



度假，从选择景典开始！

景典股份

NEEQ : 835586

北京景典传媒科技股份有限公司

Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.



年度报告

2020

公司年度大事记

1、2020 年1 月 联合阿拉丁旗下铛铛社交举办开封城市社区建设的启动仪式和景区寻宝推广活动。

2、2020 年7 月 公司对河南、安徽、贵州等省市 20 个地区进行旅游景点的开发和合作。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	25
第八节	财务会计报告	31
第九节	备查文件目录.....	116

第一节 重要提示、目录和释义

【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。

公司负责人吴向超、主管会计工作负责人王晓丹及会计机构负责人（会计主管人员）王晓东保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、董事会就非标准审计意见的说明

董事会认为中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表出具带持续经营重大不确定性段落的无保留意见审计报告，主要原因是：报告期内，公司净利润-1,682.94 万元，且 2020 年无新增业务订单。鉴于上述原因，公司为保证经营稳定，确保自身持续经营能力，本公司拟采取的改善措施：

- 1、公司将积极推进各项资源的整合，加快战略布局调整，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构，同时引进优秀管理人才及专业的业务人员，积极尝试拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力，积极开拓市场，寻找新的盈利增长点，增加新业务，稳定公司持续经营能力。
- 2、增加融资方式，解决企业融资问题。公司今年将启动资本市场的融资，补充公司流动资金。
- 3、加强应收账款的催收清理工作，组织专人对往年欠款进行清理，协助经销商制定切实可行的还款计划，加速资金回笼；对欠款期相对较长且未制定还款计划的经销商不排除启用司法程序进行清理。
- 4、公司通过加强内部控制，强化审批流程，开源节流，减负增效，稳定公司的整体正常生产经营。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
地铁隧道媒体广告供应商依赖风险	2015 年 4 月公司与北京金日恒升科技有限公司续签了广告服务合同，公司以较低的价格取得了地铁广告展位，金日恒升授权

	公司为旅游类行业客户唯一广告代理商，该合同持续到 2023 年 12 月 31 日。短期内，公司在北京地区的地铁广告展位依赖于北京金日恒升科技有限公司，如果该公司与本公司合作发生重大不利变化，将对公司经营产生重大不利影响。公司分别于 2016 年 10 月和 2017 年 6 月取得郑州和重庆地区地铁隧道媒体经营许可权，地铁隧道广告不再局限于旅游业。
疫情持续影响公司经营风险	由于发生严重的新冠疫情情况，导致景区关闭，我的主要业务是景区合作，因为发生了新冠疫情，对我的经营带来了重大风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	2020 年发生疫情，持续经营发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司中文全称	指	北京景典传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	指	Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.
证券简称		景典股份
证券代码		835586
法定代表人		吴向超
办公地址		北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京景典传媒科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Kindin Media Technology Co.,Ltd.
证券简称	景典股份
证券代码	835586
法定代表人	吴向超

二、 联系方式

董事会秘书	王晓丹
联系地址	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号 18 幢二层北 209 室 100015
电话	010-64348551
传真	010-84572532
电子邮箱	wangxiaodan@kindin.com.cn
公司网址	http://www.kindinmedia.com
办公地址	北京市朝阳区酒仙桥中路 18 号 18 幢二层北 209 室 100015
邮政编码	100015
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

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 12 月 21 日
挂牌时间	2016 年 1 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（代码为 L）-商业服务业（代码为 L72）-旅行社及相关业务（代码为 L727）-旅游管理服务（代码为 L7272）
主要业务	旅游行业客户整合营销服务和度假旅游互联网平台服务
主要产品与服务项目	旅游行业客户整合营销服务和度假旅游互联网平台服务
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,235,500.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	吴向超
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴向超），一致行动人为（王晓丹）

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	911101055674808507	否
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号	否
注册资本	22,235,500.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	大同证券		
主办券商办公地址	北京市朝阳区光华路东里8号院中海广场中楼2001室 010-88086040		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	大同证券		
会计师事务所	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁鹏	赵晓颖	
	1年	1年	年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层 1316-1326		

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、经营情况和管理层分析

一、 主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	11,683,423.14	25,397,391.22	-54.00%
毛利率%	42.26%	64.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-16,535,135.07	4,400,135.60	-475.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-16,622,885.31	4,198,066.25	-495.97%
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)	-128.84%	23.1%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-129.52%	22.04%	-
基本每股收益	-0.740	0.198	-473.74%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	33,282,780.32	39,107,206.45	-14.89%
负债总计	28,382,504.50	17,377,518.08	63.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	4,712,977.17	21,248,112.24	-77.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.21	0.96	-78.13%
资产负债率%(母公司)	82.71%	44.19%	-
资产负债率%(合并)	85.28%	44.44%	-
流动比率	1.07	2.00	-
利息保障倍数	-61.87	34.42	-

(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	-4,096,896.56	-6,446,213.97	36.44%
应收账款周转率	0.77	1.82	-
存货周转率	0.25	0.80	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-14.89%	25.66%	-
营业收入增长率%	-54.00%	25.97%	-
净利润增长率%	-495.36%	2,552.94%	-

(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	22,235,500	22,235,500	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-196,767.07
非经常性损益合计	103,232.93
所得税影响数	15,482.69
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	87,750.24

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
预收账款			1,776,690.54	
合同负债	1,776,690.54			

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

1、 企业会计准则变化引起的会计政策变更

(1) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号-收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累计影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则的主要变化和影响如下:本集团将置换门票而预先收取客户的门票的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

报表项目	2019 年 12 月 31 日(变更前)金额		2020 年 1 月 1 日(变更后)金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	1,776,690.54	1,773,097.15		
合同负债			1,776,690.54	1,773,097.15

(2) 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(十) 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司是国内领先的目的地旅游平台运营商，是国内少有的同时覆盖传媒和景点目的地安排的度假平台。公司主要从事度假产品整合营销服务业务，平台包含两大核心业务传媒+目的地安排。近年来，公司坚持从起点到终点的一站式服务的发展路径，不断利用传媒优势获取优质旅游资源，提升自身的产品服务质量，并通过优质的服务迅速占领业界口碑，进一步提高品牌知名度，刺激传媒业务的迅速发展。

传媒业务：公司目前仍然坚持媒体先行战略，并在北京、上海、深证、郑州、成都等地获得突破性进展，成功通过试点城市的示范效应和良好的品牌向所在省市的周边地区辐射，其中北京、上海、深圳、成都等地获得了旅游行业独家代理权，郑州、杭州、重庆、西安等地已取得媒体独家运营权。公司已合作客户多达 125 家，通过置换的方式快速获取大量、低价、优质的旅游资源，包括票证、游乐、餐饮、住宿、交通等，为公司度假平台提供高品质旅游服务奠定了坚实的基础。

目的地安排：公司打破传统的旅游营销模式，突破性的采取目的地安排的服务方式，为消费者提供多种多样的度假安排。不同于传统意义上的旅行团或者自驾游，公司结合了两者的优点，利用目的地丰富的旅游资源，合理安排消费者行程，包含票证、具体游乐项目、餐饮、住宿、交通、租车、主题旅游、演绎综合体等，给消费者带来自由度极高的便捷度假体验，同时也进一步提高了旅游产品广告后的转化率，为公司传媒业务带来积极影响。

作为旅游产品制造者和服务提供者，公司通过传媒获取供给端旅游资源，以目的地安排整合旅游产品，研发符合不同层次需求、有主题的、有特色的、性价比高的出境游产品（跟团游、定制游、自由行、半自由行、目的地二次开发、海外目的地碎片化产品）等整体解决方案。

公司经过多年来的不断发展，已形成自己成熟的商业模式以及较强的品牌影响力，公司自主旅游品牌“景典游”已大量布局手机 app、微博、公众号、网页、B2B 等营销渠道，平台注册用户达 120 万户，日活跃用户数 7000+。此外，景典游还通过其他平台进行分销，包括美团、携程、去哪儿、同程艺龙、驴妈妈、中国旅游集团、凯撒旅游、众信旅游、北京青年旅行社等旅游平台；玖陆玖自驾、惠玩网、抢个票、北京八色谷、要出发、旅游互联、趣游、天天周末等主题度假平台；光大银行、招商银行等金融消费平台；中石化易捷、中移动商旅 100 等企业增值服务平台。

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	62,774.30	0.19%	656,293.86	1.68%	-90.44%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	8,889,186.80	26.71%	13,568,030.74	34.69%	-34.48%
存货	20,587,545.02	61.86%	20,221,318.37	51.71%	1.81%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	59,015.87	0.18%	89,937.27	0.23%	-34.48%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
无形资产	2,751,157.94	8.27%	4,178,151.42	10.68%	-34.15%
商誉	0	0%	0	0%	0%
短期借款	7,000,000.00	21.03%	5,000,000.00	12.79%	40.00%
长期借款	0	0%	0	0%	0%

