



腾邦国际商业服务集团股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-073

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

董事史进先生因“在无专业会计师意见的情况下，在两天的时间内董事无法就专业的会计数据和募集等业务内容作出合规判断。”故在董事会上对《关于2018年半年度报告及摘要的议案》投了弃权票。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司存在宏观经济波动的风险、自然灾害和区域政治经济局动荡的风险、银行抽贷、坏账违约风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中公司可能面对的风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	腾邦国际	股票代码	300178
变更后的股票简称（如有）	-		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	腾邦国际商业服务集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	腾邦国际		
公司的外文名称（如有）	Tempus Global Business Service Group Holding Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	TEMPUS GLOBAL		
公司的法定代表人	钟百胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶昌林	龚文静
联系地址	中国深圳福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦 5 楼	中国深圳福田保税区桃花路 9 号腾邦集团大厦 5 楼
电话	0755-83663222	0755-83663222
传真	0755-83663222	0755-83663222
电子信箱	tt@tempus.cn	tt@tempus.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	2,015,766,644.90	2,552,766,118.88	-21.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,940,796.43	226,964,773.38	-114.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-36,073,734.49	138,152,161.14	-126.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-140,691,678.06	-731,765,110.93	80.77%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.37	-116.22%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	0.37	-116.22%
加权平均净资产收益率	-1.20%	8.15%	-9.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,386,722,376.50	9,253,541,748.81	1.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,808,785,918.72	2,837,124,589.72	-1.00%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,464,135.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,783,201.48	
委托他人投资或管理资产的损益	-3,650,759.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,947.34	
减：所得税影响额	756,206.47	
少数股东权益影响额（税后）	581,485.88	
合计	2,132,938.06	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司从机票分销业务起家，通过航线运营切入旅游市场，采用纵向一体化策略，通过往上下游延伸的方式，向旅游产业链的各个环节渗透。目前，公司已成为国内领先的旅游综合服务提供商。

报告期内，公司主要业务涵盖出境旅游、机票分销、旅游金融服务三大业务板块。

旅游业务方面，报告期内公司以出境游作为主营方向，公司提出“打造庄家目的地，构建纵向一体化商业模式”。深入贯彻“资源×渠道×服务”的战略，致力于通过资金、分销平台、渠道三个维度提升旅游资源的运营效率。其着力点体现在资源集采的资金周转效率、分销平台化运营效率及渠道获客效率的提升。公司上半年聚焦于俄罗斯、泰国、越南、柬埔寨四个旅游目的地的深度布局，确保在俄罗斯市场的领先优势。报告期内，公司在线下获客端积极布局，在拓展门店数量的同时，以批量业务导流，通过与跨界销售渠道合作升级获客模式，积极向旅游销售平台社交化迈进。

机票业务方面，公司与国内及海外的主要航空公司建立了长期稳定的合作关系。公司机票业务以 B2B 分销为核心，抓住行业变革契机，利用自身资源、技术和分销优势，积极推动机票业务结构优化，大力发展国际机票、团队票等业务，公司以机票业务为切入点，向酒店、保险、签证、租车、机场服务等业务延伸，增强了综合盈利能力。同时，公司还为国内企事业单位提供机票酒店预订、会务会展、奖励旅游等服务，为企业提供一站式差旅管理解决方案,包括预算管控、出行审批、出行预定、费用报销、合规报告等，协助企业对差旅活动进行整体规划和执行监控，优化差旅管理流程，降低差旅管理成本并提高出行效率，服务了一批大中型客户。

公司旅游金融服务业务主要立足于旅游行业，为产业链上下游客户提供配套金融的服务。公司以支付结算为基础，为客户提供旅游供应链金融、旅游消费金融及保险等综合金融服务。金融服务增加了客户的粘性，庞大的旅行社、机票代理商、商旅客户群及游客亦成为金融业务重要的流量入口，而完整的产业链布局也为金融服务提供了更多的应用场景，联动效应明显。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

适用 不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

近年来，公司结合行业发展趋势及自身能力提升，战略不断升级。报告期内，公司深入贯彻“资源×渠道×服务”战略，强调了旅游在公司各业务板块中的主业核心地位，加强旅游业务与航空运营、行业金融的协同，抓住行业发展机遇，深度布局，出境游实现了较快增长，公司的核心竞争力与日俱增。

1、掌握大交通资源

机票是出境旅游产品中最核心的资源，是获客的重要抓手，也是产生其他衍生服务的支点。公司从机票分销起家，在行业变革期积极拓展旅游业务，通过航线运营切入出境游领域，凭借公司在航空领域 21 年来积累的经验、谈判优势、资源获取能力、服务运营实力、销售、技术支持体系等，目前腾邦的航线运营能力上优势明显。包机业务不仅单品毛利水平高，盈利能力强，且为旅游业务带来了入口价值，带动旅游业务快速增长。更在旅游板块中贡献了绝大部分的净利润，并且航线运营业务打开了旅游产业链的入口，目前公司也在航线运营领域尤其俄罗斯、柬埔寨等航线市场构筑了一定的竞争壁垒，形成竞争优势。

2、目的地旅游资源的获取、整合和运营能力

在旅游目的地，公司通过合作、直采、战略入股等方式，掌控目的地核心资源。公司在俄罗斯、越南、柬埔寨等地拥有旅游大巴、酒店、餐厅、商场、购物店等资源，且不断丰富中，通过把控上游资源，公司获得了旅游产品的定价权，实现了从代理人向产品制造商的转型，持续经营能力进一步增强。与此同时，公司将目的地资源依照市场需求进行搭配整合成为符合市场需求的旅游产品，在提供旅游服务方面提供差异化，提高盈利水平。

3、企业管理和人才发展

公司自上市后持续贯彻精益管理要求，持续关注经营业绩，强调效益与效率的提升。公司强调投后整合，为新进入公司的被投资企业赋能，提供战略规划、管理效能提升、业务板块协同、IT 系统、资金、金融等支持，使之顺利融入公司体系。

公司关注团队成长和人才发展。公司通过成立企业大学，打造领导力、专业力、职业力为基础的人才培养体系；通过股权激励、合伙制、绩效激励相结合保留和吸引优秀人才；通过每年开展人才盘点，形成人才晋升培养机制，通过人才梯队培养的方式进行战略解码和战略协同。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，外部政治经济环境复杂严峻，内部形势稳中有变，经济下行压力持续加大，行业竞争日益加剧，旅游产业转型升级愈发加快。公司在内外部环境交融变化下，深入贯彻“资源×渠道×服务”，强调了旅游业务在公司各业务板块中的主业核心地位，进一步明确发展旅游业务的核心抓手。报告期内，公司受内外部复杂环境影响，公司融资等进展慢于预期，经营资金紧张致使原有战略布局放缓，业务扩张受限，业绩比去年同期下降。报告期内，公司实现营业收入201,576.66万元，比上年同期减少21.04%，实现归属于母公司净利润-3,394.08万元，比上年同期下降114.95%。

报告期内完成的主要工作如下：

1、聚焦旅游主业，重点发力航线运营

报告期内，公司在稳固现有市场份额的基础上，调整航线布局结构。尤其关注在俄罗斯航线的深入布局，为扩大更多城市覆盖，同时拓展更多俄罗斯目的地，进一步构筑公司在航线运营领域的竞争壁垒奠定基础。

2、持续目的地资源的深入布局俄罗斯仍然是公司布局海外旅游市场的核心战略性目的地

报告期内，公司持续推动在俄罗斯目的地旅游市场的目的地资源布局，通过合作、直采、战略入股、自建等方式，同时扩大在柬埔寨和日本的目的地资源布局和建设，持续加深公司的资源运营和整合能力，打造庄家目的地。

3、发展邮轮业务

邮轮业务依托深圳邮轮母港，借助深圳成为中国特色社会主义先行示范区的契机，深度介入邮轮的船务运营。除了传统的包船业务外，运营深度更深入船上设施和项目的综合运营，在产品方面利用公司在地接资源方面的优势加大岸上观光的比重，使游客在一次乘船过程中满足综合旅游消费体验。

报告期内完成的主要工作如下：

1、聚焦旅游主业，重点发力航线运营

报告期内，公司在稳固现有市场份额的基础上，调整航线布局结构。尤其关注在俄罗斯航线的深入布局，为扩大更多城市覆盖，同时拓展更多俄罗斯目的地，进一步构筑公司在航线运营领域的竞争壁垒奠定基础。2、持续目的地资源的深入布局俄罗斯仍然是公司布局海外旅游市场的核心战略性目的地报告期内，公司持续推动在俄罗斯目的地旅游市场的目的地资源布局，通过合作、直采、战略入股、自建等方式，同时扩大在柬埔寨和日本的目的地资源布局和建设，持续加深公司的资源运营和整合能力，打造庄家目的地。3、发展邮轮业务邮轮业务依托深圳邮轮母港，借助深圳成为中国特色社会主义先行示

范区的契机，深度介入邮轮的船务运营。除了传统的包船业务外，运营深度更深入船上设施和项目的综合运营，在产品方面利用公司在地接资源方面的优势加大岸上观光的比重，使游客在一次乘船过程中满足综合旅游消费体验。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,015,766,644.90	2,552,766,118.88	-21.04%	
营业成本	1,643,845,697.79	2,057,766,634.24	-20.12%	
销售费用	44,164,008.79	39,254,183.91	12.51%	
管理费用	132,707,887.70	108,324,962.46	22.51%	
财务费用	111,097,845.54	77,179,560.28	43.95%	主要系报告期银行借款利息增加所致
所得税费用	40,554,632.79	68,148,163.29	-40.49%	主要系报告期利润减少，相应所得税费用减少所致
研发投入	7,514,893.80	19,984,184.28	-62.40%	主要系报告期研发投入减少所致
经营活动产生的现金流量净额	-140,691,678.06	-731,765,110.93	80.77%	主要系报告期收入减少，业务资金投入较上期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-2,810,762.49	-267,711,727.11	98.95%	主要系报告期对外投资减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-383,658,882.00	407,388,552.59	-194.18%	主要系报告期银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-526,638,116.20	-594,531,506.19	11.42%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
商旅服务	1,779,912,731.25	1,464,805,532.56	17.70%	-21.77%	-24.09%	2.51%
金融服务	235,853,913.65	179,040,165.23	24.09%	-15.00%	39.88%	-29.78%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	771,069,862.67	8.21%	1,101,240,195.18	12.89%	-4.68%	
应收账款	883,059,741.81	9.41%	918,123,105.89	10.74%	-1.33%	
长期股权投资	283,973,463.46	3.03%	282,854,450.18	3.31%	-0.28%	
固定资产	394,837,225.36	4.21%	432,198,621.69	5.06%	-0.85%	
在建工程	41,645,561.32	0.44%	37,365,913.23	0.44%	0.00%	
短期借款	3,201,484,906.34	34.11%	2,540,386,850.00	29.73%	4.38%	
长期借款	101,262,187.47	1.08%	288,279,574.66	3.37%	-2.29%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结、被抵押、质押、或者必须具备一定的条件才能变现、无法变现、无法用于抵偿债务的情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
23,599,980.00	397,428,939.19	-94.06%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市托斯特商务服务有限公司	商旅服务	收购	23,599,980.00	60.00%	自有资金	无	长期	股权		147,224.44	否		
合计	--	--	23,599,980.00	--	--	--	--	--	0.00	147,224.44	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,003.01
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	55,302.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	14,000
累计变更用途的募集资金总额比例	17.95%
募集资金总体使用情况说明	
公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生重大违法违规的情形。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
O2O 国际全渠道运营平台	是	63,949	49,949		36,298.69	77.67%				不适用	否
差旅管理云平台(第一期)	否	14,054.01	14,054.01		5,904.08	42.01%				不适用	否
收购喜游国旅股权项目	否	0	14,000		13,100	93.57%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	78,003.01	78,003.01		55,302.77	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	78,003.01	78,003.01	0	55,302.77	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	1、2017 年 8 月 11 日，公司第三届董事会第四十一次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目实施地点变更的议案》，同意公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，“O2O 国际全渠道运营平台”之“O2O 线上运营平台系统建设”项目的实施地点，由深圳市变更为上海市。2、2018 年 3 月 16 日，本公司第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目实施地点变更的议案》，同意公司在募集资金投资项目保持不变的前提下，将募集资金投资项目“O2O 国际全渠道运营平台”之“国际线下运营服务中心”项目的实施地点由悉尼、芝加哥、巴黎和首尔变更为莫斯科和圣彼得堡。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	2018 年 6 月 1 日，本公司第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投向用于收购股权暨关联交易的议案》，同意公司将“O2O 国际全渠道运营平台项目”的子项目“国内线下运营服务中心项目”中原计划用于在三亚、昆明、宁波、大连、长沙、济南、太原购置办公楼投入的 15,910.00										

	万元，以及在其他 15 个城市租赁办公楼投入 1,350.00 万元募集资金中部分剩余款 14,000.00 万元变更用于收购深圳市喜游投资有限责任公司持有的深圳市喜游国际旅行社有限公司 41.73% 的股权，即“收购喜游国旅股权项目”。2018 年 6 月 20 日，本公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过了该议案。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 9 月 25 日，本公司第三届董事会第四十四次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。截至 2017 年 7 月 11 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 20,479.37 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2017 年 12 月 25 日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用部分闲置募集资金人民币 2.3 亿元暂时补充公司流动资金。使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2018 年 12 月 24 日归还至募集资金专户。 2、2018 年 12 月 25 日，本公司第四届董事会第十三次会议，审议通过了《关于继续使用非公开发行部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续使用部分闲置募集资金人民币不超过 2.3 亿元（含本数）暂时补充公司流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在指定的募集资金监管账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	16,030	1,080	0
合计		16,030	1,080	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
东莞信托有限公司	银行	保本型理财	50	自有资金	2018年11月07日	2019年01月30日	组合投资	保本浮动收益	1.48%	0.17	0.17	已收回		是	否	
东莞信托有限公司	银行	保本型理财	50	自有资金	2018年11月08日	2019年01月30日	组合投资	保本浮动收益	1.48%	0.17	0.17	已收回		是	否	
东莞信托有限公司	银行	保本型理财	94.3	自有资金	2019年01月11日	2020年01月05日	组合投资	保本浮动收益	1.48%	1.39		未收回		是	否	
东莞信托有限公司	银行	保本型理财	5.7	自有资金	2019年02月01日	2020年01月05日	组合投资	保本浮动收益	1.48%	0.08		未收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	150	自有资金	2019年01月02日	2019年05月16日	组合投资	保本浮动收益	2.16%	1.2	1.2	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年01月02日	2019年05月21日	组合投资	保本浮动收益	2.15%	0.41	0.41	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年01月02日	2019年05月13日	组合投资	保本浮动收益	2.15%	0.39	0.39	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年01月02日	2019年05月15日	组合投资	保本浮动收益	2.15%	0.39	0.39	已收回		是	否	

宁波银行	银行	保本型理财	65	自有资金	2019年01月02日	2019年06月14日	组合投资	保本浮动收益	2.16%	0.63	0.63	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	45	自有资金	2019年01月02日	2019年06月17日	组合投资	保本浮动收益	2.16%	0.45	0.45	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月02日	2019年01月14日	组合投资	保本浮动收益	2.25%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	35.5	自有资金	2019年01月02日	2019年01月28日	组合投资	保本浮动收益	2.26%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	45	自有资金	2019年01月02日	2019年01月25日	组合投资	保本浮动收益	2.30%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	39.5	自有资金	2019年01月02日	2019年02月19日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.11	0.11	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年01月02日	2019年03月12日	组合投资	保本浮动收益	2.38%	0.29	0.29	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	10	自有资金	2019年01月02日	2019年04月29日	组合投资	保本浮动收益	2.40%	0.08	0.08	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	30	自有资金	2019年03月07日	2019年04月12日	组合投资	保本浮动收益	2.25%	0.06	0.06	已收回		是	否	
宁波银行	银行	保本型理财	20	自有资金	2019年03月07日	2019年04月12日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.04	0.04	已收回		是	否	
宁波	银行	保本型	30	自有	2019	2019	组合	保本	2.20%	0.06	0.06	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 03 月 29 日	年 04 月 29 日	投资	浮动 收益				回				
宁波 银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 04 月 12 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.11	0.11	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	10	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 06 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.27%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 05 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 03 月 29 日	2019 年 06 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.15%	0.23	0.23	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	10	自有 资金	2019 年 05 月 08 日	2019 年 06 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
宁波 银行	银行	保本型 理财	45	自有 资金	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
兴业 银行	银行	保本型 理财	12	自有 资金	2019 年 04 月 03 日	2019 年 07 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.04		未收 回		是	否	
兴业 银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 06 日	2019 年 07 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.04		未收 回		是	否	
兴业 银行	银行	保本型 理财	53	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 07 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.25%	0.03		未收 回		是	否	
兴业 银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 06 月	2019 年 07 月	组合 投资	保本 浮动	2.25%	0.98		未收 回		是	否	

					月 11 日	月 03 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	220	自有 资金	2017 年 07 月 03 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%			未收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2018 年 08 月 17 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%			未收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	75	自有 资金	2018 年 10 月 22 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%			未收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	75	自有 资金	2018 年 11 月 07 日	2019 年 05 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	3.00%	1.17	1.17	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	55	自有 资金	2018 年 11 月 19 日	2019 年 05 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.85%	0.76	0.76	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2018 年 11 月 20 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.85%	0.41	0.41	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2018 年 11 月 20 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.85%	0.37	0.37	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2018 年 12 月 20 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.61	0.61	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	140	自有 资金	2018 年 12 月 24 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.38	0.38	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否	

					日	日										
农业银行	银行	保本型 理财	55	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	35	自有 资金	2018 年 12 月 25 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	25	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	35	自有 资金	2018 年 12 月 26 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	90	自有 资金	2018 年 12 月 27 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	70	自有 资金	2018 年 12 月 28 日	2019 年 01 月 02 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 01 月 03 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.16	0.16	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	90	自有 资金	2019 年 01 月 04 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.07	0.07	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	70	自有 资金	2019 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 09 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	

农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01 月 08 日	2019 年 01 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.69%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 01 月 09 日	2019 年 01 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 01 月 10 日	2019 年 01 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	140	自有 资金	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	390	自有 资金	2019 年 01 月 15 日	2019 年 01 月 16 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 01 月 17 日	2019 年 01 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	235	自有 资金	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 01 月 21 日	2019 年 01 月 23 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业	银行	保本型	190	自有	2019	2019	组合	保本	2.20%	0.1	0.1	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 01 月 21 日	年 01 月 30 日	投资	浮动 收益				回				
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 01 月 22 日	2019 年 01 月 23 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 01 月 23 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	120	自有 资金	2019 年 01 月 24 日	2019 年 01 月 28 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	230	自有 资金	2019 年 01 月 25 日	2019 年 01 月 28 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	120	自有 资金	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	430	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 02 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.07	0.07	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 01	2019 年 03	组合 投资	保本 浮动	2.70%	0.15	0.15	已收 回		是	否	

					月 30 日	月 11 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 01 月 30 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.70%	0.87	0.87	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 12 日	2019 年 02 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 12 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	290	自有 资金	2019 年 02 月 14 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.12	0.12	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 02 月 15 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	120	自有 资金	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 21 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	

					日	日										
农业银行	银行	保本型理财	50	自有资金	2019年02月19日	2019年02月20日	组合投资	保本浮动收益	2.00%			已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	70	自有资金	2019年02月22日	2019年02月25日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	60	自有资金	2019年02月25日	2019年03月11日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.05	0.05	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	100	自有资金	2019年02月26日	2019年02月27日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	40	自有资金	2019年02月26日	2019年03月11日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	120	自有资金	2019年02月28日	2019年03月06日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.04	0.04	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	40	自有资金	2019年02月28日	2019年03月11日	组合投资	保本浮动收益	2.20%	0.03	0.03	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	80	自有资金	2019年03月01日	2019年03月04日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	20	自有资金	2019年03月01日	2019年03月06日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.01	0.01	已收回		是	否	
农业银行	银行	保本型理财	100	自有资金	2019年03月07日	2019年03月11日	组合投资	保本浮动收益	2.00%	0.02	0.02	已收回		是	否	

农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 03 月 08 日	2019 年 03 月 11 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	70	自有 资金	2019 年 03 月 11 日	2019 年 03 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 03 月 12 日	2019 年 03 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 03 月 18 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.69%	0.09	0.09	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	180	自有 资金	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	110	自有 资金	2019 年 03 月 19 日	2019 年 03 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 20 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 03 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 04 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业	银行	保本型	160	自有	2019	2019	组合	保本	2.00%	0.03	0.03	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 03 月 22 日	年 03 月 25 日	投资	浮动 收益				回				
农业 银行	银行	保本型 理财	240	自有 资金	2019 年 03 月 26 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	280	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 04 月 01 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	20	自有 资金	2019 年 03 月 28 日	2019 年 03 月 29 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	140	自有 资金	2019 年 04 月 02 日	2019 年 04 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 04 月 03 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	150	自有 资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 04 月 08 日	2019 年 04 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 04	2019 年 04	组合 投资	保本 浮动	2.00%	0.05	0.05	已收 回		是	否	

