



龙驰国旅

NEEQ : 839112

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司

CHONGQING JUSTINTOUR

INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO.,LTD

半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	27

释义

释义项目		释义
公司、本公司、龙驰国旅、股份公司	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司董事会
监事会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年上半年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元
包机、包机业务	指	与航空公司订立合同，将某航班的全部机位进行每班包销销售，承担销售风险。
切位、切位业务	指	与航空公司订立合同，将某航班的固定数量机位进行每班包销销售，承担销售风险。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人程涛、主管会计工作负责人余伯华及会计机构负责人（会计主管人员）余曦保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案资料保管室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露过的所有公司文件。 3、重庆龙驰国际旅行社股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议。 4、重庆龙驰国际旅行社股份有限公司第一届监事会第八次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	CHONGQING JUSTINTOUR INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO.,LTD
证券简称	龙驰国旅
证券代码	839112
法定代表人	程涛
办公地址	重庆市渝中区双钢路3号第12楼1205号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王宝
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	023-89016666
传真	023-89016666
电子邮箱	wangbao@jitchina.com
公司网址	www.jitchina.com.cn
联系地址及邮政编码	重庆市渝中区双钢路3号第12楼1205号 400013
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案资料保管室

三、 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	2010-01-04
挂牌时间	2016-08-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-旅行社及相关服务-旅行社服务
主要产品与服务项目	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	9,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	程涛
实际控制人及其一致行动人	程涛

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91500103699267197Y	否
注册地址	重庆市渝中区双钢路 3 号第 12 楼 1205 号	否
注册资本（元）	9,700,000	否

五、 中介机构

主办券商	银河证券
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街 35 号 2-6 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,350,400.96	16,965,944.33	-92.04%
毛利率%	4.34%	-3.81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-628,104.05	-2,660,291.69	-76.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-628,092.04	-2,715,181.49	-76.87%
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）	-25.41%	-47.75%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-25.41%	-48.73%	-
基本每股收益	-0.06	-0.27	-76.02%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	14,042,270.99	15,588,380.37	-9.92%
负债总计	11,884,634.92	12,802,640.25	-7.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,157,636.07	2,785,740.12	-22.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.22	0.29	-24.14%
资产负债率%（母公司）	84.63%	82.13%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.18	1.22	-
利息保障倍数	-0.04	-111.45	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,378,060.59	353,734.68	572.27%
应收账款周转率	0.44	3.96	-
存货周转率	-	-	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.92%	0.51%	-

营业收入增长率%	-92.04%	-37.89%	-
净利润增长率%	-79.39%	-4,363.80%	-

五、 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	9,700,000	9,700,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量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	
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
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	-12.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	-12.01
所得税影响数	

少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-12.01

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据全国股份转让系统颁布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业为“租赁和商务服务业-商务服务业-旅行社及相关服务-旅行社服务（L7271）”。

1、运营模式：公司是出境旅游专业运营商，主要从事出境旅游产品的批发和零售业务。业务涵盖旅游产品研发、推广销售、团队运作和后续服务全流程。其中，批发业务通过代理商销售给终端消费者，零售业务通过直接销售给终端消费者。公司业务运作主要包括产品研发、推广销售和团队运作等方面。

2、销售模式：公司出境游业务主要是批发业务。批发业务由同业旅行社代理商的门市部将产品销售给终端消费者。国内游业务主要是游轮公司的代理业务，公司将收到游客送交游轮公司，完成游客的旅游服务。

3、采购模式：公司机票采购采用长期包机远期采购与集中采购方式，一般根据过往的销售数据及对未来的销售预测，在游客数量较大的旅游目的地，事先向航空公司申请长期包机，获取稳定且价格相对低廉的航空机位，保证公司具有持续的竞争优势。同时，根据对市场情况的预测，在季节性游客数量达不到包机条件时，公司可能会联合其他旅行社向航空公司采购机票，以降低成本，保证拥有足够机位持续推出旅游产品。公司针对境外地接社提供的综合服务，根据目的地接待设施完善程度，成本效益等因素，在部分情况下通过境外地接社采购上述综合服务项目，部分情况下公司直接与境外酒店、旅游运输、餐厅等服务商联系，对接待服务实行分项采购。公司一般与供应商签订长期合作协议，采用集中采购和远期采购等方式控制成本。

4、盈利模式：公司盈利主要来源于高性价比旅游产品的销售、高效的营业周转。一方面，公司从事出境游的经营管理多年，与上游供应商（机票、酒店、地接等）在常年合作中建立了紧密联系，具有丰富的旅游产品开发经验。另一方面，旅游行业自身利润率偏低，旅行社营运周转和成本控制能力对盈利至关重要。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

