



口岸旅游

NEEQ : 834558

满洲里口岸旅游股份有限公司

Manzhouli Port Tourism Co.,Ltd



年度报告

——2018——

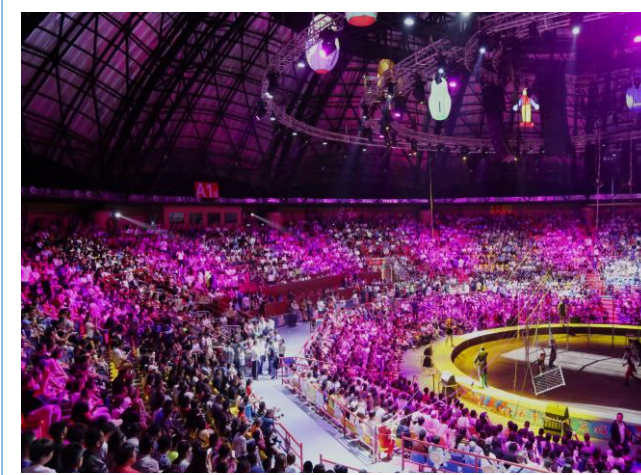
公司年度大事记



2018年提档升级后的国门景区，用全新的面貌展示给世人庄严肃穆的祖国北大门形象。



套娃景区2018年6月1日开园运营，独特的俄罗斯风情吸引着游客的到来。高质量的服务、高规格的演出获得了国内外游客的一致好评。



俄罗斯大马戏集纳国外专业的演出团队，于2018年7月1日正式面向游客开放。旺季运营期间场场爆满，是套娃景区标志性演艺项目。

致投资者的信

满洲里是一座拥有百年历史的口岸城市，融合中俄蒙三国风情，被誉为“东亚之窗”。满洲里口岸旅游股份有限公司坐落在这座口岸名城。满洲里口岸旅游股份有限公司是以旅游业为主的大型综合性公司，于2016年荣获“全国旅游系统先进集体”荣誉称号。公司投入和运营的中俄边境旅游区于2016年10月被评为国家5A级旅游景区，是呼伦贝尔第一家5A景区。国门景区作为城市名片，被誉为中国的北大门，是满洲里的标志性景观，也是来满游客的必到之处。套娃景区是以满洲里和俄罗斯相结合的历史、文化、建筑、民俗风情为理念，集吃、住、行、游、购、娱为一体的大型俄罗斯特色风情园。建设内容由主题娱乐、主题园区两部分组成。

一、主题娱乐：设有享誉世界的俄罗斯大马戏演艺剧场、印象套娃室外实景演艺、超强震撼6D球幕飞翔影院、梦幻全息芭蕾舞剧场、套娃俄蒙演艺餐厅、恐怖屋及多项高科技室内外游乐设施，打造特色演艺与动感游乐相结合的主题娱乐专区。

二、主题园区：主题园区的建筑以俄罗斯最具代表性建筑为蓝本，比例缩小后再现于园区内。功能有俄罗斯民俗体验馆、中俄友谊展览馆、俄罗斯食品、工艺品现场加工制作直营区及套娃主题广场等。景区2017年6月8日正式投入运营，备受国内外游客一致好评。内蒙古自治区党委政府高度重视景区的规划发展，各级领导多次亲临景区视察与指导并给予高度评价。套娃景区作为中俄边境旅游区的重要组成部分，随着升级扩建工程的建设实施，将进一步提升中俄边境旅游区的品牌知名度及影响力，同时带来更大的经济效益。

2018年国务院同意设立内蒙古满洲里市为边境旅游试验区，作为新时代全面深化改革在旅游领域的重大顶层设计，将充分发挥其旅游业作用、推进“一带一路”建设，满洲里也将发挥地缘优势，接纳更多的国内外游客到访。该项目市场前景可观、投资回报丰厚、投资风险率低，望投资者增强对项目投资的信心，建立合作关系，形成共赢双赢的良好局面，推动满洲里市中俄边境旅游区更快更好的发展。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 6 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 12 |
| 第五节 | 重要事项 | 19 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 21 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 23 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 25 |
| 第九节 | 行业信息 | 28 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十一节 | 财务报告 | 30 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------|---|-----------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 满洲里口岸旅游股份有限公司 |
| 三会 | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| 股东大会 | 指 | 满洲里口岸旅游股份有限公司股东大会 |
| 监事会 | 指 | 满洲里口岸旅游股份有限公司监事会 |
| 董事会 | 指 | 满洲里口岸旅游股份有限公司董事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、财务负责人 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期 | 指 | 2018年1月1日-2018年12月31日 |
| 中原证券、主办券商 | 指 | 中原证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 口岸套娃 | 指 | 满洲里口岸套娃景区管理有限责任公司 |
| 口岸传媒 | 指 | 满洲里口岸文化传媒有限责任公司 |
| 口岸旅行社 | 指 | 满洲里口岸国际旅行社有限责任公司 |
| 口岸散客集散中心 | 指 | 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 |

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人姚春利、主管会计工作负责人杨金凤及会计机构负责人（会计主管人员）杨金凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|---------------|---|
| 1、市场风险 | 宏观环境不确定性因素及行业周期性波动带来的风险。 |
| 2、宏观经济环境变化的风险 | 旅游业受国家或地区经济发展水平、居民可支配收入水平高低的影响。经济的持续稳定发展是旅游业发展的源动力。如果国内宏观经济发展速度放缓或停滞，居民可支配收入将受到不利影响，居民的旅游消费需求将受到抑制，进而会影响国内游和出境游市场；同样国外宏观经济环境的恶化也将降低境外游客购买力下降，降低入境旅游消费意愿，从而影响我国入境游的客源和消费。因此，国内外宏观经济环境的恶化将会对公司的经营产生不利影响。 |
| 3、不可抗力风险 | 自然灾害如地震、海啸、飓风、暴雨暴雪、泥石流、洪涝灾害等，突发的公共卫生事件如“非典”、“甲型流感”、“禽流感”等，突发的社会事件如恐怖袭击事件等，以及旅游目的地战争、政局不稳、社会治安恶化等情况都会对旅游业的生产经营产生不利影响。一方面，严重的自然灾害有可能破坏旅游景区建筑物及景观，甚至影响游客安全；另一方面，不可抗力发生时，游客出于安全考虑会降低出行意愿或者影响游客出行线路的选择。因此，自然灾害、突发事件、政治等不可抗力会对公司经营产生重大不利影响。 |
| 4、竞争加剧的风险 | 我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此我国旅游企业数量众多且持续增加，市场竞争激烈。近年来， |

| | |
|---------------------|--|
| | <p>随着旅游业的快速发展，旅游线路、旅游景区等旅游产品雷同开发，旅游产品的同质化现象越来越严重，加剧了市场竞争程度。若公司无法有效增加实体营销网络和实现基于互联网技术的电子商务，以巩固本公司在行业中的优势竞争地位，可能造成本公司市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。</p> |
| 5、季节性特征导致的经营业绩波动的风险 | <p>受区域、气候条件以及节假日安排等因素的影响，我国旅游企业具有明显的季节性特征。满洲里地处我国北方，与俄罗斯、蒙古两国接壤，是我国著名的口岸城市和旅游城市，冬季寒冷，夏季凉爽。一般来说，每年的11月至次年5月为满洲里旅游淡季，游客稀少，由于公司营收较少而人员工资、折旧摊销等刚性成本无法缩减，故公司在淡季的经营业绩较差；而每年的6月下旬至10月上旬为当地旅游旺季，游客众多，公司主要收入和利润均在此期间内实现。因此，公司的经营业绩有着明显的季节性波动，公司存在因季节性特征导致经营业绩波动的风险。</p> |
| 6、主要资产已抵押的风险 | <p>为筹集建设资金，口岸套娃将其拥有的土地使用权、套娃广场建筑物、套娃广场景区二期扩建项目部分在建工程抵押给农行满洲里合作支行，用于口岸套娃在该行固定资产借款的担保。虽然公司关联方为公司提供担保，但果公司不能按还款计划偿还贷款，公司可能面临主要资产被银行处置的风险。</p> |
| 7、人力资源风险 | <p>公司的快速发展离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。公司始终把引进、培养人才作为公司发展的基石，经过多年发展，公司制定了一系列人才引进制度和比较完善的约束与激励机制，建立起了一支集市场运营、管理、销售于一身的高效团队。随着公司资产规模、业务规模的大幅增长，公司对市场运营管理、销售等方面人才的需求进一步加大。如果公司无法引进合适的人才、引进的人才或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---------------------------------|
| 公司中文全称 | 满洲里口岸旅游股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Manzhouli Port Tourism Co., Ltd |
| 证券简称 | 口岸旅游 |
| 证券代码 | 834558 |
| 法定代表人 | 姚春利 |
| 办公地址 | 内蒙古自治区满洲里市华埠大街 23 号 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|----------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 杨雪姣 |
| 职务 | 信息披露负责人 |
| 电话 | 0470-6668776 |
| 传真 | 0470-6668996 |
| 电子邮箱 | yxjkaly@163.com |
| 公司网址 | www.mzlkagf.com |
| 联系地址及邮政编码 | 满洲里市华埠大街 23 号 021400 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 总经理办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2011 年 11 月 1 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 11 月 30 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | N 水利、环境和公共设施管理业-N78 公共设施管理业-N785 公园和游览景区管理-N7852 游览景区管理 |
| 主要产品与服务项目 | 旅行社业务和旅游景区投资与管理业务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 80,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 王泽军、张春英 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 王泽军、张春英 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

| | | |
|----------|-----------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91150781585164675C | 否 |
| 注册地址 | 内蒙古自治区满洲里市华埠大街 23号 | 否 |
| 注册资本（元） | 80,000,000 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------|
| 主办券商 | 中原证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区广安门外大街168号朗琴国际A座10层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是 |
| 会计师事务所 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 张敬鸿 李春友 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|--|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 129,698,667.55 | 117,737,071.14 | 10.16% |
| 毛利率% | 47.17% | 37.38% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 | 109.16% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 33,218,539.67 | 15,477,638.93 | 114.62% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 15.78% | 13.05% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 14.51% | 11.70% | - |
| 基本每股收益 | 0.45 | 0.38 | 18.42% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计 | 559,330,203.44 | 571,382,825.29 | -2.11% |
| 负债总计 | 312,354,761.78 | 360,529,178.95 | -13.36% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 246,975,441.66 | 210,853,646.34 | 17.13% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.09 | 2.64 | 17.05% |
| 资产负债率%（母公司） | 26.15% | 25.72% | - |
| 资产负债率%（合并） | 55.84% | 63.10% | - |
| 流动比率 | 0.11 | 0.15 | - |
| 利息保障倍数 | 5.83 | 2.61 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|---------------|----------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,901,745.86 | 63,127,094.56 | 61.42% |
| 应收账款周转率 | 195.23 | 161.07 | - |
| 存货周转率 | 120.35 | 275.03 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|---------|------|
| 总资产增长率% | -2.11% | 1.29% | - |
| 营业收入增长率% | 10.16% | 5.66% | - |
| 净利润增长率% | 109.16% | -49.47% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例 |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 80,000,000 | 80,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,670,584.33 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -85,309.78 |
| 非经常性损益合计 | 3,585,274.55 |
| 所得税影响数 | 682,018.90 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 2,903,255.65 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家集旅行社、旅游景区投资与管理等业务为一体的综合性旅游公司，依托满洲里特色的景点或景观、自然、城市风光等自然人文景观资源，设计了具有满洲里特色的旅游产品，为游客提供旅行社、景区服务等旅游服务，业务涵盖了旅游产业链的重要环节。公司销售模式：公司采取零售与批发、线上与线下相结合的方式销售景区门票、旅游线路等旅游产品。除了传统的门店、上门和电话营销以外，公司还通过公司官网、去哪儿网、携程网、企业微信号、公众号等互联网、移动平台进行宣传和销售；另外公司还与同程网合作，由其代销公司景区门票。公司还通过参加各地的旅交会、推介会，向国内外旅行社推广公司旅游产品。公司拥有多处满洲里标志性的景区资源，具有较强的资源整合能力，在满洲里旅游企业中处于领先地位。报告期内至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