					月 09 日	月 15 日		收益								
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 04 月 11 日	2019 年 04 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	90	自有 资金	2019 年 04 月 16 日	2019 年 04 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 19 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.16	0.16	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月 23 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	350	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	270	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.25	0.25	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 04 月 26 日	2019 年 05 月 15 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 04 月 28 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	

					日	日										
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 04 月 30 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 05 月 05 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	230	自有 资金	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 08 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 09 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	330	自有 资金	2019 年 05 月 10 日	2019 年 05 月 13 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.06	0.06	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 16 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.15	0.15	已收 回		是	否	

农业银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 20 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 05 月 17 日	2019 年 06 月 14 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.34	0.34	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 20 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 22 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 05 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.05	0.05	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	30	自有 资金	2019 年 05 月 21 日	2019 年 06 月 12 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.04	0.04	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 05 月 23 日	2019 年 05 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	130	自有 资金	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 27 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 29 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业	银行	保本型	130	自有	2019	2019	组合	保本	2.20%	0.01	0.01	已收		是	否	

银行		理财		资金	年 05 月 28 日	年 05 月 29 日	投资	浮动 收益				回				
农业 银行	银行	保本型 理财	50	自有 资金	2019 年 05 月 29 日	2019 年 05 月 30 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	110	自有 资金	2019 年 05 月 30 日	2019 年 06 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 05 月 30 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.07	0.07	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 05 月 31 日	2019 年 06 月 03 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	250	自有 资金	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 25 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.18	0.18	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 06 月 05 日	2019 年 06 月 26 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.08	0.08	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 06 月 05 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			未收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	150	自有 资金	2019 年 06 月 06 日	2019 年 06 月 19 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.12	0.12	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	200	自有 资金	2019 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%	0.1	0.1	已收 回		是	否	
农业 银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 06	2019 年 06	组合 投资	保本 浮动	2.20%			已收 回		是	否	

					月 11 日	月 12 日		收益								
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 06 月 13 日	2019 年 06 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.03	0.03	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	160	自有 资金	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 17 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.02	0.02	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	40	自有 资金	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 18 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%	0.01	0.01	已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	60	自有 资金	2019 年 06 月 18 日	2019 年 06 月 19 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.00%			已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	80	自有 资金	2019 年 06 月 25 日	2019 年 06 月 26 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			已收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 06 月 27 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			未收 回		是	否	
农业银行	银行	保本型 理财	100	自有 资金	2019 年 06 月 28 日	2019 年 12 月 31 日	组合 投资	保本 浮动 收益	2.20%			未收 回		是	否	
合计			16,030	--	--	--	--	--	--	17.25	14.69	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	子公司	专营小额贷款业务	800,000,000.00	3,506,814,700.16	907,092,863.73	183,391,814.91	12,178,033.26	6,970,015.77
腾邦旅游集团有限公司	子公司	旅游业务	600,000,000.00	1,278,354,996.24	294,744,239.68	1,114,260,854.65	-55,609,713.98	-56,293,873.17
深圳市喜游国际旅行社有限公司	子公司	旅游业务	69,895,832.00	1,204,343,654.85	329,394,334.85	571,322,806.68	88,768,215.10	72,214,155.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市托斯特商务服务有限公司	收购	目前对公司总体业绩不产生重大影响
深圳市悦橙国际旅行社有限公司	收购	目前对公司总体业绩不产生重大影响
福建腾邦酒店营销管理有限公司	设立	目前对公司总体业绩不产生重大影响
腾邦（瑞丽市）航空服务有限公司	设立	目前对公司总体业绩不产生重大影响
陕西腾邦国际旅行社有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
山东腾邦国际商务有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
山东腾邦国际旅行社有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
山东腾邦金融信息服务有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响

山东腾邦投资控股有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
菏泽腾邦国际商务有限公司	转让	目前对公司总体业绩不产生重大影响
湖南新干线国际旅行社有限公司	注销	目前对公司总体业绩不产生重大影响
天津百灵鸟电子商务有限公司	注销	目前对公司总体业绩不产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济环境影响游客出境游意愿，导致收入下降的风险

2019上半年GDP增速为6.3%，全年预期目标是6%至6.5%，较2018年增速下调。根据中国旅游研究院、携程旅游集团发布的报告数据，2015--2018期间，出境游人次的增速逐年滑落至10%以内（2010--2014期间增速约20%），2019年上半年出境游人数8129万人次，比去年同时期增长14%。预计全年出境游人次将达到1.68亿人次，同比增长12%。出境游人数增速放缓加大市场竞争和盈利水平。另外人民币对美元汇率的下调、并再创新低。出境旅游的目的地服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行收费，以美元等外汇向境外合作伙伴进行资源采购。因人民币汇率变动，可能导致公司采购成本出现变化，也会对价格敏感性高的客户造成出行意愿的影响，从而影响公司的收入和利润。

随着出境游人次增速放缓，人群结构调整由一线城市向二三四线城市调整，公司积极布局获客端，深挖潜在出境人群，向二三四线城市加速下沉，同时开拓跨界营销渠道。

2、自然灾害和区域政治经济局动荡影响机票销售和出境游业务

旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。公司主营旅游和机票业务，一些突发的自然灾害，包括地震、海啸、洪水、飓风等，将会影响游客的旅游意愿和需求。尤其在出境游业务当中，如果目的地国家或地区的政治经济形势不稳定、出现社会治安恶化、签证政策收紧等情况，如中美贸易战升级、香港“反修例”游行动乱、暂停大陆居民赴台个人游试点等，都将影响到游客的外出旅游选择，从而影响公司的业绩。

公司通过提升产品独特性和丰富度，构建腾邦旅游的护城河。通过庄家目的地控制的景区、酒店、包机、地接等资源，进一步增加产品的丰富度、构筑产品壁垒。

3、受经济大环境影响，存在银行抽贷、坏账违约风险

金融监管提高了融资难度、融资成本也随之增加，经济增速放缓也加大了中小企业经营风险，整个旅游产业链从资源端、

各级渠道到最终消费者有多个环节，任何环节的经营风险、违约都有可能引发产业链上下环节的风险。

公司将强化内部资金管理、应收账款管理规避流动性风险；严格把关新业务立项机制和拓展机制降低经营风险；强化法务管理，降低诉讼风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.74%	2019 年 04 月 15 日	2019 年 07 月 09 日	详见巨潮资讯网,公告编号: 2019-019
2018 年年度股东大会	年度股东大会	31.72%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 16 日	详见巨潮资讯网,公告编号: 2019-039
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	30.94%	2019 年 06 月 28 日	2019 年 06 月 29 日	详见巨潮资讯网,公告编号: 2019-051

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	通过持有公司股东百胜投资股权而间接持有公司股权的公司其他董事、监事和高级管理人员孙志平、乔海、顾勇、周小凤	股份限售承诺	主动向公司申报所间接和直接持有的公司股份及其变动情况;自公司股票上市交易之日起一年内不转让其所间接持有的公司本次发行前股份;自公司股票上市交易之日起一年后,在任职期间每年转让的股份不超过其所间接和直接持有公司股份总数的 25%;离职后半年内,不转让其所间接和直接持有的公司股份;在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量	2010 年 11 月 18 日	长期有效	正在履行

			占其所间接和直接持有公司股票总数的比例不超过 50%。			
钟百胜、段乃琦	股份限售承诺		自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司本次发行前股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司本次发行前股份。上述禁售期满后，在担任公司董事、监事或高级管理人员的任职期间，每年转让的股份不超过其所直接和间接持有公司股份总数的 25%，在离职后半年内不转让其所持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所直接和间接持有公司股票总数的比例不超过 50%。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
腾邦集团、钟百胜	关于同业竞争的承诺		本公司（人）未以任何形式（包括但不限于独立经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）直接或间接从事与发行人相同或相似等有竞争或者可能构成竞争的业务或活动，将来也不会从事与发行人相同或相似等有竞争或者可能构成竞争的业务或活动。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
腾邦集团、钟百胜	关于关联交易、资金占用方面的承诺		本公司（人）及本公司（人）实际控制的其他企业不以任何方式违法违规占用贵公司资金及要求贵公司违法违规提供担保；本公司（人）及实际控制的企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害贵公司和其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本公司（人）及本公司（人）实际控制的企业与贵公司之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及贵公司内部管理制度严格履行审批程序；本公司（人）及本公司（人）实际控制的企业不以任何方式影响贵公司的独立性，保证贵公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。	2009 年 10 月 31 日	长期有效	正在履行
钟百胜	其他承诺		本人在担任腾邦国际董事长期间，按相关法律法规及《公司章程》的规定，保证勤勉尽责，投入足够的时间和精力勤勉行使董事职权，确保客观、公正、独立地履行职责，维护发行人及其他股东的利益，确保与发行人不发生利益冲突，不影响发行人的独立性。	2010 年 03 月 24 日	长期有效	正在履行
腾邦集团	其他承诺		若应有权部门的要求或决定，深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司因未按照规定期限缴纳税款而承担任何罚款或损失，本公司自愿在毋须深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司支付对价的情况下承担所有相关的经济赔付责任。	2009 年 12 月 17 日	长期有效	正在履行

钟百胜	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司因未按照规定期限缴纳税款而承担任何罚款或损失，本人自愿在毋须深圳市腾邦国际商业服务股份有限公司支付对价的情况下承担所有相关的经济赔付责任。	2010年03月24日	长期有效	正在履行
腾邦集团、钟百胜	其他承诺	除发行人或发行人直接设立的公司或者企业等经营实体外，本公司（人）新设公司或者企业等经营实体时，不再使用"可可西"相同或相似商号。	2010年03月24日	长期有效	正在履行
腾邦集团、钟百胜	其他承诺	若公司因其在首次公开发行股票并在创业板上市前与关联企业之间相互提供借款的行为被政府主管部门处罚，我们愿意对公司因受处罚而产生的经济损失进行等额补偿，我们对上述补偿义务承担个别及连带的责任。	2010年03月20日	长期有效	正在履行
腾邦集团	其他承诺	本公司严格遵守《公司法》、《证券法》、中国证券监督管理委员会及其他行政法规有关对外借出资金的规定，规范公司经营，不以任何形式对外违法违规借出资金。	2010年08月11日	长期有效	正在履行
腾邦集团	其他承诺	若应有权部门的要求或决定，发行人需为职工补缴住房公积金、或发行人因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，其愿在毋须发行人支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。	2009年10月31日	长期有效	正在履行
钟百胜	股份限售承诺	1、本人同意自腾邦国际本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，三十六个月内不转让本次认购的股份，并委托腾邦国际董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对本人上述认购股份办理锁定手续，以保证本人持有的上述股份自本次发行结束之日起，三十六个月内不转让。2、本人保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，本人将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。	2017年08月01日	3年	正在履行
腾邦集团、钟百胜	其他承诺	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）要求，为贯彻执行上述规定和文件精神，公司控股股东腾邦集团有限公司、实际控制人钟百胜对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施，做出如下承诺：本公司/本人承诺不越	2016年05月12日	长期有效	正在履行

			权干预腾邦国际经营管理活动，不侵占腾邦国际利益。			
	公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	根据《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31号）要求，为贯彻执行上述规定和文件精神，公司董事、高级管理人员对公司非公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施，做出如下承诺：本公司/本人承诺不越权干预腾邦国际经营管理活动，不侵占腾邦国际利益。	2016年05月12日	长期有效	正在履行
	钟百胜	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2018年11月29日	长期有效	正在履行
	公司全体董事、高级管理人员	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会在制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施，并愿意承担相应的法律责任。	2018年11月29日	长期有效	正在履行
股权激励承诺	腾邦国际	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2015年01月23日	第二期股权激励计划实施期间	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺	乔海	高管增持	自2018年2月10日起12个月内对公司股票进行金额不低于人民币200万元，不高于人民币1000万元，不超过人民币18.00元/股的增持。同时增持	2018年02月10日	1.5年	履行完毕

			不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	日		
	顾勇	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元，不高于人民币 500 万元，不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
	李伟斌	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元，不高于人民币 500 万元，不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
	叶昌林	高管增持	自 2018 年 2 月 10 日起 12 个月内对公司股票进行金额不低于人民币 100 万元，不高于人民币 300 万元，不超过人民币 18.00 元/股的增持。同时增持不会在敏感期、窗口期等深圳证券交易所规定的不能增持的期间进行。在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份，并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易等行为。	2018 年 02 月 10 日	1.5 年	履行完毕
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市腾付通电子支付科技有限公司与赢联科技集团有限公司服务合同纠纷	1,128.54	否	2018.10.29 第一次开庭, 已递交审计申请, 有待法院裁定	暂无	暂无		
腾邦国际商业服务集团股份有限公司与富邦华一银行有限公司深圳分行借款合同纠纷	2,959.21	否	等待判决	暂无	暂无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
2019年4月9日, 有媒体发表了题为《号外 红岭创投兑付危机独家曝光背后两家欠款公司》的文章, 对红岭创投因平台流动性受到影响, 将限制提现进行了报道, 并在文章明确指出腾邦国际是红岭创投的欠款公司之一的相关报道。公司关注到上述媒体报道后, 立即对事件情况进行了认真全面的复	2019年04月10日	《关于媒体报道的澄清公告》(公告编号: 2019-018)

盘和核查。经核实，针对上述媒体报道事项说明如下：1、我司与红岭创投或其旗下任何投资平台均不存在任何债务关系，因而不存在“对其债务索赔等问题”。2、对于上述报道内容，公司此前未接到相关媒体方面的采访、确认，相关表述与公司的实际情况不符。		
---	--	--

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2019年6月10日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司第三期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，本次符合解锁条件的激励对象共计291人，本计划拟授予的限制性股票数量为5,650万股，占本激励计划草案及其摘要公告日公司股本总数616,508,293股的9.16%。公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计为61,170,750股，占公告日公司股本总数616,508,293股的9.92%，不超过公司股本总额的10%。计划涉及的激励对象共计37人，激励对象为公司（含子公司）的核心管理人员和核心技术（业务）人员以及公司董事会认定需要激励的员工，公司独立董事、监事及单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女不在本次激励计划的激励对象范围内。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
华联发展集团有限公司	参股股东	票款	票款	协议价	市场价	9.26	0.00%	600	否	货币资金结算	9.26		
深圳福保赛格实业有	控股股东之控制公司	租赁、技术服务费	租赁、技术服务费	协议价	市场价	32.5	1.48%	2,300	否	货币资金结算	32.50		

限公司													
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	控股股东之控制公司	红酒	红酒	协议价	市场价	2.96	0.45%	1,000	否	货币资金结算	2.96		
深圳市腾邦管理咨询有限公司	控股股东之控制公司	票款、技术服务费、培训费	票款、技术服务费、培训费	协议价	市场价	6.44	0.00%	1,500	否	货币资金结算	6.44		
深圳市腾邦物业管理有限公司	母公司的全资子公司	物业管理费、办公费、维修费、技术服务费	物业管理费、办公费、维修费、技术服务费	协议价	市场价	155.63	9.26%	900	否	货币资金结算	155.63		
深圳市同学商业服务有限公司	控股股东之控制公司	票款、旅游款	票款、旅游款	协议价	市场价	1.78	0.00%	600	否	货币资金结算	1.78		
深圳腾邦名酒有限公司	母公司的控股子公司	红酒	红酒	协议价	市场价	6.36	0.97%	1,000	否	货币资金结算	6.36		
腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	控股股东之控制公司	旅游款、技术服务费	旅游款、技术服务费	协议价	市场价	88.26	0.06%	1,100	否	货币资金结算	88.26		
腾邦集团有限公司	控股股东	旅游款、保险款、技术服务费	旅游款、保险款、技术服务费	协议价	市场价	8.96	0.01%	2,100	否	货币资金结算	8.96		
腾邦物流集团股份有限公司	母公司的控股子公司	红酒、保险款、租	红酒、保险款、租	协议价	市场价	4.78	0.26%	3,400	否	货币资金结算	4.78		

限公司		赁											
腾多商贸（上海）有限公司	控股股东之控制公司	保险款等	保险款等	协议价	市场价	0.49	0.00%	600	否	货币资金结算	0.49		
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	本公司参股公司	票款、咨询服务费	票款、咨询服务费	协议价	市场价	21.4	0.00%	700	否	货币资金结算	21.40		
厦门欣欣信息科技有限公司	联营企业之子公司	服务费、保险费、票款	服务费、保险费、票款	协议价	市场价	313.88	0.03%	550	否	货币资金结算	313.88		
厦门智联海通科技有限公司	由上市公司关联方担任董事或高级管理人员	旅游款、物业管理费、维修费	旅游款、物业管理费、维修费	协议价	市场价	35.05	0.02%	50	否	货币资金结算	35.05		
深圳市前海恩松能源科技有限公司	其法人系与实际控制人关系密切的家庭成员	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	3.22	0.29%	40	否	货币资金结算	3.22		
钟百胜	本公司之实际控制人	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	2.28	0.20%	30	否	货币资金结算	2.28		
段乃琦	关键管理人员	租赁	城市三米六公寓	协议价	市场价	7.2	0.64%	50	否	货币资金结算	7.20		
深圳市宝中旅行社有限公司	由上市公司关联方担任董事或高级管理人员	旅游款、票款、保险费、红酒	旅游款、票款、保险费、红酒	协议价	市场价	13,062.13	1.14%	38,000	否	货币资金结算	13,062.13		

宝表廊有限公司	关联方之控制公司	旅游款	旅游款	协议价	市场价	224.6	0.15%	600	否	货币资金结算	224.60		
合计				--	--	13,987.18	--	55,120	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				见上表									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年12月07日	4,990	连带责任保证	1年	否	否
福建腾邦国际旅行社有限公司	2018年08月18日	4,000	2018年10月23日	2,500	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	18,000	2018年09月07日	18,000	连带责任保证	1年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2017年04月26日	5,000	2017年07月04日	5,000	连带责任保证	3年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2017年04月26日	4,500	2017年12月18日	2,900	连带责任保证	3年	否	否
腾邦旅游集团有限公司	2018年03月16日	20,000	2018年07月23日	20,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市腾邦航空服务有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年08月29日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市腾邦商贸服务有限公司	2018年08月18日	5,000	2018年08月29日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
云南腾邦国际航空旅游有限公司	2018年08月18日	34,100	2018年12月24日	17,540	连带责任保证	3年	否	否
山东腾邦国际商务有限公司	2018年08月18日	500	2018年11月09日	500	连带责任保证	1年	否	否

深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	1,399.92	2018年07月17日	1,399.92	连带责任保证	5个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	500	2018年07月17日	500	连带责任保证	0.5年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2017年04月26日	2,000	2018年12月29日	2,000	连带责任保证	3个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2017年04月26日	1,000	2018年01月17日	1,000	连带责任保证	2个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年03月16日	1,330	2018年04月10日	1,330	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	4个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	5个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	1,000	2018年12月29日	1,000	连带责任保证	0.5年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2019年01月14日	2,000	连带责任保证	0.5年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2019年01月15日	2,000	连带责任保证	0.5年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	500	2019年01月16日	500	连带责任保证	0.5年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年09月07日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2018年09月10日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年09月21日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年09月25日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年10月24日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	2,000	2018年11月07日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年12月26日	3,000	连带责任保证	11个月	否	否
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	2018年08月18日	3,000	2018年12月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)	550,100	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)	111,159.92					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)	550,100	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)	136,829.92					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	550,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	111,159.92					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	550,100	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	136,829.92					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			48.71%					
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
不适用

上市公司及其子公司不适用环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

暂无精准扶贫计划。

(2) 半年度精准扶贫概要

公司半年度暂未开展精准扶贫工作。

(3) 精准扶贫成效

不适用。

(4) 后续精准扶贫计划

不适用。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内重大事项：

1、2019年6月10日腾邦集团及钟百胜先生与深圳市大晋投资咨询有限公司(以下简称“大晋投资”)签署了《表决权委托协议》。腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司的股票174,470,796股（占公司总股本的28.30%）表决权委托给大晋投资行使。本次表决权委托完成后，大晋投资拥有表决权的股份数量为174,470,796股，占公司总股本的28.30%，史进先生持有大晋投资100%股权，史进先生将成为上市公司实际控制人。相关内容详见2019年6月12日巨潮资讯网2019-049号编号。

