

证券代码：837494

证券简称：好之旅

主办券商：东方财富证券



好之旅

NEEQ : 837494

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司

Anhui Nice Tour International Travel Service Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司 2019 年度大事记



2019 年 6 月 15 日，公司子公司安徽先锋航空服务有限公司组织的安徽至埃及包机首航圆满成功！



2019 年 8 月 3 日 23:05,好之旅合肥至缅甸曼德勒包机游圆满首航！好之旅众位游客搭乘首班飞机从合肥新桥国际机场起飞，开启一场千佛之旅。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、好之旅	指	安徽好之旅国际旅行社股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
股东大会	指	安徽好之旅国际旅行社股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽好之旅国际旅行社股份有限公司董事会
监事会	指	安徽好之旅国际旅行社股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
主办券商、东方财富证券	指	东方财富证券股份有限公司
会计师	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《安徽好之旅国际旅行社股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人尹俊、主管会计工作负责人程松及会计机构负责人（会计主管人员）开锋保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为史健洋、尹俊夫妇，两人合计持有控股股东安徽海佩投资管理有限公司（以下简称“海佩投资”）100%的股权，海佩投资持有公司75%的股份，尹俊直接持有公司13.5%的股份；同时，实际控制人尹俊担任公司董事长兼总经理职务。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制，公司存在实际控制人利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。
市场竞争激烈风险	随着政策支持旅游业发展的政策逐步增多，为行业带来更多的发展机会。但同时也在一定程度上导致进入旅游行业的企业数量增多，行业竞争不断加剧。如公司没有有效措施加大自身优势，将会导致在市场竞争中不利，公司市场份额可能会减少，对公司未来发展产生不利影响。
人才流失风险	旅游行业属于轻资产运营行业，行业最珍贵的资源就是人才，尤其是核心业务团队，对于企业的上游旅游资源、客户资源的掌握、产品的设计与开发等具有相当的影响力。行业内对于优秀人才的竞争激烈。如果公司没有完整的、富有竞争力的激励机制、薪酬体系来吸引核心人才，将会对公司未来发展产生不利影响。
不可抗力风险	旅游业属于对重大自然灾害、重大疫情非常敏感的行业，如地

	震、海啸、台风、疫情、污染等都会在很大程度上影响客户的出行意愿，导致居民减少旅游消费需求，因此对行业将会产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽好之旅国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Nice Tour International Travel Service Co.,Ltd.
证券简称	好之旅
证券代码	837494
法定代表人	尹俊
办公地址	安徽省合肥市庐阳区长江中路 59 号省委高层 A 座 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	程松
职务	董事会秘书
电话	0551-62696357
传真	0551-62696357
电子邮箱	13705606168@163.com
公司网址	www.ahhzi.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市庐阳区长江中路 59 号省委高层 A 座 3 楼 230001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 9 月 9 日
挂牌时间	2016 年 5 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业/72 商务服务业/727 旅行社及相关服务/7271 旅行社服务
主要产品与服务项目	周边旅游、国内旅游及出境旅游
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	安徽海佩投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	史健洋、尹俊夫妇，安徽海佩投资管理有限公司，安徽海佩假期旅游汽车有限公司

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913401007509788413	否
注册地址	安徽省合肥市庐阳区长江中路 59 号省委高层 A 座 3 楼	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	东方财富证券
主办券商办公地址	上海市徐汇区宛平南路 88 号金座 9 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王凯、凌晓茹
会计师事务所办公地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

六、 自愿披露

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	210,184,340.69	144,445,236.36	45.51%
毛利率%	7.53%	6.64%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,446,242.68	-4,779,732.47	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,379,262.64	-4,863,998.06	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	55.17%	-68.71%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	54.10%	-69.92%	-
基本每股收益	0.34	-0.48	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	46,596,133.89	39,253,642.33	18.71%
负债总计	37,643,877.70	34,045,384.52	10.57%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,969,600.67	4,566,542.37	74.52%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.80	0.46	74.52%
资产负债率%(母公司)	87.15%	91.45%	-
资产负债率%(合并)	80.79%	86.73%	-
流动比率	0.92	0.49	-
利息保障倍数	4.84	-2.62	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,906,248.21	7,209,717.59	-18.08%
应收账款周转率	79.72	86.38	-
存货周转率	583.78	411.79	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	18.71%	-5.40%	-
营业收入增长率%	45.51%	-14.32%	-
净利润增长率%	179.41%	-40.23%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,500.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,480.04
非经常性损益合计	66,980.04
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	66,980.04

七、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司是主要从事旅行社服务、航空票务销售服务等综合性旅游服务业务的提供商，拥有入境旅游业务，国内旅游业务，出境旅游业务，航空机票代理资质，公司所提供的主要产品除了常规化旅游线路以外，每年还会根据销售平台回馈信息、行业各省份旅游数据、国家旅游局数据信息、政治、经济、国际环境等多方面因素，制定公司独具特色的专项旅游线路产品。

公司结合自身旅游资源，积极开发并发展研学业务，已和安徽省多家中小学建立了合作关系并成功入库，研学旅游服务在省内取得了良好的口碑，研学旅游在公司营业收入中的比例较去年有大幅提高。公司主要通过门市门店、网站在线预订平台、企业 QQ 平台、微信平台、呼叫中心平台等在线线下相结合的方式销售旅游产品，销售对象主要为散客、团队客户、同行客户三类。航空票务销售业务主要通过子公司先锋航服和各大航空公司及其代理公司形成战略合作，获得航空票务销售收入。收入主要以银行转账、现金、刷卡、微信、支付宝等方式收取。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期期末，公司总资产为 46,596,133.89 元，较报告期期初增加 18.71%；主要原因是本年度较上年度销售额有所增加。报告期期末，公司负债总额为 37,643,877.70 元，较报告期期初增加 10.57%，主要原因是预收款项及应交税费应营业规模的增加相应的增加。报告期内，公司的营业收入为 210,184,340.69 元，较去年同期增加 45.51%；归属于母公司所有者的净利润为 3,446,242.68 元。报告期内公司根据对去年销售数据分析后，积极对产品进行调整，增加优质旅游线路开发力度，对外加大宣传推广力度，增加对境外包机线路的开发，公司销售额及利润较去年有大幅提高。

1、销售方面

报告期内，进一步完善业绩考核制度，适当提升了业绩提成比例，继续优化业务团队人员配置，通过组织业务和技术培训，提升直销团队的业务能力。同时，成立独立的研学部门，积极对研学信息收集，组织产品设计及招投标工作，研学销售额较去年取得了较大的提高。

2、在研发方面

报告期内，加大力度推进开发内部数据系统，成立了大数据分析中心，更换了集成度更好的 ERP，基本能实现全线上采购及产品销售一揽子程序，增强及规范了公司业务发展。

3、售后方面

报告期内，公司成立专人负责，24 小时服务的售后保证体系，积极应对及处理游客旅途中的各项问题，本年度客户满意度较往年有大幅提升。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,689,454.41	16.50%	6,604,026.84	16.82%	16.44%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	3,639,739.24	7.81%	1,212,664.00	3.09%	200.14%
存货	349,743.70	0.75%	316,109.77	0.80%	10.64%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	13,102,268.91	28.12%	11,770,105.74	29.98%	11.32%
固定资产	257,742.56	0.55%	659,774.07	1.68%	-60.93%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,500,000.00	5.37%	16,000,000.00	40.76%	-84.38%
长期借款	12,275,000.00	26.34%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金

报告期末货币资金较上年期末增加了 1,085,427.57 元，增长率 16.44%，主要系报告期内公司业务量激增，预收账款增加所致。

2、长期股权投资

报告期末长期股权投资较上年期末增加 1,332,163.17 元，主要系报告期内，公司从长久发展角度考虑，对关联公司安徽海佩教育科技有限公司进行投资。

3、应收账款

报告期末应收账款较上年期末增加了 2,427,075.24 元，增长率 200.14%，主要系报告期内公司业务量激增，有账期的客户业务量同比例上升所致。

4、存货

报告期末较上年期末增加了 33,633.93 元，增长率 10.64%。主要系业务上升，增购了一些旅游周边产品。

5、固定资产

报告期末较上年期末减少了 402,031.51 元，增长率-60.93%。主要报告期内固定资产处置所致。

6、短期借款

报告期末短期借款减少 1350 万，增长率-84.38%，主要是银行贷款在报告期内，由短期变成长期所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	210,184,340.69	-	144,445,236.36	-	45.51%
营业成本	194,356,110.94	92.47%	134,858,954.26	93.36%	44.12%
毛利率	7.53%	-	6.64%	-	-
销售费用	6,330,459.28	3.01%	7,478,193.01	5.18%	-15.35%
管理费用	4,008,434.91	1.91%	5,060,743.18	3.50%	-20.79%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	1,114,363.83	0.53%	1,291,881.18	0.89%	-13.74%
信用减值损失	-284,162.91	0.14%			
资产减值损失	-	-	-222,969.93	0.15%	-
其他收益	10,000	0.00%	15,676.80	0.01%	-36.21%
投资收益	373,402.76	0.18%	-100,294.26	-0.07%	472.31%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	4,291,445.47	2.04%	-4,643,531.65	-3.21%	192.42%
营业外收入	74,463.42	0.04%	69,699.41	0.05%	6.84%
营业外支出	17,483.38	0.01%	21,017.42	0.01%	-16.81%
净利润	3,797,188.81	1.81%	-4,781,992.18	-3.31%	179.41%

项目重大变动原因:

1、营业收入与营业成本

报告期内，营业收入上升 45.51%是由新增的旅游包机航线收入增加所致。营业成本同比上升了 44.12%。

2、销售费用

报告期内，销售费用下降了 114.77 万，主要由于加盟连锁门店与公司的结算方式发生改变，加盟连锁的员工的薪酬支出不在销售费用科目列支。

3、管理费用

报告期内，管理费用下降了 105.23 万，主要是原来归属于管理部门的品管部人员部分分流，其余费用开支归于销售费用。另管理费用中部分工作场所的装修费摊销在 2019 年摊销完毕。

4、财务费用

报告期内，财务费用下降了 17.75 万，主要是银行贷款年化降低导致。

5、投资收益

报告期内，投资收益增加了 473,697.02 元，主要是关联公司报告期内皆有利润增加，按权益法核算的投资收益增加所致。

6、营业利润与净利润

报告期内，营业利润增长了 192.42%，主要得益于报告期内，经营计划得当，管理效率提升，新增的包机项目利润可观等因素。净利润与营业利润增长因素大致相同。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	207,747,938.54	143,733,629.09	44.54%
其他业务收入	2,436,402.15	711,607.27	242.38%
主营业务成本	192,686,420.04	134,823,188.81	42.95%
其他业务成本	1,669,690.90	35,765.45	4,568.45%

按产品分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
旅游项目	116,089,900.52	55.23%	108,101,131.18	74.84%	7.39%
航空项目	91,658,038.02	43.61%	35,632,497.91	24.67%	157.23%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

