



腾邦国际商业服务集团股份有限公司

2019 年年度报告

2020-041

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人钟百胜、主管会计工作负责人顾勇及会计机构负责人(会计主管人员)顾勇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济波动的风险、行业竞争加剧的风险、经营管理风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	2
第二节公司简介和主要财务指标	5
第三节公司业务概要	9
第四节经营情况讨论与分析	11
第五节重要事项	29
第六节股份变动及股东情况	70
第七节优先股相关情况	76
第八节可转换公司债券相关情况	77
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	78
第十节公司治理	84
第十一节公司债券相关情况	90
第十二节财务报告	98
第十三节备查文件目录	236

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、腾邦国际	指	腾邦国际商业服务集团股份有限公司
腾邦集团	指	腾邦集团有限公司，系公司控股股东（曾用名：腾邦投资控股有限公司）
百胜投资	指	深圳市百胜投资有限公司
TMC	指	差旅管理公司 Travel management companies 的英文简称
B2B	指	Business To Business
OTA	指	在线旅游服务代理商
重庆新干线	指	重庆新干线国际旅行社有限公司
腾邦票务香港	指	腾邦国际票务香港有限公司
腾邦旅游、旅游集团	指	腾邦旅游集团有限公司
喜游投资	指	深圳市喜游投资有限责任公司
腾邦梧桐	指	深圳市腾邦梧桐投资有限公司
捷达旅游	指	北京捷达假期国际旅行社有限公司
八爪鱼	指	八爪鱼在线旅游发展有限公司
喜游国旅	指	深圳市喜游国际旅行社有限公司
铸成投资	指	深圳市铸成投资有限责任公司
腾邦创投	指	深圳市腾邦创投有限公司
八千翼	指	成都八千翼网络科技有限公司
融易行	指	深圳市前海融易行小额贷款有限公司
腾付通	指	深圳市腾付通电子支付科技有限公司
欣欣旅游	指	厦门欣欣信息有限公司
TMA	指	Trans Maldivian Airways Private Limited
腾邦差旅	指	深圳市腾邦差旅管理有限公司
云南腾邦	指	云南腾邦国际航空旅游有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	腾邦国际	股票代码	300178
公司的中文名称	腾邦国际商业服务集团股份有限公司		
公司的中文简称	腾邦国际		
公司的外文名称（如有）	Tempus Global Business Service Group Holding Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TEMPUS GLOBAL		
公司的法定代表人	钟百胜		
注册地址	中国深圳腾邦国际互联网金融产业园（福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦）5 楼		
注册地址的邮政编码	518038		
办公地址	中国深圳腾邦国际互联网金融产业园（福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦）5 楼		
办公地址的邮政编码	518038		
公司国际互联网网址	www.feiren.com		
电子信箱	tt@tempus.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钟百胜	龚文静
联系地址	中国深圳腾邦国际互联网金融产业园 （福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦）5 楼	中国深圳腾邦国际互联网金融产业园 （福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦）5 楼
电话	0755-83663222	0755-83663222
传真	0755-83663222	0755-83663222
电子信箱	tt@tempus.cn	tt@tempus.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	胡进科，徐德

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	曾劲松、史松祥	2017 年 7 月 31 日-2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	3,296,995,453.66	4,886,107,475.54	-32.52%	3,529,649,924.58
归属于上市公司股东的净利润（元）	-1,575,982,091.04	167,749,326.79	-1,039.49%	283,731,341.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,437,833,256.47	31,028,788.06	-4,733.87%	207,965,240.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	-537,380,824.24	-1,471,627,606.53	-63.48%	-193,760,035.02
基本每股收益（元/股）	-2.5758	0.2756	-1,034.62%	0.5
稀释每股收益（元/股）	-2.5758	0.2721	-1,046.64%	0.49
加权平均净资产收益率	-77.46%	6.11%	-83.57%	13.77%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	6,519,405,740.80	9,253,541,748.81	-29.55%	7,054,327,515.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,375,021,095.83	2,837,124,589.72	-51.53%	2,673,783,996.40

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
--	------	------	------	------

营业收入	1,118,332,001.65	897,434,643.25	1,152,203,036.96	129,025,771.80
归属于上市公司股东的净利润	20,709,697.25	-54,650,493.68	-100,525,221.66	-1,441,516,072.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,540,201.28	-51,613,935.77	-98,662,537.29	-1,303,096,984.69
经营活动产生的现金流量净额	-305,201,931.33	164,510,253.27	-287,347,017.51	-109,342,128.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-84,282,220.92	53,292,314.92	51,277.34	
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）	4,723,329.84	14,082,874.76	11,571,246.51	
委托他人投资或管理资产的损益	521,299.84	451,949.33	1,428,679.13	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		31,081,000.00	70,741,161.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-59,696,576.42	-8,780,666.42	-10,109,563.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		88,342,853.01	5,653,133.63	

减：所得税影响额	427,103.05	14,274,227.51	1,059,860.05	
少数股东权益影响额（税后）	-1,012,436.14	27,475,559.36	2,509,973.80	
合计	-138,148,834.57	136,720,538.73	75,766,100.62	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是国内领先的综合旅游服务提供商，为客户提供航空客运销售代理服务和旅游服务。报告期内，公司深耕大交通+目的地资源布局策略，利用航线运营的优势切入旅游市场，通过向上下游延伸的方式，向旅游产业链的各环节渗透。

公司机票代理业务以B2B分销为核心，积极发展B2C业务，抓住行业变更契机，利用自身资源、技术和分销优势，积极推动机票业务结构优化，大力发展国际机票、团队票、包机切位等业务。公司以机票业务为切入点，向酒店、保险、签证、租车、机场服务等业务延伸，提高综合服务能力。同时公司还为企事业单位提供一站式差旅管理解决方案，包括预算控住、出行审批、出行预订、费用报销、合规报告等服务，协助企业对差旅活动进行整体规划和执行监控，优化差旅管理流程，降低差旅管理成本并提高出行效率，丰富了机票业务的内涵，为泛机票业务提供了第二引擎。报告期内，受到金融去杠杆以及宏观经济下行影响，公司融资受限、资金流动性紧张、部分子公司因票款欠款行为被国际航协终止客运销售代理协议，导致机票代理业务经营规模大幅下降，出现业务亏损。目前，公司依托20多年的行业资源沉淀以及管理经验，通过向其他代理方、第三方平台、航空公司等机票供应商采用现结或预充值等其他结算方式采购机票对外销售，努力维持部分企业差旅管理服务和C端客户出行服务。

公司旅游业务以出境游作为主营方向，通过“发挥大交通优势，纵向整合产业链，打造庄家目的地”的业务模式，深入贯彻“资源×渠道×服务”的战略，利用线下线上资源，在夯实传统收客渠道和电子商务平台的同时，逐渐形成了通过包机业务自主设定旅游线路，开展“5小时飞行圈”旅游业务，实现从航线定制、票务、旅游线路、地接及目的地二次旅游的全产业链服务。公司在俄罗斯、泰国、越南、印尼、柬埔寨、老挝等旅游目的地深度布局，成为中国游客到俄罗斯和东南亚旅游的领先旅游服务商。2019年下半年，受宏观经济下行、居民消费水平下降等因素的影响，居民出境游出现下降趋势，再加上腾邦旅游资金紧张、流动性受限等原因，为了控制业务亏损、保留精品线路，腾邦旅游将原运营的俄罗斯、东南亚、欧洲等20多条线路逐步精简至俄罗斯的3条线路（深圳-彼得堡、南京-莫斯科、南昌-莫斯科）。2020年1月以来，受新冠肺炎疫情的影响，公司旅游业务遭受严重冲击，暂停全部出境游业务。

公司旅游金融业务立足于泛旅游行业，为产业链上下游客户提供配套金融的服务。公司以支付结算为基础，为客户提供旅游供应链金融、旅游消费金融及保险等综合金融服务，形成以旅游业务为载体，配套金融服务为助力的业务协同机制。报告期内，公司业务进行战略调整，聚焦商旅主业，配套的金融服务也进一步聚焦。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末，公司长期股权投资比期初减少 45.96%，主要原因为报告期处置深圳市前海融易行小额贷款有限公司长期股权投资及深圳市喜游国际旅行社有限公司失控所致。
无形资产	报告期末，公司无形资产比期初减少 73.04%，主要原因为报告期深圳市喜游国际旅行社有限公司失控其资产负债表不再纳入合并报表范围所致。

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

受新冠肺炎疫情的影响，机票业务及旅游业务遭受巨大冲击，需要较长时间的沉淀及恢复，但旅游行业长期向好的大势不改，旅游已经成为一种“准刚需”，抓住疫后旅游消费的反弹的市场机会是公司的主要着力点。报告期内，公司贯彻“资源×科技×机制”的业务发展战略，利用20多年的资源积累、渠道沉淀及技术创新，全面提升旅游个性化、场景化、线上化的应用落地，为客户提供独特的旅游体验。

在企业端和渠道端以“腾邦企业管家”为入口，整合机票、酒店、餐饮、旅游线路等资源，针对客户特点设计个性化的会奖旅游解决方案，为客户提供全套差旅管理、会奖旅游等配套服务。

1、旅游资源的获取、整合和运营能力

机票是出境旅游产品中最核心的资源，是流量入口，是产生其他衍生服务的支点。公司从机票分销起家，通过在机票分销领域20多年的精耕细作，与国内外主流航司建立稳固的合作关系，在产品资源获取、产品运营、分销渠道建设、分销系统研发、服务标准建立等方面有着深厚的积淀，通过航线运营切入出境游领域，将机票资源端的优势逐步延伸至航线资源运营和目的地资源布局。公司通过“大交通+目的地资源布局”优势，未来将以科技为驱动，打造智慧旅游系统，构建集“智慧旅游系统+同业ERP+区域型OTA”于一身的综合旅游服务平台，同时满足B端和C端客户需求。

2、加强科技成果在旅游行业的应用

公司密切关注最新科技成果在旅游领域的应用，过去五年，腾邦国际通过自主研发、并购旅游技术企业等方式在旅游信息技术领域持续投入，提升企业信息化水平和运营效率。

未来五年公司规划将5G和AR、VR技术应用到各种旅游场景，形成5G+营销，5G+目的地，5G+购物等方面的落地，接合航空资源、酒店资源、全域旅游资源，构建旅游市场的技术壁垒，形成竞争优势。

3、管理创新和人才发展

公司上市后，在管理体系的建设和优化方面持续投入，先后引入IBM、德勤、北森等咨询机构，构建了完整的战略、运营体系及配套阿米巴经营、财务管理、信息管理、组织发展体系，持续关注经营业绩和运营效率的提升。

公司关注人才激励和人才发展。通过股权激励、合伙人制度、有竞争力的薪酬水平保留和吸引优秀人才，公司通过企业大学等培训体系打造公司整体的领导力、专业力、职业力，形成了完整的人才梯队及配套管理体系。

下一步公司将进一步创新“合伙人制度”，通过开放平台、共享资源、品牌、销售渠道，引进外部成熟团队、项目合作的方式进一步做大做强各业务板块。

报告期内，公司业务经营和资金流动性遇到比较大的困难，导致公司的管理以及人才的保留受到了比较大的挑战，公司及时对业务进行优化整合，优员增效，调整业务策略，保留了核心管理、销售、业务、技术等方面的人才。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，受到金融去杠杆以及宏观经济下行影响，社会整体流动性欠缺，去杠杆让轻资产和强调资金速动的企业经营难度加大。行业竞争日益加剧，旅游产业转型升级愈发加快。公司旅游业务和机票代理业务均属于资金推动型的业务，本报告期内受到内外各种因素的影响，公司融资受限导致资金流动性紧张，使得旅游业务和机票代理业务遇到较大经营困难，经营规模减少和出现较大经营亏损。

报告期内，公司实现营业收入329,699万元，比上年同期下降32.52%，实现归属于母公司净利润-157,598万元，比上年同期下降1039.49%。

报告期内完成的主要工作如下：

1、持续布局航线运营，实现旅游全产业链服务

报告期内，公司通过加速布局航线运营扩大出境游市场，同时深耕出境游目的地资源，聚焦庄家目的地，加快“一带一路”沿线国家目的地资源整合。

报告期内，公司通过包机业务自主设定旅游线路，开展“5小时飞行圈”旅游业务，实现从航线定制、票务、旅游线路、地接及目的地二次旅游的全产业链服务。公司在俄罗斯、泰国、越南、印尼、柬埔寨、老挝等旅游目的地深度布局，成为中国游客到俄罗斯和东南亚旅游的领先旅游服务商。

2、巩固机票销售业务深度，积极延伸差旅服务，创造客户价值

报告期内，公司充分发挥多年积累的机票资源获取、运营服务、同业分销优势，大力发展国际机票、团队票等业务，与多家航空公司开展包机、切位、机+酒、机+X等合作，并将业务范围延伸到酒店预定、签证、保险、租车、机场服务等业务，综合服务能力进一步提升。

公司差旅业务持续上一年的发展步伐，着力于优化服务体系、整合全国落地资源、完善绩效考核机制。报告期内，公司加强对客户开发，除了给企业提供传统差旅服务之外，公司持续创新，为企业提供一站式差旅管理解决方案,包括预算管控、出行审批、出行预定、费用报销、合规报告等，协助企业对差旅活动进行整体规划和执行监控，优化差旅管理流程，降低差旅管理成本并提高出行效率，丰富了机票业务的内涵。

3、积极引入科技核心能力，为公司发展提供新增长点

报告期内，公司引入中科院下属的中科建业高新技术有限公司，一方面解决公司在去杠杆流动性不足大环境下的业务发展所需动力；另一方面结合中科院高新技术成果转化应用及科技产业投资运营及管理综合优势，以科技为驱动、打造科技旅游新模式，为公司发展提供新增长点。

4、聚焦商旅主业，剥离金融服务业务

公司旅游金融服务业务立足于泛旅游行业，为产业链上下游客户提供配套金融的服务。公司以支付结算为基础，为客户提供旅游供应链金融、旅游消费金融及保险等综合金融服务。报告期内，公司业务进行战略调整，聚焦商旅主业，聚焦主业配套的金融服务。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,296,995,453.66	100%	4,886,107,475.54	100%	-32.52%
分行业					
服务业	3,296,995,453.66	100.00%	4,886,107,475.54	100.00%	-32.52%
分产品					
商旅服务	2,947,007,182.59	89.38%	4,318,387,682.48	88.38%	-31.76%
金融服务	349,988,271.07	10.62%	567,719,793.06	11.62%	-38.35%
分地区					
华南地区	2,980,499,155.19	90.40%	2,878,490,186.93	58.91%	3.54%
其他地区	316,496,298.47	9.60%	2,007,617,288.61	41.09%	-84.24%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	3,296,995,453.66	3,241,297,137.48	1.69%	-32.52%	-21.44%	-13.86%
分产品						
商旅服务	2,947,007,182.59	2,866,679,148.15	2.73%	-31.76%	-24.79%	-9.00%
金融服务	349,988,271.07	374,617,989.33	-7.04%	-38.35%	19.13%	-51.65%
分地区						
华南地区	2,980,499,155.19	2,963,987,506.56	0.55%	3.54%	24.02%	-16.42%
其他地区	316,496,298.47	277,309,630.92	12.38%	-84.24%	-84.03%	-1.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务业		3,241,297,137.48	100.00%	4,126,123,037.17	100.00%	-21.44%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商旅服务		2,866,679,148.15	88.44%	3,811,652,140.56	92.38%	-24.79%
金融服务		374,617,989.33	11.56%	314,470,896.61	7.62%	19.13%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

处置子公司股权投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	5,000,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(3,804,069.22)
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	12,000,000.00	60.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(32,737,289.88)
天津市远航航空票务代理有限公司	1,170,500.00	51.00	股权转让	2019年7月31日	收到转让款达50%以上时点	(1,040,974.51)
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	3,000,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(4,912,552.54)
新疆腾邦电子商务有限公司	495,000.00	55.00	部分股权转让	2019年7月31日	收到转让款达50%以上时点	180,409.68
成都八千翼网络科技有限公司	7,000,000.00	60.00	股权转让	2019年8月31日	工商变更时点	15,576,856.76
杭州蔚来国际旅行社	---	35.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(290,369.77)

有限公司						
杭州腾邦航服旅行社有限公司	---	35.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(72,057.81)
云南腾邦国际航空旅游有限公司	12,060,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(24,217,480.08)
重庆市联丰航空服务有限公司	24,000,000.00	100.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(964,559.58)
重庆风行天下旅行社有限公司	2,000,000.00	100.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	1,325,512.89
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	1,700,000.00	100.00	股权转让	2019年10月31日	收到股权转让款达50%以上时	146,583.80
南京腾邦国际商务旅游有限公司	7,200,000.00	60.00	股权转让	2019年7月11日	收到转让款达50%以上时点	(1,949,250.46)
山东腾邦国际商务有限公司	2,092,833.50	30.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(4,334,242.61)
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	4,500,000.00	30.00	股权转让	2019年5月31日	收到转让款达50%以上时点	(16,318,136.71)
福建腾邦国际旅行社有限公司	10,687,960.00	60.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(14,057,075.67)
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	910,000,000.00	100.00	股权转让	2019年12月31日	实际控制权转移	175,134,993.78
合计	1,002,906,293.50					87,666,298.07

续:

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	---	---	---	---	---	---
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
天津市远航航空票务代理有限公司	---	---	---	---	---	---
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	---	---	---	---	---	---
新疆腾邦电子商务有限公司	40.00	7,442,105.28	(1,987,844.87)	7,442,105.28	---	---
成都八千翼网络科技有限公司	---	---	---	---	---	---
杭州蔚来国际旅行社有限公司	25.00	1,160,258.24	---	1,160,258.24	---	---

杭州腾邦航服旅行社有限公司	25.00	288,520.00	---	288,520.00	---	---
云南腾邦国际航空旅游有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆市联丰航空服务有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆风行天下旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
南京腾邦国际商务旅游有限公司	---	---	---	---	---	---
山东腾邦国际商务有限公司	30.00	8,871,900.63	(4,334,242.61)	8,871,900.63	---	---
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	30.00	10,725,085.97	(16,318,136.71)	10,725,085.97	---	---
福建腾邦国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	---	---	---	---	---	---
合计	---	28,487,870.12	(22,640,224.19)	28,487,870.12	---	---

其他说明：

(1) 2019年6月30日，本公司下属公司深圳市腾邦商贸服务有限公司处置其持有北京鲲鹏之旅航空服务有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司北京汇安行航空服务有限公司（原北京畅游航空服务有限公司）60%股权、北京鲲鹏之旅国际旅行社服务有限公司100%股权。

(2) 2019年5月31日，本公司下属公司深圳市腾邦商贸服务有限公司处置其持有天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司天津市宏迅航空服务有限公司100%股权、及天津市越洋航空服务有限公司100%的股权。

(3) 2019年6月30日，本公司下属公司西安市腾邦国际电子商务有限公司处置其持有西安市腾邦华圣商旅服务有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司陕西腾邦国际旅行社有限公司100%的股权。

(4) 2019年8月31日，本公司处置成都八千翼网络科技有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司四川神兽国际旅行社有限公司99.90%股权、及四川八千翼国际旅行社有限公司100%的股权。

(5) 2019年6月30日，本公司下属公司重庆腾邦航空票务服务有限公司处置其持有云南腾邦国际航空旅游有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司云南腾邦国际旅游包机有限公司100%股权。

(6) 2019年6月30日，本公司下属公司上海腾邦航空服务有限公司处置其持有山东腾邦国际商务有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司山东腾邦金融信息服务有限公司100%股权、山东腾邦国际旅行社有限公司100%股权、山东腾邦投资控股有限公司100%股权、菏泽腾邦国际商务有限公司51%。

(7) 2019年度，天津百灵鸟电子商务有限公司在杭州泛美航空国际旅行社有限公司股权转让前已注销处理。

(8) 2019年6月30日，本公司下属公司上海腾邦航空服务有限公司处置其持有福建腾邦国际旅行社有限公司60%股权时一并转让其持有的下属子公司厦门腾邦国际旅行社有限公司100%股权、福州美嘉旅行社有限公司100%股权、漳州腾邦国际旅行社有限公司60%股权、厦门腾邦商务管理有限公司55%、福建美丽旅程国际旅行社有限公司51%。

(9) 2019年1月，湖南新干线国际旅行社有限公司注销、2019年12月桂林悠行国际旅行社有限公司注销。

(10) 2019年11月8日，本公司和腾邦集团签订《腾邦国际商业服务集团股份有限公司与腾邦集团有限公司关于深圳

市前海融易行小额贷款有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），该处置融易行股权收益为权益性交易列其他综合收益。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	593,904,382.05
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	3.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.36%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	365,390,659.30	2.43%
2	客户二	139,145,500.30	0.93%
3	客户三	45,334,786.13	0.30%
4	客户四	22,921,512.74	0.15%
5	客户五	21,111,923.58	0.14%
合计	--	593,904,382.05	3.95%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,019,872,503.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	6.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	364,175,659.00	2.44%
2	供应商二	253,283,832.00	1.70%
3	供应商三	168,778,596.00	1.13%
4	供应商四	130,838,686.00	0.88%
5	供应商五	102,795,730.50	0.69%

合计	--	1,019,872,503.50	6.84%
----	----	------------------	-------

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	74,798,240.74	92,035,784.45	-18.73%	
管理费用	296,620,592.10	264,701,443.89	12.06%	
财务费用	277,491,353.23	204,985,755.11	35.37%	报告期借款增加相应财务费用增加
研发费用	9,024,095.34	7,231,980.17	24.78%	

4、研发投入

适用 不适用

报告期内，公司主要研发项目包括腾邦电商业务管理系统、GSS3.0业务后台管理系统、GSS3.0分销前端系统、GSS3.0手机端应用、Consumer Service Access Platform 消费者业务接入平台等。这些项目已基本研发完成并投入使用，能够进一步加强公司信息化建设，提升公司内外部信息共享及资源整合能力，有效地提高工作效率、促进业务发展。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	76	105	237
研发人员数量占比	4.67%	4.44%	6.33%
研发投入金额（元）	9,024,095.34	15,564,128.93	36,561,305.33
研发投入占营业收入比例	0.27%	0.32%	1.04%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	4,477,746.25	8,776,166.33
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	28.77%	24.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	2.60%	3.09%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,624,933,996.87	4,917,615,641.91	-26.29%
经营活动现金流出小计	4,162,314,821.11	6,389,243,248.44	-34.85%
经营活动产生的现金流量净额	-537,380,824.24	-1,471,627,606.53	-63.48%
投资活动现金流入小计	97,688,631.97	200,745,141.86	-51.34%
投资活动现金流出小计	54,336,298.32	340,260,078.88	-84.03%
投资活动产生的现金流量净额	43,352,333.65	-139,514,937.02	-131.07%
筹资活动现金流入小计	4,095,808,215.02	6,056,484,251.87	-32.37%
筹资活动现金流出小计	4,328,398,878.83	5,139,807,572.90	-15.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-232,590,663.81	916,676,678.97	-125.37%
现金及现金等价物净增加额	-722,581,962.05	-692,810,897.57	-4.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1.经营活动现金流入同比减少26.29%，主要系报告期内受航协终止代理销售协议影响、业务下降收入减少所致；
- 2.经营活动现金流出同比减少34.85%，主要系报告期内受航协终止代理销售协议影响、业务下降成本减少所致；
- 3.投资活动现金流入同比减少51.34%，主要系报告期内处置资产收到现金比上期减少所致；
- 4.投资活动现金流出同比减少84.03%，主要系报告期内对外投资减少所致；
- 5.筹资活动现金流入同比减少32.37%，主要系报告期内借款减少所致；
- 6.筹资活动现金流出同比减少125.37%，主要系报告期内偿还借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	555,042,722.91	8.51%	1,360,689,970.0	14.70%	-6.19%	

			0			
应收账款	371,404,013.40	5.70%	836,556,023.36	9.04%	-3.34%	
存货		0.00%		0.00%	0.00%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	515,121,327.91	7.90%	280,195,378.34	3.03%	4.87%	
固定资产	315,970,017.46	4.85%	422,355,936.19	4.56%	0.29%	
在建工程		0.00%	39,333,990.32	0.43%	-0.43%	
短期借款	3,128,815,001.83	47.99%	3,423,905,983.38	37.00%	10.99%	
长期借款	44,502,350.40	0.68%	134,905,938.50	1.46%	-0.78%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	393,633,881.17	保证金、冻结资金
应收账款	185,326,051.74	借款应收账款质押
固定资产	274,155,782.15	借款抵押、冻结及售后回租-融资租赁
无形资产	67,878,893.82	售后回租-融资租赁
合计	920,994,608.88	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-682,255,000.00	383,351,973.90	-177.97%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	非公开发行	78,003.01	0	55,302.77	14,000	14,000	17.95%	22,700.24	专户专管	0
合计	--	78,003.01	0	55,302.77	14,000	14,000	17.95%	22,700.24	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生重大违法违规的情形。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
O2O 国际全渠道运营平台	是									不适用	否
其中：O2O 线上运营平台系	否	25,850	25,850		14,291.63	55.29%				不适用	否

统											
国内线下运营服务中心	是	26,541	12,541		11,741.06	93.62%				不适用	否
国际线下运营服务中心	否	11,558	11,558		10,265.99	88.82%				不适用	否
差旅管理云平台(第一期)	否	14,054.01	14,054.01		5,904.08	42.01%				不适用	否
收购喜游国旅股权项目	否		14,000		13,100	93.57%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,003.01	78,003.01		55,302.76	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	78,003.01	78,003.01	0	55,302.76	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用	不适用										

进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	1、2017 年 8 月 11 日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目实施地点变更的议案》，同意公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，“O2O 国际全渠道运营平台”之“O2O 线上运营平台系统建设”项目的实施地点进行变更，由深圳市变更为上海市。 2、2018 年 3 月 16 日，本公司第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目实施地点变更的议案》，同意公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，将募集资金投资项目“O2O 国际全渠道运营平台”之“国际线下运营服务中心”项目的实施地点由悉尼、芝加哥、巴黎和首尔变更为莫斯科和圣彼得堡。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 6 月 1 日，本公司第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投向用于收购股权暨关联交易的议案》，同意公司将“O2O 国际全渠道运营平台项目”的子项目“国内线下运营服务中心项目”中原计划用于在三亚、昆明、宁波、大连、长沙、济南、太原购置办公楼投入的 15,910.00 万元，以及在其他 15 个城市租赁办公楼投入 1,350.00 万元募集资金中部分剩余款 14,000.00 万元变更用于收购深圳市喜游投资有限责任公司持有的深圳市喜游国际旅行社有限公司 41.73% 的股权，即“收购喜游国旅股权项目”。2018 年 6 月 20 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2017 年 9 月 25 日，公司第三届董事会第四十四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，截至 2017 年 7 月 11 日，公司预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 20,479.37 万元人民币。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2018 年 12 月 25 日，本公司第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司在保证非公开发行募集资金投资项目建设的资金需求以及募集资金投资项目正常进行的前提下，继续使用部分闲置募集资金人民币不超过 2.3 亿元（含本数）暂时补充公司流动资金。因募集资金账号冻结，截止目前未按期偿还。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	放在指定的募集资金监管账户

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购喜游国旅股权项目	O2O 国际全渠道运营平台	14,000	0	13,100	93.57%		0	不适用	否
合计	--	14,000	0	13,100	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>本公司自 2015 年 6 月 2 日召开第三届董事会第九次会议首次审议《关于公司非公开发行股票方案的议案》，至 2017 年 4 月 27 日收到中国证监会《关于核准深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司非公开发行股票的批复》，过程历时较长。直至 2017 年 8 月 1 日本次非公开发行股份在深圳证券交易所上市，募集资金到位投入使用，距离非公开发行可研报告编制时间的间隔较长。原募投项目“O2O 国际全渠道运营平台”的子项目“国内线下运营服务中心”中投入在三亚、昆明、宁波、大连、长沙、济南、太原购置办公楼以及在其他 15 个城市租赁办公楼的项目计划，由于市场及业务情况发生了较大变化，且在此期间国内房地产价格普遍上涨，在省会城市购置办公楼将大幅提高公司运营成本，所以基于维护公司和广大投资者利益，为提高募集资金的使用效率，公司拟变更该部分募集资金用于收购喜游国旅 41.73% 股权。2018 年 6 月 20 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
腾邦集团有限公司	持有的深圳市前海融易行小额贷款有限公司 100% 股权	2019 年 11 月 08 日	91,000	-12,524.07	降低公司融资、经营风险,有利于公司进一步优化资源配置,有利于公司长远发展。	0.00%	评估	是	控股股东之控制公司	否	2019 年 11 月 8 日,本公司和腾邦集团签订《腾邦国际商业服务集团股份有限公司与腾邦集团有限公司关于深圳市前海融易行小额贷款有限公司之股权转让协议》(以下简称“股权转让协议”),约定本公司将持有深圳市前海融易行小额贷款有限公司 100% 股权以人民币 91,000 万元的价格转让予腾邦集团。融易行股权转让经相关权利机构批准、收到首笔股权转让款、实际控制权由腾邦国际公司转移至腾邦集团,但由于融易行股权被查封冻结而未能于 2019 年 12 月 31 日前办理股权变更登记,腾邦集团未按合同支付剩余股权转让款。	2019 年 11 月 09 日	具体内容见公司于 2019 年 11 月 9 日、2020 年 1 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于出售子公司融易行股权暨关联交易的公告》(公告编号:

													2019-100)、《关于出售融易行股权的进展公告》(公告编号:2020-001)
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
腾邦旅游集团有限公司	子公司	商旅服务	600,000,000.00	1,030,824,334.24	-260,166,396.14	2,194,163,691.90	-680,424,206.21	-736,073,981.24

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响
天津市远航航空票务代理有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
新疆腾邦电子商务有限公司	部分股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
成都八千翼网络科技有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
杭州蔚来国际旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
杭州腾邦航服旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
云南腾邦国际航空旅游有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响

重庆市联丰航空服务有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
重庆风行天下旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
南京腾邦国际商务旅游有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
山东腾邦国际商务有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
福建腾邦国际旅行社有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	股权转让	目前对公司总体业绩产生一定影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）泛旅游行业未来发展趋势

旅游业是战略性产业，资源消耗低，带动系数大，就业机会多，综合效益好。旅游业在稳增长、扩内需、调结构等方面的积极作用，长期视角来看，旅游是国家重点扶持的行业。旅游行业增速与宏观经济相关性较大，出境游这个细分行业受到人均可支配收入、人民币汇率变化，出境政策等因素影响。

2019年，旅游经济继续保持高于GDP增速的较快增长。国内旅游市场和出境旅游市场稳步增长，入境旅游市场基础更加稳固。全年，国内旅游人数60.06亿人次，比上年同期增长8.4%；入出境旅游总人数3.0亿人次，同比增长3.1%；全年实现旅游总收入6.63万亿元，同比增长11%。旅游业对GDP的综合贡献为10.94万亿元，占GDP总量的11.05%。旅游直接就业2825万人，旅游直接和间接就业7987万人，占全国就业总人口的10.31%。

2019年8月23日，国务院办公厅印发了《国务院办公厅关于进一步激发文化和旅游消费潜力的意见》，意见提到，“以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，顺应文化和旅游消费提质转型升级新趋势，深化文化和旅游领域供给侧结构性改革，从供需两端发力，不断激发文化和旅游消费潜力。努力使我国文化和旅游消费设施更加完善，消费结构更加合理，消费环境更加优化，文化和旅游产品、服务供给更加丰富。推动全国居民文化和旅游消费规模保持快速增长态势，对经济增长的带动作用持续增强”，同时对于科技与旅游的产业融合，具体提到“促进文化、旅游与现代技术相互融合，发展基于5G、超高清、增强现实、虚拟现实、人工智能等技术的新一代沉浸式体验型文化和旅游消费内容。丰富网络音乐、网络动漫、网络表演、数字艺术展示等数字内容及可穿戴设备、智能家居等产品，提升文化、旅游产品开发和设计服务的数字化水平。发挥展会拉动文化和旅游消费的作用，支持文化企业和旅游企业通过展会进行产品展示、信息推广。引导文化企业和旅游企业创新商业模式和营销方式。到2022年，建设30个国家文化产业和旅游产业融合发展示范区，产业融合水平进一步提升，新型文化和旅游消费业态不断丰富。就加快推动旅游业转型升级、提质增效，全面优化旅游发展环境，走全域旅游发展的新路子做出部署。”该意见指明了国家政策方向对旅游行业的中长期支持，同时也明确了科技旅游全域旅游是短中期的行业热点。

2020年，新冠疫情爆发对旅游行业造成了巨大的冲击，加快对传统旅游行业的洗牌速度，加速行业竞争格局变化的进程。但从行业发展的长期来看，业务消费刚需的属性仍然存在，而长时间的沉淀及恢复则会催生以消费用户为出发点、注重产品和服务设计、优化产品表达和精细化运营、坚持长期主义的新旅游模式。

