



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

2024

## 重要提示

- 一、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。
- 二、公司负责人宋伟、主管会计工作负责人李晓梅及会计机构负责人（会计主管人员）李晓梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、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。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、 未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求披露的事项。

## 目录

第一节	公司概况 .....	5
第二节	会计数据和经营情况 .....	6
第三节	重大事件 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	15
第六节	财务会计报告 .....	17
附件 I	会计信息调整及差异情况 .....	49
附件 II	融资情况 .....	49

备查文件目录	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。 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

## 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	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年度同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
主办券商	指	江海证券有限公司

## 第一节 公司概况

企业情况			
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		
法定代表人	宋伟	成立时间	2007 年 5 月 18 日
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
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		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	联程旅游	证券代码	832311
挂牌时间	2015 年 4 月 14 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	25,001,184
主办券商（报告期内）	江海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环北路 19 号中青大厦 903-904 室		
联系方式			
董事会秘书姓名	田杨	联系地址	大连市西岗区长江路 539 号万达大厦 1517
电话	0411-83722800	电子邮箱	327097160@qq.com
传真	0411-83601300		
公司办公地址	大连市西岗区长江路 539 号万达大厦 1517	邮政编码	116019
指定信息披露平台	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>		
注册情况			
统一社会信用代码	91320500661323931N		
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		
注册资本（元）	25,001,184.00	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### （一） 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。

#### （二） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

### 二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,203,946.10	3,862,302.23	-68.83%
毛利率%	25.09%	16.37%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-832,954.23	-665,487.09	-25.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-832,954.23	-775,630.65	-7.39%
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）	-12.31%	-19.48%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-12.31%	-22.71%	-
基本每股收益	-0.03	-0.03	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	15,679,724.25	16,677,053.91	-5.98%
负债总计	11,841,589.52	11,965,121.14	-1.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,348,244.57	7,181,198.80	-11.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.25	0.29	-13.79%

资产负债率%（母公司）	22.31%	17.04%	-
资产负债率%（合并）	75.52%	71.75%	-
流动比率	0.39	0.41	-
利息保障倍数	0	0	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	774,356.49	11,808,282.77	-93.44%
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	0.27	20.90	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-5.98%	67.37%	-
营业收入增长率%	-68.83%	-	-
净利润增长率%	-7.32%	-29.73%	-

### 三、 财务状况分析

#### （一） 资产及负债状况分析

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	796,334.19	5.08%	21,977.70	0.13%	3,523.37%
应收票据					
应收账款					
其他应收款	54,330.82	0.35%	47,916.99	0.29%	13.39%
存货	2,489,569.34	15.88%	3,361,177.02	20.15%	-25.93%
固定资产	411,216.99	2.62%	63,056.77	0.38%	552.14%
在建工程	556,281.86	3.55%	908,931.86	5.45%	-38.80%
无形资产	11,080,860.11	70.67%	11,899,628.95	71.35%	-6.88%
应付账款	1,500,531.00	9.57%	1,500,531.00	9.00%	0.00%
合同负债	5,686,815.71	36.27%	4,242,039.69	25.44%	34.06%
其他应付款	936,952.79	5.98%	2,813,552.03	16.87%	-66.70%

#### 项目重大变动原因

- 1、货币资金：本期期末较上年期末增加3,523.37%，主要原因是公司预收的旅游合同款和海产品货款有所增加。
- 2、固定资产：本期期末较上年期末增加552.14%，主要原因是部分在建工程完工转入固定资产。
- 3、在建工程：本期期末较上年期末减少38.80%，主要原因是部分在建工程完工转入固定资产。
- 4、合同负债：本期期末较上年期末增加34.06%，主要原因是公司预收的旅游合同款和海产品货款有所增加。
- 5、其他应付款：本期期末较上年期末减少66.70%，主要原因是公司本期归还了部分往来款项。

(二) 营业情况与现金流量分析

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	1,203,946.10	-	3,862,302.23	-	-68.83%
营业成本	901,862.40	74.91%	3,230,230.38	83.63%	-72.08%
毛利率	25.09%	-	16.37%	-	-
销售费用	9,512.11	0.79%	167,362.01	4.33%	-94.32%
管理费用	1,334,877.51	110.88%	2,145,700.29	55.55%	-37.79%
财务费用	4,989.57	0.41%	28,221.26	0.73%	-82.32%
信用减值损失	0.00	0.00%	495,546.01	12.83%	-100.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	-198,152.32	-5.13%	-100.00%
营业外收入	0.00	0.00%	320,000.00	8.29%	-100.00%
营业外支出	0.00	0.00%	11,704.12	0.30%	-100.00%
净利润	-873,798.04	-72.58%	-942,795.04	-24.41%	-7.32%
经营活动产生的现金流量净额	774,356.49	-	11,808,282.77	-	-93.44%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-	-528,604.00	-	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-	0.00	-	-