资产负债项目重大变动原因：

1. 2020 年货币资金同上年相比下降了 593,519.56 元，降幅 90.44%。主要是由于 2020 年发生新冠疫情，导致公司经营受到重大影响，回笼资金慢，业务基本停滞，所以货币资金降幅巨大。
2. 2020 年应收账款同上年相比下降了 4,678,843.94 元，降幅 34.48%，主要是由于本期计提坏账准备增大导致。
3. 2020 年固定资产同上年相比下降了 34.48%，是由于本期增加计提折旧导致。
4. 2020 年无形资产同上年相比下降了 34.15%，是由于本期增加计提无形资产摊销导致。
5. 2020 年短期借款同上年相比增加 2,000,000.00 元，增幅 40.00%。本期借入南京银行 200 万所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	11,683,423.14	-	25,397,391.22	-	-54.00%
营业成本	6,746,244.19	57.74%	8,922,670.94	35.13%	-24.39%
毛利率	42.26%	-	64.87%	-	-
销售费用	2,181,851.39	18.67%	5,225,860.02	20.58%	-58.25%
管理费用	2,033,574.17	17.41%	3,362,730.20	13.24%	-39.53%
研发费用	420,349.37	3.60%	2,359,769.93	9.29%	-82.19%

财务费用	370,965.26	3.18%	205,795.98	0.81%	80.26%
信用减值损失	-4,422,577.86	-37.85%	-563,459.89	-2.22%	684.90%
资产减值损失	-12,434,118.94	-106.43%	-7,043.71	-0.03%	176,427.98%
其他收益	300,000.00	2.57%	300,000.00	11.81%	0.00%
投资收益	0	0%	0	0%	
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	
资产处置收益	0	0%	0	0%	
汇兑收益	0	0%	0	0%	
营业利润	-16,632,638.00	-142.36%	4,875,261.84	19.20%	-441.16%
营业外收入	335.73	0.00%	427.10	0.00%	-21.39%
营业外支出	197,102.80	1.69%	62,036.29	0.24%	217.72%
净利润	-16,829,412.55	-144.05%	4,256,782.91	16.76%	-495.36%

项目重大变动原因:

- 1.2020 年营业收入同上年相比降低了 54%，主要原因是新冠疫情的发生，导致公司业务受到严重影响，所营业收入降低。
- 2、2020 年销售费用同上年相比降幅 58.25%，主要原因是新冠疫情的发生，导致景区关闭，因此公司的业务也受到影响，业务减少，开支减少。
3. 2020 年管理费用同上年相比降幅 39.53%，主要原因是新冠疫情的发生，导致景区关闭，因此公司的业务也受到影响，公司采取降低薪酬等手段，来减少管理费用的支出。
- 4.2020 年研发费用同上年相比巨大，主要原因公司经营受到新冠疫情的持续影响，公司现金流不足，因为公司对研发费用的投入降低。
- 5.2020 年财务费用同上年相比增大 80.25%，主要原因是公司受到新冠疫情的影响，公司增加了银行的借款金额，导致应付利息和担保等手续费的增大。
- 6.2020 年信用减值损失同上年相比增幅巨大，主要原因是发生新冠疫情，导致景区关闭，因为我公司的业务持续性受到了影响，所以增加了信用计提减值损失。
- 7.2020 年资产减值损失同上年相增幅巨大，主要是新冠疫情的持续发生对我的经营产生了巨大影响，门票售不出，因为对存货计提了大量的存货跌价准备，所以资产减值损失增大。
- 8、2020 年营业利润同上年相比降幅巨大，主要新冠疫情的发生对我公司的持续经营受到影响，景区业务关闭，导致收入降低，营业利润降低。
- 9.2020 年营业外支出增加，为员工劳务纠纷 196,052.80 元。
- 10.2020 年营业利润和净利润同上年相比降幅巨大，主要原因是疫情持续影响 2020 年一整年，收入严重下滑。

(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	11,683,423.14	25,397,391.22	-54.00%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	6,746,244.19	8,922,670.94	-24.39%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
广告收入	11,248,519.31	5,511,774.46	51.00%	-41.67%	13.94%	-23.92%
度假产品收入	434,903.83	1,234,469.73	-183.85%	-76.16%	-27.41%	-190.62%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

- 2020 年广告收入同上年相比下降了 41.67%
主要原因是：疫情影响，很多景区都没有开展业务，所以广告业务也受严重影响。
- 2020 年度度假产品销售收入较上年下降了 76.16%
主要原因是：受疫情影响，景区关闭，收入下降。

(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	贵州屋脊韭菜坪旅游开发有限公司	1,509,433.96	12.92%	否
2	贵州省阿西里西旅游开发有限公司	1,509,433.96	12.92%	否
3	南阳大宝天曼原始森林生态旅游投资有限公司	1,060,542.45	9.08%	否
4	怀来黄龙山庄旅游区	656,071.70	5.62%	否
5	大同万龙运动旅游有限公司	654,758.15	5.60%	否
合计		5,390,240.22	46.14%	-

(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	南阳五朵山旅游开发有限责任公司	1,556,603.76	11.36%	否
2	贵州屋脊韭菜坪旅游开发有限公司	1,509,433.96	11.01%	否
3	贵州省阿西里西旅游开发有限公司	1,509,433.96	11.01%	否
4	湖北良臣农业旅游开发有限公司	1,318,788.68	9.62%	否
5	武汉市利川大水井龙桥峡谷旅游开发股份有限公司	1,132,075.47	8.26%	否
合计		7,026,335.83	51.26%	-

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	-4,096,896.56	-6,446,213.97	36.44%
投资活动产生的现金流量净额	0	-333,609.16	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	3,663,847.67	585,443.67	525.82%

现金流量分析：

- 1.经营活动产生的现金流量净额本期增加 36.44%。
主要原因是：主要是本期受疫情影响，经营活动现金流减少。
- 2.投资活动产生的现金流量净额本期增加 100.00%。
主要原因是：主要是 2020 年受疫情影响，没有开展投资业务。
- 3.筹资活动产生的现金流量净额本期增加 525.82%
主要原因是：主要是 2020 年现金流不足，收到借款所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
北京景典游旅行社有限公司	控股子公司	旅游管理服务	155,709.65	151,039.77	0.00	-1,279.94
景典传媒（河南）有限公司	控股子公司	贸易代理	621,716.25	-1,045,348.06	0.00	-735,693.71

主要控股参股公司情况说明

公司拥有 1 家全资子公司、1 家控股子公司，具体如下：

1. 公司全资子公司北京景典游旅行社有限公司，于 2016 年 9 月 29 日成立，注册资本人民币 300 万元，经营范围：国内旅游业务、入境旅游业务；保险代理业务；经济贸易咨询；会议及展览服务；航空机票销售代理；票务代理；销售工艺品、电子产品、文具用品、日用品；市场调查；组织文化艺术交流活动（不含演出）；技术推广服务；汽车租赁（不含九座以上客车）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；计算机系统服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；国内旅游业务、入境旅游业务、保险代理以及依法经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
2. 公司控股子公司景典传媒（河南）有限公司，于 2017 年 5 月 11 日成立，注册资本 125 万元，公司占股 75%，经营范围：设计、制作、代理、发布国内广告业务，文化艺术交流活动的组织、策划服务；企业管理咨询；市场调查；计算机软件开发及技术咨询服务；计算机信息系统集成服务；票务代理；销售及网上销售电子产品、文具用品、工艺品、

文化用品、日用品、食用农产品；从事货物和技术的进出口业务。

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、 持续经营评价

公司在资产、人员、业务、财务、机构等方面完全独立，具备完全独立自主的经营能力；会计核算、财务管理、风险控制、公司治理等项目重大的内部控制制度运行良好，体系逐步完善；公司不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，故，公司拥有良好的持续经营和发展能力。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	8,664,737	38.97%	0	8,664,737	38.97%
	其中：控股股东、实际控制人	1,675,335	7.53%	0	1,675,335	7.53%
	董事、监事、高管	2,109,237	9.49%	0	2,109,237	9.49%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,570,763	61.03%	0	13,570,763	61.03%
	其中：控股股东、实际控制人	10,066,017	45.27%	0	10,066,017	45.27%
	董事、监事、高管	11,367,723	51.12%	0	11,367,723	51.12%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		22,235,500	-	0	22,235,500	-
普通股股东人数						17

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	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数量
1	吴向超	9,208,962	0	9,208,962	41.42%	7,956,724	1,252,238	3,176,600	
2	中州蓝海 投资管理有 限公司	3,181,780	0	3,181,780	14.31%	0	3,181,780		
3	王晓丹	2,532,390	0	2,532,390	11.39%	2,109,293	423,097		
4	毛智海	2,203,040	0	2,203,040	9.91%	2,203,040	0		
5	李雅各	1,735,608	0	1,735,608	7.81%	1,301,706	433,902		
6	张华锐	1,028,440	0	1,028,440	4.63%	0	1,028,440		

