



马上游

NEEQ: 833158

马上游科技股份有限公司

Mashangyou Technology Corp.,Ltd

年度报告

—2019—

公司年度大事记

马上游中标并签署 2350 万镇江智慧旅游项目合同

2019 年 1 月 31 日，马上游发布公告，中标江苏镇江三山风景名胜区旅游服务基地智慧旅游项目，中标金额为 2350 万元，并正式签约。

马上游将以“大数据”为先导规划，从硬件到软件全方位打造海洋魔幻世界智慧景区。实现景区信息化管理，为游客带来便捷服务体验，实现“一部手机游海洋魔幻世界”。

同时，将以魔幻海洋世界“景区智慧旅游综合管理平台”为中枢，以“旅游服务中心的综合指挥中心和数据中心”为载体，以智慧旅游信息化建设配套系统为辅助，以物联网、大数据、人工智能等支撑技术为工具，对魔幻海洋世界景区信息化系统的管理、服务、营销进行升级和整合，助力景区实现精准管理、精准营销。

本次项目将涉及硬件部分的机房、指挥中心、园区网络、安防监控、停车场管理、景区车船管理、公共广播、无线对讲、信息发布、票务系统多个硬件系统，以及软件部分的公共服务、智慧监管、智慧营销、旅游大数据在内的四大平台共 47 个子系统。

最终实现文化、旅游、商业、科技体验充分融合，打造江、海、滨水休闲一体化的东方科技景区，并智慧串联镇江经典“三山”景区，推动镇江市“大旅游”格局的形成。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
马上游、江苏马上游、股份公司	指	马上游科技股份有限公司
公司、本公司、有限公司、物泰科技、江苏物泰	指	江苏物泰信息科技有限公司,江苏马上游科技有限公司,申请挂牌公司前身
南京微行天下	指	南京微行天下企业管理服务有限公司
南京润铭	指	南京润铭企业管理服务有限公司
湖南电广传媒、电广传媒	指	湖南电广传媒股份有限公司
镇江文旅	指	镇江文化旅游产业集团有限公司
南京物泰	指	南京物泰信息科技有限公司
江苏美地	指	江苏美地信息科技有限公司
湖南易游	指	湖南易游信息科技有限公司
宜春云谷	指	宜春云谷信息科技有限公司
江苏微行天下	指	江苏微行天下信息科技有限公司
镇江马上游	指	镇江马上游旅行社有限公司
张家界众创	指	张家界旅游众创科技有限责任公司
海南马上游	指	海南马上游科技有限公司
元/万元	指	人民币元/万元,文中另有说明的除外
报告期	指	2019 年度报告
报告期期末	指	2019 年 12 月 31 日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司董事会	指	马上游科技股份有限公司董事会
公司监事会	指	马上游科技股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人陈勇良、主管会计工作负责人何敏及会计机构负责人（会计主管人员）孙翔保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司治理及实际控制人不当控制风险	<p>公司在有限公司阶段,由于规模较小,管理层规范治理意识相对薄弱。股份公司成立后,公司逐步完善了法人治理结构。股份公司成立时间较短,公司管理层对新三会制度的了解、熟悉有个过程,公司的规范运作仍待进一步考察和提高。</p> <p>同时,公司实际控制人为自然人陈勇良,其同时担任董事长兼总经理职务。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,则会产生公司治理风险及实际控制人不当控制风险,给公司经营和持续发展带来不利影响。</p>
人才竞争的风险	<p>人才是智慧旅游、旅游电子商务业务市场竞争最重要的因素之一。公司经过近几年的业务积累,已拥有一支高素质的人才队伍,构成公司竞争优势的基础。国内对该类人才的需求日益增强,争夺日趋激烈,特别是同类企业的人才竞争策略,对公司的人才优势形成威胁。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

行业重大风险

近年来,“智慧旅游”建设逐渐成为热点,其核心是以电子信息技术改进原有的旅游产业,从而提高工作效率、产品品质和游客满意率。

目前智慧旅游行业还处于发展初期，由于旅游行业的特殊复杂性导致仍未形成行业统一标准，群雄割据，各智慧旅游建设公司仅仅能够绑定区域性旅游资源提供服务，暂无行业领头羊的出现。市场从 2016 年国家加大智慧城市投入后，呈现井喷的建设势头。

根据《国务院关于促进旅游业改革与发展的若干意见》，到 2020 年，国民出游率将达到 4.5 次，加上入境旅游，将是超过 60 亿人次的庞大市场。根据国家旅游局数据统计，2017 年旅游市场收入达到 5.4 万亿，旅游者对于目的地信息、往返交通等旅行效率的需求，对于餐饮、住宿、文化娱乐等生活便利的需求，对于旅游品质和服务质量的追求等，都需要市场主体去有效地满足。智慧旅游作为旅游行业服务、管理提升的重要工具，目前每年是百亿的市场。

旅游整体行业每年增速在过去十年中从 10%不断提速增加到 2017 年的 15.9%。在线旅游行业渗透率，目前欧洲、北美等发达地区达到 51%和 46%。中国在线旅游行业渗透率仅为 15.8%。在线旅游行业的市场很快就将进入万亿级的超级市场。智慧旅游建设将作为在线旅游行业的基础建设，市场会在近十年中达到千亿级的市场。

第二节 公司概况

1. 基本信息

公司中文全称	马上游科技股份有限公司
英文名称及缩写	Mashangyou Technology Corp., Ltd
证券简称	马上游
证券代码	833158
法定代表人	陈勇良
办公地址	镇江市新区智慧大道 468 号研发双子楼 A 座 SZL-A-2303、2305、2306-1

2. 联系方式

董事会秘书	余玉华
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0511-85576088
传真	0511-88698019
电子邮箱	yuyh@msy.cn
公司网址	http://www.msy.cn/
联系地址及邮政编码	镇江市新区智慧大道 468 号研发双子楼 A 座 SZL-A-2303、2305、2306-1、212000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	马上游科技股份有限公司董事会秘书办公室

3. 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010年6月22日
挂牌时间	2015年8月5日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	公司为立足于智慧旅游发展建设,并以旅游电子商务服务为核心业务的互联网企业,其业务包括搭建智慧旅游平台、提供智慧营销服务、进行智慧旅游应用建设。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	120,845,454
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈勇良
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈勇良，一致行动人截止到公告期末成员有：陈勇良、南京微行天下、南京润铭、毛冬、张烨、南京润汇、杨茗珺、徐文华、苏俊、黄御。

4. 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91321100557135383G	否
注册地址	镇江市新区智慧大道 468 号研发双子楼 A 座 SZL-A-2303、2305、2306-1	否
注册资本	120,845,454	否

5. 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	秦振亚、马亚红
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼四层

6. 自愿披露

适用 不适用

7. 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

1. 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,894,777.63	8,384,441.38	328.11%
毛利率%	43.26%	17.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,901,895.27	-25,289,778.18	76.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,934,619.90	-21,937,664.69	72.95%
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）	-6.31%	-23.17%	-
加权平均净资产收益率%（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）	-6.34%	-20.10%	-
基本每股收益	-0.05	-0.21	76.19%

2. 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	100,953,888.42	96,572,079.73	4.54%
负债总计	15,751,522.83	4,588,776.28	243.26%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,839,246.27	96,483,641.54	-6.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.74	0.80	-7.50%
资产负债率%（母公司）	10.36%	4.11%	-
资产负债率%（合并）	15.60%	4.75%	-
流动比率	4.31	12.32	-
利息保障倍数	-	-	-

3. 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	-12,300,526.42	-4,427,532.04	177.82%
应收账款周转率	2.71	2.00	-
存货周转率	37.09	6.70	-

4. 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	13.31%	-20.36%	-
营业收入增长率%	328.00%	32.17%	-
净利润增长率%	-77.00%	-48.42%	-

5. 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	120,845,454	120,845,454	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

6. 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,731.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	50,347.62
非经常性损益合计	43,615.81
所得税影响数	10,891.18
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	32,724.63

7. 补充财务指标

适用 不适用

8. 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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
可供出售金融资产	990,000.00	0		
其他权益工具投资		990,000.00		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司是处于信息传输、软件和信息技术服务业中互联网和相关服务中的其他互联网服务，公司以移动互联网、物联网、云计算和大数据、区块链为核心技术，开发适合旅游产业的区块链底层基础设施，和现有行业系统对接的接口、用户界面等，以“互联网+旅游目的地”为主营业务，为旅游目的地提供智慧旅游建设和运营，互动营销；联合旅游供应链核心企业或者核心资源带动上下游企业部署部分业务在区块链平台上试运行，打造基于区块链技术的旅游新模式、新生态。在过往的业务发展中，公司取得了多项荣誉和专利：包括国家发改委和国家科技部在内的多项科技扶持资金，公司已获得 2 项发明专利、16 项实用新型专利，3 项外观设计专利、40 项软件著作权，并有 12 项发明专利进入实质审查阶段。

公司员工平均学历水平较高，其中本科学历 52 人，研究生及以上学历 9 人，博士 1 人；公司先后被评为江苏省智慧旅游优秀项目、亚洲高成长 100 强、长三角优秀新三板公司、新三板旅游度假领军企业、中国旅游产业年度影响力双创企业、2019 年度最佳文旅新三板企业；拥有优秀智慧旅游服务商证、ISO9001 国际质量体系认证。

公司围绕“互联网+旅游”这一核心业务，通过多元化的经营渠道，牢牢扎根旅游目的地、服务旅游目的地，深耕旅游产业链，将互联网理念、模式、区块链技术应用到旅游行业中，提升旅游目的地、景区整体智慧化水平，整合旅游目的地资源，将产业链中的最前端的智慧旅游平台及智慧旅游项目的系统建设与产业链中间核心环节的旅游电子商务管理服务平台及旅游大数据应用和产业链后端的旅游目的地全媒体互动营销及精准营销有机的结合起来进行市场开拓，公司的收入来源主要是智慧旅游项目建设收入、目的地旅游营销、旅游电子商务服务收入和互动营销服务收入。

报告期内商业模式未发生重大变化。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

一、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、主要经营状况

2019 年 12 月 31 日，公司总资产 100,953,888.42 元，净资产 85,202,365.59 元；货币资金 18,171,548.14 元；2019 年实现收入 35,894,777.63 元，亏损-5,942,559.92 元。

二、亏损原因分析

2017年前，B2B旅游电子商务业务为公司主营业务，尽管B2B业务为公司带来了10多亿的营业收入，但是互联网业务前期宣传推广费巨大，利润率低，给公司带来了持续亏损。2017年公司进行了战略调整，聚焦智慧旅游系统建设、旅游营销和目的地运营主业。因战略转型需要一定的时间，公司2017-2018年，从团队建设、产品研发、市场发展行情了解、智慧旅游项目案例打造等全方位入手，实行战略转型。同时，搭建销售系统和团队，积极开拓市场，但因智慧旅游商务周期长，实施有一定过程，因此，2018年收入大幅减少，2019年业绩逐步回升，同时毛利率上升，公司重大战略转型已初见成效。

（一）经营方面。

公司经营战略转型后，经过近三年的商务努力和业务积累，在智慧旅游建设方面，旅游运营方面已经取得了较大突破。

已经签订合同正在实施的智慧旅游建设重点项目主要有：

1 江西省明月山项目，合同总金额 13,275,952.00 元，2019 年已经全部验收，本期确认收入 8,820,860.61 元。

（明月山项目政府采购合同）

2、镇江魔幻海洋世界项目，2019年1月签订合同，金额23,513,232元。2019年按进度经甲方确认收入15,665,666.23元。按正常工期2020年全部交付验收。

3、汤里森林温泉项目。2019年签订合同，合同一期金额1000万元。2019年一期全部交付验收，一期验收后全部确认收入。

4 湖南省张家界项目：张家界佣金公对公项目，其中硬件部分1,865,000.00元，已实施完毕；软件部分1,005,000.00元，2019年实施完毕并交付，确认收入811,273.58元。

（二）现金流方面

2019年由于实施项目增加，项目付款按合同进度付款或者验收后再付款。且甲方付款需要一定的时间走流程，导致现金净流出为12,461,730.04元，主要有两方面：一是公司仍处于亏损，人力等付现成本支出；二是业务增加且项目按合同进度付款和验收后付款，付款流程较长。

（三）研发团队和公司产品

公司现有专职研发人员40余人，均有多年项目研发经验，技术总裁，研发总监均有多年构架师经验。全域通系统、一卡通、佣金公对公、电子合同分销系统、票务系统等均为公司研发团队自主研发。

公司董事长陈勇良先生佛罗里达州大学及欧洲工商管理学院双硕士，为公司区块链技术专家。

公司现有产品均为智慧旅游定制产品，如明月山智慧旅游大数据系统，全域通系统，一卡通系统，电子合同系统，分销系统，电商系统等，公司拥有知识产权。现公司正在规划将定制产品向标准化产品进化并推广，如全域通系统、电子合同系统、票务系统、抖音小程序等。

（四）、市场行业

智慧旅游是一个新兴的产业，是智慧地球、智慧城市的概念延伸和细分市场。在国内，江苏省镇江市政府和马上游一起在2010率先提出了“智慧旅游”概念，开展“智慧旅游”项目建设。2011年，时任国家旅游局局长邵琪伟提出要在我国初步实现智慧旅游，提出“我国将争取用10年左右时间，使旅游企业经营活动全面信息化，基本把旅游业发展成为高信息含量、知识密集的现代服务业，在我们这个新兴的世界旅游大国初步实现基于信息技术的智慧旅游”。国家旅游局在2012年和2013年批准了首批18个和第二批15个智慧旅游试点城，各地政府、旅游主管部门、景区、涉旅企业在信息技术企业的支持之下，开始在实践中摸索进行智慧旅游体系的建立，建成了各种各样大大小小的智慧旅游系统，但是缺乏全国性的统一规划和标准，智慧旅游行业整体发展速度较慢。2015年，国家旅游局出台了第一个关于促进智慧旅游发展的指导意见；2017年，国家旅游局发布了《“十三五”全国旅游信息化规划》和《旅游大数据“十三五”专项规划》，明确了智慧旅游的顶层设计、建设目标和发展重点，智慧旅游产业正式进入了规范高速发展时期。

2017年，全国智慧旅游项目123个，智慧建设项目总投资63753万元，智慧旅游建设项目总投资

按年 23%增长，市场规模大，前景好。

通过近几年培育和积累，公司在 2019 年实施几个大型项目合同并形成案例。公司战略转型已初收成效。

(二) 行业情况

智慧旅游”是以物联网、云计算、下一代通信网络、高性能信息处理、数据挖掘、区块链等技术在旅游体验、产业发展、行政管理等方面的应用,使旅游物理资源和信息资源得到高度系统化整合和深度开发激活,并服务于公众、企业、政府等的面向未来的全新的旅游形态。。2011 年,时任国家旅游局局长邵琪伟提出要在我国初步实现智慧旅游,提出“我国将争取用 10 年左右时间,使旅游企业经营活动全面信息化,基本把旅游业发展成为高信息含量、知识密集的现代服务业,在我们这个新兴的世界旅游大国初步实现基于信息技术的智慧旅游”。2010 年到 2015 年是智慧旅游的野蛮但缓慢的生长阶段,国家旅游局在 2012 年和 2013 年批准了首批 18 个和第二批 15 个智慧旅游试点城,各地政府、旅游主管部门、景区、涉旅企业在信息技术企业的支持之下,开始在实践中摸索进行智慧旅游体系的建立,建成了各种各样大大小小的智慧旅游系统,但是缺乏全国性的统一规划和标准,智慧旅游行业整体发展速度较慢。2015 年,国家旅游局出台了第一个关于促进智慧旅游发展的指导意见;2017 年,国家旅游局发布了《“十三五”全国旅游信息化规划》和《旅游大数据“十三五”专项规划》,明确了智慧旅游的顶层设计、建设目标和发展重点,智慧旅游产业正式进入了规范高速发展时期。