期后重大事项：

1、公司于2019年8月9日、8月21日分别披露了《关于公司BSP票款到期未能清偿的公告》（公告编号2019-062）、《关于公司BSP票款到期未能清偿的进展公告》（公告编号2019-064）公司及部分子公司因发生国际航空运输协会的BSP(BILLING&SETTLEMENT PLAN,简称“BSP”,即开账与结算计划)票款欠款行为（截至2019年8月8日，母公司及部分子公司BSP票款欠款总金额合计约2.17亿元）。致使公司及子公司深圳市腾邦商务咨询有限公司、上海腾邦航空服务有限公司、深圳市腾邦商贸服务有限公司、武汉腾邦旅行社有限公司、深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司、深圳市腾邦航空服务有限公司、腾邦旅游集团有限公司、成都腾邦电子商务有限公司共9家子公司收到国际航空运输协会发出的《关于终止客运销售代理协议的通知》。根据国际航协的有关规定，国际航协终止了与上述公司签署的客运销售代理协议，并取消上述公司的国际航协认可客运代理人资格。但不影响上述公司BSP结算方式之外的航空客运销售代理业务。经核查，公司及子公司涉及BSP欠款的主体共11家，截至目前已有9家收到终止通知。上述BSP票款欠款，将对公司客运销售代理业务产生一定影响。公司

目前正与国际航协及相关金融机构积极协商，努力通过自筹资金、银行借款或启动保函方式，尽快清偿欠款。

2、公司于2019年8月10日披露了《关于公司部分银行账户被冻结的公告》（公告编号2019-063），公司及子公司名下部分银行账户被冻结，我司目前被冻结的银行账户共45个，其中一般存款户38个，基本存款户3个，专用存款户4个，累计冻结资金为1,848.29万元。

3、公司于2019年8月26日披露了《关于收到表决权委托撤销通知的公告》（公告编号2019-067）和《关于控股股东新签署<表决权委托协议>的公告》（公告编号2019-068），公司于2019年08月26日收到股东腾邦集团、钟百胜先生发来的《关于表决权委托的撤销通知》，腾邦集团及钟百胜先生声明单方撤销与大晋投资、史进签署的有关表决权委托协议，并与中科建业高新技术有限公司（以下简称“中科建业”）签订了新的表决权委托协议：腾邦集团及钟百胜先生将其所持有的公司股份171,394,296股（占公司总股本的27.80%）表决权委托给中科建业高新技术有限公司行使。本次表决权委托完成后，中科建业拥有表决权的股份数量为171,394,296股，占公司总股本的27.80%。中国科学院行政管理局有可能成为上市公司实际控制人。上述事项仍具有不确定性，公司将积极关注事件进展并将及时履行信息披露义务，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,866,995	5.17%				342,112	342,112	32,209,107	5.22%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	31,866,995	5.17%				342,112	342,112	32,209,107	5.22%
其中：境内法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境内自然人持股	31,866,995	5.17%				342,112	342,112	32,209,107	5.22%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	416,141	0.07%						0	0.00%
境外自然人持股	620,416	0.10%						0	0.00%
二、无限售条件股份	584,641,298	94.83%				-342,112	-342,112	584,299,186	94.78%
1、人民币普通股	584,641,298	94.83%				-342,112	-342,112	584,299,186	94.78%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	616,508,293	100.00%				0	0	616,508,293	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，根据公司于2018年2月12日披露了《关于公司董事、高管增持股份计划的公告》（2018-008），公司副总经理兼财务总监顾勇先生于2019年1月15日通过深圳证券交易所证券交易系统集中竞价方式增持公司股份116,000股，顾勇先生承诺在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份。

2、报告期内，根据公司于2018年2月12日披露了《关于公司董事、高管增持股份计划的公告》（2018-008），公司副总经理李伟斌先生于2019年1月17日通过深圳证券交易所证券交易系统集中竞价方式增持公司股份116,150股，李伟斌先生承诺在增持期间及在增持完成后 6 个月内不减持所持公司股份。

3、公司于2019年4月25日披露了《关于公司董事辞职的公告》（2019-031），孙志平先生因个人原因申请辞去所担任的公司董事及董事会审计委员会委员职务，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，增加锁定股份数量为198,000股。

4、报告期内，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，减少锁定股份数量为30,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
高管锁定股	14,764,232	30,000	372,112	15,106,344	高管锁定	按照相关规则解锁
合计	14,764,232	30,000	372,112	15,106,344	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	37,114	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
腾邦集团有限公司	境内非国有法人	25.83%	159,240,683	减少	0	159,240,683	质押	137,923,783

							冻结	138,093,783
华联发展集团有限公司	境内非国有法人	8.77%	54,082,630	不变	0	54,082,630	质押	43,260,000
深圳市百胜投资有限公司	境内非国有法人	2.68%	16,500,000	不变		16,500,000	质押	16,500,000
钟百胜	境内自然人	2.31%	14,268,913	不变	13,809,688	14,268,913	质押	14,268,913
							冻结	14,268,913
段乃琦	境内自然人	2.24%	13,787,900	不变	10,340,925	14,787,900	质押	13,787,900
建信基金—兴业银行—杭州民新万投投资合伙企业（有限合伙）	其他	2.02%	12,432,012	不变	0	12,432,012	质押	12,355,000
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	2.00%	12,303,900	不变	0	12,303,900		
苏州正和投资有限公司	境内非国有法人	1.84%	11,343,612	减少	0	11,343,612		
泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利价值成长定向增发 621 号资产管理计划	其他	1.08%	6,628,610	减少	0	6,628,610		
深圳市赛硕基金管理有限公司—赛硕名俊进取六号私募证券投资基金	其他	0.93%	5,730,000	增加	0	5,730,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、钟百胜先生为腾邦集团有限公司及深圳市百胜投资有限公司的实际控制人。2、段乃琦女士为公司副董事长。3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
腾邦集团有限公司	138,093,783		人民币普通股	138,093,783				
华联发展集团有限公司	54,082,630		人民币普通股	54,082,630				

中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	22,785,075	人民币普通股	22,785,075
深圳市百胜投资有限公司	16,500,000	人民币普通股	16,500,000
建信基金—兴业银行—杭州民新万投投资合伙企业（有限合伙）	12,432,012	人民币普通股	12,432,012
中央汇金资产管理有限责任公司	12,303,900	人民币普通股	12,303,900
苏州正和投资有限公司	11,343,612	人民币普通股	11,343,612
泰达宏利基金—浦发银行—泰达宏利价值成长定向增发 621 号资产管理计划	6,628,610	人民币普通股	6,628,610
东吴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	6,274,010	人民币普通股	6,274,010
顾军	4,439,700	人民币普通股	4,439,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、钟百胜先生为腾邦集团有限公司及深圳市百胜投资有限公司的实际控制人。2、段乃琦女士为公司副董事长。3、公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	史进
新实际控制人性质	境内自然人
变更日期	2019 年 06 月 10 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 06 月 12 日

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
钟百胜	董事长	现任	14,268,913	0	0	14,268,913	0	0	0
段乃琦	副董事长	现任	13,787,900	0	0	13,787,900	0	0	0
史进	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
乔海	董事、总经理	现任	1,240,400	0	0	1,240,400	82,500	0	82,500
胡永峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周小凤	董事、副总经理	现任	1,052,410	0	0	1,052,410	82,500	0	82,500
董秀琴	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
彭丽芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭志芹	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张开明	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
李云	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘京霖	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
顾勇	副总经理、财务总监	现任	123,000	116,000	0	239,000	48,000	0	48,000
霍灏	副总经理	现任	825,000	0	0	825,000	82,500	0	82,500
李伟斌	副总经理	现任	120,000	116,150	0	236,150	48,000	0	48,000
叶昌林	副总经理、董事会秘书	现任	360,700	0	0	360,700	27,500	0	27,500
孙志平	董事	离任	792,000	0	0	792,000	82,500	0	82,500
王淑杰	董事	离任	120,000	0	0	120,000	48,000	0	48,000
合计	--	--	32,690,323	232,150	0	32,922,473	501,500	0	501,500

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
史进	董事	被选举	2019年06月28日	增补史进先生为公司董事
孙志平	董事、董事会审计委员会委员	离任	2019年04月24日	个人原因
王淑杰	副总经理	离任	2019年06月28日	个人原因

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：腾邦国际商业服务集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	771,069,862.67	1,360,689,970.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,800,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		227,159.00
应收账款	883,059,741.81	836,556,023.36
应收款项融资		
预付款项	1,039,143,954.50	1,035,070,244.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,261,260,216.08	714,126,901.12
其中：应收利息	22,730,018.69	6,819,725.64
应收股利		

买入返售金融资产		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
发放贷款及垫款	2,761,254,220.93	2,607,893,983.09
其他流动资产	15,545,063.77	28,888,054.79
流动资产合计	6,742,133,059.76	6,583,452,335.62
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		674,401,401.03
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	283,973,463.46	280,195,378.34
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	674,401,404.69	
投资性房地产		
固定资产	394,837,225.36	422,355,936.19
在建工程	41,645,561.32	39,333,990.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	466,485,414.86	491,794,701.09
开发支出		
商誉	603,590,439.69	583,328,624.90
长期待摊费用	14,358,360.41	20,334,274.76
递延所得税资产	27,535,080.98	19,996,206.72
其他非流动资产	137,762,365.97	138,348,899.84
非流动资产合计	2,644,589,316.74	2,670,089,413.19
资产总计	9,386,722,376.50	9,253,541,748.81
流动负债：		
短期借款	3,201,484,906.34	3,423,905,983.38

向中央银行借款		
拆入资金	357,299,221.08	388,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		2,000,000.00
应付账款	581,448,744.55	450,864,699.82
预收款项	418,073,623.53	296,086,133.25
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	37,174,247.94	37,691,782.45
应交税费	164,670,391.28	130,136,003.12
其他应付款	898,349,385.26	686,505,784.33
其中：应付利息	14,834,519.98	8,037,985.44
应付股利	763,229.19	1,255,020.56
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	250,203,274.18	230,006,652.73
其他流动负债	13,297,910.47	13,300,018.47
流动负债合计	5,922,001,704.63	5,658,497,057.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	101,262,187.47	134,905,938.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,725,195.32	56,883,455.73
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	158,139,962.46	194,696,580.02
递延所得税负债	900,035.68	1,087,417.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	267,027,380.93	387,573,391.87
负债合计	6,189,029,085.56	6,046,070,449.42
所有者权益：		
股本	615,964,663.00	616,379,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,102,189,401.14	1,104,014,024.18
减：库存股	28,160,462.00	31,046,954.00
其他综合收益	-135,339.19	-5,090,795.66
专项储备		
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54
一般风险准备	42,588,202.52	40,017,127.64
未分配利润	978,772,309.71	1,015,284,181.02
归属于母公司所有者权益合计	2,808,785,918.72	2,837,124,589.72
少数股东权益	388,907,372.22	370,346,709.67
所有者权益合计	3,197,693,290.94	3,207,471,299.39
负债和所有者权益总计	9,386,722,376.50	9,253,541,748.81

法定代表人：钟百胜

主管会计工作负责人：顾勇

会计机构负责人：罗艳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	52,696,867.75	248,976,770.06
交易性金融资产	1,000,000.00	
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	216,981,631.98	184,493,166.34
应收款项融资		
预付款项	60,596,558.83	29,526,773.60
其他应收款	2,829,115,514.34	2,148,812,288.73
其中：应收利息	758,561.67	140,410.97
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,000,000.00
流动资产合计	3,160,390,572.90	2,612,808,998.73
非流动资产：		
债权投资	50,000,000.00	
可供出售金融资产		606,789,100.00
其他债权投资		
持有至到期投资		50,000,000.00
长期应收款		
长期股权投资	2,366,845,362.86	2,341,506,724.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	606,789,100.00	
投资性房地产		
固定资产	173,292,347.18	202,745,689.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	232,276,931.97	261,175,841.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,143,272.45	9,023,119.23
递延所得税资产	2,718,745.05	2,718,745.05
其他非流动资产	60,016,703.43	57,182,194.34
非流动资产合计	3,497,082,462.94	3,531,141,415.24

资产总计	6,657,473,035.84	6,143,950,413.97
流动负债：		
短期借款	2,074,939,918.39	1,977,971,105.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	147,600,000.00	358,600,000.00
应付账款	141,767,505.63	61,084,457.06
预收款项	37,472,828.99	23,498,858.01
合同负债		
应付职工薪酬	8,293,689.47	8,496,271.13
应交税费	20,418,999.15	19,617,180.59
其他应付款	1,100,295,417.76	687,090,576.76
其中：应付利息	8,542,198.31	4,512,397.76
应付股利	763,229.19	720,203.19
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	248,338,152.03	226,728,304.98
其他流动负债	13,297,910.47	13,300,018.47
流动负债合计	3,792,424,421.89	3,376,386,772.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	6,725,195.32	56,883,455.73
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	154,078,789.19	190,586,133.26
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	160,803,984.51	247,469,588.99
负债合计	3,953,228,406.40	3,623,856,360.99

所有者权益：		
股本	615,964,663.00	616,379,863.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,113,731,428.47	1,115,556,051.51
减：库存股	28,160,462.00	31,046,954.00
其他综合收益	-4,169,333.63	-7,523,380.09
专项储备		
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54
未分配利润	909,311,190.06	729,161,329.02
所有者权益合计	2,704,244,629.44	2,520,094,052.98
负债和所有者权益总计	6,657,473,035.84	6,143,950,413.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,015,766,644.90	2,552,766,118.88
其中：营业收入	2,015,766,644.90	2,552,766,118.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,941,583,993.95	2,307,549,056.67
其中：营业成本	1,643,845,697.79	2,057,766,634.24
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,253,660.33	5,039,531.50
销售费用	44,164,008.79	39,254,183.91
管理费用	132,707,887.70	108,324,962.46

研发费用	7,514,893.80	19,984,184.28
财务费用	111,097,845.54	77,179,560.28
其中：利息费用	117,741,555.42	78,414,158.53
利息收入	1,679,910.97	2,999,470.58
加：其他收益	3,583,201.48	6,847,652.27
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,346,131.03	112,163,474.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,016,994.68	-322,204.50
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）	-42,721,222.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,406,713.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,135.78	77,687.95
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	32,712,634.48	350,899,163.48
加：营业外收入	124,783.82	6,392.28
减：营业外支出	250,731.16	4,257,478.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	32,586,687.14	346,648,076.81
减：所得税费用	40,554,632.79	68,148,163.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,967,945.65	278,499,913.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,967,945.65	278,499,913.52
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-33,940,796.43	226,964,773.38
2.少数股东损益	25,972,850.78	51,535,140.14

六、其他综合收益的税后净额	6,675,338.80	-4,415,700.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,955,456.47	-4,415,700.86
（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	4,955,456.47	-4,415,700.86
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,354,046.46	-5,947,713.15
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	1,601,410.01	1,532,012.29
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	1,719,882.33	
七、综合收益总额	-1,292,606.85	274,084,212.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	-28,985,339.96	222,549,072.52
归属于少数股东的综合收益总额	27,692,733.11	51,535,140.14
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.06	0.37
(二) 稀释每股收益	-0.06	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：钟百胜

主管会计工作负责人：顾勇

会计机构负责人：罗艳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	41,401,029.60	82,497,417.51
减：营业成本	32,716,896.04	35,408,424.93
税金及附加	277,985.88	1,125,608.98
销售费用	4,932,024.95	6,388,011.94
管理费用	29,601,473.41	26,956,318.69
研发费用	3,749,917.98	9,460,633.46
财务费用	-25,111,447.75	18,669,549.92
其中：利息费用	78,965,006.66	59,343,618.08
利息收入	107,394,549.66	42,628,158.22
加：其他收益	583,748.85	4,374,003.64
投资收益（损失以“-”号填列）	184,015,278.43	86,764,032.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-931,309.77	1,823,146.05
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	326,654.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-621,968.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	180,159,861.04	75,004,937.43

加：营业外收入		
减：营业外支出	10,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	180,149,861.04	75,004,937.43
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	180,149,861.04	75,004,937.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	180,149,861.04	75,004,937.43
（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	3,354,046.46	-5,947,713.15
（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	3,354,046.46	-5,947,713.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益	3,354,046.46	-5,947,713.15
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	183,503,907.50	69,057,224.28
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,062,365,181.78	2,177,388,065.83
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	178,243,100.10	212,779,713.37
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	212,570,111.15	71,054,631.47
经营活动现金流入小计	2,453,178,393.03	2,461,222,410.67
购买商品、接受劳务支付的现金	1,669,054,215.92	2,154,224,295.28
客户贷款及垫款净增加额	171,404,991.50	222,842,183.25
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		
拆入资金净减少额	30,700,778.92	200,000,000.00
拆出资金净增加额		

支付利息、手续费及佣金的现金	29,116,331.48	35,740,983.65
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	148,544,269.87	127,591,540.55
支付的各项税费	30,057,470.05	77,064,084.83
支付其他与经营活动有关的现金	514,992,013.35	375,524,434.04
经营活动现金流出小计	2,593,870,071.09	3,192,987,521.60
经营活动产生的现金流量净额	-140,691,678.06	-731,765,110.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	684,078.72	
取得投资收益收到的现金	155,662.63	121,551.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	61,291.77	81,118,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,042,833.50	
收到其他与投资活动有关的现金	11,400,000.00	32,250,100.00
投资活动现金流入小计	18,343,866.62	113,489,651.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,606,558.21	144,461,667.09
投资支付的现金		68,000,000.00
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	10,248,070.90	162,689,711.71
支付其他与投资活动有关的现金	4,300,000.00	6,050,000.00
投资活动现金流出小计	21,154,629.11	381,201,378.80
投资活动产生的现金流量净额	-2,810,762.49	-267,711,727.11
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		14,999,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,999,500.00
取得借款收到的现金	1,955,948,706.34	2,107,833,257.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	116,981,991.13	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,072,930,697.47	2,172,832,757.20
偿还债务支付的现金	2,221,535,308.97	1,602,286,589.07
分配股利、利润或偿付利息支付	116,629,925.86	100,438,506.16

的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,794,211.67	9,433,294.63
支付其他与筹资活动有关的现金	118,424,344.64	62,719,109.38
筹资活动现金流出小计	2,456,589,579.47	1,765,444,204.61
筹资活动产生的现金流量净额	-383,658,882.00	407,388,552.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	523,206.35	-2,443,220.74
五、现金及现金等价物净增加额	-526,638,116.20	-594,531,506.19
加：期初现金及现金等价物余额	883,990,803.80	1,576,801,701.37
六、期末现金及现金等价物余额	357,352,687.60	982,270,195.18

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	104,126,122.64	129,226,269.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	222,457,182.67	144,089,752.48
经营活动现金流入小计	326,583,305.31	273,316,022.32
购买商品、接受劳务支付的现金	30,699,209.17	26,495,498.23
支付给职工以及为职工支付的现金	21,372,539.59	22,889,134.86
支付的各项税费	1,872,022.46	11,966,713.86
支付其他与经营活动有关的现金	429,172,457.98	500,358,735.68
经营活动现金流出小计	483,116,229.20	561,710,082.63
经营活动产生的现金流量净额	-156,532,923.89	-288,394,060.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	684,078.72	130,000,000.00
取得投资收益收到的现金	181,565,278.43	23,859,886.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,081,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		200,900.00

投资活动现金流入小计	184,699,357.15	235,141,786.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,073.78	128,405,539.96
投资支付的现金		60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	10,248,070.90	170,253,505.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,253,144.68	358,659,044.96
投资活动产生的现金流量净额	174,446,212.47	-123,517,258.14
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	1,553,602,117.99	1,126,114,891.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	116,280,993.48	50,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,669,883,111.47	1,176,114,891.00
偿还债务支付的现金	1,674,675,687.47	985,214,870.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	74,935,206.11	64,516,890.46
支付其他与筹资活动有关的现金	23,448,992.00	89,170,109.38
筹资活动现金流出小计	1,773,059,885.58	1,138,901,870.60
筹资活动产生的现金流量净额	-103,176,774.11	37,213,020.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.41	-4,925.32
五、现金及现金等价物净增加额	-85,263,475.12	-374,703,223.37
加：期初现金及现金等价物余额	93,217,820.09	998,185,304.04
六、期末现金及现金等价物余额	7,954,344.97	623,482,080.67

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		其他			
优先 股	永续 债	其他														

一、上年期末余额	616,379,863.00			1,104,014,024.18	31,046,954.00	-5,090,795.66		97,567,143.54	40,017,127.64	1,015,284,181.02		2,837,124,589.72	370,346,709.67	3,207,471,299.39
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	616,379,863.00			1,104,014,024.18	31,046,954.00	-5,090,795.66		97,567,143.54	40,017,127.64	1,015,284,181.02		2,837,124,589.72	370,346,709.67	3,207,471,299.39
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-415,200.00			-1,824,623.04	-2,886,492.00	4,955,456.47			2,571,074.88	-36,511,871.31		-28,338,671.00	18,560,662.55	-9,778,008.45
(一)综合收益总额						4,955,456.47				-33,940,796.43		-28,985,339.96	27,692,733.11	-1,292,606.85
(二)所有者投入和减少资本	-415,200.00			-1,824,623.04	-2,886,492.00							646,668.96		646,668.96
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				646,668.96								646,668.96		646,668.96
4.其他	-415,200.00			-2,471,292.00	-2,886,492.00									
(三)利润分配									2,571,074.88	-2,571,074.88			-3,794,211.67	-3,794,211.67
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备									2,571,074.88	-2,571,074.88				

