



# 途居露营

NEEQ : 871110

途居露营地投资管理股份有限公司

Tuju Camp Management Co.,Ltd.



## 年度报告

2019

## 公司年度大事记



2019年6月3日，公司和“皖新传媒”达成战略合作，并在其总部举行签约仪式。



2019年6月20日，途居研学产品发布会暨研学业务战略合作签约仪式。



2019年3月29日，途居义乌露营地项目投资合作框架协议签约



2019年8月21日，公司投资设立途居芜湖马仁山露营地项目。

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	6
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	27
第六节	股本变动及股东情况 .....	33
第七节	融资及利润分配情况 .....	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	37
第九节	行业信息 .....	40
第十节	公司治理及内部控制 .....	41
第十一节	财务报告 .....	48

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、途居露营	指	途居露营地投资管理股份有限公司
奇瑞旅游	指	芜湖市奇瑞旅游有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
招商证券、主办券商	指	招商证券股份有限公司
中勤万信/会计师	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
竞天公诚/律师事务所	指	北京竞天公诚律师事务所
报告期	指	2019 年（2019.1.1-2019.12.31）
《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》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	《途居露营地投资管理股份有限公司章程》
奇瑞汽车	指	奇瑞汽车股份有限公司
奇瑞商用车	指	奇瑞商用车（安徽）有限公司
奇瑞控股	指	奇瑞控股集团有限公司
安徽瑞途	指	安徽瑞途投资管理有限公司
卓瑞地产	指	安徽卓瑞地产有限公司
华瑞地产	指	芜湖华瑞地产有限公司
奇瑞科技	指	芜湖奇瑞科技有限公司
奇瑞地产开封公司	指	奇瑞地产（开封）有限公司
科瑞水泥	指	芜湖科瑞水泥搅拌技术有限责任公司
奇瑞销售	指	安徽奇瑞汽车销售有限公司
景瑞苗木	指	芜湖景瑞苗木工程有限公司
伟瑞置业	指	安徽伟瑞置业有限公司
帮的贸易	指	芜湖帮的贸易有限公司
祥瑞物业	指	芜湖祥瑞物业有限公司
新联造船	指	芜湖新联造船有限公司
大连嘉翔	指	大连嘉翔科技有限公司
奇瑞汽车河南	指	奇瑞汽车河南有限公司
奇瑞新能源	指	奇瑞新能源汽车技术有限公司
瑞健投资	指	芜湖瑞健投资咨询有限公司
瑞邦置业	指	芜湖瑞邦置业有限公司
奇瑞信息	指	芜湖奇瑞信息技术有限公司
奇瑞汽车物流	指	芜湖奇瑞汽车物流有限公司
永达科技	指	芜湖永达科技有限公司
凯翼汽车	指	芜湖凯翼汽车有限公司
芜湖市建投	指	芜湖市建设投资有限公司

芜湖瑞建	指	芜湖瑞建工程有限公司
黄山露营地	指	黄山途瑞露营地管理有限公司
扬州露营地	指	扬州途居露营地投资管理有限公司
湘潭露营地	指	途居露营地（湘潭）管理有限公司
圖山露营地	指	圖山途居露营地管理（镇江）有限公司
奇瑞房车	指	黄山奇瑞房车制造有限公司
芜湖途居汽车	指	芜湖途居汽车露营地管理有限公司
徽瑞文化	指	芜湖途居露营地文化旅游有限公司
爱露营	指	安徽爱露营网络科技有限公司
开沙岛露营地	指	途居开沙岛露营地管理南通有限公司
双峰山露营地	指	孝感途居露营地管理有限公司
途居露营龙山分公司	指	途居露营地投资管理股份有限公司芜湖龙山分公司
瑞创股份	指	芜湖瑞创投资股份有限公司
昭山控股	指	湖南昭山投资控股有限责任公司
圖山旅游	指	江苏圖山旅游文化发展有限公司
银湖实业	指	芜湖银湖实业有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
国家旅游局	指	中华人民共和国国家旅游局
芜湖市国资委	指	芜湖市国有资产监督管理委员会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会



## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人梁金华、主管会计工作负责人潘学志 及会计机构负责人（会计主管人员）周娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	<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、宏观经济风险	旅游的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高。目前我国经济平稳快速增长，旅游行业是国家大力发展的产业，预计未来旅游将继续保持快速稳定增长态势，周期性变化不明显。但若遇到政治、经济、自然等因素造成国民经济增速放缓，将会对公司业务产生不利影响。
2、自然灾害风险	旅游业对台风、地震、疫情等重大自然灾害的反应较为敏感，重大疾病的传播及蔓延会严重影响居民外出旅游的意愿，减少居民的旅游需求，从而对旅游类企业的经营业绩产生不利影响。其他重大自然灾害也有可能对公司的正常经营活动产生不利影响。一方面，洪涝、塌方、泥石流等严重的自然灾害，有可能破坏旅游区建筑物及景观；另一方面，灾害的发生也会影响游客出行线路的选择。出于安全考虑，游客一般会避开发生自然灾害的旅游区。若公司房车露营地所在地区发生严重自然灾害，将会对公司房车露营地业务产生不利影响。
3、公司存在净利润对非经常性损益依赖的风险及扣除非经常性损益后出现持续经营性亏损的风险	2019 年度、2018 年度公司净利润分别为-2,374.69、-526.04 万元。非经常性损益净额分别为 528.42、1,211.84 万元，公司非经常性损益净额占净利润的比重较高。报告期内，公司非经常性损益主要系政府补助、理财产品产生的投资收益，未来若公司收回理财产品及相关政府部门的政策支持力度减弱或补贴政

	策发生变化，将有可能对本公司的盈利状况产生影响。2019 年度、2018 年度公司营业收入分别为 8,538.65 万元、8,403.88 万元，报告期内，公司营业收入较上年度增加 134.77 万元，主要系营地收入的增加。2019 年度、2018 年度公司仍然出现了较大程度的扣除非经常性损益后的经营性亏损，分别为-2,468.00 万元、-1,444.56 万元。2019 年度、2018 年度非流动资产占资产总额的比重分别为 87.08%、77.93%，由于固定资产、无形资产计提的折旧与摊销以及员工薪酬等固定成本较大，导致报告期内经营收益未能有效覆盖固定成本，从而出现亏损。
4、个别房产无法取得权证的风险	公司下属龙山露营地因生产经营用地系租赁奇瑞汽车股份有限公司所得，故导致该地块上述房屋建筑物未能办理《房地产权证》，存在权属瑕疵。截至 2019 年 12 月 31 日，该交流中心大楼账面价值 720.59 万元，占公司总资产的 1.46%，占公司净资产的 1.9%。交流中心大楼主要用于龙山露营地前台接待、为游客办理入住手续以及为游客提供简单餐饮服务等，非公司核心资产，且具有可替代性。目前公司未曾因上述房屋建筑物权属瑕疵导致经营损失的情形。若该交流中心大楼被拆除，将会对公司的经营造成一定不利影响。
5、行业政策风险	房车露营地旅游业态在我国尚处于导入阶段，受到国家政策的大力支持，2016 年以来出台多项政策文件支持该产业的发展，如《关于加快推进 2016 年自驾车房车营地建设的通知》（旅办发[2016]241 号）、《关于促进自驾车旅居车旅游发展的若干意见》（旅发〔2016〕148 号）等。虽然房车露营地旅游业态受到国家政策的大力支持，但房车露营地作为新兴的旅游业态，我国对房车露营地管理制度仍待完善，如：房车露营地无适用的建筑工程消防备案验收标准；公安部门对房车露营地不予办理特种行业许可证，仅参照旅馆业治安管理等。虽然目前公司的房车露营地业务相关资质、许可符合我国现行的法律规范的要求，但若未来我国对房车露营地的管理制度发生变化或新的管理制度的出台，公司可能存在不符合未来新的管理制度要求的风险。
6、持续经营能力风险	截止 2019 年 12 月 31 日，公司累计亏损-6,288.29 万元，达到公司总股本的 41.92%。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内增加了第 6 项重大风险即持续经营能力风险，根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司 2019 年度审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，公司未弥补亏损累计为-6,288.29 万元，即公司未弥补亏损累计超过总股本的三分之一。

**亏损原因：**1、目前营地房车销售受营地建设速度较慢，生产企业较多、竞争较大影响，造成了公司近期未能弥补亏损进一步加大；2、国内房车露营地行业正处于市场筑底、业务扩张阶段，对于团队渠道客户的价格支持力度较大，后期效益尚未显现，造成现阶段亏损增加；3、考虑到房车露营地是自然资源型行业，公司正在对自建及加盟营地布局投资抢占战略资源，造成固定成本投资大幅度增加。