项目重大变动原因

- 1、营业收入、营业成本：营业收入本期较上年同期减少 68.83%，营业成本本期较上年同期减少 72.08%，主要原因是公司转变销售渠道，由线下转为线上，线上销售渠道拓展初期，营业收入有所减少，营业成本也相应减少。
- 2、销售费用：本期较上年同期减少 94.32%，主要原因是线上模式下销售人员减少，其他销售费用也有所减少。
- 3、管理费用：本期较上年同期减少 37.79%，主要原因是公司节约开支，各项费用均有所减少。
- 4、财务费用：本期较上年同期减少 82.32%，主要原因是公司往来款项减少，支付的银行手续费有所减少。
- 5、经营活动产生的现金流量净额：本期较上年同期减少 93.44%，主要原因是本期销售收入减少，销售商品、提供劳务收到的现金有所减少。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√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	子公司	旅游信息咨询、旅	5,010,000.00	4,489,492.95	909,674.70	629,172.01	20,474.69



咨询有 限公司		游项目开 发等					
大连旅 朋渔业 发展有 限公司	子公 司	海水捕 捞、养殖	20,000,000.00	61,474.87	-5,122,673.13	8,638.84	-83,354.71

**主要参股公司业务分析**

适用 不适用

**(二) 公司控制的结构化主体情况**

适用 不适用

**五、 企业社会责任**

适用 不适用

**六、 公司面临的重大风险分析**

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。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。
持续经营能力存在不确定性	公司将业务发展重心转移到旅游服务和海洋牧场业务后，业务尚未完全开展起来，就在 2020 年度、2021 年度、2022 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，公司营业收入逐年大幅下滑，2022 年度，公司营业收入为 0 元。截至 2024 年 6 月 30 日，公司的未分配利润为-32,552,916.97 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；2024 年 1-6 月，公司的

	经营活动产生的现金流量净额为 774,356.49 元, 归属于母公司股东的净利润为-832,954.23 元; 截至 2024 年 6 月 30 日, 公司的营运资金为-5,701,879.18 元, 资产负债率为 75.52%。公司的持续经营能力存在不确定性。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三. 二. (一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	三. 二. (二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	三. 二. (三)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 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

##### (三) 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。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 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%		18,069,975	72.28%
	其中：控股股东、实际控制人	1,438,600	5.75%		1,438,600	5.75%
	董事、监事、高管	1,646,175	6.58%		1,646,175	6.58%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,931,209	27.72%		6,931,209	27.72%
	其中：控股股东、实际控制人	4,312,500	17.25%		4,312,500	17.25%
	董事、监事、高管	4,934,027	19.74%		4,934,027	19.74%
	核心员工	0	0.00%		0	0%
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%	期末持有无限售股份数量	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	29.9986%	0	7,500,000	0	0
2	宋伟	5,751,100	0	5,751,100	23.0033%	4,312,500	1,438,600	0	0
3	宁波鼎冠聚鑫企业管理合伙企业(有限合伙)	2,612,800	0	2,612,800	10.4507%	0	2,612,800	0	0
4	宁波鼎冠聚祥企业管理合伙	2,292,200	0	2,292,200	9.1684%	0	2,292,200	0	0

	企业(有限合伙)								
5	大连韦坤商务咨询中心(有限合伙)	1,997,182	0	1,997,182	7.9883%	1,997,182	0	0	0
6	李泓颖	1,632,600	0	1,632,600	6.5301%	0	1,632,600	0	0
7	张堃	1,395,800	0	1,395,800	5.5829%	0	1,395,800	0	0
8	来男男	827,802	0	827,802	3.3111%	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	2.0119%	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	1.2999%	0	325,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>24,837,484</b>	<b>-</b>	<b>24,837,484</b>	<b>99.34%</b>	<b>6,930,234</b>	<b>17,907,250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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，前十名股东之间无其他关系。

