019.90	197,621.80	320,416.74	529,224.96

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,229.46	7,201.09	9,430.55	
2、失业保险费	69.67	225.04	294.71	
3、企业年金缴费				
合 计	2,299.13	7,426.13	9,725.26	

### 13、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	448,674.01	121,239.14
个人所得税	61.08	120.00
合 计	448,735.09	121,359.14

### 14、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,435,108.07	7,348,744.50
合 计	6,435,108.07	7,348,744.50

#### (1) 其他应付款

##### ①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	6,435,108.07	7,348,744.50
合 计	6,435,108.07	7,348,744.50

### 15、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	22,857.14	22,857.14
合 计	22,857.14	22,857.14

### 16、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
对外提供担保	2,100,000.00	2,100,000.00	原因见附注六、2
合 计	2,100,000.00	2,100,000.00	

### 17、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	25,001,184.00						25,001,184.00

### 18、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,623,874.69			2,623,874.69
其他资本公积	9,829,657.84			9,829,657.84
合 计	12,453,532.53			12,453,532.53

## 19、盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,046,445.01	1,046,445.01			1,046,445.01
合 计	1,046,445.01	1,046,445.01			1,046,445.01

## 20、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	-33,659,546.32	-22,892,717.84
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-33,659,546.32	-22,892,717.84
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,341,667.35	-10,766,828.48
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
.....		
期末未分配利润	-35,001,213.67	-33,659,546.32

## 21、营业收入和营业成本

### （1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			625,852.27	665,507.03
其他业务			227.17	
合 计			<b>626,079.44</b>	<b>665,507.03</b>

## 22、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		275.18
教育费附加		38.23
地方教育费附加		25.49
印花税		340.31
车船税		33,750.00
合 计		<b>34,429.21</b>

## 23、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
车辆费用		128,558.19
宣传费		8,027.50
合 计		<b>136,585.69</b>

#### 24、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	205,047.92	1,415,224.33
办公费	90,000.00	68,950.37
中介服务费	186,037.74	100,000.00
业务招待费	3,245.00	
差旅费	3,127.11	57,927.42
房租	-	712,376.93
折旧费	226,521.02	223,954.98
海域使用金	250,000.00	120,800.00
无形资产摊销费用	783,057.56	771,431.83
物业管理费	-	33,156.44
游艇管理费	-	30,000.00
其他	4,880.00	19,991.59
合 计	<b>1,751,916.35</b>	<b>3,553,813.89</b>

#### 25、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		1,844.97
减：利息收入	8.10	212.98
手续费支出	2,063.25	7,615.52
合 计	<b>2,055.15</b>	<b>9,247.51</b>

#### 26、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
稳岗补贴		2,400.00	
个税返还手续费		17.43	
合 计		<b>2,417.43</b>	

#### 27、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

项 目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		9,829,657.84
合 计		<b>9,829,657.84</b>

### 28、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	239,430.00	
其他应收款坏账损失	-3,000.00	-1,952,675.00
合 计	<b>236,430.00</b>	<b>-1,952,675.00</b>

### 29、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	860.00		860.00
其他	16.25	560,000.00	16.25
合 计	<b>876.25</b>	<b>560,000.00</b>	<b>876.25</b>

### 30、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金、违约金、滞纳金		8,415.89	
其他	2.92		2.92
合 计	<b>2.92</b>	<b>8,415.89</b>	<b>2.92</b>

### 31、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-175,000.82	-175,669.57
合 计	<b>-175,000.82</b>	<b>-175,669.57</b>

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	8.10	212.98
政府补助收到现金	860.00	2,400.00
往来款	573,502.14	16,400,920.46
经营活动有关的营业外收入	16.25	324,331.76

项 目	本期金额	上期金额
合 计	<b>574,386.49</b>	<b>16,727,865.20</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
费用性支出	175,479.95	1,045,328.71
往来款付现	1,263,424.00	13,399,939.43
经营活动有关的营业外支出	2.92	
合 计	<b>1,438,906.87</b>	<b>14,445,268.14</b>