7	中原证券	700,000	0	700,000	3.15%	0	700,000		
8	鼎运众弛	634,480	0	634,480	2.85%	0	634,480		
9	大同证券	575,400	0	575,400	2.59%	0	575,400		
10	肖春风	280,000	0	280,000	1.26%	0	280,000		
合计		22,080,100	0	22,080,100	99%	13,570,763	8,509,337	3,176,600	

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东吴向超与王晓丹系夫妻关系。除此之外，公司其他股东之间无关联关系。

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

(一) 控股股东情况

公司的控股股东为吴向超。报告期末，吴向超持有公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42%。吴向超：男，1974 年 8 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年 7 月毕业于南京大学，硕士学历。1998 年 10 月至 2002 年 3 月，任北京金色世纪网络订房服务有限公司财务总监。2002 年 3 月至 2007 年 4 月，任北京金色世纪商旅网络有限公司总经理。2007 年 4 月至 2008 年 5 月，任易家度假投资有限公司副总经理。2008 年 5 月至 2011 年 9 月，任中国华油集团公司阳光出行网副总经理。2011 年 9 月至 2015 年 6 月，任中国移动通信集团设计院有限公司电子商务事业部高级总监。2011 年 4 月至 2012 年 5 月，任景典华美执行董事兼经理。2012 年 5 月至 2015 年 6 月，任景典华美监事。现任公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人为吴向超和王晓丹。报告期末，吴向超持有股份公司 9,208,962 股，占股本总额的 41.42%。王晓丹系吴向超之配偶，持有股份公司 2,532,390 股，占股本总额的 11.39%。二人合计持有股份公司的股份总数比例为 52.81%。吴向超现任股份公司董事长兼总经理，王晓丹现任公司董事。吴向超和王晓丹能够有效控制公司的日常经营方针及重大决策，对公司拥有控制权，因此认定吴向超与王晓丹为公司的实际控制人。

吴向超：基本情况详见本节之三、控股股东、实际控制人情况“（一）控股股东情况”。

王晓丹：女，1978 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，2006 年毕业于中央广播电视大学，本科学历。2011 年 9 月至 2015 年 1 月，历任北京力天昭阳科技有限公司财务总监。2014 年 2 月至 2015 年 6 月，任景典华美执行董事兼经理。现任公司董事、董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生重大变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 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	银行授信	北京银行和平里支行	金融机构	3,000,000.00	2019年6月26日	2020年6月25日	4.79
2	银行授信	北京银行和平里支行	金融机构	2,000,000.00	2019年8月22日	2020年8月21日	4.73
3	银行授信	南京银行北京中关村支行	金融机构	2,000,000.00	2020年8月28日	2021年8月28日	5.60
合计	-	-	-	7,000,000.00	-	-	-

九、 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

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴向超	董事长、总经理	男	1974年8月	2018年7月23日	2021年7月17日
王晓丹	董事、董事会秘书、财务总监	女	1978年1月	2018年7月18日	2021年7月17日
李雅各	董事	男	1978年8月	2018年7月18日	2021年7月17日
许睿	董事、副总经理	男	1972年5月	2018年7月18日	2021年7月17日
赵彦伟	董事	男	1988年2月	2019年7月1日	2021年7月17日
马梦娣	监事会主席	女	1991年8月	2019年7月1日	2021年7月17日
聂晨阳	监事	男	1977年2月	2018年7月18日	2021年7月17日
赵亚杰	职工代表监事	男	1993年4月	2018年7月18日	2021年7月17日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、控股股东、实际控制人吴向超与董事王晓丹系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
吴向超	董事长、总经理	9,208,962	0	9,208,962	41.42%	0	0
王晓丹	董事、董事会秘书、财务总监	2,532,390	0	2,532,390	11.39%	0	0
李雅各	董事	1,735,608	0	1,735,608	7.81%	0	0
许睿	董事、副总经理	0	0	0	0%	0	0
赵彦伟	董事	0	0	0	0%	0	0
马梦娣	监事	0	0	0	0%	0	0
聂晨阳	监事	0	0	0	0%	0	0
赵亚杰	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	13,476,960	-	13,476,960	60.62%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
---------	------	------	------	------

行政管理人员	4	0	0	4
技术人员	13	0	0	13
销售人员	14	0	0	14
财务人员	3	0	0	3
员工总计	34	0	0	34

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	13	13
专科	17	17
专科以下	2	2
员工总计	34	34

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

公司会每年提取职工教育经费，培养员工的再继续教育。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求,履行各自的权利和义务,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行,截至报告期末,上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

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

公司已在《公司章程》中充分规定了股东享有的权利,同时《公司章程》规定,“董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,连续 180 日以上单独或合并持有公司 1%以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼;监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定,给公司造成损失的,股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼,或者自收到请求之日起 30 日内未提起诉讼,或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的,前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。”第三十八条规定,“公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反本规定,给公司造成损失的,应当承担赔偿责任。”第五十五条规定,“公司召开股东大会,董事会、监事会以及单独或者合并持有公司 3%以上股份的股东,有权向公司提出提案。”第八十条规定,“股东大会审议有关关联交易事项时,关联股东不应当参与投票表决,其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。”此外,公司亦在《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等制度中对公司股东特别是中小股东应享有的权利进行了全面规定。

通过制定并有效执行上述公司内部治理制度,公司切实保障了包括中小股东在内的股东依法享有的表决权、利润分配权、知情权、监督质询权等权利,并通过中小股东提案权及对公司决策程序规范性,关联交易公允性等方面的严格要求,充分体现了公司保护中小股东利益的原则。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无发生修订。

(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	3	<p>一、2020年4月24日第二届董事会第九次会议：</p> <p>1、关于《关于2019年度董事会工作报告》议案；</p> <p>2、关于《关于2019年度总经理工作报告》议案；</p> <p>3、关于《关于2019年度财务决算报告》议案；</p> <p>4、关于《关于2020年度财务预算方案》议案；</p> <p>5、关于《关于2019年年度报告及年度报告摘要》议案；</p> <p>6、关于《关于公司2019年度利润分配方案》议案；</p> <p>7、关于《关于拟续聘公司2020年度审计机构》议案；</p> <p>8、关于《关于修改公司章程》议案；</p> <p>9、关于《关于2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》议案；</p> <p>10、关于《关于追认控股股东、实际控制人为公司银行贷款提供担保》议案；</p> <p>11、关于《关于提议召开公司2019年年度股东大会》议案；</p> <p>12、关于《关于修订〈北京景典传媒科技股份有限公司信息披露管理制度〉》议案；</p> <p>13、关于《关于拟变更公司证券简称的议案》。</p> <p>二、2020年8月31日第二届董事会第十次会议：</p> <p>1、关于2020年4月24日第二届董事会第九次会议；</p> <p>2、关于《关于注销募集资金专项账户的公告》议案。</p> <p>三、2020年10月12日第二届董事会第十一</p>

		<p>次会议：</p> <p>1、关于《关于<北京景典传媒科技股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书>》议案；</p> <p>2、关于《关于签署附生效条件的<股份认购合同>》议案；</p> <p>3、关于《关于设立募集资金专项账户及签署<募集资金三方监管协议>》议案；</p> <p>4、关于《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权》议案；</p> <p>5、关于《关于拟修订<公司章程>》议案；</p> <p>6、关于《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次公司股票定向发行相关事宜》议案；</p> <p>7、关于《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》议案。</p>
监事会	3	<p>一、2020 年 4 月 24 日第二届监事会第七次会议：</p> <p>1、关于《关于 2019 年度监事会工作报告》议案；</p> <p>2、关于《关于 2019 年度财务决算报告》议案；</p> <p>3、关于《关于 2020 年度财务预算方案》议案；</p> <p>4、关于《关于 2019 年年度报告及年度报告摘要》议案；</p> <p>5、关于《关于公司 2019 年度利润分配方案》议案；</p> <p>6、关于《关于拟续聘公司 2020 年度审计机构》议案；</p> <p>7、关于《关于选举公司监事会主席》议案。</p> <p>二、2020 年 8 月 31 日第二届监事会第八次会议：</p> <p>1、关于《2020 年半年度报告》议案。</p> <p>三、2020 年 10 月 12 日第二届监事会第九次会议：</p> <p>1、关于《关于<北京景典传媒科技股份有限公司 2020 年第一次股票定向发行说明书>》议案；</p> <p>2、关于《关于签署附生效条件的<股份认购合同>》议案；</p> <p>3、关于《关于设立募集资金专项账户及签署<募集资金三方监管协议>》议案；</p> <p>4、关于《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权》议案；</p> <p>5、关于《关于拟修订<公司章程>》议案；</p> <p>6、关于《关于提请股东大会授权董事会全权</p>