一、在建景区运营情况：

套娃广场景区 2017 年 6 月 8 日正式运营，经营两年来备受各界一致好评，品牌知名度不断提升。

二、套娃景区投资规划：

- 1、2018 年在对国门景区和套娃景区进行提档升级的基础上，提升服务品质，注重景区服务质量
- 2、建设智慧旅游系统，实现以游客为本的高效了有信息化服务。全面开展线上分销、旅游管理、旅游服务及推广；
- 3、针对景区设计自主品牌 IP，开发自有品牌各类型文创品，2018 年小范围试验获得初步成功；
- 4、投资套娃三期扩建项目及国门景区北疆明珠观光塔项目。

三、拓展旅行社业务范围规划：

增加旅游专列业务承接量；丰富中俄蒙自驾游产品；加大蒙古客源旅游消费市场开发力度；推出多样化打包旅游产品；加强地域合作，提升旅游包机和切位业务；成立旅游车队等。口岸旅行社投资设立口岸散客集散中心，在原有的旅行社业务基础上扩大经营范围。

四、公司经营业务市场辐射范围及成长预估：

目前，市场辐射范围形成以满洲里为中心的三大环线：（1）满洲里俄蒙西线—中俄蒙环线：满洲里—后贝加尔斯克—赤塔—乌兰乌德—伊尔库茨克—乌兰巴托—新巴尔虎右旗—满洲里（2）满洲里南线

—阿尔山环线：满洲里—新巴尔虎右旗—新巴尔虎左旗—阿尔山—海拉尔—满洲里（3）满洲里北线—呼伦贝尔环线：满洲里—黑山头—额尔古纳—室韦—莫尔道嘎—根河—海拉尔—满洲里，每年受众市场庞大。

公司提示：上述经营计划不构成对投资者的业绩承诺，请投资者保持足够的风险意识并充分理解经营计划与业绩承诺质检的差异。

（二） 行业情况

公司经营范围包括旅游景区开发建设及管理及旅行社运营管理。我国一直致力于扶持旅游产业发展，为充分挖掘旅游投资和旅游消费增长潜力，相继出台了多项政策法规，通过逐步落实带薪休假制度、加快基础设施建设、多方资金支持等方面，全力推动旅游产业发展。《国务院关于支持沿边重点地区开发开放若干政策措施的意见》提出“提升旅游开放水平，促进边境旅游繁荣发展”，支持满洲里等有条件的地区研究设立跨境旅游合作区，并对加强沿边重点地区的旅游支撑能力建设、交通设施建设、口岸基础设施建设等方面支持政策都有明确规定。《关于支持旅游业发展用地政策的意见》进一步明确了旅游用地供应、管理等方面的标准，在旅游用地政策规定上具有明显倾向性。我国文化旅游产业的经济前景看好。

公司旗下拥有满洲里市中俄边境旅游区。2016年10月18日正式荣升为国家5A级景区，并于同年获得全国旅游系统先进集体荣誉称号。全区旅游发展大会也将中俄边境旅游区—套娃景区作为重要的一站。旅游区所含单体景区均为满洲里市最具代表性的地标景区，效应辐射中俄蒙三国，是国内外游客来到呼伦贝尔地区的必游城市。2018年满洲里市又被国务院设立为边境旅游试验区，作为新时代全面深化改革在旅游领域的重大顶层设计，将充分发挥旅游业的作用，推进“一带一路”建设，满洲里也将发挥地缘优势，接纳更多的国内外游客到访。

公司旗下满洲里口岸国际旅行社凭借综合业务范围最广、业务量最大及拥有的专业化团队和科学规范运作等因素，成为主导当地旅游发展的风向标。公司以优势旅游资源、先进的软硬件设施为公司核心竞争力，充分把握国家及各级地方政策有利环境及市场发展所带来的机会，夯实基础、开拓创新，实现跨越式发展。因此，上述发展趋势对公司未来业绩和盈利能力将带来良好的促进作用。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与上年期末金额变动比例 |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|-----------------|
| | 金额 | 占总资产的比重 | 金额 | 占总资产的比重 | |
| 货币资金 | 10,006,103.47 | 1.79% | 24,549,760.91 | 4.30% | -59.24% |
| 应收票据与应收账款 | 623,199.21 | 0.11% | 625,287.50 | 0.11% | -0.33% |
| 存货 | 633,630.33 | 0.11% | 505,043.07 | 0.09% | 25.46% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | 1,454,911.74 | 0.26% | - | - | - |
| 固定资产 | 351,743,802.67 | 62.89% | 371,225,951.84 | 64.97% | -5.25% |
| 在建工程 | 98,749,171.38 | 17.65% | 64,528,849.78 | 11.29% | 53.03% |
| 短期借款 | 35,000,000.00 | 6.26% | 70,000,000.00 | 12.25% | -50.00% |
| 长期借款 | 45,000,000.00 | 8.05% | 65,000,000.00 | 11.38% | -30.77% |

资产负债项目重大变动原因:

报告期内公司使用货币资金偿还部分银行借款，货币资金余额减少，借款余额减少。公司营业规模不断扩大，存货余额增加。公司持续进行套娃广场、套娃三期工程建设，在建工程余额增加。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例 |
|--------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重 | 金额 | 占营业收入 的比重 | |
| 营业收入 | 129,698,667.55 | - | 117,737,071.14 | - | 10.16% |
| 营业成本 | 68,517,929.55 | 52.83% | 73,721,507.73 | 62.62% | -7.06% |
| 毛利率% | 47.17% | - | 37.38% | - | - |
| 管理费用 | 10,046,455.78 | 7.75% | 10,692,426.10 | 9.08% | -6.04% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 销售费用 | 1,009,495.00 | 0.78% | 808,823.13 | 0.69% | 24.81% |
| 财务费用 | 8,948,960.96 | 6.90% | 12,606,879.27 | 10.71% | -29.02% |
| 资产减值损失 | 699,290.27 | 0.54% | 319,926.78 | 0.27% | 118.58% |
| 其他收益 | 3,639,309.54 | 2.81% | 2,197,061.83 | 1.87% | 65.64% |
| 投资收益 | 554,911.74 | 0.43% | 4,684.93 | 0.00% | 11,744.61% |
| 公允价值变动 收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | 42,593,303.20 | 32.84% | 20,483,870.46 | 17.40% | 107.94% |
| 营业外收入 | 551,786.87 | 0.43% | 35,420.07 | 0.03% | 1,457.84% |
| 营业外支出 | 605,821.86 | 0.47% | 132,775.10 | 0.11% | 356.28% |
| 净利润 | 36,121,795.32 | 27.85% | 17,270,288.17 | 14.67% | 109.16% |

项目重大变动原因:

报告期内公司接待游客数量增加，营业收入上涨。公司进行成本控制，营业成本下降。公司为推广套娃景区参与多项广告宣传活动，销售费用上升。公司偿还部分银行借款，利息费用下降。由于部分其他应收款账龄变长，坏账准备增加，导致资产减值损失增加。本期新增与资产相关的政府补助项目导致其他收益增加。本期新增联营企业导致投资收益增加。由于部分其他应付款转入营业外收入造成营业外收入增加。公司支付滞纳金导致营业外支出增加。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 129,452,562.84 | 117,507,148.50 | 10.17% |
| 其他业务收入 | 246,104.71 | 229,922.64 | 7.04% |
| 主营业务成本 | 68,517,929.55 | 73,721,507.73 | -7.06% |

| | | | |
|--------|---|---|---|
| 其他业务成本 | - | - | - |
|--------|---|---|---|

按产品分类分析:

单位: 元

| 类别/项目 | 本期收入金额 | 占营业收入比例% | 上期收入金额 | 占营业收入比例% |
|-------|----------------|----------|----------------|----------|
| 旅行社业务 | 15,431,435.94 | 11.90% | 15,323,827.32 | 13.02% |
| 套娃广场 | 55,269,103.78 | 42.61% | 46,348,581.28 | 39.37% |
| 国门景区 | 42,836,840.18 | 33.03% | 40,588,241.10 | 34.47% |
| 其他 | 15,915,182.94 | 12.27% | 15,246,498.80 | 12.95% |
| 合计 | 129,452,562.84 | 99.81% | 117,507,148.50 | 99.80% |

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

套娃景区 2018 年接待游客数量增长、门票政策进行调整, 导致收入增加。

(3) 主要客户情况

单位: 元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------------------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 7,551,860.04 | 5.83% | 是 |
| 2 | 北京酷讯科技有限公司 | 5,517,752.43 | 4.26% | 否 |
| 3 | 万程(上海)旅行社有限公司 | 1,976,627.18 | 1.53% | 否 |
| 4 | 呼伦贝尔旅业旅游集团股份有限公司 | 1,223,421.36 | 0.95% | 否 |
| 5 | 呼伦贝尔纵横旅行社有限公司 | 1,080,515.53 | 0.83% | 否 |
| 合计 | | 17,350,176.54 | 13.40% | - |

(4) 主要供应商情况

单位: 元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|--------------------|---------------|--------|----------|
| 1 | 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 | 3,173,610.00 | 13.93% | 是 |
| 2 | 满洲里市旅游局 | 2,700,377.32 | 11.85% | 否 |
| 3 | 燕占光 | 2,170,000.00 | 9.52% | 否 |
| 4 | 满洲里市口岸国际大酒店 | 1,174,103.78 | 5.15% | 是 |
| 5 | 蔡守江 | 1,040,000.00 | 4.56% | 否 |
| 合计 | | 10,258,091.10 | 45.01% | - |

3. 现金流量状况

单位: 元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,901,745.86 | 63,127,094.56 | 61.42% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -51,281,734.72 | -39,046,709.24 | 31.33% |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -65,186,061.45 | -20,333,062.90 | 220.59% |
|---------------|----------------|----------------|---------|

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净流入增加主要因为报告期内现金流出减少。投资活动产生的现金流量净流出增加主要因为报告期内收回投资所收到的现金减少。筹资活动产生的现金流量净流出增加主要因为报告期内吸收投资和取得借款收到的现金减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期期末，公司共有 3 家控股子公司，1 家参股公司。

(1) 满洲里口岸套娃景区管理有限责任公司成立于 2013 年 12 月 27 日，注册资本为 2,500 万元。经营范围：许可经营项目：中、西餐厅；烟酒糖茶销售；歌舞娱乐；仓储(不含危险品)；停车服务；租赁；票务代理与日用品销售；娱乐设施活动；旅游景区管理；旅游包车服务、住宿、打字复印、面包加工、预包装食品兼散装食品、旅游纪念品、大马戏演艺一般经营项目：无。公司持有满洲里口岸套娃景区管理有限责任公司 100% 股权。

(2) 满洲里口岸文化传媒有限责任公司成立于 2015 年 12 月 18 日，注册资本为 10 万元，经营范围：许可经营项目：无一般经营项目：组织策划各类文化活动；广告设计、制作、发布；企业策划；会务及展览服务；礼仪服务；摄影服务；婚庆、晚会策划；文艺演出、马戏表演。公司持有满洲里口岸套娃景区管理有限责任公司持有满洲里口岸文化传媒有限责任公司 100% 股权。

(3) 满洲里口岸国际旅行社有限责任公司成立于 2003 年 9 月 22 日，注册资本 1,000 万元，经营范围：住宿，票务代理与销售，租赁，景区景点旅游包车服务。入境旅游业务，国内旅游业务，边境旅游业务服务。火车票、飞机票代售服务，住宿，活动组织策划。国内旅游招徕、咨询服务及其他旅行社相关服务。公司持有满洲里口岸国际旅行社有限责任公司 100% 股权。

(4) 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司成立于 2018 年 06 月 25 日，注册资本 300 万元，经营范围：旅游咨询业务，国内外散客招徕、咨询、组织、接待服务，旅游产品的开发设计以及与旅游业务相关的委托代理业务。满洲里口岸国际旅行社有限责任公司持有满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 30% 股权。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，参加各类公益活动，包括捐资助学和赞助满洲里市的各项社会活动，承担社会责任。

三、 持续经营评价

本年度公司产品市场占有率稳定，经营业绩稳定，在专业细分市场处于主导地位。公司资产结构合理，具有较强持续经营能力，没有影响公司持续经营能力的重大不利因素。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 市场风险