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,341,667.35	4,833,150.06
加：资产减值准备	-	
信用减值损失	-236,430.00	1,952,675.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,521.02	223,954.98
无形资产摊销	783,057.56	771,431.83
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		-9,829,657.84
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-	57,020.76
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-175,000.82	-175,000.82
存货的减少(增加以“－”号填列)	-	2,792,218.48
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	1,208,030.37	4,491,433.99
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-461,254.55	-4,735,112.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,256.23	382,113.53
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

补充资料	本期金额	上期金额
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	8,059.23	439,555.29
减：现金的年初余额	4,803.00	91,855.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,256.23	347,700.18

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	8,059.23	4,803.00
其中：库存现金		2,000.00
可随时用于支付的银行存款	8,059.23	2,803.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	8,059.23	4,803.00
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

二、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、处置子公司

无。

三、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	
大连正亚旅游咨询有限公司	大连市	大连市	旅游管理	100.00		发行股份
大连联程游艇俱乐部有限公司	大连市	大连市	游艇租赁		100.00	收购获得
大连旅朋渔业发展有限公司	大连市	大连市	海水捕捞、养殖	100.00		购买

#### 四、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

##### (一) 风险管理目标和政策

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

##### 1、市场风险

###### (1) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

##### 2、信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

(1) 已发生单项减值的金融资产的分析，包括判断该金融资产发生减值所考虑的因素。

如：资产负债表日，单项确定已发生减值的其他应收周吉的股权受让款 6,500,000.00 元，由于对方经济原因无力偿还，本公司已全额计提坏账准备。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

#### (二) 金融资产转移

本年未发生金融资产转移。

### 五、关联方及关联交易

#### 1、本公司的实际控制人情况

本公司控股股东和实际控制人为宋伟。

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

#### 3、本公司的合营和联营企业情况

无。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
宋伟	控股股东、实际控制人、董事长
赵奇	持股 5%以上股东
宁波鼎冠聚鑫投资合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
宁波鼎冠聚祥投资合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
大连韦坤商务咨询中心(有限合伙)	持股 5%以上股东、宋伟控制的企业
李泓颖	持股 5%以上股东

张堃	持股 5%以上股东
杨履杰	董事、总经理
张智勇	董事
李君华	董事
王晓婷	董事、董事会秘书
来男男	监事会主席
张世晶	职工监事
裴璐璐	监事
韩晓莉	财务负责人
联程国际旅行社（大连）有限公司	宋伟控制的公司
联程环球出国咨询（大连）有限公司	宋伟控制的公司
联程生态水产养殖(长海)有限公司	宋伟控制的公司
联程洲际度假酒店（长海）有限公司	宋伟控制的公司
旅朋旅游发展（上海）有限公司	宋伟控制的企业
联德食品（大连）有限公司	宋伟控制的企业
大连长海联昌海珍品发展有限公司	宋伟控制的企业
大连艺海翔天商务咨询合伙企业（有限合伙）	宋伟控制的企业
大连陌非商务合伙企业（有限合伙）	宋伟控制的企业
联程深容美肤生物科技（大连）有限公司	宋伟控制的企业
大连海中鑫旅游发展有限公司	宋伟控制的企业
深圳鼎冠股权投资基金企业（有限合伙）	宋伟控制的企业
深圳鼎晟泰丰股权投资基金企业（有限合伙）	宋伟控制的企业
深圳鼎冠泰丰股权投资基金企业（有限合伙）	宋伟控制的企业
大连联程众达商务咨询中心（有限合伙）	宋伟控制的企业
联程旅游发展（大连）股份有限公司	董事、监事任职公司

## 5、关联方交易情况

### （2）关联租赁情况

联程国际旅行社（大连）有限公司从 2021 年 5 月 6 日至 2022 年 5 月 5 日，把部分办公室以 0 元价格，租借给公司与大连正亚旅游咨询有限公司使用。

### （3）关联担保情况

#### ①本公司作为担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
联程旅游发展（大连）股份有限公司	2,100,000.00	2021年7月19日	2023年7月18日	否

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
联程旅游发展（大连）股份有限公司			1,198,224.00	239,644.80
合计			1,198,224.00	239,644.80