		办理本次公司股票定向发行相关事宜》议案。
股东大会	2	<p>一、2020年5月20日2019年年度股东大会决议</p> <p>1、关于《关于2019年度董事会工作报告》的议案；</p> <p>2、关于《关于2019年度监事会工作报告》的议案；</p> <p>3、关于《公司2019年度财务决算报告》；</p> <p>4、关于《2020年度财务预算方案》；</p> <p>5、关于《<2019年年度报告>及<2019年度报告摘要>》；</p> <p>6、关于《2019年度利润分配方案》；</p> <p>7、关于《关于续聘公司2020年度审计机构的议案》；</p> <p>8、关于《关于修订公司章程的议案》；</p> <p>9、《关于2019年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p> <p>二、2020年10月30日2020年第一次临时股东大会决议：</p> <p>1、关于《关于<北京景典传媒科技股份有限公司2020年第一次股票定向发行说明书>的议案》；</p> <p>2、关于《关于签署附生效条件的<股份认购合同>》议案；</p> <p>3、关于《关于本次股票定向发行现有股东不享有优先认购权》议案；</p> <p>4、关于《关于拟修订<公司章程>》议案；</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司“三会”成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、“三会”议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面与公司控股股东、实际控制人分开，具有完整的业务系统和独立运营能力。

1. 公司的业务独立公司从事旅游业整合营销和互联网旅游服务业务，拥有独立、完整的业务流程，独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。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，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2. 公司的资产独立公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的商标、域名等，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形。公司在知识产权方面不存在对他方的重大依赖，不存在知识产权纠纷方面的诉讼或仲裁。报告期内不存在其他股东包括控股股东、实际控制人及其关联方违规占用公司资金、资产或其他资源的情形。

3. 公司的人员独立公司总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员均未在景典传媒的控股股东、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，且均未在景典传媒的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；景典传媒的财务人员也未在景典传媒的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、总经理及其他高级管理人员均通过内部合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险、为员工交纳公积金。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

4. 公司的财务独立公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司依法独立纳税、内部控制完整、执行有效。

5. 公司的机构独立公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

1. 关于会计核算体系

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

2. 关于财务管理体系

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

3. 关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司严格遵守《年报信息披露重大差错责任追究制度》，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

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	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/>持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	中证天通[2021]证审字第 0100019 号			
审计机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326			
审计报告日期	2021 年 6 月 24 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	丁鹏 1 年	赵晓颖 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	是			
会计师事务所连续服务年限	1 年			
会计师事务所审计报酬	10 万元			

审计报告

中证天通[2021]证审字第 0100019 号

北京景典传媒科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的北京景典传媒科技股份有限公司（以下简称“景典传媒”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了景典传媒 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司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，我们独立于景典传媒，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、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、（二）所述，景典传媒客户主要为二三线城市景区运营商，2020 年受新冠疫情的影响，主要客户游客数量大幅下降，导致景典传媒 2020 年净利润-1,682.94 万元，经营活动产生的现金流量净额-409.69 万元。截止审计日，新冠疫情尚未结束，对旅游行业及其上下游的不利影响将在一定时期内持续，这些事项或情况，表明存在可能导致对景典传媒持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括景典传媒 2020 年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。基于我们已经执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

景典传媒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，管理层负责评估景典传媒的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算景典传媒、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督景典传媒的财务报告过程。

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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能导致对景典传媒的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告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景典传媒不能持续经营。

(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) 就景典传媒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。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二一年六月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		62,774.30	656,293.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		8,889,186.80	13,568,030.74

应收款项融资			
预付款项		697,602.00	10,891.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		170,341.36	279,569.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,587,545.02	20,221,318.37
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		65,157.03	83,639.71
流动资产合计		30,472,606.51	34,819,743.29
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	0
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		59,015.87	89,937.27
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,751,157.94	4,178,151.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			19,374.47
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,810,173.81	4,287,463.16
资产总计		33,282,780.32	39,107,206.45
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		4,535,559.08	3,883,874.30
预收款项			
合同负债		3,887,406.23	1,776,690.54
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		751,901.31	979,440.89
应交税费		2,078,174.46	2,186,892.05
其他应付款		5,263,312.24	3,550,620.30
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		4,866,151.18	
流动负债合计		28,382,504.50	17,377,518.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,382,504.50	17,377,518.08
所有者权益（或股东权益）：			
股本		22,235,500.00	22,235,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,712,212.60	1,712,212.60
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		-19,234,735.43	-2,699,600.36
归属于母公司所有者权益合计		4,712,977.17	21,248,112.24
少数股东权益		187,298.65	481,576.13
所有者权益合计		4,900,275.82	21,729,688.37
负债和所有者权益总计		33,282,780.32	39,107,206.45

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓东

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金		3,347.26	308,155.12
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		10,104,895.24	14,234,719.18
应收款项融资			
预付款项		697,602.00	10,891.41
其他应收款		388,840.22	442,581.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		20,587,545.02	20,072,318.37
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		65,057.04	83,539.72
流动资产合计		31,847,286.78	35,152,204.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		200,000.00	200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		46,997.16	76,341.10
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,751,157.94	4,178,151.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			19,374.47
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,998,155.10	4,473,866.99
资产总计		34,845,441.88	39,626,071.95
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,535,559.08	3,751,524.30
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		751,212.47	979,440.89
应交税费		1,973,237.95	2,077,433.70
其他应付款		5,811,726.75	3,927,942.90
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		3,883,360.34	1,773,097.15
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		4,866,151.18	
流动负债合计		28,821,247.77	17,509,438.94
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		28,821,247.77	17,509,438.94

所有者权益：			
股本		22,235,500.00	22,235,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,712,212.60	1,712,212.60
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		-17,923,518.49	-1,831,079.59
所有者权益合计		6,024,194.11	22,116,633.01
负债和所有者权益合计		34,845,441.88	39,626,071.95

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
一、营业总收入		11,683,423.14	25,397,391.22
其中：营业收入		11,683,423.14	25,397,391.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,759,364.34	20,251,625.78
其中：营业成本		6,746,244.19	8,922,670.94
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			
销售费用		2,181,851.39	5,225,860.02
管理费用		2,033,574.17	3,362,730.20
研发费用		420,349.37	2,359,769.93
财务费用		370,965.26	205,795.98
其中：利息费用		266,028.36	144,024.11
利息收入		1,025.55	6,494.30

加：其他收益		300,000.00	300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-4,422,577.86	-563,459.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,434,118.94	-7,043.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-16,632,638.00	4,875,261.84
加：营业外收入		335.73	427.10
减：营业外支出		197,102.80	62,036.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,829,405.07	4,813,652.65
减：所得税费用		7.48	556,869.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,829,412.55	4,256,782.91
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）		-16,829,412.55	4,256,782.91
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）		-294,277.48	-143,352.69
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,535,135.07	4,400,135.60
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			

(7) 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		-16,829,412.55	4,256,782.91
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-16,535,135.07	4,400,135.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-294,277.48	-143,352.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.740	0.198
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.740	0.198

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓东

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入		11,683,423.14	21,109,599.70
减：营业成本		6,746,244.19	6,537,911.64
税金及附加		6,379.96	125,966.79
销售费用		1,925,905.04	3,579,121.50
管理费用		2,031,292.83	2,787,434.01
研发费用		420,349.37	2,359,769.93
财务费用		370,379.46	201,983.01
其中：利息费用		266,028.36	140,334.11
利息收入		41.05	2,569.02
加：其他收益		300,000.00	300,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-4,093,470.18	-546,018.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,285,118.94	-7,043.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-15,895,716.83	5,264,350.41
加：营业外收入		330.73	426.34
减：营业外支出		197,052.80	58,283.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-16,092,438.90	5,206,493.48
减：所得税费用			556,869.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-16,092,438.90	4,649,623.74

(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-16,092,438.90	4,649,623.74
(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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-16,092,438.90	4,649,623.74
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		1,425,581.04	4,891,078.72
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
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		1,121,248.83	994,360.59
经营活动现金流入小计		2,546,829.87	5,885,439.31
购买商品、接受劳务支付的现金		2,134,156.75	2,926,241.25
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		2,431,202.77	5,382,847.80
支付的各项税费		170,219.30	341,749.62
支付其他与经营活动有关的现金		1,908,147.61	3,680,814.61
经营活动现金流出小计		6,643,726.43	12,331,653.28
经营活动产生的现金流量净额		-4,096,896.56	-6,446,213.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			425,000.00
投资活动现金流入小计			425,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			758,609.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		0	-333,609.16
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		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,696,073.25	1,813,500.00
筹资活动现金流入小计		9,696,073.25	6,813,500.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,028.36	138,306.33
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		766,197.22	3,089,750.00
筹资活动现金流出小计		6,032,225.58	6,228,056.33

筹资活动产生的现金流量净额		3,663,847.67	585,443.67
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		-433,048.89	-6,194,379.46
加：期初现金及现金等价物余额		456,293.86	6,650,673.32
六、期末现金及现金等价物余额		23,244.97	456,293.86