## 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、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
宋伟	董事长	男	1967 年 9 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日	5,751,100	0	5,751,100	23.0033%
杨履杰	董事、总经理	男	1965 年 11 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日	1,300	0	1,300	0.0052%
王晓婷	董事	女	1984 年 4 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
张智勇	董事	男	1969 年 5 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
李君华	董事	男	1982 年 1 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
来男男	监事会主席	女	1974 年 12 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日	827,802	0	827,802	3.3111%
张世晶	职工监事	女	1983 年 3 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
裴璐璐	监事	女	1983 年 2 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
李晓梅	财务负责人	女	1980 年 6 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				
田杨	董事会秘书	女	1990 年 8 月	2024 年 5 月 16 日	2027 年 5 月 15 日				

#### 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

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

#### （三） 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	4	3
生产人员	0	0
销售人员	6	0
技术人员	0	0
财务人员	3	3
行政人员	2	2
员工总计	15	8

### （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



## 第六节 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	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一、1	796,334.19	21,977.70
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			
应收款项融资			
预付款项			
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、2	54,330.82	47,916.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、3	2,489,569.34	3,361,177.02
其中：数据资源			
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、4	291,130.94	374,364.62
<b>流动资产合计</b>		<b>3,631,365.29</b>	<b>3,805,436.33</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、5	411,216.99	63,056.77
在建工程	一、6	556,281.86	908,931.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、7	11,080,860.11	11,899,628.95
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
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>		12,048,358.96	12,871,617.58
<b>资产总计</b>		15,679,724.25	16,677,053.91
<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、9	1,500,531.00	1,500,531.00
预收款项			
合同负债	一、10	5,686,815.71	4,242,039.69
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、11	745,522.66	328,699.21
应交税费			
其他应付款	一、12	936,952.79	2,813,552.03
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、13	463,422.31	396,953.34
<b>流动负债合计</b>		9,333,244.47	9,281,775.27
<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			
递延收益			
递延所得税负债	一、8	2,508,345.05	2,683,345.87
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,508,345.05	2,683,345.87
<b>负债合计</b>		11,841,589.52	11,965,121.14
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、14	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、15	12,853,532.53	12,853,532.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、16	1,046,445.01	1,046,445.01
一般风险准备			
未分配利润	一、17	-32,552,916.97	-31,719,962.74
归属于母公司所有者权益合计		6,348,244.57	7,181,198.80
少数股东权益		-2,510,109.84	-2,469,266.03
<b>所有者权益合计</b>		3,838,134.73	4,711,932.77
<b>负债和所有者权益总计</b>		15,679,724.25	16,677,053.91

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：李晓梅

会计机构负责人：李晓梅

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		245,503.28	357.43
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			

其他应收款	八、1	3,325,893.30	1,670,691.57
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,483,481.00	2,788,968.00
其中：数据资源			
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		262,171.87	296,632.05
<b>流动资产合计</b>		<b>6,317,049.45</b>	<b>4,756,649.05</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	八、2	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		354,083.00	1,433.00
在建工程		556,281.86	908,931.86
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		23,670.00	71,010.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
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>22,934,007.66</b>	<b>22,981,347.66</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,251,057.11</b>	<b>27,737,996.71</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			
预收款项			
合同负债		5,338,594.41	3,960,528.93
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		665,085.19	307,684.20
应交税费			
其他应付款		90,578.53	87,534.06
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		432,082.39	371,617.37
<b>流动负债合计</b>		<b>6,526,340.52</b>	<b>4,727,364.56</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			
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>负债合计</b>		<b>6,526,340.52</b>	<b>4,727,364.56</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		-5,946,787.11	-5,660,871.55
<b>所有者权益合计</b>		<b>22,724,716.59</b>	<b>23,010,632.15</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>29,251,057.11</b>	<b>27,737,996.71</b>

**（三） 合并利润表**

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、营业总收入</b>		1,203,946.10	3,862,302.23
其中：营业收入	一、18	1,203,946.10	3,862,302.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		2,252,744.96	5,585,787.66
其中：营业成本	一、18	901,862.40	3,230,230.38
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、19	1,503.37	14,273.72
销售费用	一、20	9,512.11	167,362.01
管理费用	一、21	1,334,877.51	2,145,700.29
研发费用			
财务费用	一、22	4,989.57	28,221.26
其中：利息费用			
利息收入		8.59	227.46
加：其他收益			
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）	一、23		495,546.01
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、24		-198,152.32
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-1,048,798.86	-1,426,091.74
加：营业外收入	一、25		320,000.00
减：营业外支出	一、26		11,704.12
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,048,798.86	-1,117,795.86
减：所得税费用	一、27	-175,000.82	-175,000.82
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-873,798.04	-942,795.04
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）		-873,798.04	-942,795.04
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）		-40,843.81	-277,307.95
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-832,954.23	-665,487.09
<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>		-873,798.04	-942,795.04
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-832,954.23	-665,487.09
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-40,843.81	-277,307.95
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.03	-0.03