截止2019年6月30日，公司资产总计1,404.23万元，比上年末降低了9.92%，公司负债总计1,188.46

万元，比上年末减少了 7.71%，公司实现营业收入 135.04 万元，同比减少 92.04%，营业支出 129.18 万元，同比减少 92.66%。主要因为 2019 年，公司继承 2018 年制定的稳步发展战略，在整体市场供给大于需求的情况下，不采用包机业务模式，采用切票减小票量，导致公司营业收入降低，同时营业成本相应减少。

2019 年，公司在坚持“宁可不发团也要减少亏损”的战略方针，实行以普吉切票业务为主，保证旅游单品盈利，在泰国产品线路专一领域取得一定发展与成绩后，根据市场需求决定是否加大切票业务量，同时根据全国旅游发展趋势，引入泰国自由行业务，扩大利润率，首先实现公司利润增长，扭亏为盈，其次再考虑扩大规模，稳步发展。

三、 风险与价值

1、不可抗力风险

旅游行业对政治、经济、自然灾害等因素的反应较为敏感。若旅游目的地发生突发自然灾害，如地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害，一方面可能破坏旅游区建筑物或景观，另一方面出于安全考虑，也会减少游客对该地区的旅游需求，如 2018 年 7 月 5 日，泰国普吉海难事件的发生，导致游客对该地区安全因素考虑，减少游客的出行量。同时，旅游目的地的政治环境也会对出境游产生较大影响，从而对公司经营活动产生不利影响。

风险应对：尽可能选择旅游目的地政治、经济环境较稳定以及可预知自然灾害较少的旅游产品销售，以及建立完善的紧急应对措施，尽可能减小其损失。

2、汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价，以美元、泰铢等外汇向境外合作伙伴进行部分资源采购，可能因人民币汇率变动导致本公司采购成本出现变化。因此，本公司的利润将受到人民币汇率波动影响。

风险应对：公司在与供应商合作中，积极提高人民币结算比例，以应对人民币汇率变动产生的影响。

3、行业的季节性波动风险

受气候、休假安排等因素的影响，我国旅行社行业具有明显的季节性特征。对于公司而言，每年的 5 至 6 月、11 至 12 月为旅游淡季，公司的经营业绩低于全年平均水平；每年的 2 月、7 至 10 月为旅游旺季，公司的经营业绩高于全年平均水平，行业的季节性特征导致公司经营业绩存在相应的季节性波动。

风险应对：针对旅游淡旺季情况，合理及时调整旅游产品，针对不同的旅游消费人群，提供各种价格以及行程的旅游产品，满足各个季节的旅游市场。

4、市场竞争的风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入门槛低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。此外还有一些新型的旅游业态，如各种类型的俱乐部，随着旅游散客化的加剧可能影响现有旅行社的业务。如本公司无法有效拓展市场以及巩固自身在行业中的渠道、客户等方面的已有竞争地位，可能导致市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。

风险应对：公司专注于泰国游的细分市场，积极开展长期包机业务，取得长期稳定的机位资源与具有竞争力的价格优势。通过在重要航线上长期包机和预见性的线路搭配，形成在合理行程安排下有价格优势的常态化的专线产品。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司遵循客户至上的经营理念，积极实践加强管理和提高服务，用优质的产品和专业的服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到企业管理及服务中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

在公司日常工作中，不仅为客户提供优质的服务，同时，还积极组织领队培训，在为每一位游客提供优质服务的基础上，更用自己的言行引导每一位游客文明出行，安全回家。

未来公司将继续积极履行社会责任，将社会责任意识融入到具体工作中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东、每一位员工和公司所服务的游客负责。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、资产及其他资源的情况	<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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	15,000,000.00	2,832,865.44

2019年4月27日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议并表决了《关于预计2019年日常性关联交易》议案。议案内容：在2019年实际经营中，若出现一些项目需临时支付大笔资金情况下，可以向股东借款用于支付，拟向股东程涛借款各时点存续金额不超过人民币400万元，股东邓斌借款各时点存续金额不超过人民币300万元，股东郑研借款各时点存续金额不超过人民币300万元，全年累计借

款总发生额不超过人民币 1500 万元，且当年度需全额无息归还。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	2,424,999	25.00%	0	2,424,999	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,131,722	11.67%	0	1,131,722	11.67%
	董事、监事、高管	2,424,999	25.00%	0	2,424,999	25.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	7,275,001	75.00%	0	7,275,001	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,395,168	35.00%	0	3,395,168	35.00%
	董事、监事、高管	7,275,001	75.00%	0	7,275,001	75.00%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		9,700,000	-	0	9,700,000	-
普通股股东人数		4				