智慧旅游按不同客户对功能的要求,可以细分成如下几个细分领域:

- 1、各级政府智慧旅游管理和服务平台
- 2、景区智慧系统
- 3、旅行社智慧管理和业务系统
- 4、其他涉旅企业智慧系统

其中,各级政府智慧旅游管理和服务平台和景区智慧系统包含的功能较复杂,需要大量的软硬件支撑,项目规模较大;同时,国家旅游局对各级政府智慧旅游平台和景区智慧化的要求较为明确,所以各级政府智慧旅游平台和景区智慧化是智慧旅游产业的主要组成部分。

(一) 财务分析

(一) 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,171,548.14	18.00%	30,842,064.02	31.94%	-41.08%
应收票据					
应收账款	23,919,341.44	23.69%	2,586,783.28	2.68%	824.68%
存货	334,762.11	0.33%	763,522.85	0.79%	-56.16%
投资性房地产					
长期股权投资	5,795,991.05	5.74%	11,014,436.79	11.41%	-47.38%
固定资产	1,029,208.95	1.02%	1,264,053.97	1.31%	-18.58%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初减少 41.08%，主要为本期业务增长，相应采购增加；本期亏损人工等付现成本增加；
- 2、应收账款较期初增加 824.68%，主要为本期销售增加，回款还未全部收回所致
- 3、存货较期初减少 56.16%，主要为本期结转成本形成；
- 4、长期股权投资较期初减少 47.38%，主要为对被投资公司广州联合物泰信息科技有限公司计提减值所致。

1. 营业情况分析**1. 利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	35,894,777.63	-	8,384,441.38	-	328.11%
营业成本	20,366,577.67	56.74%	6,929,294.33	82.64%	193.92%
毛利率	43.26%	-	17.36%	-	-
销售费用	5,283,998.53	14.72%	4,249,136.87	50.68%	24.35%
管理费用	10,557,914.51	29.41%	10,831,540.12	129.19%	-2.53%
研发费用	3,534,068.68	9.85%	3,805,473.27	45.39%	-7.13%
财务费用	-288,275.5	-0.80%	-70,841.89	-0.84%	-306.93%
信用减值损失	1,772,948.59	-4.94%		0.00%	-
资产减值损失	-4,412,861.49	12.29%	-2,107,056.47	25.13%	109.43%
其他收益	-		-		
投资收益	-925,584.25	-2.58%	-5,610,015.17	-66.91%	-83.50%
公允价值变动收益	-		-		
资产处置收益	-6731.81	-0.02%	5,838.81	0.07%	-215.29%
汇兑收益	-		-		
营业利润	-7,366,779.46	-20.52%	-	-299.46%	70.66%
			25,108,411.30		
营业外收入	50,818.84	0.14%	1,121,375.25	13.37%	-95.47%
营业外支出	471.22	0.00%	123,505.11	1.47%	-99.62%
净利润	-5,942,559.92	-16.56%	-	-302.10%	-76.54%
			25,329,432.73		

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上期增长 328.11%，主要为智慧旅游建设项目较上年取得较大进展，收入增加；
- 2、营业成本较上期增长 193.92%，主要为智慧旅游建设项目成本随收入增长；
- 3、财务费用较上期减少 306.93%，主要为货币资金短期保本理财取得利息收入增加所致；
- 4、资产减值损失较上期增加 109.43%，主要为对投资公司计提减值所致；

- 5、投资收入较上期减少 83.50%，主要为处置部分投资公司以及投资公司亏损建设所致；
- 6、资产处置收益较上期减少 215.29%，主要为本期固定资产处置所致；
- 7、营业利润率较上期增加 70.66%，主要为本期智慧旅游项目业绩增长，毛利上升；
- 8、营业外收入较上期减少 95.47%，主要为上期取得政府奖励，本期未取得；
- 9、营业外支出较上期减少 99.62%，主要为本期发生纳税滞纳金。

2. 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	35,894,777.63	8,055,664.94	345.58%
其他业务收入	-	328,776.44	
主营业务成本	20,366,577.67	6,590,849.39	209.01%
其他业务成本	-	338,444.94	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
系统集成	35,682,032.29	99.41%	6,670,310.91	79.56%	434.94%
旅游商务	33,162.48	0.09%	1,316,951.03	15.71%	-97.48%
策划服务	179,582.86	0.50%			-
其他			68,403.00	0.82%	-

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华东地区	16,460,176.94	45.86%	169,293.72	2.02%	9,622.85%
华中地区	19,255,017.84	53.64%	7,886,371.22	94.06%	144.16%
华北地区	179,582.86	0.50%	0	0%	100.00%

收入构成变动的原因：

2018 年公司开始业务转型，加大智慧旅游建设业务力度，报告期内智慧旅游建设业务全面开展，业务较上年增长较大，业务主要集中在华东、华中地区。同时智慧旅游营销服务业务也开始启动，业务主要集中在华北地区。

3. 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	镇江文化旅游产业集团有限责任公司	15,665,666.23	43.64%	是
2	江西好雨旅游发展公司	9,433,962.26	26.28%	否
3	宜春明月山建设投资开发有限公司	8,735,954.95	24.34%	否
4	张家界市文化旅游广电体育局	811,273.58	2.26%	否
5	江苏联盟信息工程有限公司	422,547.17	1.18%	否
合计		35,069,404.19	97.7%	-

(1) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	创发科技有限责任公司	6,312,423.25	29.24%	否
2	江苏联盟信息工程有限公司	3,921,000.00	18.16%	否
3	诚通人力资源有限公司	1,261,262.85	5.84%	否
4	深圳市法本信息技术股份有限公司	1,062,539.00	4.92%	否
5	南京恒米信息技术有限公司	1,031,060.00	4.78%	否
合计		13,588,285.10	62.94%	-

(二) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-12,300,526.42	-4,427,532.04	177.82%
投资活动产生的现金流量净额	-151,203.62	31,824,034.59	-100.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加流出 177.82%，主要为智慧旅游建设项目周期较长，前期垫付资金较大，而回款需待项目验收后走流程付款，且甲方付款流程需要一定时间；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少 100.48%，主要为上期转让南京德高股权回收现金较大导致；

(二) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

主要控股子公司、参股公司情况：

1、海南马上游科技有限公司，全资子公司，成立于 2016 年 5 月 31 日，统一社会信用代码 91460100MA5RCUUH8J，注册资本 1000 万元，经营范围：网络科技技术的咨询、开发、转让及服务；软件设计及开发；计算机维修；设计、制作、代理、发布各类广告；国内货运代理；企业管理咨询；商务信息咨询；艺术品（除文物）、日用百货、计算机硬件、电子产品、通讯设备的销售；企业形象策划；会展策划；会展会务服务；公关活动策划；营销活动策划；礼仪服务；网上贸易代理；从事货物及技术进出口服务，该公司未实际运营。

2、南京物泰信息科技有限公司，全资子公司成立于 2011 年 5 月 23 日，统一社会信用代码

913201025759053533, 注册资本 1000 万元, 经营范围: 计算机信息技术; 软件研发该公司 2017 年收入较小, 对公司经营无重要影响。

3、江苏微行天下信息科技有限公司, 公司全资子公司, 成立于 2013 年 6 月 7 日, 统一社会信用代码 9132041207101221X2, 注册资本 500 万元, 经营范围: 信息技术领域的技术研发、技术咨询、技术服务; 计算机软件的开发、销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 该公司未实际运营。

4、江苏美地信息科技有限公司, 全资子公司, 成立于 2012 年 9 月 2 日统一社会信用代码 913210000534784461, 注册资本 1000 万元, 经营范围: 计算机信息技术; 软件研发; 信息咨询、技术服务及销售, 该公司未实际运营。

5、镇江马上游旅行社有限公司, 全资子公司, 成立于 2014 年 4 月 24 日统一社会信用代码 913211113018614537, 注册资本 100 万元, 经营范围: 国内旅游业务; 入境旅游业务; 网上贸易代理; 信息咨询服务; 提供会展接待服务; 复印、影印、打印服务; 汽车配件、日用百货、工艺品、字画、漆器、玉器、针织品、服装的销售; 代理销售航空、轮船、火车客票; 电脑刻绘; 商务信息咨询, 旅游软件开发, 该公司 2019 年收入较小, 对公司经营无重要影响。

6、湖南易游信息科技有限公司全资子公司, 成立于 2014 年 7 月 14 日统一社会信用代码 91431322396643781K, 注册资本 500 万元, 经营范围: 信息技术、软件业务的研发、咨询、服务和销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 该公司未实际运营。

7、宜春云谷信息科技有限公司, 公司控股 65%, 成立于 2014 年 11 月 3 日统一社会信用代码 9136090031474669XD, 注册资本 1000 万元, 经营范围: 信息技术、软件业务的研发、咨询、服务、和销售; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 该公司未实际运营。

8、江苏爱抱团旅行社有限公司, 公司控股 65%, 成立于 2015 年 4 月 16 日, 统一信用代码 91320118302688496G, 注册资本 10000000 元, 经营范围: 国内旅游业务; 入境旅游业务; 电子商务; 经济信息咨询服务; 提供会务服务; 复印、影印、打印服务; 汽车配件、日用百货、工艺品、字画、漆器、玉器、针织品、服装的销售; 代订车、船、机票服务; 电脑刻绘; 商务信息咨询, 旅游软件开发。

9、湖南物泰信息科技有限公司, 全资子公司, 成立于 2015 年 1 月 4 日, 统一信用代码: 91430100329321846G, 注册资本 10000000 元, 经营范围: 信息系统集成服务; 信息技术咨询服务; 软件开发; 网络技术的研发; 计算机技术开发、技术服务; 数据处理和存储服务; 广告制作服务、发布服务、国内代理服务; 广告设计; 其他广告服务; 文化活动的组织与策划; 会议及展览服务; 贸易代理; 自营和代理各类商品及技术的进出口, 但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。

10、湖南马上游旅行社有限公司, 全资子公司, 成立于 2015 年 1 月 4 日, 统一信用代码: 49143010032932174X2, 注册资本 1000 万元, 经营范围: 国内旅游业务; 入境旅游业务; 贸易代理; 商品信息咨询服务; 会议及展览服务; 文化活动的组织与策划; 向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务; 旅客票务代理; 软件开发; 软件服务。

11、北京马上游科技有限责任公司, 全资子公司, 成立于 2019 年 4 月 26 日, 统一信用代码: 91110108MA01JQTM7L, 注册资本 99 万元, 经营范围: 技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务; 销售自行开发的产品; 计算机系统服务; 基础软件服务、应用软件开发; 软件开发; 软件咨询; 产品设计; 包装装潢设计; 经济贸易咨询; 文化咨询; 公共关系服务; 会议服务; 工艺美术设计; 电脑动画设计; 企业策划、设计; 设计、制作、代理、发布广告; 市场调查; 企业管理; 企业管理咨询; 健康管理、健康咨询 (须经审批的诊疗活动除外); 组织文化艺术交流活动 (不含营业性演出); 文艺创作; 承办展览展示活动; 影视策划。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

2. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(三) 研发情况

1. 研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,534,068.68	3,805,473.27
研发支出占营业收入的比例	9.85%	45.39%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

2. 研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科以下	7	22
研发人员总计	14	29
研发人员占员工总量的比例	27.45%	35.37%

3. 专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	16	16
公司拥有的发明专利数量	2	2

4. 研发项目情况:

目前多个经立项的研发项目正在紧张有序的开展之中，其中抖音小程序、海量数据处理系统、基于微信的智慧营销系统、马上游移动电子商务平台，马上游智慧旅游等系列产品开发已经接近尾声，部分产品已经进入运营阶段。公司的研发项目都是围绕企业的经营情况展开的，对公司业务收入和商务拓展起到了关键性的作用。特别是基础性的技术应用，如抖音小程序等作为公司各应用的核心中间件板块，在公司的业务发展中起到了关键的支撑作用。

(四) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

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。

收入的确认

(一) 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及附注五（二）1。

马上游公司的营业收入主要为系统集成等收入。2019 年度财务报表所示营业收入金额为人民币 3,589.48 万元。

由于营业收入是马上游公司关键业绩指标之一，可能存在马上游公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事

项。

(二) 审计应对

- 1、了解与收入确认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、检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；
- 3、对本期记录的收入交易，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同及出库单、发票、装运信息、完工验收报告等；
- 4、对主要客户应收账款期末余额和收入确认额进行函证；
- 5、对营业收入执行截止测试，评价营业收入是否确认在恰当的会计期间；
- 6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1)根据财政部 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对合并财务报表格式进行了以下修订：

①合并资产负债表：

合并资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目；

合并资产负债表将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个行项目。

合并资产负债表中增加了“专项储备”行项目。

②合并利润表：

将合并利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整

③合并现金流量表：

合并现金流量表中删除了“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

④合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表中增加了“专项储备”列项目。

财务报表格式修订：根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

①资产负债表：

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

②利润表：

将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

③现金流量表：

现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收

益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④所有者权益变动表

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2018年度合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,586,783.28	应收票据	
		应收账款	2,586,783.28
应付票据及应付账款	2,993,153.46	应付票据	
		应付账款	2,993,153.46
减：资产减值损失	2,107,056.47	加：资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,107,056.47

2018年度母公司财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,414,023.34	应收票据	
		应收账款	2,414,023.34
应付票据及应付账款	5,358,298.06	应付票据	
		应付账款	5,358,298.06
减：资产减值损失	997,520.79	加：资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-997,520.79

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

本公司于2019年1月1日及以后将持有的非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

① 执行新金融工具准则对公司2019年年初财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年年初
可供出售金融资产	990,000.00	-990,000.00	

其他权益工具投资		990,000.00	990,000.00
----------	--	------------	------------

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
	可供出售金融资产 以成本计量 (权益工具)	990,000.00	其他权益工具投资 以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	990,000.00

② 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列 示的账面价值（2018 年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值 (2019年年初)
-----	--------------------------------------	-----	------	----------------------------------

A. 金融资产

a. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

可供出售金融资产	990,000.00		-990,000.00	
其他权益工具投资			990,000.00	990,000.00
以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的总金融资 产	990,000.00			990,000.00

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 重要会计估计变更

无。

(四) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

1. 合并范围增加				
公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
北京马上游科技有限责任公司	设立	2019年4月26日	990,000.00	100.00%
科技有限责任公司	设立	2019年5月10日		100.00%