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	616,508,293.00			1,112,133,684.54	57,577,968.70	-3,711,391.78		81,577,127.05	31,137,436.81	893,716,815.48		2,673,783,996.40	240,827,709.68	2,914,611,706.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-5,893,382.28		-4,415,700.86				205,652,519.45		195,343,436.31	99,320,637.79	294,664,074.10
（一）综合收益总额						-4,415,700.86				226,964,773.38		222,549,072.52	51,535,140.14	274,084,212.66
（二）所有者投入和减少资本				-5,893,382.28								-5,893,382.28	14,999,500.00	9,106,117.72
1. 所有者投入的普通股													14,999,500.00	14,999,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,279,437.18								1,279,437.18		1,279,437.18
4. 其他				-7,172,819.46								-7,172,819.46		-7,172,819.46
（三）利润分配										-21,312,253.93		-21,312,253.93	-9,048,284.37	-30,360,538.30
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										-21,312,253.93		-21,312,253.93	-9,048,284.37	-30,360,538.30

分配											93		93		
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														41,834,282.02	41,834,282.02
四、本期期末余额	616,508,293.00				1,106,240,302.26	57,577,968.70	-8,127,092.64		81,577,127.05	31,137,436.81	1,099,369.33		2,869,127.43	340,148,347.47	3,209,275,780.18

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,379,863.00				1,115,556,051.51	31,046,954.00	-7,523,380.09		97,567,143.54	729,161,329.02		2,520,094,052.98

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,379,863.00			1,115,556,051.51	31,046,954.00	-7,523,380.09		97,567,143.54	729,161,329.02		2,520,094,052.98	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-415,200.00			-1,824,623.04	-2,886,492.00	3,354,046.46			180,149,861.04		184,150,576.46	
（一）综合收益总额						3,354,046.46			180,149,861.04		183,503,907.50	
（二）所有者投入和减少资本	-415,200.00			-1,824,623.04	-2,886,492.00						646,668.96	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				646,668.96							646,668.96	
4. 其他	-415,200.00			-2,471,292.00	-2,886,492.00							
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	615,964,663.00				1,113,731,428.47	28,160,462.00	-4,169,333.63		97,567,143.54	909,311,190.06		2,704,244,629.44

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	616,508,293.00				1,114,571,136.66	57,577,968.70	258,350.02		81,577,127.05	606,563,434.56		2,361,900,372.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	616,508,293.00				1,114,571,136.66	57,577,968.70	258,350.02		81,577,127.05	606,563,434.56		2,361,900,372.59
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,279,437.18		-5,947,713.15			53,692,683.50		49,024,407.53
(一)综合收益							-5,947,713.15			75,004,933.50		69,057,220.35

总额						13.15			7.43		28
(二)所有者投入和减少资本				1,279,437.18							1,279,437.18
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,279,437.18							1,279,437.18
4. 其他											
(三)利润分配									-21,312,253.93		-21,312,253.93
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-21,312,253.93		-21,312,253.93
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他												
四、本期期末余额	616,508,293.00				1,115,850,573.84	57,577,968.70	-5,689,363.13		81,577,127.05	660,256,118.06		2,410,924,780.12

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的配售新股、转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数615,964,663.00股，注册资本为615,964,663.00元，注册地址：深圳市福田区保税区桃花路腾邦物流大厦5楼，总部地址：深圳市福田区保税区桃花路腾邦物流大厦5楼，母公司为腾邦集团有限公司，集团最终实际控制人为钟百胜。

(二) 公司经营范围

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月28日批准报出。

(四) 合并财务报表范围

本公司将深圳市腾邦航空服务有限公司、深圳市腾邦商贸服务有限公司、深圳市前海融易行小额贷款有限公司、深圳市腾付通电子支付科技有限公司、腾邦旅游集团有限公司、深圳市喜游国际旅行社有限公司和上海腾邦航空服务有限公司等105家子（孙）公司纳入本期合并财务报表范围，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少4家，详见本“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体准则的规定进行确认和计量，具体会计政策参见各项目对应说明。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2. 同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入

合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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

（六）合并财务报表的编制方法

1.合并范围

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

2.合并程序

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

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

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

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属

当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2.共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资, 确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

资产负债表日, 外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额, 除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外, 均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 仍采用交易发生日的即期汇率折算, 不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目, 采用公允价值确定日的即期汇率折算, 由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的, 形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目, 采用资产负债表日的即期汇率折算; 所有者权益项目除“未分配利润”项目外, 其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目, 采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融资产

（1）金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

2. 金融负债

（1）金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：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（含属于金融负债的衍生工具）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不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 权益工具

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的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，符合权益工具的定义，应当将该金融工具分类为权益工具：

该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，

最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

5. 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 金融资产与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

7. 金融工具的减值

本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、租赁应收款、财务担保合同及《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产等，以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在确定金融工具具有较低的信用风险和始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备的应收款项、租赁应收款、合同资产，本公司无需就金融工具初始确认时的信用风险与资产负债表

日的信用风险进行比较分析。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

（十一）应收票据

见本节“（十二）应收账款、4.其他计提方法说明”。

（十二）应收账款

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：单笔金额占应收款项余额10.00%以上且单笔金额在100万元以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款和贷款

（1）应收款项坏账准备

①具体组合及其坏账准备计提的方法

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
单独认定组合	该等应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	包括票证押金、第三方支付平台代收代付客户应收款项、新收购未达到合并条件的子公司往来款、应收合并范围内关联方往来。
账龄分析法组合	账龄分析法	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类。

②根据信用风险特征组合确定的计提方法

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(2) 贷款损失准备

①具体组合及其坏账准备计提的方法

组合名称	计提方法	确定组合的依据
风险程度组合	按风险程度分类计提损失准备	风险程度分类（五级分类）

②风险程度分类计提损失准备

风险程度分类	计提比例(%)
正常类	1
关注类	3
次级类	30
可疑类	60
损失类	100

3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和单独认定组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

4.其他计提方法说明

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十三) 应收款项融资

无

(十四) 其他应收款

见本节“（十二）应收账款”。

(十五) 存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括库存商品和周转材料等。

2.存货的计价方法

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

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

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

(十六) 合同资产

无

(十七) 合同成本

无

(十八) 持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关

会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

（十九）债权投资

无

（二十）其他债权投资

无

（二十一）长期应收款

无

（二十二）长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

（3）权益法核算转公允价值计量

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

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

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

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

4.长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

（二十三）投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

（二十四）固定资产

1.确认条件

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

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

2.折旧方法

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

3.融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

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

（二十五）在建工程

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

（二十六）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（二十七）生物资产

无

（二十八）油气资产

无

（二十九）使用权资产

无

（三十）无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

（1）使用寿命有限的无形资产

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

项目	预计使用寿命或摊销年限（年）
软件	10
其他	按受益期

售后回租无形资产按该无形资产剩余摊销年限摊销。

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）使用寿命不确定的无形资产

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

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

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

2. 内部研究开发支出会计政策

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期

间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

（三十一）长期资产减值

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

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

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

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（三十二）长期待摊费用

1. 摊销方法

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

2. 摊销年限

类别	摊销年限
装修费	5 年
其他长期待摊费用	按受益期

（三十三）合同负债

无

（三十四）职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职

工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2.离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3.辞退福利的会计处理方法

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

4.其他长期职工福利的会计处理方法

无

（三十五）租赁负债

无

（三十六）预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

（三十七）股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

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

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

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

（三十八）优先股、永续债等其他金融工具

无

（三十九）收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

1.收入确认原则

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- 2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

2.收入确认的方法

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

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

- 1) 航空客运销售代理业务已经办妥，即委托人确认订单且出票后；预订酒店的客人已经使用酒店提供的服务；
- 2) 经济利益很可能流入企业；
- 3) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

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

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

(3) 酒店预订代理业务，按委托代理业务的手续费计量收入。

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

(5) 利息收入

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

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

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

(6) 手续费及佣金收入和支出

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

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

3. 附回购条件的资产转让

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

(四十) 政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	所有类别政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	无

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

（四十一）递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.确认递延所得税资产的依据

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

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

2.确认递延所得税负债的依据

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

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

（四十二）租赁

1.经营租赁的会计处理方法

（1）经营租入资产

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

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

（2）经营租出资产

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

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

2.融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注（二十四）固定资产、3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（四十三）终止经营

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

（四十四）其他重要的会计政策和会计估计

1.回购本公司股份

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

2.认购限制性股票

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

3.一般风险准备金

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

差额，计提一般风险准备，作为利润分配处理。一般风险准备金余额原则上不低于风险资产期末余额的1.5%。

（四十五）重要会计政策和会计估计变更

1.重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则及《修订通知》编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表：资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。</p>	<p>第四届董事会第十九次会议审议通过</p>	<p>合并资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示，“应收票据”本期金额 0 元，上期金额 227,159.00 元，“应收账款”本期金额 883,059,741.81 元，上期金额 836,556,023.36 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，“应付票据”本期金额 0 元，上期金额 2,000,000.00 元，“应付账款”本期金额 581,448,744.55 元，上期金额 450,864,699.82 元。 母公司资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示，“应收票据”本期金额 0 元，上期金额 0 元，“应收账款”本期金额 216,981,631.98 元，上期金额 184,493,166.34 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示，“应付票据”本期金额 147,600,000.00 元，上期金额 358,600,000.00 元，“应付账款”本期金额 141,767,505.63 元，上期金额 61,084,457.06 元。</p>
<p>财政部于 2017 年修订印发了《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》和《企业会计准则第 37 号金融工具列报》等四项会计准则（简称“新金融工具准则”），境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起开始执行。</p>	<p>第四届董事会第十五次会议审议通过</p>	<p>详情参见本节“（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。</p>

2.重要会计估计变更

适用 不适用

3.首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,360,689,970.00	1,360,689,970.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		13,950,000.00	13,950,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	227,159.00	227,159.00	
应收账款	836,556,023.36	836,556,023.36	
应收款项融资			
预付款项	1,035,070,244.26	1,035,070,244.26	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	714,126,901.12	714,126,901.12	
其中：应收利息	6,819,725.64	6,819,725.64	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
发放贷款及垫款	2,607,893,983.09	2,607,893,983.09	
其他流动资产	28,888,054.79	28,888,054.79	-13,950,000.00
流动资产合计	6,583,452,335.62	6,583,452,335.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			

债权投资			
可供出售金融资产	674,401,401.03		-674,401,401.03
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	280,195,378.34	280,195,378.34	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		674,401,401.03	674,401,401.03
投资性房地产			
固定资产	422,355,936.19	422,355,936.19	
在建工程	39,333,990.32	39,333,990.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	491,794,701.09	491,794,701.09	
开发支出			
商誉	583,328,624.90	583,328,624.90	
长期待摊费用	20,334,274.76	20,334,274.76	
递延所得税资产	19,996,206.72	19,996,206.72	
其他非流动资产	138,348,899.84	138,348,899.84	
非流动资产合计	2,670,089,413.19	2,670,089,413.19	
资产总计	9,253,541,748.81	9,253,541,748.81	
流动负债：			
短期借款	3,423,905,983.38	3,423,905,983.38	
向中央银行借款			
拆入资金	388,000,000.00	388,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	
应付账款	450,864,699.82	450,864,699.82	
预收款项	296,086,133.25	296,086,133.25	
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	37,691,782.45	37,691,782.45	
应交税费	130,136,003.12	130,136,003.12	
其他应付款	686,505,784.33	686,505,784.33	
其中：应付利息	8,037,985.44	8,037,985.44	
应付股利	1,255,020.56	1,255,020.56	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	230,006,652.73	230,006,652.73	
其他流动负债	13,300,018.47	13,300,018.47	
流动负债合计	5,658,497,057.55	5,658,497,057.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	134,905,938.50	134,905,938.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,883,455.73	56,883,455.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	194,696,580.02	194,696,580.02	
递延所得税负债	1,087,417.62	1,087,417.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	387,573,391.87	387,573,391.87	
负债合计	6,046,070,449.42	6,046,070,449.42	
所有者权益：			
股本	616,379,863.00	616,379,863.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,104,014,024.18	1,104,014,024.18	
减：库存股	31,046,954.00	31,046,954.00	
其他综合收益	-5,090,795.66	-5,090,795.66	
专项储备			
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54	
一般风险准备	40,017,127.64	40,017,127.64	
未分配利润	1,015,284,181.02	1,015,284,181.02	
归属于母公司所有者权益合计	2,837,124,589.72	2,837,124,589.72	
少数股东权益	370,346,709.67	370,346,709.67	
所有者权益合计	3,207,471,299.39	3,207,471,299.39	
负债和所有者权益总计	9,253,541,748.81	9,253,541,748.81	

调整情况说明

经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司自 2019 年1 月1 日起执行新金融工具准则，并按照规定调整如下：

- 1) 公司持有的委托理财，根据新金融工具准则，财务报表中以“交易性金融资产”列报。
- 2) 公司持有的原按成本计量的可供出售金融资产，根据新金融工具准则，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。
- 3) 公司原列示的“持有至到期投资”，根据新金融工具准则，财务报表中以“债权投资”列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	248,976,770.06	248,976,770.06	
交易性金融资产		1,000,000.00	1,000,000.00
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	184,493,166.34	184,493,166.34	
应收款项融资			
预付款项	29,526,773.60	29,526,773.60	
其他应收款	2,148,812,288.73	2,148,812,288.73	
其中：应收利息	140,410.97	140,410.97	
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00	

存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,000,000.00		-1,000,000.00
流动资产合计	2,612,808,998.73	2,612,808,998.73	
非流动资产：			
债权投资		50,000,000.00	50,000,000.00
可供出售金融资产	606,789,100.00		-606,789,100.00
其他债权投资			
持有至到期投资	50,000,000.00		-50,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	2,341,506,724.89	2,341,506,724.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		606,789,100.00	606,789,100.00
投资性房地产			
固定资产	202,745,689.94	202,745,689.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	261,175,841.79	261,175,841.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,023,119.23	9,023,119.23	
递延所得税资产	2,718,745.05	2,718,745.05	
其他非流动资产	57,182,194.34	57,182,194.34	
非流动资产合计	3,531,141,415.24	3,531,141,415.24	
资产总计	6,143,950,413.97	6,143,950,413.97	
流动负债：			
短期借款	1,977,971,105.00	1,977,971,105.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

负债			
衍生金融负债			
应付票据	358,600,000.00	358,600,000.00	
应付账款	61,084,457.06	61,084,457.06	
预收款项	23,498,858.01	23,498,858.01	
合同负债			
应付职工薪酬	8,496,271.13	8,496,271.13	
应交税费	19,617,180.59	19,617,180.59	
其他应付款	687,090,576.76	687,090,576.76	
其中：应付利息	4,512,397.76	4,512,397.76	
应付股利	720,203.19	720,203.19	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	226,728,304.98	226,728,304.98	
其他流动负债	13,300,018.47	13,300,018.47	
流动负债合计	3,376,386,772.00	3,376,386,772.00	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,883,455.73	56,883,455.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	190,586,133.26	190,586,133.26	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	247,469,588.99	247,469,588.99	
负债合计	3,623,856,360.99	3,623,856,360.99	
所有者权益：			
股本	616,379,863.00	616,379,863.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,115,556,051.51	1,115,556,051.51	
减：库存股	31,046,954.00	31,046,954.00	
其他综合收益	-7,523,380.09	-7,523,380.09	
专项储备			
盈余公积	97,567,143.54	97,567,143.54	
未分配利润	729,161,329.02	729,161,329.02	
所有者权益合计	2,520,094,052.98	2,520,094,052.98	
负债和所有者权益总计	6,143,950,413.97	6,143,950,413.97	

调整情况说明

经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按照规定调整如下：

- 1) 公司持有的委托理财，根据新金融工具准则，财务报表中以“交易性金融资产”列报。
- 2) 公司持有的原按成本计量的可供出售金融资产，根据新金融工具准则，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。
- 3) 公司原列示的“持有至到期投资”，根据新金融工具准则，财务报表中以“债权投资”列报。

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

(四十六) 其他

本报告期不存在其他事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税(境内公司)	境内销售货物	16%、13%	注 1
	提供不动产租赁服务，销售不动产	10%、9%	注 1
	其他应税销售服务行为	6%	
	简易计税方法	5%或 3%	
增值税(泰国公司)	销售货物、应税销售服务收入	7%	
增值税(俄罗斯公司)	销售货物、应税销售服务收入	20%	
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
企业所得税	应纳税所得额	*	
房产税	按照房产原值的 70% (或租金收入) 为纳税基准	1.2% (或 12%)	
教育费附加	实缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%	

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	15%
重庆市联丰航空服务有限公司	15%
成都八千翼网络科技有限公司	15%
本公司子（孙）公司小微企业	10%、5%
香港子（孙）公司	16.50%
澳门子（孙）公司	12%
泰国子（孙）公司	30%
俄罗斯子（孙）公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 本公司2016年12月1日已通过高新技术企业的复审，并取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201644203780）。2019年高新技术企业复审正在审批中，本公司2019年1月1日至2019年6月30日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

2. 深圳市腾付通电子支付科技有限公司于2018年10月16日被认定为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201844201874），深圳市腾付通电子支付科技有限公司2019年1月1日至2019年6月30日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

3. 重庆市联丰航空服务有限公司于2016年12月5日被认定为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201651100350），重庆市联丰航空服务有限公司2019年1月1日至2019年6月30日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

4. 成都八千翼网络科技有限公司于2017年12月4日被认定为高新技术企业，并取得了《高新技术企业证书》（证书编号为GR201751001145），成都八千翼网络科技有限公司2019年1月1日至2019年6月30日享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的优惠税率缴纳企业所得税。

5. 本公司子（孙）公司或分公司小微企业：天津市越洋航空服务有限公司、深圳市腾英荟商贸有限公司、深圳市众喜国际旅行社有限公司、深圳市喜游电子商务有限公司、深圳市全喜国际旅行社有限公司、深圳市腾英荟商贸有限公司、深圳市腾乐游信息咨询有限公司、深圳市腾邦会展会议有限公司、北京腾邦旅游有限公司、兰州腾邦国际旅行社有限公司、四川八千翼国际旅行社有限公司、大连腾邦商务咨询有限公司、沈阳腾邦科技有限公司、山东腾邦金融信息服务有限公司、山东腾邦国际旅行社有限公司、北京慢游啊国际旅行社有限公司符合小型微利企业条件，2019年1月1日至2019年6月30日减按10%的优惠税率缴纳企业所得税，小微企业应纳税额不超100万的减按5%的优惠税率缴纳企业所得税。

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

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

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

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

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,752,014.06	3,582,316.30
银行存款	548,749,737.92	810,356,928.68
其他货币资金	218,568,110.69	546,750,725.02
合计	771,069,862.67	1,360,689,970.00
其中：存放在境外的款项总额	14,659,085.88	19,762,573.34

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	385,000,000.00	442,016,427.19
质押保证金	6,442,522.78	6,571,500.00
旅游保证金	22,274,652.29	27,806,739.01
保函保证金	-	304,500.00
合计	413,717,175.07	476,699,166.20

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,800,000.00	13,950,000.00
合计	10,800,000.00	13,950,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		227,159.00
合计		227,159.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	650,949.00	0.07%	650,949.00	100.00%	0.00	650,949.00	0.07%	650,949.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	650,949.00	0.07%	650,949.00	100.00%	0.00	650,949.00	0.07%	650,949.00	100.00%	0.00

备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	923,066,284.77	99.93%	40,006,542.96	4.33%	883,059,741.81	873,291,268.42	99.93%	36,735,245.06	4.21%	836,556,023.36
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	923,066,284.77	99.93%	40,006,542.96	4.33%	883,059,741.81	873,291,268.42	99.93%	36,735,245.06	4.21%	836,556,023.36
合计	923,717,233.77	100.00%	40,657,491.96	4.40%	883,059,741.81	873,942,217.42	100.00%	37,386,194.06	4.28%	836,556,023.36

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	801,636,150.66
1 至 2 年	106,392,754.90
2 至 3 年	10,715,331.01
3 年以上	4,322,048.20
3 至 4 年	712,755.12
4 至 5 年	1,296,005.72
5 年以上	2,313,287.36
合计	923,066,284.77