(二) 报告期期末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	程涛	4,526,890	-	4,526,890	46.67%	3,395,168	1,131,722
2	邓斌	3,233,110	-	3,233,110	33.33%	2,424,833	808,277
3	郑研	970,000	-	970,000	10.00%	727,500	242,500
4	李佳临	970,000	-	970,000	10.00%	727,500	242,500
合计		9,700,000	0	9,700,000	100.00%	7,275,001	2,424,999

前十名股东间相互关系说明：

截止本年度报告披露日，公司各股东之间不存在关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

报告期内控股股东及实际控制人为程涛。

程涛先生，1969 年 9 月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1990 年 7 月至 1993 年 3 月，就职于重庆海外旅游有限公司任导游；1993 年 4 月至 1999 年 12 月，就职于重庆招商国际旅行社有限公司任出境部主管、经理；2000 年 1 月至 2009 年 10 月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任总经理助理、中国公民旅游中心总监，副总裁。2010 年 1 月至 2016 年 3 月，任有限公司执行董事、总经理；2016 年 4 月至今，任股份公司董事长、总经理。

截止本报告披露日，控股股东未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
程涛	董事长、总经理	男	1969-09-24	硕士研究生	2016.3.17-2019.3.16	是
邓斌	董事、副总经理	男	1968-08-26	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	是
郑研	董事、副总经理	男	1971-08-15	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
李佳临	董事、副总经理	女	1977-10-28	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
余伯华	董事、财务总监	女	1952-02-06	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
卢自力	监事会主席	男	1971-09-29	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	否
余曦	监事	女	1970-11-15	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
王宝	监事	男	1987-01-14	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

因公司未预选任出新任董事、监事、高级管理人员，固未选任新一届董事、监事、高级管理人员，仍由原届董事、监事、高级管理人员履行职责。

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:

截至本年度报告披露日，公司各董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

截至本年度报告披露日，公司董事长、总经理程涛与控股股东、实际控制人为同一人，公司各董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 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
程涛	董事长、总经理	4,526,890	-	4,526,890	46.67%	-
邓斌	董事、副总经理	3,233,110	-	3,233,110	33.33%	-
郑研	董事、副总经理	970,000	-	970,000	10.00%	-
李佳临	董事、副总经理	970,000	-	970,000	10.00%	-
合计	-	9,700,000	0	9,700,000	100.00%	0

(三) 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	□是 √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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	5
财务人员	3	3
后勤人员	4	2
产品运营人员	8	5
销售人员	10	5
员工总计	30	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	6	5
专科	23	14
专科以下	-	-
员工总计	30	20

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：

- 1、人员变动：公司根据业务的减少，公司人员变动较大，人员减少。
- 2、招聘情况：公司坚持公开招聘,平等竞争,择优录用的原则,有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知,招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位。
- 3、培训情况：公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质。
- 4、薪酬政策：公司根据不同的岗位，依据员工岗位职责，制定了不同的薪酬结构，不同的考核机制，高、中层管理人员由年度基薪和年度奖金组成，职能部门员工由工资、月度奖金和年度奖金组成。
- 5、公司不存在离退休职工，故无需承担离退休职工的费用。
- 6、2019 年上半年，公司受业务航班、出境人数团量减少，导致公司销售自愿离职，销售人数减少，但公司为保证自身的发展，提高销售骨干绩效奖金，保证优秀人才的储备。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节、二、(五)、1	1,597,361.00	824,613.80
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			
应收票据及应收账款	第八节、二、(五)、2	1,123,501.18	2,546,756.99
其中：应收票据			
应收账款		1,123,501.18	2,546,756.99
应收款项融资			
预付款项	第八节、二、(五)、3	3,220,749.68	3,220,749.68
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、(五)、4	8,090,691.10	8,983,537.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		14,032,302.96	15,575,657.89
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、(五)、5	9,968.03	12,722.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,968.03	12,722.48
资产总计		14,042,270.99	15,588,380.37
流动负债:			
短期借款	第八节、二、(五)、6	400,000.00	945,000.00
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			
应付票据及应付账款	第八节、二、(五)、7	133,730.59	493,529.06
其中: 应付票据			
应付账款		133,730.59	493,529.06
预收款项	第八节、二、(五)、8	245,429.35	245,429.35
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	第八节、二、(五)、9	5,222.41	188,883.82
应交税费	第八节、二、(五)、10	-4,311.17	8,091.04
其他应付款	第八节、二、(五)、11	11,104,563.74	10,921,706.98
其中: 应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		11,884,634.92	12,802,640.25
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		11,884,634.92	12,802,640.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（五）、12	9,700,000.00	9,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、（五）、13	1,000,000.00	1,000,000.00
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	第八节、二、（五）、14	-8,542,363.93	-7,914,259.88
归属于母公司所有者权益合计		2,157,636.07	2,785,740.12
少数股东权益			
所有者权益合计		2,157,636.07	2,785,740.12
负债和所有者权益总计		14,042,270.99	15,588,380.37