2019 年旅游项目收入基本变化不大，主要是航空包机项目收入增长了 157.23%，主要是新增了包机航线，同时加大了销售力度，与同行之间的机票业务收入也大幅增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	上海新康辉国际旅行社有限责任公司	28,503,221.00	13.56%	否
2	安徽金途国际旅行社有限公司	20,435,567.00	9.72%	否
3	安徽中国青年旅行社有限责任公司	15,844,816.00	7.54%	否
4	安徽红途国际旅行社有限公司	13,208,654.00	6.29%	否
5	安徽环球文化旅游集团有限公司	8,996,125.00	4.28%	否
合计		86,988,383.00	41.39%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	福品（福星）旅游有限公司	6,152,472.33	4.96%	否
2	安徽红途国际旅行社有限公司	5,341,217.83	3.82%	否
3	安徽事达航空国际旅行社有限公司	4,875,400.32	3.54%	否
4	安徽腾达国际航空旅游有限公司	3,528,504.74	2.09%	否
5	纵冠旅业（湖北）国际旅行社有限公司	1,852,360.2	1.38%	否

司安徽分公司			
合计	21,749,955.42	15.79%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,906,248.21	7,209,717.59	-18.08%
投资活动产生的现金流量净额	-2,079,805.09	-12,024,118.11	-82.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,356,015.55	1,747,833.40	-234.80%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：2019 年公司经营活动产生的现金流量净额为 5,906,248.21 元，较上一年度减少了 18.08%主要是本期销售额增加，有账期的客户交易额也增大，同比经营活动的现金流入减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：2019 年公司投资活动产生的现金流量净额为-2,079,805.09 元，较上年大幅减少，主要公司在报告期内对外投资现金流出减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：2019 年公司筹资活动产生的现金流量净额为-2,356,015.55 元，较上年增加-234.80%，主要是报告期内新增的贷款现金流入减少，而银行贷款还款金额较上年较大所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 安徽先锋航空服务有限公司，系公司控股子公司，公司持有其80%的股权。安徽先锋航空服务有限公司成立于2010年11月8日，统一社会信用代码为91340100564969618X，注册资本为150万元，经营范围为国内国际航空客票销售代理（在协议有效期内经营）；火车票、汽车票事务代理，航空旅游信息咨询；旅游景点门票、国内国际航线包机、包舱事务代办服务；航空旅游纪念品（除国家专项许可）、日用百货、办公用品销售；网站运营与维护；会议会务服务；航空旅客运输服务代理。安徽先锋航空服务有限公司2019年度的营业收入为111,484,851.02元，净利润为1,754,730.63元。

(2) 安徽妙道山旅游开发有限公司，系公司参股公司，公司持有其12.73%的股权。安徽妙道山旅游开发有限公司成立于2009年4月20日，统一社会信用代码为91340828688109732Y，注册资本为3300万元，经营范围为旅游资源开发；旅游用品制造、销售；经果林、茶叶种植；热食类食品制售、住宿服务。该参股公司是公司为了开发旅游目的地参股开发的项目，是旅游供应链中重要的一个环节。

(3) 铜陵怡景花园酒店有限公司，系公司参股公司，公司持有其 33.33%的股权。铜陵怡景花园酒店有限公司成立于 2017 年 12 月 8 日，统一社会信用代码为 91340700MA2RBUQ023,注册资本为 1500 万元，经营范围为住宿服务、餐饮服务、会议服务、健身服务，卷烟零售。参股该公司是为了公司旅游多元化发展，住宿是旅行过程中重要载体，搭建住宿平台，能搞更好的扩大公司业务规模。

(4) 安徽海佩假期旅游汽车有限公司，系统公司参股公司，公司持有其 20%的股权。安徽海佩假期旅游汽车有限公司成立于 2007 年 11 月 27 日，统一社会信用代码证为 91340100669462696T,注册资本为 1000 万元，营业范围为省际旅游客运，旅游车租赁，旅游产品研发、销售，汽车租赁；货物配载，仓储。参股该公司是为了更加便捷的为公司提供低成本出行服务。

(5) 合肥新纪元国际旅行社有限公司为公司全资子公司，出于发展考虑的角度，公司已于 2019 年 3 月将该全部股权转让给非关联方叶金梅，价格为 30 万元。

(6) 安徽海佩教育科技有限公司，2019 年 5 月公司向关联企业安徽海佩教育科技有限公司出资人民币

100 万元，增加注册资本 100 万元。增资后安徽海佩教育科技有限公司股权结构为：安徽海佩文化会展有限公司出资 500 万元，持股 83.33%，安徽好之旅国际旅行社股份有限公司出资 100 万元，持股 16.67%，总认缴注册资本人民币 600 万元。

(7) 安徽海佩假期国际旅行社有限公司是公司投资设立的全资子公司，成立日期 2019 年 10 月 16 日，注册地址安徽省合肥市肥东县石塘镇石塘社区银桥街 26 号 1003 室，注册资本 500 万元，目前尚未开展实际业务。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 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》《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

1、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

资产	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
	(上年年末余额)	(期初余额)	
应收账款	1,212,664.00	1,206,476.93	-6,187.07
其他应收款	6,087,939.04	6,023,205.53	-64,733.51
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
债权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
递延所得税资产	236,954.52	254,684.67	17,730.15
短期借款	16,000,000.00	16,018,758.22	18,758.22
其他应付款	4,780,067.81	4,761,309.59	-18,758.22
未分配利润	-6,627,405.86	-6,670,590.24	-43,184.38
少数股东损益	641,715.44	631,709.39	-10,006.05

母公司资产负债表项目

资产	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
	(上年年末余额)	(期初余额)	
应收账款	1,212,664.00	1,206,476.93	-6,187.07
其他应收款	4,580,565.35	4,582,538.84	1,973.49
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00

其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
债权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
递延所得税资产	136,376.84	137,430.24	1,053.40
短期借款	13,000,000.00	13,018,758.22	18,758.22
其他应付款	8,176,075.29	8,157,317.07	-18,758.22
未分配利润	-7,927,335.55	-7,930,495.73	-3,160.18

2、首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新金融工具准则无需追溯调整前期比较数据。

三、持续经营评价

报告期内，公司各项业务进展顺利，公司在业务、资产、机构、人员、财务等方面遵循《公司法》等法律法规以及《公司章程》等内部管理制度的要求规范运作，主要财务、业务等经营指标良好，管理层及业务骨干队伍稳定，公司员工没有发生违法违规行为。

报告期内，公司不存在营业收入低于 100 万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、债券违约、债务无法按期偿还、实际控制人失联、高级管理人员无法履职、拖欠员工工资、无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或无法续期、无法获得主要生产经营要素等事项。

报告期内，不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项，公司具有持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为史健洋、尹俊夫妇，两人合计持有控股股东安徽海佩投资管理有限公司 100%的股权，安徽海佩投资管理有限公司持有公司 75%的股份，尹俊直接持有公司 13.5%的股份；同时，实际控制人尹俊担任公司董事长兼总经理职务。实际控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制，公司存在实际控制人利用控制权施加不当控制、影响公司治理环境的风险。

应对上述公司治理潜在的风险，公司将进一步加强内部控制制度执行的监督力度，充分发挥监事会及社会公众的监督作用，不断完善公司内部控制制度，严格按照各项管理、控制制度规范运行，确保公司的各项内部控制及管理制度能够得到切实有效地执行。

2、市场竞争激烈风险

随着政策支持旅游业发展的政策逐步增多，为行业带来更多的发展机会。但同时也在一定程度上导致进入旅游行业的企业数量增多，行业竞争不断加剧。如公司没有有效措施加大自身优势，将会导致在市场竞争中不利，公司市场份额可能会减少，对公司未来发展产生不利影响。公司已通过差异化经营来应对市场竞争，公司目前重点投入出境游市场的开发，大力发展包机游等专项旅游产品，目前公司出境游产品/包机产品正处于上升趋势。未来公司将会通过多种管道及时把握市场动态，顺应市场变化，与时俱进，不断提高公司的市场竞争力。

3、人才流失风险

旅游行业属于轻资产运营行业，行业最珍贵的资源就是人才，尤其是核心业务团队，对于企业的上游旅游资源、客户资源的掌握、产品的设计与开发等具有相当的影响力。行业内对于优秀人才的竞争激烈。

如果公司没有完整的、富有竞争力的激励机制、薪酬体系来吸引核心人才，将会对公司未来发展产生不利影响。

公司目前已建立完整的薪酬体制和激励机制，并通过各方面人文关怀增加员工的归属感，如公司先后被合肥市庐阳区评为“星级职工之家”等荣誉，增加公司员工的忠诚度和凝聚力。

4、不可抗力风险

旅游业属于对重大自然灾害、重大疫情非常敏感的行业，如地震、海啸、台风、疫情、污染等都会在很大程度上影响客户的出行意愿，导致居民减少旅游消费需求，因此对行业将会产生不利影响。

公司会及时通过各种平台关注旅游目的地的灾害/疫情等情况，及时修正公司旅游线路，来减少因不可抗力风险带来的损失；同时公司通过各种保险投入措施来降低及分散风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	11,000,000.00	1,140,757.48
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,200,000.00	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	30,000,000.00	15,000,000

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019年2月20日	2019年3月1日	叶金梅	合肥新纪元国际旅行社有限公司100%股权	现金	300000元	否	否
对外投资	2019年4月30日	2019年5月16日	安徽海佩教育科技有限公司	安徽海佩教育科技有限公司16.67%股权	现金	1000000元	是	否
对外投资	2019年9月20日	2019年10月30日	安徽海佩假期国际旅行社有限公司	安徽海佩假期国际旅行社有限公司100%股权	现金	5000000元	否	否
对外投资	2019年9月20日	2019年9月23日	安徽海佩电子科技有限公司	安徽海佩电子科技有限公司21.43%股权	现金	3000000元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

- 1、公司将全资子公司合肥新纪元国际旅行社有限公司（以下简称“新纪元”）100%的股权作价 30 万元转让给自然人叶金梅。新纪元成立于 2003 年 9 月 3 日，注册资本为 30 万元。本次出售资产交易完成后，对公司未来主营业务和经营成果无不 利影响，公司进一步优化了资产结构，有利于公司的长远发展。
- 2、公司向关联企业安徽海佩教育科技有限公司（以下简称“海佩教育”）出资 100 万元，增加注册资本 100 万元。本次增资后，海佩教育注册资本变更为 600 万元，公司持有海佩教育 16.67%的股权。本次对外投资有利于提高公司的综合竞争能力，为股东创造更大的价值，促进公司长期可持续发展。同时，公司对外投资可能存在一定的市场风险、经营风险和管理风险，公司将进一步健全和完善参股公司的治理结构，健全内部控制流程和有效的监管机制，最大限度的防范各种经营和管理风险，从而降低投资风险。
- 3、公司设立全资子公司安徽海佩假期国际旅行社有限公司，注册资本 500 万元。本次对外投资基于公司业务发展的需要，有利于公司开拓业务，优化公司的战略布局，增强公司盈利能力，进一步提高公司综合竞争力。公司将通过进一步完善全资子公司的管理体系，不断建立健全其内部控制和风险防范机制，确保本次对外投资的安全与利益。
- 4、安徽好之旅国际旅行社股份有限公司控股子公司安徽先锋航空服务有限公司拟对关联企业安徽海佩电子科技有限公司增资人民币 300.00 万元，增资后安徽海佩电子科技有限公司的注册资本由原来 1,100.00 万元增加到 1,400.00 万元。2019 年 9 月 20 日，安徽先锋航空服务有限公司与安徽海佩电子科技有限公司在合肥市长江中路 59 号省委高层 3 楼签订了增