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：李晓梅

会计机构负责人：李晓梅

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	八、3	566,135.25	2,716,133.52
减：营业成本	八、3	426,241.72	2,316,966.44
税金及附加		1,503.37	

销售费用			4,568.24
管理费用		419,526.05	695,303.75
研发费用			
财务费用		4,779.67	28,221.60
其中：利息费用			
利息收入		-4.65	133.12
加：其他收益			
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）			499,805.97
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>		-285,915.56	170,879.46
加：营业外收入			320,000.00
减：营业外支出			179.13
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-285,915.56	490,700.33
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-285,915.56	490,700.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-285,915.56	490,700.33
（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			



六、综合收益总额		-285,915.56	490,700.33
七、每股收益：			
（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	2024年1-6月	2023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		2,712,723.70	17,894,674.92
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		10.96	
收到其他与经营活动有关的现金	一、28	1,074,606.65	12,853,700.45
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,787,341.31</b>	<b>30,748,375.37</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		169,443.49	328,899.00
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		237,340.07	748,275.55
支付的各项税费		1,568.05	82,549.35
支付其他与经营活动有关的现金	一、28	2,604,633.21	17,780,368.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>3,012,984.82</b>	<b>18,940,092.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>774,356.49</b>	<b>11,808,282.77</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			400,000.00
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>			400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			928,604.00
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>			928,604.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			-528,604.00
<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			
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>			
<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>		774,356.49	11,279,678.77
加：期初现金及现金等价物余额		21,977.7	69,458.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		796,334.19	11,349,137.38

法定代表人：宋伟

主管会计工作负责人：李晓梅

会计机构负责人：李晓梅

**（六） 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		1,896,802.68	17,863,761.92
收到的税费返还		10.96	
收到其他与经营活动有关的现金		421,898.93	11,166,531.24
<b>经营活动现金流入小计</b>		2,318,712.57	29,030,293.16
购买商品、接受劳务支付的现金		132,697.49	328,899.00

支付给职工以及为职工支付的现金		197,769.58	718,067.03
支付的各项税费		1,568.05	
支付其他与经营活动有关的现金		1,741,531.60	15,864,456.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>2,073,566.72</b>	<b>16,911,422.53</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>245,145.85</b>	<b>12,118,870.63</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			
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			928,604.00
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>928,604.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>			<b>-928,604.00</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>		<b>245,145.85</b>	<b>11,190,266.63</b>
加：期初现金及现金等价物余额		357.43	50.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>245,503.28</b>	<b>11,190,317.58</b>

### 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明

无。

#### （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**  
**2024 年半年度财务报表附注**  
（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，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

**1、货币资金**

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	47,200.29	16,314.04
银行存款	749,133.90	5,663.66
其他货币资金		
合 计	796,334.19	21,977.70
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放在境外且资金 汇回受到限制的款项		

其他说明：截止 2024 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、其他应收款**

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	54,330.82	47,916.99
合 计	54,330.82	47,916.99

**(1) 其他应收款**

①按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	10,330.82	3,916.99
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	5,544,000.00	5,544,000.00
小 计	5,554,330.82	5,547,916.99
减：坏账准备	5,500,000.00	5,500,000.00
合 计	54,330.82	47,916.99

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
往来款		3,916.99
股权转让款	5,500,000.00	5,500,000.00
员工备用金	10,330.82	
小 计	5,554,330.82	5,547,916.99
减：坏账准备	5,500,000.00	5,500,000.00
合 计	54,330.82	47,916.99

坏账准备的情况

类 别	期初余额	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	5,500,000.00				5,500,000.00
合 计	5,500,000.00				5,500,000.00

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	5,500,000.00	3 年以上	99.02%	5,500,000.00
上海美喆建筑装饰材料有限公司	押金	24,000.00	3 年以上	0.43%	
李智	押金	20,000.00	3 年以上	0.36%	
员工	备用金	10,330.82	1 年以内	0.19%	
合计	—	5,554,330.82	—	100.00%	5,500,000.00