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余曦

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,350,400.96	16,965,944.33
其中：营业收入	第八节、二、(五)、15	1,350,400.96	16,965,944.33
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		1,978,493.00	19,681,125.82
其中：营业成本	第八节、二、(五)、15	1,291,774.48	17,610,662.01
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	第八节、二、(五)、16	45.25	1,435.73
销售费用	第八节、二、(五)、17	76,611.11	1,316,050.00
管理费用	第八节、二、(五)、18	570,325.42	489,454.44
研发费用		-	-
财务费用	第八节、二、(五)、19	39,736.74	19,785.86
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
信用减值损失		-	-
资产减值损失	第八节、二、(五)、20	-	243,737.78
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-628,092.04	-2,715,181.49
加：营业外收入	第八节、二、(五)、21	599.99	60,649.80
减：营业外支出	第八节、二、(五)、22	612.00	5,760.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-628,104.05	-2,660,291.69
减：所得税费用		0	-

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-628,104.05	-2,660,291.69
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）		-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		-628,104.05	-2,660,291.69
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
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			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.27
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余曦

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		3,080,227.74	16,240,684.42
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	第八节、二、(五)、23	10,755,059.47	7,453,997.98
经营活动现金流入小计		13,835,287.21	23,694,682.40
购买商品、接受劳务支付的现金		1,535,791.39	18,602,477.38
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		559,401.32	1,801,300.24
支付的各项税费		1,403.59	87,456.96
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、24	9,360,630.32	2,849,713.14
经营活动现金流出小计		11,457,226.62	23,340,947.72
经营活动产生的现金流量净额		2,378,060.59	353,734.68
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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	第八节、二、(五)、25	3,163,744.62	4,743,343.51
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		3,163,744.62	4,743,343.51
偿还债务支付的现金	第八节、二、(五)、26	4,769,058.01	5,247,222.50
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		4,769,058.01	5,247,222.50
筹资活动产生的现金流量净额		-1,605,313.39	-503,878.99
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		772,747.20	-150,144.31
加：期初现金及现金等价物余额			343,904.85
六、期末现金及现金等价物余额		772,747.20	193,760.54

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余曦

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更 2017 年 3 月 31 日，财政部修订了《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——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行，本次会计政策变更采用未来适用法处理。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整 2019 年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，本次会计政策变更不影响本公司相关财务指标，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司经营业绩受气候、休假安排等因素的影响，我国旅行社行业具有明显的季节性特征。对于公司而言，每年的 5 至 6 月、11 至 12 月为旅游淡季，公司的经营业绩低于全年平均水平；每年的 2 月、7 至 10 月为旅游旺季，公司的经营业绩高于全年平均水平，行业的季节性特征导致公司经营业绩存在相应的季节性波动。

二、 报表项目注释

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司
2019 年半年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

(一) 公司基本情况

1、公司概况

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系 2010 年 1 月 4 日经重庆市工商行政管理局渝中区分局批准成立, 由刘念、程涛、向上和张丽燕出资组建, 经多次股权变更后股东为程涛、邓斌、郑研和李佳临 4 名自然人。

公司注册地址: 重庆市渝中区双钢路 3 号第 12 楼 1205 号

法定代表人: 程涛

注册资本: 9,700,000.00 元

统一社会信用代码: 91500103699267197Y

经营范围: (一) 入境旅游业务; (二) 国内旅游业务; (三) 出境旅游业务。

2、历史沿革

(1) 公司成立于 2010 年 1 月 4 日, 初始认缴注册资本为 300.00 万元, 其中刘念以货币出资 100.00 万元, 占注册资本的 33.33%; 程涛以货币出资 40.00 万元, 占注册资本的 13.34%; 向上以货币出资 60.00 万元, 占注册资本的 20.00%; 张丽燕以货币出资 100.00 万元, 占注册资本的 33.33%。根据公司章程约定, 实收资本分两次缴清, 首次出资 260.00 万元, 第二次刘念出资 40.00 万元。首次出资业经重庆国信会计师事务所有限责任公司审验, 于 2009 年 12 月 15 日出具渝国会【2009】第 1975 号验资报告。