### (2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
联程国际旅行社（大连）有限公司	2,074,445.10	2,074,445.10
联程洲际度假酒店（长海）有限公司	82,344.06	12,350.00
旅朋旅游发展(上海)有限公司南京分公司	1,131,500.00	1,131,500.00
旅朋旅游发展（上海）有限公司	2,300.00	2,300.00
联程环球出国咨询（大连）有限公司	4,600.00	4,600.00
联程生态水产养殖(长海)有限公司	3,013,037.03	3,369,657.4
合计	6,308,226.19	6,594,852.50

## 六、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至2022年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2019年4月16日，本公司关联方联程旅游发展（大连）股份有限公司与哈尔滨银行大连高新园区支行签订借款，借款金额300万元，借款期限2019年4月16日至2021年4月15日。本公司为该笔借款承担连带保证责任，并与银行签订了保证合同，担保期限为2019年4月16日至2023年4月15日，联程旅游发展（大连）股份有限公司该笔借款已逾期，尚未偿还本金210万元，2021年7月19日，联程旅游发展（大连）股份有限公司与哈尔滨银行大连高新园区支行签订210万的展期借款合同，借款期限2021年7月19日起至2023年7月18日止。本公司为该笔借款承担连带保证责任，并与银行签订了保证合同，担保期限为2021年7月19日起至2023年7月18日止。若无法偿还剩余本金，本公司将承

担偿还责任。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要或有事项。

### 七、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

### 八、其他重要事项

#### 1、租赁

##### (1) 本公司作为承租人

##### ① 计入本期损益情况

项 目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁海域使用权	管理费用	250,000.00

##### ② 与租赁相关的现金流量流出情况

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合 计	—	

### 九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
1 至 2 年		1,198,224.00
2 至 3 年		
3 年以上		
小 计		1,198,224.00
减：坏账准备		239,644.80
合 计		958,579.20

##### (2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
其中:				
组合 1 账龄组合				
合 计		—		—

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,198,224.00	100.00	239,644.80	20.00	958,579.20
其中:					
组合 1 账龄组合	1,198,224.00	100.00	239,644.80	20.00	958,579.20
合 计	1,198,224.00	—	239,644.80	—	958,579.20

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合 计			

(3) 坏账准备的情况

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	239,644.80		239,644.80		
合 计	239,644.80		239,644.80		

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	384,200.00	393,386.37
合 计	384,200.00	393,386.37

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,000.00	325,086.37
1 至 2 年	314,900.00	48,300.00
2 至 3 年	48,300.00	6,500,000.00
3 年以上	6,520,000.00	20,000.00
小 计	6,884,200.00	6,893,386.37
减：坏账准备	6,500,000.00	6,500,000.00
合 计	384,200.00	393,386.37

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	20,000.00	20,000.00
往来款	364,200.00	363,200.00
股权转让款	6,500,000.00	6,500,000.00
其他		10,186.37
小 计	6,884,200.00	6,893,386.37
减：坏账准备	6,500,000.00	6,500,000.00
合 计	384,200.00	393,386.37

③坏账准备计提情况

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）	
年初余额			6,500,000.00	6,500,000.00
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额			6,500,000.00	6,500,000.00

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	6,500,000.00				6,500,000.00
合计	6,500,000.00				6,500,000.00

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
周吉	股权转让款	6,500,000.00	3 年以上	94.42	6,500,000.00
大连旅朋渔业发展有限公司	往来款	363,200.00	1-2 年、2-3 年	5.28	
李智	押金	20,000.00	3 年以上	0.29	
联程旅游游艇俱乐部	社保	1,000.00	1 年以内	0.01	
合计	——	6,884,200.00	——	100.00	6,500,000.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	21,999,972.80		21,999,972.80	21,999,972.80		21,999,972.80

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	21,999,972.80		21,999,972.80	21,999,972.80		21,999,972.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
大连正亚旅游咨询有限公司	21,999,972.80			21,999,972.80		
合 计	21,999,972.80			21,999,972.80		

十、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
长期股权投资处置损益		
计入当期损益的政府补助，但与企业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	860.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	说 明
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	873.33	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	873.33	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-32.17	-0.05	-0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-32.19	-0.05	-0.05

联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司

2022年8月23日

## 第八节 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（会计主管人员）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（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室