宏观环境不确定性因素及行业周期性波动带来的风险。

2、 宏观经济环境变化的风险

旅游业受国家或地区经济发展水平、居民可支配收入水平高低的影响。经济的持续稳定发展是旅游业发展的源动力。如果国内、国外宏观经济环境的较大幅度变化将降低游客购买力，降低旅游消费意愿，从而影响客源和消费。公司采取措施：①公司所有经营景区内都实现了智能化管理，选购了国内领先技术的专业企业生产的软硬件设施，在景区运营管理、风险防范、外部环境信息调查等方面都实现了全程自动化控制，极大的提高了管理水平、风险防范能力及信息获取能力，能够较为迅速的了解宏观经济关键信息，从而做出有效防范。②公司拥有坚实的相关产业基础，经过 10 余年的累积，公司已拥有包含房地产、酒店、客运站、景区等多元化、多领域的关联产业，以保障公司旅游业的长效发展。

3、 不可抗力风险

自然灾害如地震、海啸、飓风、暴雨暴雪、泥石流、洪涝灾害等，突发的公共卫生事件如“非典”、“甲型流感”、“禽流感”等，突发的社会事件如恐怖袭击事件等，以及旅游目的地战争、政局不稳、社会治安恶化等情况都会对旅游业的生产经营产生不利影响。公司措施：公司在软硬件设施的风险防范方面实现了全程自动化控制，极大的提高了风险防范能力及信息获取能力，同时制定了切实可行的突发事件处理办法，并定期组织景区工作人员风险防范培训，有效提高了突发事件的处理能力。但仍不能完全排除因人为因素、不可抗力等因素造成意外安全事故的风险。

4、 竞争加剧的风险

我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此我国旅游企业数量众多且持续增加，市场竞争激烈。近年来，随着旅游业的快速发展，旅游线路、旅游景区等旅游产品雷同开发，旅游产品的同质化现象越来越严重，加剧了市场竞争程度。若公司无法有效增加实体营销网络和实现基于互联网技术的电子商务，以巩固本公司在行业中的优势竞争地位，可能造成本公司市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。

5、 季节性特征导致的经营业绩波动的风险

受区域、气候条件以及节假日安排等因素的影响，我国旅游企业具有明显的季节性特征。满洲里地处我国北方，与俄罗斯、蒙古两国接壤，是我国著名的口岸城市和旅游城市，冬季寒冷，夏季凉爽。一般来

说，每年的 11 月至次年 5 月为满洲里旅游淡季，游客稀少，由于公司营收较少而人员工资、折旧摊销等刚性成本无法缩减，故公司在淡季的经营业绩较差；而每年的 6 月下旬至 10 月上旬为当地旅游旺季，游客众多，公司主要收入和利润均在此期间内实现。因此，公司的经营业绩有着明显的季节性波动，公司存在因季节性特征导致经营业绩波动的风险。

6、主要资产已抵押的风险

为筹集建设资金，口岸套娃将其拥有的土地使用权、套娃广场建筑物抵押给农行满洲里合作支行，用于口岸套娃在该行固定资产借款的担保。虽然公司关联方为公司提供担保，但果公司不能按还款计划偿还贷款，公司可能面临主要资产被银行处置的风险。

7、人力资源风险

公司的快速发展离不开人才的支撑，包括高级管理人员、核心技术人员、市场营销人员等。公司始终把引进、培养人才作为公司发展的基石，经过多年发展，公司制定了一系列人才引入制度和比较完善的约束与激励机制，建立起了一支集市场运营、管理、销售于一身的高效团队。随着公司资产规模、业务规模的大幅增长，公司对市场运营管理、销售等方面人才的需求进一步加大。如果公司无法引进合适的人才、引进的人才或现有的核心人才流失，将给公司未来的经营和发展带来不利影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

-

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 15,500,000.00 | 9,150,703.19 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | - | - |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | - | - |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | - |
| 6. 其他 | 20,110,000.00 | 17,114,550.48 |

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 | 临时报告编号 |
|---|------|---------------|------------|-------------|----------|
| 满洲里市口岸国际大酒店、满洲里市口岸房地产开发有限责任公司、王泽军、张春英 | 担保 | 85,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2015年11月23日 | - |
| 满洲里口岸国际客运有限公司和满洲里市口岸房地产开发有限责任公司、王泽军、张春英 | 担保 | 70,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2017年12月21日 | 2017-056 |
| 王泽军、张春英 | 担保 | 35,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年12月18日 | 2018-044 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 借款 | 8,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年2月13日 | 2018-007 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 借款 | 2,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年3月23日 | 2018-010 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 借款 | 3,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年5月4日 | 2018-023 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 借款 | 15,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2018年11月15日 | 2018-040 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方借款、关联方担保、关联方往来及垫付款可解决公司临时资金需求，有助于公司发展，对公司有积极影响。

关联方销售及采购定价公允，不会对公司造成不利影响。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|------|--------|----------------|---------|--------|
| 固定资产 | 抵押 | 313,829,717.88 | 56.11% | 银行抵押贷款 |
| 无形资产 | 抵押 | 62,780,775.68 | 11.22% | 银行抵押贷款 |
| 在建工程 | 抵押 | 2,822,417.07 | 0.50% | 银行抵押贷款 |
| 总计 | - | 379,432,910.63 | 67.83% | - |

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|---------|------------|--------|----|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 5,050,000 | 6.31% | 0 | 5,050,000 | 6.31% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,000,000 | 6.25% | 0 | 5,000,000 | 6.25% | |
| | 董事、监事、高管 | - | - | - | - | - | |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 74,950,000 | 93.69% | 0 | 74,950,000 | 93.69% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 71,400,000 | 89.25% | 0 | 71,400,000 | 89.25% | |
| | 董事、监事、高管 | 2,500,000 | 3.13% | 100,000 | 2,400,000 | 3.00% | |
| | 核心员工 | 1,050,000 | 1.31% | 100,000 | 1,150,000 | 1.44% | |
| 总股本 | | 80,000,000 | - | 0 | 80,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 30 |

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 王泽军 | 72,400,000 | 0 | 72,400,000 | 90.50% | 67,650,000 | 4,750,000 |
| 2 | 张春英 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 5.00% | 3,750,000 | 250,000 |
| 3 | 姚春利 | 450,000 | 0 | 450,000 | 0.56% | 450,000 | 0 |
| 4 | 杨继燕 | 450,000 | 0 | 450,000 | 0.56% | 450,000 | 0 |
| 5 | 王庆华 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 400,000 | 0 |
| 6 | 刘铭 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 400,000 | 0 |
| 7 | 刘静 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 400,000 | 0 |
| 合计 | | 78,500,000 | 0 | 78,500,000 | 98.12% | 73,500,000 | 5,000,000 |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东王泽军和张春英为夫妻关系，除此之外，其他普通股前 5 名或持股 10%以上股东不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

王泽军，男，1973年1月出生，中国国籍，大专学历，无永久境外居留权。1992年3月至1998年11月，任满洲里市边防检查站翻译；1998年12月至2000年12月任满洲里市金丰旅行社总经理；2004年4月至2014年2月任口岸旅行社执行董事、总经理；2006年3月至今任口岸房地产执行董事、总经理；2007年7月至今任尚鑫物业监事；2008年4月至今任满洲里满城房地产开发有限公司监事；2011年11月至2014年11月任口岸散客执行董事、经理；2011年12月至2013年12月任口岸客运执行董事；2012年3月至2015年3月任国旅旅行社执行董事；2013年12月至2015年5月任旅游有限董事长；2014年2月至今任口岸旅行社董事长；2015年1月至今任口岸客运站执行董事；2015年5月至今任口岸旅游董事长。

张春英，女，1972年2月出生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。1993年5月至1999年12月任满洲里市金丰饭店会计；2000年1月至2003年12月任口岸旅行社会计；2004年1月至2013年12月任口岸大酒店财务经理；2006年3月至今任口岸房地产监事；2007年7月至2012年9月任尚鑫物业执行董事、经理；2008年6月至今任口岸旅行社监事；2011年11月至2015年5月任口岸散客监事；2012年9月任尚鑫物业经理；2015年5月至今任口岸旅游董事。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|------------|-------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
| 2017年1月23日 | 2017年7月28日 | 2.00 | 60,000,000 | 120,000,000 | 30 | 0 | 0 | 0 | 0 | 否 |

募集资金使用情况：

公司 2016 年第一次股票发行共募集资金总额为人民币 120,000,000.00 元，其中采取债转股方式募集的资金 106,000,000.00 元，采取现金方式募集的资金 14,000,000.00 元。采取现金方式募集的资金存放于专项账户，截至 2018 年 12 月 31 日，专户资金余额为 0 元，该账户已注销。

| 项目 | 金额（元） |
|-----------------|----------------------|
| 一、募集资金金额 | 14,000,000.00 |
| 加：银行利息 | 31,535.93 |
| 二、募集资金使用 | 14,031,535.93 |
| （一）2017 年募集资金使用 | 14,000,170.00 |
| 其中：偿还银行借款 | 14,000,000.00 |
| 手续费 | 170.00 |
| （二）2018 年募集资金使用 | 31,365.93 |
| 其中：销户余额转入基本户 | 31,005.93 |
| 手续费 | 360.00 |
| 三、募集资金余额 | 0.00 |

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

| 融资方式 | 融资方 | 融资金额 | 利息率% | 存续时间 | 是否违约 |
|------|---------------------|----------------|-------|-------------------------|------|
| 银行借款 | 包商银行股份有限公司满洲里分行 | 35,000,000.00 | 7.50% | 2018年11月27日至2019年11月26日 | 否 |
| 银行借款 | 中国农业银行股份有限公司满洲里合作支行 | 65,000,000.00 | 6.37% | 2015年5月8日至2022年5月7日 | 否 |
| 合计 | - | 100,000,000.00 | - | - | - |

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任期 | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|---------|----|----------|----|-----------------|-----------|
| 王泽军 | 董事长 | 男 | 1973年1月 | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 张春英 | 董事 | 女 | 1972年2月 | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 王庆华 | 董事 | 女 | 1959年10月 | 中专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 杨继燕 | 副总经理、董事 | 女 | 1972年5月 | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 姚春利 | 总经理、董事 | 女 | 1975年2月 | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 刘铭 | 监事长 | 女 | 1977年12月 | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 刘静 | 监事 | 女 | 1987年2月 | 本科 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 马德江 | 监事 | 男 | 1963年10月 | 大专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 杨金凤 | 财务负责人 | 女 | 1978年7月 | 中专 | 2018年5月至2021年5月 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 3 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

王泽军、张春英实为夫妻关系，除此之外，其他人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|------|------------|------------|------------|
| 王泽军 | 董事长 | 72,400,000 | 0 | 72,400,000 | 90.50% | 0 |
| 张春英 | 董事 | 4,000,000 | 0 | 4,000,000 | 5.00% | 0 |
| 杨继燕 | 副总经理、董事 | 450,000 | 0 | 450,000 | 0.56% | 0 |
| 姚春利 | 总经理、董事 | 450,000 | 0 | 450,000 | 0.56% | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|-------|------------|---|------------|--------|---|
| 王庆华 | 董事 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 0 |
| 刘铭 | 监事长 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 0 |
| 刘静 | 监事 | 400,000 | 0 | 400,000 | 0.50% | 0 |
| 马德江 | 监事 | 200,000 | 0 | 200,000 | 0.25% | 0 |
| 杨金凤 | 财务负责人 | 100,000 | 0 | 100,000 | 0.13% | 0 |
| 合计 | - | 78,800,000 | 0 | 78,800,000 | 98.50% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------|------|
| 杨雪姣 | 董事会秘书 | 换届 | 信息披露负责人 | 工作调动 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员 | 49 | 48 |
| 销售人员 | 8 | 8 |
| 财务人员 | 5 | 5 |
| 生产人员 | 29 | 29 |
| 技术人员 | 3 | 3 |
| 员工总计 | 94 | 93 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | - | - |
| 硕士 | - | - |
| 本科 | 19 | 19 |
| 专科 | 42 | 41 |
| 专科以下 | 33 | 33 |
| 员工总计 | 94 | 93 |