(2) 2011 年 8 月 12 日, 根据公司股东会决议及修改后的章程规定, 股东刘念、向上分别将持有的本公司 33.33%、20%的股权转让给程涛, 转让后程涛、张丽燕分别持有本公司股份 66.67%、33.33%。

(3) 2011 年 11 月 16 日, 根据公司章程修正案及公司股东会决议, 股东程涛缴纳认缴的剩余资本 40.00 万元。本次出资业经重庆渝咨会计师事务所有限责任公司审验, 于 2011 年 12 月 27 日出具渝咨会验字【2011】1163 号验资报告, 经本次审验后, 公司实缴注册资本 300.00 万元。

(4) 2012 年 1 月 20 日, 根据股东会决议, 原股东张丽燕将持有公司 33.33%的股份转让给新股东邓斌。变更登记后, 程涛、邓斌分别持有本公司股份 66.67%、33.33%

(5) 2013 年 9 月 6 日, 根据股东会决议, 原股东程涛将持有本公司 10.00%的股份转让给新股东郑研, 变更登记后, 程涛、邓斌、郑研分别持有本公司股份 56.67%、33.33%、10.00%。

(6) 2015 年 4 月 26 日, 根据公司股东会决议及修改后的章程规定, 申请增加注册资本 670.00 万元, 由原股东程涛以货币出资 312.689 万元、邓斌以货币出资 223.311 万元、郑研以货币出资 67.00 万

元、新股东李佳临以货币出资 67.00 万元；原股东程涛转让原持有本公司 10.00%股份即 30.00 万元给新股东李佳临。变更登记后公司注册资本为 970.00 万元，实收资本 970.00 万元，其中程涛占注册资本 46.67%，邓斌占注册资本 33.33%，郑研和李佳临分别占注册资本的 10.00%，于 2015 年 5 月 25 日完成工商变更登记。

(7) 2016 年 3 月 17 日，经股东大会决议，重庆龙驰国际旅行社有限公司以截止 2015 年 12 月 31 日经审计的净资产折股，整体变更为重庆龙驰国际旅行社股份有限公司，股本总额为 9,700,000.00 股。该次净资产折股分别由银信资产评估有限公司对拟折股的净资产进行评估，并出具了银信评报字【2016】沪第 0209 号评估报告，由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 3 月 18 日出具信会师报字【2016】850011 号验资报告。

(8) 2016 年 7 月 29 日，本公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意重庆龙驰国际旅行社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【2016】6294 号)，股份代码为 839112，股份简称为龙驰国旅。

(二) 财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

(三) 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“(三)、8 应收款项坏账准备”、“(三)、9 固定资产”、“(三)、12 收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

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

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

7、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益，实际利率在取得时确定，在

该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收账款

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告发放但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计算。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益。

1) 所转移金融资产的账面价值

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

1) 终止确认部分的账面价值

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合

同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值。将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认为减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失方法处理。

8、应收款项坏账准备

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收账款	金额在 100.00 万元以上（含 100.00 万元）
其他应收款	金额在 100.00 万元以上（含 100.00 万元）

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的

差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	单项不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
组合 2	关联方往来、定金、押金、保证金、备用金

按组合计提准备的方法：

组合 1	账龄分析法
组合 2	不提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1—2 年	20.00	20.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	1.00	33.00
办公设备	年限平均法	5	1.00	19.80

10、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- a. 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- b. 借款费用已经发生；
- c. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部

分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

11、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

公司采取提存计划。

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

12、收入

(1) 销售商品收入确认的一般原则：

- a. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- b. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- c. 收入的金额能够可靠地计量；
- d. 相关的经济利益很可能流入本公司；
- e. 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

公司的主营业务为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入和国内游船收入。

具体的确认原则：

公司将旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，出境旅游的主要标志为旅游活动结束，即指公司组织国内旅游者到境外旅游，旅行团返回；包机业务为切票业务，将机票外切其他旅行社，以飞机起飞作为风险转移的依据；游船活动风险转移标志为游客登船，即游客登上游船风险转移；国内旅游的主要标志为旅游活动结束，即指旅行者旅游结束。相关已经发生或将要发生的成本能够可靠计量。

13、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

本公司政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

14、递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

15、其他重要会计政策和会计估计

本公司无其他重要会计政策和会计估计。

16、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。执行新的及修订的企业会计准则对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