2. 合并范围减少				
公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
洛阳物泰信息科技有限公司	清算注销	2019年2月13日	479,917.28	414,278.90
镇江创游信息科技有限公司	清算注销	2019年1月25日	-412,447.31	-527.61
湖南美地国际旅行社有限公司	清算注销	2019年1月17日	209,329.36	-6,934.12

(五) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

□适用 √不适用

2. 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

二、持续经营评价

报告期内，公司通过智慧旅游目的地系统项目建设，精准切入旅游目的地，通过数据分析、数据模型测试大大提高旅游目的地管理，提高工作效率，提升服务水平；通过旅游目的地的系统运维，实时动态掌控了旅游目的地大数据并基于对大数据分析，为旅游目的地精准营销、互动营销和提升品牌形象，拓展销售渠道，带来非常直接的效果；通过本地化的旅游电子商务服务管理平台及共创共享旅游撮合平台建设和运营，盘活目的地涉旅资源，并带动当地产业升级。随着进一步的运营和拓展，将最终改变旅游产业链格局，改善终端游客用户体验，并不断满足终端游客日益提升的消费需求。

二、未来展望

1. 行业发展趋势

智慧旅游发展趋势一、全面物联:

智慧旅游的智能化体现在通过互联网使物与物之间进行信息沟通和交换，进而在智能终端上进行智能识别、定位、监督和跟踪等操作，全面物联是智慧旅游发展的必要前提。

智慧旅游发展趋势二、强大云计算:

云计算作为一种网络应用模式，其主要目的是解决、处理物联网信息交换中带来的巨大数据和信息，智慧旅游的发展与建设需要云计算作为平台与应用的依托。

智慧旅游发展趋势三、实时移动通信:

移动通信是物联网的一种连接方式，它确保了移动智能终端在智慧旅游中的各种应用，为提高服务质量，增强游客体验效果提供了重要保障。

智慧旅游发展趋势四、实用人工智能:

利用计算机模拟人进行数据分析、处理、预测;人工智能作为智慧旅游的核心科技，它将极大地应用于人流量、突发事件预测、游客满意度评价等方面。

智慧旅游发展趋势五、大数据全面渗透:

大数据技术将全面全方位渗透旅游产业链各个环节和各个方面，大数据成为旅游产业转型升级的必然选择，同时旅游行业也是大数据创新的沃土。

2. 公司发展战略

研发战略:

马上游经过 9 年多的发展，沉淀了自己的核心技术和产品以及一支相对稳定的技术研发团队；由于新一代信息日新月异，市场机遇巨大，研发战略上采取核心技术和产品主要靠自己的研发团队来完成，非核心技术和产品可以采取第三方合作，可以外包，对于前瞻性项目的研发，由于短期内不产生明显收益，可以委托一些大专院校和专业研究机构进行前期预研，可以和一些知名大学成立联合实验室，充分利用产学研联合的优势。

产品战略:

马上游的现金牛业务有很多是项目形式，包括旅游大数据在内，很多是提供一揽子解决方案，而不是一个标准化产品，造成前期大量时间人力物力花在给客户撰写方案，后期大量时间精力人力物力花在实施方案上，今后希望在大量的实际项目的基础上提炼出成熟的标准化的产品，这样可以省去大量售前售后成本，并且可以充分利用各地代理去快速分销覆盖市场。除了实现标准化，还有就是云化，就是在现有产品的基础上开发出 SaaS 版，大大降低客户采购成本和马上游的运维成本推广成本。

并购战略:

一个有着巨大潜力并且高速增长的市场，同时又于高度碎片化，对于龙头企业是个很好的并购机会，可以通过收购形成产业链和全国甚至全球布局，在市场成熟之前完成对市场 30%以上的份额。

资本市场战略:

首先借助已有的新三板平台这一资本市场发展壮大，马上游在 2015 年 8 月登陆新三板，2016 年又率先进入新三板创新层，2019 年新三板推出一系列针对新三板的政策红利，马上游将充分利用这些政策红利。

3. 经营计划或目标

一、智慧旅游建设;

二、旅游目的地及景区营销;

三、目的地运营;

四、旅游区块链平台。

4. 不确定性因素

需要特别提示的是：公司的上述经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此应保持足够的风险意识，上述经营计划存在不能实现或不能全部实现的风险，还存在即使实现后对公司短期业绩也不一定有直接正面影响的风险。如：自然灾害等不可抗力风险、生产安全风险等。对此，公司将采取各种有效措施积极应对：针对重大自然灾害可能造成不利影响，公司建立了各种应急措施和防范机制，并力图将由此可能带来的损失降到最低；针对安全生产风险，公司已经建立了一整套规范的安全保障制度及完善的安全生产管理体系，确保自营运以来“零事故”。同时购买公众责任险、人身意外险等措施，将可能发生的风险损失降到最低。

三、 风险因素

1. 持续到本年度的风险因素

1、人才竞争的风险

人才是智慧旅游、旅游电子商务业务市场竞争最重要的因素之一。公司经过近几年的业务积累，已拥有一支高素质的人才队伍，构成公司竞争优势的基础。国内对该类人才的需求日益增强，争夺日趋激烈，特别是同类企业的人才竞争策略，对公司的人才优势形成威胁。

应对措施：公司将通过人性化的激励及考核制度来提高研发人员的工作积极性和忠诚度。对于考核优秀的人员，公司将给予经济奖励、物质奖励、职称奖励、培训机会、晋升机会等，从而降低优秀骨干人员的流失率。

2、收入波动风险

公司目前的收入大多为来源于政府客户的收入，政府需求会受到财政经费额度及政府采购计划的影响，从而导致公司收入波动。

应对措施：随着国家对信息化产业的不断重视以及公司技术水平的提高，公司会不断开拓新的政府客户及企业客户，从而避免收入波动风险。

3、行业技术研发及技术革新风险

公司所处的行业是高科技含量的产业，具有技术发展快、产品和服务的开发及升级频繁、行业标准不断推陈出新等特点。一旦企业的技术研发跟不上行业的发展，就有可能使得企业现有的产品服务的竞争力减弱，从而影响企业的发展。

应对措施：公司未来将继续加大研发投入，整合新技术，进一步提升公司产品性能的完备性与兼容性，使公司的技术保持领先水平。

2. 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

1. 重要事项索引

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	
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

2. 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	三山风景名胜胜区旅游服务基地项目（海洋世界）智慧旅游项目设备采购及有关服务	23,513,232.00	15,665,666.23	已事前及时履行	2019年3月18日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

本次关联交易事项能更好地提高公司市场竞争力，符合公司长远的战略发展规划，对公司未来的业绩和收益的增长具有积极作用。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

1. 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	76,322,408	63.16%	0	76,322,408	63.16%	
	其中：控股股东、实际控制人	55,750,954	46.13%	292,987	56,043,941	46.38%	
	董事、监事、高管	1,515,859	1.25%	292,987	1,808,846	1.5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	44,523,046	36.84%	0	44,523,046	36.84%	
	其中：控股股东、实际控制人	41,964,046	34.73%	0	41,964,046	34.73%	
	董事、监事、高管	41,964,046	34.73%	0	41,964,046	34.73%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		120,845,454	-	0	120,845,454	-	
普通股股东人数							68

股本结构变动情况：

适用 不适用

2. 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
1	湖南电广传媒股份有限公司	45,000,550	0	45,000,550	37.2381%	0	45,000,550
2	陈勇良	19,913,801	0	19,913,801	16.4787%	19,909,801	4,000
3	镇江文化旅游产业集团有限责任公司	18,145,454	0	18,145,454	15.0154%	0	18,145,454
4	南京微行天下企业管理服务有限公司	15,363,180	-14,000	15,349,180	12.7015%	14,363,180	986,000
5	南京润铭企业管理服务有限公司	4,949,951	0	4,949,951	4.0961%	4,949,951	0
6	杨茗珺	3,002,973	306,987	3,309,960	2.739%	2,741,114	568,846
7	南京明润企业管理服务有限	2,700,000	0	2,700,000	2.2343%	1,809,000	891,000

	公司						
8	张焯	2,474,975	0	2,474,975	2.0480%	0	2,474,975
9	毛冬	2,472,975	0	2,472,975	2.0464%	0	2,472,975
10	徐文华	2,199,978	0	2,199,978	1.8205%	0	2,199,978
合计		116,223,837	292,987	116,516,824	96.418%	43,773,046	72,743,778
前十名股东间相互关系说明：陈勇良与杨茗珺是夫妻关系，南京润铭的实际控制人是陈勇良，南京微行天下的实际控制人是杨茗珺。							

1. 优先股股本基本情况

适用 不适用

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

在报告期内控股股东没有发生变化。湖南电广传媒股份有限公司，成立于1999年1月26日，现持有湖南省工商行政管理局颁发的注册号为91430000712106217Q的《企业法人营业执照》，住所为长沙市浏阳河大桥东，公司类型为上市股份有限公司，股票代码为“000917”，法定代表人为陈刚，注册资本为141,755.6338万元人民币，经营范围为“影视节目制作、发行、销售（分支机构凭许可证书在有效期内经营）；广告策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告；电子商务、有线电视网络及信息传播服务，旅游、文化娱乐、餐饮服务、贸易业投资，产业政策、创业投资和资本管理（以上法律法规禁止和限制的除外）”

在报告期内实际控制人未发生变化。公司实际控制人为自然人陈勇良。2014年，陈勇良、南京微行天下、南京润铭、毛冬、张焯、南京润汇、余致春、杨茗珺、王韧、徐文华、黄御等人签署了《一致行动协议》。陈勇良、南京微行天下、南京润铭、毛冬、张焯、南京润汇、余致春、杨茗珺、王韧、徐文华、黄御等人截止到报告期末合计持有公司43.85%的股权。根据该协议，为维持公司实际控制权的稳定，保持公司重大事项决策的一致性，各方一致同意根据本协议行使相关股东权利。在协议有效期内，各方应就以下事项与陈勇良保持一致：（1）股权转让、质押及其他处置；（2）股东大会召集权、提案权、投票权的行使；（3）董事、监事候选人的委派；（4）指示各方共同委派的董事在董事会会议上的表决；（5）退出或加入本协议；（6）本协议的变更或终止；（7）本协议各方认为应该作为一致行动事项的其他事项。因此，陈勇良为公司的实际控制人。

陈勇良先生，1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，佛罗里达州大学及欧洲工商管理学院双硕士。1991年8月至1997年6月任中国核工业总公司软件工程师职务；1997年7月至2000年8月于佛罗里达州立大学攻读硕士；2000年8月至2001年8月任ReadySetNet高级软件工程师职务；2001年8月至2003年12月于佛罗里达州立大学攻读博士；2004年1月至2004年12月于欧洲工商管理学院攻读硕士；2005年1月至2010年5月任北京讯鸟软件有限公司副总经理、董事、董事会秘书等职务；2010年6月起任有限公司总经理、董事长等职务。现任公司董事长兼总经理职务。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1. 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2. 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、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

1. 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

1. 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

2. 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

1. 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
陈勇良	董事长、总经理	男	1969年7月	硕士	2018年2月28日	2021年2月27日	是
杨茗珺	董事、副总经理	女	1977年8月	硕士	2018年2月28日	2021年2月27日	是
余玉华	董事、董事会秘书	女	1978年4月	硕士	2018年2月28日	2021年2月27日	是
夏雪玲	董事	女	1967年3月	本科	2018年2月28日	2021年2月27日	是
蔡其志	董事	男	1971年5月	本科	2018年2月28日	2021年2月27日	否
丁勇	董事	男	1966年12月	本科	2018年6月26日	2021年2月27日	否
周彤	董事	男	1975年2月	本科	2018年10月30日	2021年2月27日	否
彭宇宏	监事会主席	男	1972年6月	本科	2019年12月12日	2021年2月27日	否
李景贵	职工监事	男	1987年10月	硕士	2019年8月28日	2021年2月27日	是
孔瑶	监事	女	1990年3月	大专	2019年4月26日	2021年2月27日	是
何敏	财务负责人	男	1981年10月	本科	2018年10月30日	2021年2月27日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

陈勇良与杨茗珺是夫妻关系。

2. 持股情况

单位: 股

姓名	职务	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%	期末持有股票期权数量
陈勇良	董事长、总经理	19,913,801	0	19,913,801	16.4787%	0

杨茗珺	董事、副总经理	3,002,973	306,987	3,309,960	2.739%	0
夏雪玲	董事	1,000,000	0	1,000,000	0.8275%	0
合计	-	23,916,774	306,987	24,223,761	20.0452%	0

3. 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
周明	监事会主席	离任	无	个人原因离职
聂卫华	职工监事	离任	无	个人原因离职
贾昱	监事	离任	无	个人原因离职
杨明哲	董事会秘书	离任	无	个人原因离职
彭宇宏	无	新任	监事会主席	新任监事会主席
李景贵	监事	新任	职工监事	新任职工监事
孔瑶	无	新任	监事	新任监事
余玉华	董事	新任	董事、董事会秘书	新任董事会秘书

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

彭宇宏先生，1972 年出生，汉族，湖南常德人，中国国籍，无境外永久居留权，湖南农业大学会计学专业毕业，高级会计师。1994 年 6 月至 2000 年 12 月任常德市宏达宾馆会计、财务部副经理、办公室副主任、主任；2001 年 1 月至 2012 年 9 月任湖南有线汉寿网络公司、湖南有线石门网络公司、湖南有线永州网络公司财务总监、董事；2012 年 9 月至 2013 年 8 月任湖南省有线电视网络集团常德管理总部财务总监、监事会召集人；2013 年 9 月至 2015 年 12 月担任电广传媒内控建设领导小组项目负责人；2015 年 12 月至今担任电广传媒审计风控部特级专员。

李景贵先生，1987 年出生，土家族，湖南慈利人，中国国籍，无境外永久居留权，中国矿业大学地球信息科学专业研究生毕业。2011 年 9 月至 2014 年 6 月在中国矿业大学资源与地球科学学院学生工作处任思想政治辅导员；2014 年 7 月至 2016 年 4 月在中国电子信息产业发展研究院赛迪顾问股份有限公司企业信息化研究中心任高级咨询顾问、咨询项目经理；2016 年 4 月至 2018 年 4 月在东华软件东华智慧城市集团智慧城市研究院任高级研究员、规划咨询总监；2018 年 5 月至今在马上游科技股份有限公司历任售前部总监、华中区总经理兼解决方案部总监。

孔瑶女士，1990 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2011 年 8 月至今，先后担任马上游科技股份有限公司系统集成部助理、市场部专员、电商部经理、总裁办秘书、行政部经理。

余玉华女士，1978 年 4 月出生，汉族，四川安岳人，中国国籍，无境外永久居留权，中国人民大学人力资源管理专业硕士毕业，经济师职称。2005 年 5 月至 2014 年 5 月就职于京华时报任人力资源

部任主任；2014年5月至2016年5月就职于海唐集团任副总裁；2016年5月至2016年12月就读于北京大学战略人力资源管理专业EMBA；2017年2月至今就职于马上游科技股份有限公司任CHO、董事、董事会秘书。

二、 员工情况

1. 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
行政管理人员	13	8
销售人员	14	30
技术人员	18	39
财务人员	6	5
员工总计	51	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	8
本科	30	52
专科	14	21
专科以下	0	0
员工总计	51	82