3、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	2,489,569.34		2,489,569.34
消耗性生物资产			
合 计	2,489,569.34		2,489,569.34

(续)

项 目	期初余额		
	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	3,361,177.02		3,361,177.02
消耗性生物资产	750,050.00	750,050.00	
合 计	4,111,227.02	750,050.00	3,361,177.02

**4、其他流动资产**

项 目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	291,130.94	374,364.62
合 计	291,130.94	374,364.62

**5、固定资产**

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	411,216.99	63,056.77
固定资产清理		
合 计	411,216.99	63,056.77

**(1) 固定资产**

①固定资产情况

项 目	办公设备	运输工具	电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	28,660.00	94,500.00	19,000.00	142,160.00
2、本期增加金额		352,650.00		352,650.00
(1) 购置				
(2) 在建工程转入		352,650.00		352,650.00
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	28,660.00	447,150.00	19,000.00	494,810.00
二、累计折旧				
1、期初余额	27,227.00	32,923.74	18,952.49	79,103.23
2、本期增加金额		4,489.78		4,489.78
(1) 计提		4,489.78		4,489.78
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、期末余额	27,227.00	37,413.52	18,952.49	83,593.01

项 目	办公设备	运输工具	电子设备	合 计
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) 处置或报废				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,433.00	409,736.48	47.51	411,216.99
2、上年年末账面价值	1,433.00	61,576.26	47.51	63,056.77

#### 6、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	556,281.86	908,931.86
工程物资		
减：减值准备		
合 计	556,281.86	908,931.86

#### (1) 在建工程

##### ①在建工程情况

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
船	556,281.86		556,281.86	908,931.86		908,931.86
合 计	556,281.86		556,281.86	908,931.86		908,931.86

#### 7、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、上年年末余额	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		



项目	海域使用权	合计
(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、上年年末余额	8,701,163.41	8,701,163.41
2、本期增加金额		
(1) 计提	818,768.84	818,768.84
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	9,519,932.25	9,519,932.25
三、减值准备		
1、上年年末余额		
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	11,080,860.11	11,080,860.11
2、上年年末账面价值	11,899,628.95	11,899,628.95

**8、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				
合计				

(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	10,033,380.20	2,508,345.05	10,733,383.48	2,683,345.87
合计	10,033,380.20	2,508,345.05	10,733,383.48	2,683,345.87

**9、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	1,500,531.00	1,500,531.00
海域使用权租金		
合 计	1,500,531.00	1,500,531.00

**10、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	2,544,426.23	610,888.02
预收散客货款	3,142,389.48	3,631,151.67
合 计	5,686,815.71	4,242,039.69

**11、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	327,814.22	597,892.65	181,069.20	744,637.67
二、离职后福利-设定提存计划	884.99	41,034.80	41,034.80	884.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	328,699.21	638,927.45	222,104.00	745,522.66

**(2) 短期薪酬列示**

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	327,814.22	449,951.23	33,127.78	744,637.67
2、职工福利费				
3、社会保险费		147,941.42	147,941.42	
其中：基本医疗保险费		147,941.42	147,941.42	
补充医疗保险				
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
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				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
8、以现金结算的股份支付				
合 计	327,814.22	597,892.65	181,069.20	744,637.67

(3) 设定提存计划列示

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	884.99	41,034.80	41,034.80	884.99
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合 计	884.99	41,034.80	41,034.80	884.99

12、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	936,952.79	2,813,552.03
合 计	936,952.79	2,813,552.03

其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
代扣代缴保险公积金		
往来款	936,952.79	2,813,552.03
合 计	936,952.79	2,813,552.03

13、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	463,422.31	25,335.97
其他		371,617.37
合 计	463,422.31	396,953.34

14、股本

项目	上年年末余额	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	
股份总额	25,001,184.00						25,001,184.00

15、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,623,874.69			2,623,874.69

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	10,229,657.84			10,229,657.84
合 计	12,853,532.53			12,853,532.53

**16、盈余公积**

项 目	期初余额	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
合 计	1,046,445.01			1,046,445.01

**17、未分配利润**

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	-31,719,962.74	-35,152,627.44
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	-31,719,962.74	-35,152,627.44
加：本期归属于母公司股东的净利润	-832,954.23	3,432,664.70
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		
其他-向少数股东分配权益		
期末未分配利润	-32,552,916.97	-31,719,962.74