公司本期间无重要会计估计变更事项。

(四) 税项

1、主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

2、税收优惠

无。

(五) 财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	15,208.25	1,462.08
银行存款	882,152.75	116,437.55
其他货币资金	700,000.00	706,714.17
合计	1,597,361.00	824,613.80
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	700,000.00	700,000.00
合计	700,000.00	700,000.00

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,371,926.01	100.00%	1,248,424.83	52.63%	1,123,501.18
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,371,926.01	100.00%	1,248,424.83	52.63%	1,123,501.18

年初余额				
账面余额		坏账准备		账面价值
金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
3,795,181.82	100.00	1,248,424.83	32.89	2,546,756.99
3,795,181.82	100.00	1,248,424.83	32.89	2,546,756.99

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	3,096,731.95	96.15	3,096,731.95	96.15
1 至 2 年	124,017.73	3.85	124,017.73	3.85
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,220,749.68	100.00	3,220,749.68	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)
泰国泰悠闲旅运有限公司	2,777,494.80	86.24
成都自在旅途国际旅行社有限公司	152,060.00	4.72
重庆文华国际旅行社有限公司	46,000.00	1.43
江泰保险经纪股份有限公司重庆分公司	37,652.86	1.17
中国太平洋保险重庆分公司	35,860.00	1.11
合计	3,049,067.66	94.67

4、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	0	12,500.00
应收股利		
其他应收款	8,090,691.10	8,971,037.42
合计	8,090,691.10	8,983,537.42

(1) 其他应收款分类披露:

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
单项金额重大并 单独计提坏账准					

备的其他应收款					
按信用风险特征					
组合计提坏账准	8,644,304.37	100%	553,613.27	6.40%	8,090,691.10
备的其他应收款					
单项金额虽不重					
大但单独计提坏					
账准备的其他应					
收款					
合计	8,644,304.37	100%	553,613.27	6.40%	8,090,691.10

年初余额

账面余额		坏账准备		账面价值
账面余额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	
9,524,650.69	100.00	553,613.27	5.81	8,971,037.42
9,524,650.69	100.00	553,613.27	5.81	8,971,037.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	20,486.45	1,024.32	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	18,579.00	3,715.80	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)	157,129.00	78,564.50	50.00
3 年以上	470,308.65	470,308.65	100.00
合计	666,503.10	553,613.27	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
定金、保证金、备用金	7,977,801.27	-	-

合计	7,977,801.27	-	-
----	--------------	---	---

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账金额 0 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
定金	4,445,134.26	5,325,480.58
代付款	553,071.45	553,071.45
保证金	3,457,350.70	3,457,350.70
备用金	62,796.31	62,796.31
往来款	32,331.65	32,331.65
押金	12,520.00	12,520.00
其他	81,100.00	81,100.00
合计	8,644,304.37	9,524,650.69

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
台湾环宇公司	定金	1,354,841.60	4-5 年	15.67%	-
泰国商务航空公司	保证金	1,280,000.00	4-5 年	14.81%	-
泰国天景航空公司	定金	1,148,369.66	3-4 年	13.28%	-
重庆高源国际旅行社有限公司	定金	955,570.00	1-3 年	11.05%	-
卡塔尔航空公司重庆办事处	保证金	712,145.70	3-4 年	8.24%	-
合计		5,450,926.96		63.06%	-

公司与上述其他应收款期末余额前五名无关联关系。

5、固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	电子设备	办公设备	合计
账面原值			

年初余额	47,981.84	154,105.65	202,087.49
本期增加金额	-	-	-
—购置	-	-	-
本期减少金额	-	-	-
期末余额	47,981.84	154,105.65	202,087.49
累计折旧			
年初余额	43,345.17	146,019.84	189,365.01
本期增加金额	1,581.31	1,173.14	3,697.54
—计提	1,581.31	1,173.14	3,697.54
本期减少金额	-	-	-
期末余额	44,926.48	147,192.98	192,119.46
减值准备			
年初余额			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末余额			
账面价值			
期末账面价值	3,055.36	6,912.67	9,968.03
年初账面价值	4,636.67	8,085.81	12,722.48

6、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款		
信用借款	400,000.00	945,000.00
合计	400,000.00	945,000.00

7、应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
机票	10,231.00	19,786.00
地接	82,321.00	167,828.03
团款	41,178.59	305,699.03

其他	0.00	216.00
合计	133,730.59	493,529.06

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

本期无超过一年的重要应付款。

8、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
旅游团费	234,181.35	234,181.35
其他	11,248.00	11,248.00
合计	245,429.35	245,429.35

9、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	188,883.82	249,281.88	432,943.29	5,222.41
离职后福利—设定提存计划		34,270.23	34,270.23	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	188,883.82	283,552.11	467,213.52	5,222.41