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,735,245.06	4,089,354.73	818,056.83		40,006,542.96
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	650,949.00				650,949.00
合计	37,386,194.06	4,089,354.73	818,056.83		40,657,491.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
深圳市逍客商旅服务有限公司	28,084,860.31	3.04	842,545.81
深圳市宝中旅行社有限公司	25,274,917.31	2.74	924,849.83
海南航空控股股份有限公司	23,674,695.77	2.56	832,004.83
北京海涛假期国际旅行社	16,242,082.00	1.76	1,444,682.04
狮航假期（北京）国际旅行社有限公司广东分公司	12,395,000.00	1.34	1,059,670.00
合计	105,671,555.39	11.44	5,103,752.51

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

5、预付款项

(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	比例	金额	比例
1 年以内	945,932,725.63	91.03%	947,650,136.83	91.55%
1 至 2 年	90,762,319.52	8.73%	80,181,641.37	7.75%
2 至 3 年	1,119,864.05	0.11%	6,529,351.12	0.63%
3 年以上	1,329,045.30	0.13%	709,114.94	0.07%
合计	1,039,143,954.50	--	1,035,070,244.26	--

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：

单位名称	期末余额	未及时结算原因
中发智游（北京）国际旅游有限公司	30,044,618.61	预付旅游款，未结算
昆明游家旅行社有限公司	17,087,598.34	预付旅游款，未结算
香港梦翔太平洋航空服务有限公司	15,781,352.50	预付旅游款，未结算
艾菲航空 LTD.<IFLY>	15,250,586.23	预付机票款，未结算
雅阁旅游购物有限公司	6,995,454.86	预付机票款，未结算
合计	85,159,610.54	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
艾菲航空 LTD.<IFLY>	178,721,314.40	17.20
瑞丽航空有限公司	157,171,189.40	15.13
中发智游（北京）国际旅游有限公司	30,044,618.61	2.89
浙江力游旅行社有限公司	20,984,781.71	2.02
重庆优合国际旅行社有限公司	20,912,117.45	2.01
合计	407,834,021.57	39.25

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	22,730,018.69	6,819,725.64
其他应收款	1,238,530,197.39	707,307,175.48
合计	1,261,260,216.08	714,126,901.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款	22,730,018.69	6,819,725.64
合计	22,730,018.69	6,819,725.64

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	234,003.37			234,003.37
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	638,289.87			638,289.87
2019 年 06 月 30 日余额	872,293.24			872,293.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	240,155,681.84	239,723,285.29
备用金	5,546,494.40	5,447,066.67
代收代付款	13,460,569.75	13,807,081.61
其他单位往来款	1,007,543,786.53	468,648,218.91
其他	23,325,020.36	11,271,973.76
合计	1,290,031,552.88	738,897,626.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	31,590,450.76			31,590,450.76
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	19,910,904.73			19,910,904.73
2019 年 6 月 30 日余额	51,501,355.49			51,501,355.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,010,665,134.25
1 至 2 年	80,799,012.15

2至3年	48,430,942.83
3年以上	7,080,488.02
3至4年	4,564,304.40
4至5年	1,719,796.39
5年以上	796,387.23
合计	1,146,975,577.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	31,200,715.82	19,910,904.73		51,111,620.55
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	389,734.94			389,734.94
合计	31,590,450.76	19,910,904.73		51,501,355.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
深圳市优越正贸易有限公司	其他单位往来款	207,018,000.00	1年以内	16.05%	6,210,540.00
深圳市智汇树科技有限公司	其他单位往来款	150,000,000.00	1年以内	11.63%	4,500,000.00

深圳前海顺天启商业保理有限公司	其他单位往来款	149,399,900.00	1 年以内	11.58%	4,481,997.00
深圳市利益通贸易有限公司	其他单位往来款	100,500,000.00	1 年以内	7.79%	3,015,000.00
艾菲航空 LTD.<IFLY>	押金	77,028,825.31	2 年以内	5.97%	
合计	--	683,946,725.31	--	53.02%	18,207,537.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

是否已执行新收入准则

 是 否

8、发放贷款及垫款

1.按性质分类

项目	期末数	期初数
个人贷款和垫款	546,856,080.66	683,456,351.72
其中：个人消费贷款	546,856,080.66	683,456,351.72
公司贷款和垫款	2,292,357,420.44	1,984,352,157.88
其中：贷款	2,292,357,420.44	1,984,352,157.88
小计	2,839,213,501.10	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	77,959,280.17	59,914,526.51
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	77,959,280.17	59,914,526.51
合计	2,761,254,220.93	2,607,893,983.09

2.按担保方式分类

项目	期末数	期初数
保证贷款	2,646,229,549.19	2,467,589,660.75

抵押贷款	4,240,916.65	6,179,183.35
质押贷款	188,743,035.26	194,039,665.50
小计	2,839,213,501.10	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	77,959,280.17	59,914,526.51
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	77,959,280.17	59,914,526.51
合计	2,761,254,220.93	2,607,893,983.09

3.按行业分类

项目	期末余额	期初余额
制造业	57,856,897.94	98,560,000.00
建筑业	50,450,000.00	26,200,000.00
批发和零售业	1,330,900,000.00	977,353,000.00
交通运输、仓储和邮政业	21,889,989.10	27,194,742.00
信息传输、软件和信息技术服务业	303,023,000.00	217,380,000.00
租赁和商业服务业	528,237,533.40	600,664,415.88
居民服务、修理和其他服务业	-	15,000,000.00
文化、体育和娱乐业	-	25,000,000.00
个人贷款及透支	546,856,080.66	680,456,351.72
小计	2,839,213,501.10	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	77,959,280.17	59,914,526.51
其中：单项计提数	-	-
组合计提数	77,959,280.17	59,914,526.51
合计	2,761,254,220.93	2,607,893,983.09

4.按地区分类

项目	期末余额	期初余额
华南地区	2,838,531,899.10	2,650,616,589.16
华东地区	122,667.00	11,042,585.44
西南地区	-	5,010,000.00
其他地区	558,935.00	1,139,335.00
小计	2,839,213,501.10	2,667,808,509.60
减：贷款损失准备	77,959,280.17	59,914,526.51
其中：单项计提数	-	-

组合计提数	77,959,280.17	59,914,526.51
合计	2,761,254,220.93	2,607,893,983.09

5.逾期贷款（按担保方式）

项目	期末余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
保证贷款	628,918,277.85	77,570,231.60	520,000.00	-	707,008,509.45
抵押保证贷款	35,169.56	3,487,399.99	265,247.10	-	3,787,816.65
质押保证贷款	190,425.14	560,000.00	1,064,742.00	-	1,815,167.14
合计	629,143,872.55	81,617,631.59	1,849,989.10	-	712,611,493.24

续:

项目	期初余额				
	逾期 1 天至 90 天 (含 90 天)	逾期 90 天至 360 天(含 360 天)	逾期 360 天至 3 年 (含 3 年)	逾期 3 年以上	合计
保证贷款	2,073,735.00	7,321,667.00	-	-	9,395,402.00
抵押保证贷款	1,023,000.00	270,000.00	-	-	1,293,000.00
质押保证贷款	2,560,000.00	1,064,742.00	-	-	3,624,742.00
合计	5,656,735.00	8,656,409.00	-	-	14,313,144.00

6.按贷款损失准备计提方法分类

项目	期末余额				
	账面余额		贷款损失准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提	-	-	-		-
组合计提	2,839,213,501.10	100.00	77,959,280.17	2.75	2,761,254,220.93
其中：正常类	2,101,792,433.11	74.03	21,017,924.33	1.00	2,080,774,508.78
关注类	613,953,447.30	21.62	18,418,603.42	3.00	595,534,843.88
次级类	118,526,066.65	4.18	35,557,820.00	30.00	82,968,246.66
可疑类	4,941,554.04	0.17	2,964,932.42	60.00	1,976,621.62
合计	2,839,213,501.10	100.00	77,959,280.17	2.75	2,761,254,220.93

续:

项目	期初余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提	-	-	-		-
组合计提	2,667,808,509.60	100.00	59,914,526.51	2.25	2,607,893,983.09
其中：正常类	2,462,529,100.60	92.30	24,625,291.01	1.00	2,437,903,809.59
关注类	102,063,000.00	3.83	3,061,890.00	3.00	99,001,110.00
次级类	99,008,333.00	3.71	29,702,499.90	30.00	69,305,833.10
可疑类	4,208,076.00	0.16	2,524,845.60	60.00	1,683,230.40
合计	2,667,808,509.60	100.00	59,914,526.51	2.25	2,607,893,983.09

7. 贷款损失准备

项目	期末余额			期初余额		
	单项	组合	合计	单项	组合	合计
期初余额	-	59,914,526.51	59,914,526.51	2,041,700.00	20,761,474.21	22,803,174.21
本期计提	-	18,044,753.66	18,044,753.66	-	39,153,052.30	39,153,052.30
本期转回	-	-	-	2,041,700.00	-	2,041,700.00
期末余额	-	77,959,280.17	77,959,280.17	-	59,914,526.51	59,914,526.51

9、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		13,950,000.00
待抵扣增值税额	8,499,818.24	4,351,312.43
预缴税款	3,080,717.04	6,547,383.08
其他	3,964,528.49	4,039,359.28
合计	15,545,063.77	28,888,054.79

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	15,030,047.32			1,002,090.06						16,032,137.38
厦门欣欣信息有限公司	57,150,080.10			-83,350.62						57,066,729.48
前海股权投资交易中心(深圳)有限公司	208,015,250.92			-1,933,399.83	3,354,046.46		684,078.72			208,751,818.83
山东腾邦国际商务有限公司				-2,334.29		2,125,112.06				2,122,777.77
小计	280,195,378.34			-1,016,994.68	3,354,046.46	2,125,112.06	684,078.72			283,973,463.46
合计	280,195,378.34			-1,016,994.68	3,354,046.46	2,125,112.06	684,078.72			283,973,463.46

其他说明

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市腾邦梧桐在线旅游投资企业(有限合伙)	100,000,000.00	
厦门市腾邦梧桐投资合伙企业(有限合伙)	46,789,100.00	
前海再保险股份有限公司	300,000,000.00	
浙江程品旅行社有限公司	1,500,000.00	
信美相互人寿保险社	50,000,000.00	
苏州鱼跃此时海投资中心(有限合伙)	110,000,000.00	
广西中新正大国际旅游股份有限公司	4,993,716.42	
BCPE Flying Paradise Top Co.Ltd. Cayman	61,118,500.30	
万喜集团越南投资有限公司	87.97	

合计	674,401,404.69
----	----------------

12、可供出售金融资产

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
可供出售权益工具	-	-	-	-	-	-
按公允价值计量	-	-	-	-	-	-
按成本计量	-	-	-	674,401,401.03	-	674,401,401.03
合计	-	-	-	674,401,401.03	-	674,401,401.03

注：经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，公司持有的原按成本计量的可供出售金融资产，根据新金融工具准则，财务报表中以“其他非流动金融资产”列报。具体参见本章节附注“11、其他非流动金融资产”。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	394,837,225.36	422,355,936.19
合计	394,837,225.36	422,355,936.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	279,452,454.95	135,182,615.28	26,418,599.55	88,890,642.83	3,070,637.46	533,014,950.07
2.本期增加金额	346,500.00	16,036.20	6,924,287.41	1,125,061.64	0.00	8,411,885.25
(1) 购置		16,036.20	264,908.62	1,060,641.94		1,341,586.76
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加				1,349.57		1,349.57
(4) 外币报表折算差额	346,500.00		6,659,378.79	63,070.13		7,068,948.92
3.本期减少金额	0.00	0.00	717,542.30	1,131,930.36	0.00	1,849,472.66

额						
(1) 处置或 报废			362,482.00	992,230.20		1,354,712.20
(2) 处 置子公司转出			355,060.30	139,700.16		494,760.46
4.期末余额	279,798,954.95	135,198,651.48	32,625,344.66	88,883,774.11	3,070,637.46	539,577,362.66
二、累计折旧						
1.期初余额	21,858,079.96	42,822,153.72	12,419,097.86	31,580,731.41	1,978,950.93	110,659,013.88
2.本期增加金 额	3,171,264.85	15,927,203.53	1,825,492.55	14,269,819.22	81,236.58	35,275,016.73
(1) 计提	3,155,672.36	15,927,203.53	1,818,055.07	14,256,067.81	81,236.58	35,238,235.35
(2) 企 业合并增加				1,349.57		1,349.57
(3) 外 币报表折算差额	15,592.49		7,437.48	12,401.84		35,431.81
3.本期减少金 额	0.00	0.00	607,658.81	586,234.50	0.00	1,193,893.31
(1) 处置或 报废			285,433.80	504,860.52		790,294.32
(2) 处 置子公司转出			322,225.01	81,373.98		403,598.99
4.期末余额	25,029,344.81	58,749,357.25	13,636,931.60	45,264,316.13	2,060,187.51	144,740,137.30
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	254,769,610.14	76,449,294.23	18,988,413.06	43,619,457.98	1,010,449.95	394,837,225.36

2.期初账面价值	257,594,374.99	92,360,461.56	13,999,501.69	57,309,911.42	1,091,686.53	422,355,936.19
----------	----------------	---------------	---------------	---------------	--------------	----------------

(2) 期末通过售后回租租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	101,962,947.68	39,320,261.57		62,642,686.11
办公设备	59,437,052.32	24,745,192.51		34,691,859.81
合计	161,400,000.00	64,065,454.08		97,334,545.92

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物		
其中：福保桂花苑 4 栋 B 座 602 房 3444	333,078.94	深圳政府福利房无房产证
福保桂花苑 1 栋 D 座 2801 房 3443	467,369.41	深圳政府福利房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 1104 房	476,686.21	深圳政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 1105 房	319,438.31	深圳政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 2307 房	544,337.09	深圳政府人才房无房产证
坤宜雅苑 4 号楼 2306 房	364,773.57	深圳政府人才房无房产证
一治广场 2 栋 B 座 602\1905	623,176.26	深圳政府人才房无房产证
合计	3,128,859.79	

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	41,645,561.32	39,333,990.32
合计	41,645,561.32	39,333,990.32

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
曼谷珠宝店	8,190,687.95		8,190,687.95	7,736,057.11		7,736,057.11
芭堤雅店铺	30,894,697.07		30,894,697.07	29,179,861.60		29,179,861.60
曼谷蛇庄	2,560,176.30		2,560,176.30	2,418,071.61		2,418,071.61
合计	41,645,561.32		41,645,561.32	39,333,990.32		39,333,990.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
曼谷珠宝店		7,736,057.11	454,630.84			8,190,687.95						
芭堤雅店铺		29,179,861.60	1,714,835.47			30,894,697.07						
曼谷蛇庄		2,418,071.61	142,104.69			2,560,176.30						
合计		39,333,990.32	2,311,571.00			41,645,561.32	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		
无		

(4) 工程物资

单位：元

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
其他说明：						

15、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

16、油气资产

□ 适用 √ 不适用

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用 权	专利权	非专利 技术	客户中 心软件	网购系 统软件	呼叫中 心软件	研发培 训中心 软件	飞人网 网站	运营管 理平台	其他软 件	特许经 营权	其他	合计
一、账 面原值													
1. 期初余 额	120,730 ,824.12			29,641, 292.71	93,981, 719.87	19,685, 307.77	6,377,8 56.00	103,943 ,391.91	92,656, 394.23	148,735 ,806.54	95,359, 156.54	4,999,7 00.03	716,111, 449.72
2. 本期增 加金额	5,147,1 22.45									586,510 .53		254,556 .96	5,988,1 89.94
(1) 购 置										586,510 .53			586,510 .53
(2) 内 部研发													
(3) 企 业合并 增加													
(4) 外 币报表	5,147,1 22.45											254,556 .96	5,401,6 79.41

折算差额													
3.本期减少金额					10,673.13					15,250.38			25,923.51
(1) 处置					10,673.13					15,250.38			25,923.51
4. 期末余额	125,877,946.57			29,641,292.71	93,971,046.74	19,685,307.77	6,377,856.00	103,943,391.91	92,656,394.23	149,307,066.69	95,359,156.54	5,254,256.99	722,073,716.15
二、累计摊销													
1. 期初余额				15,199,424.68	36,004,429.30	11,815,445.41	4,234,773.05	66,059,462.57	10,907,264.94	75,096,248.65		4,999,700.03	224,316,748.63
2. 本期增加金额				1,541,045.28	8,053,365.21	982,538.33	318,892.80	7,542,579.07	4,705,938.72	7,878,515.75		257,153.34	31,280,028.50
(1) 计提				1,541,045.28	8,053,365.21	982,538.33	318,892.80	7,542,579.07	4,705,938.72	7,878,515.75		257,153.34	31,280,028.50
3. 本期减少金额					8,475.84								8,475.84
(1) 处置					8,475.84								8,475.84
4. 期末余额				16,740,469.96	44,049,318.67	12,797,983.74	4,553,665.85	73,602,041.64	15,613,203.66	82,974,764.40		5,256,853.37	255,588,301.29
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	125,877,946.57			12,900,822.75	49,921,728.07	6,887,324.03	1,824,190.15	30,341,350.27	77,043,190.57	66,332,302.29	95,359,156.54	-2,596.38	466,485,414.86
2. 期初账面价值	120,730,824.12			14,441,868.03	57,977,290.57	7,869,862.36	2,143,082.95	37,883,929.34	81,749,129.29	73,639,557.89	95,359,156.54		491,794,701.09

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

(3) 期末通过售后回租租入的无形资产

项目	账面原值	累计摊销	减值准备	账面价值
客户中心软件	9,128,936.83	2,415,158.54	---	6,713,778.29
网购系统软件	66,257,470.97	33,782,066.07	---	32,475,404.90
飞人网网站	41,668,269.95	22,859,433.82	---	18,808,836.13
运营管理平台	7,503,476.97	1,948,018.07	---	5,555,458.90
其他软件	25,441,845.28	7,479,740.48	---	17,962,104.80

合计	150,000,000.00	68,484,416.98	---	81,515,583.02
----	----------------	---------------	-----	---------------

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市腾邦商贸 服务有限公司	19,172.81					19,172.81
深圳市腾邦商务 咨询有限公司	2,821,681.93					2,821,681.93
深圳市腾邦航空 服务有限公司	5,996,635.88					5,996,635.88
深圳市腾邦昼夜 通实业发展有限 公司	1,584,867.33					1,584,867.33
腾邦国际有限公 司	567,707.30					567,707.30
四川省华商航空 服务有限责任公 司	9,071,930.19					9,071,930.19
天津市腾邦国际 商业服务有限公 司	1,457,716.96					1,457,716.96
成都八千翼网络 科技有限公司	8,303,728.76					8,303,728.76
西安市腾邦华圣 商旅服务有限公 司	2,852,242.38					2,852,242.38
新疆腾邦电子商 务有限公司	3,977,555.02					3,977,555.02
南京腾邦国际商 务旅游有限公司	2,192,321.56					2,192,321.56
福建腾邦国际旅 行社有限公司	1,020,938.53					1,020,938.53
福州美嘉旅行社	2,211,590.10					2,211,590.10

有限公司						
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司	14,400,857.56					14,400,857.56
重庆新干线国际旅行社有限公司	23,201,866.37					23,201,866.37
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	11,093,721.40					11,093,721.40
厦门腾邦商务管理有限公司	2,096,751.14					2,096,751.14
山东腾邦国际商务有限公司	3,765,505.93			3,765,505.93		
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	15,475,795.06					15,475,795.06
湖北腾邦华领商业服务有限公司	10,327,783.80					10,327,783.80
云南腾邦国际航空旅游有限公司	16,140,268.68					16,140,268.68
深圳市喜游电子商务有限公司	2,226.42					2,226.42
深圳市众喜国际旅行社有限公司	4,991.58					4,991.58
KK VI(BVI) LIMITED	11,630,269.18					11,630,269.18
兰州腾邦国际旅行社有限公司	1,122.86					1,122.86
北京捷达假期国际旅行社有限公司	28,542,343.88					28,542,343.88
深圳市腾邦差旅商务旅行社有限公司	2,240,499.24					2,240,499.24
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	12,235.70					12,235.70
上海腾邦国际旅行社有限公司	299,967.38					299,967.38
北京腾邦旅游有	1,284,907.76					1,284,907.76

限公司					
深圳市宏益源金融服务有限公司	1.00				1.00
深圳市喜游国际旅行社有限公司	435,242,494.37				435,242,494.37
福建美丽旅程国际旅行社有限公司	3,261,700.64				3,261,700.64
天津市远航航空票务代理有限公司	1,382,950.70				1,382,950.70
深圳市托斯特商务服务有限公司		24,027,320.72			24,027,320.72
合计	622,486,349.40	24,027,320.72		3,765,505.93	642,748,164.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
腾邦国际有限公司	567,707.30					567,707.30
深圳市腾邦商务咨询有限公司	1,680,859.63					1,680,859.63
深圳市腾邦航空服务有限公司	2,876,033.96					2,876,033.96
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	1,267,893.86					1,267,893.86
天津市腾邦国际商业服务有限公司	1,457,716.96					1,457,716.96
新疆腾邦电子商务有限公司	1,988,777.51					1,988,777.51
北京鲲鹏之旅航空服务有限公司	4,098,764.45					4,098,764.45
湖北腾邦华领商业服务有限公司	2,174,371.08					2,174,371.08