（二）公司未来发展战略及2020年经营计划

中科科技新爆点，商旅旅游新征程，支付行业新势力。2020年，公司将深入贯彻“资源×科技×机制”的战略方针，在机票（含差旅）、旅游、支付、科技四方面协同发展。打造“四轮驱动、越壑致远”的业务发展态势。

1、差旅模式升级，打造费控平台

公司基于20多年商旅管理经验及上万家客户管理实践，打造“企业管家系统”为企业提供全面的费控管理系统支持，在企业端和渠道端充分发挥公司资源和渠道的优势。企业端，“企业管家系统”提供企业采购资源整合、全面预算管理、费控管理、财务共享中心、积分福利商城等服务，提供数据支持为企业降低运营成本；渠道端，公司20多年分销业务沉淀，积累了大量同行企业，通过“企业管家系统”为旅游同业提供产品批发+平台支持+技术服务等综合服务，打造旅游同业ERP助力行业降本增效。

2、系统和资源为驱动，提升旅游业务的效率，打造新旅游模式

疫情和缓之后，旅游行业的复苏是一个漫长的过程，鉴于全球疫情态势，对出境游影响的消弭，相信需要更长的时间。而这场疫情也为传统旅游的洗牌、催生新旅游提供了契机。公司在2020年，依然会重视大交通旅游要素的布局，纵向打通旅游链条的上下游，持续加深公司的资源运营和整合能力，加强系统对分销效率的提升，提高线上销售/私域流量的销售占比，提供优质的旅游服务，同时，公司会更重视以客户为中心、精细化、长期主义的旅游产品设计和运营，用更高的运营效率来弥补传统旅游经营模式红利区间的收窄。通过线上分销、裂变、信息反馈系统赋能线下门店，打通线下和线上客户资源，加速旅游资源的整合和产品优化，提升门店的获客能力和赢利点，实现门店升级改造。

3、发挥支付的流量黏性，深度打造科技支付方案

随着监管环境对互联网金融的日趋规范，公司将力促旗下支付牌照成为稳定可观的业务增长点，一方面借助中科高新的科技力量，积极尝试和推广科技支付解决方案，另一方面配合主业的支付场景，打通差旅、旅游产业链各支付环节，与主业协同互补，以主业为载体，支付为风控手段增加客户黏性，深度挖掘客户在供应链金融、整体支付、结算解决方案等方面的综合业务。

4、科技新业务引入，创造业务新增长点

公司规划将5G和AR、VR技术应用到各种旅游场景，形成5G+营销，5G+目的地，5G+购物等方面的落地，接合航空资源、酒店资源、全域旅游资源，打造智慧旅游系统，全面提升旅游科技化、场景化、系统化的应用落地，以旅游与先进技术完美接合，为客户提供独特的旅游体验。

（三）公司面临的风险和应对措施

1、行业受疫情影响时长风险

以全球范围来看，目前新冠疫情的发展态势仍然不明朗，疫情对旅游、机票的影响是显见的，恢复时间也许比预想的要更长。在不考虑行业报复性消费因素前提下，旅游、机票业务是有时间属性的，疫情影响持续会直接导致公司损失相当的交易量和对应的利润。

针对疫情尚不乐观的持续性影响，公司一方面积极研判新旅游模式，将影响尽可能降到最低，同时公司的支付和科技板块将加速，以从公司整体经营效益上做一定的消抵。

2、流动资金紧张风险

目前公司流动资金仍然紧张，已经造成了公司被航协终止代理销售协议、员工工资拖欠、供应商应付款拖欠、金融借款逾期等债务纠纷事项，未来若应收账款回款情况低于预期，将进一步加剧公司流动资金紧张的风险。公司正在尽力采取措施包括应收账款催收、资产处置及外部融资等方式筹集资金，以缓解流动性压力。

3、资产减值风险

上市以来，公司实施了一系列收购，若各个标的公司未来经营中不能较好地实现收益，保持稳定增长，收购标的资产所形成的商誉将会存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。此外，根据公司与腾邦集团签订的《股权转让协议》，形成腾邦集团对公司的债务，由于腾邦集团出现债务危机，支付能力具有不确定性，因此公司债权存在资产减值的风险。公司将密切关注可能发生的资产减值风险，加强管理，合理统筹，促进各子公司经营业绩的稳定增长。

4、诉讼风险

报告期内，公司由于流动性出现困难，未及时偿还相应债权人的贷款、货款等债务，产生多起债务诉讼和仲裁，已对公司业务开展造成较大影响，债权人如强制执行，将对公司经营具有重大不利影响。

公司正在按照市政府、金融办等政府部门关于对腾邦集团整体债务风险化解的指示精神，安排公司财务部门、法务部门根据国家相关法律法规的要求，积极与申请执行人沟通协商，采取相关有效措施，力争尽快解决诉讼事项，维护公司、广大投资者的合法权益和正常经营。

5、因银行账户冻结而带来的经营风险

公司目前诉讼案件较多，受诉讼案件的影响，公司多个银行账户被冻结。如诉讼案件不能彻底解决，后续将会有新的银行账户被冻结，因银行账户的不安全性，会对公司承接新项目产生一定影响，造成客户对公司合同履行能力信心不足，给公司带来持续经营风险。公司会积极与客户、债权人、法院、检察院等各方面沟通，妥善处理因银行账户冻结带来的经营风险。

6、核心人员流失带来的经营风险

2019年下半年以来，公司流动性遇到严重困难，业务也受到极大影响，资金周转紧张，再加上较多银行账户也遭到冻结，导致未能及时足额发放员工工资，造成部分员工离职和少部分高级管理人员离职。考虑到疫情对公司业务的重大冲击，未来不排除部分员工会选择离职，进而对公司的业务经营带来潜在的不利影响。

随着公司经营战略的调整，将进一步改善和精进公司管理结构，保证公司现有核心人员稳定的基础上，培养及引进专业人才，为公司发展提供人力资源保障。

7、持续经营能力风险

2019年度，因流动性问题，导致公司被国际航协终止客运销售代理协议、航线运营线路减少、产生大额逾期债务、诉讼和仲裁案件增多、拖欠员工工资等，持续经营能力存在重大不确定性。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0.00
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2018年3月16日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《2017年度利润分配的方案》，以公司目前总股本616,508,293股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.47元人民币（含税），合计派发现金股利28,975,889.77元（含税）；不送股，不转增。以上利润分配方案已经于2018年5月实施完毕。

2、2019年4月23日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《2018年度利润分配的方案》，以公司股本615,885,443股为基数（不含已公告回购注销的股份），向全体股东按每10股派发现金股利0.28元人民币（含税），合计派发现金股利17,244,792.40（含税）；不送股，不转增。以上利润分配方案已经于2019年7月实施完毕。

3、2020年4月29日，公司第四届董事会第二十九次会议审议通过了《2019年度不进行利润分配的议案》，以上方案尚需提交2019年度股东大会审议通过后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上

			普通股股东的净利润的比率		普通股股东的净利润的比例		上市公司普通股股东的净利润的比率
2019 年	0.00	-1,575,982,091.04	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	17,244,792.40	167,749,326.79	10.28%	0.00	0.00%	17,244,792.40	10.28%
2017 年	28,975,889.77	283,731,341.10	10.21%	0.00	0.00%	28,975,889.77	10.21%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟百胜、段乃琦	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前股份。上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
	通过持有公司股东百胜投资股权而间接持有公司股权的公司其他董事、监事和高级	股份限售承诺	主动向公司申报所间接和直接持有的公司股份及其变动情况；自公司股票上市交易之日起一年内不转让其所间接持有的公司本次发行前股份；自公司股票上市交易之日起一年后，在任职期间每年转让的股份不超过其所间接和直接持	2010 年 11 月 18 日	长期有效	正在履行

	管理人员		有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所间接和直接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所间接和直接持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
	腾邦集团、钟百胜	关于同业竞争的承诺	本公司（人）未以任何形式（包括但不限于独立经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）直接或间接从事与发行人相同或相似等有竞争或者可能构成竞争的业务或活动，将来也不会从事与发行人相同或相似等有竞争或者可能构成竞争的业务或活动。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
	腾邦集团、钟百胜	关于关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（人）及本公司（人）实际控制的其他企业不以任何方式违法违规占用贵公司资金及要求贵公司违法违规提供担保；本公司（人）及实际控制的企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害贵公司和其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本公司（人）及本公司（人）实际控制的企业与贵公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及贵公司内部管理制度严格履行审批程序；本公司（人）及本公司（人）实际控制的企业不以任何方式影响贵公司的独立性，保证贵公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
	钟百胜	其他承诺	本人在担任腾邦国际董事长期间，按相关法律法规及《公司章程》的规定，保证勤勉尽责，投入足够的时间和精力勤勉行使董事职权，确保客观、公正、独立地履行职责，维护发行人及其他股东的利益，确保与发行人不发生利益冲突，不影响发行人的独立性。	2010 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行

腾邦集团	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司因未按照规定期限缴纳税款而承担任何罚款或损失，本公司自愿在毋须深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司支付对价的情况下承担所有相关的经济赔付责任。	2009 年 12 月 17 日	长期有效	正在履行
钟百胜	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司因未按照规定期限缴纳税款而承担任何罚款或损失，本人自愿在毋须深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司支付对价的情况下承担所有相关的经济赔付责任。	2010 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行
腾邦集团、钟百胜	其他承诺	除发行人或发行人直接设立的公司或者企业等经营实体外，本公司（人）新设公司或者企业等经营实体时，不再使用“可可西”相同或相似商号。	2010 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行
腾邦国际、腾邦集团	其他承诺	若公司因其在首次公开发行股票并在创业板上市前与关联企业之间相互提供借款的行为被政府主管部门处罚，我们愿意对公司因受处罚而产生的经济损失进行等额补偿，我们对上述补偿义务承担个别及连带的责任。	2010 年 03 月 20 日	长期有效	正在履行
腾邦国际、腾邦集团	其他承诺	本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及其他行政法规有关对外借出资金的规定，规范公司经营，不以任何形式对外违法违规借出资金。	2010 年 08 月 11 日	长期有效	正在履行
腾邦集团	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，发行人需为职工补缴住房公积金、或发行人因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，其愿在毋须发行人支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
钟百胜	股份限售承诺	1、本人同意自腾邦国际本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，三十六个月内不转让本次认购的股份，并委托腾邦国际董事会向中国证券登记结算有限责	2017 年 08 月 01 日	3 年	正在履行

			任公司深圳分公司申请对本人上述认购股份办理锁定手续,以保证本人持有的上述股份自本次发行结束之日起,三十六个月内不转让。2、本人保证在不履行或不完全履行承诺时,赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易,本人将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。			
腾邦集团、钟百胜	其他承诺	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发[2014]17号)、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》(国办发[2013]110号)和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(中国证券监督管理委员会公告[2015]31号)要求,为贯彻执行上述规定和文件精神,公司控股股东腾邦集团、实际控制人钟百胜对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施,做出如下承诺:本公司/本人承诺不越权干预腾邦国际经营管理活动,不侵占腾邦国际利益。	2016年05月12日	长期有效	正在履行	
钟百胜	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺,若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的,愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年11月29日	长期有效	正在履行	
公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益;2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束;3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动;4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会	2018年11月29日	长期有效	正在履行	

			在制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。			
股权激励承诺	腾邦国际	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015 年 01 月 23 日	第二期股权激励计划实施期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	乔海	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 200 万元，不高于人民币 1000 万元，不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
	顾勇	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元，不高于人民币 500 万元，不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
	李伟斌	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元，不高于人民币 500 万	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕

			元, 不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份, 并严格遵守有关规定, 不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。			
	叶昌林	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元, 不高于人民币 300 万元, 不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份, 并严格遵守有关规定, 不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司董事会认可大华会计师事务所出具的无法表示意见审计报告，充分揭示了公司面临的风险。审计报告中无法表示意见加强事项段涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况。我们将努力采取相应有效的措施，尽早消除无法表示意见加强事项段中涉及的事项，积极维护广大投资者和公司的利益。

公司监事会对公司董事会编制的《董事会关于非标准审计意见审计报告涉及事项的专项说明》表示认可，该专项说明符合中国证监会、深圳证券交易所颁布的有关规范性文件和条例的规定，监事会将认真履行职责，督促公司董事会和管理层采取有效措施消除审计报告中无法表示意见涉及事项的影响，积极推进相关工作，切实维护公司及全体股东的合法权益。

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

2019年8月28日，本公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司自2019年1月1日起执行财政部2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表格式修订，及财政部2017年修订的《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》和《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》（以上四项统称新金融工具准则）。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，以上准则修订自2019年1月1日起适用。

变更后的会计政策详见附注四。

1. 执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响 (注1)	金融资产 减值影响	小计	
货币资金	1,360,689,970.00	---	---	---	1,360,689,970.00
应收票据	227,159.00	---	---	---	227,159.00
应收账款	836,556,023.36	---	---	---	836,556,023.36
预付款项	1,035,070,244.26	---	---	---	1,035,070,244.26
其他应收款	714,126,901.12	---	---	---	714,126,901.12
发放贷款及垫款	2,607,893,983.09	---	---	---	2,607,893,983.09
其他流动资产	28,888,054.79	---	---	---	28,888,054.79
可供出售金融资产	674,401,401.03	(674,401,401.03)	---	(674,401,401.03)	---
长期股权投资	280,195,378.34	---	---	---	280,195,378.34
其他非流动金融资产	---	674,401,401.03	---	674,401,401.03	674,401,401.03

固定资产	422,355,936.19	---	---	---	422,355,936.19
在建工程	39,333,990.32	---	---	---	39,333,990.32
无形资产	491,794,701.09	---	---	---	491,794,701.09
商誉	583,328,624.90	---	---	---	583,328,624.90
长期待摊费用	20,334,274.76	---	---	---	20,334,274.76
递延所得税资产	19,996,206.72	---	---	---	19,996,206.72
其他非流动资产	138,348,899.84	---	---	---	138,348,899.84
资产合计	9,253,541,748.81	---	---	---	9,253,541,748.81
短期借款	3,423,905,983.38	---	---	---	3,423,905,983.38
拆入资金	388,000,000.00	---	---	---	388,000,000.00
应付票据	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
应付账款	450,864,699.82	---	---	---	450,864,699.82
预收款项	296,086,133.25	---	---	---	296,086,133.25
应付职工薪酬	37,691,782.45	---	---	---	37,691,782.45
应交税费	130,136,003.12	---	---	---	130,136,003.12
其他应付款	686,505,784.33	---	---	---	686,505,784.33
一年内到期的非流动负债	230,006,652.73	---	---	---	230,006,652.73
其他流动负债	13,300,018.47	---	---	---	13,300,018.47
长期借款	134,905,938.50	---	---	---	134,905,938.50
长期应付款	56,883,455.73	---	---	---	56,883,455.73
递延收益	194,696,580.02	---	---	---	194,696,580.02
递延所得税负债	1,087,417.62	---	---	---	1,087,417.62
负债合计	6,046,070,449.42	---	---	---	6,046,070,449.42
股本	616,379,863.00	---	---	---	616,379,863.00
资本公积	1,104,014,024.18	---	---	---	1,104,014,024.18
减：库存股	31,046,954.00	---	---	---	31,046,954.00
其他综合收益	(5,090,795.66)	---	---	---	(5,090,795.66)
盈余公积	97,567,143.54	---	---	---	97,567,143.54
一般风险准备	40,017,127.64	---	---	---	40,017,127.64
未分配利润	1,015,284,181.02	---	---	---	1,015,284,181.02
少数股东权益	370,346,709.67	---	---	---	370,346,709.67
所有者权益合计	3,207,471,299.39	---	---	---	3,207,471,299.39

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

根据财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第12号—债务重组〉的通知》，该项会计政策变更采用未来适用法处理，本公司自2019年1月1日起执行。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1. 本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少37户：

名称	变更原因
陕西腾邦国际旅行社有限公司	处置
天津百灵鸟电子商务有限公司	注销
山东腾邦国际商务有限公司	部分股权处置
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置
山东腾邦金融信息服务有限公司	处置
山东腾邦投资控股有限公司	处置
菏泽腾邦国际商务有限公司	处置
湖南新干线国际旅行社有限公司	注销
桂林悠行国际旅行社有限公司	注销
重庆市联丰航空服务有限公司	处置
重庆风行天下旅行社有限公司	处置
南京腾邦国际商务旅游有限公司	处置
天津市远航航空票务代理有限公司	处置
成都八千翼网络科技有限公司	处置
四川神兽国际旅行社有限公司	处置
四川八千翼国际旅行社有限公司	处置
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	处置
新疆腾邦电子商务有限公司	部分股权处置
云南腾邦国际航空旅游有限公司	处置
云南腾邦国际旅游包机有限公司	处置
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	部分股权处置
杭州蔚来国际旅行社有限公司	部分股权处置
杭州易旅国际旅行社有限公司	部分股权处置
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	处置
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	处置
天津市宏迅航空服务有限公司	处置
天津市越洋航空服务有限公司	处置
福建腾邦国际旅行社有限公司	处置

福建美丽旅程国际旅行社有限公司	处置
厦门腾邦国际旅行社有限公司	处置
福州美嘉旅行社有限公司	处置
漳州腾邦国际旅行社有限公司	处置
厦门腾邦商务管理有限公司	处置
北京鲲鹏之旅国际旅行社有限公司	处置
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	处置
北京汇安行航空服务有限公司（原北京畅游航空服务有限公司）	处置
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	处置

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	280
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡进科，徐德
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市腾付通电子支付科技有限	195.73	否	反诉	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023

公司与江苏润宝网络科技有限公司合同纠纷							
深圳市喜游国际旅行社有限公司与北京游够天下国际旅行社股份有限公司合同纠纷	320	否	已提管辖权异议	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
深圳市喜游国际旅行社有限公司与北京游够天下国际旅行社股份有限公司的侵害经营秘密	160	否	已提管辖权异议	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦旅游集团有限公司与广州众信旅行社有限公司合同纠纷	433.64	是	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦旅游集团有限公司与深圳市鹏运国际旅行社有限公司合同纠纷	46.05	是	已开庭待裁判	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与成都天播航空服务有限责任公司的合同纠纷	2,884.27	否	上诉中	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115
深圳市腾邦差旅旅行社有限公司与苏州创旅天下信息技术有限公司合同纠纷	166.09	否	上诉中	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与远东国际租赁有限公司的金融借款合同纠纷	11,441.55	否	已开庭待裁判	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115

腾邦旅游集团有限公司与全球联实业集团有限公司合同纠纷	130	是	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦旅游集团有限公司与澜湄航空(柬埔寨)股份有限公司合同纠纷	831.6	否	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与厦门国际银行股份有限公司珠海分行的金融借款合同纠纷	2,101.85	否	待开庭	暂无	暂无	2020年01月08日	2020-003
腾邦旅游集团有限公司与广州广之旅国际旅行社股份有限公司合同纠纷	46.52	是	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与兴业银行股份有限公司深圳分行的金融借款合同纠纷	27,808.01	否	待开庭	暂无	暂无	2020年01月08日	2020-003
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与易商旅有限公司合同纠纷	224.57	否	上诉中	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115
腾邦旅游集团有限公司与深圳东部华侨城有限公司合同纠纷	2,232.15	是	待开庭	暂无	暂无	2020年01月08日	2020-003
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与深圳经典视线文化传播有限公司合同纠纷	90.48	否	上诉中	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023

腾邦国际商业服务集团股份有限公司与纬创软件(武汉)有限公司合同纠纷	123.68	否	上诉中	暂无	暂无	2020年01月08日	2020-003
腾邦旅游集团有限公司与浙江胜景国际旅行社有限公司合同纠纷	26	是	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与江苏银行股份有限公司深圳分行的金融借款合同纠纷	4,994.48	否	待开庭	暂无	暂无	2019年12月31日	2019-115
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与嘉惠支付管理有限公司合同纠纷	692.96	否	上诉中	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与交通银行股份有限公司深圳分行的金融借款合同纠纷	5,011.51	否	待开庭	暂无	暂无	2020年12月31日	2019-115
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与深圳市海川广告有限公司合同纠纷	54.17	否	上诉中	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与长沙银行股份有限公司广州分行的金融借款合同纠纷	14,499	否	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020年01月08日	2020-003
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与唐晓勇的金融借款合同纠纷	540	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月13日	2020-023

份							
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与中国农业银行股份有限公司深圳福田支行的金融借款合同纠纷	12,063.95	否	已开庭待裁判	暂无	暂无	2020 年 12 月 31 日	2019-115
腾邦旅游集团有限公司、湖北分公司与于雅文的合同纠纷	32.83	否	待开庭	暂无	暂无	2020 年 04 月 13 日	2020-023
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与中信银行深圳分行的金融借款合同纠纷	30,826.33	否	待开庭	暂无	暂无	2020 年 01 月 08 日	2020-003
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与中国银行深圳宝安支行的金融借款合同纠纷	5,038.93	否	待开庭	暂无	暂无	2020 年 01 月 08 日	2020-003
腾邦旅游集团有限公司与渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司烟台分公司的合同纠纷	2,627.76	是	待开庭	暂无	暂无	2020 年 04 月 15 日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司与北京悠闲国际旅行社有限公司合同纠纷	62.29	否	待开庭	暂无	暂无	2020 年 04 月 15 日	2020-024
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司与长沙银行股份有限公司广州分行的金融借款合同纠纷	4,999.92	否	待开庭	暂无	暂无	2020 年 04 月 15 日	2020-024

腾邦国际商业服务集团股份有限公司与中国农业银行股份有限公司深圳福田支行的金融借款合同纠纷	7,563.59	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司深圳分公司与深圳华侨城国际旅行社有限公司合同纠纷	101.07	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司与中山温泉国际旅行社有限公司合同纠纷	33.47	是	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
深圳市腾邦航空服务有限公司、腾邦国际商业服务集团股份有限公司与北京空城航空服务有限公司合同纠纷	548.93	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司广元分公司与四川上航假期国际旅行社有限公司的委托合同纠纷	51.07	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与东莞信托有限公司合同纠纷	10,796.99	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、深圳市腾邦航空服务有限公司与广州鼎越商业保理有限公司合同纠纷	3,223	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033

腾邦旅游集团有限公司与米可有限责任公司的合同纠纷	644.14	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行的合同纠纷	18,407.23	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与深圳市丰谊航空服务有限公司的合同纠纷	37.46	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月27日	2020-033
腾邦旅游集团有限公司与刘俊坤的合同纠纷	5.82	是	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司与中国大地财产保险股份有限公司营业部的合同纠纷	1.88	是	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司与胡陵初的合同纠纷	3	是	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦旅游集团有限公司与成都嘉途国际旅行社有限公司的合同纠纷	1.84	是	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
其它	106.86	否	待开庭	暂无	暂无	2020年04月15日	2020-024
腾邦国际商业服务集团股份有限公司起诉史进还返公章案件	0	否	待开庭	暂无	暂无		
史进、万峰、李志成与腾邦国际商业服务集团股份有限公司起诉史	7,518.75	否	待开庭	暂无	暂无		

进、万峰、李志成 回购股权的合同 纠纷								
深圳市喜游投资 有限责任公司与 腾邦国际商业服 务集团股份有限 公司起诉深圳市 喜游投资有限责 任公司回购股公 的合同纠纷	2,029.52	否	待开庭	暂无	暂无			

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

序号	申请人	被申请人	执行金额 (元)	执行法院	执行案号	受理日期	原诉讼金额	生效案件号
1	深圳市华联 发展投资有 限公司	腾邦集团有 限公司、腾邦物 流集团股份有 限公司、钟百胜	35,000,000.00	福田法院	(2019)粤0304 执31488号	2019.10.21	46,690,000.00	(2019)粤0304民 初36673号
2	中航信托股 份有限公司	腾邦集团有 限公司、钟百胜	228,800,244.00	江西南昌中 院	(2019)赣01执 631号	2019.12.10	200,000,000.00	(2019)赣01民初 456号

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2018年10月8日，公司在第四届董事会第十次会议审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，董事会同意公司回购已获授但尚未解锁的限制性股票共622,850股。截止2019年12月31日，上述股份未完成回购注销。截止2019年12月31日，第二期限制性股票股权激励的第四个解锁期的股份不符合解锁条件，尚未召开董事会进行审议。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易 方	关联关 系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价	关联交 易价格	关联交 易金额	占同类 交易金	获批的 交易额	是否超 过获批	关联交 易结算	可获得 的同类	披露日 期	披露索 引
-----------	----------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	------------	----------	----------

				原则		(万 元)	额的比例	度(万 元)	额度	方式	交易市 价		
广东宝中 旅游控股 有限公司	原控股 股东表 决权受 托人之 控制公 司	票款、 旅游 款、团 款	票款、旅 游款、团 款	协议价	市场价	36,571. 37	1.37%	36,571. 37	否	货币资 金结算	36,571. 37		
华联发展 集团有限 公司	参股股 东	票款	票款	协议价	市场价	8.06	0.00%	8.06	否	货币资 金结算	8.06		
厦门欣欣 信息有限 公司	联营企 业之子 公司	票款、 保险 款、服 务费	票款、保 险款、服 务费	协议价	市场价	283.42	0.01%	283.42	否	货币资 金结算	283.42		
深圳市宝 中旅行社 有限公司	原控股 股东表 决权受 托人之 控制公 司	票款、 保险 款、团 款、服 务费、 红酒	票款、保 险款、团 款、服务 费、红酒	协议价	市场价	16,802. 86	0.63%	16,802. 86	否	货币资 金结算	16,802. 86		
深圳市腾 邦管理咨 询有限公 司	控股股 东之控 制公司	票款、 技术服 务费、 培训费	票款、技 术服务 费、培训 费	协议价	市场价	6.2	0.00%	6.2	否	货币资 金结算	6.20		
深圳市腾 邦梧桐投 资有限公 司	本公司 参股公 司	票款、 咨询服 务费	票款、咨 询服务 费	协议价	市场价	20.21	0.00%	20.21	否	货币资 金结算	20.21		
深圳市同 学商业服 务有限公 司	控股股 东之控 制公司	票款、 团款	票款、团 款	协议价	市场价	1.78	0.00%	1.78	否	货币资 金结算	1.78		
深圳市腾 邦物业管 理有限公 司	母公司 的全资 子公司	物业管 理费、 办公 费、维 修费、 技术服 务费、 保险款	物业管 理费、办 公费、维 修费、技 术服务 费、保险 款	协议价	市场价	155.3	0.86%	155.3	否	货币资 金结算	155.30		

深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	控股股东之控制公司	技术服务费	技术服务费	协议价	市场价	51.6	0.44%	51.6	否	货币资金结算	51.60		
腾邦豪特(深圳)大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	技术服务费、旅游款	技术服务费、旅游款	协议价	市场价	104.38	0.04%	104.38	否	货币资金结算	104.38		
腾邦集团有限公司	控股股东	旅游款、保险款、技术服务费	旅游款、保险款、技术服务费	协议价	市场价	14.17	0.00%	14.17	否	货币资金结算	14.17		
腾多商贸(上海)有限公司	控股股东之控制公司	保险款、技术服务费等	保险款、技术服务费等	协议价	市场价	6.72	0.04%	6.72	否	货币资金结算	6.72		
深圳腾邦名酒有限公司	母公司的控股子公司	红酒	红酒	协议价	市场价	56.18	24.04%	56.18	否	货币资金结算	56.18		
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	控股股东之控制公司	红酒	红酒	协议价	市场价	19.87	8.50%	19.87	否	货币资金结算	19.87		
腾邦物流集团股份有限公司	母公司的控股子公司	红酒、保险款、租赁	红酒、保险款、租赁	协议价	市场价	5.85	0.07%	5.85	否	货币资金结算	5.85		
深圳福保赛格实业有限公司	控股股东之控制公司	租赁、技术服务费	租赁、技术服务费	协议价	市场价	48.1	0.34%	48.1	否	货币资金结算	48.10		
钟百胜	本公司之实际控制人	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	2.39	0.10%	2.39	否	货币资金结算	2.39		
段乃琦	关键管理人员	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	10.42	0.45%	10.42	否	货币资金结算	10.42		
深圳(福田)国际	控股股东之控	租赁	城联大厦配套	协议价	市场价	134.49	5.85%	134.49	否	货币资金结算	134.49		

互联网金融产业园有限公司	制公司		办公楼										
深圳市前海恩松能源科技有限公司	其法人系与实际控制人关系密切的家庭成员	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	3.37	0.15%	3.37	否	货币资金结算	3.37		
合计				--	--	54,306.74	--	54,306.74	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	控股股东之控制公司	关联方往来	关联方往来	协议价	77,488.21	108,046.31	91,000	货币资金结算	-12,524.07	2019年11月09日	具体内容见公司于2019年11月9日、2020年1月2日在巨潮资讯网披露的《关于出售子公司融易行股权暨关联交易的公告》(公告编号:2019-100)

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	18,000	2018年09月07日	18,000	连带责任保证	2年	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	1,399.92	2018年07月17日	1,399.92	连带责任保证	5个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	500	2018年07月17日	500	连带责任保证	0.5年	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2017年04月26日	2,000	2018年12月29日	2,000	连带责任保证	3个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2017年04月26日	1,000	2018年01月17日	1,000	连带责任保证	2个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	1,330	2018年04月10日	1,330	连带责任保证	1年	是	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	4个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	5个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	6个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2019年01月14日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2019年01月15日	2,000	连带责任保证	6个月	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	500	2019年01月16日	500	连带责任保证	6个月	否	是

深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2018年09月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2018年11月07日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)			0	报告期内对外担保实际发生额合计(A2)				4,500
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)			35,729.92	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				35,729.92
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年12月07日	4,900	连带责任保证	1年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2017年04月26日	5,000	2017年07月04日	4,999	连带责任保证	3年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2017年04月26日	4,500	2017年12月18日	1,933	连带责任保证	3年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2018年03月16日	20,000	2018年07月23日	20,000	连带责任保证	2年	否	否
深圳市腾邦航空服务有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年08月29日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
深圳市腾邦商贸服务有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年08月29日	2,000	连带责任保证	2年	否	否
深圳市腾邦航空服务有限公司		2,000	2018年09月27日	2,000	连带责任保证	3年	否	否
Tempus Global Limited		11,025	2019年01月31日	9,120	连带责任保证	9个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			57,525	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				46,951.96
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度			0	报告期内对子公司担保实				0

合计 (C1)		际发生额合计 (C2)	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	93,254.92	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	82,681.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			60.13%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			32,932.04
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			32,932.04
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		无	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		无	

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,130	100	0
合计		14,130	100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构	受托机构	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定	参考年化	预期收益	报告期实	报告期损	计提减值	是否经过	未来是否	事项概述
------	------	------	----	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

名称 (或 受托 人姓名)	(或 受托 人)类 型						方式	收益 率	(如 有)	实际 损益金 额	实际收 回情况	准备 金额 (如有)	法定 程序	还有 委托 理财 计划	及相 关查 询索 引(如 有)
东莞 信托 有限 公司	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2018 年 11 月 07 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	1.48%	0.17	0.17	已收 回	是	否	
东莞 信托 有限 公司	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2018 年 11 月 08 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	1.48%	0.17	0.17	已收 回	是	否	
东莞 信托 有限 公司	银行	保本型 理财	94.3	自有 资金	2019 年 01 月 11 日	2020 年 01 月 05 日	组合 投资	保本 浮动 收益	1.48%	1.4		未收 回	是	否	
东莞 信托 有限 公司	银行	保本型 理财	5.7	自有 资金	2019 年 02 月 01 日	2020 年 01 月 05 日	组合 投资	保本 浮动 收益	1.48%	0.08		未收 回	是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	150	自有 资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 05 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.16%	1.2	1.2	已收 回	是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 05 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.15%	0.41	0.41	已收 回	是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.15%	0.39	0.39	已收 回	是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.15%	0.39	0.39	已收 回	是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	65	自有 资金	2019 年 01 月 02 日	2019 年 06 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.16%	0.63	0.63	已收 回	是	否	

宁波银行	银行	保本型理财	45	自有资金	2019年01月02日	2019年06月17日	组合投资	保本浮动收益	2.16%	0.45	0.45	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月02日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.25%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	35.5	自有资金	2019年01月02日	2019年01月28日	组合投资	保本浮动收益	2.26%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	45	自有资金	2019年01月02日	2019年01月25日	组合投资	保本浮动收益	2.30%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	39.5	自有资金	2019年01月02日	2019年02月19日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.11	0.11	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月02日	2019年03月12日	组合投资	保本浮动收益	2.38%	0.29	0.29	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	10	自有资金	2019年01月02日	2019年04月29日	组合投资	保本浮动收益	2.40%	0.08	0.08	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	30	自有资金	2019年03月07日	2019年04月12日	组合投资	保本浮动收益	2.25%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	20	自有资金	2019年03月07日	2019年04月12日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.04	0.04	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	30	自有资金	2019年03月29日	2019年04月29日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波	银行	保本型	130	自有	2019	2019	组合	保本	2.20%	0.11	0.11	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 03 月 29 日	年 04 月 12 日	投资	浮动 收益				回				
宁波 银行	银行	保本型 理财	10	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 06 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.27%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 05 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 06 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.15%	0.23	0.23	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	10	自有 资金	2019 年 05 月 08 日	2019 年 06 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	220	自有 资金	2017 年 07 月 03 日	2019 年 05 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	1.1	1.1	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2018 年 08 月 17 日	2019 年 05 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.27	0.27	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	75	自有 资金	2018 年 10 月 22 日	2019 年 05 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.42	0.42	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	75	自有 资金	2018 年 11 月 07 日	2019 年 05 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	3.00%	1.17	1.17	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	55	自有 资金	2018 年 11 月 19 日	2019 年 05 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.85%	0.76	0.76	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2018 年 11	2019 年 05	组合 投资	保本 浮动	2.85%	0.41	0.41	已收 回		是	否	