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	188,883.82	249,281.88	432,943.29	5,222.41
职工福利费				
社会保险费		69,079.60	69,079.60	
其中：医疗保险费		37,775.60	37,775.60	
工伤保险费		2,411.50	2,411.50	
生育保险费		2,411.50	2,411.50	
住房公积金		26,481.00	26,481.00	
工会经费和职工教育经费				
短期带薪缺勤				

短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	188,883.82	318,361.48	502,022.89	5,222.41

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		33,108.71	33,108.71	
失业保险费		1,161.52	1,161.52	
企业年金缴费				
合计		34,270.23	34,270.23	

10、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	-8,077.90	4,254.60
个人所得税	3,766.73	3,836.44
城市维护建设税		
教育费附加		
合计	-4,311.17	8,091.04

11、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	1,266,272.62	2,293,602.63
保证金	475,990.00	379,544.42
代收款	1,418.25	90,216.65
合作费用	9,045,821.49	7,576,566.49
其他	315,061.38	581,776.79
合计	11,104,563.74	10,921,706.98

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉旅发投天鹅国际旅行社有限公司	2,942,821.00	尚在进行期间
合计	2,942,821.00	

12、股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
程涛	4,526,890.00						4,526,890.00
邓斌	3,233,110.00						3,233,110.00
郑研	970,000.00						970,000.00
李佳临	970,000.00						970,000.00
合计	9,700,000.00						9,700,000.00

13、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	1,000,000.00			1,000,000.00

14、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-7,914,259.88	-3,770,648.82
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-7,914,259.88	-3,770,648.82
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-628,104.05	-2,660,291.69
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-8,542,363.93	-6,430,940.51

15、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	1,350,400.96	1,291,774.48	16,965,944.33	17,610,662.01
国内游	0	0	924,865.01	911,226.64
出境游	1,350,400.96	1,291,774.48	16,041,079.32	16,699,435.37

合计	1,350,400.96	1,291,774.48	16,965,944.33	17,610,662.01
----	--------------	--------------	---------------	---------------

16、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	26.40	837.51
教育费附加（含地方教育费附加）	18.85	598.22
合计	45.25	1,435.73

17、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	54,918.23	626,365.00
广告宣传费	1,350.00	160,866.22
劳动保险及住房公积金	13,481.88	143,165.02
促销费	-4,764.00	56,229.20
交通费	1,000.00	70,238.00
差旅费	0.00	8,256.91
租赁费	3,240.00	38,610.00
通讯费	4,685.00	77,965.27
误餐费	1,500.00	40,500.00
业务招待费	0.00	4,486.00
其他	0.00	58,425.00
物管费	600.00	7,150.00
水电费用	600.00	7,150.00
印刷费	0.00	15,498.38
办公	0.00	1,145.00
合计	76,611.11	1,316,050.00

18、管理费用

项目	本期	上期
工资	186,500.00	147,227.25
公务用车费	0.00	-
交通费	22,019.00	44,065.00
招待应酬费	512.00	7,968.00
通讯费	26,556.93	1,795.30

差旅费	0.00	-
社会保险	86,293.68	14,327.15
福利	0.00	47,803.60
租赁费	26,117.15	21,503.00
误餐费	11,582.00	1,010.00
教育经费	0.00	500.00
折旧费	2,754.45	3,697.54
水电费	7,582.94	9,011.80
办公家具设备摊销	0.00	-
住房公积金	24,969.00	9,863.00
律师代理费	30,000.00	30,000.00
其他	2,200.62	-
物业管理费	5,805.65	14,576.39
印刷费	0.00	-
审计费	34,999.00	39,998.64
办公费	1,235.00	107.77
券商服务费	101,198.00	96,000.00
合计	570,325.42	489,454.44

19、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,651.46	12,441.58
汇兑损益	0	40.20
手续费	17,085.28	12,441.58
合计	39,736.74	19,785.86

20、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0	243,737.78
合计	0	243,737.78

21、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

政府补助	-	-	-
赔偿金	-	1,963.80	
罚没收入	599.99	6,750.00	599.99
其他	-	51,936.00	-
合计	599.99	60,649.80	599.99

22、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
赔偿金	612.00	5,760.00	612.00
合计	612.00	5,760.00	612.00

23、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,554.06	13,474.13
保证金	5,566,340.17	23,000.00
赔偿金	0.00	5,268.80
往来款项	5,176,165.24	7,412,255.05
合计	10,755,059.47	7,453,997.98