北京捷达假期国际旅行社有限公司	6,429,270.54					6,429,270.54
北京腾邦旅游有限公司	1,284,907.76					1,284,907.76
深圳市喜游国际旅行社有限公司	15,331,421.45					15,331,421.45
合计	39,157,724.50					39,157,724.50

19、长期待摊费用

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	12,076,385.27	77,615.12	1,732,297.05	746,847.45	9,674,855.89
广告费	8,151,472.82		3,762,218.28		4,389,254.54
其他	106,416.67	450,000.00	262,166.69		294,249.98
合计	20,334,274.76	527,615.12	5,756,682.02	746,847.45	14,358,360.41

20、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

单位：元

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	103,360,182.82	25,689,723.24	73,004,430.52	18,150,848.98
递延收益	12,302,384.98	1,845,357.74	12,302,384.98	1,845,357.74
合计	115,662,567.80	27,535,080.98	85,306,815.50	19,996,206.72

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,840,882.08	900,035.68	6,590,409.84	1,087,417.62
合计	5,840,882.08	900,035.68	6,590,409.84	1,087,417.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		27,535,080.98		19,996,206.72
递延所得税负债		900,035.68		1,087,417.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	83,874,878.74	73,593,133.15
合计	83,874,878.74	73,593,133.15

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

21、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中航鑫港保证金	39,986,500.00	42,995,400.00
航空公司票务保证金	19,814,885.95	32,464,982.79
购置资产款项	51,815,232.02	52,462,519.05
收购子公司预付款项	8,000,000.00	8,025,000.00
其他保证金	18,145,748.00	2,400,998.00
合计	137,762,365.97	138,348,899.84

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

抵押借款	7,340,000.00	8,000,000.00
保证借款	1,238,983,825.30	1,419,871,105.00
信用借款	9,840,000.00	2,826,000.00
保证+抵押借款	350,086,671.04	274,000,000.00
保证+质押借款	902,634,410.00	1,071,608,878.38
保证+质押+抵押借款	200,000,000.00	
票据融资借款	492,600,000.00	647,600,000.00
合计	3,201,484,906.34	3,423,905,983.38

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

23、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
境内银行拆入	180,000,000.00	180,000,000.00
境内非银行金融机构拆入	177,299,221.08	208,000,000.00
合计	357,299,221.08	388,000,000.00

拆入资金的说明：

保证人	保证拆入金额
本公司	53,300,000.00
本公司/钟百胜	253,999,221.08
本公司/钟百胜/腾邦集团有限公司	50,000,000.00
合计	357,299,221.08

24、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

25、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

26、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机票款	222,432,182.71	157,507,656.93
旅游款	345,029,761.98	280,967,265.21
其他	13,986,799.86	12,389,777.68
合计	581,448,744.55	450,864,699.82

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
印尼狮子航空有限公司广州代表处	8,011,386.66	应付旅游款，未结算
北京市华远国际旅游有限公司广州分公司	2,976,710.20	应付旅游款，未结算
云南翔云国际旅行社有限公司	2,755,200.00	应付旅游款，未结算
泰龙翔国际旅运有限公司	2,280,000.00	应付旅游款，未结算
山西阳光国际旅行社有限公司	1,280,000.00	应付旅游款，未结算
合计	17,303,296.86	--

27、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机票款	136,198,508.47	101,477,886.72
旅游款	281,689,194.08	194,363,722.16
其他	185,920.98	244,524.37
合计	418,073,623.53	296,086,133.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国旅环球（北京）国际旅行社有限公司	2,490,743.39	预收旅游款，未结算
深圳侨中国际旅行社有限公司	440,461.82	预收旅游款，未结算
翔宇旅行网	275,332.22	预收机票款，未结算
合计	3,206,537.43	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,247,980.14	140,472,285.02	140,715,919.80	37,004,345.36
二、离职后福利-设定提存计划	443,802.31	7,556,695.58	7,830,595.31	169,902.58
合计	37,691,782.45	148,028,980.60	148,546,515.11	37,174,247.94

(2) 短期薪酬列示

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	36,631,113.63	131,322,831.47	131,480,881.11	36,473,063.99
2、职工福利费	183,109.42	803,115.05	979,041.77	7,182.70

3、社会保险费	254,819.93	5,637,887.88	5,465,162.53	427,545.28
其中：医疗保险费	212,744.70	5,143,451.78	4,984,891.19	371,305.29
工伤保险费	5,902.46	125,089.52	123,232.76	7,759.22
生育保险费	36,172.77	369,346.58	357,038.58	48,480.77
4、住房公积金	65,704.52	2,375,269.22	2,376,980.75	63,992.99
5、工会经费和职工教育经费	113,232.64	333,181.40	413,853.64	32,560.40
合计	37,247,980.14	140,472,285.02	140,715,919.80	37,004,345.36

(3) 设定提存计划列示

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	408,587.60	7,297,792.03	7,558,500.55	147,879.08
2、失业保险费	21,837.12	237,612.58	242,000.64	17,449.06
3、强积金	13,377.59	21,290.97	30,094.12	4,574.44
合计	443,802.31	7,556,695.58	7,830,595.31	169,902.58

其他说明：

29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,615,611.26	15,676,606.64
企业所得税	125,778,429.89	104,573,172.40
个人所得税	8,481,198.01	9,130,044.18
城市维护建设税	406,886.30	333,648.64
房产税	69,775.68	105,897.72
其他税费	318,490.14	316,633.54
合计	164,670,391.28	130,136,003.12

30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,834,519.98	8,037,985.44
应付股利	763,229.19	1,255,020.56

其他应付款	882,751,636.09	677,212,778.33
合计	898,349,385.26	686,505,784.33

(1) 应付利息

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	2,574,316.33	332,449.52
短期借款应付利息	7,417,232.50	5,402,246.08
拆入资金利息	4,842,971.15	2,303,289.84
合计	14,834,519.98	8,037,985.44

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		534,817.37
股权激励待分红款	763,229.19	720,203.19
合计	763,229.19	1,255,020.56

(3) 其他应付款

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
押金及保证金	74,284,777.86	68,046,500.78
关联方资金	84,326,303.95	24,692,890.38
代收代付款	73,147,767.75	71,472,450.76
其他单位往来款	407,459,392.17	242,879,508.11
应付股权收购款	208,777,346.00	208,777,346.00
非金融机构借款	4,632,171.94	43,544,126.14
其他	30,123,876.42	17,799,956.16
合计	882,751,636.09	677,212,778.33

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
D_Drax Jewellery Limited(D2)	42,771,277.91	应付往来款
伍圆有限公司	21,570,434.24	应付往来款
郭琼华	18,862,400.00	应付股权收购款
张三峰/北京鲲鹏之旅投资管理有限公司	8,820,000.00	应付股权收购款
成都卓盛商务服务有限公司	6,500,000.00	应付股权收购款
李江	4,402,000.00	应付经营款
合计	102,926,112.15	--

31、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,749,333.02	24,271,107.58
一年内到期的长期应付款	207,293,479.16	174,688,591.15
一年内到期的股权激励限制性股票认购款	28,160,462.00	31,046,954.00
合计	250,203,274.18	230,006,652.73

32、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

33、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	51,263,437.47	84,906,538.50
保证借款	49,998,750.00	49,999,400.00
合计	101,262,187.47	134,905,938.50

34、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,725,195.32	56,883,455.73
合计	6,725,195.32	56,883,455.73

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	217,921,546.64	240,547,445.08
未确认融资费用	-3,902,872.16	-8,975,398.20
减：一年内到期的长期应付款	207,293,479.16	174,688,591.15
合计	6,725,195.32	56,883,455.73

36、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

37、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,042,802.56		573,883.88	9,468,918.68	与资产相关政府补助
未实现售后租回损益	184,653,777.46		35,982,733.68	148,671,043.78	融资租赁
合计	194,696,580.02		36,556,617.56	158,139,962.46	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
面向移动终端的腾邦差旅平台产业化项目资金	2,735,524.52			236,326.11			2,499,198.41	与资产相关

深圳市财政委战略性新兴产业发展专项资金	293,910.00			97,200.00			196,710.00	与资产相关
2014 年深圳市战略性新兴产业发展专项资金	497,093.99			58,803.42			438,290.57	与资产相关
2015 年深圳市未来产业发展专项资金	2,405,827.29			132,280.86			2,273,546.43	与资产相关
2016 年深圳前海现代服务业综合试点第五批拟扶持项目	4,110,446.76			49,273.49			4,061,173.27	与资产相关
合计	10,042,802.56			573,883.88			9,468,918.68	

38、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

39、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	616,379,863.00				-415,200.00	-415,200.00	615,964,663.00

其他说明：

根据2018年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》，本公司回购不符合解锁条件的限制性股票622,850股，其中2018年已回购128,430股，本期已回购415,200股，尚未回购79,220股，因此，本期减少股本人民币415,200.00元，截至本报告批准报出日尚未经会计师事务所审验，也未办理工商变更登记。

40、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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

41、资本公积

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）	1,081,683,085.13	0.00	2,471,292.00	1,079,211,793.13
其他资本公积	22,330,939.05	646,668.96	0.00	22,977,608.01
合计	1,104,014,024.18	646,668.96	2,471,292.00	1,102,189,401.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积——股本溢价本期减少系回购注销部分不符合解锁条件限制性股票所致。

本公司回购不符合解锁条件的限制性股票622,850股，其中2018年已回购128,430股，本期已回购415,200股，尚未回购79,220股，因此，本期减少资本公积——资本溢价（股本溢价）2,471,292.00元。

(2) 资本公积——其他资本公积本期增加系限制性股票激励成本。

本公司在2015年度采取了股权激励的政策(即第二期限制性股票激励计划首次授予及其在2016年对限制性股票预留部分的授予)，在2015年至2019年按照各期限限制性股票的解锁比例和授予日限制性股票的公允价值分别确认限制性股票激励成本，本期公司限制性股票激励成本为646,668.96元，因此增加资本公积646,668.96元。

42、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励受限股	31,046,954.00		2,886,492.00	28,160,462.00
合计	31,046,954.00		2,886,492.00	28,160,462.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2018年公司第四届董事会第十次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分不符合解锁条件限制性股票的议案》。本公司回购不符合解锁条件的限制性股票622,850股，其中2018年已回购128,430股，本期已回购415,200股，尚未回购79,220股，因此，本期减少库存股2,886,492.00元。

43、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司		税后归属 于少数股 东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,090,795.66	6,675,338.80				4,955,456.47	1,719,882.33	-135,339.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-7,480,613.26	3,354,046.46				3,354,046.46		-4,126,566.80
外币财务报表折算差额	2,389,817.60	3,321,292.34				1,601,410.01	1,719,882.33	3,991,227.61
其他综合收益合计	-5,090,795.66	6,675,338.80				4,955,456.47	1,719,882.33	-135,339.19

44、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

45、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	97,567,143.54			97,567,143.54
合计	97,567,143.54			97,567,143.54

46、一般风险准备金

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备金	40,017,127.64	2,571,074.88	---	42,588,202.52
合计	40,017,127.64	2,571,074.88	---	42,588,202.52

47、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	1,015,284,181.02	893,716,815.48
调整后期初未分配利润	1,015,284,181.02	893,716,815.48

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,940,796.43	167,749,326.79
减：提取法定盈余公积		15,990,016.49
提取一般风险准备	2,571,074.88	8,879,690.83
应付普通股股利		21,312,253.93
期末未分配利润	978,772,309.71	1,015,284,181.02

48、营业收入和营业成本

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	2,015,766,644.90	1,643,845,697.79	2,552,766,118.88	2,057,766,634.24
合计	2,015,766,644.90	1,643,845,697.79	2,552,766,118.88	2,057,766,634.24

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

49、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,161,078.89	2,493,881.45
教育费附加	464,823.07	1,066,607.96
房产税	274,302.42	713,688.99
土地使用税	1,647.84	-7,298.52
车船使用税	5,257.96	5,740.00
印花税	28,602.66	52,615.61
地方教育费附加	309,147.09	709,717.62
其他	8,800.40	4,578.39
合计	2,253,660.33	5,039,531.50

50、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	4,156,585.98	9,364,854.03
工资及福利费	26,043,961.30	19,525,984.26
业务招待费	1,068,130.35	771,761.83

积分兑换		21,540.20
其他	12,895,331.16	9,570,043.59
合计	44,164,008.79	39,254,183.91

51、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	68,233,466.00	56,589,206.03
限制性股票成本摊销	697,592.60	1,279,437.18
租赁及物业管理费	11,842,983.04	9,613,803.29
办公费	2,004,627.93	3,748,070.57
折旧及摊销费	8,874,577.00	4,449,267.83
中介机构费	11,039,284.18	7,772,304.89
差旅费	5,343,572.21	3,840,726.71
水电费	872,828.02	1,079,431.20
业务招待费	4,674,241.93	3,658,098.79
软件服务费	783,954.39	1,116,245.70
其他	18,340,760.40	15,178,370.27
合计	132,707,887.70	108,324,962.46

52、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	7,456,355.04	15,726,560.34
折旧及摊销费	58,538.76	4,257,623.94
软件服务及系统维护费等		
合计	7,514,893.80	19,984,184.28

53、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	117,741,555.42	78,414,158.53
减：利息收入	1,679,910.97	2,999,470.58
手续费	4,386,821.48	3,147,293.08

汇兑损失	-4,936,913.37	1,598,952.35
减：汇兑收益	4,413,707.02	4,042,173.10
其他		1,060,800.00
合计	111,097,845.54	77,179,560.28

54、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,583,201.48	6,847,652.27

55、投资收益

单位：元

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	-1,016,994.68	-322,204.50
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,484,798.98	3,150,446.09
处置可供出售金融资产取得的投资收益		31,081,000.00
非同一控制下分步多次交易实现企业合并，原股权按购买日的公允价值重新计量产生的利得等		77,976,865.73
其他	155,662.63	277,367.35
合计	-2,346,131.03	112,163,474.67

56、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

57、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-24,676,469.04	
发放贷款减值损失	-18,044,753.66	
合计	-42,721,222.70	

58、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-11,175,891.79
十四、其他		-2,230,821.83
合计		-13,406,713.62

59、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	14,135.78	77,687.95
无形资产处置或损失	0.00	0.00
合计	14,135.78	77,687.95

60、营业外收入

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
其他	124,783.82	6,392.28	124,783.82
合计	124,783.82	6,392.28	124,783.82

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
递延收益摊销		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	573,883.88	881,994.06	与资产相关
企业研究开发资助款	深圳市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,186,000.00	1,749,000.00	与收益相关
房租补贴	西安国际港	补助	因符合地方	是	否	82,832.40	56,599.80	与收益相关

	务区管理委员会经济发展局		政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助					
稳岗补贴	重庆市渝中区就业和人才服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,351.00	52,002.00	与收益相关
税收补贴	地方税务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	162,456.36	904,480.69	与收益相关
其他		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,280.00	62,675.72	与收益相关
深圳市福田区产业发展专项资金科技小巨人支持	深圳市福田区企业发展服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
深圳市福田区产业发展专项资金互联网电子商务企业运营支持	深圳市福田区企业发展服务中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		900,000.00	与收益相关
2017 年深圳市电子商务发展专项资金资助	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助	广州市科技创新委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		240,900.00	与收益相关
高新技术企业认定奖励	广州市科技创新委员会	奖励	因符合地方政府招商引资	是	否		200,000.00	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
优秀电商企业运营奖励补贴	西安国际港务区管理委员会经济发展局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		200,000.00	与收益相关
2018 年企业所得税奖补	重庆市硕航企业管理有限公司	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		192,904.00	与收益相关
企业研发投入支持计划	深圳市南山区科学技术局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		147,500.00	与收益相关
街道办经济发展优秀奖金	武林街道办	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		5,000.00	与收益相关
困难企业稳岗返还	宁波市就业管理服务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		68,350.28	与收益相关
困难企业稳岗返还	慈溪市就业管理服务处	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		18,145.25	与收益相关
困难企业稳岗返还	温州市鹿城区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		6,615.92	与收益相关
农村医社保补差	厦门市海沧区劳动就业中心	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		7,818.09	与收益相关

			获得的补助					
“四上”单位 工作经费补 贴	中国（南京） 软件谷管理 委员会	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	2,000.00		与收益相关
增值税减免	地方税务局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	253,938.22		与收益相关
企业奖励补 贴	重庆市硕航 企业管理有 限公司	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	402,306.00		与收益相关
旧车换新车 补贴	香港特别行 政区政府库 务署	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	是	否	170,820.08		与收益相关
贷款贴息支 持	福田区产业 发展专项资 金联审会办 公室	补助		是	否	1,200,000.00		与收益相关

其他说明：

61、营业外支出

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
业绩达标需支付的股权收购 对赌款		4,080,000.00	0.00
罚款支出	54,500.04	29,605.00	54,500.04
滞纳金	7,302.46	0.00	7,302.46
其他	188,928.66	147,873.95	188,928.66
合计	250,731.16	4,257,478.95	250,731.16

62、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,093,507.05	70,291,128.00
递延所得税费用	-7,538,874.26	-2,142,964.71
合计	40,554,632.79	68,148,163.29

63、其他综合收益

详见附注 43、其他综合收益。

64、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,630,972.11	3,471,970.58
收到政府补助	4,209,317.60	5,964,187.06
押金	6,238,277.08	9,895,477.44
往来款	200,491,544.36	51,722,996.39
合计	212,570,111.15	71,054,631.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	53,825,939.80	37,679,352.99
销售费用	3,243,380.60	16,178,693.03
手续费	4,386,821.48	4,208,093.08
押金、保证金	432,396.55	21,609,363.20
往来款	453,103,474.92	295,848,931.74
合计	514,992,013.35	375,524,434.04

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收回	11,400,000.00	32,250,100.00
合计	11,400,000.00	32,250,100.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	4,300,000.00	6,050,000.00
合计	4,300,000.00	6,050,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	116,981,991.13	
售后回租-融资租赁收到的现金		50,000,000.00
合计	116,981,991.13	50,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金	54,000,000.00	27,679,000.00
回购限制性股票	2,886,492.00	
按期归还售后回租-融资租赁本金及利息	22,625,898.44	35,040,109.38
非银行机构支付的本金及利息	38,911,954.20	
合计	118,424,344.64	62,719,109.38

65、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	-7,967,945.65	278,499,913.52
加：资产减值准备	42,721,222.70	13,406,713.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,319,147.60	9,767,836.49
无形资产摊销	18,367,169.18	17,901,327.48
长期待摊费用摊销	5,756,682.02	4,852,338.93
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）	14,135.78	-77,687.95
财务费用（收益以“-”号填列）	109,455,940.87	75,970,937.79
投资损失（收益以“-”号填列）	2,346,131.03	-112,163,474.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,710,548.56	-2,142,964.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-187,381.94	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-764,482,681.83	-1,052,104,666.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	451,029,782.74	33,045,178.01
其他	646,668.00	1,279,437.18
经营活动产生的现金流量净额	-140,691,678.06	-731,765,110.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	357,352,687.60	982,270,195.18
减：现金的期初余额	883,990,803.80	1,576,801,701.37
现金及现金等价物净增加额	-526,638,116.20	-594,531,506.19

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,015,980.00
其中：	--
深圳市托斯特商务服务有限公司	13,015,980.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,767,909.10
其中：	--
深圳市托斯特商务服务有限公司	2,767,909.10
其中：	--

取得子公司支付的现金净额	10,248,070.90
--------------	---------------

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	357,352,687.60	883,990,803.80
其中：库存现金	3,752,014.06	3,582,316.30
可随时用于支付的银行存款	264,032,562.85	810,356,928.68
可随时用于支付的其他货币资金	89,568,110.69	70,051,558.82
三、期末现金及现金等价物余额	357,352,687.60	883,990,803.80

66、所有者权益变动表项目注释**67、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	413,717,175.07	保证金及诉讼冻结
固定资产	291,678,264.77	借款抵押及售后回租-融资租赁
无形资产	96,330,722.78	借款抵押及售后回租-融资租赁
应收账款	215,646,777.57	借款质押
发放贷款和垫款	72,000,000.00	借款质押
预付账款	135,084.40	借款质押
合计	1,089,508,024.59	--