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，人员整体情况未发生重大变化，核心团队比较稳定。

2、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者领导力培训等全方位培训。此外，公司引进外部管理咨询团队，规划公司未来发展战略，梳理现有人力资源体系，建立奖励机制、培训体系等，发挥员工工作积极性、提升创造力。同时，企业人力资源部门加强企业文化建设，组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高员工的整体素质，进一步加强公司创新活力和集体凝聚力，以实现公司与员工的双赢。

3、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，吸收国内企业的成功经验，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系。

4、不存在需公司承担费用的离退休职工人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 19 | 19 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0 | 0 |

核心人员的变动情况

无变动

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规和公司章程要求，切均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 10 | 审议更换券商、会计师事务所；2017 年年报及各项工作方案及制度；关联方借款；董监高换届等。 |
| 监事会 | 3 | 审议关联交易；2017 年度利润分配；监事会工作报告等。 |
| 股东大会 | 5 | 审议抵押担保；审议更关券商、会计师事务所；审议关联交易等。 |

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、“三会”议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的清醒，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规，建立了较为健全的三会治理结构。并在由股东大会、董事会、监事会各高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作。未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司 治理的实际状况符合相关法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过有效的投资者管理手段，在符合法律法规的前提下，与各类投资者保持着良好的沟通。公司设立并公告了联系电话和电子邮箱，由公司信息披露人负责接听和接收，在保证符合信息披露有关规定的前提下，及时回复和解答投资者问答。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司业务、资产、人员、财务及机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开。

1、业务独立。公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担

责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、资产独立。公司在整体变更设立时，散客集散中心的全部资产和负债均由公司继承，公司资产与控股股东的资产严格分开，完全独立运营，公司目前业务和生产经营所需资产的权属完全由公司独立享有，不存在权属纠纷。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营以及资产资金被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立。公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘用高级管理人员。公司劳动、人事及工资管理完全独立，公司总经理、副总经理、财务负责人和业务部门负责人均属专职，在公司领薪，并未在控股股东、实际控制人及其控制的企业担任除董事、监事以外的职务；公司的财务人员亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立。公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了符合有关会计制度要求的独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税。公司能够福利作出财务决策，对各项成本支出和其他支出及其利润等进行独立核算，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预的情况。

5、机构独立。公司依法设立股东大会、董事会、监事会，完善了各项规章制度，法人治理结构规范有效。公司建立了独立于股东的适应自身发展需要的组织机构，并明确了各部门的职能，形成了独立完善的管理机构和生产经营体系。公司及下属各职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业干预公司的机构设置、经营活动的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。3、关于风险控制体系。报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定并实施《年度报告重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | | |
|------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 |
| | <input type="checkbox"/> 其他事项段 | <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 |

| | |
|------------|---|
| | <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 中天运[2019]审字第 90689 号 |
| 审计机构名称 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 中国北京 |
| 审计报告日期 | 2019 年 4 月 29 日 |
| 注册会计师姓名 | 张敬鸿 李春友 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |

审 计 报 告

中天运[2019]审字第 90689 号

满洲里口岸旅游股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了满洲里口岸旅游股份有限公司（以下简称“口岸旅游公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了口岸旅游公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

口岸旅游公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括口岸旅游公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估口岸旅游公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算口岸旅游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督口岸旅游公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价口岸旅游公司管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一九年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五（一） | 10,006,103.47 | 24,549,760.91 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 应收票据及应收账款 | 五（二） | 623,199.21 | 625,287.50 |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 623,199.21 | 625,287.50 |
| 预付款项 | 五（三） | 649,884.26 | 313,773.38 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五（四） | 1,214,044.98 | 1,895,624.80 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五（五） | 633,630.33 | 505,043.07 |
| 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 | 五（六） | 7,006,330.63 | 5,640,317.58 |
| 流动资产合计 | | 20,133,192.88 | 33,529,807.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五（七） | 1,454,911.74 | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五（八） | 351,743,802.67 | 371,225,951.84 |
| 在建工程 | 五（九） | 98,749,171.38 | 64,528,849.78 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 五（十） | 76,494,795.07 | 78,140,876.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 五（十一） | 548,485.30 | 337,158.87 |
| 其他非流动资产 | 五（十二） | 10,205,844.40 | 23,620,181.56 |
| 非流动资产合计 | | 539,197,010.56 | 537,853,018.05 |
| 资产总计 | | 559,330,203.44 | 571,382,825.29 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五（十三） | 35,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|----------------|----------------|
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | 五（十四） | 40,292,018.12 | 63,057,781.03 |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | 五（十五） | 5,736,989.02 | 3,790,808.61 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五（十六） | 473,588.87 | 457,678.47 |
| 应交税费 | 五（十七） | 5,377,267.42 | 1,149,829.15 |
| 其他应付款 | 五（十八） | 72,000,927.84 | 63,198,326.85 |
| 其中：应付利息 | | 187,930.56 | 360,427.89 |
| 应付股利 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 五（十九） | 20,000,000.00 | 20,000,000 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 178,880,791.27 | 221,654,424.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五（二十） | 45,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五（二十一） | 88,473,970.51 | 73,874,754.84 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 133,473,970.51 | 138,874,754.84 |
| 负债合计 | | 312,354,761.78 | 360,529,178.95 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 持股股本 | 五（二十二） | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五（二十三） | 59,915,447.75 | 59,915,447.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------|--------|----------------|----------------|
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五（二十四） | 68,629.41 | 68,629.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五（二十五） | 106,991,364.50 | 70,869,569.18 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 246,975,441.66 | 210,853,646.34 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 246,975,441.66 | 210,853,646.34 |
| 负债和所有者权益总计 | | 559,330,203.44 | 571,382,825.29 |

法定代表人：姚春利

主管会计工作负责人：杨金凤

会计机构负责人：杨金凤

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 508,630.77 | 137,060.65 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据及应收账款 | | | |
| 其中：应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 十四（一） | 156,590,000.00 | 158,430,000.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 14,473.00 | 14,473.00 |
| 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 | | 28,442.69 | 11,320.76 |
| 流动资产合计 | | 157,141,546.46 | 158,592,854.41 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十四（二） | 29,094,943.55 | 29,094,943.55 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 783.28 | 2,592.60 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | 334,760.30 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 29,095,726.83 | 29,432,296.45 |
| 资产总计 | | 186,237,273.29 | 188,025,150.86 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据及应付账款 | | | |
| 其中：应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 81,557.70 | 77,038.08 |
| 应交税费 | | | |
| 其他应付款 | | 48,289,113.55 | 48,289,113.55 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 48,370,671.25 | 48,366,151.63 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 338,525.21 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 338,525.21 | |
| 负债合计 | | 48,709,196.46 | 48,366,151.63 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 80,000,000 | 80,000,000 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 59,915,447.75 | 59,915,447.75 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 68,629.41 | 68,629.41 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -2,456,000.33 | -325,077.93 |
| 所有者权益合计 | | 137,528,076.83 | 139,658,999.23 |
| 负债和所有者权益合计 | | 186,237,273.29 | 188,025,150.86 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 129,698,667.55 | 117,737,071.14 |
| 其中：营业收入 | 五(二十六) | 129,698,667.55 | 117,737,071.14 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 91,299,585.63 | 99,454,947.44 |
| 其中：营业成本 | 五(二十六) | 68,517,929.55 | 73,721,507.73 |
| 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 | 五(二十七) | 2,077,454.07 | 1,305,384.43 |
| 销售费用 | 五(二十八) | 1,009,495.00 | 808,823.13 |
| 管理费用 | 五(二十九) | 10,046,455.78 | 10,692,426.10 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五(三十) | 8,948,960.96 | 12,606,879.27 |
| 其中：利息费用 | | 8,807,764.88 | 12,681,993.65 |
| 利息收入 | | 65,308.22 | 153,642.79 |
| 资产减值损失 | 五(三十一) | 699,290.27 | 319,926.78 |
| 信用减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | 五(三十三) | 3,639,309.54 | 2,197,061.83 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五(三十二) | 554,911.74 | 4,684.93 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 554,911.74 | |
| 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) | | | |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 汇兑收益 (损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 42,593,303.20 | 20,483,870.46 |
| 加: 营业外收入 | 五(三十四) | 551,786.87 | 35,420.07 |
| 减: 营业外支出 | 五(三十五) | 605,821.86 | 132,775.10 |
| 四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 42,539,268.21 | 20,386,515.43 |
| 减: 所得税费用 | 五(三十六) | 6,417,472.89 | 3,116,227.26 |
| 五、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 其中: 被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| (一)按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | | |
| (二)按所有权归属分类: | - | - | - |
| 1.少数股东损益 | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | 0.45 | 0.38 |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | 0.45 | 0.38 |

法定代表人: 姚春利

主管会计工作负责人: 杨金凤

会计机构负责人: 杨金凤

(四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|-------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十四（四） | | 1,539,131.13 |
| 减：营业成本 | 十四（四） | | 837,552.82 |
| 税金及附加 | | 2,125.00 | 61,966.22 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 1,768,139.32 | 1,874,305.57 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 527.10 | -31,924.35 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 643.90 | 32,678.35 |
| 资产减值损失 | | 40,000.00 | 59,645.04 |
| 信用减值损失 | | | |
| 加：其他收益 | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,810,791.42 | -1,262,414.17 |
| 加：营业外收入 | | 15,976.18 | 10,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 1,346.86 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,796,162.10 | -1,252,414.17 |
| 减：所得税费用 | | 334,760.30 | -309,671.56 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,130,922.40 | -942,742.61 |
| （一）持续经营净利润 | | -2,130,922.40 | -942,742.61 |
| （二）终止经营净利润 | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5.现金流量套期储备 | | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | | |
| 7.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -2,130,922.40 | -942,742.61 |
| 七、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|--|--|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | | |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 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 | | 132,793,109.93 | 125,845,584.63 |
| 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 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五(三十七) | 36,588,353.70 | 44,272,562.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 169,381,463.63 | 170,118,147.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 44,517,832.91 | 27,209,432.33 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 5,995,126.43 | 6,977,565.94 |
| 支付的各项税费 | | 7,793,401.94 | 8,142,793.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五(三十七) | 9,173,356.49 | 64,661,261.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 67,479,717.77 | 106,991,052.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 101,901,745.86 | 63,127,094.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 30,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 74,958.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 30,074,958.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 | | 50,381,734.72 | 69,121,668.14 |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 900,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 51,281,734.72 | 69,121,668.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -51,281,734.72 | -39,046,709.24 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 14,000,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 35,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五(三十七) | 44,000,000.00 | 18,200,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 79,000,000.00 | 182,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,000,000.00 | 175,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,186,061.45 | 13,341,553.47 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五(三十七) | 44,000,000.00 | 14,191,509.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 144,186,061.45 | 202,533,062.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -65,186,061.45 | -20,333,062.90 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -14,566,050.31 | 3,747,322.42 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 23,056,902.72 | 19,309,580.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 8,490,852.41 | 23,056,902.72 |

法定代表人：姚春利

主管会计工作负责人：杨金凤

会计机构负责人：杨金凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|--------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | 1,581,225.82 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,156,795.29 | 1,422,678.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,156,795.29 | 3,003,904.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 868,176.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,312,004.02 | 1,227,822.78 |
| 支付的各项税费 | | 2,125.00 | 268,451.06 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 471,096.15 | 17,286,517.73 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,785,225.17 | 19,650,967.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 371,570.12 | -16,647,063.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 14,000,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 14,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 191,509.43 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 191,509.43 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 13,808,490.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 371,570.12 | -2,838,573.15 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 137,060.65 | 2,975,633.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 508,630.77 | 137,060.65 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|-------------------|------------------------|--------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | | 68,629.41 | | 70,869,569.18 | | 210,853,646.34 |
| 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 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | | 68,629.41 | | 70,869,569.18 | | 210,853,646.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 36,121,795.32 | | 36,121,795.32 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 36,121,795.32 | | 36,121,795.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|-----------|--|----------------|--|----------------|--|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 80,000,000.00 | | | 59,915,447.75 | | | 68,629.41 | | 106,991,364.50 | | 246,975,441.66 | |

| 项目 | 上期 | |
|----|-------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | 少数所有者权益 |
| | | |

| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 股东权益 | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|-----------|--------|---------------|------|----------------|
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 106,957.18 | | | | 68,629.41 | | 53,599,281.01 | | 73,774,867.60 |
| 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 | 20,000,000.00 | | | | 106,957.18 | | | | 68,629.41 | | 53,599,281.01 | | 73,774,867.60 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | | 17,270,288.17 | | 137,078,778.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 17,270,288.17 | | 17,270,288.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | | | | 119,808,490.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | | | | 119,808,490.57 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|-----------|--|---------------|----------------|
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | | 68,629.41 | | 70,869,569.18 | 210,853,646.34 |