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

一、薪酬政策：

公司董事、监事、独立董事的薪酬按照《公司董事、监事薪酬及独立董事津贴的议案》执行。员工薪酬包括：基本工资、岗位工资、绩效奖金、津贴和补贴；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；员工福利费；因解除与员工的劳动关系给予的补偿；其他与获得员工提供的服务相关的支出。员工工资主要由固定工资、浮动奖金、津贴补助和福利构成。公司执行“绩效付薪”理念，执行全员范围绩效管理。对企业高级管理者和关键、重要岗位人员执行股权激励政策，企业中高层员工执行年薪制并按照绩效考核的情况进行浮动绩效工资的发

放。销售体系非

二、招聘：

管理层员工执行底薪提成制。

公司采用内部招聘和外部招聘相结合的方式为公司业务岗位配备输送合格人才；招聘遵循公平、公正、公开的原则，招聘优秀、适用之人才。

三、培训政策：

为保证公司可持续性发展，实现企业的战略转型，据公司战略发展布局，针对未来业务发展中所需的人力资源配置与需求，公司有针对性地制订培训计划，并由人力资源行政部牵头组织培训。培训计划，包含入职培训、通用技能类培训、管理类培训、专业类培训等。根据各类管理人员、技术人员和销售人员的特点，采取内训与外训相结合的形式，并对培训结果进行评估和跟踪，进一步推进培训成果的转化。与此同时公司积极创新培训模式，将外训成果成功转为内训成果，扩大培训覆盖面，提高员工素质，为公司业务发展、经营目标的实现提供了有力的人才保障。

四、人才引进

根据公司发展战略，以专业需求为导向，拓展人才引进渠道，创新人才引进方式。重点引进成熟人才、急需专业人才，多渠道引进人才，根据人才的学历、资历、工作能力及工作经历制定不同的福利待遇和有专业性及侧重性的职业生涯规划，同时注重对引进人才进行引进后的评估。

五、截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

2. 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

1. 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

1. 宏观政策

近年来，“智慧旅游”建设逐渐成为热点，其核心是以电子信息技术改进原有的旅游产业，从而提高工作效率、产品品质和游客满意率。

目前智慧旅游行业还处于发展初期，由于旅游行业的特殊复杂性导致仍未形成行业统一标准，群雄割据，各智慧旅游建设公司仅仅能够绑定区域性旅游资源提供服务，暂无行业领头羊的出现。市场从2016年国家加大智慧城市投入后，呈现井喷的建设势头。

根据《国务院关于促进旅游业改革与发展的若干意见》，到2020年，国民出游率将达到4.5次，加上入境旅游，将是超过60亿人次的庞大市场。根据国家旅游局数据统计，2017年旅游市场收入达到5.4万亿，旅游者对于目的地信息、往返交通等旅行效率的需求，对于餐饮、住宿、文化娱乐等生活便利的需求，对于旅游品质和服务质量的追求等，都需要市场主体去有效地满足。智慧旅游作为旅游行业服务、管理提升的重要工具，目前每年是百亿的市场。

旅游整体行业每年增速在过去十年中从10%不断提速增加到2017年的15.9%。在线旅游行业渗透率，目前欧洲、北美等发达地区达到51%和46%。中国在线旅游行业渗透率仅为15.8%。在线旅游行业的市场很快将进入万亿级的超级市场。智慧旅游建设将作为在线旅游行业的基础建设，市场会在近十年中达到千亿级的市场。

2. 制度修订

报告期内公司未发生过制度修订。

3. 资质情况

公司重视管理体系和资质建设，已经建立完善的管理体系，取得较为齐全、较高级别的经营资质，为公司以及子公司生产经营和持续发展奠定了良好基础。公司通过ISO9001（质量管理体系）、系统集成及服务资质四级、信息安全管理体系认证证书(IEC27001)等重要资质。

4. 重要知识产权的变动情况

报告期内公司知识产权保护措施无变动。

5. 研发情况

1. 研发模式

报告期内公司主要研发方式为自主研发及合作研发。公司设技术研发部，由公司研发总监直接负责。技术研发部下设各个事业群组成的企业内部技术研发组，进行相关课题的研发。

2. 合作研发或外包研发

适用 不适用

3. 个人信息保护

适用 不适用

4. 网络安全

适用 不适用

5. 处罚及纠纷

适用 不适用

6. 移动互联网应用程序业务分析

适用 不适用

7. 第三方支付

适用 不适用

8. 虚拟货币业务分析

适用 不适用

9. 网络游戏业务分析

适用 不适用

10. 互联网视听业务分析

适用 不适用

11. 电子商务平台业务分析

适用 不适用

12. 互联网营销（广告）业务分析

适用 不适用

13. 电商代运营业务分析

适用 不适用

14. 自媒体运营业务分析

适用 不适用

15. 其他平台业务分析

适用 不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1. 公司治理基本状况

报告期内，公司自成立股份公司以来，设立了股东大会、董事会、监事会。公司股东大会、董事会、监事会和管理层的职责权限明晰，形成了决策、执行和监督的相互分离、相互约束的内控组织架构体系，为公司内部控制提供了良好的环境。股份公司依据《公司法》和公司章程的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度；制定了关联股东、关联董事回避制度，形成了对关联交易、对外投资、对外担保等重要事项的决策机制，加强了公司的抗风险能力，进一步保障了公司及股东的权益；制定了针对投资者关系、信息披露及财务管理等事项的内部管理制度，完善了投资者关系的管理，并建立了有效的纠纷解决机制。

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《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）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理机构、建立现代企业管理制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

2. 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事、并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，并按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《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）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护股东的利益。

3. 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和成员均能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法情形或重大缺陷。

4. 公司章程的修改情况

2019年4月2日，公司召开2019年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于增加公司经营范围》，对公司章程第十一条公司经营范围进行修改。详见全国中小企业股份转让系统制定信息披露平台 www.neeq.com.cn 《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-010）。

(二) 三会运作情况

1. 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>2019年3月14日，公司召开了第二届董事会第七次会议，通过了以下议案： 《关于更换会计师事务所》的议案； 《关于增加公司经营范围》的议案； 《关于修改〈公司章程〉及营业执照》的议案； 《关于公司为关联方镇江文化旅游产业集团有限责任公司提供智慧旅游项目设备采购、安装及软件服务》的议案； 《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2019年4月26日，公司召开了第二届董事会第八次会议，通过了以下议案： 《2018年度董事会工作报告》； 《2018年度总经理工作报告》； 《2018年度审计报告》； 《关于2018年度财务决算报告的议案》； 《关于2019年度财务预算报告的议案》； 《关于2018年度利润分配预案的议案》； 《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》； 《公司2018年年度报告及摘要》； 《关于会计政策变更的议案》； 《关于追认偶发性关联交易的议案》； 《关于公司<2019年第一季度报告>的议案》； 《关于2017年年度报告及2017年年度报告摘要的议案》； 《关于公司2018年半年度报告》； 《关于召开2018年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019年7月9日，公司召开了第二届董事会第九次会议，通过了以下议案： 《关于聘任余玉华女士担任公司董事会秘书的议案》。</p>

		<p>2019年8月7日，公司召开了第二届董事会第十次会议，通过了以下议案： 《公司2019年半年度报告》； 《关于召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019年10月31日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，通过了以下议案： 《关于公司<2019年第三季度报告>的议案》。</p>
监事会	5	<p>2019年4月26日，公司召开了第二届监事会第六次会议，通过了以下议案： 《2018年度监事会工作报告》； 《2018年度审计报告》； 《关于2018年度财务决算报告的议案》； 《关于2019年度财务预算报告的议案》； 《关于2018年度利润分配预案的议案》； 《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》； 《公司2018年年度报告及摘要》； 《关于会计政策变更的议案》； 《关于追认偶发性关联交易的议案》； 《关于提名孔瑶女士为公司第二届监事会监事候选人的议案》； 《关于公司<2019年第一季度报告>的议案》。</p> <p>2019年8月7日，公司召开了第二届监事会第七次会议，通过了以下议案： 《公司2019年半年度报告》。</p> <p>2019年10月31日，公司召开了第二届监事会第八次会议，通过了以下议案： 《关于公司<2019年第三季度报告>的议案》。</p> <p>2019年12月12日，公司召开了第二届监事会第九次会议，通过了以下议案： 《关于提名彭宇宏先生为公司第二届监事会监事候选人的议案》； 《关于召开2019年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>2019年12月27日，公司召开了第二届监事会第十次会议，通过了以下议案： 《关于选举彭宇宏先生为公司第二届监事会主席的议案》。</p>
股东大会	4	<p>2019年4月2日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，通过了以下议案：</p>

		<p>《关于更换会计师事务所》的议案；</p> <p>《关于增加公司经营范围》的议案；</p> <p>《关于修改〈公司章程〉及营业执照》的议案；</p> <p>《关于公司为关联方镇江文化旅游产业集团有限责任公司提供智慧旅游项目设备采购、安装及软件服务》的议案。</p> <p>2019年5月20日，公司召开了2018年年度股东大会，通过了以下议案：</p> <p>《2018年度董事会工作报告》；</p> <p>《2018年度监事会工作报告》；</p> <p>《2018年度审计报告》；</p> <p>《关于2018年度财务决算报告的议案》；</p> <p>《关于2019年度财务预算报告的议案》；</p> <p>《关于2018年度利润分配预案的议案》；</p> <p>《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》；</p> <p>《公司2018年年度报告及摘要》；</p> <p>《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>《关于追认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>《关于2017年年度报告及2017年年度报告摘要的议案》；</p> <p>《关于公司2018年半年度报告》；</p> <p>《关于提名孔瑶女士为公司第二届监事会监事候选人的议案》。</p> <p>2019年8月30日，公司召开了2019年第二次临时股东大会，通过了以下议案：</p> <p>《公司2019年半年度报告》的议案。</p> <p>2019年12月27日，公司召开了2019年第三次临时股东大会，通过了以下议案：</p> <p>《关于提名彭宇宏先生为公司第二届监事会监事候选人的议案》。</p>
--	--	--

2. 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会、董事会、监事会。历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开程序、出席人员的资格及会议的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及其他法律法规的规定。

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事、监事，董事会和监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事、监事能够依据《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等要求勤勉尽职的开展工作，依法行使职权。

1. 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层

均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异，公司未引入职业经理人。

2. 投资者关系管理情况

公司相关人员通过网站、微信、电话、当面交流等方式，与投资者与潜在投资者交流沟通，回答相关问题。

二、 内部控制

1. 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2. 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况；公司业务独立于控股股东及其企业，拥有独立完整的供应、生产和销售系统；独立开展业务，不依赖于股东或其他关联方。

1、业务独立情况公司主要业务为智慧旅游发展建设以及旅游电子商务服务。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务，公司拥有完整的运营管理体系，具有独立面向市场经营的能力。

2、资产独立情况公司拥有独立、完整、清晰的资产结构。与经营有关的设施，与生产经营有关的房屋租赁使用权、机器设备所有权均为公司合法拥有，不存在与他人共同使用的情况。公司的资产独立，与公司的股东、其他关联方或第三人之间产权界定清楚、划分明确，不存在重大权属纠纷。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

3、人员独立情况公司建立了健全的法人治理机构，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员的产生和聘任，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件和《公司章程》规定的程序进行。公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，建立了独立的工资管理、福利与社会保障体系，能够自主招聘管理人员和职工，与全体员工均签订了劳动合同。

4、财务独立情况自成立以来，公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，实行独立核算，能独立做出财务决策，建立财务会计制度、资金管理规定和风险控制制度。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或个人共享银行账户。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

5、机构独立情况公司拥有独立的机构设置自主权。公司依照《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，按照法定程序制定了《公司章程》并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会

为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构的法人治理机构，建立了符合自身经营特点的组织机构。各机构、部门依照《公司章程》和各项规章制度行使职权并独立运作。公司的经营场所与控股股东、实际控制人完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

3. 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

4. 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内未发生重大差错更正、重大遗漏信息等情况。公司管理层及信息披露负责人严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，执行情况良好。2018年，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

三、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中准审字[2020]2241号
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区首体南路22号楼四层
审计报告日期	2020年6月29日
注册会计师姓名	秦振亚、马亚红
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	12万
审计报告正文： <div style="text-align: center;"><h1>审计报告</h1><p>中准审字[2020]2241号</p></div> <p>马上游科技股份有限公司全体股东：</p> <div style="text-align: center;"><h2>一、 审计意见</h2></div> <p>我们审计了马上游科技股份有限公司（以下简称马上游公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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。</p> <p>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，公允反映了马上游公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <div style="text-align: center;"><h2>二、 形成审计意见的基础</h2></div> <p>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，我们独立于马上游公司，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</p>	

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。

收入的确认

（一）事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十四）及附注五（二）1。

马上游公司的营业收入主要为系统集成等收入。2019 年度财务报表所示营业收入金额为人民币 3,589.48 万元。

由于营业收入是马上游公司关键业绩指标之一，可能存在马上游公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

（二）审计应对

1、了解与收入确认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、检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

3、对本期记录的收入交易，选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同及出库单、发票、装运信息、完工验收报告等；

4、对主要客户应收账款期末余额和收入确认额进行函证；

5、对营业收入执行截止测试，评价营业收入是否确认在恰当的会计期间；

6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

马上游公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公开转让说明书中涵盖的信息，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

马上游公司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，管理层负责评估马上游公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算马上游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

马上游公司治理层负责监督马上游公司的财务报告过程。

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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（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

对马上游公司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马上游公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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）就马上游公司集团中实体或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发布审计意见。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）。从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。

中准会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：马亚红

中国·北京

中国注册会计师：秦振亚

二〇二〇年六月二十九日

四、 财务报表

（三） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	18,171,548.14	30,842,064.02
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	23,919,341.44	2,586,783.28
应收款项融资			
预付款项	五（一）3	3,801,865.22	812,029.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）4	21,040,061.66	21,419,551.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）5	334,762.11	763,522.85
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	五（一）6	611,176.79	97,816.10
流动资产合计		67,878,755.36	56,521,767.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五（一）7	5,795,991.05	11,014,436.79
其他权益工具投资	五（一）8		990,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（一）9	1,029,208.95	1,264,053.97
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（一）10	7,023,587.45	9,296,083.13
开发支出	五（一）11		
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（一）12	19,113,245.61	17,485,738.13
其他非流动资产	五（一）13	113,100.00	

非流动资产合计		33,075,133.06	40,050,312.02
资产总计		100,953,888.42	96,572,079.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）14	10,968,121.77	2,993,153.46
预收款项	五（一）15	401,643.54	50,000.00
合同负债			
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	五（一）16	1,413,302.10	701,404.07
应交税费	五（一）17	2,181,239.98	234,526.31
其他应付款	五（一）18	787,215.44	609,692.44
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			
流动负债合计		15,751,522.83	4,588,776.28
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			

负债合计		15,751,522.83	4,588,776.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）19	120,845,454	120,845,454
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）20	122,001,779.59	122,001,779.59
减：库存股			
其他综合收益	五（一）21	-742,500	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五（一）22	-152,265,487.32	-146,363,592.05
归属于母公司所有者权益合计		89,839,246.27	96,483,641.54
少数股东权益		-4,636,880.68	-4,500,338.09
所有者权益合计		85,202,365.59	91,983,303.45
负债和所有者权益总计		100,953,888.42	96,572,079.73