					月 20 日	月 15 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2018 年 11 月 20 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.85%	0.37	0.37	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2018 年 12 月 20 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.61	0.61	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	140	自有 资金	2018 年 12 月 24 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.38	0.38	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	55	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	35	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	25	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	35	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	90	自有 资金	2018 年 12 月 27 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	

					日	日										
农业银行	银行	保本型理财	70	自有资金	2018年12月28日	2019年01月02日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.02	0.02	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	200	自有资金	2019年01月03日	2019年01月17日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.16	0.16	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	90	自有资金	2019年01月04日	2019年01月17日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.07	0.07	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	70	自有资金	2019年01月08日	2019年01月09日	组合投资	保本浮动收益	2.00%			已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月08日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	30	自有资金	2019年01月08日	2019年01月16日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年01月08日	2019年01月17日	组合投资	保本浮动收益	2.69%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月09日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.02	0.02	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	160	自有资金	2019年01月10日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.04	0.04	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	140	自有资金	2019年01月11日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.02	0.02	已收回		是	否	

农业银行	银行	保本型理财	390	自有资金	2019年01月15日	2019年01月16日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.02	0.02	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	60	自有资金	2019年01月17日	2019年01月21日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	235	自有资金	2019年01月18日	2019年01月21日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.04	0.04	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月21日	2019年01月23日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	190	自有资金	2019年01月21日	2019年01月30日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.1	0.1	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	200	自有资金	2019年01月22日	2019年01月23日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	60	自有资金	2019年01月23日	2019年01月30日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	120	自有资金	2019年01月24日	2019年01月28日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	230	自有资金	2019年01月25日	2019年01月28日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.04	0.04	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	120	自有资金	2019年01月28日	2019年01月30日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业	银行	保本型	200	自有	2019	2019	组合	保本	2.00%	0.01	0.01	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 01 月 29 日	年 01 月 30 日	投资	浮动 收益				回				
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	430	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 02 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.07	0.07	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.15	0.15	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.87	0.87	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月	2019 年 03 月	组合 投资	保本 浮动	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	

					月 12 日	月 11 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	290	自有 资金	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.12	0.12	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	120	自有 资金	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 19 日	2019 年 02 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	70	自有 资金	2019 年 02 月 22 日	2019 年 02 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 02 月 25 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 02 月 26 日	2019 年 02 月 27 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 02 月 26 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	120	自有 资金	2019 年 02 月 28 日	2019 年 03 月 06 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.04	0.04	已收 回		是	否	

					日	日										
农业银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 02 月 28 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 04 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	20	自有 资金	2019 年 03 月 01 日	2019 年 03 月 06 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 03 月 07 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 03 月 08 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	70	自有 资金	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 03 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.69%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	180	自有 资金	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	

农业 银行	银行	保本型 理财	110	自有 资金	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 20 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 03 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 04 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 03 月 22 日	2019 年 03 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	240	自有 资金	2019 年 03 月 26 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	280	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	20	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业	银行	保本型	140	自有	2019	2019	组合	保本	2.00%	0.01	0.01	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 04 月 02 日	年 04 月 03 日	投资	浮动 收益				回				
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 04 月 03 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	150	自有 资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	90	自有 资金	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 19 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.16	0.16	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月	2019 年 05 月	组合 投资	保本 浮动	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	

					月 23 日	月 15 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	350	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	270	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.25	0.25	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 30 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 05 月 05 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	230	自有 资金	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否	

					日	日											
农业银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	330	自有 资金	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 16 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.15	0.15	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 06 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.34	0.34	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 20 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否		
农业银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 06 月 12 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否		

农业银行	银行	保本型理财	40	自有资金	2019年05月23日	2019年05月30日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.02	0.02	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	130	自有资金	2019年05月24日	2019年05月27日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年05月24日	2019年05月29日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年05月24日	2019年05月30日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.02	0.02	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	130	自有资金	2019年05月28日	2019年05月29日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年05月29日	2019年05月30日	组合投资	保本浮动收益	2.20%			已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	110	自有资金	2019年05月30日	2019年06月03日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	60	自有资金	2019年05月30日	2019年06月17日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.07	0.07	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	100	自有资金	2019年05月31日	2019年06月03日	组合投资	保本浮动收益	2.20%			已收回		是	否	
合计			14,130	--	--	--	--	--	--	17.38	15.9	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作。

(2) 年度精准扶贫概要

无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——

三、所获奖项（内容、级别）	——	——
---------------	----	----

（4）后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不适用环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 2019年6月10日公司控股股东腾邦集团有限公司及实际控制人钟百胜先生于2019年6月10日与深圳市大晋投资咨询有限公司签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司的股票174,470,796股(占公司总股本的28.30%)表决权委托给大晋投资行使。2019年11月18日,腾邦集团及钟百胜先生与大晋投资及史进先生签署了《表决权委托解除协议》,经各方协议,解除大晋投资及史进先生在原《表决权委托协议》及《补充协议》项下享有的标的股份所对应所有权利。

2. 腾邦集团及钟百胜先生于2019年8月26日与中科建业高新技术有限公司共同签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司股份171,394,296股(占公司总股本的27.80%)表决权委托给中科建业高新技术有限公司行使。中科建业高新技术有限公司的实际控制人中国科学院行政管理局成为上市公司实际控制人。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司与控股股东腾邦集团于2019年11月8日签订《腾邦国际商业服务集团股份有限公司与腾邦集团有限公司关于深圳市前海融易行小额贷款有限公司之股权转让协议》，约定腾邦国际将其融易行100%股权以人民币91,000万元的价格转让予腾邦集团，该事项已经公司第四届董事会第二十三次（临时）会议、公司第四届董事会第二十四次（临时）会议、2019年第五次临时股东大会审议批准。由于融易行的股权处于被冻结状态，上述交易未能在2019年12月31日前办理股权变更登记，腾邦集团未按合同支付剩余股权转让款。

2、公司于2020年4月21日发布了《关于子公司喜游国旅失去控制的公告》（公告编号：2020-028），公司无法获取喜游国旅完整财务资料，因而无法对其实施现场审计，同时公司目前也无法掌握喜游国旅实际经营情况、资产状况及潜在风险等信息，致使公司无法对喜游国旅的重大经营决策、人事、资产等实施控制，公司已在事实上对喜游国旅失去控制，公司不再将喜游国旅纳入合并财务报表范围。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,866,995	5.17%				497,390	497,390	32,364,385	5.25%
3、其他内资持股	31,866,995	5.17%				497,390	497,390	32,364,385	5.25%
境内自然人持股	31,866,995	5.17%				497,390	497,390	32,364,385	5.25%
二、无限售条件股份	584,641,298	94.83%				-497,390	-497,390	584,143,908	94.75%
1、人民币普通股	584,641,298	94.83%				-497,390	-497,390	584,143,908	94.75%
三、股份总数	616,508,293	100.00%				0	0	616,508,293	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，高级管理人员增持和变动，增加股份数量为497,390股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股	本期解除限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

		数	数			
高管锁定股	147,644,232	497,390	0	15,261,622	高管锁定	按照相关规则解锁
合计	147,644,232	497,390	0	15,261,622	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	40,366	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,064	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
腾邦集团有限公司	境内非国有法人	24.10%	148,588,583	减少	0	148,588,583	冻结	138,093,783
							质押	137,923,783
华联发展集团有限公司	境内非国有法人	8.77%	54,082,630	不变	0	54,082,630		
深圳市百胜投资有限公司	境内非国有法人	2.68%	16,500,000	不变	0	16,500,000	冻结	16,500,000
							质押	16,500,000
钟百胜	境内自然人	2.31%	14,268,913	不变	13,809,688	459,225	冻结	14,268,913
							质押	14,268,913

段乃琦	境内自然人	2.24%	13,787,900	不变	10,340,925	3,446,975	冻结 质押	13,787,900 13,787,900
建信基金—兴业银行—杭州民新万投投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.02%	12,432,012	不变	0	12,432,012	冻结	12,355,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.00%	12,303,900	不变	0	12,303,900		
纽威集团有限公司（原“苏州正和投资有限公司”）	境内非国有法人	1.70%	10,466,547	减少	0	10,466,547		
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.62%	3,821,071	增加	0	3,821,071		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	其他	0.60%	3,671,800	不变	0	3,671,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、钟百胜先生为腾邦集团有限公司的实际控制人。 2、段乃琦与深圳市百胜投资有限公司为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
腾邦集团有限公司	148,588,583		人民币普通股	148,588,583				
华联发展集团有限公司	54,082,630		人民币普通股	54,082,630				
深圳市百胜投资有限公司	16,500,000		人民币普通股	16,500,000				
建信基金—兴业银行—杭州民	12,432,012		人民币普通	12,432,012				

新万投投资合伙企业（有限合伙）		股	
中央汇金资产管理有限责任公司	12,303,900	人民币普通股	12,303,900
纽威集团有限公司（原“苏州正和投资有限公司”）	10,466,547	人民币普通股	10,466,547
中国银行股份有限公司—广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	3,821,071	人民币普通股	3,821,071
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	3,671,800	人民币普通股	3,671,800
国信证券股份有限公司	2,884,600	人民币普通股	2,884,600
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	2,579,168	人民币普通股	2,579,168
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、钟百胜先生为腾邦集团有限公司的实际控制人。 2、段乃琦与深圳市百胜投资有限公司为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
腾邦集团有限公司	钟百胜	2006 年 10 月 19 日	91440300793892431Q	投资兴办实业（具体项目另行申报）；投资咨询、信息咨询（不含限制项目）；从事担保业务（不含融资性担保业务）；计算机软硬件技术开发、设计、销售；股权投资、受托管理股权投资基金、受托资产管理（以上不得从事证券投资活动；不得以公开

				方式募集资金开展投资活动、不得从事公开募集基金管理业务);提供金融中介服务,接受金融机构委托从事金融外包服务(根据法律、行政法规、国务院决定等规定需要审批的,依法取得相关审批文件后方可经营);对未上市企业进行股权投资、开展股权投资和企业上市咨询业务;创业投资业务、受托管理企业投资企业等机构或个人的创业投资业务、创业投资咨询业务、为创业企业提供创业管理服务业务、参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问;保付代理及咨询(非银行融资类);国内贸易(不含专营、专控、专卖商品),经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2018 年 12 月 31 日,腾邦集团有限公司通过其控制的腾邦控股(香港)有限公司持有在香港联合交易所主板上市的公司——腾邦控股有限公司(腾邦控股,股票代码:6880.HK) 65.6667%的股权。			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质:境内其他机构

实际控制人类型:法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中科建业科技集团有限公司	叶容坚	2018 年 09 月 06 日	91410296MA45P9N220	技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务;投资管理;资产管理;企业管理咨询;工程和技术研究与试验发展;房地产开发。(企业依法自主选择经营

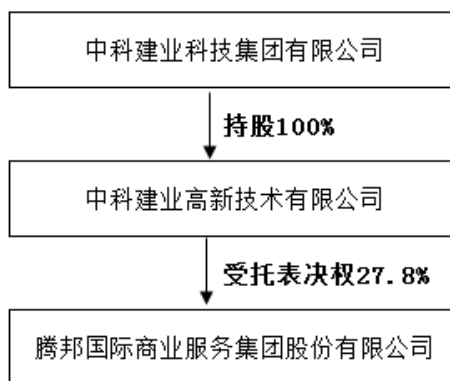
				项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	中科建业科技集团有限公司
变更日期	2019 年 08 月 26 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网：2019-068 关于控股股东新签署《表决权委托协议》的公告
指定网站披露日期	2019 年 08 月 27 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



公司收到中科建业高新技术有限公司的通知，根据中科建业高新技术有限公司的相关制度，公司2019年年报中实际控制人披露为：中科建业科技集团有限公司。

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数 (股)
钟百胜	董事长	现任	男	55			14,268,913				14,268,913
段乃琦	执行总裁	现任	女	54			13,787,900				13,787,900
乔海	董事总经理	现任	男	45			1,240,400				1,240,400
胡永峰	董事	现任	男	58							
张岚	董事	现任	男	48							
顾勇	副总经理、财务总监	现任	男	50			123,000	116,000			239,000
郭志芹	独立董事	现任	女	51							
王建平	独立董事	现任	男	56							
苑德军	独立董事	现任	男	69							
张开明	监事会主席	现任	男	50							
李云	监事	现任	女	55							
刘京霖	监事	现任	男	35							
李伟斌	副总经理	现任	男	41			120,000	116,150			236,150
霍灏	副总经理	现任	男	48			825,000				825,000
孙志平	董事	离任	男	55			792,000		431,300		360,700
周小凤	董事、副总经理	离任	女	38			1,052,410				1,052,410
史进	董事	离任	男	48							
王淑杰	董事	离任	女	55			120,000				120,000
叶昌林	副总经理、董事会秘书	离任	男	34			360,700				360,700
董秀琴	独立董事	离任	女	49							
彭丽芳	独立董事	离任	女	57							

合计	--	--	--	--	--	--	32,690,323	232,150	431,300		32,491,173
----	----	----	----	----	----	----	------------	---------	---------	--	------------

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙志平	董事	离任	2019 年 04 月 23 日	个人原因
周小凤	董事、副总经理	离任	2019 年 07 月 25 日	个人原因
史进	董事	任免	2019 年 10 月 17 日	任职期间，未能维护全体股东及上市公司的共同利益，未能履行《公司法》、《上市公司治理准则》等法律法规、自律规则及《公司章程》确定的董事忠实、勤勉义务，对上市公司的生产经营及股东利益造成重大不利影响
王淑杰	董事	离任	2019 年 06 月 28 日	个人原因
叶昌林	副总经理、董事会秘书	离任	2019 年 10 月 28 日	个人原因
董秀琴	独立董事	离任	2019 年 10 月 17 日	个人原因
彭丽芳	独立董事	离任	2019 年 07 月 26 日	个人原因
苑德军	独立董事	离任	2020 年 03 月 10 日	个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

姓名	职务	最近5年主要工作经历和在其他单位的任职或兼职情况
钟百胜	董事长	1965年4月出生，腾邦集团创始人、董事局主席。2008年4月至今任本公司董事长、现任政协深圳市常务委员。
段乃琦	执行总裁	1966年4月出生，现任本公司副董事长、常务副总经理，腾邦集团董事。
乔海	董事、总经理	1975年4月生，腾邦国际商业服务集团股份有限公司董事、总经理，深圳市航空运输业协会常务副会长、深圳市航空运输业协会客运委员会主席、深圳市电子商务协会常务副会长、福田企业家协会副会长，曾获得首届深圳新生代创业风云人物。
胡永峰	董事	1962年7月出生，本科学历，高级工程师。曾任国家纺织总会办公厅处长。1998年8月至今，任华联发展集团有限公司副总裁；2000年10月至2015年10月，任深圳中冠纺织印染股份有限公司董事长、总经理；2008年4月至今任腾邦国际商业服务集团股份有限公司董事；2015年7月至今，任深圳市中冠创业有限责任公司董事长、总经理；
郭志芹	独立董事	1969年11月出生，硕士研究生，1989年8月至1993年9月任内黄县人民法院书记员；1996年9月至1999年12月任广东司法学校律师；2000年1月至今先后担任多家律师事务所律师，目前就任于广东文功律师事务所。
张开明	监事会主席	1970年12月出生，大专学历。1991年8月-2001年6月担任海安县隆政粮管所会计主管；2001年7月-2003年7月担任江苏江海经贸公司财务经理；2003年8月-2009年5月担任深圳市腾邦物流股份有限公司财务经理；2009年6月-2011年12月担任十友控股香港公司财务经理；2012年4月至今任腾邦集团副总会计师、董事。

李云	监事	1965年3月出生，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。1986年7月至2000年4月，任江西财经学院会计系教师、讲师、副主任，2000年4月至2016年4月，历任华联发展集团有限公司审计室副主任、主任、集团副总经济师，华联控股股份有限公司监事，深圳纺织服装研究所法人代表，浙江华联杭州湾创业有限公司总经理；2016年5月至今，任华联控股股份有限公司董事、总经理，腾邦国际商业服务集团股份有限公司监事。
刘京霖	监事	1985年9月出生，本科学历。2008年获得广东工业大学外语系学士学位、法学院法学辅修学位。2008年9月至2012年7月任深圳市中级人民法院知识产权审判庭法官助理，2012年8月至2015年1月任深圳新东方学校教师。现任本公司法务部主任，本公司监事。
顾勇	副总经理、财务总监	1970年6月出生，本科学历，清华大学工商管理硕士课程班结业，会计师。1992年7月至1993年8月任国营南京新联机械厂财务处成本会计；1993年8月至2004年5月历任深圳和利科技发展公司财务部会计、副经理、经理；2004年6月至2015年9月任腾邦集团董事、总经理；2009年6月至2016年6月任本公司监事会主席。现任公司副总经理、财务总监。
李伟斌	副总经理	1979年4月出生，上海交通大学应用数学系理学学士、复旦大学MBA。2001年7月至2007年4月供职于深圳发展银行上海分行，2007年8月至2010年9月任东亚银行(中国)资讯科技部经理，2010年10月至2012年1月任德勤管理咨询金融咨询服务部经理，2012年1月至2014年12月任普华永道管理咨询金融咨询服务部经理、高级经理，2014年12月至2015年9月任微众银行科技事业部经理。现任本公司副总经理。
张岚	董事、财务副总监	张岚，1972年8月出生，1997年6月毕业于湖南财经学院会计学专业，经济学学士学位。张岚先生拥有高级会计师、高级经济师职称，及中国注册税务师资格证书。张岚先生历任三九集团广东中海工程建设总局第二工程公司财务经理，中铁港航局集团厦门公司财务总监，中铁港航局集团资金中心主任，中科建业科技集团有限公司财务部经理，拥有丰富的财务及企业管理经验。
王建平	独立董事	1964年12月出生，武汉大学MBA、高级会计师，王建平先生历任人民银行湖南省分行科长、副处长；民生银行总行财会部处长、总行部门总经理、民生银行上海分行行长、党委书记；中民物业有限责任公司董事长。
肖俊斌	独立董事	1965年11月出生，湖南衡阳人，中国共产党员，毕业于天津财经大学，会计学教授、硕士研究生导师；湖南工业大学经贸与贸易会计学系主任，会计学专业学科带头人；湖南省社科基金项目评委库成员、湖南省会计系列正高级职称评委库成员、湖南省高校职称评委库成员、湖南省会计学会、税务学会会员，株洲市国际税收学会常务理事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钟百胜	腾邦集团有限公司	董事长			是
段乃琦	腾邦集团有限公司	董事			
胡永峰	华联发展集团有限公司	副总裁			
张开明	腾邦集团有限公司	董事			是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

胡永峰	华联控股股份有限公司	副董事长			
胡永峰	深圳市中冠创业有限责任公司	董事长			
胡永峰	华孚色纺股份有限公司	独立董事			
李云	华联控股股份有限公司	董事、总经理			
李云	深圳纺织服装研究所	法人代表			
张开明	腾邦资产管理集团股份有限公司	董事			
张开明	深圳市菜鸟金融控股有限公司	法定代表人、执行董事			
郭志芹	广东文功律师事务所	律师			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：公司董事、监事津贴由股东大会决定，高级管理人员薪酬由董事会决定；2011年12月27日，公司第二届董事会第六次会议审议通过了《薪酬管理制度》。

确定依据：根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等有关法律、法规以及《公司章程》、《独立董事工作制度》等公司制度的规定，公司对担任日常经营管理职务的董事、监事和高级管理人员的薪酬根据其担任的职务，结合目前整体经济环境、公司所处地区、行业、规模等实际情况，并经董事会薪酬与考核委员会审议通过，公司对董事和独立董事发放岗位津贴，经2017年第三次临时股东大会审议通过，第四届董事会非独立董事津贴为每年10万元人民币（税前），独立董事的津贴为每年15万元人民币（税前），监事会监事津贴为每年10万元人民币（税前）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟百胜	董事长	男	55	现任	10	是
段乃琦	执行总裁	女	54	现任	34	
孙志平	董事	男	55	离任	3.33	
乔海	董事、总经理	男	45	现任	89.2	
胡永峰	董事	男	58	现任	10	
周小凤	董事、副总经理	女	38	离任	114	
董秀琴	独立董事	女	49	离任	12.5	
彭丽芳	独立董事	女	57	离任	8.75	
郭志芹	独立董事	女	51	现任	15	
张开明	监事会主席	男	50	现任	10	
李云	监事	女	55	现任	10	

刘京霖	监事	男	35	现任	10	
顾勇	副总经理、财务总监	男	50	现任	72	
霍灏	副总经理	男	48	离任	72.59	
李伟斌	副总经理	男	41	现任	144	
王淑杰	副总经理	女	55	离任	15.84	
叶昌林	副总经理、董事会秘书	男	34	离任	41.95	
史进	董事	男	48	离任	43.15	
王建平	独立董事	男	56	离任	15	
苑德军	独立董事	男	69	现任	3.75	
合计	--	--	--	--	735.06	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	190
主要子公司在职员工的数量（人）	1,436
在职员工的数量合计（人）	1,436
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,436
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	430
销售人员	320
技术人员	150
财务人员	240
行政人员	80
管理人员	216
合计	1,436
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	530

大、中专	906
合计	1,436

2、薪酬政策

公司根据长期与短期发展战略，结合吸引人才、保留人才、发展人才的理念，于2011年12月发布了《薪酬管理制度》，为人才引进、流动及发展提供了科学的依据以及策略。该制度建立并规范了一套对外具有竞争力、对内兼顾公平性的薪酬体系，通过优化薪酬结构，强调以价值定薪、贡献定薪等激励理念。同时，还引入了商业保险、生日活动、女工福利、服装福利、宿舍福利、食堂福利等若干员工福利。通过该制度的发布，在规范薪酬福利管理工作的同时，促进了薪酬福利的保障与激励作用的更好发挥。

3、培训计划

人才是企业发展的核心竞争力，人才培养是一项持久且重要的工程。2019年腾邦国际在业务发展的同时，也时刻关注企业员工的学习与成长，腾邦大学作为腾邦内部的人才培养部门，结合业务的发展，针对不同的员工提供全方位的培训。围绕腾邦“领导力、职业力和专注力”持续优化培训体系。

2019年，腾邦国际继续深化三力建设，总培训量超过20余场，腾邦大学全新引进在线学习平台作为腾邦人的线上学习基地，更好地保障腾邦国际全国不同区域员工的学习与成长。同时，腾邦微课培训项目也稳步推进，累计培养微课开发老师21人；

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

3、关于董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，各专业委员会根据各自职责对本公司发展提出相关的专业意见和建议。

4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，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。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了完善的高级管理人员绩效评价激励体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核，董事、监事的津贴标准由公司股东大会批准。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》，制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系工作管理制度》，以真实、准确、及时、公平、完整为信息披露原则，指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自成立以来严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面相互独立，公司不存在与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.74%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 04 月 16 日	巨潮资讯网: 2019-019 2019 年第一次临时股东大会决议公告
2018 年度股东大会	年度股东大会	31.72%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	巨潮资讯网:2019-039 2018 年年度股东大会决议公告
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.94%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	巨潮资讯网:2019-051 2019 年第二次临时股东大会决议公告
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	30.48%	2019 年 07 月 26 日	2019 年 07 月 27 日	巨潮资讯网:2019-060 2019 年第三次临时股东大会决议公告
2019 年第四次临时股东大会	临时股东大会	31.20%	2019 年 10 月 17 日	2019 年 10 月 18 日	巨潮资讯网:2019-093 2019 年第四次临时股东大会决议公告
2019 年第五次临时股东大会	临时股东大会	14.33%	2019 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 06 日	巨潮资讯网:2019-113 2019 年第五次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
董秀琴	7	0	7	0	0	否	0
彭丽芳	5	0	5	0	0	否	0
郭志芹	12	0	12	0	0	否	0
苑德军	4	0	4	0	0	否	0
王建平	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
王建平	《关于增补公司董事的议案》、《关于增补公司独立董事的议案》、《关于罢免董事职务的议案》、《关于终止实施公司第三期限制性股票激励计划的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》	独立董事王建平先生对本事项发表意见，并投弃权票，弃权理由为：对公司的长远发展尚有不稳定性。（具体内容详见公司于 2019 年 09 月 30 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十一次（临时）会议决议公告》（公告编号 2019-085）
王建平	《关于出售子公司融易行股权暨关联交易的议案》、《关于召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》	独立董事王建平先生对本事项发表意见，并投弃权票，弃权理由为：腾邦集团已出现大量的债务违约，对整个交易的担保能力及付款能力存疑。（具体内容详见公司于 2019 年 11 月 09 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十三次（临时）会议决议公告》（公告编号 2019-099）
王建平	《关于出售子公司融易行<股权转让协议>之补	独立董事王建平先生对本事项发表意见，并投弃权票，弃权理由为：对本次

	充协议的议案》	交易最终履约能力存疑。(具体内容详见公司于 2019 年 11 月 20 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十四次(临时)会议决议公告》(公告编号 2019-104))
王建平	《关于召开 2019 年第六次临时股东大会通知公告》	独立董事王建平先生对本事项发表意见,并投弃权票,弃权理由为:对本次交易最终履约能力存疑。(具体内容详见公司于 2019 年 11 月 09 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十四次(临时)会议决议公告》(公告编号 2019-104),股东大会更改通知公告(2019-109))
王建平	《关于取消 2019 年第五次临时股东大会的议案》	独立董事王建平先生对本事项发表意见,并投弃权票,弃权理由为:对本次交易最终履约能力存疑。(具体内容详见公司于 2019 年 11 月 20 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十五次(临时)会议决议公告》(公告编号 2019-107))
王建平	《关于增加公司 2019 年第六次临时股东大会临时提案暨更名补充通知的议案》	独立董事王建平先生对本事项发表意见,并投弃权票,弃权理由为:对本次交易最终履约能力存疑。(具体内容详见公司于 2019 年 11 月 20 日披露于巨潮资讯网的《第四届董事会第二十五次(临时)会议决议公告》(公告编号 2019-107)、股东大会更改通知公告(2019-109))
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	详见异议的内容	

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内,独立董事对公司提出的各项建议均被采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

根据公司《董事会审计委员会工作细则》,审计委员会充分发挥了审核与监督作用,主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2019年内控情况进行了核查,认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定,并能有效控制相关风险。2019年,审计委员会重点对公司定期财务报告、生产经营控制、募集资金使用情况、控股股东及关联方资金占用、聘任2019年度会计师事务所等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价,提出续聘会计师事务所的建议。

2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，对2019年度董事和高级管理人员薪酬情况等事项进行审核。

3、战略委员会的履职情况

报告期内，董事会战略委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，对公司战略执行情况进行回顾总结，根据公司所处的行业和市场形势及时进行了战略规划研究，并根据公司的实际情况，对发展战略的实施提出了合理的建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司高级管理人员进行考核后，一致认为：2019年度公司高级管理人员薪酬方案严格执行了公司薪酬管理制度。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
具体内容详见公司于同日披露的《2019年度内部控制自我评价报告》全文。	

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：a) 公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；b) 公司更正已公布的财务报告；c) 公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报；d) 报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；e) 审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。</p> <p>（2）财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：a) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b) 未建立反舞弊程序和控制措施；c) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。（3）财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：（1）非财务报告内部控制存在重大缺陷包括以下情形：a) 违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；b) 重大决策程序不科学导致重大失误；c) 重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；d) 中高级管理人员和高级技术人才流失严重；e) 媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；f) 内部控制重大缺陷未得到整改。（2）非财务报告内部控制存在重要缺陷包括以下情形：a) 民主决策程序存在但不够完善；b) 决策程序导致出现一般性失误；c) 重要业务制度或系统存在缺陷；d) 关键岗位业务人员流失严重；e) 媒体出现负面新闻，波及局部区域；f) 内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。（3）非财务报告内部控制的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：分为三类缺陷：（1）重大缺陷，缺陷影响：潜在错报金额\geq利润总额$\times 5\%$</p> <p>（2）重要缺陷，缺陷影响：利润总额$\times 3\%$$<$潜在错报金额$<$利润总额$\times 5\%$（3）一般缺陷：潜在错报金额$\leq$利润总额$\times 3\%$</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：分为三类缺陷：（1）重大缺陷，缺陷影响：直接损失金额\geq利润总额$\times 5\%$（2）重要缺陷，缺陷影响：利润总额$\times 3\%$$<$直接损失金额$<$利润总额$\times 5\%$（3）一般缺陷：直接损失金额$\leq$利润总额$\times 3\%$</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		4
非财务报告重大缺陷数量（个）		1
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]007801 号
注册会计师姓名	胡进科、徐德

审计报告正文

腾邦国际商业服务集团股份有限公司全体股东：

一、无法表示意见

我们接受委托，审计了腾邦国际商业服务集团股份有限公司（以下简称“腾邦国际公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的腾邦国际公司的财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、形成无法发表意见的基础

1. 内控失效

本年度腾邦国际公司因出现财务困难，生产经营受到重大影响，部分员工离职，致使部分重要岗位缺位，子公司股权管理、内审机构对内部控制监督和印章管理使用等多项内部控制存在重大缺陷，导致腾邦国际公司内控不能有效执行，控制环境恶化，腾邦国际公司内部控制失效。我们无法实施全面有效的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，因此，我们无法确定是否有必要对腾邦国际公司 2019 年度财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额。

2. 持续经营存在重大不确定性

2019 年 5 月至 8 月期间，腾邦国际公司控股股东腾邦集团有限公司（以下简称“腾邦集团”）将所持股份的表决权先后委托给深圳市大晋投资咨询有限公司和中科建业高新技术有限公司行使。腾邦国际公司本年度末主要经营主体的主营业务大部分已基本停滞，部分重要子公司已处置，多名高级管理人员和部分员工离职并拖欠工资，本年发生巨额亏损，财务状况恶化。因资金短缺，腾邦国际公司未能按期偿还到期债务，涉及众多诉讼、仲裁事项，导致大量银行账户、部分公司股权和部分资产等遭司法查封冻结，持续经营能力存在重大不确定性。虽然腾邦国际公司披露了拟采取的改善措施，但我们无法获取充分、适当的审计证据以对腾邦国际公司在持续经营假设的基础上编制财务报表是否合理发表意见。

3. 合并财务报表范围及审计受限

(1) 2019 年末，腾邦国际公司向控股股东腾邦集团转让全资子公司深圳市前海融易行小额贷款有限公司（以下简称“融易行”）股权，2019 年末不再将融易行纳入合并财务报表。融易行股权转让已经相关权力机构批准、已收到首笔股权转让款、实际控制权已由腾邦国际公司转移至腾邦集团；由于融易行股权被查封冻结，未能于 2019 年 12 月 31 日前办理股权变更登记，腾邦集团未按合同支付剩余股权转让款，且剩余款项的支付存在不确定性。因此，我们认为融易行股权转让的相关会计处理不符合企业会计准则规定。在对融易行发放贷款等业务进行审计过程中，由于员工离职、部分关键岗位缺位、内控不能有效执行，我们未能获取上述业务的完整信息与资料，无法对重要客户执行函证、访谈等程序；我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序，以获取充分适当的审计证据证明发放贷款等业务的真实性、合理性，导致无法判断融易行 2019 年度经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响；也无法判断其是否构成关联交易、是否在期末形成关联方资金占用。

(2) 截止审计报告日，腾邦国际公司未能提供子公司深圳市喜游国际旅行社有限公司（以下简称“喜游国旅”）2019 年度财务报表及会计账簿、会计凭证等财务资料以及与报表项目相关的业务资料等，因此我们无法判断喜游国旅 2019 年度的财务状况、经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响。

(3) 如附注二、合并财务报表范围 2 所述，北京捷达假期国际旅行社有限公司（以下简称“捷达国旅”）2019 年末资产总额 34,351.38 万元、负债总额 29,392.68 万元、净资产 4,958.70 万元，2019 年度收入 60,597.36 万元、净利润（918.98）万元。由于受新冠肺炎疫情影响，捷达国旅员工未能复工，不能配合审计工作。由于审计受限，截止审计报告日，我们无法对其执行必要的审计程序，因此我们无法判断捷达国旅 2019 年度的财务状况、经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响。

(4) 如附注七、合并范围的变更所述，2019 年度，腾邦国际公司先后处置多家子公司股权，该等子公司股权处置未按照腾邦国际公司内控制度执行，且不能提供与该等交易相关的完整资料和信息，以及该等被处置子公司的完整财务资料，导致我们无法实施必要的审计程序，无法判断该等被处置子公司控制权是否转移、2019 年度经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响。