**18、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	1,203,946.10	901,862.40	3,862,302.23	3,230,230.38
其他业务				
合 计	1,203,946.10	901,862.40	3,862,302.23	3,230,230.38

**19、税金及附加**

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		1,763.84
教育费附加		755.93
地方教育费附加		503.95
车船税		11,250.00

项 目	本期金额	上期金额
印花税	1,503.37	
合 计	1,503.37	14,273.72

**20、销售费用**

项 目	本期金额	上期金额
办公费	9,512.11	
车辆费用		4,568.24
宣传费		162,793.77
其他		
合 计	9,512.11	167,362.01

**21、管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	332,868.62	283,279.92
办公费	400.00	12,010.50
中介服务费	47,169.81	94,339.62
业务招待费	15,997.93	147,837.80
差旅费		15,805.34
房租	2,744.00	
折旧费	4,489.78	270,242.04
车辆费用	346.00	
海域使用金		250,000.00
无形资产摊销费用	818,768.84	818,771.84
会议费		33,740.00
物业管理费	18,423.65	34,167.00
游艇管理费		9,000.00
服务费		9,373.68
其他	93,668.88	167,132.55
合 计	1,334,877.51	2,145,700.29

**22、财务费用**

项 目	本期金额	上期金额
利息费用		
利息收入	8.59	227.46
银行手续费	4,998.16	28,448.72

项 目	本期金额	上期金额
合 计	4,989.57	28,221.26

**23、信用减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		495,546.01
合 计		495,546.01

**24、资产处置收益**

项 目	本期金额	上期金额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失		-198,152.32
合 计		-198,152.32

**25、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			
预计负债转回		320,000.00	
违约赔偿收入			
其他			
合 计		320,000.00	

**26、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
对外捐赠支出			
赔偿金、违约金、滞纳金		11,062.87	
非流动资产毁损报废损失			
对外担保损失			
其他		641.25	
合 计		11,704.12	

**27、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		

项 目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-175,000.82	-175,000.82
合 计	-175,000.82	-175,000.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	-1,048,798.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	-262,199.72
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	87,198.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	
税率调整导致上年年末递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-175,000.82

28、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	8.59	227.46
政府补助收到现金		
往来款	1,074,598.06	12,853,472.99
经营活动有关的营业外收入		
合 计	1,074,606.65	12,853,700.45

(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	252,952.54	840,241.97
往来款付现	2,351,680.67	16,928,422.61
经营活动有关的营业外支出		11,704.12
合 计	2,604,633.21	17,780,368.70

29、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	-873,798.04	-942,795.04
加：资产减值准备		-495,546.01
信用减值损失		270,242.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,489.78	
使用权资产折旧		
无形资产摊销	818,768.84	818,771.84
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）		198,152.32
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）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-628,157.68	-309,110.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-516,585.83	-275,866.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,144,640.24	12,719,434.88
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	774,356.49	11,808,282.77
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	796,334.19	11,349,137.38
减：现金的上年年末余额	21,977.70	69,458.61
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的上年年末余额		-
现金及现金等价物净增加额	774,356.49	11,279,678.77



(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	796,334.19	21,977.70
其中：库存现金	47,200.29	16,314.04
可随时用于支付的银行存款	749,133.90	5,663.66
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	796,334.19	21,977.70
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。

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	51.00		购买

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
大连旅朋渔业发展有限公司	49.00	-40,843.81		-2,510,109.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

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
大连旅朋渔业发展有限公司	4,388.39	57,086.48	61,474.87	5,184,148.00		5,184,148.00

(续)

子公司名称	上年年末余额					
	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
大连旅朋渔业发展有限公司	3,105.32	61,576.26	64,681.58	5,104,000.00		5,104,000.00

(续)

子公司名称	本期金额				上期金额			
	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
大连旅朋渔业发展有限公司	8,638.84	-83,354.71	-83,354.71	-2,047.75		-565,934.60	-565,934.60	-61,352.91

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
涟山涟海生态养殖（长海）有限公司	大连	大连	水产养殖，渔业捕捞，食品销售	20.00		权益法

注：1、持有 20.00%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的相关判断和依据：根据《涟山涟海生态养殖（长海）有限公司公司章程》，本公司委派 1 名董事并担任副董事长，由此判断为具有重大影响，并享有相应的实质性的参与决策权，公司可以通过该代表参与被投资单位经营决策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