法定代表人：姚春利

主管会计工作负责人：杨金凤

会计机构负责人：杨金凤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|-----------|--------|-------------|----------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | | 68,629.41 | | -325,077.93 | 139,658,999.23 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|-----------|--|---------------|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | 68,629.41 | | -325,077.93 | 139,658,999.23 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -2,130,922.40 | -2,130,922.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -2,130,922.40 | -2,130,922.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|-----------|--|---------------|----------------|--|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | 68,629.41 | | -2,456,000.33 | 137,528,076.83 | |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|-----------|------|-------------|----------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 20,000,000.00 | | | | 106,957.18 | | | 68,629.41 | | 617,664.68 | 20,793,251.27 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 20,000,000.00 | | | | 106,957.18 | | | 68,629.41 | | 617,664.68 | 20,793,251.27 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | -942,742.61 | 118,865,747.96 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | -942,742.61 | -942,742.61 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本 | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | | | 119,808,490.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | 60,000,000.00 | | | | 59,808,490.57 | | | | | | | 119,808,490.57 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|-----------|--|-------------|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 80,000,000.00 | | | | 59,915,447.75 | | | | 68,629.41 | | -325,077.93 | 139,658,999.23 |

满洲里口岸旅游股份有限公司

2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

满洲里口岸旅游股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）是由满洲里市口岸旅游散客集散有限公司整体变更成立的，满洲里市口岸旅游散客集散有限公司成立于 2011 年 11 月 1 日，由满洲里口岸国际旅行社有限责任公司出资设立。

2015 年 5 月，满洲里市口岸旅游散客集散有限公司整体变更为满洲里口岸旅游股份有限公司，变更后的注册资本为 2,000 万元，系以满洲里市口岸旅游散客集散有限公司经审计的 2015 年 3 月 31 日净资产为基数折股形成。

2015 年 11 月 30 日，公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：口岸旅游，证券代码：834558，公司股本 2,000 万元。

2017 年 7 月，公司通过定向发行股票 6,000 万股增加股本 6,000 万元，股票发行后，公司股本变更为 8,000 万股，注册资本变更为 8,000 万元。

公司统一社会信用代码：91150781585164675C。

本公司注册地址为内蒙古自治区满洲里市华埠大街 23 号，法定代表人为姚春利。

公司经营范围：旅游开发，旅游项目的策划，企业管理咨询服务（除证券、期货咨询业务），会议展览服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 4 月 29 日决议批准报出。

(二) 合并财务报表范围及其变化情况

公司本年度纳入合并报表范围的子公司共 3 家，包括满洲里口岸套娃景区管理有限责任公司（以下简称“口岸套娃公司”）、满洲里口岸国际旅行社有限责任公司（以下简称“口岸旅行社公司”）、满洲里口岸文化传媒有限责任公司（以下简称“口岸传媒公司”）。合并报表范围的变更详见本附注“六、合并范围的变更”，子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和各项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”进行编制。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据企业会计准则的规定，制定了相关具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计年度

本公司采用公历年制，即自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(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、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。本公司对购买方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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较财务报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的市场汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按平均汇率折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。为交易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

（2）持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量。可供出售金融资产持有期间获得的利息收入采用实际利率法确认在损益中。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入“其他综合收益”，在该金融资产终止确认时，累计利得或损失转入当期利润表的“投资收益”。

2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大

与否,该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合,未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值,所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值,减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值,原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失,予以转出,计入当期损益。

3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

4、衍生金融工具

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

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失,直接计入当期损益。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 100 万元以上的应收账款或他应收款。公司对单项金额重大的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，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，按组合计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。本公司以账龄和关联方作为信用风险特征组合。

(1) 账龄信用风险组合

对于以账龄为信用风险组合的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备，具体计提比例如下：

| 账 龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内(含 1 年) | 5% | 5% |
| 1-2 年(含 2 年) | 10% | 10% |
| 2-3 年(含 3 年) | 20% | 20% |
| 3-4 年(含 4 年) | 50% | 50% |
| 4-5 年(含 5 年) | 80% | 80% |
| 5 年以上 | 100% | 100% |

(2) 关联方组合

对于应收关联方的款项，不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

对于单笔余额 100 万元以下的应收账款或其他应收款，存在特别减值迹象的，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，确认减值损失，计提坏账准备。

4、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、库存商品和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价，发出时采用加权平均法计价。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原

因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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。

5、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

6、低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用五五转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、投资成本确认方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权

益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始计量金额。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及损益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，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；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；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。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(3) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其实际取得价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益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并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决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，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类：投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司的投资性房地产分为已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包

括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本法进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 10-30 | 5% | 3.17-9.50 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 15 | 5% | 6.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5% | 19.00-31.67 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5% | 31.67 |
| 其他 | 年限平均法 | 5 | 5% | 19.00 |

4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

5、无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。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能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1) 资产支出已经发生；(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、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时计入当期损益。

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

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

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (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) 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；
- (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的计量。

4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

公司离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他

长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十一）收入

1、收入确认原则

（1）销售商品：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）提供劳务：公司提供的劳务等在劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。公司利息收入金额，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；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。

2、收入确认具体政策

(1) 景区管理业务：游客在景区售票窗口购买的门票收入，在收到票款并交付门票后确认收入；通过网上平台销售的，在游客领取门票时确认收入。

(2) 旅行社业务

国内游：接待组团旅行社旅游团的，在旅游团行程结束、组团旅行社确认费用结算单后确认收入；对于散客，公司在旅行团行程结束后根据合同确认收入。

入境游：在海关报送境外旅游团出境后，根据费用结算单确认收入。

出境游业务：在旅游活动结束后，即旅游团返回后确认收入，其中散客根据合同确认收入，其他客户根据费用结算单确认收入。

(二十二) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

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

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

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

已确认的政府补助需要退回的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当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时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

(二十四) 租赁

1、经营租赁

本公司作为承租人记录经营租赁业务，经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，初始直接费用计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁，业务经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益，对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益，其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十五) 重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年度发布了《财政部关于修订印发<2018 年度一般企业财务报表格式>的通知》(财会[2018]15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，公司 2018 年度财务报表按照修订后的财务报表格式进行编制。该项会计政策变更，对报告期内财务报表项目及金额影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称和金额 |
|--|---|
| 资产负债表中应收票据和应收账款合并列示为应收票据及应收账款；应付票据和应付账款合并列示为应付票据及应付账款；应收利息和应收股利并入其他应收款列示；应付利息和应付股利并入其他应付款列示；固定资产清理并入固定资产列示；工程物资并入在建工程列示；专项应付款并入长期应付款列示。比较数据相应调整。 | 应收票据和应收账款合并列示为应收票据及应收账款，本期金额 623,199.21 元，上期金额 625,287.50 元；应付票据和应付账款合并列示为应付票据及应付账款，本期金额 40,292,018.12 元，上期金额 63,057,781.03 元；应付利息调增其他应付款本期金额 187,930.56 元，上期金额 360,427.89 元。 |

2、重要会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--------|--------------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 增值税 | 计税销售收入 | 16%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应交流转税额 | 2% |

说明：存在不同企业所得税税率纳税主体的企业所得税税率列表如下：

| 纳 税 主 体 | 税 率 | 备注 |
|---------|-----|----|
| 本公司 | 25% | |
| 口岸套娃公司 | 15% | |
| 口岸旅行社公司 | 25% | |
| 口岸传媒公司 | 25% | |

(二) 减免税及优惠税率批文

企业所得税

根据中华人民共和国国家发展和改革委员会颁布的《关于修改<产业结构调整指导目录(2011 年本)>有关条款的决定》的规定，口岸套娃公司属于第一类第三十四项第三条：“3、旅游基础设施建设及旅游信息服务”鼓励类企业，享受企业所得税优惠，2015 年度至 2020

年度减按 15%的税率计算企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1、现金 | 118,921.44 | 102,104.11 |
| 2、银行存款 | 8,371,930.97 | 22,954,798.61 |
| 3、其他货币资金 | 1,515,251.06 | 1,492,858.19 |
| 合 计 | 10,006,103.47 | 24,549,760.91 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

说明：

期末受限制的货币资金

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----------|--------------|--------------|
| 其他货币资金 | 1,515,251.06 | 1,492,858.19 |
| 其中：旅游保证金 | 1,515,251.06 | 1,492,858.19 |
| 合 计 | 1,515,251.06 | 1,492,858.19 |

(二) 应收票据及应收账款

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------|------------|------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 623,199.21 | 625,287.50 |
| 合 计 | 623,199.21 | 625,287.50 |

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 项 目 | 2018-12-31 | | | | 账面价值 |
|--------------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 667,268.33 | 100.00 | 44,069.12 | 6.60 | 623,199.21 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 667,268.33 | 100.00 | 44,069.12 | 6.60 | 623,199.21 |

续表：

| 项 目 | 2017-12-31 |
|-----|------------|
|-----|------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|--------------------------|------------|--------|-----------|-------|------------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 661,392.67 | 100.00 | 36,105.17 | 5.46 | 625,287.50 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合计 | 661,392.67 | 100.00 | 36,105.17 | 5.46 | 625,287.50 |

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
|------|------------|-----------|---------|
| 1年以内 | 514,038.33 | 25,701.92 | 5 |
| 1-2年 | 83,734.00 | 8,373.40 | 10 |
| 2-3年 | 49,969.00 | 9,993.80 | 20 |
| 3-4年 | | | 50 |
| 4-5年 | | | 80 |
| 5年以上 | | | 100 |
| 合计 | 647,741.33 | 44,069.12 | |

组合中，应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------------------------------|---------|------------|------------|
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 同一实际控制人 | 15,254.00 | |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 同一实际控制人 | 4,273.00 | |
| 合计 | | 19,527.00 | |

(2) 公司本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期应收账款计提坏账准备 7,963.95 元。

(3) 公司本期无实际核销的应收账款。

(4) 公司按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末按欠款方归集的前五名应收账款汇总金额为 488,074.57 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 73.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 10,019.68 元。

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(三) 预付账款

1、预付款项按账龄列示

| 账 龄 | 2018-12-31 | | 2017-12-31 | |
|-------|------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 464,291.14 | 71.44 | 313,773.38 | 100.00 |
| 1-2 年 | 185,593.12 | 28.56 | | |
| 2-3 年 | | | | |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | 649,884.26 | 100.00 | 313,773.38 | 100.00 |

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的前五名汇总金额为 370,223.00 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 56.97%。

(四) 其他应收款

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,214,044.98 | 1,895,624.80 |
| 合 计 | 1,214,044.98 | 1,895,624.80 |

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 项 目 | 2018-12-31 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 2,637,508.92 | 100.00 | 1,423,463.94 | 53.97 | 1,214,044.98 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 2,637,508.92 | 100.00 | 1,423,463.94 | 53.97 | 1,214,044.98 |

续表：

| 项 目 | 2017-12-31 |
|-----|------------|
|-----|------------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|---------------------------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,627,762.42 | 100.00 | 732,137.62 | 27.86 | 1,895,624.80 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,627,762.42 | 100.00 | 732,137.62 | 27.86 | 1,895,624.80 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|--------------|--------------|----------|
| 1 年以内 | 27,718.92 | 1,385.94 | 5 |
| 1-2 年 | 202,000.00 | 20,200.00 | 10 |
| 2-3 年 | 7,390.00 | 1,478.00 | 20 |
| 3-4 年 | 2,000,000.00 | 1,000,000.00 | 50 |
| 4-5 年 | | | 80 |
| 5 年以上 | 400,400.00 | 400,400.00 | 100 |
| 合计 | 2,637,508.92 | 1,423,463.94 | |