4. 函证

审计过程中，我们按照审计准则的要求和职业判断，设计并执行函证程序。但由于腾邦国际公司报告期内部分关键岗位缺位、内部控制失效、审计受限等原因，截止审计报告日，我们未能对部分函证对象实施函证程序，也无法实施其他满意的替代性审计程序。因此，我们对与函证相关的报表项目无法取得充分、适当的审计证据，以确认其列报的准确性。

5. 资产减值准备计提的充分性、准确性

腾邦国际公司包括关联方占用资金在内的大额应收款项、长期股权投资和商誉等资产存在减值迹象，截止报告日，我们未能取得用于判断上述减值测试结果合理性相关的充分、适当的审计证据。我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序，获取充分、适当的审计证据，以确定资产减值准备计提的合理性、充分性以及合并财务报表的影响。

6. 关联方关系和关联交易

在审计中，我们未能获取充分、适当的审计证据，以消除我们对腾邦国际公司关联方关系识别的疑虑，

我们无法判断腾邦国际公司关联方和关联交易、关联资金往来的相关信息是否得到恰当的记录和充分的披露，以及这些交易、资金往来可能对腾邦国际公司 2019 年度财务报表产生的重大影响。且由于腾邦国际公司控股股东腾邦集团出现财务困难，腾邦国际公司对控股股东腾邦集团占用资金的可收回金额具有重大不确定性。

7. 或有事项

如附注十二、承诺及或有事项。（二）资产负债表日存在的重要或有事项所述，腾邦国际公司 2019 年度涉及众多诉讼事项，大量银行账户、众多公司股权和部分资产等遭司法查封冻结，审计中我们实施了索取诉讼清单、查询公开信息、向律师发出询证函等审计程序，仍无法判断这些涉诉事项的完整性，也无法预计这些或有事项对其财务状况和经营成果的影响。

三、强调事项

新冠肺炎疫情的影响

2020 年 1 月开始，新冠肺炎疫情在全球不断蔓延，对旅游服务业造成了极为不利的影响，腾邦国际公司旅游及相关业务因此全面停滞。由于目前腾邦国际公司无法判断本次疫情的持续时间，因此无法估算本次疫情对其财务数据的具体影响金额。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

腾邦国际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，腾邦国际公司管理层负责评估腾邦国际公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算腾邦国际公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督腾邦国际公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对腾邦国际公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于腾邦国际公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：腾邦国际商业服务集团股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	555,042,722.91	1,360,689,970.00
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		227,159.00
应收账款	371,404,013.40	836,556,023.36
应收款项融资		
预付款项	437,657,481.17	1,035,070,244.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,300,616,688.52	714,126,901.12
其中：应收利息	8,645,411.00	6,819,725.64
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		
发放贷款及垫款		2,607,893,983.09
其他流动资产	19,382,413.33	28,888,054.79
流动资产合计	4,684,103,319.33	6,583,452,335.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	144,850,000.00	
可供出售金融资产		674,401,401.03
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	515,121,327.91	280,195,378.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	674,401,316.72	
投资性房地产		
固定资产	315,970,017.46	422,355,936.19
在建工程		39,333,990.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	132,586,217.92	491,794,701.09
开发支出		
商誉	20,702,200.37	583,328,624.90
长期待摊费用	5,608,387.73	20,334,274.76
递延所得税资产	15,354,813.32	19,996,206.72
其他非流动资产	10,708,140.04	138,348,899.84
非流动资产合计	1,835,302,421.47	2,670,089,413.19
资产总计	6,519,405,740.80	9,253,541,748.81
流动负债：		
短期借款	3,128,815,001.83	3,423,905,983.38
向中央银行借款		
拆入资金		388,000,000.00
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		2,000,000.00
应付账款	269,369,351.94	450,864,699.82
预收款项	327,318,845.19	296,086,133.25
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	39,159,680.13	37,691,782.45
应交税费	33,238,895.30	130,136,003.12
其他应付款	834,284,969.63	686,505,784.33
其中：应付利息	139,823,731.99	8,037,985.44
应付股利	4,923,067.18	1,255,020.56
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	305,776,778.03	230,006,652.73
其他流动负债	13,297,910.47	13,300,018.47
流动负债合计	4,951,261,432.52	5,658,497,057.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	44,502,350.40	134,905,938.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		56,883,455.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,005,774.27	
递延收益	122,873,689.42	194,696,580.02
递延所得税负债		1,087,417.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	225,381,814.09	387,573,391.87
负债合计	5,176,643,246.61	6,046,070,449.42
所有者权益：		
股本	615,797,163.00	616,379,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,100,621,337.18	1,104,014,024.18
减：库存股	27,093,910.70	31,046,954.00
其他综合收益	175,380,919.41	-5,090,795.66
专项储备		
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54
一般风险准备		40,017,127.64
未分配利润	-587,251,556.60	1,015,284,181.02
归属于母公司所有者权益合计	1,375,021,095.83	2,837,124,589.72
少数股东权益	-32,258,601.64	370,346,709.67
所有者权益合计	1,342,762,494.19	3,207,471,299.39
负债和所有者权益总计	6,519,405,740.80	9,253,541,748.81

法定代表人：钟百胜 主管会计工作负责人：顾勇 会计机构负责人：顾勇

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	17,422,455.64	248,976,770.06
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	139,888,233.16	184,493,166.34
应收款项融资		
预付款项	12,546,143.75	29,526,773.60
其他应收款	3,749,588,547.08	2,148,812,288.73
其中：应收利息	2,640,410.99	140,410.97
应收股利		30,000,000.00
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	1,000,000.00	1,000,000.00
流动资产合计	3,920,445,379.63	2,612,808,998.73
非流动资产：		
债权投资	50,000,000.00	50,000,000.00
可供出售金融资产		606,789,100.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,265,244,826.52	2,341,506,724.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	606,789,100.00	
投资性房地产		
固定资产	145,954,072.79	202,745,689.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	122,537,238.22	261,175,841.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,359,190.06	9,023,119.23
递延所得税资产	6,980,282.55	2,718,745.05
其他非流动资产	1,010,000.00	57,182,194.34
非流动资产合计	2,199,874,710.14	3,531,141,415.24
资产总计	6,120,320,089.77	6,143,950,413.97
流动负债：		
短期借款	2,270,068,275.03	1,977,971,105.00
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	107,600,000.00	358,600,000.00
应付账款	16,974,500.92	61,084,457.06

预收款项	16,700,483.46	23,498,858.01
合同负债		
应付职工薪酬	22,787,951.34	8,496,271.13
应交税费	21,967,023.50	19,617,180.59
其他应付款	1,183,131,127.23	687,090,576.76
其中：应付利息	117,630,102.48	4,512,397.76
应付股利	4,243,067.18	720,203.19
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	251,907,858.43	226,728,304.98
其他流动负债	13,297,910.47	13,300,018.47
流动负债合计	3,904,435,130.38	3,376,386,772.00
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		56,883,455.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	119,014,619.79	190,586,133.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	119,014,619.79	247,469,588.99
负债合计	4,023,449,750.17	3,623,856,360.99
所有者权益：		
股本	615,797,163.00	616,379,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,112,163,364.51	1,115,556,051.51
减：库存股	27,093,910.70	31,046,954.00
其他综合收益	105,808,021.66	-7,523,380.09

专项储备		
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54
未分配利润	192,628,557.59	729,161,329.02
所有者权益合计	2,096,870,339.60	2,520,094,052.98
负债和所有者权益总计	6,120,320,089.77	6,143,950,413.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,296,995,453.66	4,886,107,475.54
其中：营业收入	3,296,995,453.66	4,886,107,475.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,903,828,563.88	4,703,789,723.21
其中：营业成本	3,241,297,137.48	4,126,123,037.17
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,597,144.99	8,711,722.42
销售费用	74,798,240.74	92,035,784.45
管理费用	296,620,592.10	264,701,443.89
研发费用	9,024,095.34	7,231,980.17
财务费用	277,491,353.23	204,985,755.11
其中：利息费用	265,058,871.47	158,179,964.73
利息收入	4,982,550.63	5,057,900.45
加：其他收益	4,706,788.18	14,085,181.28
投资收益（损失以“—”号填列）	-87,364,846.02	114,371,150.52
其中：对联营企业和合营企业的投		-1,226,067.79

资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-434,317,237.83	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-563,570,702.77	-106,391,411.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,116,179.48	56,341,093.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,686,262,929.18	260,723,766.28
加：营业外收入	1,601,760.12	526,542.65
减：营业外支出	61,299,178.09	9,307,209.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,745,960,347.15	251,943,099.86
减：所得税费用	23,604,591.92	79,704,912.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,769,564,939.07	172,238,187.05
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,769,564,939.07	172,238,187.05
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.归属于母公司所有者的净利润	-1,575,982,091.04	167,749,326.79
2.少数股东损益	-193,582,848.03	4,488,860.26
六、其他综合收益的税后净额	180,471,715.07	-837,595.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	180,471,715.07	-1,379,403.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	175,134,993.78	
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		
6.处置融易行权益交易	175,134,993.78	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	5,336,721.29	-1,379,403.88
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,331,401.75	-7,659,725.73
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	2,005,319.54	6,280,321.85
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		541,808.18
七、综合收益总额	-1,589,093,224.00	171,400,591.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,395,510,375.97	166,369,922.91
归属于少数股东的综合收益总额	-193,582,848.03	5,030,668.44
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-2.5758	0.2756
(二) 稀释每股收益	-2.5758	0.2721

法定代表人：钟百胜 主管会计工作负责人：顾勇 会计机构负责人：顾勇

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	39,211,183.00	197,228,018.69
减：营业成本	83,895,744.80	86,406,889.14
税金及附加	475,884.46	2,190,630.06

销售费用	8,791,968.40	13,180,703.61
管理费用	127,095,671.38	64,911,925.69
研发费用	7,064,380.36	
财务费用	3,292,531.65	17,489,628.52
其中：利息费用	204,530,890.04	129,277,887.47
利息收入	201,951,940.21	120,725,372.81
加：其他收益	1,124,353.07	5,015,052.18
投资收益（损失以“-”号填列）	187,707,709.64	97,506,032.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		251,638.29
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,361,001.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-480,408,392.96	-3,181,908.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）		56,403,713.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-511,342,329.51	168,791,131.74
加：营业外收入	11,101.00	12,861.51
减：营业外支出	2,758,970.12	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-514,090,198.63	168,803,993.25
减：所得税费用	-4,111,073.78	8,903,828.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-509,979,124.85	159,900,164.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-509,979,124.85	159,900,164.88
（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	110,000,000.00	-7,781,730.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	110,000,000.00	
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		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
6.处置融易行权益交易	110,000,000.00	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-7,781,730.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-7,781,730.11
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	-399,979,124.85	152,118,434.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	3,229,388,454.48	4,297,746,134.50
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	210,779,689.88	474,501,822.91
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	184,765,852.51	145,367,684.50
经营活动现金流入小计	3,624,933,996.87	4,917,615,641.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,785,760,732.85	4,238,654,350.61
客户贷款及垫款净增加额	169,161,439.53	891,979,388.65
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		
拆出资金净增加额		
拆入资金净减少额	44,000,778.92	362,000,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金	64,645,302.17	55,127,652.55
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	211,072,126.93	292,307,207.28
支付的各项税费	51,805,711.81	143,126,003.61
支付其他与经营活动有关的现金	835,868,728.90	406,048,645.74
经营活动现金流出小计	4,162,314,821.11	6,389,243,248.44
经营活动产生的现金流量净额	-537,380,824.24	-1,471,627,606.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,134,078.72	53,210,901.00
取得投资收益收到的现金	158,955.14	31,532,949.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	208,990.35	88,451,291.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	90,386,607.76	
收到其他与投资活动有关的现金	3,800,000.00	27,550,000.00
投资活动现金流入小计	97,688,631.97	200,745,141.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	514,248.98	160,735,645.76
投资支付的现金		9,025,000.00

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		167,653,954.92
支付其他与投资活动有关的现金	53,822,049.34	2,845,478.20
投资活动现金流出小计	54,336,298.32	340,260,078.88
投资活动产生的现金流量净额	43,352,333.65	-139,514,937.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,999,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,999,500.00
取得借款收到的现金	3,824,791,787.83	5,854,293,593.37
收到其他与筹资活动有关的现金	271,016,427.19	187,191,158.50
筹资活动现金流入小计	4,095,808,215.02	6,056,484,251.87
偿还债务支付的现金	3,922,543,515.07	4,455,899,260.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	156,369,700.71	179,189,547.89
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,576,839.87	15,398,462.13
支付其他与筹资活动有关的现金	249,485,663.05	504,718,764.38
筹资活动现金流出小计	4,328,398,878.83	5,139,807,572.90
筹资活动产生的现金流量净额	-232,590,663.81	916,676,678.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,037,192.35	1,654,967.01
五、现金及现金等价物净增加额	-722,581,962.05	-692,810,897.57
加：期初现金及现金等价物余额	883,990,803.80	1,576,801,701.37
六、期末现金及现金等价物余额	161,408,841.75	883,990,803.80

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	87,050,041.12	122,553,082.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	378,467,916.55	917,794,315.36
经营活动现金流入小计	465,517,957.67	1,040,347,397.89
购买商品、接受劳务支付的现金	79,294,912.04	71,678,753.22

支付给职工以及为职工支付的现金	33,151,550.85	37,729,147.07
支付的各项税费	2,017,105.72	15,458,939.29
支付其他与经营活动有关的现金	858,570,627.03	1,202,775,720.55
经营活动现金流出小计	973,034,195.64	1,327,642,560.13
经营活动产生的现金流量净额	-507,516,237.97	-287,295,162.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	94,450,000.00	183,944,683.00
取得投资收益收到的现金	180,684,078.72	76,863,533.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,410,951.53
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	275,134,078.72	349,219,167.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		142,460,344.47
投资支付的现金		230,253,505.00
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		899,000.00
投资活动现金流出小计		373,612,849.47
投资活动产生的现金流量净额	275,134,078.72	-24,393,681.64
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	2,113,516,792.63	2,980,855,169.00
收到其他与筹资活动有关的现金		402,436,633.69
筹资活动现金流入小计	2,113,516,792.63	3,383,291,802.69
偿还债务支付的现金	1,829,628,161.28	2,696,834,440.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,727,856.29	128,622,519.07
支付其他与筹资活动有关的现金	26,835,492.24	1,151,113,482.73
筹资活动现金流出小计	1,966,191,509.81	3,976,570,442.76
筹资活动产生的现金流量净额	147,325,282.82	-593,278,640.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.41	
五、现金及现金等价物净增加额	-85,056,866.02	-904,967,483.95

加：期初现金及现金等价物余额	93,217,820.09	998,185,304.04
六、期末现金及现金等价物余额	8,160,954.07	93,217,820.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	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	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	616,379,863.00				1,104,014.02	31,046,954.00	-5,090,795.66		97,567,143.54	40,017,127.64	1,015,284.18		2,837,124.58	370,346,709.67	3,207,471,299.39
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	616,379,863.00				1,104,014.02	31,046,954.00	-5,090,795.66		97,567,143.54	40,017,127.64	1,015,284.18		2,837,124.58	370,346,709.67	3,207,471,299.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-582,700.00				-3,392,687.00	-3,953,043.30	180,471,715.07			-40,017,127.64	-1,602,535.73		-1,462,103.49	-402,605.31	-1,864,708,805.20
（一）综合收益总额							178,466,395.53				-1,575,982.09		-1,397,515.69	-193,582.848	-1,591,098,543.54
（二）所有者投入和减少资本	-582,700.00				-3,392,687.00	-3,953,043.30							-22,343.70		-22,343,700.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入															

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他	-582,700.00				-3,392,687.00	-3,953,043.30							-22,343.70		-22,343.70
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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						2,005,319.54			-40,017,127.64			-38,011,808.10	-206,631,872.26	-244,643,680.36	
四、本期期末余额	615,797,163.00				1,100,621,337.18	27,093,910.70	175,380,919.41		97,567,143.54			-587,251,556.60	1,375,021,095.83	-32,258,601.64	1,342,762,494.19

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	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	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	616,508,293.00				1,112,213,368.45	57,577,968.70	-3,711,391.78		81,577,127.05	31,137,436.81	893,716,815.48		2,673,783,996.40	240,827,709.68	2,914,611,706.08	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	616,508,293.00				1,112,213,368.45	57,577,968.70	-3,711,391.78		81,577,127.05	31,137,436.81	893,716,815.48		2,673,783,996.40	240,827,709.68	2,914,611,706.08	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-128,430.00				-8,119,660.36	-26,531,014.70	-1,379,403.88		15,990,016.49	8,879,690.83	121,567,365.54		163,340,593.32	129,518,999.99	292,859,593.31	
（一）综合收益总额							-1,379,403.88				167,749,326.79		166,369,922.91	5,030,668.44	171,400,591.35	
（二）所有者投入和减少资本	-128,430.00				984,914.85	-26,531,014.70							27,387,499.55	14,999,500.00	42,386,999.55	

1. 所有者投入的普通股														14,999,500.00	14,999,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													1,920,992.15		1,920,992.15
4. 其他													25,466,507.40		25,466,507.40
(三) 利润分配								15,990,016.49	8,879,690.83	-46,181,961.25		-21,312,253.93	-10,514,054.22		-31,826,308.15
1. 提取盈余公积								15,990,016.49		-15,990,016.49					
2. 提取一般风险准备									8,879,690.83	-8,879,690.83					
3. 对所有者(或股东)的分配										-21,312,253.93		-21,312,253.93	-10,514,054.22		-31,826,308.15
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
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					-9,104,575.21								-9,104,575.21	120,002,885.77	110,898,310.56
四、本期期末余额	616,379,863.00				1,104,014,024.18	31,046,954.00	-5,090,795.66		97,567,143.54	40,017,127.64	1,015,284,181.02		2,837,124,589.72	370,346,709.67	3,207,471,299.39

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,379,863.00				1,115,556,051.51	31,046,954.00	-7,523,380.09		97,567,143.54	729,161,329.02		2,520,094,052.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,379,863.00				1,115,556,051.51	31,046,954.00	-7,523,380.09		97,567,143.54	729,161,329.02		2,520,094,052.98
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-582,700.00				-3,392,687.00	-3,953,043.30	3,331,401.75			-426,532,771.43		-423,223,713.38

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							3,331,401.75					3,331,401.75
四、本期期末余额	615,797,163.00				1,112,216,336.45	27,093,910.70	-4,191,978.34		97,567,143.54	302,628,557.59		2,096,870,339.60

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,508,293.00				1,114,571,136.66	57,577,968.70	258,350.02		81,577,127.05	606,563,434.56		2,361,900,372.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,508,293.00				1,114,571,136.66	57,577,968.70	258,350.02		81,577,127.05	606,563,434.56		2,361,900,372.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-128,430.00				984,914.85	-26,531,014.70	-7,781,730.11		15,990,016.49	122,597,894.46		158,193,680.39
(一) 综合收益总额							-7,781,730.11			159,900,164.46		152,118,434.77

										88		
(二)所有者投入和减少资本	-128,430.00				984,914.85	-26,531,014.70						27,387,499.55
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,920,992.15							1,920,992.15
4. 其他	-128,430.00				-936,077.30	-26,531,014.70						25,466,507.40
(三)利润分配								15,990,016.49	-37,302,270.42			-21,312,253.93
1. 提取盈余公积								15,990,016.49	-15,990,016.49			
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,312,253.93			-21,312,253.93
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
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、本期期末余额	616,379,863.00				1,115,556,051.51	31,046,954.00	-7,523,380.09		97,567,143.54	729,161,329.02		2,520,094,052.98

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

腾邦国际商业服务集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳市腾邦国际票务有限公司，于 2008 年 4 月 24 日，由深圳市腾邦国际票务有限公司全体股东作为发起人共同发起设立的股份有限公司。公司于 2011 年 2 月 15 日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为 9144030027954563XA 的营业执照。

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 616,379,863.00 股，注册资本为 616,379,863.00 元，注册地址：深圳市福田区保税区桃花路腾邦物流大厦 5 楼，总部地址：深圳市福田区保税区桃花路腾邦物流大厦 5 楼。

腾邦集团有限公司（以下简称“腾邦集团”）及钟百胜先生于 2019 年 8 月 26 日与中科建业高新技术有限公司（以下简称“中科建业”）共同签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司股份 171,394,296 股（占公司总股本的 27.80%）表决权委托给中科建业行使。本次表决权委托完成后，中科建业拥有表决权的股份数量为 171,394,296 股，占公司总股本的 27.80%。

公司经营范围

本公司经营范围：经营国际、国内航线或香港、澳门、台湾地区的航空客运销售代理业务（危险品除外）；酒店订房服务；会务策划；经济信息咨询（不含限制项目）；旅游资讯、旅游产品及旅游工艺品的购销；计算机软硬件、多媒体和网络系统的设计、技术开发；经营进出口业务（按深贸进准字第[2001]0117号经营）；火车票销售代理；股权投资；商旅管理服务；互联网信息服务；保险兼业代理业务。

(二) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 29 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共 75 户，具体包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	-------	----	----------	-----------

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦航空服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦商贸服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦商务咨询有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦信息技术有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦易路畅行商旅服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦差旅管理有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
上海腾邦国际旅行社有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市腾邦商旅商务旅行社有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市腾邦商务旅游有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市汇峰旅行社有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市汇才商贸有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市汇峰科技有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市汇英差旅管理有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
广州腾邦国际旅行社有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳腾邦征信有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市腾邦创投有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳市宏益源金融服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
深圳腾邦花生科技有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳腾邦保险经纪有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
武汉腾邦旅行社有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
广州腾邦电子科技有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
大连腾邦商务咨询有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
沈阳腾邦科技有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
天津市腾邦国际商业服务有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
上海腾邦航空服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
杭州腾邦航空票务有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
厦门腾邦票务服务有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
成都腾邦电子商务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
四川省华商航空服务有限责任公司	有限公司	二级	90.00	90.00
重庆腾邦航空票务服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
西安市腾邦国际电子商务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
腾邦国际票务香港有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
腾邦国际有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
KK VI (BVI) LIMITED	有限公司	二级	100.00	100.00
裕威国际有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
湖北腾邦华领商业服务有限公司	有限公司	一级	60.00	60.00
重庆新干线国际旅行社有限公司	有限公司	二级	60.00	60.00
厦门悠行旅行社有限公司	有限公司	三级	60.00	60.00
成都爱飞国际旅行社有限公司	有限公司	三级	60.00	60.00
上海兆驿网络技术有限公司	有限公司	三级	60.00	60.00
腾邦旅游集团有限公司	有限公司	一级	70.00	70.00
北京捷达假期国际旅行社有限公司	有限公司	二级	52.00	52.00
北京慢游啊国际旅行社有限公司	有限公司	三级	52.00	52.00
霍尔果斯捷达旅游信息服务有限公司	有限公司	三级	52.00	52.00
深圳市喜游电子商务有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
深圳市全喜国际旅行社有限公司	有限公司	三级	70.00	70.00
深圳市腾英荟商贸有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
西藏腾英荟商贸有限公司	有限公司	三级	70.00	70.00
兰州腾邦国际旅行社有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
深圳市众喜国际旅行社有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
深圳市腾乐游信息咨询有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
深圳市腾新界信息咨询有限公司	有限公司	三级	70.00	70.00
深圳市腾邦会展会议有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
北京腾邦旅游有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
腾邦(海南)文化旅游有限公司	有限公司	二级	70.00	70.00
新余济济多士投资中心(有限合伙)	有限合伙	一级	99.83	99.83
西藏腾英荟商贸有限公司	有限公司	三级	100.00	100.00
深圳市宏益源金融服务有限公司	有限公司	一级	100.00	100.00
腾邦(海南)文化旅游有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
深圳市喜游国际旅行社有限公司	有限公司	二级	78.99	78.99
伟天有限公司	有限公司	四级	52.50	52.50
(澳门)万喜投资有限公司	有限公司	五级	70.00	70.00
泰莱国际(泰国)有限责任公司	有限公司	六级	49.00	49.00
万喜旅游(泰国)有限责任公司	有限公司	六级	99.9997	99.9997
万喜集团(控股)有限公司	有限公司	四级	100.00	100.00
喜游世界有限公司	有限公司	二级	100.00	100.00
喜游亚洲有限公司	有限公司	三级	100.00	100.00
中泽旅游有限公司	有限公司	五级	100.00	100.00
金鑫国际旅游有限公司	有限公司	五级	100.00	100.00
长荣旅运有限公司	有限公司	五级	90.00	90.00
富通旅运有限公司	有限公司	五级	90.00	90.00
香港皇朝国际旅游有限公司	有限公司	五级	100.00	100.00

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
鼎盛集团有限责任公司	有限公司	三级	60.00	60.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。

1、由于深圳市喜游国际旅行社有限公司未提供 2019 年度财务报表，仅提供 2019 年 9 月财务报表，故本公司本期合并报表仅合并其 2019 年 9 月财务报表。

2、由于受新冠肺炎疫情影响，本公司控股子公司北京捷达假期国际旅行社有限公司员工未能复工，不能配合审计工作。北京捷达假期国际旅行社有限公司 2019 年 12 月 31 日财务状况和 2019 年度经营成果如下：

项目	期末余额/本期发生额
流动资产	337,341,633.86
非流动资产	6,172,148.45
资产合计	343,513,782.31
流动负债	293,926,819.67
非流动负债	---
负债合计	293,926,819.67
净资产	49,586,962.64
营业收入	605,973,624.82
净利润	(9,189,762.62)

3、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比减少 37 户：

名称	变更原因
陕西腾邦国际旅行社有限公司	处置
天津百灵鸟电子商务有限公司	注销
山东腾邦国际商务有限公司	部分股权处置
山东腾邦国际旅行社有限公司	处置
山东腾邦金融信息服务有限公司	处置
山东腾邦投资控股有限公司	处置
菏泽腾邦国际商务有限公司	处置
湖南新干线国际旅行社有限公司	注销
桂林悠行国际旅行社有限公司	注销
重庆市联丰航空服务有限公司	处置
重庆风行天下旅行社有限公司	处置
南京腾邦国际商务旅游有限公司	处置
天津市远航航空票务代理有限公司	处置
成都八千翼网络科技有限公司	处置
四川神兽国际旅行社有限公司	处置
四川八千翼国际旅行社有限公司	处置

名称	变更原因
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	处置
新疆腾邦电子商务有限公司	部分股权处置
云南腾邦国际航空旅游有限公司	处置
云南腾邦国际旅游包机有限公司	处置
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	部分股权处置
杭州蔚来国际旅行社有限公司	部分股权处置
杭州易旅国际旅行社有限公司	部分股权处置
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	处置
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	处置
天津市宏迅航空服务有限公司	处置
天津市越洋航空服务有限公司	处置
福建腾邦国际旅行社有限公司	处置
福建美丽旅程国际旅行社有限公司	处置
厦门腾邦国际旅行社有限公司	处置
福州美嘉旅行社有限公司	处置
漳州腾邦国际旅行社有限公司	处置
厦门腾邦商务管理有限公司	处置
北京鲲鹏之旅国际旅行社有限公司	处置
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	处置
北京汇安行航空服务有限公司（原北京畅游航空服务有限公司）	处置
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	处置

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司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》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

2019 年度，本公司因流动性问题，被国际航协终止客运销售代理协议、航线运营线路减少、大额债务逾期、诉讼和仲裁案件增多、人员大量流失等，生产经营遇到较大困难，经营规模减少、出现巨额亏损。2020 年受新冠肺炎疫情的影响，公司旅游业务遭受严重冲击，暂停全部出境游业务。

未来本公司管理层将采取以下措施，争取消除或减轻经营风险：一、调整业务模式，维持核心业务生产能力；二、进一步完善内部控制体系，提升公司治理水平；三、尽力采取措施包括应收账款催收、资产处置及外部融资等方式筹集资金，缓解流动性压力；四、积极与债权人沟通协商，化解公司债务危机。若以上情况无法得到改善，本公司自本报告期末起 12 个月内，对持续经营能力将造成重大影响。

本公司对报告期财务报表仍在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以营业周期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。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（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、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2、同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3、非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

（八）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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。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，不改变其记账本位币金额。

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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

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。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。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，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。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(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）和初始确认时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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

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) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则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，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被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金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原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金融资产）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。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类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以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 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；

3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化,这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日,若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低,借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化,但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

1) 发行方或债务人发生重大财务困难;

2) 债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;

3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值,有可能是多个事件的共同作用所致,未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失,在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据,将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括:金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

1) 对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括:通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本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) 本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。

(十一) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十)6. 金融工具减值。

本公司对由收入准则规范的交易形成的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑票据组合	承兑机构	参考历史信用损失经验，结合当前状况及未来经济状况的预测，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
商业承兑汇票组合	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收票据账龄与整个存续期预期信用损失对照表，计算预期信用损失

(十二) 应收账款和贷款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十)6. 金融工具减值。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项计提预期信用损失组合	单项计提坏账准备的应收账款	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，单独评估预期信用损失的应收账款，将其归入相应组合计提坏账准备
账龄风险组合	除单项计提坏账准备的所有应收账款	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，编制应收账款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(十三) 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十)6. 金融工具减值。

(十四) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四、(十)6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
单项计提预期信用损失组合	单项计提坏账准备的其他应收款	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，单独评估预期信用损失的其他应收款，将其归入相应组合计提坏账准备
账龄风险组合	除单项计提坏账准备的所有其他应收款	根据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，编制其他应收款账龄与整个存续期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（十五）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括库存商品和周转材料等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

（十六）持有待售

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十七) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍应承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资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。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(十八) 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：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
机器设备	年限平均法	10	10	9.00
运输设备	年限平均法	5	10	18.00
办公设备	年限平均法	5	10	18.00
其他设备	年限平均法	5	10	18.00

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(十九) 在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（二十）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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：

（1）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；

（2）借款费用已经发生；

（3）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. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（二十一）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、土地、车牌等。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命或摊销年限（年）
软件	10
其他	按受益期

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
（香港）巴士运营许可	根据所在地规定，在旧的巴士车报废以后，其运营许可可用于新的巴士车。本公司估计在有限的未来，将持续经营巴士车，因此运营许可可为本公司带来未来经济利益的期限从目前情况看无法可靠估计。

项目	使用寿命不确定的依据
(泰国) 土地使用权	根据所在地规定, 购买的土地所有权, 为购买者长期所拥有, 因此土地使用权为本公司带来未来经济利益的期限从目前情况看无法可靠估计。

对于使用寿命不确定的无形资产, 在持有期间内不摊销, 每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的, 在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核, 该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: 在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出, 在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

- (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, 能够证明其有用性;
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(二十二) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的, 以单项资产为基础估计其可收回金额; 难以对单项资产的可收回金额进行估计的, 以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计, 根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明, 长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 将长期资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后, 减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整, 以使该资产在剩余使用寿命内, 系统地分摊调整后的资产账面价值 (扣除预计净残值)。

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。

在对商誉进行减值测试时, 将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时, 如与商誉相关的资产组或者资产

组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十三）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	类别
装修费	5 年	装修费
其他长期待摊费用	按受益期	其他长期待摊费用

（二十四）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

（二十五）预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十六）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服

务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十七）收入

1. 销售商品收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（3）提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

1. 收入确认的方法

本公司的收入主要包括航空客运销售代理收入和提供酒店预订、旅游服务等服务获得的代理收入，及发放贷款取得的利息收入。

(1) 航空客运销售代理收入及酒店预订代理收入，在下列条件均能满足时予以确认：

1) 航空客运销售代理业务已经办妥，即委托人确认订单且出票后；预订酒店的客人已经使用酒店提供的服务；

2) 经济利益很可能流入企业；

3) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 航空客运销售代理业务按委托代理业务的佣金计量收入，基础佣金在民航客运销售代理业务已经办妥后，在结算时按净额确认收入；后返奖励佣金，依据谨慎性原则在实际收到时确认收入。

企业在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，与奖励积分相关的部分作为其他流动负债，待客户兑换奖励积分或积分失效时，再结转计入当期损益。

(3) 酒店预订代理业务，按委托代理业务的手续费计量收入。

(4) 旅游服务业：本公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游客运收入、旅游团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。

(5) 利息收入

本公司对除交易性金融资产和金融负债以外的其他生息金融资产和金融负债，均采用实际利率法确认利息收入。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入的一种方法。实际利率是指将金融资产和金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率，若贷款属于每月计息到期还本且本息预计可正常收回的，则合同利率可以视同实际利率。

在计算实际利率时，本公司在考虑金融资产和金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)。金融资产和金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及溢价或折价等，在确定实际利率时将予以考虑。本公司对金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

(6) 手续费及佣金收入和支出

本公司通过在特定时点或一定期间内提供服务收取手续费及佣金和接受服务支付手续费及佣金的，按权责发生制原则确认手续费及佣金收入和支出。

本公司通过发放贷款收取和支付的手续费及佣金的，与发放贷款相关的手续费及佣金在交易双方实际约定的条款完成后确认手续费及佣金收入和支出。

2. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

(二十八) 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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十) 租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四、(十八) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十一) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(三十二) 其他重要会计政策和会计估计