**应对措施：**1、公司拟从战略布局层面将营地房车制造业务剥离、转让，今后营地房车将由市场化采购解决；2、加大市场开发力度，增加客户总量，提升大客户价值，并针对企业团队、研学团队、康养团队市场加大投入，为公司团队业务提供充足支撑；3、针对新营地建设，汲取前期经验与市场需求，实施营地投资开发新模式，使投资轻量化、销率更高，同时考虑多种途径降低固定资产占比；公司认为，虽然面临短期的困难和风险，但通过深入分析各项内外部因素，积极采取以上措施，公司在未来能够保持经营活力，具备应有的持续经营能力。



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	途居露营地投资管理股份有限公司
英文名称及缩写	Tuju Camp Management Co.,Ltd.
证券简称	途居露营
证券代码	871110
法定代表人	梁金华
办公地址	芜湖经济技术开发区泰山路 18 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李明华
职务	董事会秘书
电话	0553-6188866
传真	0553-6188866
电子邮箱	624065308@qq.com
公司网址	www.tjcamp.com
联系地址及邮政编码	芜湖经济技术开发区泰山路 18 号；241100
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 7 月 24 日
挂牌时间	2017 年 3 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业(L)-商务服务业(L72)-旅行社及相关服务(L727)-旅游管理服务(L7272)
主要产品与服务项目	房车露营地投资、运营、加盟和管理；房车研发、制造与销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	150,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	安徽瑞途投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	芜湖市国资委

#### 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	913402006642324451	否
注册地址	芜湖市经济技术开发区九华北路 128 号	否
注册资本	150,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周逢满、郑美桂
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

#### 六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

#### 七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

1.公司董事长、法人代表、董事、总经理管雷先生于 2020 年 4 月 15 日辞职，公司已于 2020 年 4 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上刊登了《途居露营地投资管理股份有限公司董监高离职公告》公告编号：2020-006，经第二届董事会第六次会议审议，选举梁金华先生为公司董事长，选举翟海博先生为公司董事及总经理。

2. 公司原董事会秘书潘学志先生于 2020 年 4 月 15 日辞职，公司已于 2020 年 4 月 15 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上刊登了《途居露营地投资管理股份有限公司董监高离职公告》公告编号：2020-006，经第二届董事会第六次会议审议，聘任李明华先生为公司董事会秘书。

### 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	85,386,526.90	84,038,782.55	1.60%
毛利率%	0.51%	10.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-19,395,721.23	-2,327,267.47	-733.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,679,954.67	-14,445,630.67	-70.85%
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)	-5.49%	-0.64%	-
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)	-6.98%	-3.96%	-
基本每股收益	-0.13	-0.02	

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	491,875,924.95	515,450,527.38	-4.57%
负债总计	135,643,672.16	135,471,415.24	0.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	343,817,804.57	363,213,525.80	-5.34%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.42	-5.37%
资产负债率%(母公司)	5.50%	8.64%	-
资产负债率%(合并)	27.58%	26.28%	-
流动比率	0.84	1.67	-
利息保障倍数	-4.78	-73.43	-

#### 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	3,425,431.30	6,197,717.30	-44.73%
应收账款周转率	49.50	23.01	-
存货周转率	4.55	4.07	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-4.57%	10.36%	-
营业收入增长率%	1.60%	29.78%	-
净利润增长率%	-351.42%	-79.25%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	150,000,000	150,000,000	-
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-26,801.24
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,448,935.39
委托他人投资或管理资产的损益	1,212,693.83
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,378.13
<b>非经常性损益合计</b>	<b>5,668,206.11</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	383,972.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,284,233.45</b>

#### 七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

☒会计政策变更 ☐会计差错更正 ☐其他原因 ☐不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	1,619,525.40			
应收票据				
应收账款		1,619,525.40		
应付票据及应付账款	42,107,599.17			
应付票据		2,746,340.00		
应付账款		39,361,259.17		

会计政策变更：

①本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司归属于商务服务业（代码 L72），经营两种主营业务，即：房车露营地投资、运营、加盟和管理以及房车研发、制造与销售。