(2) 公司本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本期计提其他应收款坏账准备 691,326.32 元。

(3) 公司本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 保证金及押金 | 2,208,450.00 | 2,407,790.00 |
| 备用金 | 3,190.00 | 3,000.00 |
| 其他 | 225,868.92 | 16,972.42 |
| 合计 | 2,637,508.92 | 2,627,762.42 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|------|--------------|-------|-------------|--------------|
| 中国国际贸易委员会满洲里委员会 | 押金 | 2,000,000.00 | 3-4 年 | 75.83% | 1,000,000.00 |
| 满洲里市旅游局 | 押金 | 400,000.00 | 5 年以上 | 15.17% | 400,000.00 |

| | | | | | |
|------|-----|--------------|------|--------|--------------|
| 李玉祥 | 往来款 | 200,000.00 | 1-2年 | 7.58% | 20,000.00 |
| 去哪儿网 | 押金 | 7,000.00 | 2-3年 | 0.27% | 1,400.00 |
| 张春波 | 备用金 | 3,972.00 | 1-2年 | 0.15% | 298.60 |
| 合计 | | 2,610,972.00 | | 99.00% | 1,421,698.60 |

(6) 公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 2018-12-31 | | | 2017-12-31 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 176,597.70 | | 176,597.70 | 252,861.98 | | 252,861.98 |
| 库存商品 | 187,437.17 | | 187,437.17 | 7,735.63 | | 7,735.63 |
| 周转材料 | 269,595.46 | | 269,595.46 | 244,445.46 | | 244,445.46 |
| 合计 | 633,630.33 | | 633,630.33 | 505,043.07 | | 505,043.07 |

2、公司期末对存货进行检查，未发现存货可变现净值低于成本的情形。

3、公司存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

| 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税 | 6,932,559.97 | 5,594,989.61 |
| 预交企业所得税 | 45,327.97 | 45,327.97 |
| 预缴增值税 | 28,442.69 | |
| 合计 | 7,006,330.63 | 5,640,317.58 |

(七) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------|------|--------|-----------------|----|------|--------------|
| | | 追加投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------|--|------------|------------|--|--------------|--|
| 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 | | 900,000.00 | 554,911.74 | | 1,454,911.74 | |
|--------------------|--|------------|------------|--|--------------|--|

2018年7月,旅行社对满洲里市口岸旅游散客集散中心出资90万元,占注册资本的30%。

(八) 固定资产

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 351,743,802.67 | 371,225,951.84 |
| 固定资产清理 | | |
| 合 计 | 351,743,802.67 | 371,225,951.84 |

1、固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合 计 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|
| 1、账面原值: | | | | | | |
| (1)期初余额 | 352,487,297.50 | 33,201,770.43 | 6,720,392.85 | 14,244,140.90 | 2,975,939.16 | 409,629,540.84 |
| (2)本期增加金额 | 1,795,829.05 | 782,327.56 | 384,706.21 | 232,990.22 | 100,332.00 | 3,296,185.04 |
| 其中:购置 | 1,795,829.05 | | 384,706.21 | 232,990.22 | 100,332.00 | 2,513,857.48 |
| 在建工程转入 | | 782,327.56 | | | | 782,327.56 |
| (3)本期减少金额 | | 149,548.63 | | | | 149,548.63 |
| 其中:处置或报废 | | 149,548.63 | | | | 149,548.63 |
| (4)期末余额 | 354,283,126.55 | 33,834,549.36 | 7,105,099.06 | 14,477,131.12 | 3,076,271.16 | 412,776,177.25 |
| 2、累计折旧 | | | | | | |
| (1)期初余额 | 26,470,835.08 | 4,767,536.25 | 2,243,613.89 | 4,195,177.15 | 726,426.63 | 38,403,589.00 |
| (2)本期增加金额 | 13,982,573.59 | 3,890,520.79 | 1,220,390.73 | 3,088,063.41 | 447,237.06 | 22,628,785.58 |
| 其中:计提 | 13,982,573.59 | 3,890,520.79 | 1,220,390.73 | 3,089,089.37 | 446,211.10 | 22,628,785.58 |
| (3)本期减少金额 | | | | | | |
| 其中:处置或报废 | | | | | | |
| (4)期末余额 | 40,453,408.67 | 8,658,057.04 | 3,464,004.62 | 7,283,240.56 | 1,173,663.69 | 61,032,374.58 |
| 3、减值准备 | | | | | | |
| (1)期初余额 | | | | | | |
| (2)本期增加金额 | | | | | | |
| 其中:计提 | | | | | | |
| (3)本期减少金额 | | | | | | |
| 其中:处置或报废 | | | | | | |
| (4)期末余额 | | | | | | |
| 4、账面价值 | | | | | | |
| (1)期末账面价值 | 313,829,717.88 | 25,176,492.32 | 3,641,094.44 | 7,193,890.56 | 1,902,607.47 | 351,743,802.67 |
| (2)期初账面价值 | 326,016,462.42 | 28,434,234.18 | 4,476,778.96 | 10,048,963.75 | 2,249,512.53 | 371,225,951.84 |

2、公司期末对固定资产进行检查，未发现固定资产存在减值迹象。

(九) 在建工程

| 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 98,749,171.38 | 64,528,849.78 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 98,749,171.38 | 64,528,849.78 |

1、在建工程情况

| 工程名称 | 2018-12-31 | | | 2017-12-31 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 套娃广场二期扩建 | 40,750,610.36 | | 40,750,610.36 | 37,422,186.50 | | 37,422,186.50 |
| 国门景区改造 | 3,180,003.44 | | 3,180,003.44 | 968,471.03 | | 968,471.03 |
| 套娃三期工程 | 54,818,557.58 | | 54,818,557.58 | 26,138,192.25 | | 26,138,192.25 |
| 合计 | 98,749,171.38 | | 98,749,171.38 | 64,528,849.78 | | 64,528,849.78 |

2、重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期转资 | 其他减少 | 2018-12-31 |
|----------|---------------|---------------|------------|------|---------------|
| 套娃广场二期扩建 | 37,422,186.50 | 3,328,423.86 | | | 40,750,610.36 |
| 国门景区改造 | 968,471.03 | 2,211,532.41 | | | 3,180,003.44 |
| 套娃三期工程 | 26,138,192.25 | 29,462,692.89 | 782,327.56 | | 54,818,557.58 |
| 合计 | 64,528,849.78 | 35,002,649.16 | 782,327.56 | | 98,749,171.38 |

续表

| 工程名称 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 期末利息资本化金额 | 资金来源 |
|----------|--------------|----------|--------------|------|
| 套娃广场二期扩建 | | | 413,113.16 | 自有资金 |
| 国门景区改造 | | | 32,731.04 | 自有资金 |
| 套娃三期工程 | 1,574,979.80 | 9%、7.5% | 2,078,873.31 | 自有资金 |
| 合计 | 1,574,979.80 | 9%、7.5% | 2,524,717.51 | |

3、本公司期末对在建工程进行检查，未发现在建工程存在减值的迹象。

(十) 无形资产

1、无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 84,494,113.01 | 92,330.51 | 84,586,443.52 |
| 2. 本期增加金额 | 609,336.11 | | 609,336.11 |
| (1) 购置 | 609,336.11 | | 609,336.11 |

| | | | |
|-----------|---------------|-----------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 85,103,449.12 | 92,330.51 | 85,195,779.63 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 6,385,594.66 | 59,972.86 | 6,445,567.52 |
| 2. 本期增加金额 | 2,236,143.60 | 19,273.44 | 2,255,417.04 |
| (1) 计提 | 2,236,143.60 | 19,273.44 | 2,255,417.04 |
| (2) 其他 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 8,621,738.26 | 79,246.30 | 8,700,984.56 |
| 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 | 76,481,710.86 | 13,084.21 | 76,494,795.07 |
| 2. 期初账面价值 | 78,108,518.35 | 32,357.65 | 78,140,876.00 |

2、本公司期末对无形资产进行检查，未发现无形资产存在减值的迹象。

(十一) 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

| 项 目 | 2018-12-31 | | 2017-12-31 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 暂时性差异 | 递延所得税资产 | 暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,267,533.01 | 313,330.92 | 175,990.52 | 42,398.57 |
| 可抵扣亏损 | 940,617.52 | 235,154.38 | 1,179,041.21 | 294,760.30 |
| 合 计 | 2,208,150.53 | 548,485.30 | 1,355,031.73 | 337,158.87 |

2、未确认递延所得税资产明细

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 200,000.00 | 592,252.27 |
| 可抵扣亏损 | 5,798,140.36 | 2,426,847.53 |
| 小 计 | 5,998,140.36 | 3,019,099.80 |

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度 | 2018-12-31 | 2017-12-31 | 备注 |
|----|------------|------------|----|
| | | | |

| | | | |
|------|--------------|--------------|--|
| 2018 | | | |
| 2019 | 180,267.01 | 2,297,862.63 | |
| 2020 | 310,187.54 | 128,984.90 | |
| 2021 | 2,372,482.50 | | |
| 2022 | 1,179,041.21 | | |
| 2023 | 1,756,162.10 | | |
| 小 计 | 5,798,140.36 | 2,426,847.53 | |

(十二) 其他非流动资产

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
| 预付工程款 | 10,205,844.40 | 23,620,181.56 |
| 合 计 | 10,205,844.40 | 23,620,181.56 |

(十三) 短期借款

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
| 抵押借款 | 35,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 合 计 | 35,000,000.00 | 70,000,000.00 |

说明：公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

(十四) 应付票据及应付账款

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 40,292,018.12 | 63,057,781.03 |
| 合 计 | 40,292,018.12 | 63,057,781.03 |

1、应付账款

(1) 按账龄列示

| 账 龄 | 2018-12-31 | | 2017-12-31 | |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 28,855,741.27 | 71.62 | 31,512,993.19 | 49.97 |
| 1-2 年 | 4,185,980.80 | 10.39 | 30,987,787.84 | 49.14 |
| 2-3 年 | 7,250,296.05 | 17.99 | 557,000.00 | 0.89 |
| 3 年以上 | | | | |
| 合 计 | 40,292,018.12 | 100.00 | 63,057,781.03 | 100.00 |

(2) 期末余额中账龄 1 年以上应付款项 11,436,276.85 元，主要是尚在信用期的应付款项以及尚未结算的部分尾款。

(十五) 预收款项

1、按账龄列示

| 账 龄 | 2018-12-31 | | 2017-12-31 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 5,667,959.98 | 98.79 | 3,722,147.57 | 98.19 |
| 1-2 年 | 368.00 | 0.01 | 48,031.04 | 1.27 |
| 2-3 年 | 48,031.04 | 0.84 | 20,630.00 | 0.54 |
| 3 年以上 | 20,630.00 | 0.36 | | |
| 合 计 | 5,736,989.02 | 100.00 | 3,790,808.61 | 100.00 |

2、预收账款期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

| 项 目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 |
|------------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (一) 短期薪酬 | 457,678.47 | 5,437,763.89 | 5,421,853.49 | 473,588.87 |
| (二) 离职后福利-设定提存计划 | | 752,560.05 | 752,560.05 | |
| (三) 辞退福利 | | | | |
| (四) 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合 计 | 457,678.47 | 6,190,323.94 | 6,174,413.54 | 473,588.87 |

2、短期薪酬列示

| 项目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 |
|---------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 319,379.49 | 4,913,324.00 | 4,817,944.75 | 414,758.74 |
| 2、职工福利费 | | 33,964.20 | 33,964.20 | |
| 3、社会保险费 | | 341,929.52 | 341,929.52 | |
| 其中：医疗保险费 | | 307,236.60 | 307,236.60 | |
| 工伤保险费 | | 16,274.69 | 16,274.69 | |
| 生育保险费 | | 18,418.23 | 18,418.23 | |
| 4、住房公积金 | | | | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 138,298.98 | 148,546.17 | 228,015.02 | 58,830.13 |
| 6、短期带薪缺勤 | | | | |
| 7、短期利润分享计划 | | | | |
| 合 计 | 457,678.47 | 5,437,763.89 | 5,421,853.49 | 473,588.87 |