资扩股协议。后因公司发展方向的调整，放弃了对本次投资的履行。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年1月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年1月18日	-	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中
董监高	2016年1月18日	-	挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中
公司	2016年1月18日	-	挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺

为避免日后发生潜在同业竞争，公司控股股东海佩投资及实际控制人史健洋、尹俊夫妇（以下简称“本人”）均出具了《关于同业竞争的声明与承诺》，内容如下：“（1）本人声明：本人及本人关系密切的家庭成员，目前不存在直接或者间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，直接或间接拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织（下称“竞争企业”）的权益，或以其他任何形式取得该等竞争企业的控制权，或在该等竞争企业中担任高级管理人员或核心技术人员，或为该等竞争企业提供帮助的情形。（2）本人承诺：为避免与公司的同业竞争，在本人直接或间接持有公司股份期间，本人不会直接或者间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不会直接或间接拥有竞争企业的权益，或以其他任何形式取得该等竞争企业的控制权，或在该等竞争企业中担任高级管理人员或核心技术人员，或为该等竞争企业提供帮助。（3）在本人作为公司控股股东/实际控制人期间，本承诺持续有效。（4）若因违反本说明与承诺而给公司造成损失，本人愿意承担个别及连带责任。”

2、公司全体董事、监事以及高级管理人员签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“本人作为安徽好之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司”）的董事、监事、高级管理人员，在本承诺函签署之日，本人及其直系亲属未投资或参与投资任何与公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的企业；自本承诺函签署之日起，在作为公司的董事、监事、高级管理人员期间，本人及其直系亲属将不直接或间接投资任何与公司及其下属生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的企业；如上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人将向公司赔偿一切直接和间接损失。”

3、公司董事、监事、高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，内容如下：

“（1）本人将尽可能的避免和减少本人及与本人关系密切的家庭成员控制或担任董事、高级管理人员的其他企业、组织、机构（以下简称“关联企业”）与公司之间的关联交易。（2）对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或关联企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及公司章程的规定，遵循自愿、平等、等价、有偿的一般商业原则，与公司签订合同，并确保关联交易的价格公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，以维护公司及其他股东的利益。（3）本人保证不利用在公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害公司及股东的合法权益，不利用本人在公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求公司违规提供担保。（4）本承诺书自签字之日即行生效并不可撤销，并在公司存续且依照中国证监会或证券交易场所相关规定本人被认定为公司关联人期间内有效。如违反上述任何一项承诺，本人愿意承担由此给公司造成的直接或间接经济损失、索赔责任

及与此相关的费用支出，本人违反上述承诺所取得的收益归公司所有。”

4、公司就规范关联交易作出《关于规范关联交易的声明和承诺》，内容如下：“（1）公司将尽量避免关联交易事项。对于不可避免发生的关联交易事项，在平等、自愿基础上，按照公平、公正的原则，以合同方式协商确定关联交易。（2）关联交易价格在国家物价部门有规定时，执行国家价格；在国家物价部门无相关规定时，按照通常的商业准则，由交易双方协商确定公允的交易价格及其他交易条件，以维护公司及其他股东和交易对方的合法权益。（3）公司在后续的经营过程中将严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的相关规定执行。（4）公司保证未来严格遵守《公司章程》和《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中关于关联交易事项的回避规定。（5）公司保证不利用关联交易转移利润。公司保证以上承诺的真实、准确和有效性，如违反上述任何一项承诺，公司愿意承担相应法律责任。”

报告期内，公司、公司全体股东、控股股东、实际控制人及全体董事、监事、高级管理人员严格遵守上述各项承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,208,333	32.08%	-	3,208,333	32.08%
	其中：控股股东、实际控制人	3,170,833	31.71%	-1,000,000	2,170,833	21.71%
	董事、监事、高管	37,500	0.38%	-	37,500	0.38%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,791,667	67.92%	-	6,791,667	67.92%
	其中：控股股东、实际控制人	6,679,167	66.79%	-	6,679,167	66.79%
	董事、监事、高管	112,500	1.13%	-	112,500	1.13%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		4				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽海佩投资管理有限公司	8,500,000	-1,000,000	7,500,000	75%	5,666,667	1,833,333
2	尹俊	1,350,000	-	1,350,000	13.5%	1,012,500	337,500
3	安徽海佩假期旅游汽车有限公司	0	+1,000,000	1,000,000	10%	0	1,000,000
4	史义芝	150,000	-	150,000	1.50%	112,500	37,500
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	6,791,667	3,208,333

普通股前十名股东间相互关系说明：尹俊女士持有安徽海佩投资管理有限公司 30.00%的股权，史健洋先生持有安徽海佩投资管理有限公司 70.00%的股权，史健洋先生与尹俊女士系夫妻关系；史义芝女士与史健洋先生系姑侄关系，安徽海佩假期旅游汽车有限公司持有公司 10%股份。安徽海佩假期旅游汽车有限公司股东为安徽海佩投资管理有限公司（占 77%）、安徽好之旅国际旅行社股份有限公司（20%），袁隆凤（3%）。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☒是 ☐否

公司控股股东为安徽海佩投资管理有限公司，基本情况如下：

报告期末，安徽海佩投资管理有限公司持有公司 750 万股股份，占公司股本总额的 75.00%，为公司第一大股东，故认定安徽海佩投资管理有限公司为公司控股股东。安徽海佩投资管理有限公司成立于 2011 年 12 月 1 日，法人代表为史健洋，注册资本 500 万元，统一社会信用代码为 91340100587215499Y。报告期内，公司控股股东未发生变动。

公司实际控制人为史健洋、尹俊夫妇，基本情况如下：

报告期末，公司股东尹俊直接持有公司 135 万股股份，占公司股本总额的 13.50%；史健洋、尹俊夫妇合计持有公司控股股东安徽海佩投资管理有限公司 100.00%的股权。因史健洋、尹俊夫妇能够实际控制本公司，故认定史健洋、尹俊夫妇为公司实际控制人。

史健洋，男，汉族，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，在读中国科学技术大学 EMBA 硕士研究生。1994 年 3 月至 1996 年 4 月，就职于安徽省妇联家教杂志社工作，任助理编辑；1996 年 5 月至 1999 年 8 月，就职于安徽妇女旅行社，任总经理；1999 年 9 月至 2012 年 11 月，就职于本公司，任总经理；2012 年 8 月至 2013 年 11 月，就职于中国国旅（安徽）国际旅行社有限公司，任总经理；2014 年 1 月至今，就职于安徽海佩投资管理有限公司，任执行董事兼总经理。

尹俊，女，汉族，1971 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1996 年 8 月，就职于合肥制革厂，任仓库管理员；1996 年 9 月至 1999 年 8 月，就职于安徽妇女旅行社，任部门经理；1999 年 9 月至今，就职于本公司，历任副总经理、总经理；现任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行贷款	华夏银行 合肥长江路支行	抵押贷款	8,000,000	2019年4月26日	2020年4月26日	6.175%
2	银行贷款	中信银行 合肥桐城路支行	抵押贷款	4,500,000	2019年3月29日	2023年12月28日	5.88%
3	银行贷款	兴业银行 合肥分行	抵押贷款	2,500,000	2019年1月23日	2020年1月22日	7.01%
合计	-	-	-	15,000,000	-	-	-

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

（二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
尹俊	董事长、总经理	女	1971年6月	本科	2017年12月21日	2020年12月20日	是
张军	董事、副总经理	男	1976年12月	大专	2017年12月21日	2020年12月20日	是
刘政荣	董事、副总经理	女	1968年4月	大专	2017年12月21日	2020年12月20日	是
陈子夜	董事、信息中心总监	男	1984年2月	本科	2017年12月21日	2020年12月20日	是
史义芝	董事、会计	女	1958年10月	高中	2017年12月21日	2020年12月20日	是
丁伯武	监事、人事行政中心经理	男	1984年3月	本科	2017年12月21日	2020年12月20日	是
袁隆凤	监事	女	1952年8月	大专	2019年5月31日	2020年12月20日	否
孙芳芳	监事	女	1976年6月	本科	2019年5月31日	2020年12月20日	否
程松	董事会秘书、财务负责人	男	1972年6月	本科	2017年12月21日	2020年12月20日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长、总经理、实际控制人尹俊女士持有控股股东安徽海佩投资管理有限公司 30.00%的股权，实际控制人史健洋先生持有控股股东安徽海佩投资管理有限公司 70.00%的股权，史健洋先生与尹俊女士系夫妻关系；董事史义芝女士与史健洋先生系姑侄关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
尹俊	董事长、总经理	1,350,000	0.0	1,350,000	13.5%	0.00
史义芝	董事、会计	150,000	0.00	150,000	1.50%	0.00
合计	-	1,500,000	0.00	1,500,000	15%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
袁隆凤	无	新任	监事	公司任命
孙芳芳	无	新任	监事	公司任命
姚红梅	监事、行政经理	离任	无	个人原因离职
杨广	监事、产品经理	离任	无	个人原因离职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 ☐不适用

袁隆凤女士，1952年生，1970年至1992年担任安徽省公交集团安全科副科长，1992年至2007年担任安徽友谊外事旅游汽车有限公司副总经理，2008年至今担任安徽海佩假期旅游汽车有限公司总经理。

孙芳芳女士，1976年生，2008年至2010年担任安徽好之旅国际旅行社股份有限公司业务经理，2011年至今担任安徽先锋航空服务有限公司总经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	15	22
销售人员	25	38
行政管理人员	10	7
财务人员	6	8
员工总计	56	75

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	20	26
专科	25	37
专科以下	11	12
员工总计	56	75

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2014年12月股份公司成立后，公司建立健全了公司的治理结构，制定完善了公司的《公司章程》。公司按照《公司法》、《公司章程》等相关规定的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》等一系列制度来规范公司管理，公司目前现有的治理机制能够得到执行。报告期内公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，提高了公司规范运作水平。