(1) 回购本公司股份

减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额，同时，按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

(2) 认购限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，企业根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积(股本溢价)，同时就回购义务确认负债(作收购库存股处理)。

(3) 一般风险准备金

本公司参照财政部印发的《金融企业准备金计提管理办法》(财金〔2012〕20号)的规定，在提取资产减值准备的基础上，对风险资产计提一般风险准备以部分弥补尚未识别的可能性损失。公司采用标准法对风险资产所面临的风险状况定量分析，确定潜在风险估计值。对于潜在风险估计值高于资产减值准备的差额，计提一般风险准备，作为利润分配处理。一般风险准备金余额原则上不低于风险资产期末余额的1.5%。

(三十三) 财务报表列报项目变更说明

财政部于2019年4月30日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额	备注
应收票据	---	227,159.00	227,159.00	
应收账款	---	836,556,023.36	836,556,023.36	
应收票据及应收账款	836,783,182.36	(836,783,182.36)	---	
应付票据	---	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款	---	450,864,699.82	450,864,699.82	
应付票据及应付账款	452,864,699.82	(452,864,699.82)	---	

(三十四) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

2019年8月28日，本公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司自2019年1月1日起执行财政部2019年4月30日发布了《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财

会〔2019〕6号要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表格式修订，及财政部2017年修订的《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》和《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》（以上四项统称新金融工具准则）。

财政部于2019年5月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号-非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第12号-债务重组〉的通知》，以上准则修订自2019年1月1日起适用。变更后的会计政策详见附注四。

（1）执行新金融工具准则对本公司的影响

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响 (注1)	金融资产 减值影响	小计	
货币资金	1,360,689,970.00	---	---	---	1,360,689,970.00
应收票据	227,159.00	---	---	---	227,159.00
应收账款	836,556,023.36	---	---	---	836,556,023.36
预付款项	1,035,070,244.26	---	---	---	1,035,070,244.26
其他应收款	714,126,901.12	---	---	---	714,126,901.12
发放贷款及垫款	2,607,893,983.09	---	---	---	2,607,893,983.09
其他流动资产	28,888,054.79	---	---	---	28,888,054.79
可供出售金融资产	674,401,401.03	(674,401,401.03)	---	(674,401,401.03)	---
长期股权投资	280,195,378.34	---	---	---	280,195,378.34
其他非流动金融资产	---	674,401,401.03	---	674,401,401.03	674,401,401.03
固定资产	422,355,936.19	---	---	---	422,355,936.19
在建工程	39,333,990.32	---	---	---	39,333,990.32
无形资产	491,794,701.09	---	---	---	491,794,701.09
商誉	583,328,624.90	---	---	---	583,328,624.90
长期待摊费用	20,334,274.76	---	---	---	20,334,274.76
递延所得税资产	19,996,206.72	---	---	---	19,996,206.72
其他非流动资产	138,348,899.84	---	---	---	138,348,899.84
资产合计	9,253,541,748.81	---	---	---	9,253,541,748.81
短期借款	3,423,905,983.38	---	---	---	3,423,905,983.38
拆入资金	388,000,000.00	---	---	---	388,000,000.00
应付票据	2,000,000.00	---	---	---	2,000,000.00
应付账款	450,864,699.82	---	---	---	450,864,699.82

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和计量影响 (注 1)	金融资产 减值影响	小计	
预收款项	296,086,133.25	---	---	---	296,086,133.25
应付职工薪酬	37,691,782.45	---	---	---	37,691,782.45
应交税费	130,136,003.12	---	---	---	130,136,003.12
其他应付款	686,505,784.33	---	---	---	686,505,784.33
一年内到期的非流动 负债	230,006,652.73	---	---	---	230,006,652.73
其他流动负债	13,300,018.47	---	---	---	13,300,018.47
长期借款	134,905,938.50	---	---	---	134,905,938.50
长期应付款	56,883,455.73	---	---	---	56,883,455.73
递延收益	194,696,580.02	---	---	---	194,696,580.02
递延所得税负债	1,087,417.62	---	---	---	1,087,417.62
负债合计	6,046,070,449.42	---	---	---	6,046,070,449.42
股本	616,379,863.00	---	---	---	616,379,863.00
资本公积	1,104,014,024.18	---	---	---	1,104,014,024.18
减：库存股	31,046,954.00	---	---	---	31,046,954.00
其他综合收益	(5,090,795.66)	---	---	---	(5,090,795.66)
盈余公积	97,567,143.54	---	---	---	97,567,143.54
一般风险准备	40,017,127.64	---	---	---	40,017,127.64
未分配利润	1,015,284,181.02	---	---	---	1,015,284,181.02
少数股东权益	370,346,709.67	---	---	---	370,346,709.67
所有者权益合计	3,207,471,299.39	---	---	---	3,207,471,299.39

(2) 非货币性资产交换准则、债务重组准则修订

根据财政部于 2019 年 5 月发布了《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号—债务重组〉的通知》，该项会计政策变更采用未来适用法处理，本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行。

上述修订的非货币性资产交换准则、债务重组准则未对本公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	境内销售货物	16%、13%	注 1
	提供不动产租赁服务，销售不动产	10%、9%	注 1
	其他应税销售服务行为	6%	

税种	计税依据	税率	备注
	简易计税方法	5%或 3%	
增值税(泰国公司)	销售货物、应税销售服务收入	7%	
增值税(俄罗斯公司)	销售货物、应税销售服务收入	18%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	*	
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2% (或 12%)	

注 1: 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号) 的规定, 本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 16%和 10%税率的, 税率分别调整为 13%、9%。

*不同纳税主体所得税税率说明:

纳税主体名称	所得税税率	备注
本公司	15%	附注五、(二)、1
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	15%	附注五、(二)、2
本公司子(孙)公司或分公司小微企业	10.00%	附注五、(二)、3
香港子(孙)公司	16.50%	附注五、(二)、4
澳门子(孙)公司	12%	附注五、(二)、5
泰国子(孙)公司	30%	附注五、(二)、6
俄罗斯子(孙)公司	20%	附注五、(二)、7
除上述以外的其他纳税主体	25%	

(二) 税收优惠政策及依据

1. 本公司收到由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号:GR201944206144, 发证时间: 2019 年 12 月 9 日。本公司再次获得高新技术企业认证后, 三年内可享受国家关于高新技术企业相关优惠政策, 即按 15%的税率缴纳企业所得税。

2. 深圳市腾付通电子支付科技有限公司于 2018 年 10 月 16 日被认定为高新技术企业, 并取得了《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201844201874), 深圳市腾付通电子支付科技有限公司 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日享受国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3. 本公司子(孙)公司或分公司小微企业: 深圳市腾英荟商贸有限公司、腾邦旅游集团有限公司杭州分公司、青岛分公司、东莞分公司、淮南分公司、河北分公司、宁波分公司、山西分公司、辽宁分公司、唐山分公司、济南分公司、台州分公司、江西分公司、慈溪分公司、内蒙古分公司、四川分公司、青海分公司、苏州分公司、广州分公司、柳州分公司、温州分公司、厦门分公司、泉州分公司、河源分公司、怀化分公司、九江分公司、诸暨分公司、江门分公司、秦皇岛分公司、嘉兴分公司、赣州分公司、辽阳分公司、张家界分公司、罗湖分公司、金华分公司、深圳市众喜国际旅行社有限公司、深圳市喜游电子商务有限公司、深圳市全喜国际旅行社有限公司、深圳市腾乐游信息咨询有限公司、深圳市腾邦会展会议有限公司、北京腾邦旅游有限公司、兰州腾邦国际旅行社有限公司、大连腾邦商务咨询有限公司、沈阳腾邦科技

有限公司、深圳腾邦保险经纪有限公司山东分公司、重庆分公司、北京捷达假期国际旅行社有限公司武汉分公司、内蒙古分公司、西安分公司、沈阳分公司、上海分公司、郑州分公司、北京慢游啊国际旅行社有限公司符合小型微利企业条件，2019 年度减按 10% 的优惠税率缴纳企业所得税。

4. 香港子（孙）公司：腾邦国际票务香港有限公司、腾邦国际有限公司、KK VI (BVI) LIMITED 和裕威国际有限公司，喜游世界有限公司、喜游亚洲有限公司、万喜集团（控股）有限公司、中泽旅游有限公司、金鑫国际旅游有限公司、香港皇朝国际旅游有限公司、长荣旅运有限公司、富通旅运有限公司和伟天有限公司的注册地在香港，其适用于香港利得税率 16.50%。

5. 澳门子（孙）公司：万喜投资有限公司的注册地在澳门，其适用于澳门利得税率 12%。

6. 泰国子（孙）公司：泰莱国际（泰国）有限责任公司和万喜旅游（泰国）有限责任公司的注册地在泰国，其适用于泰国所得税率 30%。

7. 俄罗斯子（孙）公司：鼎盛集团有限责任公司注册地在俄罗斯，其适用于俄罗斯所得税率 20%。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2019 年 1 月 1 日）

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,108,533.14	3,582,316.30
银行存款	171,276,931.31	810,356,928.68
其他货币资金	381,657,258.46	546,750,725.02
合计	555,042,722.91	1,360,689,970.00
其中：存放在境外的款项总额	2,885,756.57	19,762,573.34

（1）其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	350,000,000.00	442,016,427.19
质押保证金	---	6,571,500.00
旅游保证金	14,994,483.20	27,806,739.01
保函保证金	---	304,500.00
冻结资金	28,639,397.96	---
合计	393,633,881.16	476,699,166.20

（2）本公司编制现金流量表时已将受限制的货币资金从期末现金及现金等价物中扣除。

（3）货币资金期末余额比期初减少 805,647,247.09 元，减少幅度为 59.21%，系本期处置子公司及归还款项影响所致。

注释2. 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	227,159.00
合计	---	227,159.00

注释3. 应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	361,392,442.07	769,301,923.53
1—2 年	75,956,779.83	92,803,868.71
2—3 年	60,653,228.35	4,856,898.87
3—4 年	3,341,266.00	2,597,801.27
4—5 年	2,309,318.67	2,394,303.42
5 年以上	2,812,408.92	1,987,421.62
小计	506,465,443.84	873,942,217.42
减：坏账准备	135,061,430.44	37,386,194.06
合计	371,404,013.40	836,556,023.36

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失组合	196,011,390.39	38.70	118,374,931.02	60.39	77,636,459.37
账龄风险组合	310,454,053.45	61.30	16,686,499.42	5.37	293,767,554.03
合计	506,465,443.84	100.00	135,061,430.44	26.67	371,404,013.40

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失组合	650,949.00	0.07	650,949.00	100.00	---
账龄风险组合	873,291,268.42	99.93	36,735,245.06	4.21	836,556,023.36
合计	873,942,217.42	100.00	37,386,194.06	4.28	836,556,023.36

(3) 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市喜游国际旅行社有限公司	71,170,841.48	---	---	失控
北京海涛国际旅行社股份有限公司	14,005,311.00	14,005,311.00	100.00	预计无法收回
狮航假期(北京)国际旅行社有限公司 广东分公司	12,395,000.00	12,395,000.00	100.00	预计无法收回
总统旅游公司	8,500,674.89	8,500,674.89	100.00	预计无法收回
九江中国旅行社有限公司	7,310,087.00	7,310,087.00	100.00	预计无法收回
顺丰科技有限公司	6,370,980.00	6,370,980.00	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳深之旅国际旅行社有限公司	6,262,595.00	6,262,595.00	100.00	预计无法收回
成都八千翼网络科技有限公司	4,998,216.47	---	---	本期处置
Long Rainbow Happy Tour	4,681,640.00	4,681,640.00	100.00	预计无法收回
深圳市中侨国际旅行社有限公司	4,183,350.50	4,183,350.50	100.00	预计无法收回
东莞市菲亚菲航空服务有限公司	4,017,370.59	4,017,370.59	100.00	预计无法收回
智合集团有限公司	3,808,800.00	3,808,800.00	100.00	预计无法收回
深圳市深旅国际旅行社有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	预计无法收回
深圳万里通网络信息科技技术有限公司	3,231,920.00	3,231,920.00	100.00	预计无法收回
П е т р I	2,920,350.00	2,920,350.00	100.00	预计无法收回
广州旅易商务服务有限公司	2,853,469.33	2,853,469.33	100.00	预计无法收回
Aamu Travel Travel Butler Maldives Pvt Ltd/billy	2,475,210.00	2,475,210.00	100.00	预计无法收回
Е к а т е р и н а II	2,382,150.00	2,382,150.00	100.00	预计无法收回
广东熊猫国际旅游有限公司	2,284,952.00	2,284,952.00	100.00	预计无法收回
河南中信国际旅行社有限公司	2,257,000.00	2,257,000.00	100.00	预计无法收回
北京恒泰国际旅行社有限公司(北京星途河轮国际旅行社有限公司)	2,006,316.73	2,006,316.73	100.00	预计无法收回
深圳小途国际旅行社有限公司	1,449,876.55	1,449,876.55	100.00	预计无法收回
北京身未动心已远国际旅行社有限公司	1,407,430.00	1,407,430.00	100.00	预计无法收回
广东旅游有限公司	1,091,395.60	1,091,395.60	100.00	预计无法收回
其他处置单位其他应收款	1,467,401.42	---	---	本期处置
其他原外部单位	18,859,051.83	18,859,051.83	100.00	预计无法收回
合计	196,011,390.39	118,374,931.02		

(4) 账龄风险组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	237,857,339.75	7,135,720.16	3.00
1-2年	52,514,511.22	5,251,451.10	10.00
2-3年	17,253,325.88	3,450,665.18	20.00
3-4年	2,828,876.60	848,662.98	30.00
合计	310,454,053.45	16,686,499.42	5.37

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失组合	650,949.00	117,723,982.02	---	---	---	118,374,931.02
账龄风险组合	36,735,245.06	3,508,816.56	11,569,574.14	---	11,987,988.06	16,686,499.42

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
合计	37,386,194.06	121,232,798.58	11,569,574.14	---	11,987,988.06	135,061,430.44

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市喜游国际旅行社有限公司	71,170,841.48	14.05	---
深圳市托斯特商务服务有限公司	16,935,825.95	3.34	508,074.78
北京海涛国际旅行社股份有限公司	14,005,311.00	2.77	14,005,311.00
深圳市宝中旅行社有限公司	12,808,021.46	2.53	384,240.64
狮航假期(北京)国际旅行社有限公司广东分公司	12,395,000.00	2.45	12,395,000.00
合计	127,314,999.89	25.14	27,597,232.03

- 1) 本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
- 2) 本公司无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。
- 3) 应收账款原值期末余额比期初减少 367,476,773.58 元, 减少幅度为 42.05%, 系本期处置子公司影响。
- 4) 期末应收账款中质押应收款详见注释 58。
- 5) 期末应收账款中应收关联方款项详见附注十、(五).9。

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	334,598,041.72	76.45	947,650,136.83	91.55
1 至 2 年	83,803,835.07	19.15	80,181,641.37	7.75
2 至 3 年	12,758,251.56	2.92	6,529,351.12	0.63
3 年以上	6,497,352.82	1.48	709,114.94	0.07
合计	437,657,481.17	100.00	1,035,070,244.26	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
中泽旅游有限公司	33,259,112.03	1-2 年	预付旅游款, 未结算
北京千杨国际旅行社有限公司南京分公司	4,498,123.00	1-2 年	预付旅游款, 未结算
盈科美辰国际旅行社有限公司	3,896,021.20	2-3 年	预付旅游款, 未结算
浙江力游旅行社有限公司	3,202,607.32	1-2 年	预付旅游款, 未结算

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
北京真悦国际旅行社有限公司	2,558,684.00	1-2 年	预付机票款, 未结算
合计	47,414,547.55		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)	预付款时间
猴开心(北京)国际旅行社有限公司	37,119,784.95	8.48	2 年以内
中泽旅游有限公司	37,209,625.45	8.50	2 年以内
青岛金海岸旅行社有限公司	30,000,000.00	6.85	1 年以内
天津首航假期旅行社有限公司	26,849,060.83	6.13	1 年以内
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	25,185,913.64	5.75	2 年以内
合计	156,364,384.87	35.71	

4. 期末预付款项中预付关联方款项详见附注十、(五).9。

5. 预付款项期末余额比期初减少 597,412,763.09 元,减少幅度为 57.72%,系本期处置子公司影响。

注释5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	8,645,411.00	6,819,725.64
应收股利	---	---
其他应收款	3,291,971,277.52	707,307,175.48
合计	3,300,616,688.52	714,126,901.12

注:上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息

1. 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
短期融资凭证	9,040,411.00	7,053,729.01
减:坏账准备	395,000.00	234,003.37
合计	8,645,411.00	6,819,725.64

2. 应收利息坏账准备计提情况

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)	
期初余额	234,003.37	---	---	234,003.37
期初余额在本期	234,003.37	---	---	234,003.37

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第二阶段	---	---	---	---
—转入第三阶段	---	---	---	---
—转回第二阶段	---	---	---	---
—转回第一阶段	---	---	---	---
本期计提	160,996.63	---	---	160,996.63
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	395,000.00	---	---	395,000.00

(二) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,375,903,641.39	615,650,725.30
1—2 年	119,425,786.32	89,670,482.56
2—3 年	28,443,752.10	27,919,408.62
3—4 年	16,094,201.69	2,254,426.21
4—5 年	1,577,840.87	2,370,357.76
5 年以上	882,438.06	1,032,225.79
小计	3,542,327,660.43	738,897,626.24
减：坏账准备	250,356,382.91	31,590,450.76
合计	3,291,971,277.52	707,307,175.48

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	140,644,790.28	239,723,285.29
备用金	2,999,852.68	5,447,066.67
代收代付款	999,766.02	13,807,081.61
其他单位往来款	2,554,601,271.39	468,648,218.91
其他	843,081,980.06	11,271,973.76
合计	3,542,327,660.43	738,897,626.24

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	31,200,715.82	---	389,734.94	31,590,450.76
期初余额在本期	31,200,715.82	---	389,734.94	31,590,450.76
—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	82,895,490.32	---	200,869,834.98	283,765,325.30
本期转回	326,042.69	---	---	326,042.69
本期转销	9,100.00	---	---	9,100.00
本期核销	---	---	---	---
其他变动	64,664,250.46	---	---	64,664,250.46
期末余额	49,096,812.99	---	201,259,569.92	250,356,382.91

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	关联往来	2,180,873,292.13	1 年以内	61.57	149,238,358.16
腾邦集团有限公司	股权转让款	825,003,607.60	1 年以内	23.29	24,750,108.23
LTD. <I FLY>	押金保证金	47,596,266.79	3 年以内	1.34	4,759,626.68
海南航空控股股份有限公司	押金保证金	22,051,630.14	4 年以	0.62	4,876,848.01
远东国际租赁有限公司	融资租赁款	13,550,000.00	2 年以内	0.38	2,145,000.00
合计		3,089,074,796.66		87.20	185,769,941.08

5. 期末其他应收款中应收关联方款项详见附注十、(五).9。

注释6. 发放贷款和垫款

1. 按性质分类

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	---	683,456,351.72
其中：个人消费贷款	---	683,456,351.72
公司贷款和垫款	---	1,984,352,157.88
其中：贷款	---	1,984,352,157.88
小计	---	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	---	59,914,526.51
其中：单项计提数	---	---
组合计提数	---	59,914,526.51
合计	---	2,607,893,983.09

2. 按担保方式分类

项目	期末余额	期初余额
保证贷款	---	2,467,589,660.75
抵押保证贷款	---	6,179,183.35
质押保证贷款	---	194,039,665.50
小计	---	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	---	59,914,526.51
其中：单项计提数	---	---
组合计提数	---	59,914,526.51
合计	---	2,607,893,983.09

3. 按行业分类

项目	期末余额	期初余额
制造业	---	98,560,000.00
建筑业	---	26,200,000.00
批发和零售业	---	977,353,000.00
交通运输、仓储和邮政业	---	27,194,742.00
信息传输、软件和信息技术服务业	---	217,380,000.00
租赁和商业服务业	---	600,664,415.88
居民服务、修理和其他服务业	---	15,000,000.00
文化、体育和娱乐业	---	25,000,000.00
个人贷款及透支	---	680,456,351.72
小计	---	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	---	59,914,526.51
其中：单项计提数	---	---
组合计提数	---	59,914,526.51
合计	---	2,607,893,983.09

4. 按地区分类

项目	期末余额	期初余额
华南地区	---	2,650,616,589.16
华东地区	---	11,042,585.44
西南地区	---	5,000,000.00
其他地区	---	1,139,335.00
小计	---	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	---	59,914,526.51
其中：单项计提数	---	---
组合计提数	---	59,914,526.51
合计	---	2,607,893,983.09

注释7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	1,000,000.00	13,950,000.00
待抵扣增值税额	14,743,876.63	4,351,312.43
预缴税款	609,096.60	6,547,383.08
其他	3,029,440.10	4,039,359.28
合计	19,382,413.33	28,888,054.79

注释8. 可供出售金融资产

项目	上期期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	---	---	---
按公允价值计量	---	---	---
按成本计量	674,401,401.03	---	674,401,401.03
合计	674,401,401.03	---	674,401,401.03

注释9. 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融易行短期融资凭证	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---
小计	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---
减：一年内到期的债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---

说明：债权投资为本公司及其子公司持有融易行在前海股权交易中心发行的短期融资凭证。

注释10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		投资额	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
一. 联营企业											
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	15,030,047.32	---	---	(2,319,335.98)	---	---	---	---	---	12,710,711.34	---
厦门欣欣信息有限公司	57,150,080.10	---	---	(2,283,350.41)	---	---	---	---	---	54,866,729.69	---
前海股权交易中心(深圳)有限公司	208,015,250.92	---	---	1,709,005.65	3,331,401.75	---	684,078.72	---	---	212,371,579.60	---
山东腾邦国际商务有限公司	---	2,661,570.19	---	---	---	---	---	---	---	2,661,570.19	---
新疆腾邦电子商务有限公司	---	2,976,842.11	---	(672,742.70)	---	---	---	---	---	2,304,099.41	---
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	---	3,217,525.79	---	103,886.88	---	---	1,042,027.00	---	---	2,279,385.67	---
杭州蔚来国际旅行社有限公司	---	290,064.56	---	366,275.88	---	---	---	---	---	656,340.44	---
杭州易旅国际旅行社有限公司	---	72,130.00	---	591,132.01	---	---	---	---	---	663,262.01	---
深圳市喜游国际旅行社有限公司	---	226,607,649.56	---	---	---	---	---	---	---	226,607,649.56	---
合计	280,195,378.34	235,825,782.21	---	(2,505,128.67)	3,331,401.75	---	1,726,105.72	---	---	515,121,327.91	---

注释11. 其他非流动金融资产

1. 其他非流动金融资产按类别列示

项目	期末余额	期初余额
债务工具投资	---	---
权益工具投资	674,401,316.72	674,401,316.72
混合工具	---	---
衍生金融工具	---	---

项目	期末余额	期初余额
其他	---	---
合计	674,401,316.72	674,401,316.72

2. 权益工具投资分项列示

项目	期末余额	期初余额
深圳市腾邦梧桐在线旅游投资企业(有限合伙)	100,000,000.00	100,000,000.00
厦门市腾邦梧桐投资合伙企业(有限合伙)	46,789,100.00	46,789,100.00
前海再保险股份有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00
信美相互人寿保险社	50,000,000.00	50,000,000.00
苏州鱼跃此时海投资中心(有限合伙)	110,000,000.00	110,000,000.00
浙江程品旅行社有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
广西中新正大国际旅游股份有限公司	4,993,716.42	4,993,716.42
BCPE Flying Paradise TopCo.Ltd.Cayman	61,118,500.30	61,118,500.30
万喜集团越南投资有限公司	---	84.31
合计	674,401,316.72	674,401,401.03

注释12. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	315,970,017.46	422,355,936.19
固定资产清理	---	---
合计	315,970,017.46	422,355,936.19

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
----	--------	------	------	------	------	----

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	279,452,454.95	135,182,615.28	26,418,599.55	88,890,642.83	3,070,637.46	533,014,950.07
2. 本期增加金额	1,938,420.00	134,513.27	628,955.17	254,477.72	44,761.39	3,001,127.55
购置	---	134,513.27	628,955.17	252,947.55	44,761.39	1,061,177.38
外币报表折算差额	1,938,420.00	---	---	1,530.17	---	1,939,950.17
3. 本期减少金额	29,891,960.59	5,906.70	19,334,312.71	8,448,087.26	2,740,166.43	60,420,433.69
处置或报废	---	---	466,190.53	760,335.23	---	1,226,525.76
处置子公司	29,891,960.59	5,906.70	14,767,941.38	6,418,666.59	2,740,166.43	53,824,641.69
其他减少	---	---	4,100,180.80	1,269,085.44	---	5,369,266.24
4. 期末余额	251,498,914.36	135,311,221.85	7,713,242.01	80,697,033.29	375,232.42	475,595,643.93
二. 累计折旧						
1. 期初余额	21,858,079.96	42,822,153.72	12,419,097.86	31,580,731.41	1,978,950.93	110,659,013.88
2. 本期增加金额	6,094,269.70	31,385,690.71	466,289.94	25,979,921.77	205,128.24	64,131,300.36
本期计提	6,007,040.80	31,385,690.71	466,289.94	25,978,851.14	205,128.24	64,043,000.83
外币报表折算差额	87,228.90	---	---	1,070.63	---	88,299.53
3. 本期减少金额	1,844,379.09	3,373.66	6,214,056.31	5,176,720.42	1,926,158.29	15,164,687.77
处置或报废	---	---	368,396.45	602,492.75	---	970,889.20
处置子公司	1,844,379.09	3,373.66	5,228,197.75	4,302,438.49	1,926,158.29	13,304,547.28
其他减少	---	---	617,462.11	271,789.18	---	889,251.29
4. 期末余额	26,107,970.57	74,204,470.77	6,671,331.49	52,383,932.76	257,920.88	159,625,626.47
三. 减值准备						
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	---
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
4. 期末余额	---	---	---	---	---	---
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	225,390,943.79	61,106,751.08	1,041,910.52	28,313,100.53	117,311.54	315,970,017.46
2. 期初账面价值	257,594,374.99	92,360,461.56	13,999,501.69	57,309,911.42	1,091,686.53	422,355,936.19

2. 本公司认为期末固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

3. 期末通过售后回租租入的固定资产

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	101,962,947.68	53,237,887.89	---	48,725,059.79
办公设备	59,437,052.32	35,833,413.41	---	23,603,638.91
合计	161,400,000.00	89,071,301.30	---	72,328,698.70

4. 固定资产冻结、抵押、售后回租融资租赁详见注释 58。

5. 期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物		
其中：福保桂花苑 4 栋 B 座 602 房 3444	328,488.26	政府福利房无房产证
福保桂花苑 1 栋 D 座 2801 房 3443	461,015.43	政府福利房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 1104	470,981.21	政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 1105	315,615.26	政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 2306	360,407.95	政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 2307	537,822.43	政府人才房无房产证
一冶广场 2 栋 B 座 602\1905	615,310.08	政府人才房无房产证
合计	3,089,640.62	

6. 固定资产的其他说明

本公司认为期末固定资产未出现可收回金额低于账面价值的情形，故未计提减值准备。

注释13. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	---	39,333,990.32
工程物资	---	---
合计	---	39,333,990.32

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

(一) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
曼谷珠宝店	---	---	---	7,736,057.11	---	7,736,057.11
芭堤雅店铺	---	---	---	29,179,861.60	---	29,179,861.60
曼谷蛇庄	---	---	---	2,418,071.61	---	2,418,071.61
合计	---	---	---	39,333,990.32	---	39,333,990.32

2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
曼谷珠宝店	7,736,057.11	---	---	7,736,057.11	---
芭堤雅店铺	29,179,861.60	---	---	29,179,861.60	---
曼谷蛇庄	2,418,071.61	---	---	2,418,071.61	---
合计	39,333,990.32	---	---	39,333,990.32	---

3. 在建工程其他说明

在建工程期末较期初减少人民币 39,333,990.32 元，主要原因系深圳喜游转出。

注释14. 无形资产

1. 无形资产情况

项目	客户中心软件	网购系统软件	呼叫中心软件	研发培训中心软件	飞人网网站	运营管理平台	其他软件	土地使用权	特许经营权	其他	合计
一、账面原值											
1. 期初余额	29,641,292.71	93,981,719.87	19,685,307.77	6,377,856.00	103,943,391.91	92,656,394.23	148,735,806.54	120,730,824.12	95,359,156.54	4,999,700.03	716,111,449.72
2. 本期增加金额	---	---	---	---	---	2,007,309.91	252,907.55	---	---	---	2,260,217.46
购置	---	---	---	---	---	2,007,309.91	252,907.55	---	---	---	2,260,217.46
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---	2,726,349.73	120,730,824.12	95,359,156.54	---	218,816,330.39
处置子公司	---	---	---	---	---	---	2,726,349.73	---	---	---	2,726,349.73

项目	客户中心软件	网购系统软件	呼叫中心软件	研发培训中心软件	飞人网网站	运营管理平台	其他软件	土地使用权	特许经营权	其他	合计
其他减少	---	---	---	---	---	---	---	120,730,824.12	95,359,156.54	---	216,089,980.66
4. 期末余额	29,641,292.71	93,981,719.87	19,685,307.77	6,377,856.00	103,943,391.91	94,663,704.14	146,262,364.36	---	---	4,999,700.03	499,555,336.79
二. 累计摊销											
1. 期初余额	15,199,424.68	36,004,429.30	11,815,445.41	4,234,773.05	66,059,462.57	10,907,264.94	75,096,248.65	---	---	4,999,700.03	224,316,748.63
2. 本期增加金额	3,056,140.41	15,396,510.60	1,950,890.77	637,785.60	15,085,158.10	9,414,532.67	15,825,497.91	---	---	---	61,366,516.06
本期计提	3,056,140.41	15,396,510.60	1,950,890.77	637,785.60	15,085,158.10	9,414,532.67	15,825,497.91	---	---	---	61,366,516.06
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---	1,759,045.26	---	---	---	1,759,045.26
处置子公司	---	---	---	---	---	---	1,759,045.26	---	---	---	1,759,045.26
4. 期末余额	18,255,565.09	51,400,939.90	13,766,336.18	4,872,558.65	81,144,620.67	20,321,797.61	89,162,701.30	---	---	4,999,700.03	283,924,219.43
三. 减值准备											
1. 期初余额	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
2. 本期增加金额	732,577.72	1,875,826.04	1,842,083.28	1,073,166.67	7,250,196.52	63,150,578.46	7,120,470.75	---	---	---	83,044,899.44
3. 本期减少金额	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

项目	客户中心软件	网购系统软件	呼叫中心软件	研发培训中心软件	飞人网网站	运营管理平台	其他软件	土地使用权	特许经营权	其他	合计
4. 期末余额	732,577.72	1,875,826.04	1,842,083.28	1,073,166.67	7,250,196.52	63,150,578.46	7,120,470.75	---	---	---	83,044,899.44
四. 账面价值											
1. 期末账面价值	10,653,149.90	40,704,953.93	4,076,888.31	432,130.68	15,548,574.72	11,191,328.07	49,979,192.31	---	---	---	132,586,217.92
2. 期初账面价值	14,441,868.03	57,977,290.57	7,869,862.36	2,143,082.95	37,883,929.34	81,749,129.29	73,639,557.89	120,730,824.12	95,359,156.54	---	491,794,701.09

2. 无形资产抵押、售后回租融资租赁详见注释 58。

3. 期末通过售后回租租入无形资产

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
客户中心软件	9,128,936.83	2,763,488.29	---	6,365,448.54
网购系统软件	66,257,470.97	40,477,399.37	---	25,780,071.60
飞人网网站	41,668,269.95	27,569,756.81	---	14,098,513.14
运营管理平台	7,503,476.97	2,380,910.95	---	5,122,566.02
其他软件	25,441,845.28	8,929,550.76	---	16,512,294.52
合计	150,000,000.00	82,121,106.18	---	67,878,893.82