24、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	53,329.23	13,325.00
营业费用、管理费用	99,193.51	476,327.78
营业外支出	612.00	5,760.00
支付保证金	6,388,095.00	342,400.00
其他往来款	2,819,400.58	2,011,900.36
合计	9,360,630.32	2,849,713.14

25、取得借款收到的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来借款	3,163,744.62	4,743,343.51
合计	3,163,744.62	4,743,343.51

26、偿还债务支付的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	4,769,058.01	5,247,222.50
合计	4,769,058.01	5,247,222.50

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-628,104.05	-2,660,291.69
加：资产减值准备		243,737.78
固定资产等折旧	2,754.45	3,697.54
无形资产摊销		
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）	39,736.74	457.41
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	502,738.17	496,296.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,460,935.28	2,269,836.77

其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,378,060.59	353,734.68
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		
现金的年末余额	897,361.00	193,760.54
减：现金的期初余额	124,613.80	343,904.85
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	772,747.20	-150,144.31

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	897,361.00	124,613.80
其中：库存现金	669.08	1,462.08
可随时用于支付的银行存款	896,691.92	116,437.55
可随时用于支付的其他货币资金		6,714.17
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	897,361.00	124,613.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(六) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人	注册地
-------	-----

程涛

控股股东、实际控制人、董事长、总经理

2、本公司的子公司情况

无。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邓斌	股东、董事、副总经理
郑研	股东、董事、副总经理
李佳临	股东、董事、副总经理
余丽平	实际控制人程涛之妻
重庆橙旅通有限公司	实际控制人程涛之妻余丽平持有该公司 47%股份；股东邓斌持有该公司 23%股份；监事卢自立持有该公司 15%股份。
丰都名山索道有限公司	实际控制人程涛持有该公司 15%股份并担任法定代表人

4、关联交易情况**(1) 关联方资金拆借**

关联方名称	科目	本期发生额			
		拆入资金		拆出资金	
		拆入金额	归还金额	拆出金额	收回金额
程涛	其他应付款	1,192,210.93	1,355,893.23	-	-
邓斌	其他应付款	475,738.58	905,995.56	-	-
郑研	其他应付款	1,164,915.93	1,812,169.22	-	-

5、关联方应收应付款项**(1) 应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	程涛	428,690.61	592,372.91
其他应付款	邓斌	591,378.53	1,021,635.51
其他应付款	郑研	32,340.92	679,594.21

(七) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺。

2、或有事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(八) 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(九) 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

(十) 补充资料**1、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明****(1) 主要资产负债表项目**

序号	项目	本期金额	年初金额	变动比例	说明
1	货币资金	1,597,361.00	824,613.80	93.71%	主要因公司减小原有业务量，收回原有相关团款及支付减小。
2	应收账款	1,123,501.18	2,546,756.99	-55.89%	主要因公司业务量减小，应收账款及时收回。
3	固定资产	9,968.03	12,722.48	-21.65%	主要因公司固定资产为清资

						产，价值总额基数较小，计提折旧后净值变化相对较大。
4	短期借款	400,000.00	945,000.00	-57.67%		主要因公司2018年8月借款94.5万，本报告期内提前归还40万，导致短期借款变动较大。
5	应付账款	133,730.59	493,529.06	-72.90%		主要因公司报告期内业务量减小，应付账款支付及时，导致与年初余额相比变动较大。
6	应付职工薪酬	5,222.41	188,883.82	-97.24%		主要因公司报告期内业务量减小，销售人员离职较多，每月工资发放总额较小。

(2) 主要利润表项目

序号	项目	本期金额	上期金额	变动比例	说明
1	主营业务收入	1,350,400.96	16,965,944.33	-92.04%	主要因2019年上半年公司从自身发展前景及当前旅游出境游市场情况出发，减小旅

					游业务量以降低亏损。
2	主营业务成本	1,291,774.48	17,610,662.01	-92.66%	主要因2019年上半年公司从自身发展前景及当前旅游出境游市场情况出发,减小旅游业务量以降低亏损。
3	销售费用	76,611.11	1,316,050.00	-94.18%	主要因公司本报告期内业务量大幅减少及销售人员的离职导致销售费用的大幅降低。
4	财务费用	39,736.74	19,785.86	100.83%	主要因为2018年8月向建设银行贷款94.5万,时限1年,导致2019年上半年利息支出较大。
5	营业外收入	599.99	60,649.80	-99.01%	主要因2019年业务量减少导致。
6	营业外支出	612	5,760.00	-89.38%	主要因公司加强产品、服务质量,游客投诉少,赔偿金少。

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司

(加盖公章)

二〇一九年九月三十日