2017年12月21日通过选举投票产生新的一届董事、监事和高级管理人员。2019年5月因监事姚红梅、杨广辞职，选举产生新的监事袁隆凤、孙芳芳，保证了公司持续的平稳运作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已建立了规范、完善的现代治理机制，公司重要决策及各机构均能够按照《公司章程》及相关内控管理制度的规定有效运行，公司现有治理机制的建立和执行能控制公司的经营风险和财务风险，同时给股东提供了适当的保护，保证股东能充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性档的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外担保管理办法》、《重大投资管理办法》、《关联交易管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易和高级管理人员任命等方面均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司内控制度得到有效执行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司因业务发展需要，分别于2019年8月20日、2019年12月30日将公司经营范围进行变更。因相关人员工作疏忽，公司未对上述变更经营范围并修订公司章程事宜履行内部审议程序。现将上述事宜提交公司第二届董事会第十六次会议和公司2019年年度股东大会进行补充审议，并修订公司章程的相应条款。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	一、公司第二届董事会第八次会议于 2019 年 3 月 1 日在公司会议室召开，审议通过《关于公司转让全资子公司合肥新纪元国际旅行社有限公司股权的议案》； 二、公司第二届董事会第九次会议于 2019 年 4 月 25 日在公司会议室召开，1、审议通过《关于<2018 年度总经理工作报告>》的议案。2、审议通过《关于<2018 年度董事会工作报告>》的议案。3、审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>》的议案。4、审议通过《关于<2019 年度财务预算报告>》的议案。5、审议通过《关于<2018 年度报告及年度报告摘要>》的议案。6、审议通过《关于<2018 年度利润分配方案>》的议案。7、审议通过《关于<预计 2019 年度日常性关联交易>》的议案。8、审议通过《关于续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》的议案 9、审议通过《关于提议召开 2018 年年度股东大会>》的议案。10、审议通过《董事会关于 2018 年度财务报告出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的专项说明》的议案。11、审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案。12、审议通过《关于追认 2018 年偶发性关联交易》的议案。 三、公司第二届董事会第十次会议于 2019 年 5 月 16 日在公司会议室召开。审议通过《关于公司对外投资暨关联交易》的议案。 四、公司第二届董事会第十一次会议于 2019 年 8 月 26 日在公司会议室召开，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案。 五、公司第二届董事会第十二次会议于 2019 年 9 月 23 日在公司会议室召开，审议通过《关于安徽先锋航空服务有限公司对关联企业安徽海佩电子科技有限公司增资的议案》。 六、公司第二届董事会第十三次会议于 2019 年 10 月 14 日在公司会议室召开，审议通过《关于投资成立全资子公司》议案。
监事会	3	一、公司第二届监事会第四次会议于 2019 年 4

		月 25 日在公司会议室召开。1、审议通过《关于<2018 年度监事会工作报告>》的议案。2、审议通过《关于<2018 年度财务决算报告>》的议案。3、审议通过《关于<2019 年度财务预算报告>》的议案。4、审议通过《关于<2018 年度利润分配方案>》的议案。5、审议通过《关于<2018 年年度报告及年度报告摘要>》的议案。6、审议通过《监事会关于 2018 年度财务报告出具带与持续经营相关的重大不确定性段落的专项说明》的议案。7、审议通过《关于公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》的议案。8、审议通过《续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》的议案。9、审议通过《关于前期会计差错更正》的议案。 二、公司第二届监事会第五次会议于 2019 年 5 月 16 日在公司会议室召开。1、审议通过《关于任命袁隆凤为公司监事》议案 2、审议通过《关于任命孙芳芳为公司监事》议案。 三、公司第二届监事会第六次会议于 2019 年 8 月 26 日在公司会议室召开。审议通过《关于公司 2019 年半年度报告》议案。
股东大会	3	一、公司 2018 年度股东大会会议于 2019 年 5 月 21 日在公司会议室召开，1、审议通过《公司<2018 年度董事会工作报告>》议案。2、审议通过《公司<2018 年度监事会工作报告>》议案。3、审议通过《公司<2018 年度财务决算报告>》议案。4、审议通过《公司<2019 年度财务预算报告>》议案。5、审议通过《公司<2018 年度报告及年度报告摘要>》议案。6、审议通过《公司<2018 年度利润分配方案>》议案。7、审议通过《公司<预计 2019 年度日常性关联交易>》议案。8、审议通过《公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》议案。9、审议通过《董事会关于 2018 年度财务报告出具与持续经营相关的重大不确定性事项的专项说明》议案。10、审议通过《监事会关于 2018 年度财务报告出具与持续经营相关的重大不确定性事项的专项说明》议案。11、审议通过《公司未弥补亏损达实收股本总额三分之一》议案。12、审议通过《公司追认 2018 年偶发性关联交易》议案。13、审议通过《关于前期会计差错更正》议案。

		二、公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 5 月 31 日在公司会议室召开, 审议通过《关于任命袁隆凤为公司监事》议案, 审议通过《关于任命孙芳芳为公司监事》议案。 三、公司 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 10 月 14 日在公司会议室召开, 审议通过《关于安徽先锋航空服务有限公司对关联企业安徽海佩电子科技有限公司增资》议案。
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内, 股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。公司股东大会和董事会能够按期召开, 并对公司的重大决策事项作出决议, 保证公司的正常运行。

公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责, 保证公司治理的合法有效运行。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司的主营业务为提供旅行社服务、航空票务销售业务等综合性旅游业务。公司拥有与上述经营活动相适应的资质、技术、服务和管理人员, 拥有独立开展业务相应的场所、资产设备, 具备独立完整的经营管理体系。公司独立获取业务收入和利润, 具有独立自主的经营能力, 不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争及业务被控制的情况。

2、资产独立

股份公司由有限公司整体变更设立, 资产完整、权属清晰。股份公司资产独立于股东的资产, 与其股东、其他关联方或第三人之间资产权属关系界定明确清晰, 不存在产权归属纠纷或潜在纠纷, 亦不存在股份公司以其资产为其股东、控股股东、实际控制人或其他关联方提供债务担保的情形。

3、人员独立

公司有独立的劳动、人事和工资管理制度, 独立于主要股东、实际控制人及其控制的其他企业。根据公司股东大会、董事会、监事会会议记录, 公司现任董事、监事和高级管理人员的产生符合法律、法规及《公司章程》的规定; 公司总经理、财务负责人等高级管理人员未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务, 也未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪; 公司的财务人员均为专职, 未在主要股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度, 设立了独立的财务会计部门, 建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员, 且财务人员未在任何关联单

位兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享一个银行账户的情况。公司独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

5、机构独立

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》及历次股东大会决议、董事会决议、监事会决议，公司设置了股东大会、董事会和监事会，并设置了若干业务职能部门和内部经营管理机构。公司独立行使经营管理职权，与主要股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

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

报告期内，公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	苏亚皖审[2020]37 号
审计机构名称	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层
审计报告日期	2020 年 6 月 11 日
注册会计师姓名	王凯、凌晓茹
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	100,000

审计报告正文：

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

苏亚皖审[2020]37 号

审 计 报 告

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了安徽好之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称安徽好之旅）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并资产负债表及资产负债表，2019 年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表、合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安徽好之旅 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安徽好之旅，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

安徽好之旅管理层（以下简称管理层）对其他信息负责，其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安徽好之旅的持续经营能力，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安徽好之旅、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安徽好之旅的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安徽好之旅持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安徽好之旅不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就安徽好之旅中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

苏亚金诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王凯

中国注册会计师：凌晓茹

中国 南京市

二〇二〇年六月十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	附注五、1	7,689,454.41	6,604,026.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	附注五、2	3,639,739.24	1,212,664.00
应收款项融资			
预付款项	附注五、3	4,663,772.42	2,340,653.55
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、4	7,098,660.48	6,087,939.04
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五、5	349,743.70	316,109.77
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	附注五、6		225,923.11
流动资产合计		23,441,370.25	16,787,316.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资	附注五、7	2,000,000.00	
可供出售金融资产		-	4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注五、8	13,102,268.91	11,770,105.74
其他权益工具投资	附注五、9	4,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	附注五、10	257,742.56	659,774.07
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五、11	1,214,696.75	668,851.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、12	2,057,710.02	2,930,640.21
递延所得税资产	附注五、13	322,345.40	236,954.52
其他非流动资产			2,000,000.00
非流动资产合计		23,154,763.64	22,466,326.02
资产总计		46,596,133.89	39,253,642.33
流动负债：			
短期借款	附注五、14	2,500,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五、15	3,879,429.87	3,589,690.48
预收款项	附注五、16	10,540,040.55	8,668,580.16
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	附注五、17	988,050.10	752,986.62
应交税费	附注五、18	1,126,822.31	254,059.45
其他应付款	附注五、19	6,334,534.87	4,780,067.81
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		25,368,877.70	34,045,384.52
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	附注五、20	12,275,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,275,000.00	
负债合计		37,643,877.70	34,045,384.52
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、21	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、22	1,044,277.40	1,044,277.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、23	149,670.83	149,670.83
一般风险准备			
未分配利润	附注五、24	-3,224,347.56	-6,627,405.86
归属于母公司所有者权益合计		7,969,600.67	4,566,542.37
少数股东权益		982,655.52	641,715.44
所有者权益合计		8,952,256.19	5,208,257.81
负债和所有者权益总计		46,596,133.89	39,253,642.33

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,941,846.80	4,810,306.64
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	附注十二、1	3,639,739.24	1,212,664.00
应收款项融资			

预付款项		4,459,822.42	2,340,653.55
其他应收款	附注十二、2	4,182,349.04	4,580,565.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		349,743.70	316,109.77
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			57,471.03
流动资产合计		16,573,501.20	13,317,770.34
非流动资产：			
债权投资		2,000,000.00	
可供出售金融资产		-	4,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注十二、3	14,302,268.91	13,200,695.34
其他权益工具投资		4,200,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		256,854.43	657,223.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,201,696.75	640,251.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,057,710.02	2,930,640.21
递延所得税资产		184,990.41	136,376.84
其他非流动资产			2,000,000.00
非流动资产合计		24,203,520.52	23,765,187.01
资产总计		40,777,021.72	37,082,957.35
流动负债：			
短期借款			13,000,000.00
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			
应付账款		5,757,732.88	3,373,340.48
预收款项		10,199,361.55	8,598,580.16

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		861,604.10	672,581.34
应交税费		350,095.29	90,870.28
其他应付款		10,369,249.29	8,176,075.29
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		27,538,043.11	33,911,447.55
非流动负债：			
长期借款		8,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,000,000.00	
负债合计		35,538,043.11	33,911,447.55
所有者权益：			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		949,174.52	949,174.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		149,670.83	149,670.83
一般风险准备			
未分配利润		-5,859,866.74	-7,927,335.55
所有者权益合计		5,238,978.61	3,171,509.80
负债和所有者权益合计		40,777,021.72	37,082,957.35

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		210,184,340.69	144,445,236.36
其中：营业收入	附注五、25	210,184,340.69	144,445,236.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		205,992,135.07	148,781,180.62
其中：营业成本	附注五、25	194,356,110.94	134,858,954.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五、26	182,766.11	91,408.99
销售费用	附注五、27	6,330,459.28	7,478,193.01
管理费用	附注五、28	4,008,434.91	5,060,743.18
研发费用			
财务费用	附注五、29	1,114,363.83	1,291,881.18
其中：利息费用		1,131,015.55	1,270,924.82
利息收入		58,340.13	12,940.99
加：其他收益	附注五、30	10,000.00	15,676.80
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五、31	373,402.76	-100,294.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、32	-284,162.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五、33		-222,969.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,291,445.47	-4,643,531.65
加：营业外收入	附注五、34	74,463.42	69,699.41
减：营业外支出	附注五、35	17,483.38	21,017.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,348,425.51	-4,594,849.66
减：所得税费用	附注五、36	551,236.70	187,142.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,797,188.81	-4,781,992.18