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

（四） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		17,197,398.81	29,728,740.73
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五（一）1	23,867,224.30	2,414,023.34
应收款项融资			
预付款项		2,068,821.15	663,779.37
其他应收款	十五（一）2	94,065,708.52	86,298,027.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		334,762.11	763,522.85
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		515,119.72	
流动资产合计		138,049,034.61	119,868,094.20
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十五（一）3	8,858,570.85	11,738,644.12
其他权益工具投资			990,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		682,386.12	802,391.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,580,670.50	6,138,166.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		23,526,910.12	15,518,424.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		37,648,537.59	35,187,626.34
资产总计		175,697,572.20	155,055,720.54
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		13,322,990.66	5,358,298.06
预收款项		50,000.00	50,000.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		332,919.00	415,527.67
应交税费		2,063,863.85	108,929.96
其他应付款		2,432,099.76	433,811.87
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		18,201,873.27	6,366,567.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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			
非流动负债合计			
负债合计		18,201,873.27	6,366,567.56
所有者权益：			
股本		120,845,454.00	120,845,454.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,913,000.12	123,913,000.12
减：库存股			
其他综合收益		-742,500.00	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润		-86,520,255.19	-96,069,301.14
所有者权益合计		157,495,698.93	148,689,152.98
负债和所有者权益合计		175,697,572.20	155,055,720.54

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

（五）合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		35,894,777.63	8,384,441.38
其中：营业收入	五（二）1	35,894,777.63	8,384,441.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,689,328.13	25,781,619.85

其中：营业成本	五（二）1	20,366,577.67	6,929,294.33
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	五（二）2	235,044.24	37,017.15
销售费用	五（二）3	5,283,998.53	4,249,136.87
管理费用	五（二）4	10,557,914.51	10,831,540.12
研发费用	五（二）5	3,534,068.68	3,805,473.27
财务费用	五（二）6	-288,275.50	-70,841.89
其中：利息费用			
利息收入		317,537.78	96,238.35
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	-925,584.25	-5,610,015.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-925,584.25	-1,251,694.77
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）	五（二）8	1,772,948.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）9	-4,412,861.49	-2,107,056.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）10	-6,731.81	5,838.81
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,366,779.46	-25,108,411.30
加：营业外收入	五（二）11	50,818.84	1,121,375.25
减：营业外支出	五（二）12	471.22	123,505.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,316,431.84	-24,110,541.16
减：所得税费用	五（二）13	-1,373,871.92	1,218,891.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,942,559.92	-25,329,432.73
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）		-5,942,559.92	-25,267,193.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-62,239.03
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-40,664.65	-39,654.55
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,901,895.27	-25,289,778.18
六、其他综合收益的税后净额		-742,500.00	

(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		-742,500.00	
(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		-742,500.00	
(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) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-6,685,059.92	-25,329,432.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-6,644,395.27	-25,289,778.18
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-40,664.65	-39,654.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	-0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.05	-0.21

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

(六) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十五（二） 1	35,702,787.00	8,262,169.85
减：营业成本	十五（二） 1	20,285,258.61	6,878,859.37
税金及附加		223,784.99	33,727.45
销售费用		2,062,636.65	2,240,958.15
管理费用		5,597,352.31	8,028,373.74
研发费用	十五（二）	2,357,270.12	3,802,873.27

	2		
财务费用		-295,061.57	6,067.52
其中：利息费用			
利息收入		308,316.65	2,793.33
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（二） 3	-983,968.73	-5,633,602.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-925,584.25	
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）		1,719,460.63	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,412,861.49	-997,520.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）			5,838.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,794,176.30	-19,353,974.60
加：营业外收入		19.98	1,116,113.68
减：营业外支出			98,259.36
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,794,196.28	-18,336,120.28
减：所得税费用		-7,754,849.67	1,155,832.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,549,045.95	-19,491,952.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,549,045.95	-19,491,952.99
（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		-742,500.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-742,500.00	
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		-742,500.00	
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.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			

8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		8,806,545.95	-19,491,952.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

（七）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		20,470,084.10	12,433,821.93
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
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	五（三）1	543,245.19	3,481,889.27
经营活动现金流入小计		21,013,329.29	15,915,711.20
购买商品、接受劳务支付的现金		10,595,846.80	3,281,989.05
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		16,297,557.06	10,667,640.85
支付的各项税费		435,033.89	224,180.46
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	5,985,417.96	6,169,432.88
经营活动现金流出小计		33,313,855.71	20,343,243.24
经营活动产生的现金流量净额		-12,300,526.42	-4,427,532.04

二、投资活动产生的现金流量：			
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		2,100.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			31,334,854.59
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3		492,367.00
投资活动现金流入小计		2,100.00	31,841,221.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,303.62	17,187.00
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			
投资活动现金流出小计		153,303.62	17,187.00
投资活动产生的现金流量净额		-151,203.62	31,824,034.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
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			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,451,730.04	27,396,502.55
加：期初现金及现金等价物余额		29,984,826.24	2,588,323.69
六、期末现金及现金等价物余额		17,533,096.20	29,984,826.24

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

（八） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		19,629,716.33	12,346,494.57
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		3,210,706.12	1,029,229.39
经营活动现金流入小计		22,840,422.45	13,375,723.96
购买商品、接受劳务支付的现金		9,744,562.65	3,413,996.40
支付给职工以及为职工支付的现金		9,219,467.52	7,450,534.34
支付的各项税费		401,459.32	78,360.70
支付其他与经营活动有关的现金		13,185,166.78	6,349,986.73
经营活动现金流出小计		32,550,656.27	17,292,878.17
经营活动产生的现金流量净额		-9,710,233.82	-3,917,154.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		307,148.62	31,334,854.59
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			14,000.00
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			
投资活动现金流入小计		307,148.62	31,348,854.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,256.72	17,187.00
投资支付的现金		3,110,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,128,256.72	17,187.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,821,108.10	31,331,667.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-12,531,341.92	27,414,513.38
加：期初现金及现金等价物余额		29,728,740.73	2,314,227.35
六、期末现金及现金等价物余额		17,197,398.81	29,728,740.73

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

(九) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年													
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	120,845,454.00				122,001,779.59						-	-	4,500,338.09	91,983,303.45
加：会计政策变更	0.00										0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	120,845,454.00	-	-	-	122,001,779.59	-	-	-	-	-	-	-	4,500,338.09	91,983,303.45
三、本期增减变动金额(减少以	-	-	-	-	-	-	742,500.00	-	-	-	-5,901,895.27	-136,542.59	-	-6,780,937.86

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、本年期末余额	120,845,454.00	-			122,001,779.59						-	-	91,983,303.45
											146,363,592.05	4,500,338.09	

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

(十) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,845,454.00				123,913,000.12						-	96,069,301.14	148,689,152.98
加：会计政策变更	0.00				0.00						0.00	0.00	

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、本年期末余额	120,845,454.00	-	-	-	123,913,000.12		-742,500.00				-	86,520,255.19	157,495,698.93

项目	2018年												
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,845,454.00				123,913,000.12						-	76,577,348.15	168,181,105.97
加：会计政策变更	-				-						-	-	
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额											-		

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、本年期未余额	120,845,454.00	-	-	-	123,913,000.12						-	96,069,301.14	148,689,152.98

法定代表人：陈勇良

主管会计工作负责人：何敏

会计机构负责人：孙翔

三、 财务报表附注

马上游科技股份有限公司 财务报表附注

2019 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

马上游科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身为江苏物泰信息科技有限公司(以下简称物泰科技),物泰科技由镇江新区技术产业投资有限公司(以下简称镇江高投)和陈勇共同出资设立,设立时注册资本 5,500.00 万元。镇江高投以货币认缴 4,400.00 万元出资,占注册资本的 80.00%;陈勇以货币及无形资产分别认缴 100.00 万元、1,000.00 万元人民币,占注册资本的 20.00%。2010 年 6 月 12 日,镇江鼎信联合会计师事务所出具镇鼎所验字(2010)第 068 号《验资报告》;经审验,截至 2010 年 6 月 11 日,公司已经收到股东首次缴纳的注册资本 2,050.00 万元。其中镇江高投货币出资 2,000.00 万元,陈勇货币出资 50.00 万元。

2010 年 6 月 22 日,镇江市工商行政管理局新区分局向物泰科技核发了《企业法人营业执照》,公司成立。

有限公司设立时,公司股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	镇江高投	4,400.00	2,000.00	80.00	货币
2	陈勇	100.00	50.00	20.00	货币
		1,000.00			无形资产
合计		5,500.00	2,050.00	100.00	

2010 年 8 月 6 日,经物泰科技股东会批准,陈勇将所持物泰科技 5% 的股权转让给自然人林辉。转让双方签订了《股权转让协议》,其他股东同意放弃优先受让权。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后,公司股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	镇江高投	4,400.00	2,000.00	80.00	货币
2	陈勇	75.00	50.00	15.00	货币
		750.00			无形资产
3	林辉	25.00		5.00	货币
		250.00			无形资产

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
	合计	5,500.00	2,050.00	100.00	

2011年10月11日，经物泰科技股东会批准，林辉将所持物泰科技4.00%的股权转让给陈勇。转让双方签订了《股权转让协议》，其他股东同意放弃优先受让权。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	镇江高投	4,400.00	2,000.00	80.00	货币
2	陈勇	100.00	50.00	19.00	货币
		945.00			无形资产
3	林辉	55.00		1.00	无形资产
	合计	5,500.00	2,050.00	100.00	

2011年3月10日，物泰科技公司收到股东镇江高投第二期实缴货币出资600.00万元，本期增加出资实收资本600.00万元由江苏恒正会计师事务所2011年10月31日出具的苏恒正验Z(2011)第032号《验资报告》审验。

2011年5月25日，物泰科技公司收到股东陈勇第二期实缴货币出资50.00万元，本期增加出资实收资本50.00万元由江苏恒正会计师事务所2011年10月31日出具的苏恒正验Z(2011)第059号《验资报告》审验。

本次实缴出资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	镇江高投	4,400.00	2,600.00	80.00	货币
2	陈勇	100.00	100.00	19.00	货币
		945.00			无形资产
3	林辉	55.00		1.00	无形资产
	合计	5,500.00	2,700.00	100.00	

2012年3月10日，陈勇与林辉签署《“物联网云计算运营平台”非专利技术知识产权分配协议》，经协商，一致同意：“物联网云计算运营平台”非专利技术知识产权为林辉先生及陈勇先生共同拥有，所占比例如下，林辉先生所占比例为5.50%，陈勇先生所占比例为94.50%。经协商，一致同意将此项非专利技术（评估值为1,045.13万元）投资给物泰科技，实际作价

1,000.00 万元作为认缴注册资本，其中林辉先生所占 55.00 万元，陈勇先生所占 945.00 万元。上述无形资产已经连城资产评估有限公司于 2012 年 3 月 5 日进行了评估，并出具了连资评报字[2012]03002 号报告；该评估已经相关国资机构备案。

截至 2012 年 3 月 5 日止，物泰科技公司收到股东陈勇、林辉以无形资产（以非专利专有技术）方式出资 1,000.00 万元。本次增加出资实收资本 1,000.00 万元业经江苏恒正会计师事务所有限公司 2012 年 3 月 21 日出具的苏恒正会验（2012）第 ZZ-012 号《验资报告》审验。

2012 年 8 月 3 日，经物泰科技股东会批准，林辉将所持物泰科技 1.00% 的股权以 18.00 万元的价格转让给陈勇。转让双方签订了《股权转让协议》，其他股东同意放弃优先受让权。此次股权转让价款已支付完毕。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

2012 年 8 月 3 日，经物泰科技股东会批准，同意将注册资本减至 3,700.00 万元人民币。2012 年 8 月 27 日扬子晚报刊登了物泰科技减资公告。2012 年 10 月 11 日，物泰科技出具《债务清偿及担保情况说明》：截止 2012 年 10 月 11 日（公告 45 日后），本公司已经向申报债权要求清偿债务的债权人清偿了全部债务。没有债权人要求提供偿债担保。本公司承诺若有减资前尚未偿付的债务，减资后仍由公司继续负责清偿，并由减资后的股东承担连带清偿责任。

2012 年 10 月 26 日，物泰科技在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让及减资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	镇江高投	2,600.00	2,600.00	70.27	货币
2	陈勇	100.00	100.00	29.73	货币
		1,000.00	1,000.00		无形资产
合计		3,700.00	3,700.00	100.00	

2012 年 12 月 1 日，物泰科技作出股东会决议，一致同意将物泰科技注册资本由 3,700.00 万元增至 4,000.00 万元，新增注册资本由陈勇以其非专利技术（“冷链物流管理平台”）评估作价入股。对投入的该无形资产（非

专利技术)价值的确认,根据连城资产评估有限公司2012年11月26日出具的连资评报字(2012)11173号报告,陈勇先生所持有的无形资产(非专利技术)“冷链物流管理平台”经全体股东一致确认,同意将此项非专利技术(评估值为363.00万元)投资给物泰科技,实际作价300.00万元作为认缴注册资本,其投资余额63.00万元作为资本公积处理。该评估已经相关国资机构备案。

本次新增无形资产出资实收资本300.00万元业经镇江同泰会计师事务所有限公司2012年12月24日出具同泰验字(2012)第3299号《验资报告》审验。截至2012年12月12日,变更后注册资本及实收资本为4,000.00万元人民币。

2013年1月4日,物泰科技在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次增资完成后,公司股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	镇江高投	2,600.00	2,600.00	65.00	货币
2	陈勇	100.00	100.00	35.00	货币
		1,300.00	1,300.00		无形资产
合计		4,000.00	4,000.00	100.00	

2013年1月18日,经物泰科技股东会批准,镇江高投将所持物泰科技16.00%的股权作价771.44万元转让给陈勇。转让双方签订了《股权转让协议》。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。此次股权转让价款已支付完毕。

本次股权转让完成后,公司股权结构如下:

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例(%)	出资方式
1	镇江高投	1,960.00	1,960.00	49.00	货币
2	陈勇	740.00	740.00	51.00	货币
		1,300.00	1,300.00		无形资产
合计		4,000.00	4,000.00	100.00	

2014年4月22日,经物泰科技股东会批准,镇江高投将所持物泰科技49.00%的股权作价2,444.00万元转让给陈勇。转让双方签订了《股权转让协议》。此次股权转让价款已支付完毕。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	陈勇	2,700.00	2,700.00	100.00	货币
		1,300.00	1,300.00		无形资产
合计		4,000.00	4,000.00	100.00	

2014年4月28日，经物泰科技一人股东陈勇批准，将其所持物泰科技1.00%的股权作价40.00万元转让给杨茗珺。转让双方签订了《股权转让协议》。此次股权转让价款已支付完毕。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)	出资方式
1	陈勇	2,660.00	2,660.00	99.00	货币
		1,300.00	1,300.00		无形资产
2	杨茗珺	40.00	40.00	1.00	货币
合计		4,000.00	4,000.00	100.00	