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓东

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019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		1,197,128.54	3,274,015.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		209,932.32	933,219.93
经营活动现金流入小计		1,407,060.86	4,207,235.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,874,648.76	2,166,459.75
支付给职工以及为职工支付的现金		1,258,965.47	4,807,470.66
支付的各项税费		170,058.91	250,471.37
支付其他与经营活动有关的现金		2,072,043.25	3,151,836.02
经营活动现金流出小计		5,375,716.39	10,376,237.80
经营活动产生的现金流量净额		-3,968,655.53	-6,169,002.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			435,000.00
投资活动现金流入小计			435,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			758,609.16
投资支付的现金			
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			58,000.00
投资活动现金流出小计			816,609.16
投资活动产生的现金流量净额			-381,609.16
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		7,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,696,073.25	1,613,500.00

筹资活动现金流入小计		9,696,073.25	6,613,500.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		266,028.36	138,306.33
支付其他与筹资活动有关的现金		766,197.22	3,004,750.00
筹资活动现金流出小计		6,032,225.58	6,143,056.33
筹资活动产生的现金流量净额		3,663,847.67	470,443.67
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		-304,807.86	-6,080,167.98
加：期初现金及现金等价物余额		308,155.12	6,388,323.10
六、期末现金及现金等价物余额		3,347.26	308,155.12

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	22,235,500.00				1,712,212.60						-2,699,600.36	481,576.13	21,729,688.37
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	22,235,500.00				1,712,212.60						-2,699,600.36	481,576.13	21,729,688.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-16,535,135.07	-294,277.48	-16,829,412.55
（一）综合收益总额											-16,535,135.07	-294,277.48	-16,829,412.55
（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	22,235,500.00				1,712,212.60						-19,234,735.43	187,298.65	4,900,275.82

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	15,882,500.00				8,065,212.60						-7,099,735.96	624,928.82	17,472,905.46
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	15,882,500.00				8,065,212.60						-7,099,735.96	624,928.82	17,472,905.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,353,000.00				-6,353,000.00						4,400,135.60	-143,352.69	4,256,782.91
（一）综合收益总额											4,400,135.60	-143,352.69	4,256,782.91
（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	6,353,000.00				-6,353,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	6,353,000.00				-6,353,000.00								
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	22,235,500.00				1,712,212.60						-2,699,600.36	481,576.13	21,729,688.37

法定代表人：吴向超

主管会计工作负责人：王晓丹

会计机构负责人：王晓东

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020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	22,235,500.00				1,712,212.60						-1,831,079.59	22,116,633.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	22,235,500.00				1,712,212.60						-1,831,079.59	22,116,633.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-16,092,438.90	-16,092,438.90
（一）综合收益总额											-16,092,438.90	-16,092,438.90
（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	22,235,500.00				1,712,212.60						-17,923,518.49	6,024,194.11

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	15,882,500.00				8,065,212.60						-6,480,703.33	17,467,009.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	15,882,500.00				8,065,212.60						-6,480,703.33	17,467,009.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,353,000.00				-6,353,000.00						4,649,623.74	4,649,623.74
（一）综合收益总额											4,649,623.74	4,649,623.74
（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）	6,353,000.00				-6,353,000.00							
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	22,235,500.00				1,712,212.60						-1,831,079.59	22,116,633.01

三、 财务报表附注

(一) 公司基本情况

1. 基本情况

北京景典传媒科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“景典传媒”）系由北京景典华美文化传媒有限责任公司于2015年7月3日整体变更设立的股份有限公司。经历次增资，截止2020年12月31日，公司注册资本为2,223.55万元，股本为2,223.55万股。公司于2016年1月12日在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：835586。

统一社会信用代码：911101055674808507；

公司注册地：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号；

法定代表人：吴向超。

公司经营范围为：技术服务；组织文化艺术交流活动（不含演出）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；经济贸易咨询；市场调查；会议及展览服务；计算机系统服务；票务代理；销售电子产品、文具用品、工艺品、日用品；计算机租赁；通讯设备租赁；酒店管理；教育咨询、教育科技（涉及文化教育、培训的除外）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

本公司最终控制人为吴向超。

本财务报表由本公司董事会于2021年6月24日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司报告期合并财务报表纳入合并范围包括公司、公司的全资子公司北京景典游旅行社有限公司以及控股子公司景典传媒（河南）有限公司。

2. 本期合并财务报表范围及其变化情况

本期合并范围无变化。

(二) 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（以下合称“企业会计准则”）相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

2. 持续经营

本公司客户主要为二三线城市景区运营商，2020年度受新冠疫情的影响，主要客户游客数量大幅下降，导致景典传媒2020年净利润-1,682.94万元，经营活动产生的现金流量净额-409.69万元。截止审计日，新冠疫情尚未结束，对旅游行业及其上下游的不利影响将在一定时期内持续，这些事项或情况，表明存在可能导致对本公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。鉴于此种情形，本公司管理层采取了以下管理措施：

- 1、企业已停止目前业务的非必要支出；
- 2、公司已寻求有实力的合作伙伴改善公司的经营状况，拟解决公司目前的财务困境；
- 3、公司董、监、高承诺，保证公司的基本运营现金流，并积极调整公司业务结构，拓展服务空间，改善公司当前的经营状况；
- 4、公司调整广告位点置换门票的业务模式，采取直接向景区运营商收取现金的方式，确保经营性现金及时回款；
- 5、公司将积极配合景区运营商疫情期间的旅客引流、价格促销工作，尽快将存货变现，

最大程度上改善公司存货滞压的情况。

(三) 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本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；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

适用 不适用

(2) 外币财务报表折算

适用 不适用

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分为以下三类: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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类:

第一类:以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标;

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失,在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时,计入当期损益。

第二类:以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标;

②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付

本金金额为基础的利息的支付。

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

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

第三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，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

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

5、金融资产减值

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或

源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内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。除特殊情况外，本公司采用未来 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）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且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票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（关联方组合）	关联方的其他应收款

②按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻

性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（关联方组合）	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示：

组合 1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	应收账款/其他应收款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

组合 2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0。

6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

①将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

②将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

（1）终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止

确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

（2）继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

（3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

适用 不适用

12. 应收账款

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括库存商品，主要为景区门票、酒店客房资源、广告位。

(2) 发出存货的计价方法

以广告服务换入旅游景区门票，然后通过分销代销等方式向第三方销售取得门票收入。由于地铁广告等供应商本身每个站段价格不同，公司结合最近几年广告置换门票业务实际毛利率情况，同时参考门票销售行业毛利率情况，为了保证公司广告服务业务毛利率及门票销售业务毛利率更加符合公司商业模式及实际经营情况，参照换入门票的公允价值及公司实际经营情况估计换出资产即广告服务的公允价值，并以此确定广告置换业务收入及换入门票产品的存货价值。领用和发出时对同一供应商的同种商品按照加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

16. 合同资产

适用 不适用

17. 合同成本

适用 不适用

18. 持有待售资产

适用 不适用

19. 债权投资

适用 不适用

20. 其他债权投资

适用 不适用

21. 长期应收款

适用 不适用

22. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

1、 长期股权投资的投资成本确定

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；(2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；(3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；(4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；(5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；(6) 以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；(7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

2、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整初始投资成本；长期股权投资的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成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

4、长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

23. 投资性房地产

适用（成本模式计量） 适用（公允价值模式计量） 不适用

24. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物				
机器设备				
电子设备	直线法	5	10.0	18.00
运输设备				

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法（未执行新租赁准则）

适用 不适用

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

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

(4) 其他说明

适用 不适用

25. 在建工程

适用 不适用

26. 借款费用

适用 不适用

27. 生物资产

消耗性生物资产 生产性生物资产 公益性生物资产 不适用

28. 油气资产

适用 不适用

29. 使用权资产

适用 不适用

30. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

(1) 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，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，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命（年）	残值率（%）
土地使用权			
专利权			
非专利技术	直线法	5	18

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

31. 长期资产减值

适用 不适用

32. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33. 合同负债

适用 不适用

34. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 预计负债

适用 不适用

37. 股份支付

适用 不适用

38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

39. 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

(1) 销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司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企业时，确认让渡资

产使用权收入。

(4) 公司具体的收入确认原则

①广告业务，在合同约定的广告排期内根据制作完成广告位进度确认收入；②销售门票或酒店业务，在门票或酒店使用权转移给客户，取得收款权利时确认收入；③以广告服务换入旅游景区门票，然后通过分销代销等方式向第三方销售取得门票收入。由于地铁广告等供应商本身每个站段价格不同，公司结合最近几年广告置换门票业务实际毛利率情况，同时参考门票销售行业毛利率情况，为了保证公司广告服务业务毛利率及门票销售业务毛利率更加符合公司商业模式及实际经营情况，参照换入门票的公允价值及公司实际经营情况估计换出资产即广告服务的公允价值，并以此确定广告置换业务收入及换入门票产品的存货价值；④代理销售佣金收入，在代理销售完成，向客户提交对账单并经双方确认时确认收入；⑤技术服务收入，根据合同约定完成服务并获取确认单后确认收入。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