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,797,188.81	-4,781,992.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		350,946.13	-2,259.71
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,446,242.68	-4,779,732.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,797,188.81	-4,781,992.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,446,242.68	-4,779,732.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额		350,946.13	-2,259.71
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.34	-0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.34	-0.48

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	附注十二、4	118,526,302.67	108,811,081.85
减：营业成本	附注十二、4	107,949,818.94	101,437,029.26
税金及附加		93,848.86	41,384.09
销售费用		5,486,319.29	6,860,834.63
管理费用		2,690,160.46	3,905,885.14
研发费用			
财务费用		561,239.21	1,288,742.12
其中：利息费用		594,878.74	1,270,924.82
利息收入		-8,395.97	-9,449.47
加：其他收益		10,000.00	15,676.80
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二、5	401,573.57	-100,294.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-190,400.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			113,608.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,966,088.78	-4,693,802.59
加：营业外收入		74,463.42	27,820.02
减：营业外支出		17,483.38	20,124.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,023,068.82	-4,686,106.58
减：所得税费用		-47,560.17	84,587.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,070,628.99	-4,770,693.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,070,628.99	-4,770,693.65
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			

2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		2,070,628.99	-4,770,693.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.21	-0.48
（二）稀释每股收益（元/股）		0.21	-0.48

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,764,344.38	144,123,397.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、37	7,477,538.11	8,070,967.57
经营活动现金流入小计		225,241,882.49	152,194,365.10
购买商品、接受劳务支付的现金		202,781,759.98	132,846,807.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,768,608.50	6,962,977.77
支付的各项税费		660,747.38	543,086.62
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、37	10,124,518.42	4,631,775.29
经营活动现金流出小计		219,335,634.28	144,984,647.51
经营活动产生的现金流量净额		5,906,248.21	7,209,717.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			669,600.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			674,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,021,467.51	698,218.11
投资支付的现金		1,000,000.00	12,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金		58,337.58	
投资活动现金流出小计		2,079,805.09	12,698,218.11
投资活动产生的现金流量净额		-2,079,805.09	-12,024,118.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		15,000,000.00	13,080,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		15,000,000.00	13,080,000.00
偿还债务支付的现金		16,225,000.00	10,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,131,015.55	1,252,166.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,356,015.55	11,332,166.60
筹资活动产生的现金流量净额		-2,356,015.55	1,747,833.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,470,427.57	-3,066,567.12
加：期初现金及现金等价物余额		5,419,026.84	8,485,593.96
六、期末现金及现金等价物余额		6,889,454.41	5,419,026.84

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,679,953.18	109,338,456.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,029,320.48	5,142,498.99
经营活动现金流入小计		127,709,273.66	114,480,955.56
购买商品、接受劳务支付的现金		107,786,319.95	99,115,573.54
支付给职工以及为职工支付的现金		4,337,674.80	5,718,735.97
支付的各项税费		526,233.85	465,509.06
支付其他与经营活动有关的现金		10,187,205.84	4,344,450.85
经营活动现金流出小计		122,837,434.44	109,644,269.42
经营活动产生的现金流量净额		4,871,839.22	4,836,686.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			669,600.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			4,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			674,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,021,467.51	698,218.11
投资支付的现金		1,000,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,021,467.51	12,698,218.11
投资活动产生的现金流量净额		-2,021,467.51	-12,024,118.11
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		8,000,000.00	10,080,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,061,047.19	4,124,846.63
筹资活动现金流入小计		10,061,047.19	14,204,846.63
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	10,080,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		594,878.74	1,252,166.60
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,594,878.74	11,332,166.60
筹资活动产生的现金流量净额		-3,533,831.55	2,872,680.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			

五、现金及现金等价物净增加额		-683,459.84	-4,314,751.94
加：期初现金及现金等价物余额		3,825,306.64	8,140,058.58
六、期末现金及现金等价物余额		3,141,846.80	3,825,306.64

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-6,627,405.86	641,715.44	5,208,257.81
加：会计政策变更											-43,184.38	-10,006.05	-53,190.43
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-6,670,590.24	631,709.39	5,155,067.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											3,446,242.68	350,946.13	3,797,188.81
（一）综合收益总额											3,446,242.68	350,946.13	3,797,188.81
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
（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													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-3,224,347.56	982,655.52	8,952,256.19

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东 权益	所有者权 益合计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-1,847,673.39	643,975.15	9,990,249.99

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	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-1,847,673.39	643,975.15	9,990,249.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,779,732.47	-2,259.71	-4,781,992.18
（一）综合收益总额											-4,779,732.47	-2,259.71	-4,781,992.18
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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													
（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													
四、本年期末余额	10,000,000.00				1,044,277.40				149,670.83		-6,627,405.86	641,715.44	5,208,257.81

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-7,927,335.55	3,171,509.80
加：会计政策变更											-3,160.18	-3,160.18
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-7,930,495.73	3,168,349.62
三、本期增减变动金额（减											2,070,628.99	2,070,628.99

少以“—”号填列)												
(一) 综合收益总额											2,070,628.99	2,070,628.99
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
(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												
四、本期末余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-5,859,866.74	5,238,978.61

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-3,156,641.90	7,942,203.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-3,156,641.90	7,942,203.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,770,693.65	-4,770,693.65
（一）综合收益总额											-4,770,693.65	-4,770,693.65
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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												
(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												
四、本年期末余额	10,000,000.00				949,174.52				149,670.83		-7,927,335.55	3,171,509.80

法定代表人：尹俊

主管会计工作负责人：程松

会计机构负责人：开锋

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司

2019 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由安徽好之旅国际旅行社有限公司整体变更设立的股份公司，于 2016 年 7 月 20 日取得由合肥市工商行政管理局核发的统一社会信用代码：913401007509788413 号《企业法人营业执照》，注册资本 1000 万元，股份总数为 1000 万股（每股面值 1 元），住所：安徽省合肥市庐阳区长江中路 59 号省委高层 A 座 3 楼，法定代表人：尹俊。

本公司经营范围：会务服务；旅游用品销售；会议展览服务；入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；保险业务代理业务（意外伤害保险）（以上在许可证有效期内经营）；票务代理服务；航空旅客运输代理；民航包机事务代理；预包装食品兼散装食品零售；旅游产品及旅游景点开发；研学旅行、活动组织策划；出国留学咨询；教育咨询；翻译服务；夏令营的策划；签证事务代理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司股票于 2016 年 5 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
安徽海佩假期国际旅行社有限公司	设立

本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
合肥新纪元国际旅行社有限公司	股权转让后不再拥有控制权

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有

对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

(2) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(5) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(6) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(7) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(8) 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。

(9) 公司对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，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、合并财务报表的编制方法

（一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

（二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

（三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；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的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

（四）报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

（1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

（2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2. 金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1. 金融工具的确认依据

公司在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。

2. 金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产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资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由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，且

终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按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。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认条件

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

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的。
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，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	计 提 方 法
银行承兑汇票组合、 商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
逾期账龄组合	对于划分为逾期账龄组合的应收账款，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预测，编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收退税款及代收代扣款项等无显著回收风险的款项划为其他组合，不计提坏账准备

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

八、存货

（一）存货的分类

公司存货为周转材料。

（二）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（三）周转材料的摊销方法

公司领用周转材料采用一次转销法进行摊销。

九、长期股权投资

（一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确定详见本附注三之四同一控制下和非统一控制下企业合并的会计处理。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过支付现金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。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，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，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，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，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司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，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

(三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度金额较大的有形资产。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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5.00	19.00
电子办公设备及其他	3-5	3.00-5.00	32.33-19.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权

的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

十一、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购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。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。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

（二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产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的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	2-10		50.00-10.00
商标权	10		10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

（三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指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。

（五）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。

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十二、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十三、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指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（不含 1 年）的各项费用。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十四、职工薪酬

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。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金額，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

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

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

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1.服务成本。
- 2.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因

外币借款而发生的汇兑差额等。

（一）借款费用的确认原则

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

（二）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是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必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（三）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司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。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，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之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；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之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、预计负债

(一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

(二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

1. 所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

十七、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

提供劳务收入的确认原则

提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

（四）本公司收入主要为旅游服务收入。旅游服务收入，是指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

①旅游服务收入的确认

旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- a、旅游活动已经结束，代理销售业务已经办妥后，客运活动已完成。
- b、旅游活动的经济利益能够流入企业。
- c、相关的收入和成本能够可靠地计量。

②旅游服务收入的计量

旅游服务收入按如下原则进行计量：

- a、旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。
- b、代理业务收入，按委托代理业务的手续费收入计量；
- c、客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入；年度资产负债表日及以前确认的收入，在资产负债表日至财务报告批准日之间发生退回的，应按照本办法中资产负债表日后事项的有关规定处理。

公司收到航空公司、旅游商或酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或回佣，在实际收到时确认收入。

十八、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1. 公司能够满足政府补助所附条件；
- 2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

十九、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

（一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异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。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和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。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

(一) 融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司与出租人所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，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. 公司有购买租赁资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时租赁资产的公允价值；
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. 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的公允价

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。

(二) 经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

二十一、重要的会计政策和会计估计变更

(一) 重要会计政策变更

本公司自2019年1月1日起执行财政部于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》《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

(二) 重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

(三) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

资产	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
	(上年年末余额)	(期初余额)	
应收账款	1,212,664.00	1,206,476.93	-6,187.07
其他应收款	6,087,939.04	6,023,205.53	-64,733.51
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00
债权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
递延所得税资产	236,954.52	254,684.67	17,730.15
短期借款	16,000,000.00	16,018,758.22	18,758.22
其他应付款	4,780,067.81	4,761,309.59	-18,758.22
未分配利润	-6,627,405.86	-6,670,590.24	-43,184.38
少数股东损益	641,715.44	631,709.39	-10,006.05

母公司资产负债表项目

资产	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
	(上年年末余额)	(期初余额)	
应收账款	1,212,664.00	1,206,476.93	-6,187.07
其他应收款	4,580,565.35	4,582,538.84	1,973.49
可供出售金融资产	4,200,000.00		-4,200,000.00
其他权益工具投资		4,200,000.00	4,200,000.00

债权投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动资产	2,000,000.00		-2,000,000.00
递延所得税资产	136,376.84	137,430.24	1,053.40
短期借款	13,000,000.00	13,018,758.22	18,758.22
其他应付款	8,176,075.29	8,157,317.07	-18,758.22
未分配利润	-7,927,335.55	-7,930,495.73	-3,160.18

(四) 首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司首次执行新金融工具准则无需追溯调整前期比较数据。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	旅游服务收入与成本差额，代理手续费	6%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