68、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,446.26	6.8747	154,311.30
欧元	21,755.71	7.8170	170,064.39
港币	15,498,758.39	0.8797	13,634,257.76
加拿大元	2.63	5.2490	13.80
卢布	3,240,808.07	0.1090	353,248.08

日元	30.00	0.0638	1.91
瑞士法郎	550.00	7.0388	3,871.34
泰铢	1,536,782.92	0.2234	343,317.30
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	484,240,524.90	0.8797	425,986,389.75
卢布	8,755,168.38	0.1090	954,313.35
其他应收款			
港币	519,446,071.64	0.8797	456,956,709.22
卢布	39,427,876.00	0.1090	4,297,638.48
泰铢	138,367,162.43	0.2234	30,911,224.09
短期借款			
港币	65,300,000.00	0.8797	57,444,410.00
应付账款			
港币	7,295,345.15	0.8797	6,417,715.13
卢布	140,518.69	0.1090	15,316.54
其他应付款			
港币	1,000,333,206.75	0.8797	879,993,121.98
卢布	63,271,608.16	0.1090	6,896,605.29
泰铢	577,253,239.79	0.2234	128,958,373.77
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币	54,000,000.00	0.8797	47,503,800.00

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司之全资子公司腾邦国际票务香港有限公司及其子公司腾邦国际有限公司、KK VI(BVI) LIMITED和裕威国际有限公司；本公司之控股子公司深圳喜游之子（孙）公司喜游世界有限公司、喜游亚洲有限公司、万喜集团（控股）有限公司、香港皇朝国际旅游有限公司、长荣旅运有限公司、富通旅运有限公司和伟天有限公司等公司的注册地在香港，以港币为记账本位币（编制财务报表时折算为人民币）。

本公司控股子公司深圳喜游之子（孙）公司万喜投资有限公司的注册地在澳门，以港币为记账本位币（编制财务报表时折算为人民币）。

本公司控股子公司深圳喜游之子（孙）公司泰莱国际（泰国）有限责任公司和万喜旅游（泰国）有限责任公司的注册地在泰国，以泰铢为记账本位币（编制财务报表时折算为人民币）。

本公司控股子公司深圳喜游之子（孙）公司鼎盛集团有限责任公司注册地在俄罗斯，以卢布为记账本位币（编制财务报表时折算为人民币）。

69、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

70、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	3,583,201.48		3,583,201.48
计入财务费用的政府补助	1,200,000.00		1,200,000.00

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

计入当期损益的政府补助明细详见本附注“60、营业外收入”。

71、其他

八、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市托斯特商务服务有限公司(以下简称“托斯特”)	2019年01月31日	23,599,980.00	60.00%	收购	2019年01月31日	说明（1）	1,960,926.63	147,224.44

其他说明：

(1) 托斯特于2018年6月8日办妥了股东变更工商登记手续，2019年1月其财务和经营政策控制权已转移至收购方，并享有其相应的收益和承担相应的风险。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市托斯特商务服务有限公司
--现金	13,015,980.00
--其他	10,584,000.00
合并成本合计	23,599,980.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-427,340.72
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	24,027,320.72

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据收购协议中约定的被收购股权总价作为非同一控制下企业合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

本公司于本报告期收购托斯特的股权直接持有其60.00%的股权，本公司取得托斯特的控制权并将其纳入合并范围。根据本次股权转让协议，托斯特60%股权作价人民币23,599,980.00万元，本公司将合并成本大于确认的各项可辨认资产、负债公允价值净额的差额确认为商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳市托斯特商务服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	2,767,909.10	2,767,909.10
应收款项	29,337,298.21	29,337,298.21
固定资产	1,349.57	1,349.57
应付款项	32,365,709.15	32,365,709.15
应付职工薪酬	453,082.25	453,082.25
净资产	-712,234.52	-712,234.52
减：少数股东权益	-284,893.80	-284,893.80
取得的净资产	-427,340.72	-427,340.72

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期非同一控制下企业合并的子公司托斯特，其流动资产占总资产比例较大，而非流动资产占总资产比例较小，故以其资产、负债的账面价值作为其公允价值。

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	丧失控制权之日剩余	按照公允价值重新计	丧失控制权之日剩余	与原子公司股权投资

					定依据	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	股权的比例	股权的账面价值	股权的公允价值	量剩余股权产生的利得或损失	股权公允价值的确定方法及主要假设	相关的其他综合收益转入投资损益的金额
陕西腾邦国际旅行社有限公司(以下简称“陕西国旅”)	1,500,000.00	100.00%	股权转让	2019年06月17日	(1)	4,472.92						
山东腾邦国际商务有限公司(以下简称“山东腾邦”)	2,092,833.50	30.00%	股权转让	2019年05月29日	(2)	-1,969,635.95	30.00%	2,992,833.60	2,092,833.50	-1,969,635.95	参考交易价格	

其他说明:

丧失控制权时点确定依据的说明:

(1) 陕西国旅的股权转让款于2019年6月全部由本公司代控股孙公司西安市腾邦华圣商旅服务有限公司收到,且于2019年6月13日办妥了股东变更工商登记手续,其财务和经营政策控制权已转移至收购方。

(2) 山东腾邦及其子公司的股权转让款于2019年5月29日全部由本公司之控股子公司上海腾邦航空服务有限公司收到,且于2019年6月18日办妥了股东变更工商登记手续,其财务和经营政策控制权已转移至收购方。

是否存在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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动(如,新设子公司、清算子公司等)及其相关情况:

(1) 2019年2月20日,本公司之孙公司福建腾邦国际旅行社有限公司设立了子公司福建腾邦酒店营销管理有限公司,截止2019年6月30日其注册资本均为人民币1,000.00万元,实收资本为人民币0元,2019年4月开始营业。

(2) 2018年12月21日,本公司之孙公司云南腾邦国际航空旅游有限公司设立了全资子公司腾邦(瑞丽市)航空服务有限公司,截止2019年6月30日注册资本为人民币1,000.00万元,实收资本为人民币0元,2019年6月开始营业。

(3) 2019年2月,本公司之孙公司天津百灵鸟电子商务有限公司完成工商注销。

(4) 2018年12月,本公司之孙公司湖南新干线国际旅行社有限公司完成工商注销。

6、其他

九、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	
上海腾邦航空服务有限公司	上海市	上海市	航空客运销售代理	100.00%		设立
深圳市腾付通电子支付科技有限公司	深圳市	深圳市	网络支付及移动支付服务	100.00%		设立
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	深圳市	深圳市	金融业	100.00%		设立
腾邦国际票务香港有限公司	香港	香港	航空客运销售代理及旅游服务	100.00%		收购
深圳市腾邦航空服务有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00%		收购
深圳市腾邦商贸服务有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00%		收购
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	深圳市	深圳市	航空客运销售代理	100.00%		收购

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
四川省华商航空服务有限责任公司（以下简称“四川华商”）	10.00%	429,298.40		3,626,402.22
天津市腾邦达哲国际旅行社有限公司（以下简称“天津达哲”）	40.00%	1,333,222.98		15,235,078.32
杭州泛美航空国际旅行	40.00%	1,011,280.70		8,833,102.54

社有限公司（以下简称“杭州泛美”）				
重庆新干线国际旅行社有限公司（以下简称“重庆新干线”）	40.00%	1,595,114.46		26,037,964.11
福建腾邦国际旅行社有限公司（以下简称“福建国旅”）	40.00%	5,314,002.31	3,358,191.65	21,716,922.62
腾邦旅游集团有限公司（以下简称“腾邦旅游集团”）	30.00%	-16,636,289.63		117,081,640.55

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	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
四川华商	65,978,949.72	1,930,466.62	67,909,416.34	21,329,623.23		21,329,623.23	58,550,427.01	1,604,766.49	60,155,193.50	17,868,384.34		17,868,384.34
天津达哲	70,472,096.25	2,311,922.94	72,784,019.19	34,696,323.37		34,696,323.37	74,005,529.27	2,369,631.55	76,375,160.82	41,620,522.46		41,620,522.46
杭州泛美	28,578,012.34	21,032,887.14	49,610,899.48	24,700,156.96	2,827,986.15	27,528,143.11	27,760,321.95	21,722,918.44	49,483,240.39	23,866,021.02	6,062,664.76	29,928,685.78
重庆新干线	224,890,072.75	24,823,740.89	249,713,813.64	182,618,903.37		182,618,903.37	167,275,103.93	28,285,120.44	195,560,224.37	132,453,100.24		132,453,100.24
福建国旅	131,225,813.08	15,656,624.08	146,882,437.16	105,421,388.67		105,421,388.67	144,718,087.19	13,751,494.62	158,469,581.81	121,596,735.58		121,596,735.58
腾邦旅游集团	1,066,009,729.57	212,345,266.67	1,278,354,996.24	933,612,006.56	49,998,750.00	983,610,756.56	1,410,187,652.10	192,816,370.20	1,603,004,022.30	1,201,997,037.20	49,999,400.00	1,251,996,437.20

单位：元

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
四川华商	9,149,731.46	4,292,983.95	4,292,983.95	-2,472,831.19	11,740,175.90	5,536,610.12	5,536,610.12	-10,257,769.96
天津达哲	18,654,058.04	3,333,057.46	3,333,057.46	-8,697,492.97	20,416,840.01	5,148,154.30	5,148,154.30	1,063,550.50
杭州泛美	37,373,485.3	2,528,201.76	2,528,201.76	-1,637,647.82	75,167,645.3	2,232,717.75	2,232,717.75	-5,973,462.59

	7				1			
重庆新干线	136,109,680.08	3,987,786.14	3,987,786.14	7,211,734.91	278,753,120.22	9,266,106.02	9,266,106.02	-21,963,966.94
福建国旅	105,352,587.22	9,946,393.91	9,946,393.91	6,573,357.17	52,553,118.62	2,179,416.80	2,179,416.80	12,068,989.19
腾邦旅游集团	1,114,260,854.65	-56,293,873.17	-56,293,873.17	10,776,885.10	1,526,318,882.70	52,766,680.37	52,766,680.37	-57,325,551.34

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

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

(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

单位：元

--	--

3、在合营安排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	
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	深圳市	深圳市	投资管理	39.20%		权益法
厦门欣欣信息有限公司	厦门市	厦门市	信息技术		9.77%	权益法
前海股权交易中心（深圳）有限公司	深圳市	深圳市	投资理财等	8.49%		权益法
山东腾邦国际商务有限公司	青岛市	青岛市	航空客运销售代理		30.00%	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	厦门欣欣信息有限公司	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	前海股权交易中心（深圳）有限公司	山东腾邦国际商务有限公司	厦门欣欣信息有限公司	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	前海股权交易中心（深圳）有限公司	山东腾邦国际商务有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	57,066,729.48	16,032,137.38	208,751,818.83	2,122,777.77	57,150,080.10	15,030,047.32	208,015,250.92	
净利润	-83,350.62	1,002,090.06	-1,933,399.83	-2,334.29	306,562.72	1,632,323.65	409,703.46	
其他综合收益			3,354,046.46				-5,947,713.15	
综合收益总额	-83,350.62	1,002,090.06	1,420,646.63	-2,334.29	306,562.72	1,632,323.65	-5,538,009.69	

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常经营活动会面临各种与金融工具相关的风险：主要包括信用风险、流动风险和市场风险（主要为利率风险和汇率风险）。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险，以及债务人或交易对手违约或其信用评级、履约能力降低而造成损失的风险。

本公司的信用风险主要与银行存款、应收款项、贷款、担保等有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项、应收票据

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的11.44%(2018年12月31日：13.41%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

3. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收往来款、押金保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

4. 发放贷款和垫款

本公司之子公司-深圳市前海融易行小额贷款有限公司的贷款的发放实行审贷分离；全面实行贷款抵押、担保；实行贷款风险等级管理。把企业的生产经营状况、资金营运状况、财务核算状况等方面的资料存入信息库，实行客户经理制，对贷款单位实行单个的动态监测。同时实行授权、授信制度，减低坏账风险。

本公司参照银监会制定的《贷款风险分类指引》计量并管理企业及个人贷款的质量。指引要求公司将企业及个人贷款划分为以下五级：正常、关注、次级、可疑和损失，其中次级、可疑和损失类贷款被视为不良贷款。五级贷款的定义分别为：

正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。

关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。

次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。

可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

当有客观证据表明贷款因在其初始确认后发生的一项或多项损失事件而发生减值，且这些损失事件对该项或该组贷款的预计未来现金流量产生的影响能可靠估计时，本公司认定该项或该组贷款已发生减值并确认减值损失。贷款的减值损失根据实际情况以个别或组合方式评估。

当若干数量的客户从事相同的业务活动，位于相同的地理位置或其行业具有相似的经济特性，他们的履约能力将受到同一经济变化的影响。信用风险的集中程度反映了本公司的经营业绩对某一特定行业或地理位置的敏感程度。由于本公司主要在华南地区经营小额贷款业务，主要的客户均从事制造业及商业，其贷款组合因此承担一定程度的地理及行业集中风险，并可能因经济状况出现变动而受到影响。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收利息	---	---	---	---	---
其他应收款	145,966,240.69	---	---	---	145,966,240.69
合计	145,966,240.69	---	---	---	145,966,240.69

续：

项目	期初余额				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收利息	---	---	---	---	---
其他应收款	144,124,450.52	---	---	---	144,124,450.52
合计	144,124,450.52	---	---	---	144,124,450.52

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适

当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末余额			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
短期借款	3,201,484,906.34	3,261,600,419.73	3,261,600,419.73	---
拆入资金	357,299,221.08	359,876,140.07	359,876,140.07	---
应付票据	---	---	---	---
应付账款	581,448,744.55	581,448,744.55	581,448,744.55	---
应付利息	14,834,519.98	14,834,519.98	14,834,519.98	---
应付股利	763,229.19	763,229.19	763,229.19	---
其他应付款	882,751,636.09	882,751,636.09	882,751,636.09	---
一年内到期的长期借款	14,749,333.02	14,835,429.45	14,835,429.45	---
长期借款	101,262,187.47	102,423,595.28	---	102,423,595.28
合计	5,154,593,777.72	5,218,533,714.34	5,116,110,119.06	102,423,595.28

续：

项目	期初余额			
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1 年以上
短期借款	3,423,905,983.38	3,507,799,963.48	3,507,799,963.48	---
拆入资金	388,000,000.00	402,951,550.00	402,951,550.00	---
应付票据	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	---
应付账款	450,864,699.82	450,864,699.82	450,864,699.82	---
应付利息	8,037,985.44	8,037,985.44	8,037,985.44	---
应付股利	1,255,020.56	1,255,020.56	1,255,020.56	---
其他应付款	677,212,778.33	677,212,778.33	677,212,778.33	---
一年内到期的长期借款	24,271,107.58	24,885,809.03	24,885,809.03	---
长期借款	134,905,938.50	154,058,082.28	---	154,058,082.28
合计	5,110,453,513.61	5,229,065,888.94	5,075,007,806.66	154,058,082.28

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1.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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司发放贷款及垫款、拆入资金、银行借款有关。

截止2019年06月30日，本公司以固定利率计息的发放贷款及垫款人民币2,839,213,501.10（2018年12月31日：人民币2,667,808,509.60元），以固定利率计息的拆入资金人民币357,299,221.08元（2018年12月31日：人民币388,000,000.00元），以固定利率计息的银行借款人民币2,305,760,301.71元（2018年12月31日：人民币2,490,083,029.46元），以浮动利率计息的银行借款人民币1,011,000,000.00元（2018年12月31日：人

民币1,093,000,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 汇率风险

汇率风险是因汇率变动产生的风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

十一、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

腾邦集团有限公司	深圳市	投资兴办实业；国内贸易，经营进出口业务等	500000 万元人民币	26.80%	26.80%
----------	-----	----------------------	--------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是钟百胜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	联营公司
厦门欣欣信息有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华联发展集团有限公司	参股股东
腾邦物流集团股份有限公司	母公司的控股子公司
深圳市腾邦物业管理有限公司	母公司的全资子公司
深圳市福田创新资本创业投资有限公司	关联人(公司董事任其总经理)
深圳腾邦名酒有限公司	母公司的控股子公司
腾邦资产管理集团股份有限公司	母公司的控股子公司
深圳市前海恩松能源科技有限公司	其法人系与实际控制人关系密切的家庭成员
段乃琦	关键管理人员
乔海	关键管理人员
钟壬招	关键管理人员
钟沅珊	与实际控制人关系密切的家庭成员
钟珈瑜	与实际控制人关系密切的家庭成员
段禹安	与关键管理人员关系密切的家庭成员
腾邦豪特(深圳)大健康产业有限公司	控股股东之控制公司
腾邦价值链有限公司	控股股东之控制公司
深圳市腾邦职业培训中心	控股股东之控制机构
深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	控股股东之控制公司

成都腾邦保税跨境电子商务有限公司	控股股东之控制公司之子公司
深圳市同学商业服务有限公司	控股股东之控制公司
腾邦仓储（深圳）有限公司	控股股东之控制公司
深圳腾邦盐田港国际物流配送中心有限公司	控股股东之控制公司
深圳前海腾邦国际名酒交易中心有限公司	控股股东之控制公司
腾多商贸（上海）有限公司	控股股东之控制公司
深圳福保赛格实业有限公司	控股股东之控制公司
深圳市腾邦管理咨询有限公司	控股股东之控制公司
深圳市腾邦价值链股份有限公司	控股股东之控制公司
深圳方圆叁陆零资产管理有限公司	控股股东之控制公司
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	控股股东之控制公司
深圳市赛格储运有限公司	控股股东之控制公司
深圳市物联网科技有限公司	控股股东之控制公司
深圳腾邦智慧科技有限公司	控股股东之控制公司
腾邦资产管理（亚洲）有限公司	控股股东之控制公司
八爪鱼在线旅游发展有限公司	本公司参股公司
深圳市腾邦梧桐在线旅游投资企业(有限合伙)	本公司参股公司
苏州鱼跃此时海投资中心（有限合伙）	本公司参股公司
腾多商贸(上海)有限公司	控股股东之控制公司之子公司
万喜集团越南投资有限公司	本公司之子公司参股公司
北京腾邦易程商务服务有限公司	由上市公司关联方担任董事或高级管理人员
厦门智旅海通科技有限公司	由上市公司关联方担任董事或高级管理人员
宝表廊有限公司	关联方之控制公司
深圳市宝中旅行社有限公司	由上市公司关联方担任董事或高级管理人员

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市腾邦物业管理 有限公司	物业管理费、维修 费、办公费	1,537,537.18	1,537,537.18	否	789,219.69
深圳腾邦名酒有限 公司	红酒	63,557.24	63,557.24	否	2,284,068.00

深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	红酒	29,612.00	29,612.00	否	130,043.00
腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	礼品			否	25,776.00
腾邦集团有限公司	旅游款、礼品	3,607.60	3,607.60	否	15,900.00
厦门欣欣信息有限公司	服务费、票款	3,000,715.74	3,000,715.74	否	5,366.96
深圳福保赛格实业有限公司	服务费			否	2,880.00
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	咨询服务费	211,320.75	211,320.75	否	100,000.00
腾邦物流集团股份有限公司	红酒	2,016.00	2,016.00	否	
深圳市宝中旅行社有限公司	旅游款、票款、服务费	33,724,407.19	33,724,407.19	否	
深圳市腾邦管理咨询有限公司	培训费	43,200.00	43,200.00	否	
厦门智旅海通科技有限公司	旅游款、物业管理费、维修费	350,502.04	350,502.04	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
腾邦物流集团股份有限公司	保险款	19,374.12	20,336.03
腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	旅游款、票款、技术服务费	882,604.62	577,235.00
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	旅游款、票款	2,719.81	371,656.00
腾邦集团有限公司	旅游款、票款、保险款、技术服务费	85,978.26	113,971.11
深圳市腾邦价值链股份有限公司	保险款		28,000.00
深圳市腾邦物业管理有限公司	技术服务费、保险款	18,735.95	6,132.00
腾多商贸（上海）有限公司	保险款等	4,898.21	30,797.83
深圳市赛格储运有限公司	保险款		2,389.15
深圳福保赛格实业有限公司	技术服务费、保险款	18,889.22	14,400.00
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	保险款		8,610.57

厦门欣欣信息有限公司	保险款、票款	138,129.65	22,434.32
腾邦资产管理集团股份有限公司	旅游款		3,773.58
深圳腾邦名酒有限公司	旅游款		3,750.00
深圳腾邦通用航空有限公司	旅游款		3,540.00
深圳腾邦智慧科技有限公司	旅游款		184,953.00
腾邦仓储（深圳）有限公司	保险款		12,000.00
宝表廊有限公司	旅游款	2,245,958.00	
华联发展集团有限公司	票款	92,596.23	
深圳市宝中旅行社有限公司	旅游款、票款、保险款、红酒	96,896,859.66	
深圳市腾邦管理咨询有限公司	票款、技术服务费	21,207.55	
深圳市同学商业服务有限公司	旅游款、票款	17,753.77	