42. 租赁

√适用 □不适用

(1) 经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第 8 号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

是否提前执行新租赁准则：是 否

合并资产负债表

适用 不适用

母公司资产负债表

适用 不适用

(4) 首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

(四) 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
消费税		
教育费附加	应缴流转税税额	3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	2%
文化事业建设税	计费销售额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

适用 不适用

2. 税收优惠政策及依据

适用 不适用

(1) 公司于 2019 年 12 月 2 日取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局共同颁发的《高新技术企业证书》，证书编号 GR201911006894，有效期为三年。根据中华人民共和国主席令第十三届第二十三号修订的《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条，公司在证书有效期内享受 15% 的企业所得税优惠税率。

(2) 子公司北京景典游旅行社有限公司及景典传媒（河南）有限公司在报告期内符合《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第一款以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第 92 条规定的小微企业条件，享受其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他说明

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目附注

1、货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	23,240.07	441,403.36
其他货币资金	39,534.23	214,890.50
合计	62,774.30	656,293.86

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

使用受到限制的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末其他货币资金中的 39,529.33 元为子公司北京景典游旅行社有限公司依照《旅行社条例》第十三条规定缴存的质量保证金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	21,550.09	3,033,492.27
1 至 2 年	2,400,000.20	10,354,263.34

2至3年	8,545,738.34	1,953,394.40
3年以上	1,453,394.40	0
合计	15,089,208.03	15,341,150.01

(2) 按坏账计提方式分类披露

√适用 □不适用

单位：元

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	2,668,525.00	17.68%	2,668,525.00	100%	0.00
其中：北京华宇假日国际旅行社有限责任公司	1,808,525.00		1,808,525.00	100%	1,808,525.00
北京天宁旅行社有限公司	500,000.00		500,000.00	100%	500,000.00
河南大树置业有限公司	360,000.00		360,000.00	100%	360,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	12,420,683.03	82.32%	3,531,496.23	82.32%	8,889,186.80
其中：账龄组合	12,420,683.03	83.82%	3,531,496.23	82.32%	8,889,186.80
合计	15,089,208.03	100.00%	6,200,021.23		8,889,186.80

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0	0%	0	0%	0
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	15,341,150.01	100%	1,773,119.27	11.56%	13,568,030.74
其中：账龄组合	15,341,150.01	100%	1,773,119.27	11.56%	13,568,030.74
合计	15,341,150.01	100%			13,568,030.74

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京华宇假日国际旅行社有限责任公司	1,808,525.00	1,808,525.00	100%	预计无法收回
北京天宁旅行社有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	预计无法收回
河南大树置业有限公司	360,000.00	360,000.00	100%	预计无法收回
合计	2,668,525.00	2,668,525.00		-

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	12,420,683.03	3,531,496.23	82.32%
合计	12,420,683.03	3,531,496.23	82.32%

确定组合依据的说明：

根据收回的可能性以及发生的年限进行确定和组合。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	1,773,119.27	4,426,901.96			6,200,021.23
合计	1,773,119.27	4,426,901.96			6,200,021.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
北京中通国际旅游有限公司	2,190,000.00	14.51%	657,000.00
北京华宇假日国际旅行社有限责任公司	1,808,525.00	11.99%	1,808,525.00
河南星昊电子商务有限公司	1,600,000.00	10.60%	550,000.00

郑州市宝基实业有限公司	1,500,000.00	9.94%	542,557.50
北京龙骧国际旅行社有限公司	1,360,000.00	9.01%	508,000.00
合计	8,458,525.00	56.05%	4,066,082.50

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

适用 不适用

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
1年以内	697,602.00	100.00%	10,891.41	100.00%
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	697,602.00	697,602.00%	10,891.41	100.00%

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

适用 不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位：元

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额比例 (%)
天津峻极文化传播有限公司	650,000.00	93.17%
合计	650,000.00	93.17%

其他说明：

适用 不适用

本期预付账款期末余额较上期增长 6305.07%，主要原因为本期预付天津峻极文化传播有限公司互联网宣传费用 650,000.00 元。

8、其他应收款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	170,341.36	279,569.20
合计	170,341.36	279,569.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

适用 不适用

2) 重要逾期利息

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

适用 不适用

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	83,297.04	278,725.50
备用金		
往来款		
其他	87,044.32	843.70
合计	170,341.36	279,569.20

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

3) 按账龄披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	16,823.48		4,324.10		12,499.38

合计	16,823.48		4,324.10	12,499.38
----	-----------	--	----------	-----------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

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
宁梦馨	个人专项	100,000.00	1年以内	54.69%	5,000.00
北京国投尚科信息技术有限公司	押金	35,447.08	一年以内	19.39%	1,772.35
王英慧	备用金	27,242.97	一年以内	14.90%	1,062.15
赵彦伟	备用金	10,000.00	一年以内	5.47%	500.00
房租押金	押金	3,700.00	2-3年	2.02%	370.00
合计	-	176,390.05	-	96.47%	8,704.50

7) 涉及政府补助的其他应收款

适用 不适用

8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	33,028,707.67	12,441,162.65	20,587,545.02
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	33,028,707.67	12,441,162.65	20,587,545.02

(续)

项目	期初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料			
在产品			
库存商品	20,228,362.08	7,043.71	20,221,318.37
周转材料			
消耗性生物资产			
发出商品			
合同履约成本			
合计	20,228,362.08	7,043.71	20,221,318.37

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或 转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	7,043.71	12,434,118.94				12,441,162.65
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	7,043.71	12,434,118.94				12,441,162.65

期末存货主要是景区的门票，期末本公司对存货进行减值测试，根据存货有效期限及对景区的经营情况，对存货计提 12,434,118.94 元的跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1) 合同资产情况

适用 不适用

(2) 报告期内合同资产的账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资/其他债权投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊销担保费	46,125.00	54,375.00
预付税款	19,032.03	19,032.03
待摊取暖费		10,232.68
合计	65,157.03	83,639.71

其他说明：

适用 不适用

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

1) 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

2) 如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请按下表披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2) 非交易性权益工具投资情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

21、固定资产

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额			245,665.00		245,665.00
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			245,665.00		245,665.00
二、累计折旧					
1. 期初余额			155,727.73		155,727.73
2. 本期增加金额			30,921.40		30,921.40
(1) 计提			30,921.40		30,921.40
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额			186,649.13		186,649.13
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			59,015.87		59,015.87
2. 期初账面价值			89,937.27		89,937.27

(3) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(4) 通过融资租赁租入的固定资产情况（未执行新租赁准则）

适用 不适用

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(7) 固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

(1) 分类列示

适用 不适用

(2) 在建工程情况

适用 不适用

(3) 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(4) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(5) 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产（已执行新租赁准则公司适用）

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额			7,457,456.31	7,457,456.31
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额			7,457,456.31	7,457,456.31
二、累计摊销				
1. 期初余额			3,279,304.89	3,279,304.89
2. 本期增加金额			1,426,993.48	1,426,993.48
(1) 计提			1,426,993.48	1,426,993.48
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
4. 期末余额			4,706,298.37	4,706,298.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值			2,751,157.94	2,751,157.94
2. 期初账面价值			4,178,151.42	4,178,151.42

本期末通过公司内部研发形成的无形资产为0元，占无形资产余额的比例0%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	19,374.47		19,374.47		
合计	19,374.47		19,374.47		

其他说明：

适用 不适用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	7,000,000.00	5,000,000.00
信用借款		
合计	7,000,000.00	5,000,000.00

短期借款分类的说明：

适用 不适用

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广告位采购款	4,189,926.31	3,636,521.24
门票款	257,790.80	217,805.88
信息服务费	87,841.97	29,547.18
合计	4,535,559.08	3,883,874.30

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京金日酷媒文化传播有限公司	3,504,171.24	对方未催要
郑州天人文化旅游有限责任公司	217,805.88	对方未催要
合计	3,721,977.12	-

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2) 账龄超过1年的重要预收款项情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款（门票）	3,887,406.23	1,776,690.54
合计	3,887,406.23	1,776,690.54

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	956,468.79	1,278,097.58	1,524,906.76	709,659.61
2、离职后福利-设定提存计划	22,972.10	19,269.60		42,241.70
3、辞退福利				
4、一年内到期的其他福利				
合计	979,440.89	1,297,367.18	1,524,906.76	751,901.31

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	921,867.34	1,179,445.51	1,467,610.76	633,702.09
2、职工福利费		4,805.80	4,805.80	
3、社会保险费	23,921.45	52,146.27	110.20	75,957.52
其中：医疗保险费	22,205.92	50,713.52	110.20	72,809.24
工伤保险费	1,715.53	1,432.75		3,148.28
生育保险费				
4、住房公积金	10,680.00	41,700.00	52,380.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	956,468.79	1,278,097.58	1,524,906.76	709,659.61