2014年8月6日，经物泰科技股东会批准，陈勇将其所持物泰科技合计71.85%的股权转让给南京微行天下企业管理服务有限公司（以下简称南京微行天下）、毛冬、张焯、南京润汇企业管理有限公司（以下简称南京润汇）、余致春、翟玉锋、梁平、王韧、徐文华、苏俊、黄御、南京趣游企业管理服务中心（以下简称南京趣游）等人，杨茗珺将所持物泰科技1.00%的股权转让给南京润铭企业管理服务有限公司（以下简称南京润铭）。转让双方均签订了《股权转让协议》。此次股权转让价款已支付完毕。

物泰科技就本次股权转让在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	陈勇	1,086.00	1,086.00	27.150
2	南京微行天下	838.00	838.00	20.950
3	南京润铭	270.00	270.00	6.750
4	毛冬	135.00	135.00	3.375
5	张焯	135.00	135.00	3.375

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
6	南京润汇	80.00	80.00	2.000
7	余致春	80.00	80.00	2.000
8	翟玉锋	40.00	40.00	1.000
9	梁平	40.00	40.00	1.000
10	王韧	56.00	56.00	1.400
11	徐文华	120.00	120.00	3.000
12	苏俊	40.00	40.00	1.000
13	黄御	80.00	80.00	2.000
14	南京趣游	1,000.00	1,000.00	25.000
	合计	4,000.00	4,000.00	100.00

2014年8月28日，经物泰科技股东会批准，南京趣游将其所持物泰科技25.00%的股权作价5,000.00万元转让给湖南电广传媒股份有限公司（以下简称湖南电广传媒），转让双方均签订了《股权转让协议》。此次股权转让价款已支付完毕。

2014年8月28日，物泰科技作出股东会决议，一致同意将物泰科技注册资本由4,000.00万元增至5,454.60万元，新增注册资本由湖南电广传媒以货币认缴。

物泰科技就本次股权转让及增资在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次股权转让及增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	陈勇	1,086.00	1,086.00	19.91
2	南京微行天下	838.00	838.00	15.36
3	南京润铭	270.00	270.00	4.95
4	毛冬	135.00	135.00	2.47
5	张焯	135.00	135.00	2.47
6	南京润汇	80.00	80.00	1.47
7	余致春	80.00	80.00	1.47
8	翟玉锋	40.00	40.00	0.73
9	梁平	40.00	40.00	0.73
10	王韧	56.00	56.00	1.03
11	徐文华	120.00	120.00	2.20
12	苏俊	40.00	40.00	0.73
13	黄御	80.00	80.00	1.47
14	湖南电广传媒	2,454.60	2,454.60	45.00
	合计	5,454.60	5,454.60	100.00

2014年10月16日，物泰科技作出股东会决议，一致同意将物泰科技注册资本由5,454.60万元增至10,000.00万元，新增注册资本4,545.40

万元以公司资本公积转增（各股东按持股比例转增）。

物泰科技就本次增资在镇江市工商行政管理局新区分局办理了工商变更登记手续。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	陈勇	1,990.9801	1,990.9801	19.91
2	南京微行天下	1,536.3180	1,536.3180	15.36
3	南京润铭	494.9951	494.9951	4.95
4	毛冬	247.4975	247.4975	2.47
5	张焯	247.4975	247.4975	2.47
6	南京润汇	146.6652	146.6652	1.47
7	余致春	146.6652	146.6652	1.47
8	翟玉锋	73.3326	73.3326	0.73
9	梁平	73.3326	73.3326	0.73
10	王韧	102.6656	102.6656	1.03
11	徐文华	219.9978	219.9978	2.20
12	苏俊	73.3326	73.3326	0.73
13	黄御	146.6652	146.6652	1.47
14	湖南电广传媒	4,500.0550	4,500.0550	45.00
	合计	10,000.0000	10,000.0000	100.00

2014年10月28日，经物泰科技股东会批准，梁平、翟玉锋将所持物泰科技股份全部转让给杨茗珺，余致春将所持物泰科技0.49%的股权转让给杨茗珺；转让双方均签订了《股权转让协议》。此次股权转让价款已支付完毕。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东名称或姓名	认缴出资金额 (万元)	实缴出资金额 (万元)	出资比例 (%)
1	陈勇	1,990.9801	1,990.9801	19.91
2	南京微行天下	1,536.3180	1,536.3180	15.36
3	南京润铭	494.9951	494.9951	4.95
4	毛冬	247.4975	247.4975	2.47
5	张焯	247.4975	247.4975	2.47
6	南京润汇	146.6652	146.6652	1.47
7	余致春	97.7768	97.7768	0.98
8	杨茗珺	195.5536	195.5536	1.96
9	王韧	102.6656	102.6656	1.03
10	徐文华	219.9978	219.9978	2.20
11	苏俊	73.3326	73.3326	0.73
12	黄御	146.6652	146.6652	1.47
13	湖南电广传媒	4,500.0550	4,500.0550	45.00
	合计	10,000.0000	10,000.0000	100.00

2014年12月2日，有限公司召开股东会，会议作出将有限公司整体变

更为股份公司的决议，同意全体股东以经中兴华会计师事务所出具的中兴华专审字[2014]JS0166号《审计报告》审定的截至2014年10月30日的净资产117,867,639.86元，按1.1786763986:1的比例折股，共计10,000.00万股，每股面值1.00元。变更为股份有限公司后，公司注册资本为10,000.00万元，股份总数为10,000.00万股，每股面值1.00元，全部为普通股。审计基准日2014年10月31日至股份公司成立之日产生的损益由股份公司承担或享有。此次整体变更系由有限公司原股东作为发起人，以其拥有的有限公司经审计的净资产份额折股，股份公司成立后各股东的持股比例保持不变。本次整体变更的出资业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年1月16日出具[2015]JS0006号验资报告。

2014年11月10日，中铭国际资产评估（北京）有限责任公司以2014年10月31日为评估基准日出具中铭评报字[2014]第0070号评估报告，有限公司净资产评估值为11,788.22万元。

2014年12月18日，公司召开创立大会暨2014年第一次股东大会，全体发起人一致通过了关于设立股份公司等议案，并作出了股东大会决议。

2015年1月16日，公司取得了镇江市工商行政管理局核发的注册号为321191000034286的《企业法人营业执照》，注册资本为10,000.00万元人民币。

股份公司设立时股份结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	出资比例（%）
1	陈勇	19,909,801	19.91
2	南京微行天下	15,363,180	15.36
3	南京润铭	4,949,951	4.95
4	毛冬	2,474,975	2.47
5	张焯	2,474,975	2.47
6	南京润汇	1,466,652	1.47
7	余致春	977,768	0.98
8	杨茗珺	1,955,536	1.96
9	王韧	1,026,656	1.03
10	徐文华	2,199,978	2.20
11	苏俊	733,326	0.73
12	黄御	1,466,652	1.47
13	湖南电广传媒	45,000,550	45.00
	合计	100,000,000	100.00

2015年7月17日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于同意江苏马上游科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂

牌的函》（股转系统函[2015]4121号），同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，挂牌后纳入非上市公众公司监管，转让方式为协议转让。本公司股票于2015年8月5日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，公开转让，公司挂牌简称“马上游”，公司代码为833158。

2016年2月3日，公司通过股东会决议，同意股票定向定价增发方案，本次股票发行股数18,145,454.00股，发行价格每股5.50元，其中：镇江文化旅游产业集团有限责任公司认购18,145,454.00股，认购金额99,800,000.00元。

本次股票发行完成后，股份结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	湖南电广传媒	45,000,550	38.09
2	陈勇	19,909,801	16.85
3	镇江文化旅游产业集团有限责任公司	18,145,454	15.36
4	南京微行天下	15,363,180	13.00
5	南京润铭	4,949,951	4.19
6	毛冬	2,474,975	2.09
7	张焯	2,474,975	2.09
8	徐文华	2,199,978	1.86
9	杨茗珺	1,955,536	1.66
10	黄御	1,466,652	1.24
11	南京润汇	1,466,652	1.24
12	王韧	1,026,656	0.87
13	余致春	977,768	0.83
14	苏俊	733,326	0.62
	合计	118,145,454	100.00

本次股票发行认购款的缴纳情况新增股本18,145,454.00元，已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴华验字[2016]第JS-0017号《验资报告》审验。

2016年6月18日，公司通过股东会决议，决定同意股票定向定价增发方案，本次股票发行股数2,700,000.00股，发行价格每股10.00元，其中：南京明润企业管理服务有限公司认购2,700,000.00股，认购金额27,000,000.00元。

公司以定向增发公司股票的方式收购本次股票发行对象南京明润企业管理服务有限公司所持有的江苏德高国际旅游有限公司30%股权，股权转让对价共计27,000,000.00元，以10元/股的价格定向发行2,700,000.00股。本次发行后公司股本增加2,700,000.00元，资本公积增加24,300,000.00

元，此次发行并不涉及货币资金的增加。

本次股票发行完成后，股份结构如下：

序号	股东名称或姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
1	湖南电广传媒	45,000,550	37.24
2	陈勇	19,909,801	16.48
3	镇江文化旅游产业集团有限责任公司	18,145,454	15.02
4	南京微行天下	15,363,180	12.71
5	南京润铭	4,949,951	4.10
6	南京明润企业管理服务有限公司	2,700,000	2.23
7	毛冬	2,474,975	2.05
8	张焯	2,474,975	2.05
9	徐文华	2,199,978	1.82
10	杨茗珺	1,955,536	1.62
11	黄御	1,466,652	1.21
12	南京润汇	1,466,652	1.21
13	王韧	1,026,656	0.85
14	余致春	977,768	0.81
15	苏俊	733,326	0.61
	合计	120,845,454	100.00

2019年4月22日，公司换领了镇江市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为91321100557135383G的营业执照。营业期限：2010年6月22日至无固定期限。

截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数120,845,454股，注册资本为120,845,454.00元，股本为120,845,454.00元，注册地址：镇江市新区智慧大道468号研发双子楼A座SZL-A-2303、2305、2306-1，实际控制人为陈勇良。

本公司属互联网和相关服务I64行业。

经营范围：信息技术的研发、咨询和服务；软件开发、销售；计算机、电子产品、土特产（许可项目除外）的网上销售；票务代理；旅游信息咨询；广告设计、制作、发布；文艺创作服务；艺术表演场馆管理；企业形象策划；文化活动的组织与策划；企业营销策划；会议与展览服务；酒店管理；从事货物及技术的进出口业务（国家法律法规规定应经审批方可经营或禁止进出口的货物和技术除外）；电子与智能化工程设计；大数据平台设计；智能化集成系统及信息化应用系统的设计；集成电路设计；软件技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；网络工程技术咨询；计算机系统集成与服务；工程管理服务；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；网络及计算机软硬件系统运维服务；会务会展服务；营销策划；计算机软硬件开发、集成、销售；文化艺术交流活动策划（除演出及演出中介）；电器产品、网络设备、

工艺品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

产品及提供的劳务主要有：搭建智慧旅游平台、提供智慧营销服务、进行智慧旅游应用建设。

本财务报表业经公司 2020 年 6 月 29 日董事会批准对外报出。

本公司将镇江马上游旅行社有限公司、镇江创游信息科技有限公司、江苏微行天下信息科技有限公司等 12 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债

属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①公司对金融工具信用管理方法是否发生变化；
- ②债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ③债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ④债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ⑤是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——合并范围内关联方组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	
应收票据——商业承兑汇票	承兑人为企业	
应收账款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并范围内关联方组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1.00
1-2 年	5.00
2-3 年	10.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

3) 对于单项风险特征明显的应收款项, 根据应收款项类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 不相互抵销。但同时满足下列条件的, 公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; (2) 公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移, 公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货/存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
机器设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00- 31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00- 31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00- 31.67

(十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。
2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

- (1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。
- (2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。
- (3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
系统平台	10
商标	5
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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

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。

(十九) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

(二十) 长期待摊费用

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

(二十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

- 1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；
- 2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；
- 3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计

处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，

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

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

（二十四）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品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）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要为提供劳务收入，按照完工百分比法确认。

（二十五）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长

期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十七) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费

用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

(二十八) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指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. 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. 能够通过分析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。

(二十九) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 根据财政部 2019 年 9 月 19 日发布的《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对合并财务报表格式进行了以下修订：

①合并资产负债表：

合并资产负债表将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”、“应收账款”和“应收款项融资”三个行项目；

合并资产负债表将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个行项目。

合并资产负债表中增加了“专项储备”行项目。

②合并利润表：

将合并利润表中“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整

③合并现金流量表:

合并现金流量表中删除了“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目。

④合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表中增加了“专项储备”列项目。

财务报表格式修订:根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

①资产负债表:

资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目;

资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。

②利润表:

将利润表“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”。

③现金流量表:

现金流量表明确了政府补助的填列口径,企业实际收到的政府补助,无论是与资产相关还是与收益相关,均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。

④所有者权益变动表

所有者权益变动表明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径,“其他权益工具持有者投入资本”项目,反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,不存在追溯调整事项,对公司资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

2018年度合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,586,783.28	应收票据	
		应收账款	2,586,783.28
应付票据及应付账款	2,993,153.46	应付票据	
		应付账款	2,993,153.46
减:资产减值损失	2,107,056.47	加:资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,107,056.47

2018年度母公司财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	2,414,023.34	应收票据	
		应收账款	2,414,023.34

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	5,358,298.06	应付票据	
		应付账款	5,358,298.06
减：资产减值损失	997,520.79	加：资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-997,520.79

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

本公司于 2019 年 1 月 1 日及以后将持有的非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,列报为其他权益工具投资。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年年初财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年年初
可供出售金融资产	990,000.00	-990,000.00	
其他权益工具投资		990,000.00	990,000.00

② 2019 年 1 月 1 日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售金融资产 以成本计量 (权益工具)		990,000.00	其他权益工具投资 以公允价值计量且 其变动计入其他综 合收益的金融资产	990,000.00

③ 2019 年 1 月 1 日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示 的账面价值(2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示 的账面价值(2019 年 年初)
A. 金融资产				
a. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售	990,000.00		-	

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年年初）
金融资产			990,000.00	
其他权益工具投资			990,000.00	990,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	990,000.00			990,000.00

3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础按适用税率计算销项税额，再扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号《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》规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 的税率的，分别调整为 13% 和 9%。

(二) 税收优惠

无

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	828.18	
银行存款	17,532,268.02	29,984,826.24
其他货币资金	638,451.94	857,237.78
合 计	18,171,548.14	30,842,064.02
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 期末其他货币资金 638,451.94 为旅游保证金，使用受到限制。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	2,567,390.00	8.90	2,567,390.00	100.00	
按组合计提坏账准备	26,285,811.30	91.10	2,366,469.86	12.88	23,919,341.44
合 计	28,853,201.30	100.00	4,933,859.86		23,919,341.44

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,629,990.00	15.66	1,629,990.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,842,355.67	75.34	5,255,572.39	67.02	2,586,783.28
单项金额不重大但单项计提坏账准备	937,400.00	9.00	937,400.00	100.00	
合 计	10,409,745.67	100.00	7,822,962.39	75.15	2,586,783.28

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
镇江康飞机器制造有限公司	1,629,990.00	1,629,990.00	100.00	预计收回存在很大难度
深圳市鑫梓润物业管理股份有限公司佛山分公司	560,000.00	560,000.00	100.00	预计收回存在很大难度
镇江新区绿色化工新材料产业园管委会	288,400.00	288,400.00	100.00	预计收回存在很大难度