二、税收优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3第一条第(十七)款“台湾航运公司、航空公司从事海峡两岸海上直航、空中直航业务在大陆取得的运输收入免征增值税”的规定，子公司安徽先锋航空服务有限公司营业收入中境外包机项目收入免征增值税。

附注五、合并财务报表主要项目注释(除另有说明外，货币单位均为人民币元)

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,594.69	69,643.17
银行存款	6,882,859.72	5,349,383.67
其他货币资金	800,000.00	1,185,000.00
合计	7,689,454.41	6,604,026.84

说明：本公司其他货币资金期末余额中800,000.00元为旅游局指定存放于银行专户的保证金，除此之外没有其他受限的资金。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	3,731,932.35	1,237,412.24
1~2 年	1,228.00	
2~3 年		
3~4 年		302,616.00
合计	3,733,160.35	1,540,028.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,733,160.35	100.00	93,421.11	2.50	3,639,739.24
其中：逾期账龄组合	3,733,160.35	100.00	93,421.11	2.50	3,639,739.24
合计	3,733,160.35	/	93,421.11	/	3,639,739.24

(续表)

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	302,616.00	19.65	302,616.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,237,412.24	80.35	30,935.31	2.5	1,206,476.93
其中：逾期账龄组合	1,237,412.24	80.35	30,935.31	2.5	1,206,476.93
合计	1,540,028.24	100	333,551.31	21.66	1,206,476.93

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	3,733,160.35	93,421.11	2.50
合计	3,733,160.35	93,421.11	2.50

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期 1 年以内	3,731,932.35	93,298.31	2.5	1,237,412.24	30,935.31	2.5
逾期 1-2 年	1,228.00	122.80	10			

合计	3,733,160.35	93,421.11		1,237,412.24	30,935.31	
----	--------------	-----------	--	--------------	-----------	--

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
逾期账龄组合	30,935.31	62,645.80		160.00		93,421.11
单项计提	302,616.00		302,616.00			
合计	333,551.31	62,645.80	302,616.00	160.00		93,421.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
安徽省中旅国际旅行社有限公司元一名城营业部	120,000.00	3.21	3,000.00
安徽海外旅游有限公司	113,970.81	3.05	2,849.27
铜陵市万事达环球国际旅行社有限公司	97,400.00	2.61	2,435.00
安徽携程百事通国际旅行社有限公司	95,000.00	2.55	2,375.00
中青旅安徽国际旅游有限公司	83,250.00	2.23	2,081.25
合计	509,620.81	13.65	12,740.52

3. 预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,204,587.42	2,340,653.55
1~2 年	459,185.00	
合计	4,663,772.42	2,340,653.55

(2) 按预付对象归集的期末预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
福品（福星）旅游有限公司（普吉岛）	529,100.00	11.34
海佩旅游人才培训管理有限公司	490,007.10	10.51
纵冠旅业（湖北）国际旅行社有限公司安徽分公司	458,863.50	9.84
上海中侨国际旅行社有限公司	301,200.00	6.46
海外国际旅游集团安徽旅行社有限公司（辛巴）	216,834.00	4.65
合计	1,996,004.60	42.80

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,098,660.48	6,023,205.53
合计	7,098,660.48	6,023,205.53

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	4,621,970.95	1,596,830.50
1~2年	246,650.00	4,476,764.75
2~3年	2,905,000.00	178,137.64
3~4年	80,000.00	60,000.00
4~5年	50,000.00	396,660.00
5年以上	391,000.00	
合计	8,294,620.95	6,708,392.89

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	149,459.57	113,281.00
应收暂付往来款	1,461,961.38	1,435,160.06
保证金	5,483,200.00	5,159,951.83
个人借款	1,200,000.00	
合计	8,294,620.95	6,708,392.89
减：坏账准备	1,195,960.47	685,187.36
净额	7,098,660.48	6,023,205.53

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	17,255.07	271,272.29	396,660.00	685,187.36
2019年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,166.25	6,166.25		
--转入第三阶段		-20,000.00	20,000.00	

--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	116,072.65	378,060.46	30,000.00	524,133.11
本期转回				
本期转销				
本期核销		7,700.00	5,660.00	13,360.00
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	127,161.47	627,799.00	441,000.00	1,195,960.47

④坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	685,187.36	524,133.11		13,360.00		1,195,960.47
合计	685,187.36	524,133.11		13,360.00		1,195,960.47

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽途牛国际旅行社有限公司	保证金	1,800,000.00	2-3 年	21.70	360,000.00
泰国狮子航空	保证金	1,733,200.00	1 年以内	20.89	51,996.00
徐江	个人借款	1,200,000.00	1 年以内	14.47	36,000.00
安徽省和越国际旅行社有限公司	保证金	1,000,000.00	2-3 年	12.06	200,000.00
安徽瑞龙国际旅行社有限公司	保证金	700,000.00	1 年以内	8.44	21,000.00
合计	/	6,433,200.00	/	77.56	668,996.00

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	349,743.70		349,743.70	316,109.77		316,109.77
合计	349,743.70		349,743.70	316,109.77		316,109.77

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税		168,452.08
旅行社责任险		57,471.03
合计		225,923.11

7. 债权投资

债权投资情况

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
西递山市文化旅游街区项目合作款	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00

注：2015年7月15日，公司与黔县博满堂商业投资管理有限公司签署协议，公司出资200万元，与博满堂公司合作经营西递山文化旅游项目，合同期三年。现合同已到期，由于工程进度受多方面原因影响延后，未能达到预期的投资效果，目前公司与黔县博满堂商业投资管理有限公司签定协议，由对方自2020年7月起每月向公司支付款项，分6年共支付款项240万元，款项支付完毕后，双方解除投资合同。

8. 长期股权投资

对联营、合营企业的投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
铜陵怡景花园酒店有限公司	4,770,105.74			154,127.45		
安徽海佩假期旅游汽车有限公司	7,000,000.00			176,446.11		
安徽海佩教育科技有限公司		1,000,000.00		1,589.61		
合计	11,770,105.74	1,000,000.00		332,163.17		

(续表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
铜陵怡景花园酒店有限公司				4,924,233.19	
安徽海佩假期旅游汽车有限公司				7,176,446.11	
安徽海佩教育科技有限公司				1,001,589.61	
合计				13,102,268.91	

9. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
安徽妙道山旅游开发有限公司	4,200,000.00	4,200,000.00
合计	4,200,000.00	4,200,000.00

10. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	257,742.56	659,774.07
固定资产清理		
合计	257,742.56	659,774.07

(2) 固定资产

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	368,537.00	1,973,825.95	2,342,362.95
2.本期增加金额		63,088.58	63,088.58
(1)购置		63,088.58	63,088.58
3.本期减少金额	87,137.00	1,583,081.74	1,670,218.74
(1)处置或报废	87,137.00	1,583,081.74	1,670,218.74
4.期末余额	281,400.00	453,832.79	735,232.79
二、累计折旧			
1.期初余额	169,566.23	1,513,022.65	1,682,588.88
2.本期增加金额	36,469.44	428,426.65	464,896.09
(1)计提	36,469.44	428,426.65	464,896.09
3.本期减少金额	47,626.23	1,622,368.51	1,669,994.74
(1)处置或报废	47,626.23	1,622,368.51	1,669,994.74
4.期末余额	158,409.44	319,080.79	477,490.23
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	122,990.56	134,752.00	257,742.56
2.期初账面价值	198,970.77	460,803.30	659,774.07

11. 无形资产

项目	软件	商标权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,496,947.22	104,262.43	1,601,209.65
2.本期增加金额	756,567.51		756,567.51
(1)购置	756,567.51		756,567.51
3.本期减少金额			
4.期末余额	2,253,514.73	104,262.43	2,357,777.16
二、累计摊销			
1.期初余额	895,349.38	37,008.79	932,358.17
2.本期增加金额	200,295.99	10,426.25	210,722.24
(1)计提	200,295.99	10,426.25	210,722.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,095,645.37	47,435.04	1,143,080.41
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,157,869.36	56,827.39	1,214,696.75
2.期初账面价值	601,597.84	67,253.64	668,851.48

12. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	2,888,257.21	48,000.00	986,716.49		1,949,540.72
网络注册费	17,172.00		8,742.00		8,430.00
网站建设费	25,211.00	153,811.42	79,283.12		99,739.30
合计	2,930,640.21	201,811.42	1,074,741.61		2,057,710.02

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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	1,289,381.58	322,345.40	1,018,738.67	254,684.67
合计	1,289,381.58	322,345.40	1,018,738.67	254,684.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	3,616,508.85	5,546,074.47
合计	3,616,508.85	5,546,074.47

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2022 年		332,549.37	
2023 年	3,616,508.85	5,213,525.10	
合计	3,616,508.85	5,546,074.47	/

14. 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,500,000.00	16,000,000.00
应付利息		18,758.22
合计	2,500,000.00	16,018,758.22

短期借款分类说明：兴业银行 250 万元借款，由尹太松、尹俊、史健洋提供担保；由史健洋个人房产提供抵押担保。

15. 应付账款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
票务款	612,131.75	135,490.00
旅汽租赁款	74,821.50	99,359.50
地接款	2,825,064.62	2,928,505.92
旅游景区款	340.00	28,263.00
其他业务款	367,072.00	398,072.06
合计	3,879,429.87	3,589,690.48

(2) 超过1年的重要应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽腾达航空票务	10,610.00	未结算
天堂寨风景区（金寨百事通旅行社有限公司）	5,314.00	未结算
泰国百利旅游公司（优果旅游）	3,823.00	未结算
池州飞扬旅行社有限公司	3,820.00	未结算
芜湖联众国际旅游有限公司合肥分公司	3,205.00	未结算
合计	26,772.00	/

16. 预收账款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
旅游款	9,905,619.54	8,105,438.96
储值卡	293,742.01	335,299.20
机票款	340,679.00	227,842.00
合计	10,540,040.55	8,668,580.16

(2) 公司无超过1年的大额预收款项。

17. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	752,986.62	5,523,247.42	5,288,183.94	988,050.10
二、离职后福利—设定提存计划		499,186.01	499,186.01	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	752,986.62	6,022,433.43	5,787,369.95	988,050.10

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	752,986.62	5,181,430.17	4,946,366.69	988,050.10
二、职工福利费		98,821.62	98,821.62	
三、社会保险费		215,033.98	215,033.98	
其中：1. 医疗保险费		204,794.26	204,794.26	
2. 工伤保险费		10,239.72	10,239.72	
3. 生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		27,961.65	27,961.65	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	752,986.62	5,523,247.42	5,288,183.94	988,050.10

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		486,386.37	486,386.37	

2、失业保险费		12,799.64	12,799.64	
合计		499,186.01	499,186.01	

18. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	558,065.14	3,739.07
增值税	474,283.33	222,258.63
城市维护建设税	32,552.09	14,234.28
教育费附加	23,251.49	10,167.34
其他	38,670.26	3,660.13
合计	1,126,822.31	254,059.45

19. 其他应付款**(1) 分类**

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,334,534.87	4,761,309.59
合计	6,334,534.87	4,761,309.59