(3) 设定提存计划

√适用 □不适用

单位：元

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	21,904.00	18,352.00		40,256.00
2、失业保险费	1,068.10	917.60		1,985.70
3、企业年金缴费				
合计	22,972.10	19,269.60		42,241.70

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	915,177.92	1,015,848.15
消费税		
企业所得税	556,869.74	556,869.74

个人所得税		4,598.25
城市维护建设税	112,974.75	114,777.79
教育费附加	51,376.70	52,364.35
地方教育附加	34,174.55	34,832.97
印花税	41,494.67	41,494.67
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
文化事业建设费	366,106.13	366,106.13
合计	2,078,174.46	2,186,892.05

其他说明：

适用 不适用

41、其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,309.45	10,309.45
应付股利		
其他应付款	5,253,002.79	3,540,310.85
合计	5,263,312.24	3,550,620.30

(1) 应付利息

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	10,309.45	10,309.45
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	10,309.45	10,309.45

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 应付股利

适用 不适用

(3) 其他应付款

适用 不适用

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股东拆借款	4,495,394.93	2,749,137.08
其他往来款	757,057.45	790,462.00

待退支付宝测试款	550.41	711.77
合计	5,253,002.79	3,540,310.85

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
吴向东	2,083,439.86	未安排计划
合计	2,083,439.86	-

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

(1) 其他流动负债情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
广告成本	4,866,151.18	
合计	4,866,151.18	

(2) 短期应付债券的增减变动

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

长期借款分类的说明：

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

适用 不适用

(1) 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

(2) 专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本期变动					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,235,500.00						22,235,500.00

其他说明：

适用 不适用

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元

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）	1,712,212.60			1,712,212.60
其他资本公积				
合计	1,712,212.60			1,712,212.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

适用 不适用

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积				
任意盈余公积				
合计	0	0	0	0

盈余公积说明（本期增减变动情况、变动原因说明）：

适用 不适用

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,699,600.36	-7,099,735.96
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,699,600.36	-7,099,735.96
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,535,135.07	4,400,135.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,234,735.43	-2,699,600.36

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

适用 不适用

61、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,683,423.14	6,746,244.19	25,397,391.22	8,922,670.94
其他业务				
合计	11,683,423.14	6,746,244.19	25,397,391.22	8,922,670.94

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元

合同分类	XX 分部	合计
商品类型	11,683,423.14	11,683,423.14
广告收入	11,248,519.31	11,248,519.31
度假产品收入	434,903.83	434,903.83
按经营地区分类		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
市场或客户类型		
合同类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
按销售渠道分类		
其他分类		
合计	11,683,423.14	11,683,423.14

合同产生的收入说明：

根据合同以及履行的确认收入。

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		

城市维护建设税	3,189.98	25,675.51
教育费附加	1,913.98	14,636.54
地方教育附加	1,276.00	9,757.73
房产税		
车船税		
土地使用税		
资源税		
印花税		25,535.09
文件事业建设税		96,080.86
残保金		3,112.98
其他		
合计	6,379.96	174,798.71

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	168,069.57	2,771,116.03
差旅费	21,706.29	156,720.02
业务招待费	5,600.00	765,255.86
折旧费		
办公费		85,300.70
商品维修费		
广告费	114,824.25	85,831.39
运输装卸费		
预计产品质量保证损失		
无形资产摊销	1,426,993.48	1,298,991.20
交通费		20,206.43
通讯费	3,217.86	8,890.64
技术服务年费		2,400.62
劳务费		28,719.95
其他	441,439.94	2,427.18
合计	2,181,851.39	5,225,860.02

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	446,179.23	1,242,692.57
差旅费		
业务费	3,824.00	44,830.84
中介服务费		313,982.05
咨询费		
租赁费	667,174.08	672,679.74
折旧费	30,921.40	53,354.60
招聘费		535,129.42
办公费	80,153.32	159,469.64
服务费	21,581.60	117,018.59

物业费		78,983.08
培训费		43,322.00
诉讼费	20.00	20,100.00
挂牌年费		18,867.92
其他	783,720.54	62,299.75
合计	2,033,574.17	3,362,730.20

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销		
固定资产折旧		
职工薪酬	415,271.15	2,359,707.93
材料费		
租赁费		
产品设计费		
中间试验费		
技术服务费	5,078.22	
其他		62.00
合计	420,349.37	2,359,769.93

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	266,028.36	144,024.11
减：利息收入	1,025.55	6,494.30
汇兑损益		
手续费及其他	5,462.45	13,891.17
其他	100,500.00	54,375.00
合计	370,965.26	205,795.98

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
高薪技术企业补贴	300,000.00	
投贷奖支持资金		300,000.00
其他		
合计	300,000.00	300,000.00

68、投资收益

(1) 投资收益明细情况

□适用 √不适用

投资收益的说明：

适用 不适用

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,426,901.96	-806,653.89
应收票据坏账损失		
其他应收款坏账损失	4,324.10	243,194.00
应收款项融资减值损失		
长期应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
合同资产减值损失		
财务担保合同减值		
合计	-4,422,577.86	-563,459.89

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-12,434,118.94	-7,043.71
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
合同取得成本减值损失		
其他		
合计	-12,434,118.94	-7,043.71

73、资产处置收益

适用 不适用

74、营业外收入

(1) 营业外收入明细

适用 不适用

单位：元

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
----	-------	-------	---------------

接受捐赠			
政府补助			
盘盈利得			
其他	335.73	427.10	335.73
合计	335.73	427.10	335.73

计入当期损益的政府补助：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元

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
对外捐赠			
补偿支出	196,052.80	58,200.35	196,052.80
违约金及税收滞纳金		3,787.97	0
其他	1,050.00	47.97	1,050
合计	197,102.80	62,036.29	197,102.80

营业外支出的说明：

适用 不适用

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7.48	556,869.74
递延所得税费用		
合计	7.48	556,869.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-16,829,405.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,524,410.77
子公司适用不同税率的影响	-36,848.30
调整以前期间所得税的影响	
税收优惠的影响	
非应税收入的纳税影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	565.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,607,990.41
税法规定的额外可扣除费用	-47,289.30
所得税费用	7.48

77、其他综合收益

其他综合收益详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	300,000.00	300,000.00
利息收入	1,025.55	6,494.30
往来款	820,223.28	687,866.29
合计	1,121,248.83	994,360.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	5,462.45	13,891.17
其他往来款		532,732.51
其他各项付现费用	1,902,685.16	3,134,190.93
合计	1,908,147.61	3,680,814.61

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

适用 不适用

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆借还款		425,000.00
合计		425,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

收到借款

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他拆借款		200,000.00
向股东拆借的资金	2,696,073.25	1,613,500.00
合计	2,696,073.25	1,813,500.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

因业务发展需要。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还其他拆借款		85,000.00
短期借款担保费	100,500.00	108,750.00
偿还股东借款	665,697.22	2,896,000.00
合计	766,197.22	3,089,750.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

因为有拆借款，所以公司一旦有现金流，就优先进行偿还借款。

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-16,829,412.55	4,256,782.91
加：资产减值准备	12,434,118.94	7,043.71
信用减值损失	4,422,577.86	563,459.89
固定资产折旧、油气资产折旧、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	30,921.40	41,729.91
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,426,993.48	1,298,991.20
长期待摊费用摊销	19,374.47	11,624.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	266,028.36	198,399.11
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,800,345.59	-18,229,734.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-434,768.61	2,735,428.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,367,615.68	2,670,060.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,096,896.56	-6,446,213.97
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	23,244.97	456,293.86
减：现金的期初余额	456,293.86	6,650,673.32
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	-433,048.89	-6,194,379.46

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	23,244.97	456,293.86
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	23,244.97	441,403.36
可随时用于支付的其他货币资金	4.90	14,890.50
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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	23,244.97	456,293.86

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

81、所有权或使用权受限的资产

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	39,529.33	质量保证金
应收账款	15,089,208.03	质押担保
存货	32,655,391.69	抵押担保

合计	47,784,129.05	-
----	---------------	---

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

适用 不适用

(2) 境外经营实体说明

适用 不适用

83、政府补助

(1) 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
高薪技术企业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
投贷奖支持资金	300,000.00	其他收益	
合计	600,000.00	-	300,000.00

(2) 本期退回的政府补助情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

84、套期

适用 不适用

(六) 合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本及商誉

适用 不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6) 其他说明

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

1) 一揽子交易:

适用 不适用

2) 非一揽子交易:

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(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

适用 不适用

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	
景典传媒(河南)有限公司	河南	河南	贸易代理	60%		投资设立
北京景典旅游旅行社有限公司	北京	北京	旅游管理服务	100%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

适用 不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

适用 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的重要财务信息

√适用 □不适用

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京景典游旅行社有限公司	154,935.65	774.00	155,709.65	4,669.88		4,669.88
景典传媒(河南)有限公司	610,471.54	11,244.71	621,716.25	1,696,674.31		1,696,674.31