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
合计	3,801,865.22	100.00		3,801,865.22	812,029.92	100.00		812,029.92

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
江西探险家软件科技有限公司	490,913.55	服务尚未完成
小计	490,913.55	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
江西好雨旅游发展有限公司	1,000,000.00	26.30
新化县大熊山旅游开发有限公司	817,055.68	21.49
江西探险家软件科技有限公司	490,913.55	12.91
巨量引擎(上海)计算机科技有限公司	367,250.00	9.66
泗水县锦联企业管理中心	155,000.00	4.08
小计	2,830,219.23	74.44

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 明细情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	23,795,241.48	2,755,179.82	21,040,061.66	23,108,990.71	1,689,439.17	21,419,551.54
合计	23,795,241.48	2,755,179.82	21,040,061.66	23,108,990.71	1,689,439.17	21,419,551.54

2) 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)	
上年年末余额		1,689,439.17		1,689,439.17
上年年末余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				

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）	
本期计提		1,116,153.94		1,116,153.94
本期转回				
本期转销				
本期核销		50,413.29		50,413.29
其他变动				
期末余额		2,755,179.82		2,755,179.82

(2) 坏账准备变动情况

本期计提坏账准备 1,116,153.94 元，核销 50,413.29 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 50,413.30 元。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股权转让款	13,500,000.00	13,500,000.00
借款	7,537,615.15	7,245,952.09
往来款	1,441,240.40	1,560,143.60
保证金及押金	1,197,163.74	609,037.21
其他	119,222.19	193,857.81
合 计	23,795,241.48	23,108,990.71

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
南京市国有资产经营有限责任公司	股权转让款	13,500,000.00	1-2 年	56.73	675,000.00
江苏德高国际旅游有限公司	借款	7,537,615.15	1 年以内/2-3 年	31.68	705,118.62
赵滔滔	往来款	556,000.00	2-3 年/3-4 年/4-5 年	2.34	556,000.00
孟超	往来款	232,963.76	1 年以内	0.98	2,329.64
尹敏娟	往来款	165,371.52	4-5 年/5 年以上	0.69	165,371.52
小 计		21,991,950.43		92.42	2,103,819.78

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	334,762.11		334,762.11	763,522.85		763,522.85
合 计	334,762.11		334,762.11	763,522.85		763,522.85

6. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	96,057.07	97,816.10
预缴的企业所得税	515,119.72	
合 计	611,176.79	97,816.10

7. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	10,208,852.54	4,412,861.49	5,795,991.05	11,014,436.79		11,014,436.79
合 计	10,208,852.54	4,412,861.49	5,795,991.05	11,014,436.79		11,014,436.79

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
徐州旅游服务中心运营管理股份有限公司	241,154.01	120,000.00		-341,251.20	
广东联合物泰信息科技有限公司	4,412,857.56			3.93	
张家界旅游众创科技有限责任公司	448,758.68			-428,302.84	
洛阳智旅电子信息技术有限公司	5,911,666.54			-156,034.14	
合 计	11,014,436.79	120,000.00		-925,584.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
徐州旅游服务中心运营管理股份有限公司					19,902.81	
广东联合物泰信息科技有限公司			4,412,861.49		4,412,861.49	4,412,861.49
张家界旅游众创科技有限责任公司					20,455.84	
洛阳智旅电子信息技术有限公司					5,755,632.40	
合计			4,412,861.49		10,208,852.54	4,412,861.49

8. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项目	期末数	2019年年初数	本期股利收入	本期从其他综合收益转入留存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
北京遐客信息技术有限公司		990,000.00			
上海物泰信息科技有限公司					
小计		990,000.00			

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	1,029,208.95	1,264,053.97
固定资产清理		
合计	1,029,208.95	1,264,053.97

(2) 固定资产

项目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
账面原值					
期初数	10,995,304.29	1,335,963.99	1,426,282.22	49,334.82	13,806,885.32
本期增加金额			40,203.62		40,203.62
1) 购置			40,203.62		40,203.62
本期减少金额			8,979.00	5,562.00	14,541.00
1) 处置或报废			8,979.00	5,562.00	14,541.00
期末数	10,995,304.29	1,335,963.99	1,457,506.84	43,772.82	13,832,547.94
累计折旧					

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合 计
期初数	10,445,539.71	888,283.21	1,167,108.21	41,900.22	12,542,831.35
本期增加金额		124,503.05	140,884.75	829.03	266,216.83
1) 计提		124,503.05	140,884.75	829.03	266,216.83
本期减少金额			4,564.37	1,144.82	5,709.19
1) 处置或报废			4,564.37	1,144.82	5,709.19
期末数	10,445,539.71	1,012,786.26	1,303,428.59	41,584.43	12,803,338.99
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	549,764.58	323,177.73	154,078.25	2,188.39	1,029,208.95
期初账面价值	549,764.58	447,680.78	259,167.04	7,441.57	1,264,053.97

10. 无形资产

项 目	系统平台	商标权	软件	合 计
账面原值				
期初数	25,750,014.59	6,500.00	278,018.73	26,034,533.32
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	25,750,014.59	6,500.00	278,018.73	26,034,533.32
累计摊销				
期初数	15,042,006.79	6,500.00	207,693.40	15,256,200.19
本期增加金额	2,229,925.93		42,569.75	2,272,495.68
1) 计提	2,229,925.93		42,569.75	2,272,495.68
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	17,271,932.72	6,500.00	250,263.15	17,528,695.87
减值准备				
期初数	1,482,250.00			1,482,250.00
本期增加金额				
1) 计提				
本期减少金额				
1) 处置				

项 目	系统平台	商标权	软件	合 计
期末数	1,482,250.00			1,482,250.00
账面价值				
期末账面价值	6,995,831.87		27,755.58	7,023,587.45
期初账面价值	9,225,757.80		70,325.33	9,296,083.13

11. 开发支出

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
供应链协同运营平台		2,357,270.12			2,357,270.12	
文旅链平台开发		1,176,798.56			1,176,798.56	
合 计		3,534,068.68			3,534,068.68	

12. 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

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,931,002.45	11,724,009.81	1,934,985.04	7,739,940.16
其他权益工具投资公允价值变动	247,500.00	990,000.00		
可抵扣亏损	15,934,743.16	63,738,972.64	15,550,753.09	62,203,012.36
合 计	19,113,245.61	76,452,982.45	17,485,738.13	69,942,952.52

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,860,141.36	3,254,711.41
可抵扣亏损	68,680,293.93	64,206,458.57
小 计	70,540,435.29	67,461,169.98

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年		3,404,028.78	
2020 年	19,275,753.85	5,031,756.58	注 1
2021 年	28,876,544.47	25,064,674.12	注 1
2022 年	9,553,935.99	7,368,673.37	注 1
2023 年	4,439,375.64	23,337,325.72	注 2
2024 年	6,534,683.98		注 3

年份	期末数	期初数	备注
小计	68,680,293.93	64,206,458.57	

注 1:期末未确认递延所得税资产的可抵扣亏损增加,主要为部分子公司可抵扣亏损本期未确认递延所得税资产;

注 2:2023 年度到期的可抵扣亏损减少,主要为本期确认可抵扣亏损的递延所得税资产。

注 3:公司子公司湖南美地、镇江创游本期注销,其中湖南美地 2019 年利润总额-6,934.12 元,镇江创游 2019 年利润总额-527.61 元,于 2024 年到期的未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中不包含以上两家子公司 2019 年度产生的可抵扣亏损。

13. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
预付装修款	113,100.00	
合计	113,100.00	

14. 应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	10,968,121.77	2,993,153.46
合计	10,968,121.77	2,993,153.46

15. 预收款项

项目	期末数	期初数
货款	401,643.54	50,000.00
合计	401,643.54	50,000.00

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	701,404.07	16,615,546.51	15,903,648.48	1,413,302.10
离职后福利—设定提存计划		391,115.35	391,115.35	
合计	701,404.07	17,006,661.86	16,294,763.83	1,413,302.10

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	701,404.07	15,875,420.11	15,163,522.08	1,413,302.10
职工福利费		232,353.95	232,353.95	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
社会保险费		151,016.45	151,016.45	
其中：医疗保险费		135,367.30	135,367.30	
工伤保险费		5,596.27	5,596.27	
生育保险费		10,052.88	10,052.88	
住房公积金		306,756.00	306,756.00	
工会经费和职工教育经费		50,000.00	50,000.00	
小 计	701,404.07	16,615,546.51	15,903,648.48	1,413,302.10

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		381,610.69	381,610.69	
失业保险费		9,504.66	9,504.66	
小 计		391,115.35	391,115.35	

17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,920,873.17	177,880.67
企业所得税		6,594.03
代扣代缴个人所得税	27,882.53	30,675.76
城市维护建设税	134,617.52	10,327.33
教育费附加	57,626.20	5,336.42
地方教育附加	38,417.46	3,557.61
文化建设事业费	1,800.00	
印花税	23.1	154.49
合 计	2,181,239.98	234,526.31

18. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	787,215.44	609,692.44
合 计	787,215.44	609,692.44

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	50,000.00	50,000.00
往来款	277,989.02	430,648.66

项 目	期末数	期初数
其他	459,226.42	129,043.78
小/合 计	787,215.44	609,692.44

19. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,845,454.00						120,845,454.00

20. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	120,793,174.90			120,793,174.90
其他资本公积	1,208,604.69			1,208,604.69
合 计	122,001,779.59			122,001,779.59

21. 其他综合收益

项 目	2019年年初数	本期发生额					期末数
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：其他权益工具投资公允价值变动		990,000.00	-	-247,500.00	-742,500.00		-742,500.00
其他综合收益合计		990,000.00	-	-247,500.00	-742,500.00		-742,500.00

22. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-146,363,592.05	-121,073,813.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-146,363,592.05	-121,073,813.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,901,895.27	-25,289,778.18
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项 目	本期数	上年同期数
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	-152,265,487.32	-146,363,592.05

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	35,894,777.63	20,366,577.67	8,055,664.94	6,590,849.39
其他业务收入			328,776.44	338,444.94
合 计	35,894,777.63	20,366,577.67	8,384,441.38	6,929,294.33

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	127,573.35	7,433.93
教育费附加	56,766.29	8,305.42
地方教育附加	37,844.20	
印花税	2,493.90	1,297.80
车船税	1,920.00	
垃圾处置费		19,980.00
文化建设事业费	8,446.50	
合 计	235,044.24	37,017.15

3. 销售费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,119,978.14	3,149,166.79
业务招待费	329,017.83	277,323.66
差旅费	441,993.26	558,507.70
办公费	14,872.91	38,707.39
交通费	21,429.00	20,444.40
广告宣传及推广费	315,250.82	2,609.90
折旧费	16,927.57	60,147.73
租赁费		138,315.04

项 目	本期数	上年同期数
其他	24,529.00	3,914.26
合 计	5,283,998.53	4,249,136.87

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,188,621.05	6,648,110.90
办公费	406,533.22	165,017.28
差旅费	523,915.30	727,426.46
业务招待费	347,804.98	444,350.03
折旧费	249,289.26	230,548.21
无形资产摊销	757,569.72	760,169.79
交通费	143,451.12	186,966.20
租赁物业费	685,359.77	523,291.81
中介服务费	744,387.63	874,666.70
会议费	240,482.84	72,464.80
其他	270,499.62	198,527.94
合 计	10,557,914.51	10,831,540.12

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,011,337.72	1,737,371.82
无形资产摊销	1,514,925.96	1,877,925.89
折旧费		105,666.74
其他费用	7,805.00	84,508.82
合 计	3,534,068.68	3,805,473.27

6. 财务费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		
减：利息收入	317,537.78	96,238.35
手续费及其他	29,262.28	25,396.46
合 计	-288,275.50	-70,841.89

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-925,584.25	-1,251,694.77
处置长期股权投资产生的投资收益		-4,358,320.40
合 计	-925,584.25	-5,610,015.17

8. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,772,948.59	
合 计	1,772,948.59	

9. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失		-624,806.47
长期股权投资减值损失	-4,412,861.49	
无形资产减值损失		-1,482,250.00
合 计	-4,412,861.49	-2,107,056.47

10. 资产处置收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-6,731.81	5,838.81	-6,731.81
合 计	-6,731.81	5,838.81	-6,731.81

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		1,000,000.00	
其他	50,818.84	121,375.25	50,818.84
合 计	50,818.84	1,121,375.25	50,818.84

12. 营业外支出

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚款及滞纳金	456.89		456.89
其他	14.33	123,505.11	14.33

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
合 计	471.22	123,505.11	471.22

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		
以前期间所得税	6,135.56	
递延所得税费用	-1,380,007.48	1,218,891.57
合 计	-1,373,871.92	1,218,891.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	-7,316,431.84
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,829,107.96
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	6,135.56
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	124,507.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-103,569.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,635,536.42
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	89,058.91
研发费用加计扣除的影响	-661,174.44
本期未确认递延所得税负债的应纳税暂时性差异的影响	-5,486.73
前期确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的递延所得税资产本期转为未确认的影响	5,349,371.34
前期未确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的递延所得税资产本期确认递延所得税对所得税费用的影响	-5,421,246.62
上年广告宣传费递延扣除的影响	-789,291.80
权益法核算的长期股权投资收益的影响	231,396.06
所得税费用	-1,373,871.92

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	317,537.78	96,238.35
政府补贴		1,000,000.00
往来款	177,522.99	2,185,746.41
保证金及保证金增加		163,485.11
其他项目	48,184.42	36,419.40

项 目	本期数	上年同期数
合 计	543,245.19	3,481,889.27

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现期间费用	4,517,332.30	4,161,452.88
职工备用金、押金、保证金等		57,237.78
往来款	1,438,352.16	1,871,176.25
其他项目	29,733.50	79,565.97
合 计	5,985,417.96	6,169,432.88

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回借款		492,367.00
合 计		492,367.00

4. 合并现金流量表补充资料

(1) 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-5,942,559.92	-25,329,432.73
加: 资产减值准备	2,639,912.90	2,107,056.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	266,216.83	440,982.64
无形资产摊销	2,272,495.68	2,638,095.68
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)	6,731.81	-5,838.81
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)	925,584.25	5,610,015.17
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,380,007.48	1,218,891.57
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	428,760.74	540,675.95

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-22,119,541.69	7,844,362.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	11,115,241.15	507,659.29
其他	-513,360.69	
其中：经营性流动资产的减少(增加以“—”号填列)	-513,360.69	
经营活动产生的现金流量净额	-12,300,526.42	-4,427,532.04
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	17,533,096.20	29,984,826.24
减：现金的期初余额	29,984,826.24	2,588,323.69
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	-12,451,730.04	27,396,502.55

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	17,533,096.20	29,984,826.24
其中：库存现金	828.18	
可随时用于支付的银行存款	17,532,268.02	29,984,826.24
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	17,533,096.20	29,984,826.24
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	638,451.94	旅游保证金
合计	638,451.94	