(2) 其他应付款**①按款项性质列示的其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,067,912.70	3,770,840.90
往来款	1,727,617.89	335,000.00
其他	539,004.28	655,468.69
合计	6,334,534.87	4,761,309.59

②期末余额中无账龄超过1年的重要其他应付款。**20. 长期借款**

项目	期末余额	期初余额
保证借款	12,275,000.00	
合计	12,275,000.00	

长期借款分类说明：华夏银行股份有限公司借款 800 万元，由保证人尹俊，史健洋提供保证，并签订保证合同，合同借款期限自 2019 年 4 月 26 至 2022 年 4 月 26 止，合同贷款利率为 6.175%。由史健洋个人房产提供抵押担保。

中信银行借款 450 万元，由保证人尹俊提供保证，并签订保证合同，贷款为随借随还模式，由史健洋个人房产提供抵押担保。

21. 股本

股东	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
尹俊	1,350,000.00	13.50			1,350,000.00	13.50
史义芝	150,000.00	1.50			150,000.00	1.50
安徽海佩投资管理有限公司	8,500,000.00	85.00			8,500,000.00	85.00
合计	10,000,000.00	100.00			10,000,000.00	100.00

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,044,277.40			1,044,277.40
合计	1,044,277.40			1,044,277.40

23. 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	149,670.83			149,670.83
合计	149,670.83	-		149,670.83

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-6,627,405.86	-1,847,673.39
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-43,184.38	
调整后期初未分配利润	-6,670,590.24	-1,847,673.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,446,242.68	-4,779,732.47
减：提取法定盈余公积		
加：所有者权益内部结转		
期末未分配利润	-3,224,347.56	-6,627,405.86

25. 营业收入和营业成本

（1）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	207,747,938.54	192,686,420.04	143,733,629.09	134,823,188.81
其他业务	2,436,402.15	1,669,690.90	711,607.27	35,765.45

合计	210,184,340.69	194,356,110.94	144,445,236.36	134,858,954.26
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(2) 主营业务收入分类情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游服务	116,089,900.52	104,880,128.04	108,101,131.18	101,401,263.81
航空服务	91,658,038.02	87,806,292.00	35,632,497.91	33,421,925.00
总计	207,747,938.54	192,686,420.04	143,733,629.09	134,823,188.81

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海新康辉国际旅行社有限责任公司	28,503,221.00	13.56
安徽金途国际旅行社有限公司	20,435,567.00	9.72
安徽中国青年旅行社有限责任公司	15,844,816.00	7.54
安徽红途国际旅行社有限公司	13,208,654.00	6.29
安徽环球文化旅游集团有限公司	8,996,125.00	4.28
合计	86,988,383.00	41.39

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	48,321.66	27,736.54
教育费附加	20,709.28	11,887.09
地方教育费附加	13,806.18	7,924.73
印花税	33,132.77	14,620.60
水利基金	66,796.22	29,240.03
合计	182,766.11	91,408.99

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	3,276,868.38	3,830,230.91
装修费	996,216.49	1,030,062.54
房租费	617,110.08	790,405.40
社会保险费	456,231.41	501,454.77
广告市场宣传费	289,796.39	445,482.46
办公及招待费	240,892.00	273,361.44
差旅费	157,495.76	133,537.66
车辆及快递费	60,740.15	100,712.30

刷卡费	88,037.84	146,215.17
福利费	55,430.40	103,638.58
配置费	36,260.59	36,409.53
其他	55,379.79	86,682.25
合计	6,330,459.28	7,478,193.01

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	1,789,146.58	2,126,571.68
中介服务费	603,888.37	532,250.20
办公及招待费	425,675.32	398,804.19
车辆费用	29,601.72	216,775.33
装修费		351,244.15
社会保险费	145,634.35	390,042.21
摊销及折旧费	675,618.33	304,707.50
差旅费	64,046.52	198,864.00
培训及教育经费		109,081.11
租赁费	63,000.00	63,529.75
年会及董事会费	1,569.00	69,819.02
福利费	43,391.22	57,330.90
其他	166,863.50	241,723.14
合计	4,008,434.91	5,060,743.18

29. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,131,015.55	1,270,924.82
减：利息收入	58,340.13	12,940.99
加：手续费支出	41,688.41	33,897.35
合计	1,114,363.83	1,291,881.18

30. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助计入	10,000.00	15,676.80
合计	10,000.00	15,676.80

注：明细情况详见附注五-39政府补助。

31. 投资收益

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	332,163.17	-229,894.26
处置长期股权投资产生的投资收益	41,239.59	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		129,600.00
合计	373,402.76	-100,294.26

32. 信用减值损失（损失以“-”列示）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-284,162.91	
合计	-284,162.91	

33. 资产减值损失（损失以“-”列示）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-222,969.93
合计		-222,969.93

34. 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
(1)非流动资产报废利得		750.00	
(2)政府补助	25,500.00	30,500.00	25,500.00
(3)其他	48,963.42	38,449.41	48,963.42
合计	74,463.42	69,699.41	74,463.42

注：政府补助明细情况详见附注五-40政府补助

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
(1)捐赠支出	3,000.00		3,000.00
(2)非常损失	407.60	18,300.00	407.60
(3)罚款支出		2,093.41	0.00
(4)其他	14075.78	624.01	14,075.78
合计	17,483.38	21,017.42	17,483.38

36. 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	618,897.43	
递延所得税费用	-67,660.73	187,142.52
合计	551,236.70	187,142.52

(2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,348,425.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,087,106.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-60,520.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-482,391.41
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	
合并抵销利润的影响	7,042.70
所得税费用	551,236.70

37. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	7,334,734.56	7,972,650.37
利息收入	58,340.13	12,940.99
政府补助等	35,500.00	46,176.80
其他营业外收入	48,963.42	39,199.41
合计	7,477,538.11	8,070,967.57

(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
往来款项	7,266,262.62	
银行手续费	41,688.41	33,897.35
付现管理费用	289,936.59	2,460,415.73
付现销售费用	2,509,147.42	2,116,444.79
营业外支出	17,483.38	21,017.42
合计	10,124,518.42	4,631,775.29

38. 合并现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,797,188.81	-4,781,992.18
加：资产减值准备	284,162.91	222,969.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	464,896.09	170,955.14
无形资产及长期待摊费用摊销	1,285,463.85	1,372,826.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		-750
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	1,131,015.55	1,252,166.60
投资损失(收益以“—”号填列)	-373,402.76	100,294.26
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-67,660.73	187,142.52
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-33,633.93	22,766.94
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-7,774,386.80	9,759,522.76
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	7,192,605.22	-1,096,184.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,906,248.21	7,209,717.59
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	6,889,454.41	5,419,026.84
减：现金的期初余额	5,419,026.84	8,485,593.96
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	1,470,427.57	-3,066,567.12

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,889,454.41	5,419,026.84

其中：库存现金	6,594.69	69,643.17
可随时用于支付的银行存款	6,882,859.72	5,349,383.67
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,889,454.41	5,419,026.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

39. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	800,000.00	旅游保证金
合计	800,000.00	

40. 政府补助

计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
安徽省旅游发展委员会补贴	与收益相关	10,000.00	其他收益	10,000.00
逍遥津街道规模以上服务业奖励	与收益相关	25,500.00	营业外收入	25,500.00
合计		35,500.00		35,500.00

附注六、合并范围的变更

2019年11月27日，成立安徽海佩假期国际旅行社有限公司，注册资本500万元，由公司全额出资，截至2019年12月31日，尚未实际出资。

2019年9月9日公司进行股权变更，将其名下持股100%子公司合肥新纪元国际旅行社有限公司进行股权转让，转让股权100%做价30万元。

项目	合肥新纪元国际旅行社有限公司
股权处置价款	300,000.00
股权处置比例（%）	100%
股权处置方式	转让
丧失控制权的时点	2019年9月9日
丧失控制权时点的确定依据	工商变更登记
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	41,239.59
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	

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
安徽先锋航空服务有限公司	合肥	合肥	航空代理、航空包机	80.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
安徽先锋航空服务有限公司	20.00	350,946.13		982,655.52

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

项目	安徽先锋航空服务有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	15,570,711.05	7,968,532.29
非流动资产	151,243.12	131,504.61
资产合计	15,721,954.17	8,100,036.90
流动负债	6,533,676.59	4,891,459.70
非流动负债	4,275,000.00	
负债合计	10,808,676.59	4,891,459.70
营业收入	111,484,851.02	47,401,606.51
净利润	1,754,730.63	-11,298.53
综合收益总额	1,754,730.63	-11,298.53
经营活动现金流量	1,421,942.00	2,376,115.40

2. 在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
铜陵怡景花园酒店有	铜陵市	铜陵市	酒店业	33.33		权益法

限公司						
安徽海佩假期旅游汽车有限公司	合肥市	合肥市	客运业	28.57		权益法
安徽海佩教育科技有限公司	合肥市	合肥市	教育培训	16.67		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

铜陵怡景花园酒店有限公司成立于2017年12月8日，2018年7月及8月公司分两笔共支付500万元对该公司进行投资，变更后该公司注册资本1500万元，何爱平出资900万元，持股60%；王家建出资100万元，持股6.67%；本公司出资500万元，持股33.33%。于2018年11月30日已进行工商变更登记。

安徽海佩假期旅游汽车有限公司成立于2007年11月27日，2018年12月公司支付700万元对该公司投资，其中增加注册资本200万元。增资后，该公司实际到位注册资本700万元，其中安徽海佩电子科技有限公司出资470万元，持股67.14%；张德发出资30万元，持股4.29%；本公司出资200万元，持股28.57%。该公司于2019年2月20日已进行工商变更登记。

安徽海佩教育科技有限公司成立于2010年9月1日，2019年6月26日支付100万元对该公司投资，变更后该公司注册资本600万元，安徽海佩投资管理有限公司投资500万元，持股83.33%，本公司出资100万元，持股16.67%。于2019年7月2日已进行工商变更登记。

①铜陵怡景花园酒店有限公司

项目	期末余额/本期发生额 铜陵怡景花园酒店有限公司	期初余额/上期发生额 铜陵怡景花园酒店有限公司
流动资产	6,050,273.28	3,090,734.68
其中：现金和现金等价物	4,203,115.05	767,011.12
非流动资产	10,278,479.68	11,932,781.24
资产合计	16,328,752.96	15,023,515.92
流动负债	1,554,575.97	713,267.69
非流动负债		
负债合计	1,554,575.97	713,267.69
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	14,774,176.99	14,310,248.23
按持股比例计算的净资产份额	4,924,233.19	4,770,105.74
调整事项		
-商誉		
-内部交易未实现利润		
-其他		
对联营企业权益投资的账面价值	4,924,233.19	4,770,105.74
存在公开报价的权益投资的公允价值		

营业收入	16,583,454.31	1,227,518.15
财务费用	1046.77	442.41
所得税费用		
净利润	462,428.60	-689,751.77
其他综合收益		
综合收益总额	462,428.60	-689,751.77
本期收到的来自联营企业的股利		