3、设定提存计划列示

| 项 目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 |
|-----|------------|------|------|------------|
|-----|------------|------|------|------------|

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------|--|
| 1、基本养老保险 | | 733,285.63 | 733,285.63 | |
| 2、失业保险费 | | 19,274.42 | 19,274.42 | |
| 3、其他离职后福利 | | | | |
| 合 计 | | 752,560.05 | 752,560.05 | |

(十七) 应交税费

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|----------------|--------------|--------------|
| 1、企业所得税 | 4,391,909.03 | 997,771.03 |
| 2、增值税 | 6,568.15 | 7,746.37 |
| 3、城市维护建设税 | 557.33 | 716.63 |
| 4、教育费附加及地方教育附加 | 255.86 | 307.12 |
| 5、城镇土地使用税 | 395,383.84 | 90,000.00 |
| 6、房产税 | 582,593.21 | |
| 7、印花税 | | 53,288.00 |
| 合 计 | 5,377,267.42 | 1,149,829.15 |

(十八) 其他应付款

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 187,930.56 | 360,427.89 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 71,812,997.28 | 62,837,898.96 |
| 合 计 | 72,000,927.84 | 63,198,326.85 |

1、应付利息

| 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--------|------------|------------|
| 短期借款利息 | 72,916.67 | 197,251.89 |
| 长期借款利息 | 115,013.89 | 163,176.00 |
| 合 计 | 187,930.56 | 360,427.89 |

说明：

公司期末无已逾期未支付的利息。

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-----|---------------|---------------|
| 往来款 | 70,935,840.28 | 61,621,475.96 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 保证金及押金 | 877,157.00 | 1,216,423.00 |
| 合 计 | 71,812,997.28 | 62,837,898.96 |

(2) 其他应付款期末余额中账龄超过 1 年的款项 51,644,861.93 元，主要系应付控股股东及其他单位往来款。

(十九) 一年内到期的非流动负债

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
| 一年内到期的长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合 计 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

(二十) 长期借款

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
| 抵押借款 | 45,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 合 计 | 45,000,000.00 | 65,000,000.00 |

(二十一) 递延收益

| | | | | | |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|
| 项目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 | 形成原因 |
| 政府补助 | 73,874,754.84 | 18,020,000.00 | 3,420,784.33 | 88,473,970.51 | 政府补助 |
| 合计 | 73,874,754.84 | 18,020,000.00 | 3,420,784.33 | 88,473,970.51 | |

说明：

涉及政府补助的项目：

| 项目 | 2017-12-31 | 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 | 其他变动 | 2018-12-31 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------|---------------|------------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 财政扶持资金 | 2,850,000.00 | | | 100,000.00 | | 2,750,000.00 | 与资产相关 |
| 旅游建设专项资金 | 10,450,000.01 | | | 366,666.72 | | 10,083,333.29 | 与资产相关 |
| 套娃景区扶持建设专项资金 | 27,313,450.00 | | | 958,366.68 | | 26,355,083.32 | 与资产相关 |
| 旅游建设专项资金 | 11,433,333.33 | | | 399,999.96 | | 11,033,333.37 | 与资产相关 |
| 文化产业发展专项资金 | 1,800,000.00 | | | 480,000.00 | | 1,320,000.00 | 与资产相关 |
| 旅游发展资金 | 5,420,749.28 | | | 190,201.68 | | 5,230,547.60 | 与资产相关 |
| 厕所建设资金 | 488,888.89 | | | 17,460.29 | | 471,428.60 | 与资产相关 |
| 套娃二期建设贷款贴息 | 4,118,333.33 | | | 140,000.04 | | 3,978,333.29 | 与资产相关 |
| 查干湖旅游区建设投资资金 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | 与资产相关 |
| 厕所建设资金 | | 130,000.00 | | 2,700.32 | | 127,299.68 | 与资产相关 |

| | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|-----------|--------------|--|---------------|-------|
| 文化产业发展专项资金 | | 3,000,000.00 | | 642,857.13 | | 2,357,142.87 | 与资产相关 |
| 应用技术研究 与开发资金 | | 200,000.00 | | 5,882.35 | | 194,117.65 | 与资产相关 |
| 套娃二期基础 建设补助资金 | | 2,000,000.00 | | 40,229.91 | | 1,959,770.09 | 与资产相关 |
| 套娃三期补助 资金 | | 9,000,000.00 | | | | 9,000,000.00 | 与资产相关 |
| 满洲里红色国 际秘密交通线 教育基地补助 | | 3,340,000.00 | | 64,944.46 | | 3,275,055.54 | 与资产相关 |
| “草原英才”专 项资金补助 | | 300,000.00 | | | | 300,000.00 | 与收益有关 |
| 呼伦贝尔“十佳 英才”及“呼伦 贝尔英才”专项 资金 | | 50,000.00 | 11,474.79 | | | 38,525.21 | 与收益有关 |
| 合计 | 73,874,754.84 | 18,020,000.00 | 11,474.79 | 3,409,309.54 | | 88,473,970.51 | |

(二十二) 股本

| 项 目 | 2017-12-31 | 本次变动增减(+,-) | | | | | 2018-12-31 |
|------|---------------|-------------|--------|-------|----|-----|---------------|
| | | 发行新股 | 送 股 | 公积金转股 | 其他 | 小 计 | |
| 股份总数 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |

(二十三) 资本公积

| 项 目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 |
|------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 59,915,447.75 | | | 59,915,447.75 |
| 合 计 | 59,915,447.75 | | | 59,915,447.75 |

(二十四) 盈余公积

| 项 目 | 2017-12-31 | 本期增加 | 本期减少 | 2018-12-31 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 68,629.41 | | | 68,629.41 |
| 合 计 | 68,629.41 | | | 68,629.41 |

(二十五) 未分配利润

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------------|---------------|---------------|
| 上年末未分配利润 | 70,869,569.18 | 53,599,281.01 |
| 加：调整 | | |
| 年初未分配利润 | 70,869,569.18 | 53,599,281.01 |
| 加：净利润 | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | |

| | | |
|------------|----------------|---------------|
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 106,991,364.50 | 70,869,569.18 |

(二十六) 营业收入、营业成本

1、营业收入及营业成本

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 129,452,562.84 | 68,517,929.55 | 117,507,148.50 | 73,721,507.73 |
| 其他业务 | 246,104.71 | | 229,922.64 | |
| 合 计 | 129,698,667.55 | 68,517,929.55 | 117,737,071.14 | 73,721,507.73 |

2、主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本期数 | | 上期数 | |
|-------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 旅行社业务 | 15,431,435.94 | 14,031,594.59 | 15,323,827.32 | 14,190,284.85 |
| 套娃广场 | 55,269,103.78 | 27,169,013.21 | 46,348,581.28 | 26,088,188.32 |
| 国门景区 | 42,836,840.18 | 17,210,592.26 | 40,588,241.10 | 22,797,487.16 |
| 其他 | 15,915,182.94 | 10,106,729.49 | 15,246,498.80 | 10,645,547.40 |
| 合 计 | 129,452,562.84 | 68,517,929.55 | 117,507,148.50 | 73,721,507.73 |

3、主营业务（旅行社业务分旅游目的地）

| 地区 | 本期数 | | 上期数 | |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 出境游 | 10,051,047.53 | 8,845,112.71 | 8,494,674.57 | 7,328,429.60 |
| 入境游 | 4,291,467.17 | 4,285,526.47 | 6,178,069.81 | 6,299,701.09 |
| 国内游 | 1,088,921.24 | 973,652.58 | 651,082.94 | 562,154.16 |
| 合计 | 15,431,435.94 | 14,104,291.76 | 15,323,827.32 | 14,190,284.85 |

(二十七) 税金及附加

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 227,031.81 | 212,187.99 |
| 教育费附加 | 96,753.54 | 87,419.35 |
| 印花税 | 27,047.90 | 190,614.20 |
| 房产税 | 1,125,383.14 | 401,902.96 |
| 土地使用税 | 595,767.68 | 406,693.47 |
| 车船税 | 5,470.00 | 6,566.46 |
| 合 计 | 2,077,454.07 | 1,305,384.43 |

(二十八) 销售费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----|---------|---------|
|-----|---------|---------|

| | | |
|-------|--------------|------------|
| 广告宣传费 | 753,976.50 | 612,879.86 |
| 业务招待费 | 84,445.00 | 84,115.66 |
| 车辆使用费 | 43,440.00 | 57,001.00 |
| 物料消耗 | 1,858.27 | 24,334.95 |
| 职工薪酬 | 7,068.40 | 4,791.50 |
| 交通费 | 9,509.50 | 11,286.00 |
| 差旅费 | 64,156.48 | 5,925.16 |
| 办公费 | 39,783.75 | 1,219.00 |
| 其他 | 5,257.10 | 7,270.00 |
| 合 计 | 1,009,495.00 | 808,823.13 |

(二十九) 管理费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------|---------------|---------------|
| 办公费 | 1,667,668.33 | 482,495.44 |
| 差旅费 | 187,234.05 | 303,682.31 |
| 职工薪酬 | 3,666,629.49 | 3,448,642.92 |
| 折旧费 | 366,879.83 | 227,068.17 |
| 中介机构服务费 | 399,289.62 | 1,076,688.67 |
| 业务招待费 | 259,258.84 | 314,007.09 |
| 无形资产摊销 | 2,255,417.04 | 1,922,245.69 |
| 修理费 | 8,219.00 | 110,211.86 |
| 低值易耗品摊销 | 42,140.00 | 16,210.52 |
| 水电费 | 2,369.95 | 8,480.00 |
| 绿化费 | | 124,635.26 |
| 保险 | 279,816.72 | 275,669.42 |
| 取暖费 | 279,499.53 | 475,443.57 |
| 5A 景区评定费 | | 120,000.00 |
| 其他 | 632,033.38 | 1,786,945.18 |
| 合 计 | 10,046,455.78 | 10,692,426.10 |

(三十) 财务费用

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 8,807,764.88 | 12,681,993.65 |
| 减：利息收入 | 65,308.22 | 153,642.79 |
| 其 他 | 206,504.30 | 78,528.41 |
| 合 计 | 8,948,960.96 | 12,606,879.27 |

(三十一) 资产减值损失

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-----|---------|---------|
|-----|---------|---------|

| | | |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 699,290.27 | 319,926.78 |
| 合 计 | 699,290.27 | 319,926.78 |

(三十二) 投资收益

| | | |
|------------|------------|----------|
| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
| 权益法核算的投资收益 | 554,911.74 | 4,684.93 |
| 合 计 | 554,911.74 | 4,684.93 |

(三十三) 其他收益

| | | |
|--------------|--------------|--------------|
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 套娃二期项目建设政府补助 | 3,639,309.54 | 2,197,061.83 |
| 合 计 | 3,639,309.54 | 2,197,061.83 |

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入基本情况

| | | | |
|------|------------|-----------|---------------|
| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 政府补助 | 31,274.79 | 10,000.00 | 31,274.79 |
| 其他 | 520,512.08 | 25,420.07 | 520,512.08 |
| 合 计 | 551,786.87 | 35,420.07 | 551,786.87 |

2、计入当期损益的政府补助

| | | | |
|-------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 呼伦贝尔“十佳英才”及“呼伦贝尔英才”专项资金 | 11,474.79 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 19,800.00 | | 与收益相关 |
| 旅游局补贴奖金 | | 10,000.00 | 与收益有关 |
| 合 计 | 31,274.79 | 10,000.00 | |

(三十五) 营业外支出

| | | | |
|-----|------------|------------|---------------|
| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| 赔偿金 | | 100,000.00 | |
| 滞纳金 | 605,818.10 | 32,524.85 | 605,818.10 |
| 其他 | 3.76 | 250.25 | 3.76 |
| 合 计 | 605,821.86 | 132,775.10 | 605,821.86 |

(三十六) 所得税费用

1、所得税费用表

| 项目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|--------------|--------------|
| 本期所得税费用 | 6,628,799.32 | 3,356,132.95 |
| 递延所得税费用 | -211,326.43 | -239,905.69 |
| 合 计 | 6,417,472.89 | 3,116,227.26 |