六、合并范围的变更

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
北京马上游科技有限责任公司	设立	2019年4月26日	990,000.00	100.00%
桂林马上游科技有限责任公司	设立	2019年5月10日		100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
洛阳物泰信息科技有限公司	清算注销	2019年2月13日	479,917.28	414,278.90
镇江创游信息科技有限公司	清算注销	2019年1月25日	-412,447.31	-527.61
湖南美地国际旅行社有限公司	清算注销	2019年1月17日	209,329.36	-6,934.12

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

(1) 基本情况

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	
镇江马上游旅行社有限公司	镇江市	镇江市	旅游服务	100.00		设立
江苏微行天下信息科技有限公司	常州市	常州市	信息技术服务	100.00		设立
江苏爱抱团旅行社有限公司	南京市	南京市	旅游、电子商务	90.00		设立
湖南易游信息科技有限公司	湘潭市	湘潭市	信息技术服务	100.00		设立

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	
湖南物泰信息科技有限公司	长沙市	长沙市	信息技术服务	100.00		设立
湖南马上游国际旅行社有限公司	长沙	长沙	旅游服务	100.00		设立
南京物泰信息科技有限公司	南京市	南京市	信息技术服务	100.00		设立
北京马上游科技有限责任公司	北京市	北京市	信息技术服务	100.00		设立
江苏美地信息科技有限公司	扬州市	扬州市	信息技术服务	100.00		设立
桂林马上游科技有限责任公司	桂林市	桂林市	信息技术服务	100.00		设立
海南马上游科技有限责任公司	海口市	海口市	信息技术服务	100.00		设立
宜春云谷信息科技有限公司	宜春市	宜春市	信息技术服务	65.00		设立

2. 重要的非全资子公司

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
宜春云谷信息科技有限公司	35.00%			
江苏爱抱团旅行社有限公司	10.00%	-40,559.13		-4,636,880.68

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
宜春云谷信息科技有限公司				6,390.00		6,390.00
江苏爱抱团旅行社有限公司	7,195,444.59	2,560.44	7,198,005.03	47,629,714.38		47,629,714.38

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
宜春云谷				6,390.00		6,390.00

子公司名称	期初数					
	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
信息科技有限公司						
江苏爱抱团旅行社有限公司	7,047,812.79	5,183.48	7,052,996.27	47,079,114.28		47,079,114.28

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数				上年同期数			
	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
宜春谷信息科技有限公司								
江苏爱抱团旅行社有限公司		-405,591.34	-405,591.34	5,994.10		-396,198.75	-396,198.75	-509,308.81

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东联合物泰信息科技有限公司	深圳市	深圳市	信息技术服务	30.00		权益法核算
徐州旅游服务中心运营管理股份有限公司	徐州市	徐州市	信息技术服务	40.00		权益法核算
张家界旅游众创科技有限责任公司	张家界市	张家界市	信息技术服务	47.50		权益法核算
洛阳智旅电子信息技术有限公司	洛阳市	洛阳市	信息技术服务	30.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数			
	广东联合物泰信息科技有限公司	徐州旅游服务中心运营管理股份有限公司	张家界旅游众创科技有限责任公司	洛阳智旅电子信息技术有限公司
流动资产	4,210,862.87	8,267.58	703,139.33	823,530.14

项 目	期末数/本期数			
	广东联合泰信息科 技有限公司	徐州旅游服务中心运营 管理股份有限公司	张家界旅游众创科技 有限责任公司	洛阳智旅电子信息 技术有限公司
非流动资产		51,025.97	74,712.10	24,783.46
资产合计	4,210,862.87	59,293.55	777,851.43	848,313.59
流动负债	1,300.00	159,536.53	984,786.51	175,770.40
非流动负债				
负债合计	1,300.00	159,536.53	984,786.51	175,770.40
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	4,209,562.87	-100,242.98	-206,935.08	672,543.19
按持股比例计算的净资产份 额	1,262,868.86	-40,097.19	-98,294.16	201,762.96
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面 价值		19,902.81	20,455.84	5,755,632.40
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入		28,735.30	806,634.45	260,060.72
净利润	13.11	-853,128.01	-901,690.18	-520,113.79
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	13.11	-853,128.01	-901,690.18	-520,113.79
本期收到的来自联营企业的 股利				

(续上表)

项 目	期初数/上年同期数			
	广东联合泰信息科 技有限公司	徐州旅游服务中心运营 管理股份有限公司	张家界旅游众创科 技有限责任公司	洛阳智旅电子信息 技术有限公司
流动资产	4,210,049.76	504,870.41	1,560,057.75	1,786,253.63
非流动资产		100,133.95	597,568.43	7,988.65
资产合计	4,210,049.76	605,004.36	2,157,626.18	1,794,242.28
流动负债	500.00	2,119.33	1,462,871.08	601,585.30
非流动负债				
负债合计	500.00	2,119.33	1,462,871.08	601,585.30
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	4,209,549.76	602,885.03	694,755.10	1,192,656.98
按持股比例计算的净资产份	1,262,864.93	241,154.01	330,008.67	357,797.09

项 目	期初数/上年同期数			
	广东联合物泰信息科 技有限公司	徐州旅游服务中心运营 管理股份有限公司	张家界旅游众创科 技有限责任公司	洛阳智旅电子信息 技术有限公司
额				
调整事项				
商誉				
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面 价值	4,412,857.56	241,154.01	448,758.68	5,911,666.54
存在公开报价的联营企业权 益投资的公允价值				
营业收入		58,109.09	1,485,808.08	506,815.28
净利润	20.04	-1,328,485.61	-1,361,469.21	-245,362.22
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	20.04	-1,328,485.61	-1,361,469.21	-245,362.22
本期收到的来自联营企业的 股利				

八、与金融工具相关的风险

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的87.94%(2018

年 12 月 31 日：77.07%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司应收款项中没有未逾期且未减值的金额，也没有虽已逾期但未减值的金额；

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	10,968,121.77	10,968,121.77	10,968,121.77		
其他应付款	787,215.44	787,215.44	787,215.44		
小 计	11,755,337.21	11,755,337.21	11,755,337.21		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	2,993,153.46	2,993,153.46	2,993,153.46		
其他应付款	609,692.44	609,692.44	609,692.44		
小 计	3,602,845.90	3,602,845.90	3,602,845.90		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司本期无借款，利率波动对本公司影响较小。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产				
1. 其他权益工具投资			-	-

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为本公司持有的非上市公司股权投资。

因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况发生重大变化，本公司以被投资企业期末净资产作为公允价值的合理估计进行计量。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

本公司无控股母公司，实际控制人为陈勇良。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
江苏德高国际旅游有限公司	本公司之前联营公司（2018年12月26日退出）

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
夏雪玲	本公司董事
顾耀	本公司监事

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

无。

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	系统集成	15,665,666.23	
张家界旅游众创科技有限责任公司	系统集成		138,122.64
洛阳智旅电子信息技术有限公司	系统集成		132,075.47

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
张家界旅游众创科技有限责任公司	车辆		34,951.46

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,658,444.00	2,898,309.46

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	镇江文化旅游产业集团有限责任公司	10,660,844.37	106,608.44		
	江苏德高国际旅游有限公司			291,663.06	145,831.53
	徐州旅游服务中心运营管理股份有限公司	409,000.00	40,900.00	409,000.00	20,450.00
	张家界旅游众创科技有限责任公司	181,350.00	90,675.00	181,350.00	1,813.50

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
小 计		11,251,194.37	238,183.44	882,013.06	168,095.03
其他应收款					
	江苏德高国际旅游有限公司	7,537,615.15	705,118.62	7,245,952.09	362,297.60
	夏雪玲			269,119.59	2,691.20
小 计		7,537,615.15	705,118.62	7,515,071.68	364,988.80

十一、承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
系统集成	35,682,032.29	20,211,785.93	6,670,310.91	5,609,705.22
旅游商务	33,162.48	2,603.69	1,316,951.03	981,144.17
策划服务	179,582.86	152,188.05		
其他			68,403.00	
小 计	35,894,777.63	20,366,577.67	8,055,664.94	6,590,849.39

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				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	2,567,390.00	8.92	2,567,390.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	26,230,337.87	91.08	2,363,113.57	9.01	23,867,224.30

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备					
合计	28,797,727.87	100.00	4,930,503.57		23,867,224.30

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,629,990.00	16.15	1,629,990.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,522,644.18	74.56	5,108,620.84	67.91	2,414,023.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	937,400.00	9.29	937,400.00	100.00	
合计	10,090,034.18	100.00	7,676,010.84	76.08	2,414,023.34

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
镇江康飞机器制造有限公司	1,629,990.00	1,629,990.00	100.00	预计收回存在很大难度
深圳市鑫梓润物业管理股份有限公司佛山分公司	560,000.00	560,000.00	100.00	预计收回存在很大难度
镇江新区绿色化工新材料产业园管委会	288,400.00	288,400.00	100.00	预计收回存在很大难度
湘潭盘龙生态农业示范园有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	预计收回存在很大难度
北京趣拿软件科技有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	预计收回存在很大难度
小计	2,567,390.00	2,567,390.00		

3) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	22,743,399.37	227,433.99	1.00
1-2年	145,401.50	7,270.08	5.00
2-3年	1,334,095.00	133,409.50	10.00
3-4年			50.00
4-5年			80.00
5年以上	1,995,000.00	1,995,000.00	100.00
小计	26,217,895.87	2,363,113.57	

3) 信用风险特征组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
并表关联方往来	12,442.00		

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
小 计	12,442.00		

(2) 坏账准备变动情况

本期转回坏账准备 2,745,507.27 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	10,660,844.37	37.02	106,608.44
江西好雨旅游发展有限公司	10,000,000.00	34.72	100,000.00
宜春明月山建设投资开发有限公司	1,642,573.00	5.70	16,425.73
镇江康飞机器制造有限公司	1,629,990.00	5.66	1,629,990.00
镇江新区公用建设发展有限公司	1,440,000.00	5.00	1,440,000.00
小 计	25,373,407.37	88.10	3,293,024.17

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息						
应收股利						
其他应收款	94,963,641.92	897,933.40	94,065,708.52	86,592,929.57	294,901.66	86,298,027.91
合计	94,963,641.92	897,933.40	94,065,708.52	86,592,929.57	294,901.66	86,298,027.91

2) 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）	
上年年末余额		294,901.66		294,901.66
上年年末余额在本期：				
——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		1,026,046.64		1,026,046.64

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）	
本期转回				
本期转销				
本期核销		423,014.90		423,014.90
其他变动				
期末余额		897,933.40		897,933.40

(2) 坏账准备变动情况

本期计提坏账准备 1,026,046.64 元，核销 423,014.90 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 423,014.90 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
应收股权转让款	13,500,000.00	13,500,000.00
往来款	81,463,641.92	73,092,929.57
合 计	94,963,641.92	86,592,929.57

(8) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
江苏爱抱团旅行社有限公司	往来款	32,774,546.62	4 年以内	34.51	
镇江马上游旅行社有限公司	往来款	25,391,718.19	1 年以内-5 年以上	26.74	
南京市国有资产经营有限责任公司	往来款	13,500,000.00	1-2 年	14.22	
南京物泰信息科技有限公司	往来款	11,626,663.75	1 年以内-5 年以上	12.24	
湖南物泰信息科技有限公司	往来款	3,737,678.97	4 年以内	3.94	
小 计		87,030,607.53		91.65	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	25,377,715.50	22,315,135.70	3,062,579.80	23,219,947.50	22,495,740.17	724,207.33
对联营企业投资	10,208,852.54	4,412,861.49	5,795,991.05	11,014,436.79		11,014,436.79
合 计	35,586,568.04	26,727,997.19	8,858,570.85	34,234,384.29	22,495,740.17	11,738,644.12

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
镇江马上游旅行社有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
镇江创游信息科技有限公司	400,000.00		400,000.00		-15,927.48	
江苏微行天下信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
江苏爱抱团旅行社有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00
湖南易游信息科技有限公司	505,463.94			505,463.94		432,884.14
湖南物泰信息科技有限公司	492,384.51			492,384.51		492,384.51
湖南美地国际旅行社有限公司	432,232.00		432,232.00		-164,676.99	
湖南马上游国际旅行社有限公司	389,867.05			389,867.05		389,867.05
南京物泰信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
北京马上游科技有限责任公司		990,000.00		990,000.00		
江苏美地信息科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
小 计	23,219,947.50	2,990,000.00	832,232.00	25,377,715.50	-180,604.47	22,315,135.70

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
徐州旅游服务中心运营股份有限公司	241,154.01	120,000.00		-341,251.20	
广东联合物泰信息科技有限公司	4,412,857.56			3.93	
张家界旅游众创科技有限责任公司	448,758.68			-428,302.84	
洛阳智旅电子信息技术有限公司	5,911,666.54			-156,034.14	
合 计	11,014,436.79	120,000.00		-925,584.25	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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		
徐州旅游服务中心运营 管理股份有限公司					19,902.81	
广东联合物泰信息科 技有限公司			4,412,861.49		4,412,861.49	4,412,861.49
张家界旅游众创科技 有限责任公司					20,455.84	
洛阳智旅电子信息技 术有限公司					5,755,632.40	
合 计			4,412,861.49		10,208,852.54	4,412,861.49

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	35,702,787.00	20,285,258.61	7,968,344.87	6,585,034.39
其他业务收入			293,824.98	293,824.98
合 计	35,702,787.00	20,285,258.61	8,262,169.85	6,878,859.37

2. 研发费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	834,539.16	1,737,371.82
无形资产摊销	1,514,925.96	1,877,925.89
折旧费用		105,666.74
其他	7,805.00	81,908.82
合 计	2,357,270.12	3,802,873.27

3. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-925,584.25	-1,251,694.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-58,384.48	-4,381,908.20
合 计	-983,968.73	-5,633,602.97

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	
净利润	9,549,045.95
加: 资产减值准备	2,693,400.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,261.71
无形资产摊销	1,557,495.72
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)	983,968.73
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,760,985.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	
存货的减少(增加以“-”号填列)	428,760.74
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-28,483,447.82
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	11,698,385.24
其他	-515,119.72
其中: 经营性流动资产的减少(增加以“-”号填列)	-515,119.72
经营活动产生的现金流量净额	-9,710,233.82
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	17,197,398.81
减: 现金的期初余额	29,728,740.73
加: 现金等价物的期末余额	
减: 现金等价物的期初余额	

补充资料	本期数
现金及现金等价物净增加额	-12,531,341.92

现金和现金等价物的构成

项 目	期末数
1) 现金	17,197,398.81
其中：库存现金	828.18
可随时用于支付的银行存款	17,196,570.63
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	
2) 现金等价物	
其中：三个月内到期的债券投资	
3) 期末现金及现金等价物余额	17,197,398.81

十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-6,731.81	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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）		
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		

项 目	金 额	说 明
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期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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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		
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	50,347.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	43,615.81	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	10,891.18	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	32,724.63	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	-6.31	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.34	-0.05	-0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-5,901,895.27
非经常性损益	B	32,724.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-5,934,619.90

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	96,483,641.54
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	93,532,693.91
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-6.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-6.34%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-5,901,895.27
非经常性损益	B	32,724.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-5,934,619.90
期初股份总数	D	120,845,454.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	120,845,454.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

马上游科技股份有限公司

二〇二〇年六月二十九日

附：

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。

（三）年度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