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京景典游旅行社有限公司	352,170.71	936.00	353,106.71	200,787.00		200,787.00
景典传媒(河南)有限公司	1,354,488.73	12,660.17	1,367,148.90	1,706,413.25		1,706,413.25

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京景典游旅行社有限公司		-1,279.94	-1,279.94	-133,986.72	263,282.33	-34,459.10	-34,459.10	165,048.29
景		-735,693	-735,693	5,745.69	4,072,46	-358,381	-358,381	-140,436

典 传 媒 （ 河 南 ） 有 限 公 司		.71	.71		9.62	.73	.73	.43
---	--	-----	-----	--	------	-----	-----	-----

其他说明：

适用 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

适用 不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3. 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

适用 不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

(八) 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。为降低信用风险本公司设有专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经在可控范围内。

在疫情影响下，本公司采用了必要的政策确保销售客户具有良好的信用记录。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

本公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。公司管理层负责监控利率风险，已确保公司整体的利率风险在可控的范围内。

3、流动性风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法

是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，实时监控短期和长期的流动资金需求，以确保有充裕的资金。

(九) 公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3. 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

5. 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6. 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9. 其他

适用 不适用

(十) 关联方及关联方交易

1. 本公司的母公司情况

适用 不适用

2. 本公司的子公司情况

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注 XX。

3. 本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本期与本公司发生关联交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4. 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
毛智海	股东
李雅各	股东、董事
中州蓝海投资管理有限公司	股东
凯恩方德（深圳）基金管理有限公司	股东
许睿	董事、副总经理
赵彦伟	董事、营销总监
团车互联网信息服务（北京）有限公司	毛智海任该公司首席财务官
登封金丰矿山设备有限公司	李雅各任登封金丰矿山设备有限公司总经理、销售部经理

其他说明:

适用 不适用

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联方交易

采购商品/接受劳务情况表:

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表:

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联方交易说明:

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联受托管理/承包情况说明:

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联委托管理/出包情况说明:

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明:

适用 不适用

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方:

适用 不适用

本公司作为被担保方:

适用 不适用

关联担保情况说明：

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴向超	2,746,073.25	2020.1.1	2021.12.31	公司经营
拆出				

资金拆借情况说明：

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8) 其他关联方交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

适用 不适用

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	吴向超	4,485,094.93		2,749,137.08	

(2) 应付项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十一) 股份支付

1. 股份支付总体情况

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

(十二) 承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1. 重要的非调整事项

适用 不适用

2. 利润分配情况

适用 不适用

3. 销售退回

适用 不适用

4. 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2. 债务重组

适用 不适用

3. 资产置换、资产转让及出售

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

(十五) 母公司财务报表主要项目附注

适用 不适用

(一) 应收账款

1、应收账款按类别列示如下：

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备的应收账款	2,308,525.00	14.48	2,308,525.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,635,761.47	85.52	3,530,866.23	10,104,895.24
其中：账龄组合	12,418,583.03	77.89	3,530,866.23	8,887,716.80
关联方组合	1,217,178.44	7.63		1,217,178.44
保证金及押金组合				
合 计	15,944,286.47	100.00	5,839,391.23	10,104,895.24

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例(%)		
按单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,978,228.45	100.00	1,743,509.27	14,234,719.18
其中：账龄组合	14,751,050.01	92.32	1,743,509.27	13,007,540.74
关联方组合	1,227,178.44	7.68		1,227,178.44
保证金及押金组合				
合 计	15,978,228.45	100.00	1,743,509.27	14,234,719.18

2、按单项计提坏账准备的应收账款

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京华宇假日国际旅行社有限责任公司	1,808,525.00	1,808,525.00	100.00	预计无法收回
北京天宁旅行社有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
合 计	2,308,525.00	2,308,525.00		

3、按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	
1年以内 (含 1 年)	21,550.09	5.00	1,077.51
1—2 年 (含 2 年)	2,400,000.20	10.00	240,000.02
2—3 年 (含 3 年)	8,543,638.34	30.00	2,563,091.50
3—4 年 (含 4 年)	1,453,394.40	50.00	726,697.20
合 计	12,418,583.03		3,530,866.23

(续)

账 龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	计提比例 (%)	
1年以内 (含 1 年)	2,445,492.27	5.00	122,274.62
1—2 年 (含 2 年)	10,352,163.34	10.00	1,035,216.33
2—3 年 (含 3 年)	1,953,394.40	30.00	586,018.32
合 计	14,751,050.01		1,743,509.27

4、本期坏账准备变动的情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,743,509.27		1,743,509.27	4,095,881.96			5,839,391.23

5、期末余额前 5 名的客户列示如下：

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
北京中通国际旅游有限公司	非关联方	2,190,000.00	657,000.00	13.74
北京华宇假日国际旅行社有限责任公司	非关联方	1,808,525.00	1,808,525.00	11.34
河南星昊电子商务有限公司	非关联方	1,600,000.00	550,000.00	10.03
郑州市宝基实业有限公司	非关联方	1,500,000.00	542,557.50	9.41
北京龙骧国际旅行社有限公司	非关联方	1,360,000.00	508,000.00	8.53
合 计		8,458,525.00	4,066,082.50	53.05

6、期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(二) 其他应收款

1、分类列示

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	395,218.73	451,371.45
减：坏账准备	6,378.51	8,790.29
合 计	388,840.22	442,581.16

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况：

性 质	期末余额	期初余额
保证金、押金	79,597.04	137,316.36
其他	735.00	1,377.42
往来款	314,886.69	312,677.67
小 计	395,218.73	451,371.45
减：坏账准备	6,378.51	8,790.29
合 计	388,840.22	442,581.16

(2) 本期坏账准备变动的情况

类 别	2019 年 12 月 31 日	会计政 策变更	2020 年 1 月 1 日	本期变动金额			2020 年 12 月 31 日
				计提	收回或转回	转销或核 销	
其他应收款 坏账准备	8,790.29		8,790.29		2,411.78		6,378.51

(3) 其他应收款期末余额前 5 名单位列示如下：

单位名称	与本公司 关系	款项性质	账面余额	计提的坏账准 备金额	占应收账款总 额比例 (%)
景典传媒（河南）有限公司	关联方	内部往来	304,586.69		77.07
北京国投尚科信息技术有限公司	非关联方	押金	35,447.08	1,772.35	8.97
王英慧	非关联方	备用金	21,242.97	1,062.15	5.37
吴向超	关联方	备用金	10,300.00		2.61
赵彦伟	非关联方	备用金	10,000.00	500.00	2.53
合 计			381,576.74	3,334.50	96.55

(4) 本公司期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(5) 本公司期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

子公司投资	200,000.00	200,000.00
对合营企业投资		
对联营企业投资		
小 计		
减：长期股权投资减值准备		
合 计	200,000.00	200,000.00

2、长期股权投资明细

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减变动			
			追加或减少投 资	权益法下确认 的投资收益	其他综合 收益调整	其他权益变 动
北京景典游旅行社有限公司	200,000.00	200,000.00				
景典传媒（河南）有限公司						
合 计	200,000.00	200,000.00				

（续）

被投资单位	期末余额	减值准备 期末余额	本期计提 减值准备	期末净额	备注
北京景典游旅行社有限公司	200,000.00			200,000.00	
景典传媒（河南）有限公司					
合 计	200,000.00			200,000.00	

（一）营业收入和营业成本

1、收入分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
营业收入	11,683,423.14	21,109,599.70
其中：主营业务收入	11,683,423.14	21,109,599.70
其他业务收入		
营业成本	6,746,244.19	6,537,911.64
其中：主营业务成本	6,746,244.19	6,537,911.64
其他业务成本		

2、主营业务收入按产品类别的列示情况

行业（或业务）名称	2020 年度		2019 年度	
	收入	成本	收入	成本
广告收入	11,248,519.31	5,511,774.46	19,285,468.22	4,837,231.63
度假产品收入	434,903.83	1,234,469.73	1,824,131.48	1,700,680.01
代理销售佣金收入				
合 计	11,683,423.14	6,746,244.19	21,109,599.70	6,537,911.64

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入金额	占公司本年全部营业收入的比例(%)
贵州屋脊韭菜坪旅游开发有限公司	1,509,433.96	12.92
贵州省阿西里西旅游开发有限公司	1,509,433.96	12.92
南阳大宝天曼原始森林生态旅游投资有限公司	1,060,542.45	9.08
怀来黄龙山庄旅游区	656,071.70	5.62
大同万龙运动旅游有限公司	654,758.15	5.60
合 计	5,390,240.23	46.14

(十六) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元

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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	
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，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融		

负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-196,767.07	
小计	103,232.93	
减：所得税影响额	15,482.69	
少数股东权益影响额		
合计	87,750.24	

其他说明：

适用 不适用

2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-128.84%	-0.740	-0.740
扣除非经营性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-129.52%	-0.750	-0.750

3. 境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称。

适用 不适用

(4) 其他说明

适用 不适用

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室