2、根据涟山涟海生态养殖（长海）有限公司股东协议，目前公司的海域使用权未办理产权变更手

续，其他投资各方也均未实际出资。

#### 四、关联方及关联交易

##### 1、本公司的母公司情况

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

详见附注三、2、在合营企业或联营企业中的权益。

##### 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
宁波鼎冠聚鑫企业管理合伙企业(有限合伙)	持股 5%以上股东
宁波鼎冠聚祥企业管理合伙企业(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
来男男	监事会主席
张世晶	职工监事
裴璐璐	监事
李晓梅	财务负责人
田杨	董事会秘书
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
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

大连联程众达商务咨询中心（有限合伙）	宋伟控制的企业
大连联程佳信旅游咨询中心（有限合伙）	宋伟控制的公司
大连联程众合旅游咨询中心（有限合伙）	宋伟控制的公司
大连联程佳庆旅游咨询中心（有限合伙）	宋伟控制的公司
联海联濠生态水产养殖（长海）有限公司	宋伟担任法人的公司
琴联聚鑫（长海）海洋牧场有限公司	宋伟担任法人的公司
联程旅游发展（大连）股份有限公司	董事、监事任职公司
张嘉振	子公司股东

## 5、关联方交易情况

### （1）关联租赁情况

联程国际旅行社（大连）有限公司从 2022 年 5 月 6 日至 2024 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。

### （2）关联担保情况

无

## 6、关联方应收应付款项

### （1）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	66,248.00	43,047.92
联程洲际度假酒店（长海）有限公司	52,344.06	52,344.06
联程环球出国咨询（大连）有限公司	4,600.00	4,600.00
联程旅游发展（大连）股份有限公司		
联程生态水产养殖（长海）有限公司	374,126.26	2,276,970.05
联海联濠生态水产养殖（长海）有限公司	200,000.00	200,000.00
宋伟	146,400.00	146,400.00
李晓梅	55,000.00	55,000.00
合计	898,718.32	2,778,362.03

## 五、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

无

## 六、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。

**七、其他重要事项**

无

**八、公司财务报表主要项目注释**

**1、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	3,325,893.30	1,670,691.57
合 计	3,325,893.30	1,670,691.57

**(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	2,472,293.30	1,067,091.57
1 至 2 年	250,000.00	400,400.00
2 至 3 年	400,400.00	183,200.00
3 年以上	5,703,200.00	5,520,000.00
小 计	8,825,893.30	7,170,691.57
减：坏账准备	5,500,000.00	5,500,000.00
合 计	3,325,893.30	1,670,691.57

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	3,298,893.30	1,650,691.57
股权转让款	5,500,000.00	5,500,000.00
员工备用金	7,000.00	
小 计	8,825,893.30	7,170,691.57
减：坏账准备	5,500,000.00	5,500,000.00
合 计	3,325,893.30	1,670,691.57

③坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	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	5,500,000.00				5,500,000.00

合 计	5,500,000.00				5,500,000.00
-----	--------------	--	--	--	--------------

④本期实际核销的其他应收款情况

无。

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	5,500,000.00	3 年以上	62.32%	5,500,000.00
大连正亚旅游咨 询有限公司	往来款	2,452,293.30	1 年以内	27.79%	
大连旅朋渔业发展有 限公司	往来款	846,600.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、 3 年以上	9.59%	
李智	押金	20,000.00	3 年以上	0.23%	
员工	备用金	7,000.00	1 年以内	0.08%	
合 计	——	8,825,893.30	——	100.00%	5,500,000.00

2、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
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	上年年末余额	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		

3、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	566,135.25	426,241.72	2,716,133.52	2,316,966.44
其他业务				

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	566,135.25	426,241.72	2,716,133.52	2,316,966.44

九、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		
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
同一控制下企业合并产生的子公司上年年末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		
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	0.00	
所得税影响额	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00	
合 计	0.00	

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	-12.31%	-0.03	-0.03

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
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-12.31%	-0.03	-0.03

联程合众（大连）旅游项目开发股份有限公司

2024年8月30日



## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 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

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0.00
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	0.00

### 三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 附件 II 融资情况

### 一、 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

### 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用  不适用

### 三、 存续至本期的债券融资情况

适用  不适用

### 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用  不适用