注释15. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额
		企业合并形成	处置	减少	
深圳市腾邦商贸服务有限公司	19,172.81	---	---	---	19,172.81
深圳市腾邦商务咨询有限公司 (1)	2,821,681.93	---	---	---	2,821,681.93
深圳市腾邦航空服务有限公司 (2)	5,996,635.88	---	---	---	5,996,635.88
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司 (3)	1,584,867.33	---	---	---	1,584,867.33
腾邦国际有限公司	567,707.30	---	---	---	567,707.30
四川省华商航空服务有限责任公司 (4)	9,071,930.19	---	---	---	9,071,930.19
天津市腾邦国际商业服务有限公司 (5)	1,457,716.96	---	---	---	1,457,716.96
成都八千翼网络科技有限公司	8,303,728.76	---	8,303,728.76	---	---
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	2,852,242.38	---	2,852,242.38	---	---
新疆腾邦电子商务有限公司	3,977,555.02	---	3,977,555.02	---	---
南京腾邦国际商务旅游有限公司	2,192,321.56	---	2,192,321.56	---	---
福建腾邦国际旅行社有限公司	1,020,938.53	---	1,020,938.53	---	---
福州美嘉旅行社有限公司	2,211,590.10	---	2,211,590.10	---	---
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	14,400,857.56	---	14,400,857.56	---	---
重庆新干线国际旅行社有限公司 (6)	23,201,866.37	---	---	---	23,201,866.37
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	11,093,721.40	---	11,093,721.40	---	---
厦门腾邦商务管理有限公司	2,096,751.14	---	2,096,751.14	---	---
山东腾邦国际商务有限公司	3,765,505.93	---	3,765,505.93	---	---
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	15,475,795.06	---	15,475,795.06	---	---
湖北腾邦华领商业服务有限公司 (7)	10,327,783.80	---	---	---	10,327,783.80
云南腾邦国际航空旅游有限公司	16,140,268.68	---	16,140,268.68	---	---
深圳市喜游电子商务有限公司	2,226.42	---	---	---	2,226.42

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额
		企业合并形成	处置	减少	
深圳市众喜国际旅行社有限公司	4,991.58	---	---	---	4,991.58
KK VI (BVI) LIMITED (8)	11,630,269.18	---	---	---	11,630,269.18
兰州腾邦国际旅行社有限公司	1,122.86	---	---	---	1,122.86
北京捷达假期国际旅行社有限公司 (9)	28,542,343.88	---	---	---	28,542,343.88
深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司 (10)	2,240,499.24	---	---	---	2,240,499.24
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	12,235.70	---	12,235.70	---	---
上海腾邦国际旅行社有限公司 (11)	299,967.38	---	---	---	299,967.38
北京腾邦旅游有限公司 (12)	1,284,907.76	---	---	---	1,284,907.76
深圳市宏益源金融服务有限公司	1.00	---	---	---	1.00
深圳市喜游国际旅行社有限公司	435,242,494.37	---	---	---	435,242,494.37
福建美丽旅程国际旅行社有限公司	3,261,700.64	---	3,261,700.64	---	---
天津市远航航空票务代理有限公司	1,382,950.70	---	1,382,950.70	---	---
合计	622,486,349.40	---	88,188,163.16	---	534,298,186.24

1. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	其他	
深圳市腾邦商贸服务有限公司	---	19,172.81	---	---	19,172.81
深圳市腾邦商务咨询有限公司	1,680,859.63	1,140,822.30	---	---	2,821,681.93
深圳市腾邦航空服务有限公司	2,876,033.96	3,120,601.92	---	---	5,996,635.88
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	1,267,893.86	316,973.47	---	---	1,584,867.33
腾邦国际有限公司	567,707.30	---	---	---	567,707.30
天津市腾邦国际商业服务有限公司	1,457,716.96	---	---	---	1,457,716.96
新疆腾邦电子商务有限公司	1,988,777.51	---	1,988,777.51	---	---
重庆新干线国际旅行社有限公司	---	23,201,866.37	---	---	23,201,866.37
深圳市喜游电子商务有限公司	---	2,226.42	---	---	2,226.42
深圳市众喜国际旅行社有限公司	---	4,991.58	---	---	4,991.58
兰州腾邦国际旅行社有限公司	---	1,122.86	---	---	1,122.86

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	其他	
北京捷达假期国际旅行社有限公司	6,429,270.54	22,113,073.34	---	---	28,542,343.88
深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司	---	2,240,499.24	---	---	2,240,499.24
上海腾邦国际旅行社有限公司	---	299,967.38	---	---	299,967.38
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	4,098,764.45	---	4,098,764.45	---	---
湖北腾邦华领商业服务有限公司	2,174,371.08	8,153,412.72	---	---	10,327,783.80
北京腾邦旅游有限公司	1,284,907.76	---	---	---	1,284,907.76
深圳市喜游国际旅行社有限公司	15,331,421.45	419,911,072.92	---	---	435,242,494.37
合计	39,157,724.50	480,525,803.33	6,087,541.96	---	513,595,985.87

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 深圳市腾邦商务咨询有限公司：本公司于 2008 年以人民币 5,000,000.00 元对价收购深圳市腾邦商务咨询有限公司 100% 的股权。合并日取得深圳市腾邦商务咨询有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 2,178,318.07 元，从而形成商誉 2,821,681.93 元。

(2) 深圳市腾邦航空服务有限公司：本公司于上市前以人民币 11,500,000.00 元对价收购深圳市腾邦航空服务有限公司 100% 的股权。合并日取得深圳市腾邦航空服务有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 5,503,364.12 元，从而形成商誉 5,996,635.88 元。

(3) 深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司：本公司于上市前以人民币 3,757,442.13 元对价收购了深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司 100% 的股权，合并日取得深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 2,172,574.80 元，从而形成商誉 1,584,867.33 元。

(4) 四川省华商航空服务有限责任公司：本公司之子公司成都腾邦电子商务有限公司于 2012 年以人民币 11,980,800.00 元收购了四川省华商航空服务有限责任公司 60% 的股权。合并日取得四川省华商航空服务有限责任公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 2,908,869.81 元；从而形成商誉 9,071,930.19 元。

(5) 天津市腾邦国际商业服务有限公司：本公司之原子公司北京市腾邦国际电子商务有限公司于 2013 年以人民币 2,355,873.00 元收购了天津市腾邦国际商业服务有限公司 60% 的股权。合并日取得天津市腾邦国际商业服务有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 898,156.04 元；从而形成商誉 1,457,716.96 元。北京市腾邦国际电子商务有限公司持有天津市腾邦国际商业服务有限公司 60% 股权于 2016 年转让给本公司之子公司深圳市腾邦商贸服务有限公司。

(6) 重庆新干线国际旅行社有限公司：本公司之子公司重庆腾邦航空票务服务有限公司于 2015 年以人民币 25,120,000.00 元收购了重庆新干线国际旅行社有限公司 60% 的股权。合并日取得重庆新干线国际旅行社有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 1,918,133.63 元；从而形成商誉 23,201,866.37 元。

(7) 湖北腾邦华领商业服务有限公司：本公司之子公司武汉腾邦旅行社有限公司于 2016 年以人民币 10,200,000.00 元合并成本收购了湖北腾邦华领商业服务有限公司 60% 的股权。合并日取得湖北腾邦华领商业服务有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 (127,783.80) 元；从而形成商誉 10,327,783.80 元。

(8) KK VI(BVI) LIMITED: 本公司之子公司腾邦国际票务香港有限公司于 2016 年以人民币 35,632,068.79 元合并成本收购了 KK VI(BVI) LIMITED 100%的股权。合并日取得 KK VI(BVI) LIMITED 可辨认净资产公允价值份额为人民币 24,001,799.61 元;从而形成商誉 11,630,269.18 元。

(9) 北京捷达假期国际旅行社有限公司: 本公司之子公司腾邦旅游集团有限公司于 2017 年以人民币 52,000,000.00 元合并成本收购了北京捷达假期国际旅行社有限公司 52%的股权。合并日取得北京捷达假期国际旅行社有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 23,457,656.12 元;从而形成商誉 28,542,343.88 元。

(10) 深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司: 本公司之子公司深圳市腾邦差旅管理有限公司于 2017 年以人民币 3,600,000.00 元收购了深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司 100%的股权。合并日取得深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 1,359,500.76 元;从而形成商誉 2,240,499.24 元。

(11) 上海腾邦国际旅行社有限公司: 本公司之子公司深圳市腾邦差旅管理有限公司于 2017 年以人民币 1,500,000.00 元收购了上海腾邦国际旅行社有限公司 100%的股权。合并日取得上海腾邦国际旅行社有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 1,200,032.62 元;从而形成商誉 299,967.38 元。

(12) 北京腾邦旅游有限公司: 本公司之子公司腾邦旅游集团有限公司于 2017 年以人民币 1,488,000.00 元收购了北京腾邦旅游有限公司 100%的股权。合并日取得北京腾邦旅游有限公司可辨认净资产公允价值份额为人民币 203,092.24 元;从而形成商誉 1,284,907.76 元。

3. 期末主要公司商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 本公司采用未来现金流量折现方法的主要假设:

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

注释16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	12,076,385.27	144,688.78	2,580,261.87	4,691,944.11	4,948,868.07
广告费	8,151,472.82	---	7,524,436.50	---	627,036.32
其他	106,416.67	28,000.00	45,933.33	56,000.00	32,483.34
合计	20,334,274.76	172,688.78	10,150,631.70	4,747,944.11	5,608,387.73

注释17. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,018,455.46	13,509,455.58	73,004,430.52	18,150,848.98
递延收益	7,739,561.60	1,845,357.74	12,302,384.98	1,845,357.74
合计	76,758,017.06	15,354,813.32	85,306,815.50	19,996,206.72

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	---	---	6,590,409.84	1,087,417.62
合计	---	---	6,590,409.84	1,087,417.62

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	316,794,357.89	73,593,133.15
合计	316,794,357.89	73,593,133.15

注释18. 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	期初余额
中航鑫港保证金	3,330,000.00	42,995,400.00
航空公司票务保证金	6,353,140.04	32,464,982.79
购置资产款项	25,000.00	52,462,519.05
收购子公司预付款项	---	8,025,000.00
其他保证金	1,000,000.00	2,400,998.00
合计	10,708,140.04	138,348,899.84

注释19. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,408,869,669.52	1,419,871,105.00
抵押借款	---	8,000,000.00
信用借款	---	2,826,000.00
保证+抵押借款	394,212,082.32	274,000,000.00
保证+质押借款	668,133,249.99	1,071,608,878.38
保证+抵押+质押借款	200,000,000.00	---
票据融资借款	457,600,000.00	647,600,000.00
合计	3,128,815,001.83	3,423,905,983.38

2. 短期借款说明

(1) 保证借款:

保证人	保证借款金额
本公司	88,328,089.69
腾邦集团有限公司/钟百胜/本公司	40,000,000.00
腾邦物流集团股份有限公司/钟百胜/本公司	200,000,000.00
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	179,999,999.00
钟百胜	170,000,000.00
腾邦集团有限公司/钟百胜/腾邦资产管理集团股份有限公司	99,549,877.05

保证人	保证借款金额
钟百胜/腾邦集团有限公司	628,991,703.78
重庆市联丰航空服务有限公司、刘兵	2,000,000.00
合计	1,408,869,669.52

(2) 保证+抵押借款：本公司控股孙公司四川省华商航空服务有限责任公司与中国民生银行股份有限公司成都分行签订合同号为 HT2008201903267231 的借款综合授信合同，取得人民币 4,790,000.00 元的借款，该借款保证人为四川省华商航空服务有限责任公司实际控制人李岸及其妻子赵芹，抵押物为李岸名下房产。

本公司之孙公司腾邦国际有限公司向大华银行签订借款合同，贷款总额折合为人民币 42,828,637.11 元，该借款保证人为本公司，以本公司之孙公司 KK VI (BVI) LIMITED 的房产抵押。

本公司与江苏银行深圳分行签订合同号为 JK161319000045 的借款，取得人民币 49,632,811.06 元，该借款保证人为腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司，抵押物为腾邦物流集团股份有限公司腾邦物流大厦第 5 层房产，房产证编号为：粤（2018）深圳市不动产权第 0171248 号。

本公司与兴业银行天安支行签订合同号为：兴银深深南流借字（2019）第 0013B 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013C 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013D 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013E 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013F 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013G 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013H 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013I 号、兴银深深南流借字（2019）第 0013J 号的借款合同，取得人民币 275,953,859.98 元的借款，截止 2019 年 12 月 31 日，该借款余额为 273,760,634.15 元。该借款保证人为腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司和钟百胜，抵押物为房产，系腾邦物流集团股份有限公司房产：粤（2018）深圳市不动产权第 0078462 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078461 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078460 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078458 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078454 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078457 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078456 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078452 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078451 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078445 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078437 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078442 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078433 号、粤（2018）深圳市不动产权第 0078427 号；上海腾邦航空服务有限公司房产：沪（2018）闵字不动产权第 007304 号。

本公司控股孙公司北京捷达假期国际旅行社有限公司与中国民生银行北京分行签订合同号为 ZX19000000187688、ZX19000000188978 的借款合同，取得人民币 13,200,000.00 元，该借款保证人北京捷达假期国际旅行社有限公司的小股东张向明、郭琼华，抵押物为张向明名下产权证号为 X 京房权证市字第 037866 号、X 京房权证延字 034002 号房产；北京捷达假期国际旅行社有限公司与北京银行琉璃厂支行签订合同号为 553543001、0579091 的借款合同，取得人民币 10,000,000.00 元，该借款保证人北京捷达假期国际旅行社有限公司的小股东郭琼华，抵押物为张向明名下产权证号为 X 京房权证市字第 037866 号、X 京房权证延字 034002 号房产。

(3) 保证+质押借款：本公司与中信银行福强支行签订合同号为 2018 深银福强贷字第 0005 号、2018 深银福强贷字第 0006 号、2018 深银福强贷字第 0007 号、2018 深银福强贷字第 0008 号、2018 深银福强贷字第 0009 号、2018 深银福强贷字第 0010 号、2018 深银福强贷字第 0012 号、2018 深银福强贷字第 0013

号、2018 深银福强贷字第 0014 号、2019 深银福强贷字第 0013 号、2019 深银福强贷字第 0014 号、2019 深银福强贷字第 0015 号、2019 深银福强贷字第 0016 号、2019 深银福强贷字第 0017 号的借款合同，取得人民币 300,000,000.00 元，截止到 2019 年 12 月 31 日，借款余额为 298,543,249.99 元，该借款保证人为腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司，质押物为腾邦旅游集团应收账款。

本公司与农业银行福田支行签订合同号为 81010120190000930、81010120190000992、81010120190001249、81010120190001260、81010120190001387、81010120190001393、81010120190001455、81010120190001456、81010120190001500、81010120190001511 的借款合同，取得人民币 194,600,000.00 元，该借款保证人为腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司，质押物为本公司持有的前海股交投资控股（深圳）有限公司股权 8.4933%、腾邦物流集团股份有限公司持有的深圳腾邦盐田港国际物流配送中心有限公司股权 100%。

本公司与东莞信托有限公司签订合同号为 22B1181801018001 的借款合同，取得人民币 100,000,000.00 元，该借款保证人为腾邦集团有限公司、钟百胜，质押物为前海再保险股份有限公司 15,000.00 万股股权。

本公司与长沙银行广州分行签订借款合同，取得人民币 74,990,000.00 元，该借款保证人为钟百胜，质押物为本公司持有腾邦旅游集团有限公司 70% 的股权。

(4) 保证+抵押+质押借款：本公司与广州农商行华夏支行签订合同号为 8106009201900001 的借款合同，取得人民币 200,000,000.00 元，该借款保证人为钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司，质押物为本公司持有前海再保险股份有限公司 15000 万股股权，抵押物为房产，系腾邦物流集团股份有限公司和深圳福保赛格实业有限公司所有的房产，产权证编号为：粤（2017）深圳市不动产权第 0100098 号、粤（2017）深圳市不动产权第 0100085 号、粤（2017）深圳市不动产权第 0100101 号、粤（2017）深圳市不动产权第 0100089 号、粤（2017）深圳市不动产权第 0100108 号、深房地字 3000520508 号、深房地字 3000512753 号、深房地字 3000512754 号、深房地字 3000512755 号、深房地字 3000512756 号、深房地字 3000573697 号。

(5) 票据融资借款：期末余额中 107,600,000.00 元商业承兑汇票，无保证金；350,000,000.00 元系以同等金额的定期存款质押提供保证。

3. 其他说明

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 1,771,139,283.42 元，其中 107,600,000.00 元为逾期未支付商业承兑汇票重分类而来。

注释20. 拆入资金

项目	期末余额	期初余额
境内银行拆入	---	180,000,000.00
境内非银行金融机构拆入	---	208,000,000.00
合计	---	388,000,000.00

注释21. 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	---	2,000,000.00
商业承兑汇票	---	---

种类	期末余额	期初余额
合计	---	2,000,000.00

注释22. 应付账款

1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
机票款	32,564,652.37	157,507,656.93
旅游款	214,939,497.37	280,967,265.21
其他	21,865,202.20	12,389,777.68
合计	269,369,351.94	450,864,699.82

2. 应付账款说明

- (1) 期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- (2) 期末应付账款中应付关联方款项详见附注十、（五）.9。
- (3) 应付账款期末余额较期初余额减少 181,495,347.88 元，减幅 40.25%，主要系处置子公司减少所致。

3. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
澜湄航空（柬埔寨）股份有限公司	4,246,916.80	应付旅游款，未结算
深圳腾邦名酒有限公司	2,781,937.00	应付旅游款，未结算
新程假期（XINCHENGHOLIDAYPTLTDTA）	6,754,160.14	应付旅游款，未结算
成都海外旅游有限责任公司锦绣路分社	4,135,900.00	应付旅游款，未结算
新加坡酷航（Scoot Airways）	2,683,708.36	应付旅游款，未结算
合计	20,602,622.30	

注释23. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
机票款	82,503,954.55	101,477,886.72
旅游款	244,241,775.84	194,363,722.16
其他	573,114.80	244,524.37
合计	327,318,845.19	296,086,133.25

2. 预收款项说明

- (1) 期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。
- (2) 期末预收款项中预收关联方款项详见附注十、（五）.9。

3. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
天津市华美旅行社	1,150,000.00	预收旅游款，未结算
合计	1,150,000.00	

注释24. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	37,247,980.14	218,712,920.36	216,970,198.30	38,990,702.20
离职后福利-设定提存计划	443,802.31	11,295,332.71	11,570,157.09	168,977.93
合计	37,691,782.45	230,008,253.07	228,540,355.39	39,159,680.13

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	36,631,113.63	205,442,081.16	203,898,510.54	38,174,684.25
职工福利费	183,109.42	753,687.09	936,796.51	---
社会保险费	254,819.93	7,898,017.64	8,046,013.35	106,824.22
其中：医疗保险费	212,744.70	7,193,621.07	7,360,524.40	45,841.37
工伤保险费	5,902.46	159,033.75	162,552.77	2,383.44
生育保险费	36,172.77	545,362.82	522,936.18	58,599.41
住房公积金	65,704.52	3,129,952.14	3,145,793.66	49,863.00
工会经费和职工教育经费	113,232.64	576,870.73	630,772.64	59,330.73
其他短期薪酬	---	912,311.60	312,311.60	600,000.00
合计	37,247,980.14	218,712,920.36	216,970,198.30	38,990,702.20

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	408,587.60	10,894,940.25	11,151,827.77	151,700.08
失业保险费	21,837.12	351,439.61	359,313.27	13,963.46
公积金	13,377.59	48,952.85	59,016.05	3,314.39
合计	443,802.31	11,295,332.71	11,570,157.09	168,977.93

注释25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,369,481.18	15,676,606.64
企业所得税	17,421,635.81	104,573,172.40
个人所得税	9,105,388.75	9,130,044.18
城市维护建设税	180,446.68	333,648.64
房产税	---	105,897.72
其他税费	161,942.88	316,633.54
合计	33,238,895.30	130,136,003.12

注释26. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付利息	139,823,731.99	8,037,985.44
应付股利	4,923,067.18	1,255,020.56
其他应付款	689,538,170.46	677,212,778.33
合计	834,284,969.63	686,505,784.33

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(一) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款利息	108,561,716.75	7,705,535.92
长期借款利息	31,262,015.24	332,449.52
合计	139,823,731.99	8,037,985.44

(二) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
股权激励待分红款	785,996.39	720,203.19
普通股股利	4,137,070.79	534,817.37
合计	4,923,067.18	1,255,020.56

(三) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	46,120,558.81	68,046,500.78
关联方资金及其他单位往来款	309,978,647.83	267,572,398.49
代收代付款	29,476,589.73	71,472,450.76
应付股权收购款	185,635,296.00	208,777,346.00
非金融机构借款	4,030,704.95	43,544,126.14
其他	114,296,373.14	17,799,956.16
合计	689,538,170.46	677,212,778.33

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额
郭琼华	18,862,400.00
李江	3,002,000.00
深圳市淘游国际旅行社有限公司	2,300,000.00
大华会计师事务所（特殊普通合伙）	2,273,058.00
广西中新正大国际旅游股份有限公司	2,000,000.00
武汉纬创纬尊软件有限公司	1,577,046.82
李岸	1,000,000.00

单位名称	期末余额
深圳市鹿鸣信息技术有限公司	1,703,427.00
合计	32,717,931.82

3. 其他应付款说明

(1) 期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(2) 期末其他应付款中应付其他关联方款项详见附注十、(五).9。

注释27. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	53,868,919.60	24,271,107.58
一年内到期的长期应付款	216,629,726.58	174,688,591.15
一年内到期的股权激励限制性股票认购款	35,278,131.85	31,046,954.00
合计	305,776,778.03	230,006,652.73

一年内到期的非流动负债说明:

一年内到期的长期借款期末余额 53,868,919.60 元,其中:①49,999,150.00 元,由本公司提供保证担保;②3,869,769.60 元由本公司提供担保,抵押物为本公司之孙公司 KK VI(BVI) LIMITED 的房产。详见附注六、注释 29. 长期借款。本期末已逾期未偿还的一年内到期的长期借款总额为 1,934,884.80 元。

注释28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
积分兑换	13,297,910.47	13,300,018.47
合计	13,297,910.47	13,300,018.47

本公司对飞人网站的会员有积分兑换礼品活动,期末本公司将尚未兑换的积分确认为其他流动负债。

注释29. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	---	49,999,400.00
保证+抵押借款	44,502,350.40	---
抵押借款	---	84,906,538.50
合计	44,502,350.40	134,905,938.50

保证+抵押借款期末余额 44,502,350.40 元系本公司之孙公司腾邦国际有限公司向大华银行借款,保证人为本公司,以本公司之孙公司 KK VI(BVI) LIMITED 的房产抵押,贷款总额折合为人民币 48,372,120.00 元,借款期限为 3 年,本期重分类到一年内到期非流动负债 3,869,769.60 元。

注释30. 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	---	56,883,455.73
专项应付款	---	---
合计	---	56,883,455.73

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(一) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	217,621,546.64	240,547,445.08
未确认融资费用	(991,820.06)	(8,975,398.20)
减：一年内到期的长期应付款	216,629,726.58	174,688,591.15
合计	---	56,883,455.73

注释31. 预计负债

项目	期末余额	期初余额
或有负债	58,005,774.27	---
合计	58,005,774.27	---

注释32. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,042,802.56	---	1,250,045.66	8,792,756.90	与资产相关政府补助
未实现售后租回损益	184,653,777.46	---	70,572,844.94	114,080,932.52	售后回租-融资租赁
合计	194,696,580.02	---	71,822,890.60	122,873,689.42	

1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他 减少	期末余额	与资产相关 /与收益相关
面向移动终端的腾邦差旅平台产业化项目资金	2,735,524.52	---	455,993.97	---	2,279,530.55	与资产相关
深圳市财政委战略性新兴产业发展专项资金	293,910.00	---	160,506.00	---	133,404.00	与资产相关
2014 年深圳市战略性新兴产业发展专项资金	497,093.99	---	117,606.84	---	379,487.15	与资产相关
2015 年深圳市未来产业发展专项资金	2,405,827.29	---	264,561.72	---	2,141,265.57	与资产相关
2016 年深圳前海现代服务业综合试点第五批拟扶持项目	4,110,446.76	---	251,377.13	---	3,859,069.63	与资产相关
合计	10,042,802.56	---	1,250,045.66	---	8,792,756.90	

本期计入当期损益的金额全部计入其他收益。

注释33. 股本

项目	期初余额	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	

项目	期初余额	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	
股份总数	616,379,863.00	---	---	---	(582,700.00)	(582,700.00)	615,797,163.00

股本变动情况说明：

根据 2018 年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。本公司回购不符合解锁条件的限制性股票 622,850 股，其中 2018 年已回购 128,430 股；本期已回购 419,050 股；本期另外回购未经董事会审议的未解锁的限制性股票 163,650 股，因此，本期减少股本人民币 582,700.00 元，截至本报告批准报出日尚未经会计师事务所审验，也未办理工商变更登记。

腾邦集团及钟百胜先生于 2019 年 8 月 26 日与中科建业共同签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司股份 171,394,296 股（占公司总股本的 27.80%）表决权委托给中科建业行使。本次表决权委托完成后，中科建业拥有表决权的股份数量为 171,394,296 股，占公司总股本的 27.80%。

注释34. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,081,683,085.13	---	3,392,687.00	1,078,290,398.13
其他资本公积	22,330,939.05	---	---	22,330,939.05
合计	1,104,014,024.18	---	3,392,687.00	1,100,621,337.18

资本公积的说明：

根据 2018 年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。本公司回购不符合解锁条件的限制性股票 622,850 股，其中 2018 年已回购 128,430 股，本期已回购 419,050 股；本期另外回购未经董事会审议的未解锁的限制性股票 163,650 股，因此，本期减少股本人民币 3,392,687.00 元，截至本报告批准报出日尚未经会计师事务所审验，也未办理工商变更登记。

注释35. 库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励受限股	31,046,954.00	---	3,953,043.30	27,093,910.70
合计	31,046,954.00	---	3,953,043.30	27,093,910.70

库存股情况说明：

根据 2018 年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，本公司回购不符合解锁条件的限制性股票 622,850 股，其中 2018 年已回购 128,430 股，本期已回购 419,050 股；本期另外回购未经董事会审议的未解锁的限制性股票 163,650 股，因此，本期库存股减少 3,953,043.30 元。

注释36. 其他综合收益

项目	2018年 12月31日	2019年1月1日	本期发生额									2019年 12月31日
			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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：套期储备转入相关资产或负债	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	---	---	175,134,993.78	---	---	---	---	175,134,993.78	---	---	---	175,134,993.78
处置融易行权益交易	---	---	175,134,993.78	---	---	---	---	175,134,993.78	---	---	---	175,134,993.78
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	(5,090,795.66)	(5,090,795.66)	5,336,721.29	---	---	---	---	5,336,721.29	---	---	---	245,925.63
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	(7,480,613.26)	(7,480,613.26)	3,331,401.75	---	---	---	---	3,331,401.75	---	---	---	(4,149,211.51)
外币报表折算差额	2,389,817.60	2,389,817.60	2,005,319.54	---	---	---	---	2,005,319.54	---	---	---	4,395,137.14
其他综合收益合计	(5,090,795.66)	(5,090,795.66)	180,471,715.07	---	---	---	---	180,471,715.07	---	---	---	175,380,919.41

注释37. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	97,567,143.54	---	---	97,567,143.54
合计	97,567,143.54	---	---	97,567,143.54

注释38. 一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	40,017,127.64	---	40,017,127.64	---

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	40,017,127.64	---	40,017,127.64	---

本期末一般风险准备金减少系处置子公司所致。

注释39. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	1,015,284,181.02	—
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	1,015,284,181.02	—
加:本期归属于母公司所有者的净利润	(1,575,982,091.04)	—
减:提取法定盈余公积	---	10.00(按母公司净利)
提取一般风险准备金	---	根据本公司会计政策
应付普通股股利	26,553,646.58	根据2018年度股东大会决议
期末未分配利润	(587,251,556.60)	—

注释40. 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	3,079,162,034.77	3,192,807,871.34	4,437,429,334.84	4,069,610,028.31
其他业务	---	---	---	---
合计	3,079,162,034.77	3,192,807,871.34	4,437,429,334.84	4,069,610,028.31

注释41. 利息收入和支出

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	217,833,418.89	448,643,222.81
发放贷款和垫款利息收入	217,833,418.89	448,643,222.81
其中:个人贷款和垫款利息收入	---	109,485,636.53
公司贷款和垫款利息收入	217,833,418.89	338,900,126.64
逾期贷款及罚息	---	---
财务顾问费	---	257,459.64
利息支出	48,489,266.14	56,513,008.86
拆入资金利息支出	48,489,266.14	56,513,008.86
利息净收入	169,344,152.75	392,130,213.95

注释42. 手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	---	34,917.89
其中:结算类业务收入	---	34,917.89
手续费及佣金支出	---	---
其中:结算类业务支出	---	---
手续费及佣金净收入	---	34,917.89

注释43. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,294,099.27	3,981,541.60
房产税	522,157.50	1,693,716.11
土地使用税	2,898.96	34,729.07
车船使用税	6,271.89	15,066.96
印花税	73,592.94	136,259.25
教育费附加	980,625.76	1,703,142.70
地方教育费附加	652,416.75	1,136,453.02
其他税费	65,081.92	10,813.71
合计	4,597,144.99	8,711,722.42

注释44. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	7,164,389.72	22,123,055.12
工资及福利费	41,815,034.71	55,457,208.95
业务招待费	2,149,248.02	2,920,055.54
喜游销售费用	6,167,732.50	---
其他	17,501,835.79	11,535,464.84
合计	74,798,240.74	92,035,784.45

注释45. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	136,350,340.35	145,560,058.30
限制性股票成本摊销	---	1,920,992.15
租赁及物业管理费	20,137,457.75	21,211,822.47
办公费	2,147,280.63	12,431,663.65
折旧及摊销费	18,174,489.22	17,890,738.05
中介机构费	19,438,356.08	15,741,012.65
差旅费	7,105,480.46	9,361,116.79
水电费	1,426,476.73	2,607,105.97
业务招待费	7,229,094.03	9,594,334.54
软件服务费	8,201,307.67	5,346,417.92
装修费	49,204,101.25	---
喜游管理费用	12,869,295.18	---
其他	14,336,912.75	23,036,181.40
合计	296,620,592.10	264,701,443.89

注释46. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,762,342.62	6,983,133.29
折旧及摊销费	1,261,752.72	248,846.88
合计	9,024,095.34	7,231,980.17

注释47. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	265,058,871.47	158,179,964.73
减：利息收入	4,982,550.63	5,057,900.45
汇兑损益	(555,711.37)	10,489,300.37
票据贴现息	17,824,761.34	30,127,611.64
手续费及其他	9,449,228.03	11,246,778.82
喜游财务费用	(9,303,245.61)	---
合计	277,491,353.23	204,985,755.11

注释48. 其他收益

1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,706,788.18	14,082,874.76
个人手续费返还	---	2,306.52
合计	4,706,788.18	14,085,181.28

2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销	1,250,045.66	1,746,852.12	与资产相关
稳岗补贴	63,294.03	209,722.53	与收益相关
福田国库科技创新企业奖励（1）	---	100,000.00	与收益相关
2015 年旅行社专项奖励（2）	---	50,000.00	与收益相关
税收补贴（3）	1,279,872.68	1,336,912.53	与收益相关
房租补贴（4）	165,664.80	307,854.50	与收益相关
其他	305,093.65	215,213.08	与收益相关
2017 年企业研究开发资助款（5）	---	246,000.00	与收益相关
2018 年政府旅游业发展奖励（6）	---	150,920.00	与收益相关
民航运输业发展专项资金（7）	---	2,600,000.00	与收益相关
深圳市市场和质量监督管理委员会软件补贴款	---	900.00	与收益相关
2016 年高新技术企业认定通过奖励（8）	---	200,000.00	与收益相关
2017 年广州市企业研发经费投入后补助（9）	---	240,900.00	与收益相关
企业研究开发支助（10）	---	1,296,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市电子商务发展专项资金项目资助 (11)	---	1,000,000.00	与收益相关
2017 年国家高新技术企业认定奖 (12)	---	30,000.00	与收益相关
互联网电子商务企业运营支持补助 (13)	---	900,000.00	与收益相关
科技小巨人支持补助 (14)	---	600,000.00	与收益相关
企业扶持金 (15)	---	2,471,000.00	与收益相关
产业扶持金	---	55,600.00	与收益相关
高新技术企业补贴	---	100,000.00	与收益相关
企业奖励补贴 (16)	---	200,000.00	与收益相关
下城区 2017 年度经济发展优秀奖金	---	5,000.00	与收益相关
下城区 2018 年度经济发展优秀奖金	---	20,000.00	与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助	60,200.00	---	与收益相关
科技创新局 2018 年国家高新技术企业认定奖补支持金	30,000.00	---	与收益相关
科技创新委员会企业研究开发资助	210,000.00	---	与收益相关
企业研发开发资助款	976,000.00	---	与收益相关
企业研发投入支持计划	147,500.00	---	与收益相关
优秀电商企业运营奖励补贴	219,117.36	---	与收益相关
合计	4,706,788.18	14,082,874.76	

注释49. 投资收益

1. 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	(2,505,128.67)	(1,226,067.79)
处置长期股权投资产生的投资收益	(85,018,672.49)	(3,048,778.61)
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	31,081,000.00
非同一控制下分步多次交易实现企业合并，原股权按购买日的公允价值重新计量产生的利得等	---	87,113,047.59
其他-理财产品收益	158,955.14	451,949.33
合计	(87,364,846.02)	114,371,150.52

注释50. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	(393,263,503.68)	---
发放贷款减值损失	(41,053,734.15)	---
合计	(434,317,237.83)	---

