

证券代码：833935

证券简称：明游天下

主办券商：东北证券

## 明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司 前期会计差错更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

### 一、更正概述

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司（以下简称公司）原持有 95% 子公司北京商务国际旅行社有限公司（以下简称商务国旅公司）股权。2018 年度无法对商务国旅公司实施必要的审计程序，以获取充分、适当的审计证据，导致确定是否有必要对商务国旅公司财务报表做出调整。公司于 2018 年 12 月 26 日向东城区人民法院申请法院强制商务国旅公司履行生效民事调解书。2019 年 1 月 21 日东城区人民法院受理开庭（公告编号 2019-006）。2019 年 11 月 25 日经调解，商务国旅公司已归还 2018 年度、2017 年度等原始凭证、财务账目以及其他审计资料。为保证财务报表列报和披露的准确性，本公司现对该事项进行追溯调整。

是否创新层公司：是 否

### 二、表决和审议情况

公司于2020年8月26日召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于前期会计差错更正》议案。该议案内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2020-031）。表决结果为同意5票，反对0票，弃权0票。该议案尚需提交股东大会审议。

公司于2020年8月26日召开第二届监事会第六次会议，审议通过《关于前期会计差错更正》议案。该议案内容详见公司在全国股份转让系统官网上披露的《第二届监事会第六次会议决议公告》（公告编号：2020-033）。表决结果为同意3票，反对0票，弃权0票。该议案尚需提交股东大会审议。

### 三、董事会关于本次会计差错更正合理性的说明

公司董事会认为本次会计差错更正合理，不涉及业绩承诺、超额分配利润等事项，不影响相关年度股票风险警示状态。

### 四、会计师事务所关于本次会计差错更正的意见

不适用。

### 五、监事会对于本次会计差错更正的意见

公司监事会认为本次会计差错更正审议程序符合法律、行政法规、中国证监会的规定和公司章程，依据充分。监事会同意公司本次会计

差错更正。

## 六、本次会计差错更正对公司的影响

是否采用追溯调整法：√是 □否

### （一）采用追溯调整法

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，公司对 2019 年度报表相关科目进行了追溯调整。

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	2019 年 6 月 30 日和 2019 年 1-6 月			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	82,920,804.45	-27,023,200.89	55,897,603.56	-32.59%
货币资金	13,100,293.39	-7,913,617.04	5,186,676.35	-60.41%
交易性金融资产	425,033.62	-425,033.62	0	100%
应收账款	2,667,187.56	-2,667,187.56	490,319.14	-81.62%
预付账款	31,946,932.34	-16,917,582.27	15,029,350.07	-52.96%
其他应收款	1,287,054.03	730,320.11	2,017,374.14	56.74%
其他流动资产	28,085,433.68	376,827.79	28,462,261.47	1.32%
固定资产	414,760.35	8,255.85	423,016.20	1.99%
其他非流动资产	4,200,000.00	-700,000.00	3,500,000.00	-16.67%
负债合计	50,113,345.88	-23,653,316.03	26,460,029.85	-47.20%
应付账款	5,208,430.89	2,481,523.96	7,689,954.85	47.64%
预收款项	42,773,134.41	-26,392,231.04	16,380,903.37	-61.70%
应付职工薪酬	501,463.09	-207,356.12	294,106.97	-41.35%
应交税费	41,595.21	-124,734.73	-83,139.52	-299.88%

其他应付款	1,588,722.28	589,481.90	2,178,204.18	37.10%
未分配利润	-54,487,027.41	-3,297,467.68	-57,784,495.09	6.05%
归属于母公司所有者权益合计	32,730,782.93	-3,297,467.68	29,433,315.25	-10.07%
少数股东权益	76,675.64	-72,417.18	4,258.46	-94.45%
所有者权益合计	32,807,458.57	-3,369,884.86	29,437,573.71	-10.27%
营业收入	50,386,368.97	-1,191,240.10	49,195,128.87	-2.36%
营业成本	48,199,726.13	81,752.83	48,281,478.96	0.17%
销售费用	2,864,663.82	13,547.17	2,878,210.99	0.47%
管理费用	2,300,570.05	-42,852.79	2,257,717.26	-1.86%
财务费用	-624,295.31	599,053.71	-25,241.60	-95.96%
投资收益	-1,401,836.85	613,628.84	-788,208.01	-43.77%
营业外收入	24,600.51	586.93	25,187.44	2.39%
营业外支出	15,000.00	855,352.73	870,352.73	5702.35%
净利润	-3,862,830.94	-1,976,172.50	-5,839,003.44	51.16%
其中：归属于母公司所有者的净利润	-3,804,476.46	-1,976,066.11	-5,780,542.57	51.94%
少数股东损益	-58,354.48	-106.39	-58,460.87	0.18%
销售商品、提供劳务收到的现金	45,181,309.40	294,413.00	45,475,722.40	0.65%
收到其他与经营活动有关的现金	9,717,592.29	-8,090,381.97	1,627,210.32	-83.26%
经营活动现金流入小计	54,898,901.69	-7,795,968.97	47,102,932.72	-14.20%
购买商品、接受劳务支付的现金	39,389,324.32	274,961.00	39,664,285.32	0.70%
支付给职工以及为职工支付的现金	2,686,588.20	14,865.25	2,701,453.45	0.55%
支付其他与经营活动有关的现金	10,953,198.11	-6,380,766.94	4,572,431.17	-58.25%

经营活动现金流出小计	53,081,757.85	-6,090,940.69	46,990,817.16	-11.47%
收回投资所收到的现金	1,393,415.04	6,979,995.03	8,373,410.07	500.93%
取得投资收益收到的现金	18,340.90	1,170,877.04	1,189,217.94	6383.97%
期初现金及现金等价物余额	11,843,164.80	-8,039,460.83	3,803,703.97	-67.88%

## 七、备查文件目录

《明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司第二届董事会第十九次会议决议》

《明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司第二届监事会第六次会议决议》

明游天下国际旅游投资（北京）股份有限公司

董事会

2020年8月27日