2、会计利润与所得税费用调整过程

| 类别或内容 | 2018 年度 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 42,539,268.21 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 10,634,817.05 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -4,317,967.39 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -138,727.93 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 159,775.06 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -545,314.03 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 772,953.21 |
| 其他 | -148,063.08 |
| 所得税费用 | 6,417,472.89 |

(三十七) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|--------|---------------|---------------|
| 1、往来款 | 17,980,106.56 | 26,050,463.97 |
| 2、利息收入 | 65,133.53 | 153,642.79 |
| 3、政府补助 | 18,269,800.00 | 18,010,000.00 |
| 4、其他收入 | 273,313.61 | 58,455.81 |
| 合 计 | 36,588,353.70 | 44,272,562.57 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|-------------|--------------|---------------|
| 1、销售费用、管理费用 | 4,112,470.37 | 6,659,733.54 |
| 2、往来款 | 3,671,460.02 | 57,890,449.52 |
| 3、其他支出 | 1,389,426.10 | 111,078.26 |
| 合 计 | 9,173,356.49 | 64,661,261.32 |

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的单位借款 | 44,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 贷款贴息 | | 4,200,000.00 |
| 合 计 | 44,000,000.00 | 18,200,000.00 |

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|---------|---------------|---------------|
| 支付的单位借款 | 44,000,000.00 | 14,000,000.00 |
| 发行费用 | | 191,509.43 |
| 合 计 | 44,000,000.00 | 14,191,509.43 |

(三十八)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 2018 年度 | 2017 年度 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 36,121,795.32 | 17,270,288.17 |
| 加：资产减值准备 | 699,290.27 | 319,926.78 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,628,785.58 | 21,807,812.65 |
| 无形资产摊销 | 2,255,417.04 | 1,922,245.69 |
| 长期待摊费用摊销 | | 187,865.76 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 8,807,764.88 | 12,681,993.65 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -554,911.74 | -4,684.93 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -211,326.43 | -229,364.59 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | | -10,541.10 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -128,587.26 | -473,995.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -1,740,138.96 | 12,570,733.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | 34,023,657.16 | -2,915,185.49 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 101,901,745.86 | 63,127,094.56 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 8,490,852.41 | 23,056,902.72 |
| 减：现金的期初余额 | 23,056,902.72 | 19,309,580.30 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -14,566,050.31 | 3,747,322.42 |

2、现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------------------|--------------|---------------|
| 1、现金 | 8,490,852.41 | 23,056,902.72 |
| 其中：(1)库存现金 | 118,921.44 | 102,104.11 |
| (2)可随时用于支付的银行存款 | 8,371,930.97 | 22,954,798.61 |
| (3)可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 2、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3、期末现金及现金等价物余额 | 8,490,852.41 | 23,056,902.72 |

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

1、货币资金受限情况

| 项 目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|----------|--------------|------|
| 其他货币资金 | 1,515,251.06 | |
| 其中：旅游保证金 | 1,515,251.06 | 保证金 |
| 合 计 | 1,515,251.06 | |

2、固定资产、在建工程、无形资产受限情况

口岸套娃公司固定资产-原套娃建筑物和二期房屋建筑物、无形资产-土地使用权、在建工程-套娃广场景区二期扩建项目等用于银行借款抵押。

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无

(二) 同一控制下企业合并

无

(三) 反向购买

无

(四) 处置子公司

无

(五) 其他原因的合并范围变动

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 子公司 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | 取得方式 |
|-----|-------|-----|------|----------|------|
|-----|-------|-----|------|----------|------|

| 名称 | | | | 直接 | 间接 | |
|---------|------|------|------|--------|--------|-----------|
| 口岸套娃公司 | 满洲里市 | 满洲里市 | 旅游服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 口岸旅行社公司 | 满洲里市 | 满洲里市 | 旅游服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 口岸传媒公司 | 满洲里市 | 满洲里市 | 文化传媒 | | 100.00 | 投资设立 |

(二) 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

| 合联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 表决权比例 (%) | 对合营企业或联营企业会计处理方法 |
|--------------------|-------|------|------|----------|----|-----------|------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | | |
| 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 | 满洲里市 | 满洲里市 | 旅游服务 | 30 | | 30 | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项目 | 满洲里市口岸旅游散客集散中心有限公司 | |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| | 2018-12-31/2018 年度 | 2017-12-31/2017 年度 |
| 流动资产 | 5,637,292.84 | |
| 非流动资产 | 168,183.06 | |
| 资产合计 | 5,805,475.90 | |
| 流动负债 | 585,828.94 | |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 585,828.94 | |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 5,219,646.96 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,565,894.09 | |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,454,911.74 | |
| 营业收入 | 14,704,227.34 | |
| 净利润 | 2,219,646.96 | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 2,219,646.96 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临的金融风险包括市场（主要为利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司整体的风险管理目标是针对金融市场的不可预见性建立适当的风险承受底线

并进行风险管理，力求将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平。

（一）市场风险

利率风险

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

（二）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于信誉较好的银行，本公司认为不存在重大的信用风险。公司客户主要为信用等级较高的客户，故由于赊销引起的信用风险也较低。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司所承担的信用风险已经大为降低。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司实际控制人为王泽军、张春英夫妇。

（二）本公司子公司情况

本公司子公司相关情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|------------------------------|---------|
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 同一实际控制人 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 同一实际控制人 |
| 满洲里口岸国际客运有限公司 | 同一实际控制人 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 同一实际控制人 |

(四) 关联交易情况

1、销售商品或提供劳务情况：

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 餐饮、门票 | 164,476.17 | 46,596.70 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 餐饮、门票 | 7,551,860.04 | 4,186,673.98 |

2、采购商品或接受劳务情况：

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|--------|--------------|--------------|
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 住宿、餐饮 | 1,174,103.78 | 1,753,182.00 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 住宿、餐饮 | 260,263.20 | 118,847.00 |

3、关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---|---------------|------------|------------|------------|
| 满洲里口岸国际客运有限公司和满洲里市口岸房地产开发有限责任公司、王泽军、张春英 | 70,000,000.00 | 2017-12-21 | 2018-12-12 | 是 |
| 王泽军、张春英 | 35,000,000.00 | 2018-11-27 | 2019-11-26 | 否 |
| 满洲里市口岸国际大酒店、满洲里市口岸房地产开发有限责任公司、王泽军、张春英 | 85,000,000.00 | 2015-05-08 | 2022-05-07 | 否 |

4、关联方租赁情况：

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁期限 | 年租金(元) |
|-------------------|---------|--------------------|-------------------------|-----------|
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 口岸旅行社公司 | 面积 20 平米的房间 | 2017-01-01 至 2019-12-31 | 20,000.00 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 本公司 | 面积 1,612.52 平米的办公楼 | 2017-01-01 至 2019-01-01 | 90,000.00 |

5、关联方往来及垫付款

| 关联方 | 流入 | 流出 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 54,504,681.04 | 44,700,000.00 |

6、关联方借款

| 关联方 | 金额 | 期限 |
|-------------------|---------------|-------------------------|
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 8,000,000.00 | 2018-2-13 至 2018-8-20 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2018-3-23 至 2018-8-20 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 3,000,000.00 | 2018-5-7 至 2018-8-20 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 2,000,000.00 | 2018-6-21 至 2018-8-20 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 14,000,000.00 | 2018-11-14 至 2018-12-28 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2018-11-28 至 2018-12-29 |

(五) 关联方应收应付款项

应收项目

| 项目及关联方名称 | 2018-12-31 | | 2017-12-31 | |
|------------------------------|------------|------|------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | | | | |
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 15,254.00 | | | |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 4,273.00 | | | |

应付项目

| 项目及关联方名称 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|------------------------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 账面余额 |
| 应付账款 | | |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司满洲里市套娃酒店分公司 | 362,458.00 | 120,792.00 |
| 其他应付款 | | |
| 王泽军 | 10,095,378.25 | 10,095,378.25 |
| 满洲里市口岸国际大酒店 | 40,000.00 | 20,000.00 |
| 满洲里市口岸房地产开发有限责任公司 | 20,526,369.39 | 10,721,688.35 |

十、承诺及或有事项

截止本报告日，本公司无需要披露的重要承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

| 项目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 156,590,000.00 | 158,430,000.00 |
| 合计 | 156,590,000.00 | 158,430,000.00 |

1、其他应收款

(1) 按种类列示

| 项 目 | 2018-12-31 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 156,790,000.00 | 100.00 | 200,000.00 | 0.13 | 156,590,000.00 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 156,790,000.00 | 100.00 | 200,000.00 | 0.13 | 156,590,000.00 |

续表：

| 项 目 | 2017-12-31 | | | | 账面价值 |
|---------------------------|----------------|--------|------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 158,590,000.00 | 100.00 | 160,000.00 | 0.10 | 158,430,000.00 |
| 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 158,590,000.00 | 100.00 | 160,000.00 | 0.10 | 158,430,000.00 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|-------|------------|------------|----------|
| 1 年以内 | | | 5 |
| 1-2 年 | | | 10 |
| 2-3 年 | | | 20 |
| 3-4 年 | | | 50 |
| 4-5 年 | | | 80 |
| 5 年以上 | 200,000.00 | 200,000.00 | 100 |
| 合 计 | 200,000.00 | 200,000.00 | |

组合中，应收关联方款项情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 口岸套娃公司 | 全资子公司 | 156,590,000.00 | 158,390,000.00 |
| 合 计 | | 156,590,000.00 | 158,390,000.00 |

2、公司本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司其他应收款本期计提坏账准备 40,000 元。

3、公司本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

| 项 目 | 2018-12-31 | 2017-12-31 |
|--------|----------------|----------------|
| 子公司往来款 | 156,590,000.00 | 158,390,000.00 |
| 保证金及押金 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 代垫社保 | | |
| 合 计 | 156,790,000.00 | 158,590,000.00 |

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 金 额 | 年限 | 占其他应收款总 额的比例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------|-------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 口岸套娃公司 | 子公司往来 | 156,590,000.00 | 1-3 年 | 99.87 | |
| 满洲里市旅游局 | 保证金 | 200,000.00 | 5 年以上 | 0.13 | 200,000.00 |
| 合 计 | | 156,790,000.00 | | 100.00 | 200,000.00 |

6、公司其他应收款期末余额中无涉及政府补助的应收款项。

7、公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

(二) 长期股权投资

| 项目 | 2018-12-31 | | | 2017-12-31 | | |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 口岸套娃公司 | 21,438,055.30 | | 21,438,055.30 | 21,438,055.30 | | 21,438,055.30 |
| 口岸旅行社公司 | 7,656,888.25 | | 7,656,888.25 | 7,656,888.25 | | 7,656,888.25 |
| 合 计 | 29,094,943.55 | | 29,094,943.55 | 29,094,943.55 | | 29,094,943.55 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减 少 | 期末余额 | 本期计提减 值准备 | 减值准备 期末余额 |
|---------|---------------|------|----------|---------------|--------------|--------------|
| 口岸套娃公司 | 21,438,055.30 | | | 21,438,055.30 | | |
| 口岸旅行社公司 | 7,656,888.25 | | | 7,656,888.25 | | |
| 合 计 | 29,094,943.55 | | | 29,094,943.55 | | |

(三) 营业收入和营业成本

| 项 目 | 2018 年度 | | 2017 年度 | |
|------|---------|----|--------------|------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 1,539,131.13 | 837,552.82 |
| 其他业务 | | | | |
| 合 计 | | | 1,539,131.13 | 837,552.82 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 2018 年度 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 3,670,584.33 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -85,309.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 合并非经常性损益小计 | 3,585,274.55 | |
| 减：所得税影响数 | 682,018.90 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | | |

| | | |
|------------------------|--------------|--|
| 扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额 | 2,903,255.65 | |
|------------------------|--------------|--|

(二)净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 15.72 | 0.4498 | 0.4498 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.46 | 0.4135 | 0.4135 |

满洲里口岸旅游股份有限公司（公章）

法定代表人（签章）：

主管会计工作的公司负责人（签章）：

会计机构负责人（签章）：

二〇一九年四月二十九日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司办公室