注释51. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	---	(30,690,041.88)
发放贷款减值损失	---	(37,111,352.30)
无形资产减值损失	(83,044,899.44)	---
商誉减值损失	(480,525,803.33)	(38,590,017.20)
合计	(563,570,702.77)	(106,391,411.38)

注释52. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,116,179.48	56,341,093.53
合计	1,116,179.48	56,341,093.53

注释53. 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
喜游公司营业外收入	1,322,600.34	---	1,322,600.34
其他	279,159.78	526,542.65	279,159.78
合计	1,601,760.12	526,542.65	1,601,760.12

注释54. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产损失	17,383.21	---	17,383.21
业绩达标需支付的股权收购对赌款	---	8,980,000.00	---
罚款支出	328,265.91	48,218.75	328,265.91
滞纳金	2,612,060.99	31,383.69	2,612,060.99
对外捐赠	---	1,050.00	---
诉讼类赔偿支出	58,005,774.27	---	58,005,774.27
其他	335,693.71	246,556.63	335,693.71
合计	61,299,178.09	9,307,209.07	61,299,178.09

注释55. 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,203,742.23	92,376,437.60
递延所得税费用	(8,599,150.31)	(12,671,524.79)
合计	23,604,591.92	79,704,912.81

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	(1,745,960,347.15)
按法定税率计算的所得税费用	(436,490,086.79)
子公司适用不同税率的影响	43,549,495.79
调整以前期间所得税的影响	182,787.12
非应税收入的影响	---
不可抵扣的成本、费用和损失影响	3,236,624.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	(85,703.48)
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	413,227,287.73
按法定规定可以扣除的投资收益的影响	(156,570.54)
其他	140,757.26
所得税费用	23,604,591.92

注释56. 现金流量表附注

1. 收到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	4,982,550.63	5,530,400.45
政府补助	3,456,742.52	12,336,022.64
押金及受限货币资金	80,978,383.65	28,301,336.32
往来款及其他	95,348,175.71	99,199,925.09
合计	184,765,852.51	145,367,684.50

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	72,845,281.43	99,329,655.39
付现销售费用	25,272,629.43	36,310,059.95
手续费	4,671,011.42	4,953,307.11
押金及受限货币资金	39,071,653.78	128,576,979.16
往来款及其他	694,008,152.84	136,878,644.13
合计	835,868,728.90	406,048,645.74

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	3,800,000.00	27,550,000.00
合计	3,800,000.00	27,550,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	495,000.00	899,000.00
处置子公司	53,327,049.34	1,946,478.20
合计	53,822,049.34	2,845,478.20

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	271,016,427.19	33,200,000.00
售后回租-融资租赁收到的现金	---	99,500,000.00
非金融机构借款收到的现金	---	54,491,158.50
合计	271,016,427.19	187,191,158.50

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	179,000,000.00	406,592,427.19
回购限制性股票款	3,909,593.80	1,053,077.90
非金融机构借款支付的本金及利息	38,871,954.20	10,947,032.36
售后回租-融资租赁本金及利息	22,925,898.44	79,832,755.22
融资租赁手续费等	4,778,216.61	6,293,471.71
合计	249,485,663.05	504,718,764.38

注释57. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	(1,769,564,939.07)	172,238,187.05
加：信用减值损失	434,317,237.83	---
资产减值准备	563,570,702.77	106,391,411.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,519,049.19	20,215,122.57
无形资产摊销	38,925,000.34	37,597,271.86
长期待摊费用摊销	10,150,631.70	9,686,575.56
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）	(1,116,179.48)	(56,341,093.53)
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）	282,883,632.81	194,601,048.08
投资损失（收益以“-”号填列）	87,364,846.02	(114,371,150.52)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	(8,750,637.71)	(12,484,142.85)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	(1,087,417.62)	1,087,417.62

项目	本期金额	上期金额
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）	(641,384,844.50)	(1,745,049,222.79)
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	452,792,093.47	(87,120,023.11)
其他		1,920,992.15
经营活动产生的现金流量净额	(537,380,824.25)	(1,471,627,606.53)
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	161,408,841.75	883,990,803.80
减：现金的期初余额	883,990,803.80	1,576,801,701.37
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	(722,581,962.05)	(692,810,897.57)

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	105,983,752.68
其中：天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	10,690,919.18
重庆风行天下旅行社有限公司	2,000,000.00
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	1,700,000.00
山东腾邦国际商务有限公司	2,092,833.50
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	4,500,000.00
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	85,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	15,597,144.92
其中：天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	7,650,379.35
重庆风行天下旅行社有限公司	630,147.80
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	787,078.31
山东腾邦国际商务有限公司	1,073,507.06
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	3,963,560.85
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	1,492,471.55
处置子公司收到的现金净额	90,386,607.76

3. 本期处置子公司支付的现金净额

项目	本期金额
----	------

项目	本期金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	55,055,000.00
其中：北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	5,000,000.00
天津市远航航空票务代理有限公司*	---
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司*	---
新疆腾邦电子商务有限公司	495,000.00
成都八千翼网络科技有限公司	7,000,000.00
杭州蔚来国际旅行社有限公司*	---
杭州腾邦航服旅行社有限公司*	---
云南腾邦国际航空旅游有限公司	12,060,000.00
重庆市联丰航空服务有限公司	24,000,000.00
南京腾邦国际商务旅游有限公司*	---
福建腾邦国际旅行社有限公司	6,500,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	108,382,049.34
其中：北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	6,103,110.80
天津市远航航空票务代理有限公司	1,612,220.95
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	3,005,854.17
新疆腾邦电子商务有限公司	738,664.68
成都八千翼网络科技有限公司	17,048,337.25
杭州蔚来国际旅行社有限公司	337,676.17
杭州腾邦航服旅行社有限公司	56,097.23
云南腾邦国际航空旅游有限公司	18,063,145.21
重庆市联丰航空服务有限公司	39,603,829.15
南京腾邦国际商务旅游有限公司	2,382,286.80
福建腾邦国际旅行社有限公司	19,430,826.93
处置子公司支付的现金净额	53,327,049.34

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	161,408,841.75	883,990,803.80
其中：库存现金	2,108,533.14	3,582,316.30
可随时用于支付的银行存款	152,349,875.32	810,356,928.68
可随时用于支付的其他货币资金	6,950,433.29	70,051,558.82
二、现金等价物	---	---
三、期末现金及现金等价物余额	161,408,841.75	883,990,803.80
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	---	---

注释58. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	393,633,881.17	保证金、冻结资金
应收账款	185,326,051.74	借款应收账款质押
固定资产	274,155,782.15	借款抵押、冻结及售后回租-融资租赁
无形资产	67,878,893.82	售后回租-融资租赁
合计	920,994,608.88	

注释59. 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：港币	2,948,509.34	0.8958	2,641,215.70
加拿大元	2.63	5.3421	14.05
美元	14,252.43	6.9762	99,427.80
欧元	21,755.25	7.8155	170,028.16
日元	30.00	0.0641	1.92
应收账款			
其中：港币	49,848,770.54	0.8958	44,653,531.67
其他应收款			
其中：港币	79,570,707.34	0.8958	71,277,848.22
美元	73,488.40	6.9762	512,669.78
短期借款			
其中：港币	47,811,557.65	0.8958	42,828,637.11
应付账款			
其中：港币	207,377.96	0.8958	185,765.03
其他应付款			
其中：港币	73,985,063.81	0.8958	66,274,340.46
长期借款(含一年内到期)			
其中：港币	54,000,000.00	0.8958	48,372,120.00

2. 境外经营实体说明

本公司之全资子公司腾邦国际票务香港有限公司及其子公司腾邦国际有限公司、KK VI (BVI) LIMITED 和裕威国际有限公司注册地在香港，以港币为记账本位币(编制财务报表时折算为人民币)。

七、合并范围的变更

(一) 处置子公司股权投资并丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	5,000,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(3,804,069.22)
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	12,000,000.00	60.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(32,737,289.88)
天津市远航航空票务代理有限公司	1,170,500.00	51.00	股权转让	2019年7月31日	收到转让款达50%以上时点	(1,040,974.51)
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	3,000,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(4,912,552.54)
新疆腾邦电子商务有限公司	495,000.00	55.00	部分股权转让	2019年7月31日	收到转让款达50%以上时点	180,409.68
成都八千翼网络科技有限公司	7,000,000.00	60.00	股权转让	2019年8月31日	工商变更时点	15,576,856.76
杭州蔚来国际旅行社有限公司	---	35.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(290,369.77)
杭州腾邦航服旅行社有限公司	---	35.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(72,057.81)
云南腾邦国际航空旅游有限公司	12,060,000.00	60.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(24,217,480.08)
重庆市联丰航空服务有限公司	24,000,000.00	100.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(964,559.58)
重庆风行天下旅行社有限公司	2,000,000.00	100.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	1,325,512.89
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	1,700,000.00	100.00	股权转让	2019年10月31日	收到股权转让款达50%以上时	146,583.80
南京腾邦国际商务旅游有限公司	7,200,000.00	60.00	股权转让	2019年7月11日	收到转让款达50%以上时点	(1,949,250.46)
山东腾邦国际商务有限公司	2,092,833.50	30.00	股权转让	2019年6月30日	工商变更时点	(4,334,242.61)
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	4,500,000.00	30.00	股权转让	2019年5月31日	收到转让款达50%以上时点	(16,318,136.71)
福建腾邦国际旅行社有限公司	10,687,960.00	60.00	股权转让	2019年5月31日	工商变更时点	(14,057,075.67)
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	910,000,000.00	100.00	股权转让	2019年12月31日	实际控制权转移	175,134,993.78
合计	1,002,906,293.50					87,666,298.07

续：

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	---	---	---	---	---	---
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
天津市远航航空票务代理有限公司	---	---	---	---	---	---
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	---	---	---	---	---	---
新疆腾邦电子商务有限公司	40.00	7,442,105.28	(1,987,844.87)	7,442,105.28	---	---
成都八千翼网络科技有限公司	---	---	---	---	---	---
杭州蔚来国际旅行社有限公司	25.00	1,160,258.24	---	1,160,258.24	---	---
杭州腾邦航服旅行社有限公司	25.00	288,520.00	---	288,520.00	---	---
云南腾邦国际航空旅游有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆市联丰航空服务有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆风行天下旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
南京腾邦国际商务旅游有限公司	---	---	---	---	---	---
山东腾邦国际商务有限公司	30.00	8,871,900.63	(4,334,242.61)	8,871,900.63	---	---
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	30.00	10,725,085.97	(16,318,136.71)	10,725,085.97	---	---
福建腾邦国际旅行社有限公司	---	---	---	---	---	---
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	---	---	---	---	---	---
合计	---	28,487,870.12	(22,640,224.19)	28,487,870.12	---	---

其他说明：

(1) 2019 年 6 月 30 日，本公司下属公司深圳市腾邦商贸服务有限公司处置其持有北京鲲鹏之旅航空服务有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司北京汇安行航空服务有限公司（原北京畅游航空服务有限公司）60%股权、北京鲲鹏之旅国际旅行社服务有限公司 100%股权。

(2) 2019 年 5 月 31 日，本公司下属公司深圳市腾邦商贸服务有限公司处置其持有天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司天津市宏迅航空服务有限公司 100%股权、及天津市越洋航空服务有限公司 100%的股权。

(3) 2019 年 6 月 30 日，本公司下属公司西安市腾邦国际电子商务有限公司处置其持有西安市腾邦华圣商旅服务有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司陕西腾邦国际旅行社有限公司 100%的股权。

(4) 2019 年 8 月 31 日，本公司处置成都八千翼网络科技有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司四川神兽国际旅行社有限公司 99.90%股权、及四川八千翼国际旅行社有限公司 100%的股权。

(5) 2019 年 6 月 30 日，本公司下属公司重庆腾邦航空票务服务有限公司处置其持有云南腾邦国际航空旅游有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司云南腾邦国际旅游包机有限公司 100%股权。

(6) 2019 年 6 月 30 日，本公司下属公司上海腾邦航空服务有限公司处置其持有山东腾邦国际商务有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司山东腾邦金融信息服务有限公司 100%股权、山东腾邦国际旅行社有限公司 100%股权、山东腾邦投资控股有限公司 100%股权、菏泽腾邦国际商务有限公司 51%。

(7) 2019 年度，天津百灵鸟电子商务有限公司在杭州泛美航空国际旅行社有限公司股权转让前已注销处理。

(8) 2019 年 6 月 30 日，本公司下属公司上海腾邦航空服务有限公司处置其持有福建腾邦国际旅行社有限公司 60%股权时一并转让其持有的下属子公司厦门腾邦国际旅行社有限公司 100%股权、福州美嘉旅行社有限公司 100%股权、漳州腾邦国际旅行社有限公司 60%股权、厦门腾邦商务管理有限公司 55%、福建美丽旅程国际旅行社有限公司 51%。

(9) 2019 年 1 月，湖南新干线国际旅行社有限公司注销、2019 年 12 月桂林悠行国际旅行社有限公司注销。

(10) 2019 年 11 月 8 日，本公司和腾邦集团签订《腾邦国际商业服务集团股份有限公司与腾邦集团有限公司关于深圳市前海融易行小额贷款有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），该处置融易行股权收益为权益性交易列其他综合收益。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海腾邦航空服务有限公司	上海市	上海市	航空客运销售代理	100.00	---	设立
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	深圳市	深圳市	网络支付及移动支付服务	100.00	---	设立
腾邦国际票务香港有限公司	香港	香港	航空客运销售代理及旅游服务	100.00	---	收购
深圳市腾邦航空服务有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00	---	收购

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	
深圳市腾邦商贸服务有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00	---	收购
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00	---	收购
深圳市喜游国际旅行社有限公司	深圳市	深圳市	旅游业务	49.18	43.07	收购

说明：深圳市喜游国际旅行社有限公司系本公司 2018 年 6 月通过非同一控制下多次交易分步收购的子公司，本公司直接持有其 49.18%，通过控股子公司腾邦旅游集团间接持有其 43.07% 的股权，其中 13.26% 的股权款尚未支付，但已办理股权工商变更登记。

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
四川省华商航空服务有限责任公司（以下简称“四川华商”）	10.00	866,121.60	3,397,840.17	1,696,962.34
重庆新干线国际旅行社有限公司（以下简称“重庆新干线”）	40.00	(2,304,384.71)	680,000.00	22,258,464.94
腾邦旅游集团有限公司（以下简称“腾邦旅游集团”）	30.00	(512,164,026.63)	---	(61,388,699.39)
合计		(513,602,289.73)	4,077,840.17	(37,433,272.10)

3、重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		
	四川华商	重庆新干线	腾邦旅游集团
流动资产	43,110,359.04	136,427,082.59	1,013,827,830.60
非流动资产	2,214,475.09	4,136,959.25	16,996,503.64
资产合计	45,324,834.13	140,564,041.84	1,030,824,334.24
流动负债	28,355,210.70	84,917,879.48	1,232,984,956.11
非流动负债	---	---	58,005,774.27
负债合计	28,355,210.70	84,917,879.48	1,290,990,730.38
营业收入	17,967,256.55	180,820,652.05	2,194,163,691.90
净利润	8,661,216.01	(5,760,961.77)	(736,073,981.24)
综合收益总额	8,661,216.01	(5,760,961.77)	(731,662,895.18)
经营活动现金流量	29,214,828.00	(12,292,073.21)	(21,356,849.37)

续：

项目	期初余额/上期发生额		
	四川华商	重庆新干线	腾邦旅游集团
流动资产	58,550,427.01	167,275,103.93	1,410,187,652.10
非流动资产	1,604,766.49	28,285,120.44	192,816,370.20
资产合计	60,155,193.50	195,560,224.37	1,603,004,022.30
流动负债	17,868,384.34	132,453,100.24	1,201,997,037.20

非流动负债	---	---	49,999,400.00
负债合计	17,868,384.34	132,453,100.24	1,251,996,437.20
营业收入	20,330,212.00	326,024,478.06	3,045,627,471.04
净利润	9,317,838.49	14,724,380.64	(155,325,409.67)
综合收益总额	9,317,838.49	14,724,380.64	(155,325,409.67)
经营活动现金流量	(7,066,190.93)	(19,069,245.25)	(391,949,780.01)

（二）在联营企业中的权益

1、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(%)		会计处理方法
				直接	间接	
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	39.20	---	权益法
厦门欣欣信息有限公司	厦门市	厦门市	信息技术	---	9.77	权益法
前海股权交易中心（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	投资理财等	8.49	---	权益法
山东腾邦国际商务有限公司	青岛市	青岛市	代理服务	---	30.00	权益法
新疆腾邦电子商务有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	代理服务	---	40.00	权益法
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	杭州市	杭州市	代理服务	---	30.00	权益法
杭州蔚来国际旅行社有限公司	杭州市	杭州市	代理服务	---	25.00	权益法
杭州易旅国际旅行社有限公司	杭州市	杭州市	代理服务	---	25.00	权益法

九、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十三、（一）重要承诺事项所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。因多原因，本公司的整体信用风险失控，本期面临巨额减值损失。

（二）流动性风险

流动性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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，

从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。

（三）市场风险

1、汇率风险

本汇率风险是因汇率变动产生的风险，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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于发放贷款及垫款、拆入资金、银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

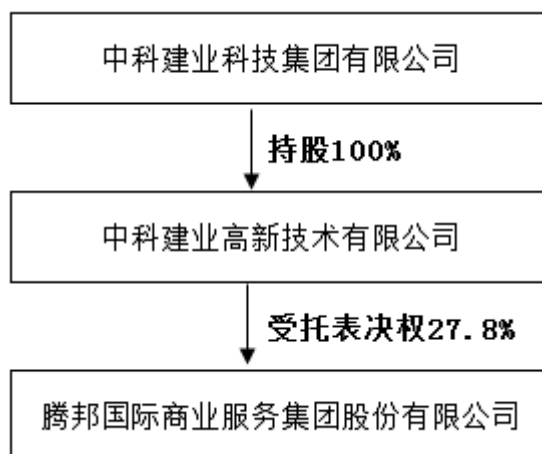
本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是的安排来降低利率风险。

十、关联方及关联交易

（一）本企业实控人情况

实控人名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的 持股比例(%)	对本公司的表 决权比例(%)
中科建业科技集团有限公司	北京市	技术开发、技术咨询、技术推广、技术转让、技术服务；投资管理；资产管理；企业管理咨询；工程和技术研究与试验发展；房地产开发。（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）	1,000.00	27.80	27.80

腾邦集团及钟百胜先生于 2019 年 8 月 26 日与中科建业高新技术有限公司（以下简称“中科建业”）共同签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司股份 171,394,296 股（占公司总股本的 27.80%）表决权委托给中科建业行使。本次表决权委托完成后，中科建业拥有表决权的股份数量为 171,394,296 股，占公司总股本的 27.80%。



(二) 本公司的子公司情况详见附注八、(一) 在子公司中的权益

(三) 本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、(二) 在联营企业中的权益。

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联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	联营公司
厦门欣欣信息有限公司	联营公司
前海股权交易中心（深圳）有限公司	联营公司
山东腾邦国际商务有限公司	联营公司
新疆腾邦电子商务有限公司	联营公司
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	联营公司
杭州蔚来国际旅行社有限公司	联营公司
杭州易旅国际旅行社有限公司	联营公司

(四) 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
腾邦集团有限公司	控股股东
华联发展集团有限公司	参股股东
腾邦物流集团股份有限公司	控股股东的控股子公司
深圳市腾邦物业管理有限公司	控股股东的全资子公司
深圳腾邦名酒有限公司	控股股东的控股子公司
腾邦资产管理集团股份有限公司	控股股东控股子公司
深圳市前海恩松能源科技有限公司	其法人系与实际控制人关系密切的家庭成员
钟百胜	原实际控制人、董事长
段乃琦	关键管理人员
腾邦豪特(深圳)大健康产业有限公司	原控股股东之控制公司
腾邦价值链有限公司	原控股股东之控制公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	原控股股东之控制公司
成都腾邦保税跨境电子商务有限公司	原控股股东之控制公司之子公司
深圳市同学商业服务有限公司	原控股股东之控制公司
腾邦仓储（深圳）有限公司	原控股股东之控制公司
深圳前海腾邦国际名酒交易中心有限公司	原控股股东之控制公司
深圳福保赛格实业有限公司	原控股股东之控制公司
深圳市腾邦管理咨询有限公司	原控股股东之控制公司
深圳市腾邦价值链股份有限公司	原控股股东之控制公司
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	原控股股东之控制公司
深圳市赛格储运有限公司	原控股股东之控制公司
深圳腾邦智慧科技有限公司	原控股股东之控制公司
八爪鱼在线旅游发展有限公司	本公司参股公司之控制公司
腾多商贸(上海)有限公司	原控股股东之控制公司之子公司
深圳市宝中旅行社有限公司	原控股股东表决权受托人之控制的公司
广东宝中旅游控股有限公司	原控股股东表决权受托人之控制的公司
深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	原控股股东之控制公司
腾邦控股（香港）有限公司	原控股股东之控制公司
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	已处置的子公司
北京腾邦国际航空服务有限公司	已处置的子公司
成都八千翼网络科技有限公司	已处置的子公司
福建腾邦国际旅行社有限公司	已处置的子公司
福州美嘉旅行社有限公司	已处置的子公司
南京腾邦国际商务旅游有限公司	已处置的子公司
厦门腾邦商务管理有限公司	已处置的子公司
天津市宏迅航空服务有限公司	已处置的子公司
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	已处置的子公司
西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	已处置的子公司
云南腾邦国际航空旅游有限公司	已处置的子公司
重庆风行天下旅行社有限公司	已处置的子公司
重庆市联丰航空服务有限公司	已处置的子公司
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	已处置的子公司

（五）关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市腾邦物业管理有限公司	物业管理费	1,508,280.52	1,926,280.37
深圳腾邦名酒有限公司	红酒	561,787.02	3,109,534.48
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	红酒、礼品	198,741.88	125,999.00
腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	礼品	---	372,687.00
深圳市喜游国际旅行社有限公司	旅游款等	---	198,635,968.27
腾邦集团有限公司	礼品	---	15,900.00
厦门欣欣信息有限公司	服务费	2,830,863.91	9,369.67
深圳福保赛格实业有限公司	服务费	---	2,880.00
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	咨询顾问费	199,359.20	535,730.91
腾邦物流集团股份有限公司	礼品	1,901.89	75,588.00
深圳市宝中旅行社有限公司	服务费、票款、旅游款	28,883,121.64	---
深圳市腾邦管理咨询有限公司	培训费	40,754.72	---
广东宝中旅游控股有限公司	票款、旅游款	322,996.23	---
合计		34,547,807.01	204,809,937.70

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华联发展集团有限公司	票款	80,592.45	150,667.00
腾邦物流集团股份有限公司	技术服务费、保险款	19,374.12	58,403.67
腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	技术服务费、保险款、旅游款	1,043,831.04	1,128,093.17
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	旅游款	2,719.81	716,327.00
深圳市同学商业服务有限公司	票款	17,753.77	---
深圳市腾邦管理咨询有限公司	票款、保险款	21,207.55	82,773.13
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	技术服务费、保险款、旅游款	---	4,419.64
腾邦集团有限公司	保险款、票款	141,748.80	529,758.44
深圳市腾邦价值链股份有限公司	旅游款、保险款	---	39,096.18
深圳市腾邦物业管理有限公司	旅游款、保险款	44,715.13	32,424.53
腾邦资产管理集团股份有限公司	保险款	---	11,591.19
腾邦仓储（深圳）有限公司	保险款	---	11,320.75
腾多商贸（上海）有限公司	保险款	67,162.36	45,778.30
深圳福保赛格实业有限公司	技术服务费、保险款、旅游款	31,759.00	13,584.91
深圳市喜游国际旅行社有限公司	票款、旅游款、保险款	---	94,105,871.18
八爪鱼在线旅游发展有限公司	票款等	---	558,442.00
厦门欣欣信息有限公司	保险款、机票款	3,364.60	36,490.75
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	技术服务费、保险款	---	8,123.18
深圳市赛格储运有限公司	技术服务费、保险款	---	2,253.92
深圳腾邦智慧科技有限公司	旅游款	---	214,786.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳前海腾邦价值链有限公司	保险款	---	6,316.19
深圳腾邦名酒有限公司	旅游款	---	12,451.15
万喜集团越南投资有限公司	旅游款	---	80,720.00
深圳市宝中旅行社有限公司	保险款、票款、旅游款、红酒	139,145,500.30	---
深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	技术服务费	516,049.06	---
广东宝中旅游控股有限公司	旅游款、机票款、团款等	365,390,659.30	---
合计		506,526,437.29	97,849,692.28

4. 关联方股权转让

关联方（收购方）	子公司名称	股权转让价款
北京鲲鹏之旅投资管理有限公司	北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	5,000,000.00
天津市宏信恒泰电子商务有限公司	天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	12,000,000.00
孟江红	天津市远航航空票务代理有限公司	1,170,500.00
杨步尚	西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	3,000,000.00
王雪	新疆腾邦电子商务有限公司	495,000.00
成都定制出行电子商务有限公司	成都八千翼网络科技有限公司	7,000,000.00
杭州涵知投资咨询有限公司等	杭州蔚来国际旅行社有限公司	---
杭州涵知投资咨询有限公司等	杭州腾邦航服旅行社有限公司	---
云南云浪网络科技有限公司	云南腾邦国际航空旅游有限公司	12,060,000.00
重庆游啊游电子商务有限公司	重庆市联丰航空服务有限公司	24,000,000.00
重庆游啊游电子商务有限公司	重庆风行天下旅行社有限公司	2,000,000.00
胡泊	重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	1,700,000.00
南京百世德商务咨询有限公司等	南京腾邦国际商务旅游有限公司	7,200,000.00
青岛通用航空服务有限公司	山东腾邦国际商务有限公司	2,092,833.50
杭州聚风旅行社有限公司	杭州泛美航空国际旅行社有限公司	4,500,000.00
厦门超越未来航空服务有限公司	福建腾邦国际旅行社有限公司	10,687,960.00
腾邦集团有限公司	深圳市前海融易行小额贷款有限公司	910,000,000.00
合计		1,002,906,293.50

2019 年 11 月 8 日，本公司和腾邦集团签订《腾邦国际商业服务集团股份有限公司与腾邦集团有限公司关于深圳市前海融易行小额贷款有限公司之股权转让协议》（以下简称“股权转让协议”），约定本公司将持有深圳市前海融易行小额贷款有限公司 100% 股权以人民币 91,000 万元的价格转让予腾邦集团。融易行股权转让经相关权力机构批准、收到首笔股权转让款、实际控制权由腾邦国际公司转移至腾邦集团，但由于融易行股权被查封冻结而未能于 2019 年 12 月 31 日前办理股权变更登记，腾邦集团未按合同支付剩余股权转让款。

5. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市腾邦管理咨询有限公司	房屋	---	15,635.74
合计		---	15,635.74

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钟百胜	房屋	23,887.36	81,106.52
段乃琦	房屋	104,176.42	205,083.24
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	房屋	1,344,905.66	---
深圳市前海恩松能源科技有限公司	房屋	33,708.98	141,969.50
腾邦物流集团股份有限公司	房屋	37,213.14	---
深圳福保赛格实业有限公司	房屋	449,281.14	2,064.83
合计		1,993,172.70	430,224.09

6. 关联方资金拆借

(1) 向关联方拆出资金

关联方	拆出金额	起始日	到期日	说明
腾邦物流集团股份有限公司	5,280,302.29	2019年3月29日	2020年3月28日	
合计	5,280,302.29			

7. 关联担保情况

(1) 本公司及其子（孙）公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司	9,999,800.00	2017/7/4	2020/7/3	否
本公司	9,999,800.00	2017/7/5	2020/7/1	否
本公司	9,999,850.00	2017/8/4	2020/7/31	否
本公司	9,999,850.00	2017/8/1	2020/7/20	否
本公司	9,999,850.00	2017/8/1	2020/7/20	否
本公司	48,372,120.00	2019/1/31	2022/1/31	否
腾邦集团有限公司、本公司、钟百胜	20,000,000.00	2018/8/29	2019/8/28	否
腾邦集团有限公司、本公司、钟百胜	20,000,000.00	2018/8/29	2019/8/28	否
本公司	20,000,000.00	2018/9/28	2019/9/28	否
李岸、赵芹	4,790,000.00	2019/5/21	2020/5/21	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本公司、钟百胜、腾邦物流集团股份有限公司	200,000,000.00	2018/7/23	2020/7/21	否
本公司	19,328,914.69	2018/7/20	2019/4/30	否
本公司	42,828,637.11	2019/7/9	2019/8/27	否
本公司	48,999,175.00	2018/12/7	2019/12/6	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	29,999,999.00	2018/11/2	2019/11/1	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018/11/5	2019/11/4	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2018/11/9	2019/11/8	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2018/12/6	2019/12/5	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2018/12/10	2019/12/9	否
钟百胜	40,000,000.00	2018/9/29	2019/9/29	否
钟百胜	30,000,000.00	2018/10/23	2019/10/23	否
钟百胜	30,000,000.00	2018/10/26	2019/10/26	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	20,764,435.14	2018/7/3	2019/7/2	否
钟百胜	40,000,000.00	2018/8/13	2019/8/13	否
钟百胜	30,000,000.00	2018/9/4	2019/8/3	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	28,543,249.99	2018/7/18	2019/7/18	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018/7/23	2019/7/23	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018/7/30	2019/7/30	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018/8/9	2019/8/9	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018/8/17	2019/8/17	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018/8/20	2019/8/20	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018/9/12	2019/9/12	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018/9/13	2019/9/13	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018/9/19	2019/9/19	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	47,000,000.00	2019/7/29	2020/1/10	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019/4/3	2020/4/2	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	28,000,000.00	2019/4/3	2020/4/2	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019/4/4	2020/4/2	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	11,000,000.00	2019/4/4	2020/4/2	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019/5/8	2020/5/7	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019/5/8	2020/5/7	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	50,000,000.00	2019/5/13	2020/5/7	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	202,086,674.64	2019/9/30	2020/9/30	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	20,000,000.00	2019/1/28	2020/1/27	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	20,000,000.00	2019/1/29	2020/1/28	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	20,000,000.00	2019/1/30	2020/1/29	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	35,000,000.00	2019/4/17	2019/12/5	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	35,000,000.00	2019/4/15	2019/12/5	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	30,000,000.00	2019/4/10	2019/12/5	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	35,000,000.00	2019/4/4	2019/12/5	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	30,000,000.00	2019/3/28	2019/12/5	否
钟百胜、腾邦集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司	35,000,000.00	2019/3/21	2019/12/5	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司	19,844,312.05	2019/4/9	2019/7/26	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司	29,788,499.01	2019/4/9	2019/7/26	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	24,926,926.27	2019/2/13	2019/7/12	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	24,987,212.00	2019/2/27	2019/7/25	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	11,390,325.92	2019/1/31	2019/6/23	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	6,245,412.86	2019/1/31	2019/6/30	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	10,000,000.00	2019/1/31	2019/7/7	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	20,000,000.00	2019/1/31	2019/7/7	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	2,000,000.00	2019/2/1	2019/7/1	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	5,000,000.00	2019/4/17	2019/10/16	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	20,000,000.00	2019/4/26	2019/11/7	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	25,000,000.00	2019/4/26	2019/11/13	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	25,000,000.00	2019/4/26	2019/11/25	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	3,000,000.00	2019/6/6	2020/6/5	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	27,000,000.00	2019/6/10	2020/6/9	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	4,000,000.00	2019/6/26	2020/6/11	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	5,800,000.00	2019/6/26	2020/6/11	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	5,000,000.00	2019/7/4	2020/6/11	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	4,800,000.00	2019/7/4	2020/6/11	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	10,000,000.00	2019/7/10	2020/7/9	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦旅游集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司	60,000,000.00	2019/7/12	2020/7/11	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	38,000,000.00	2019/2/19	2019/5/19	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	39,806,774.17	2019/2/19	2019/5/19	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	40,000,000.00	2019/2/20	2019/5/20	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	25,000,000.00	2019/2/20	2019/5/20	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	25,000,000.00	2019/3/15	2019/7/15	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019/3/18	2019/7/18	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019/3/20	2019/7/20	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019/3/28	2019/6/20	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	15,953,859.98	2019/3/29	2019/6/20	否
钟百胜	14,600,000.00	2019/3/29	2020/3/28	否
钟百胜	12,600,000.00	2019/3/29	2020/3/28	否
钟百胜	22,800,000.00	2019/4/1	2020/3/31	否
钟百胜	24,990,000.00	2019/5/21	2019/7/16	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	33,000,000.00	2019/4/24	2019/7/24	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	4,000,000.00	2019/7/10	2019/10/5	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	4,000,000.00	2019/7/10	2019/10/9	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	4,000,000.00	2019/7/10	2019/10/9	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	4,000,000.00	2019/7/10	2019/10/9	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	5,000,000.00	2019/6/5	2019/9/5	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	50,000,000.00	2019/6/10	2019/9/10	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	2,000,000.00	2019/5/28	2019/8/28	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	2,000,000.00	2019/5/28	2019/8/28	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	23,000,000.00	2019/5/29	2019/8/28	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	23,000,000.00	2019/5/29	2019/8/28	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	24,561,371.00	2019/6/26	2019/12/25	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	24,580,000.00	2019/6/26	2019/12/25	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾邦集团有限公司、钟百胜	11,780,410.00	2019/6/25	2019/10/25	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	218,813.00	2019/6/27	2019/10/25	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	68,800,000.00	2019/1/4	2020/1/4	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	22,400,000.00	2019/1/10	2020/1/4	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	3,100,000.00	2019/1/17	2020/1/4	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	5,700,000.00	2019/1/24	2020/1/4	否
张向明、郭琼华	1,200,000.00	2019/11/28	2020/6/4	否
张向明、郭琼华	12,000,000.00	2019/12/3	2020/6/4	否
郭琼华	3,000,000.00	2019/5/31	2020/5/31	否
郭琼华	7,000,000.00	2019/11/6	2020/11/5	否
重庆市联丰航空服务有限公司、刘兵	2,000,000.00	2019/8/12	2020/8/5	否