（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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

（3）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
钟百胜	房屋租赁	22,811.35	39,935.84
段乃琦	房屋租赁	72,000.00	101,174.40
深圳市前海恩松能源科技有限公司	房屋租赁	32,190.56	63,563.48
深圳（福田）国际互联网金融产业园有限公司	房屋租赁		618,514.80
深圳福保赛格实业有限公司	房屋租赁	306,150.50	
腾邦物流集团股份有限公司	房屋租赁	26,444.86	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
腾邦集团有限公司、钟百胜	22,800,000.00	2018年07月03日	2019年07月02日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019年04月03日	2020年04月02日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	28,000,000.00	2019年04月03日	2020年04月02日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月02日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	11,000,000.00	2019年04月04日	2020年04月02日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	50,000,000.00	2019年05月13日	2020年05月07日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	35,000,000.00	2019年04月17日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	35,000,000.00	2019年04月15日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019年04月10日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	35,000,000.00	2019年04月04日	2019年12月05日	否
钟百胜	40,000,000.00	2018年09月29日	2019年09月29日	否
钟百胜	22,800,000.00	2019年04月01日	2020年03月31日	否
钟百胜	24,990,000.00	2019年05月21日	2019年07月16日	否
钟百胜	40,000,000.00	2018年08月13日	2019年08月13日	否
钟百胜	30,000,000.00	2018年09月04日	2019年08月03日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团	30,000,000.00	2018年07月18日	2019年07月18日	否

股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜				
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年07月23日	2019年07月23日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月30日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年08月09日	2019年08月09日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018年08月17日	2019年08月17日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018年08月20日	2019年08月20日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团	25,000,000.00	2018年09月13日	2019年09月13日	否

股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜				
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2018年09月19日	2019年09月19日	否
钟百胜	30,000,000.00	2018年10月23日	2019年10月23日	否
钟百胜	30,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月26日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理有限公司、腾邦物流股份公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年11月02日	2019年11月01日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理有限公司、腾邦物流股份公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年11月05日	2019年11月04日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理有限公司、腾邦物流股份公司、钟百胜	20,000,000.00	2018年11月09日	2019年11月08日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理有限公司、腾邦物流股份公司、钟百胜	20,000,000.00	2018年12月06日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理有限公司、腾邦物流股份公司、钟百胜	20,000,000.00	2018年12月10日	2019年12月09日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	5,000,000.00	2019年04月17日	2019年10月16日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年04月26日	2019年11月07日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份	25,000,000.00	2019年04月26日	2019年11月13日	否

有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜				
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019年04月26日	2019年11月25日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	3,000,000.00	2019年06月06日	2020年06月05日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	27,000,000.00	2019年06月10日	2020年06月09日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	4,000,000.00	2019年06月26日	2020年06月11日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	5,800,000.00	2019年06月26日	2020年06月11日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	5,000,000.00	2019年06月05日	2019年09月05日	否
腾邦集团有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	50,000,000.00	2019年06月10日	2019年09月10日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	2,228,285.57	2019年03月29日	2019年04月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	6,000,000.00	2019年03月29日	2019年05月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	8,000,000.00	2019年03月29日	2019年06月28日	否
腾邦集团有限公司、钟	9,000,000.00	2019年03月29日	2019年07月28日	否

百胜				
腾邦集团有限公司、钟百胜	21,900,000.00	2019年03月29日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月27日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年01月29日	2020年01月28日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年01月30日	2020年01月29日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	25,000,000.00	2019年02月13日	2019年07月12日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	25,000,000.00	2019年02月27日	2019年07月25日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	11,390,325.92	2019年01月31日	2019年06月23日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	6,245,412.86	2019年01月31日	2019年06月30日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	10,000,000.00	2019年01月31日	2019年07月07日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	20,000,000.00	2019年01月31日	2019年07月07日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	2,000,000.00	2019年02月01日	2019年07月01日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2019年01月16日	2019年07月05日	否

腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2019年01月16日	2019年07月10日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2019年01月16日	2019年07月12日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2019年01月16日	2019年07月15日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2019年01月25日	2019年07月15日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	15,000,000.00	2019年01月25日	2019年07月22日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司、腾邦旅游集团有限公司、钟百胜	15,000,000.00	2019年01月25日	2019年07月24日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	38,000,000.00	2019年02月19日	2019年05月19日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	40,000,000.00	2019年02月19日	2019年05月19日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、	40,000,000.00	2019年02月20日	2019年05月20日	否

深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司				
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	25,000,000.00	2019年02月20日	2019年05月20日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	25,000,000.00	2019年03月15日	2019年07月15日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019年03月18日	2019年07月18日	否
钟百胜	14,600,000.00	2019年03月29日	2020年03月28日	否
钟百胜	12,600,000.00	2019年03月29日	2020年03月28日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019年03月20日	2019年07月20日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司	30,000,000.00	2019年03月28日	2019年06月20日	否
腾邦集团有限公司、腾邦资产管理集团股份有	15,953,859.98	2019年03月29日	2019年06月20日	否

限公司、腾邦物流集团股份有限公司、钟百胜、深圳福保赛格实业有限公司、深圳金仓利实业有限公司				
腾邦集团有限公司、钟百胜	11,780,410.00	2019年06月25日	2019年09月25日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	218,813.00	2019年06月27日	2019年09月25日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	2,000,000.00	2019年05月28日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	2,000,000.00	2019年05月28日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	23,000,000.00	2019年05月29日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	23,000,000.00	2019年05月29日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019年06月26日	2019年12月25日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	25,000,000.00	2019年06月26日	2019年12月25日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	68,800,000.00	2019年01月04日	2020年01月04日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	22,400,000.00	2019年01月10日	2020年01月04日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	3,100,000.00	2019年01月17日	2020年01月04日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	5,700,000.00	2019年01月24日	2020年01月04日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	18,000,000.00	2019年04月10日	2019年07月10日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	33,000,000.00	2019年04月24日	2019年07月24日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦物流股份有限公司、深圳市腾邦资产管理股份有限公司	19,844,312.05	2019年04月09日	2019年07月26日	否
腾邦集团有限公司、深圳市腾邦物流股份有限公司、深圳市腾邦资产	29,788,499.01	2019年04月09日	2019年07月26日	否

管理股份有限公司				
腾邦集团有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2019年03月28日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	35,000,000.00	2019年03月21日	2019年12月05日	否
腾邦集团有限公司、腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否
腾邦集团有限公司、腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2018年08月29日	2019年08月28日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	20,000,000.00	2018年09月28日	2019年09月28日	否
张向明, 郭琼华	10,000,000.00	2018年12月19日	2019年12月18日	否
张向明, 郭琼华	1,000,000.00	2019年01月02日	2019年12月18日	否
张向明, 郭琼华	3,000,000.00	2019年05月31日	2020年05月31日	否
张向明, 郭琼华	4,000,000.00	2019年01月10日	2020年01月10日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、胡高华	5,200,000.00	2018年10月30日	2019年10月23日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、胡高华	6,300,000.00	2018年10月30日	2019年10月23日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、胡高华	13,500,000.00	2018年11月01日	2019年10月23日	否
腾邦集团有限公司、钟百胜	49,900,000.00	2018年12月07日	2019年12月06日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司和钟百胜	200,000,000.00	2018年07月23日	2019年07月23日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	20,520,577.95	2019年02月28日	2019年04月30日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	41,250,000.00	2018年09月28日	2019年09月28日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	26,490,000.00	2018年12月24日	2019年12月24日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	66,660,000.00	2018年12月26日	2019年12月26日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	41,000,000.00	2018年10月26日	2019年10月26日	否
重庆市联丰航空服务有	2,000,000.00	2018年08月30日	2019年08月11日	否

限公司、刘兵				
王宇征、王宇飞、王宇红	8,500,000.00	2018年08月27日	2019年08月27日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	57,444,410.00	2019年03月26日	2022年01月31日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年10月24日	2019年10月24日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年12月17日	2019年12月17日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年12月26日	2019年11月26日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年09月07日	2019年09月07日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年09月21日	2019年09月21日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	30,000,000.00	2018年09月25日	2019年09月25日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	13,999,221.08	2018年07月17日	2019年03月31日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	5,000,000.00	2018年07月17日	2019年01月16日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	10,000,000.00	2018年01月17日	2019年03月31日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年01月14日	2019年07月13日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	20,000,000.00	2019年01月15日	2019年07月14日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司、钟百胜	5,000,000.00	2019年01月16日	2019年07月15日	否
钟百胜、腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月29日	2019年04月27日	否
钟百胜、腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月29日	2019年05月27日	否
钟百胜、腾邦国际商业服务集团股份有限公司、腾邦集团有限公司	10,000,000.00	2018年12月29日	2019年06月26日	否
钟百胜、腾邦国际商业	20,000,000.00	2018年12月29日	2019年03月28日	否

服务集团股份有限公司、腾邦集团有限公司				
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	13,300,000.00	2018年04月10日	2019年04月10日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	20,000,000.00	2018年11月07日	2019年11月07日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	20,000,000.00	2018年09月10日	2019年09月10日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	9,999,750.00	2017年07月04日	2020年07月03日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	9,999,750.00	2017年07月05日	2020年07月01日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	9,999,750.00	2017年08月01日	2020年07月20日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	9,999,750.00	2017年08月01日	2020年07月20日	否
腾邦国际商业服务集团股份有限公司	9,999,750.00	2017年08月04日	2020年07月31日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,168,760.00	6,359,100.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
应收账款	华联发展集团有限公司	7,490.00	224.70	22,601.00	678.03
	腾邦物流集团股份有限公司	5,000.00	1,000.00	5,000.00	150.00
	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	21,346.00	640.38	21,346.00	640.38
	腾邦豪特(深圳)大健康产业有限公司	313,085.40	9,392.56	374,584.00	11,237.52
	深圳市腾邦管理咨询有限公司	18,800.00	564.00	1,840.00	55.20
	腾邦集团有限公司	123,514.51	7,291.26	161,955.06	4,858.65
	深圳市腾邦物业管理有限公司	33,679.57	1,010.39	13,819.46	414.58
	万喜集团越南投资有限公司	24,670.00	740.10	24,670.00	740.10
	北京腾邦易程商务服务有限公司	1,700,158.69	51,004.76		
	厦门欣欣信息有限公司	21,102.20	633.07		
	深圳福保赛格实业有限公司	20,022.57	600.68		
	深圳市宝中旅行社有限公司	25,270,409.10	924,714.58		
	小计	27,559,278.04	997,816.48	625,815.52	18,774.46
预付款项	深圳前海腾邦保税跨境电子商务有限公司	106,983.40		35,869.80	
	深圳(福田)国际互联网金融产业园有限公司	273,600.00		589,061.70	

	深圳市宝中旅行社有限公司	24,136,469.63			
	小计	24,517,053.03		624,931.50	
其他应收款	厦门欣欣信息有限公司	3,000.00	900.00	2,000.00	200.00
	深圳(福田)国际互联网金融产业园有限公司	118,800.00	3,564.00	630,000.00	18,900.00
	腾邦价值链有限公司	879,700.00	87,970.00	1,752,400.00	52,572.00
	北京腾邦易程商务服务有限公司	7,895.00	1,579.00		
	厦门智旅海通科技有限公司	18,150.00	3,630.00		
	深圳方圆叁陆零资产管理有限公司	3,385,838.36	101,575.15		
	深圳市宝中旅行社有限公司	9,000,000.00	270,000.00		
	深圳市梦程投资咨询有限公司	1,000,000.00	30,000.00		
	深圳市腾邦物业管理有限公司	1,269.01	38.07		
	深圳市喜游投资有限责任公司	23,578,235.95	707,347.08		
	腾邦集团有限公司	115,607.60	3,468.23		
	腾邦物流集团股份有限公司	5,281,680.88	158,450.43		
	万喜集团越南投资有限公司	5,203,487.27	520,348.73		
	香港瑞思酒店管理有限公司	10,556,400.00	1,055,640.00		
	小计	59,150,064.07	2,944,510.68	2,384,400.00	71,672.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市腾邦名酒有限公司	2,250,000.00	2,309,866.48

	腾邦物流集团股份有限公司	9,072.00	7,056.00
	厦门欣欣信息有限公司	493.50	359.00
	深圳福保赛格实业有限公司	419,007.13	2,880.00
	深圳市腾邦物业管理有限公司	39,985.64	89,152.80
	腾邦豪特（深圳）大健康产业有限公司	213,364.65	213,364.65
	北京腾邦易程商务服务有限公司	251,188.90	
	小计	3,183,111.82	2,622,678.93
预收款项	厦门欣欣信息有限公司		40.80
	深圳腾邦名酒有限公司	3,750.00	3,750.00
	深圳市同学商业服务有限公司	6,273.00	
	小计	10,023.00	3,790.80
其他应付款	深圳市腾邦物业管理有限公司	591,578.88	421,072.48
	腾邦价值链有限公司	20,734,089.15	20,651,595.90
	厦门欣欣信息有限公司	3,701,400.00	700,000.00
	厦门欣旅通科技有限公司		9,032,829.90
	深圳市腾邦梧桐投资有限公司	125,000.00	160,730.91
	深圳市宝中旅行社有限公司	2,381,784.40	
	深圳市百胜投资有限公司	2,000,000.00	
	深圳市喜游投资有限责任公司	163,577,988.50	
	深圳腾邦全球商品交易中心有限公司	2,000,000.00	
	深圳腾邦物联通科技有限公司	1,270,000.00	
	腾邦物流集团股份有限公司	89,611.80	
	深圳市前海恩松能源科技有限公司	35,731.52	
	小计	196,507,184.25	30,966,229.19

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	646,668.96

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2019年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	商旅服务业	金融服务业	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,223,783,934.11	235,853,913.65	55,083,859.51	498,955,062.37	2,015,766,644.90
主营业务成本	2,050,030,664.53	179,040,165.23	21,466,180.05	606,691,312.02	1,643,845,697.79
资产总额	10,316,594,293.77	1,858,417,921.78	272,660,734.60	3,060,950,573.65	9,386,722,376.50
负债总额	6,570,816,053.17	702,397,044.39	162,884,405.45	1,247,068,417.45	6,189,029,085.56

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	220,509,996.79	100.00%	3,528,364.81	1.60%	216,981,631.98	188,578,070.28	100.00%	4,084,903.94	2.17%	184,493,166.34
其中：										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	79,524,751.33	36.06%	3,528,364.81	4.44%	75,996,386.52	109,568,815.61	58.10%	4,084,903.94	3.73%	105,483,911.67
组合 2：单独认定组合	140,985,245.46	63.94%			140,985,245.46	79,009,254.67	41.90%			79,009,254.67
合计	220,509,996.79	100.00%	3,528,364.81	1.60%	216,981,631.98	188,578,070.28	100.00%	4,084,903.94	2.17%	184,493,166.34

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	77,493,667.78
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	903,901.83
3 年以上	1,127,181.72
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	208,814.60
5 年以上	918,367.12
合计	79,524,751.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,084,903.94	-556,539.13			3,528,364.81
合计	4,084,903.94	-556,539.13			3,528,364.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳市腾邦航空服务有限公司	133,389,397.35	60.49	---
深圳市逍客商旅服务有限公司	28,084,860.31	12.74	842,545.81
悉地国际设计顾问(深圳)有限公司(深圳)	6,898,744.52	3.13	206,962.34
深圳市托斯特商务服务有限公司	4,992,776.57	2.26	---
成都航空有限公司(国内)	4,848,538.60	2.2	145,456.16
合计	178,214,317.35	80.82	1,194,964.31

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	758,561.67	140,410.97
应收股利	30,000,000.00	30,000,000.00
其他应收款	2,798,356,952.67	2,118,671,877.76
合计	2,829,115,514.34	2,148,812,288.73

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
债券投资	758,561.67	140,410.97
合计	758,561.67	140,410.97

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联往来	2,766,662,683.56	2,079,684,871.35
押金及保证金	28,674,406.06	29,924,516.93
其他单位往来款	2,643,246.19	8,946,722.41
其他	3,309,412.35	2,818,678.10
合计	2,801,289,748.16	2,121,374,788.79

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	2,702,911.03			2,702,911.03
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	229,884.46			229,884.46
2019 年 6 月 30 日余额	2,932,795.49			2,932,795.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	6,280,845.83
1 至 2 年	26,042,219.21
2 至 3 年	689,516.76
3 年以上	7,482.80
3 至 4 年	7,482.80
合计	33,020,064.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,702,911.03	229,884.46		2,932,795.49
合计	2,702,911.03	229,884.46		2,932,795.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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：元

单位名称	款项的性质	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
深圳市腾邦航空服务有限公司	合并范围内关联往来	2,044,773,566.73	1 年以内	72.99%	
腾邦旅游集团有限公司	合并范围内关联往来	163,597,182.52	1 年以内	5.84%	
上海腾邦航空服务有限公司	合并范围内关联往来	99,185,900.12	1 年以内	3.54%	

深圳市前海融易行小额贷款有限公司	合并范围内关联往来	69,312,927.71	1 年以内	2.47%	
深圳市腾邦商贸服务有限公司	合并范围内关联往来	66,766,143.31	1 年以内	2.38%	
合计	--	2,443,635,720.39	--	87.23%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

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	2,142,061,406.65		2,142,061,406.65	2,118,461,426.65		2,118,461,426.65
对联营、合营企业投资	224,783,956.21		224,783,956.21	223,045,298.24		223,045,298.24
合计	2,366,845,362.86		2,366,845,362.86	2,341,506,724.89		2,341,506,724.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
深圳市腾邦昼夜通实业发展有限公司	3,757,442.13					3,757,442.13	
深圳市腾邦商贸服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市腾邦航空服务有限公司	11,500,000.00					11,500,000.00	
深圳市腾邦商务咨询有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

腾邦国际票务 香港有限公司	111,054,900.0 0					111,054,900.00	
上海腾邦航空 服务有限公司	50,316,000.00					50,316,000.00	
深圳市腾付通 电子支付科技 有限公司	100,000,000.0 0					100,000,000.00	
深圳市腾邦差 旅管理有限公 司	1,000,000.00					1,000,000.00	
成都腾邦电子 商务有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
西安市腾邦国 际电子商务有 限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
重庆腾邦航空 票务服务有限 公司	65,000,000.00					65,000,000.00	
大连腾邦商务 咨询有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
武汉腾邦旅行 社有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市前海融 易行小额贷款 有限公司	800,000,000.0 0					800,000,000.00	
深圳市腾邦创 投有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
成都八千翼网 络科技有限公 司	7,455,000.00					7,455,000.00	
广州腾邦电子 科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳市腾邦信 息技术有限公 司	10,000,000.00					10,000,000.00	
深圳腾邦保险 经纪有限公司	54,214,590.00					54,214,590.00	
深圳腾邦征信 有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	

腾邦旅游集团有限公司	294,800,000.00								294,800,000.00	
深圳市宏益源金融服务有限公司	1.00								1.00	
深圳市喜游国际旅行社有限公司	397,363,493.52								397,363,493.52	
新余济济多士投资中心(有限合伙)	60,000,000.00								60,000,000.00	
深圳市托斯特商务服务有限公司		23,599,980.00							23,599,980.00	
合计	2,118,461,426.65	23,599,980.00							2,142,061,406.65	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市腾邦梧桐投资有限公司	15,030,047.32			1,002,090.06	0.00					16,032,137.38	
前海股权投资中心(深圳)有限公司	208,015,250.92			-1,933,399.83	3,354,046.46		684,078.72			208,751,818.83	
小计	223,045,298.24			-931,309.77	3,354,046.46		684,078.72			224,783,956.21	
合计	223,045,298.24			-931,309.77	3,354,046.46		684,078.72			224,783,956.21	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

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	41,401,029.60	32,716,896.04	82,497,417.51	35,408,424.93
合计	41,401,029.60	32,716,896.04	82,497,417.51	35,408,424.93

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	180,000,000.00	45,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-931,309.77	1,823,146.05
处置长期股权投资产生的投资收益	2,450,000.00	
持有至到期投资在持有期间的投资收益	2,493,150.70	8,805,515.74
处置可供出售金融资产取得的投资收益		31,081,000.00
其他-理财产品	3,437.50	54,371.08
合计	184,015,278.43	86,764,032.87

6、其他

十八、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	2,464,135.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,783,201.48	
委托他人投资或管理资产的损益	-3,650,759.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-125,947.34	

减：所得税影响额	756,206.47	
少数股东权益影响额	581,485.88	
合计	2,132,938.06	--

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

适用 不适用

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	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.20%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.28%	-0.06	-0.06

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按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按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原因说明，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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件正本的原稿。
- (三) 经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

腾邦国际商业服务集团股份有限公司

董事长：钟百胜

二零一九年八月三十日