②安徽海佩假期旅游汽车有限公司

项目	期末余额/本期发生额 安徽海佩假期旅游汽车有限公司
流动资产	23,464,393.22
其中：现金和现金等价物	1,142,651.48
非流动资产	22,902,764.05
资产合计	46,367,157.27
流动负债	21,248,339.94
非流动负债	
负债合计	21,248,339.94
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	25,118,817.33
按持股比例计算的净资产份额	7,176,446.11
调整事项	
-商誉	
-内部交易未实现利润	
-其他	
对联营企业权益投资的账面价值	7,176,446.11
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	35,445,385.73
财务费用	4,383.38
所得税费用	
净利润	617,592.26
其他综合收益	

综合收益总额	617,592.26
本期收到的来自联营企业的股利	

②安徽海佩教育科技有限公司

项目	期末余额/本期发生额 安徽海佩教育科技有限公司
流动资产	5,652,543.57
其中：现金和现金等价物	39,275.84
非流动资产	5,112,251.64
资产合计	10,764,795.21
流动负债	4,570,672.70
非流动负债	
负债合计	4,570,672.70
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	6,194,122.51
按持股比例计算的净资产份额	1,001,589.61
调整事项	
-商誉	
-内部交易未实现利润	
-其他	
对联营企业权益投资的账面价值	
存在公开报价的权益投资的公允价值	
营业收入	698,780.87
财务费用	124.63
所得税费用	
净利润	-1,297.48
其他综合收益	
综合收益总额	-1,297.48
本期收到的来自联营企业的股利	

附注八、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
安徽海佩投资管理有限公司	合肥	投资	500.00	85.00	85.00	史健洋、尹俊

备注：史健洋与尹俊是夫妻关系。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之 1。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
史健洋	实际控制人
尹俊	实际控制人
尹太松	公司股东直系亲属
安徽海佩电子科技有限公司	实际控制人控制的公司
安徽海佩旅游人才培训管理有限公司	实际控制人控制的公司
安徽海佩文化会展有限公司	实际控制人控制的公司
安徽海佩投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
安徽海佩假期旅游汽车有限公司	参股公司
安徽妙道山旅游开发有限公司	参股公司
安徽海佩教育科技有限公司	参股公司
安徽神州国际旅行社有限公司	关联方参股公司

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽海佩旅游人才培训管理有限公司	采购导游服务		103,835.00
安徽海佩假期旅游汽车有限公司	采购旅游车辆服务	940,757.48	902,091.00
安徽海佩电子科技有限公司	采购电子服务	200,000.00	
安徽神州国际旅行社有限公司	采购旅游服务		45,540.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
史健洋、尹俊	8,000,000.00	2016/3/18	2019/3/18	是

史健洋、尹俊	8,000,000.00	2019/4/26	2022/4/26	否
史健洋、尹太松、尹俊、朱瑞英、安徽海佩投资管理有限公司	5,000,000.00	2016/1/20	2019/1/22	是
尹太松、尹俊、史健洋	2,500,000.00	2019/01/23	2020/01/22	否
尹俊	4,500,000.00	2019/03/21	2029/03/21	否

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	期初余额	本期拆入 (拆出)	本期偿还 (收回)	期末余额	起始日	到期日	说明
拆入资金							
安徽海佩电子科技有限公司	140,000.00		140,000.00		2018.4.25	2019.4.30	
安徽海佩电子科技有限公司	200,000.00		200,000.00		2018.12.11	2019.1.25	
安徽海佩教育科技有限公司		950,000.00	700,000.00	250,000.00	2019.7.17		
拆出资金							
安徽海佩教育科技有限公司		348,723.30		348,723.30	2019.5.1		

5. 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	500,069.00	697,812.00

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	安徽海佩文化会展有限公司		36,310.00
其他应收款	安徽海佩旅游人才培训管理有限公司		626,714.23
其他应收款	安徽海佩投资管理有限公司		5,000.00
其他应收款	安徽海佩教育科技有限公司	348,723.30	
合计		348,723.30	668,024.23

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	安徽海佩假期旅游汽车有限公司	64,186.50	19,002.50
应付账款	安徽海佩文化会展有限公司		380.00
其他应付款	安徽海佩教育科技有限公司		
其他应付款	安徽海佩电子科技有限公司		340,000.00
合计		64,186.50	359,382.50

附注九、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

截止2019年12月31日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止2019年12月31日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

附注一、资产负债表日后事项

因受新冠病毒疫情影响，本公司属于延迟复工的旅游行业，截至2020年4月，旅游线路仍受到限制，国外旅游业务全线停摆，国内旅游尚在有序复苏中，对本公司的主营业务收入冲击很大。本公司2020年1-4月的旅游板块收入1300万元，上年同期收入3100万元，下降1800万元；2020年1-4月航空服务板块收入1200万元，上年同期收入3500万元，下降2300万元。截至2020年4月，公司已亏损129万元。

附注二、其他重要事项

截止2019年12月31日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

附注三、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,731,932.35	1,237,412.24
1~2年	1,228.00	
3~4年		302,616.00
合计	3,733,160.35	1,540,028.24

(2) 按坏账计提方法分类披露

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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	3,733,160.35	100	93,421.11	2.5	3,639,739.24
其中：逾期账龄组合	3,733,160.35	100	93,421.11	2.5	3,639,739.24
合计	3,733,160.35	/	93,421.11	/	3,639,739.24

(续表)

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(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	302,616.00	19.65	302,616.00	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,237,412.24	80.35	30,935.31	2.5	1,206,476.93
其中：逾期账龄组合	1,237,412.24	80.35	30,935.31	2.5	1,206,476.93
合计	1,540,028.24	100	333,551.31	21.66	1,206,476.93

组合计提项目：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期账龄组合	3,733,160.35	93,421.11	2.5
合计	3,733,160.35	93,421.11	2.5

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
逾期 1 年以内	3,731,932.35	93,298.31	2.5	1,237,412.24	30,935.31	2.5
逾期 1-2 年	1,228.00	122.80	10			
合计	3,733,160.35	93,421.11		1,237,412.24	30,935.31	

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
逾期账龄组合	30,935.31	62,645.80		160.00		93,421.11
单项计提	302,616.00		302,616.00			
合计	333,551.31	62,645.80	302,616.00	160.00		93,421.11

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
安徽省中旅国际旅行社有限公司元一名城营业部	120,000.00	3.21	3,000.00
安徽海外旅游有限公司	113,970.81	3.05	2,849.27
铜陵市万事达环球国际旅行社有限公司	97,400.00	2.61	2,435.00
安徽携程百事通国际旅行社有限公司	95,000.00	2.55	2,375.00
中青旅安徽国际旅游有限公司	83,250.00	2.23	2,081.25
合计	509,620.81	13.65	12,740.52

2. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,182,349.04	4,582,538.84
合计	4,182,349.04	4,582,538.84

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,777,839.57	907,860.73
1~2年	145,050.00	3,805,578.00
2~3年	2,865,000.00	64,109.74
3~4年	30,000.00	10,000.00
4~5年		11,160.00
5年以上	11,000.00	
合计	4,828,889.57	4,798,708.47

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,000.00	113,281.00
应收暂付往来款	1,026,889.57	2,288,474.23
保证金	3,600,000.00	2,396,953.24
个人借款	200,000.00	
合计	4,828,889.57	4,798,708.47
减：坏账准备	646,540.53	216,169.63
净额	4,182,349.04	4,582,538.84

③坏账准备计提情况

	第一阶段 未来 12 个月预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
坏账准备				
2019 年 1 月 1 日余额	3,475.67	201,533.96	11,160.00	216,169.63
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-2,901.00	2,901.00		

--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,262.86	389,268.04		430,530.90
本期转回				
本期转销				
本期核销			160.00	160.00
其他变动				
2019年12月31日余额	41,837.53	593,703.00	11,000.00	646,540.53

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
安徽途牛国际旅行社有限公司	单位借款	1,800,000.00	2-3年	37.28	360,000.00
安徽省和越国际旅行社有限公司	单位往来	1,000,000.00	2-3年	20.71	200,000.00
安徽瑞龙国际旅行社有限公司	单位往来	700,000.00	1年以内	14.50	21,000.00
安徽海佩教育科技有限公司	关联方往来	348,723.30	1年以内	7.22	10,461.70
叶金梅(合肥新纪元国际旅行社有限公司)	股权转让款	300,000.00	1年以内	6.21	9,000.00
合计	/	4,148,723.30	/	85.92	600,461.70

3. 长期股权投资

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
对子公司投资	1,200,000.00		1,200,000.00	1,430,589.60		1,430,589.60
对联营、合营企业投资	13,102,268.91		13,102,268.91	11,770,105.74		11,770,105.74
合计	14,302,268.91		14,302,268.91	13,200,695.34		13,200,695.34

(1) 对子公司投资

被投资单位名称	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
安徽先锋航空服务有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
合肥新纪元国际旅行社有限公司	230,589.60		230,589.60			
合计	1,430,589.60		230,589.60	1,200,000.00		

(2) 对联营、合营企业的投资

被投资单位	期初 余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动
联营企业						
铜陵怡景花园酒店有限公司	4,770,105.74			154,127.45		
安徽海佩假期旅游汽车有限公司	7,000,000.00			176,446.11		
安徽海佩教育科技有限公司		1,000,000.00		1,589.61		
合计	11,770,105.74	1,000,000.00		332,163.17		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
联营企业					
铜陵怡景花园酒店有限公司				4,924,233.19	
安徽海佩假期旅游汽车有限公司				7,176,446.11	
安徽海佩教育科技有限公司				1,001,589.61	
合计				13,102,268.91	

4. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本的基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,865,900.52	106,280,128.04	108,101,131.18	101,401,263.81
其他业务	8,660,402.15	1,669,690.90	709,950.67	35,765.45
合计	118,526,302.67	107,949,818.94	108,811,081.85	101,437,029.26

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽携程百事通国际旅行社有限公司	6,621,859.33	5.59
中青旅安徽国际旅游有限公司	4,464,743.50	3.77
安徽中国青年旅行社有限责任公司	3,679,776.00	3.1
中国国旅(安徽)国际旅行社有限公司	3,300,250.82	2.78
安徽省中旅国际旅行社有限公司	2,160,752.74	1.82
合计	20,227,382.39	17.06

5. 投资收益

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	332,163.17	-229,894.26
处置长期股权投资产生的投资收益	69,410.40	129,600.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
合计	401,573.57	-100,294.26

附注四、补充资料

1. 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		
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（与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	35,500.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	31,480.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

非经常性损益合计（影响利润总额）	66,980.04	
减：所得税影响数		
非经常性损益净额（影响净利润）	66,980.04	
其中：影响少数股东损益		
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	66,980.04	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	55.17	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	54.10	0.34	0.34

附注五、财务报表之批准

公司本年度财务报表已经董事会批准。

董事长：尹俊

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司

二〇二〇年六月十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

合肥市长江中路 59 号省委高层 3 楼好之旅董事会秘书办公室。

安徽好之旅国际旅行社股份有限公司

董事会

2020 年 6 月 11 日