(2) 本公司作为担保方

本公司为深圳市前海融易行小额贷款有限公司对外融资提供担保金额 343,999,221.08 元。

8. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	731.73	947.36

9. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华联发展集团有限公司	7,490.00	224.70	22,601.00	678.03
	腾邦物流集团股份有限公司	5,000.00	500.00	5,000.00	150.00
	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	21,346.00	2,134.60	21,346.00	640.38
	腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	333,288.40	31,115.34	374,584.00	11,237.52
	深圳市腾邦管理咨询有限公司	18,800.00	564.00	1,840.00	55.20
	腾邦集团有限公司	215,831.28	7,341.26	161,955.06	4,858.65
	深圳市腾邦物业管理有限公司	60,175.57	2,772.63	13,819.46	414.58
	万喜集团越南投资有限公司	---	---	24,670.00	740.10
	广东宝中旅游控股有限公司	800,000.00	24,000.00	---	---
	深圳福保赛格实业有限公司	33,664.54	1,009.94	---	---
	深圳市宝中旅行社有限公司	12,808,021.46	688,846.25	---	---
	北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	1,050.20	---	---	---

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	北京腾邦国际航空服务有限公司	12,890.50	---	---	---
	成都八千翼网络科技有限公司	32,059,930.49	---	---	---
	福建腾邦国际旅行社有限公司	1,466,126.78	---	---	---
	南京腾邦国际商务旅游有限公司	186,295.48	---	---	---
	厦门腾邦商务管理有限公司	412.00	---	---	---
	山东腾邦国际商务有限公司	171,870.63	---	---	---
	天津市宏迅航空服务有限公司	159,391.08	---	---	---
	西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	3,517.00	---	---	---
	小计	48,365,101.41	758,508.72	625,815.52	18,774.46
预付款项	深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	106,983.40	---	35,869.80	---
	深圳市宝中旅行社有限公司	1,562,559.49	---	---	---
	深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	---	---	589,061.70	---
	成都八千翼网络科技有限公司	73,655.27	---	---	---
	杭州蔚来国际旅行社有限公司	200.00	---	---	---
	南京腾邦国际商务旅游有限公司	37,159.30	---	---	---
	山东腾邦国际旅行社有限公司	8,297.00	---	---	---
	山东腾邦国际商务有限公司	119,767.00	---	---	---
	小计	1,908,621.46	---	624,931.50	---
其他应收款	厦门欣欣信息有限公司	3,000.00	430.00	2,000.00	200.00
	深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	118,800.00	11,880.00	630,000.00	18,900.00
	腾邦价值链有限公司	895,800.00	89,580.00	1,752,400.00	52,572.00
	员工	528,380.18	15,851.40	---	---
	深圳市梦程投资咨询有限公司	1,000,000.00	30,000.00	---	---
	深圳市腾邦物业管理有限公司	1,269.01	38.07	---	---
	深圳市喜游投资有限责任公司	250,000.00	7,500.00	---	---
	腾邦物流集团股份有限公司	5,280,302.29	158,409.07	---	---
	腾邦集团有限公司	825,000,000.00	---	---	---
	深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2,180,873,292.13	149,238,358.16	---	---
	北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	3,980,352.60	---	---	---
	成都八千翼网络科技有限公司	43,943,453.44	---	---	---

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	福建腾邦国际旅行社有限公司	8,000,000.00	---	---	---
	福州美嘉旅行社有限公司	70,000.00	---	---	---
	南京腾邦国际商务旅游有限公司	579,933.65	---	---	---
	山东腾邦国际旅行社有限公司	498.00	---	---	---
	山东腾邦国际商务有限公司	6,604,734.17	---	---	---
	西安市腾邦华圣商旅服务有限公司	2,172,434.08	---	---	---
	新疆腾邦电子商务有限公司	2,487,244.91	---	---	---
	云南腾邦国际航空旅游有限公司	7,100,703.11	---	---	---
	重庆风行天下旅行社有限公司	1,099,140.15	---	---	---
	重庆市联丰航空服务有限公司	59,599,648.85	---	---	---
	重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	205,881.56	---	---	---
	小计	3,149,794,868.13	149,552,046.70	2,384,400.00	71,672.00
债权投资	深圳市前海融易行小额贷款有限公司	144,850,000.00	---	---	---
	小计	144,850,000.00	---	---	---

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	深圳腾邦名酒有限公司	2,781,937.00	2,309,866.48
	腾邦物流集团股份有限公司	9,072.00	7,056.00
	厦门欣欣信息有限公司	493.50	359.00
	深圳福保赛格实业有限公司	---	2,880.00
	深圳市腾邦物业管理有限公司	82,385.44	89,152.80
	腾邦豪特(深圳)大健康产业有限公司	213,364.65	213,364.65
	员工	46,131.00	---
	深圳(福田)国际互联网金融产业园有限公司	118,800.00	---
	深圳福保赛格实业有限公司	866.58	---
	深圳市宝中旅行社有限公司	297.50	---
	处置的子公司	59,346.13	---
	小计	3,312,693.80	2,622,678.93
预收款项	深圳市宝中旅行社有限公司	4,508.21	---
	厦门欣欣信息有限公司	133.00	40.80
	深圳腾邦名酒有限公司	---	3,750.00
	处置的子公司	12,020,350.43	---

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	小计	12,024,991.64	3,790.80
其他应付款	深圳市腾邦物业管理有限公司	943,876.06	421,072.48
	腾邦价值链有限公司	---	20,651,595.90
	厦门欣欣信息有限公司	1,651,400.00	700,000.00
	厦门欣旅通科技有限公司		9,032,829.90
	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	125,000.00	160,730.91
	员工	1,653,057.67	
	广东宝中旅游控股有限公司	1,795,394.51	---
	深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	160,000.00	---
	深圳市百胜投资有限公司	2,000,000.00	---
	深圳市宝中旅行社有限公司	20,827,940.15	---
	深圳市前海恩松能源科技有限公司	35,731.52	---
	深圳市喜游投资有限责任公司	163,576,896.00	---
	腾邦集团有限公司	2,662,089.66	---
	腾邦控股（香港）有限公司	627,060.00	---
	腾邦物流集团股份有限公司	812,010.10	---
	腾邦资产管理集团股份有限公司	60,000.00	---
	广东宝中旅游控股有限公司	2,596,428.91	---
	处置的子公司	25,261,795.41	
	小计	224,788,679.99	30,966,229.19

上述处置的子公司应付款项为本公司应付处置子公司债务项目的汇总。

十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	---
公司本期行权的各项权益工具总额	---
公司本期失效的各项权益工具总额	---
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	---
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	---

根据 2018 年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，本公司回购不符合解锁条件的限制性股票 622,850 股，其中 2018 年已回购 128,430 股，本期已回购 419,050 股，本期尚有 73,750 股尚未回购。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度是否达到绩效考核目的确定

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯定价模型
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	71,883,025.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	---

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

(1) 资产冻结

序号	资产性质	查封标的	申请人	查封情况	实施保全措施时间	查封到期日
1	股权	腾邦国际持有深圳市前海融易行小额贷款有限公司	富邦华一深圳分行	3.699%股权	2019.5.22	2022.5.21
			上海浦东发展银行深圳分行	20%股权	---	---
			民生银行深圳分行	6.2%股权	2019.8.21	2022.8.20
			中国银行深圳分行	6.29%股权	2019.11.13	2022.11.12
			交通银行深圳分行	6.2643%股权	2019.7.23	2022.7.22
			农业银行深圳分行	11%股权	2019.10.23	2022.10.22
			厦门国际珠海分行	3.4738%股权	2019.10.18	2022.10.17
			北京空城航空服务有限公司	0.7%股权	---	---
2	股权	腾邦国际前海股交投资控股(深圳)有限公司股权	民生银行深圳分行	4.21%股权	2019.8.21	2022.8.20
			厦门国际珠海分行	8.49%股权	2019.10.18	2022.10.17
			农业银行福田支行	8.49%股权	2019.10.23	2022.10.22
			中国银行深圳宝安支行	4.27%股权	2019.11.13	2022.11.12
3	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦付通电子支付科技有限公司股权	远东国际租赁公司	100,000,000份	2019.7.23	2022.7.22
			农业银行深圳福田支行	100%股权	2019.12.2	2022.12.1
			中国银行深圳宝安支行	50.38%股权	2019.11.13	2022.11.12
			交通银行深圳分行	50.0115%股权	2019.7.23	2022.7.22
			广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	100%股权	2019.7.26	2022.7.25
			王长生	48.095%股权	2019.09.23	2022.9.22
4	股权	腾邦国际持有深圳腾邦保险经纪有限公司股权	农业银行深圳福田支行	100%股权	2019.10.23	2020.10.22
			中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
			王长生	96.19%	2019.09.23	2022.9.22
			广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	100%股权	2019.7.26	2022.7.25
			民生银行深圳分行	99.27%股权	2019.8.21	2022.8.20
5	股权	腾邦国际持有腾邦旅游集团股权	中国银行深圳宝安支行	8.39%股权	2019.11.13	2022.11.12
			交通银行深圳分行	8.3525%股权	2019.7.23	2022.7.22
			民生银行深圳分行	8.27%股权	2019.8.21	2022.8.20
			远东国际租赁有限公司	420,000,000份	2019.7.23	2022.7.22

序号	资产性质	查封标的	申请人	查封情况	实施保全措施时间	查封到期日
			农业银行深圳福田支行	70%股权	2019.10.23	2022.10.22
6	股权	腾邦国际持有深圳市喜游国际旅行社有限公司股权	民生银行深圳分行	49.18%股权	2019.8.21	2022.8.20
			农业银行深圳福田支行	49.18%股权	2019.10.23	2022.10.22
			中国银行深圳宝安支行	49.18%股权	2019.11.13	2022.11.12
7	股权	腾邦旅游持有深圳市喜游国际旅行社有限公司股权	农业银行深圳福田支行	43.07%股权	2019.10.23	2022.10.22
8	股权	上海腾邦航空股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
			民生银行深圳分行	对应价值 4963.519 元	2019.8.22	2022.8.21
9	股权	腾邦国际持有的前海再保险股份有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	1.67%股权份额	2019.11.5	2022.11.4
			农业银行深圳福田支行	75,635,869.12 元股权	2019.10.23	2022.10.22
			东莞信托有限公司	1,500 万股份		
10	股权	信美人寿相互保险社	广东省粤科科技小额贷款股份有限公司	0.05 股权	2019.8.1	2022.8.1
			厦门国际珠海分行	5%股权	2019.11.27	2022.11.26
			农业银行深圳福田支行	100%股权	2019.10.23	2022.10.22
11	股权	腾邦旅游持有深圳市众喜国际旅行社有限公司股权	农业银行深圳福田支行	100%股权	2019.11.5	2022.11.4
12	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦易路畅行商旅服务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
13	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦信息技术有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
14	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦商贸服务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
15	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
16	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦航空服务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
17	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦商务咨询有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
18	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦梧桐在线旅游投资企业（有限合伙）股权	中国银行深圳宝安支行	21.84%股权	2019.11.13	2022.11.12
			农业银行深圳福田支行	32.7854%股权	2019.11.5	2022.11.4

序号	资产性质	查封标的	申请人	查封情况	实施保全措施时间	查封到期日
19	股权	腾邦国际持有深圳市梧桐投资有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	39.20%股权	2019.11.5	2022.11.4
20	股权	腾邦国际持有重庆腾邦航空票务服务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	77.52%股权	2019.11.13	2022.11.12
21	股权	腾邦国际持有上海腾邦航空股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.10.29	2022.10.28
			民生银行深圳分行	49,635,190.14元的股权份额	2019.8.22	2022.8.21
22	股权	腾邦国际持有大连腾邦商务咨询有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
23	股权	腾邦国际持有深圳市腾邦创投资有限公司	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.10.28	2022.10.27
24	股权	持有成都腾邦电子商务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.10.25	2022.10.24
25	股权	持有西安市腾邦国际电子商务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
26	股权	持有武汉腾邦旅行社有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	100%股权	2019.11.13	2022.11.12
27	股权	持有珠海市合益投资企业股权	中国银行深圳宝安支行	99.99%股权	2019.10.29	2022.10.28
28	股权	持有新余济济多士投资中心股权	中国银行深圳宝安支行	99.83%股权	2019.10.29	2022.10.28
29	股权	持有苏州鱼跃此时海投资中心（有限合伙）股权	中国银行深圳宝安支行	54.97%股权	2019.11.4	2022.11.3
30	股权	持有天腾云（成都）企业管理有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	45%股权	2019.11.11	2022.11.10
31	股权	持有湖北腾邦华领商业服务有限公司股权	中国银行深圳宝安支行	40%股权	2019.10.28	2022.10.27
32	房产	保税区腾邦物流大厦5层	交通银行深圳分行	100%产权	2019.7.23	2020.7.22
			中国银行深圳宝安支行	100%产权	2019.10.23	2019.10.23
			兴业银行深圳分行	100%产权	2019.7.30	2022.7.29
			民生银行深圳分行	100%产权	2019.8.14	2022.8.13
			江苏银行深圳分行	100%产权	2019.10.11	2020.10.10
			厦门国际银行珠海分行	100%产权	2019.9.23	2022.11.26
33	房产	成都市高新区吉庆三路333号1栋3单元6楼601号	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019.7.3	2020.7.2
			中国银行深圳宝安支行	100%产权	2019.10.30	2022.10.29

序号	资产性质	查封标的	申请人	查封情况	实施保全措施时间	查封到期日
34	房产	成都市高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 6 楼 602 号	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019. 7. 3	2020. 7. 2
			中国银行深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 30	2022. 10. 29
35	房产	成都市高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 6 楼 603 号	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019. 7. 3	2020. 7. 2
			中国银行深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 30	2022. 10. 29
36	房产	成都市高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 6 楼 604 号	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019. 7. 3	2020. 7. 2
			中国银行深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 30	2022. 10. 29
37	房产	成都市高新区吉庆三路 333 号 1 栋 3 单元 6 楼 605 号	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019. 7. 3	2020. 7. 2
			中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 30	2022. 10. 29
			厦门国际银行珠海分行		2019. 9. 23	2022. 9. 22
38	房产	成都市高新区吉庆路 333 号 1 栋 3 单元 6 楼 606	成都天播航空服务有限责任公司	100%产权	2019. 7. 3	2020. 7. 2
			中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 30	2022. 10. 29
			厦门国际银行珠海分行	100%产权	2019. 9. 23	2022. 9. 22
39	车辆	粤 BT966U 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
40	车辆	粤 B3T933 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
41	车辆	粤 B91Q52 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
42	车辆	粤 B93Q33 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
43	车辆	粤 BXL892 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
44	车辆	粤 B8212U 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23
45	车辆	粤 BU9699 车辆	中国银行股份有限公司深圳宝安支行	100%产权	2019. 10. 24	2021. 10. 23

除存在上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

（二）资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或有事项

（1）截至 2019 年 12 月 31 日，本公司作为原告的未决诉讼事项如下：

序号	原告	被告	事由
1	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	史进	合同纠纷

序号	原告	被告	事由
	合计		

(2) 本公司作为被告的未决诉讼事项

序号	被告	原告	事由	金额
1	深圳市腾付通电子支付科技有限公司	江苏润宝网络科技有限公司	合同纠纷	1,957,333.30
2	深圳市喜游国际旅行社有限公司	北京游够天下国际旅行社股份有限公司	侵害经营秘密	3,200,000.00
3	深圳市喜游国际旅行社有限公司	北京游够天下国际旅行社股份有限公司	侵害经营秘密	1,600,000.00
4	深圳市腾邦会展会议有限公司	南方香江集团有限公司	合同纠纷	71,648.00
5	腾邦旅游集团有限公司	广州众信旅行社有限公司	合同纠纷	4,336,433.00
6	腾邦旅游集团有限公司	东海航空有限公司	合同纠纷	12,039,013.17
7	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	富邦华一银行有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷	29,592,146.92
8	腾邦旅游集团有限公司	深圳市鹏运国际旅行社有限公司	合同纠纷	460,481.00
9	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	成都天播航空服务有限责任公司	合同纠纷	28,842,702.00
10	深圳市腾邦差旅旅行社有限公司	苏州创旅天下信息技术有限公司	合同纠纷	1,660,854.50
11	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	远东国际租赁有限公司	金融借款合同纠纷	114,415,478.30
12	腾邦旅游集团有限公司	全球联实业集团有限公司	合同纠纷	1,300,000.00
13	腾邦旅游集团有限公司	澜湄航空(柬埔寨)股份有限公司	合同纠纷	8,316,017.61
14	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	厦门国际银行股份有限公司	金融借款合同纠纷	21,018,522.74
15	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	金融借款合同纠纷	202,512,237.36
16	腾邦旅游集团有限公司	广州广之旅国际旅行社股份有限公司	合同纠纷	465,160.00
17	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	兴业银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷	278,080,105.73
18	深圳市腾付通电子支付科技有限公司	赢联科技集团有限公司	合同纠纷	11,285,448.62
19	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	易商旅有限公司	合同纠纷	2,245,674.11
20	腾邦旅游集团有限公司	深圳东部华侨城有限公司	合同纠纷	22,321,494.26
21	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳经典视线文化传播有限公司	合同纠纷	904,764.48
22	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	纬创软件(武汉)有限公司	合同纠纷	1,236,820.13
23	腾邦旅游集团有限公司	浙江胜景国际旅行社有限公司	合同纠纷	260,000.00
24	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	江苏银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷	49,944,780.17

序号	被告	原告	事由	金额
25	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	嘉惠支付管理有限公司	合同纠纷	6,929,604.44
26	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	交通银行股份有限公司深圳分行	金融借款合同纠纷	50,115,128.19
27	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市海川广告有限公司	合同纠纷	541,714.20
28	深圳市腾邦信息技术有限公司	北京汉克时代科技有限公司	合同纠纷	101,459.96
29	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市博菲尔服饰有限公司	合同纠纷	131,872.50
30	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	长沙银行股份有限公司广州分行	金融借款合同纠纷	144,990,000.00
31	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳平之旅商务有限公司	合同纠纷	30,870.00
32	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	刘翔	肖像权纠纷	160,000.00
33	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	唐晓勇	金融借款合同纠纷	5,400,000.00
34	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司深圳福田支行	金融借款合同纠纷	120,639,545.23
35	腾邦旅游集团有限公司、湖北分公司	于雅文	合同纠纷	328,291.00
36	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	中信银行深圳分行	金融借款合同纠纷	308,263,345.34
37	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	中国银行深圳宝安支行	金融借款合同纠纷	50,389,264.13
38	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市航宇航空服务有限公司	合同纠纷	159,302.58
39	腾邦旅游集团有限公司	渤海轮渡（青岛）国际旅行社有限公司烟台分公司	合同纠纷	26,277,600.00
40	腾邦旅游集团有限公司	北京悠闲国际旅行社有限公司	合同纠纷	622,895.50
41	腾邦旅游集团有限公司	刘俊坤	合同纠纷	58,204.53
42	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	中国农业银行股份有限公司深圳福田支行	金融借款合同纠纷	75,635,869.12
43	腾邦旅游集团有限公司	中山温泉国际旅行社有限公司	合同纠纷	334,737.33
44	腾邦旅游集团有限公司四川分公司	重庆乐游国际旅行社有限公司	合同纠纷	10,500.00
45	深圳市腾邦航空服务有限公司、腾邦国际商业服务集团股份有限公司	北京空城航空服务有限公司	合同纠纷	5,489,275.94
46	腾邦旅游集团有限公司	成都光大国际旅行社有限责任公司大洋分社	合同纠纷	25,194.00
47	广州腾邦电子科技有限公司	易商旅有限公司	合同纠纷	163,371.95
48	腾邦旅游集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司广元分公司、王川平	四川上航假期国际旅行社有限公司	合同纠纷	510,668.86
49	腾邦旅游集团有限公司	李键飞	合同纠纷	60,000.00
50	腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦集团有限公司、钟百胜	东莞信托有限公司	金融借款合同纠纷	107,969,911.54

序号	被告	原告	事由	金额
51	腾邦国际商业服务集团股份有限公司、 深圳市腾邦航空服务有限公司	广州鼎越商业保理有限公司	合同纠纷	32,230,000.00
52	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市丰谊航空服务有限公司	合同纠纷	374,649.67
53	腾邦旅游集团有限公司	深圳市中诚国际旅行社有限公司	合同纠纷	165,243.00
54	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	南凌科技股份有限公司	合同纠纷	170,000.00
55	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司 深圳分行	金融借款合同 合同纠纷	184,072,349.17
	合计			1,920,417,983.58

2. 对外提供债务担保形成的或有事项

为关联方提供担保详见“本附注十、五、关联方交易”。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1. 诉讼事项

(1) 本公司期后已判决、仲裁或撤诉如下表：

序号	被告	原告	事由	金额	备注
1	腾邦旅游集团有限公司	东海航空有限公司	合同纠纷	12,039,013.17	期后撤诉
2	腾邦国际商业服务集团股份 有限公司	富邦华一银行有限公司深圳分 行	金融借款合同 合同纠纷	19,478,914.69	期后判决
3	腾邦国际商业服务集团股份 有限公司	广州农村商业银行股份有限公 司华夏支行	金融借款合同 合同纠纷	202,512,237.36	期后判决
4	深圳市腾付通电子支付科 技有限公司	赢联科技集团有限公司	合同纠纷	11,285,448.62	期后判决
5	腾邦国际商业服务集团股份 有限公司	深圳市博菲尔服饰有限公司	合同纠纷	131,872.50	期后撤诉
6	腾邦国际商业服务集团股份 有限公司	深圳平之旅商务有限公司	合同纠纷	30,870.00	期后判决
7	腾邦国际商业服务集团股份 有限公司	深圳市航宇航空服务有限公司	合同纠纷	159,302.58	期后判决
	合计			245,637,658.92	

(2) 本公司期后作为原告新发生的诉讼事项如下表：

序号	原告	被告	事由	金额
1	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	史进、万峰、李志成	合同纠纷	75,187,500.00
2	腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市喜游投资有限责任公司	合同纠纷	209,295,197.90
	合计			284,482,697.90

(3) 本公司期后作为被告发生的诉讼事项如下表：

序号	被告	原告	事由	金额
1	腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司	长沙银行股份有限公司广州分行	金融借款合同纠纷	49,999,200.00
2	腾邦旅游集团有限公司	中国大地财产保险股份有限公司营业部	合同纠纷	18,773.15
3	腾邦旅游集团有限公司	胡陵初	合同纠纷	29,975.00
4	腾邦旅游集团有限公司、腾邦旅游集团有限公司山西分公司	山西意隆寰宇国际旅行社有限公司	合同纠纷	13,092.80
5	腾邦旅游集团有限公司	成都嘉途国际旅行社有限公司	合同纠纷	18,378.00
6	腾邦旅游集团有限公司深圳分公司	深圳华侨城国际旅行社有限公司	合同纠纷	1,010,716.44
7	腾邦旅游集团有限公司	梁雪荣	合同纠纷	31,087.50
8	腾邦旅游集团有限公司深圳分公司、腾邦旅游集团有限公司、腾邦国际商业服务集团股份有限公司	深圳市卓汇国际旅行社有限公司	合同纠纷	97,009.00
9	腾邦旅游集团有限公司	米可有限责任公司	合同纠纷	6,441,427.00
	合计			57,659,658.89

（二）利润分配情况

本公司 2019 年度不派发现金红利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

（三）新冠肺炎疫情的影响

因 2020 年 1 月开始新冠肺炎疫情在全球不断蔓延，对旅游服务业造成了极为不利的影响，本公司旅游及相关业务因此全面停滞。由于目前本公司无法判断本次疫情的持续时间，无法估算本次疫情对本公司财务数据的具体影响金额。

（四）除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	139,948,214.95	132,614.96	0.09
1—2 年	75,500.50	7,550.05	10.00
2—3 年	5,853.40	1,170.68	20.00
3—4 年	144,847.13	144,847.13	100.00
4 年以上	759,054.70	759,054.70	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
小计	140,933,470.68	1,045,237.52	0.74

2. 按坏账准备计提方法分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失组合	903,901.83	0.64	903,901.83	100.00	---
账龄风险组合	140,029,568.85	99.36	141,335.69	0.10	139,888,233.16
合计	140,933,470.68	100.00	1,045,237.52	0.74	139,888,233.16

续:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失组合	---	---	---	---	---
账龄风险组合	188,578,070.28	100.00	4,084,903.94	2.17	184,493,166.34
合计	188,578,070.28	100.00	4,084,903.94	2.17	184,493,166.34

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	139,948,214.95	132,614.96	0.09
1—2 年	75,500.50	7,550.05	10.00
2—3 年	5,853.40	1,170.68	20.00
合计	140,029,568.85	141,335.69	0.10

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失组合	---	903,901.83	---	---	---	903,901.83
账龄风险组合	4,084,903.94	(3,943,568.25)	---	---	---	141,335.69
合计	4,084,903.94	(3,039,666.42)	---	---	---	1,045,237.52

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市腾邦航空服务有限公司	133,759,826.55	94.91	---
深圳航空有限责任公司	995,704.00	0.71	29,871.12
云南华侨城实业有限公司	844,725.38	0.60	25,341.76

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳腾邦保险经纪有限公司	741,919.76	0.53	---
福建保兰德箱包皮具有限公司	729,880.50	0.52	729,880.50
合计	137,072,056.19	97.26	785,093.38

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,640,410.99	140,410.97
应收股利	---	30,000,000.00
其他应收款	3,746,948,136.09	2,118,671,877.76
合计	3,749,588,547.08	2,148,812,288.73

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
债券投资	---	140,410.97
内部利息	2,640,410.99	---
合计	2,640,410.99	140,410.97

(二) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	---	30,000,000.00
合计	---	30,000,000.00

(三) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	3,757,340,441.57	30,135,659.18	0.25
1—2年	7,761,534.00	776,153.40	10.00
2—3年	15,947,466.38	3,189,493.28	20.00
3—4年	---	---	---
4—5年	---	---	---
5年以上	2,272.80	2,272.80	100.00
合计	3,781,051,714.75	34,103,578.66	0.05

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内关联往来	9,009,136,474.72	2,079,684,871.35
押金及保证金	23,601,338.93	29,924,516.93

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来款	247,931,316.73	8,946,722.41
其他	829,530,048.71	2,818,678.10
合计	10,110,199,179.09	2,121,374,788.79

3. 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	2,702,911.03	---	---	2,702,911.03
期初余额在本期	2,702,911.03	---	---	2,702,911.03
—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	31,400,667.63	---	---	31,400,667.63
本期转回	---	---	---	---
本期转销	---	---	---	---
本期核销	---	---	---	---
其他变动	---	---	---	---
期末余额	34,103,578.66	---	---	34,103,578.66

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市腾邦航空服务有限公司	关联往来	2,178,318,624.84	1 年以内	57.61	---
腾邦集团有限公司	股权转让款	825,003,607.60	1 年以内	21.82	24,750,108.23
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	关联往来	121,759,636.02	1 年以内	3.22	---
上海腾邦航空服务有限公司	关联往来	95,127,024.26	1 年以内	2.52	---
深圳市腾邦商贸服务有限公司	关联往来	61,371,147.35	1 年以内	1.62	---
合计		3,281,580,040.07		86.79	24,750,108.23

注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,436,206,426.65	397,363,493.52	1,038,842,933.13	2,118,461,426.65	---	2,118,461,426.65
对联营、合营企业投资	226,401,893.39	---	226,401,893.39	223,045,298.24	---	223,045,298.24
合计	1,662,608,320.04	397,363,493.52	1,265,244,826.52	2,341,506,724.89	---	2,341,506,724.89

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	3,757,442.13	---	---	3,757,442.13	---	---
深圳市腾邦商贸服务有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
深圳市腾邦航空服务有限公司	11,500,000.00	---	---	11,500,000.00	---	---
深圳市腾邦商务咨询有限公司	5,000,000.00	---	---	5,000,000.00	---	---
腾邦国际票务香港有限公司	111,054,900.00	---	---	111,054,900.00	---	---
上海腾邦航空服务有限公司	50,316,000.00	---	---	50,316,000.00	---	---
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	100,000,000.00	---	---	100,000,000.00	---	---
深圳市腾邦差旅管理有限公司(原名深圳市汇峰信息咨询有限公司)	1,000,000.00	---	---	1,000,000.00	---	---
成都腾邦电子商务有限公司	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00	---	---
西安市腾邦国际电子商务有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
重庆腾邦航空票务服务有限公司	65,000,000.00	---	---	65,000,000.00	---	---
大连腾邦商务咨询有限公司	20,000,000.00	---	---	20,000,000.00	---	---
武汉腾邦旅行社有限公司(原名武汉腾邦科技有限公司)	2,000,000.00	---	---	2,000,000.00	---	---
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	800,000,000.00	---	800,000,000.00	---	---	---
深圳市腾邦创投有限公司	30,000,000.00	---	---	30,000,000.00	---	---
成都八千翼网络科技有限公司	7,455,000.00	---	7,455,000.00	---	---	---
广州腾邦电子科技有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
深圳市腾邦信息技术有限公司	10,000,000.00	---	---	10,000,000.00	---	---
深圳腾邦保险经纪有限公司	54,214,590.00	---	---	54,214,590.00	---	---
深圳腾邦征信有限公司	50,000,000.00	---	---	50,000,000.00	---	---
腾邦旅游集团有限公司	294,800,000.00	125,200,000.00	---	420,000,000.00	---	---

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市宏益源金融服务有限公司	1.00	---	---	1.00	---	---
深圳市喜游国际旅行社有限公司	397,363,493.52	---	---	397,363,493.52	397,363,493.52	397,363,493.52
新余济济多士投资中心(有限合伙)	60,000,000.00	---	---	60,000,000.00	---	---
合计	2,118,461,426.65	125,200,000.00	807,455,000.00	1,436,206,426.65	397,363,493.52	397,363,493.52

1. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	15,030,047.32	---	---	(2,319,335.98)	---
前海股权交易中心(深圳)有限公司	208,015,250.92	---	---	1,024,926.93	3,331,401.75
杭州蔚来国际旅行社有限公司	---	290,064.56	---	366,275.88	---
杭州易旅国际旅行社有限公司	---	72,130.00	---	591,132.01	---
合计	223,045,298.24	362,194.56	---	(337,001.16)	3,331,401.75

续:

被投资单位	本期增减变动				期末余额	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						
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	---	---	---	---	12,710,711.34	---
前海股权交易中心(深圳)有限公司	---	---	---	---	212,371,579.60	---
杭州蔚来国际旅行社有限公司	---	---	---	---	656,340.44	---
杭州易旅国际旅行社有限公司	---	---	---	---	663,262.01	---
合计	---	---	---	---	226,401,893.39	---

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、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	39,211,183.00	83,895,744.80	197,228,018.69	86,406,889.14
其他业务	---	---	---	---
合计	39,211,183.00	83,895,744.80	197,228,018.69	86,406,889.14

注释5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	180,000,000.00	64,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	347,077.56	251,638.29
处置长期股权投资产生的投资收益	2,357,194.56	(9,066,217.00)
持有至到期投资在持有期间的投资收益	5,000,000.02	11,183,358.93
处置可供出售金融资产取得的投资收益	---	31,081,000.00
其他-理财产品	3,437.50	56,252.01
合计	187,707,709.64	97,506,032.23

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	(84,282,220.92)	
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）	4,723,329.84	
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	521,299.84	
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益	---	

项目	金额	说明
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	(59,696,576.42)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	---	
小计	(138,734,167.66)	
减：所得税影响额	427,103.05	
少数股东权益影响额（税后）	(1,012,436.14)	
合计	(138,148,834.57)	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	(77.46)	(2.5758)	(2.5758)
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	(70.67)	(2.3500)	(2.3500)

第十三节备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签名的 2019 年年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。

腾邦国际商业服务集团股份有限公司

2020 年 4 月 30 日