公司房车露营地是房车销售的重要渠道；公司房车业务是房车露营地的重要依托。公司两种主营业务相辅相成、协调发展，形成有机统一的整体和完整的产业链。公司直营房车露营地地理位置优越、交通编辑、环境优美，加上公司高水平的管理能力和强大的投资能力等核心资源要素，为房车露营地业务的发展提供了核心竞争力。公司房车露营地无论在资产规模、收入规模、营地房车数量，还是在品牌知名度和影响力上，均位于全国房车露营地行业的前列。公司房车业务拥有自主研发能力、完善的生产设备、试验装置和熟练的技术工人，为公司房车业务的持续健康发展提供了必要的条件。公司房车露营地业务通过向广大旅游消费者提供露营地房车住宿、户外运动、餐饮等获取收入，实现利润和现金流；公司房车业务通过向企业及个人客户销售房车产品获取收入，实现利润和现金流。公司房车露营地业务和房车业务分属于不同行业，两者在商业模式上有明显的区别。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 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

报告期内，公司管理层按照年初制定的年度经营计划，一方面轻资产投资、快速扩张，积极抢占优质资源，坚持轻资产投资自建营地；另一方面推动联营、合作，推进营地连锁加盟、合理布局快速形成

产业规模，专注丰富露营增值产品，合理配置资源，优化收入结构，提升收入规模与盈利能力；进一步加强完善营地运营管理体系、风险管控，提升扩大品牌宣传，创新品牌传播途径，建立品牌管控体系，进一步增强产品和服务的竞争力，营地取得了较好的经营成果，房车销售未达到年初预期目标。

2019 年公司露营旅游及酒店住宿业务继续保持较好的发展势头，房车销售呈现下降趋势，各项主要经营指标中有关资产及收入较去年同期呈现下降态势，有关利润指标较去年同期呈现下降态势。报告期内，公司总资产 491,875,924.95 元，比上年同期下降 4.57%；归属于挂牌公司股东的净资产 343,817,804.57 元，比上年同期下降 5.34%；实现营业收入 85,386,526.90 元，比上年同期增长 1.60%；营业利润-23,517,654.29 元，比去年同期下降 322.91%；利润总额-23,450,452.63 元，比上年同期下降 390.40%；归属于母公司股东的净利润为-19,395,721.23 元，比去年同期下降 733.41%；经营活动产生的现金流量净额 3,425,431.30 元，比去年同期下降 44.73%。

报告期内，公司露营旅游及酒店住宿业务保持稳步增长，公司下属各家营地营业收入都呈现稳步增长，较上年同期增长 11.43%，房车销售收入较上年同期下降 67.60%，未达到年初预期，主要系加盟营地因土地等原因建设进度推迟，导致年初预定跟踪订单滞后，直接影响了房车的销售订单，公司将不断加大途居露营地的渠道体系，扩大露营地的经营成果。露营行业是旅游业转型发展升级的重要举措，露营地行业仍处于市场培育期及建设期，行业整体对投资者具有较强吸引力，但相关配套及法律法规不完善，使得行业不规范竞争激烈。为了充分发挥途居露营的行业先发优势，引领行业标准，规范性管理形成先发强势，构建汽车露营地生态圈形成五个方面核心竞争力：一、产品创新能力；二、产品推广能力以及产品迭代升级能力；三、露营地的信息化、智能化、智慧化；四、互联网+的平台整合能力；五、大数据的获取与应用能力，从而形成真正的“新经济”。途居露营致力于将露营地打造成移动出行整体一揽子方案的解决者，实现汽车露营地新的住、吃、玩、购、智、行等生态圈，有别于传统服务型酒店模式。通过对现有营地以及新增在建的圖山营地、昭山营地、开沙岛营地、孝感双峰山营地的持续投资，加速提升各营地的服务标准与服务水平。

报告期内，公司在露营地业务上实施了发展核心客户的市场战略，实施了底价均衡、售价限制的策略，实现了网络 OTA 平台、线下机构的总销售量双增长。在未来发展中，公司将继续跟踪和深入了解国家政策指向、行业市场动态，加快社会资本募集运作，开拓新产品，引进和培养人才，保证公司业绩持续稳健增长，为公司做大做强搭建所需要的市场、盈利及管理平台。

## （二） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	6,044,072.89	1.23%	45,820,958.14	8.89%	-86.81%
应收票据	200,000.00	0.04%	-	0.00%	-
应收账款	1,796,860.09	0.37%	1,619,525.4	0.31%	10.95%
存货	17,561,825.27	3.57%	18,591,753.85	3.61%	-5.54%
投资性房地产		0.00%		0.00%	-
长期股权投资		0.00%		0.00%	-
固定资产	296,816,024.04	60.34%	274,127,152.08	53.18%	8.28%
在建工程	84,440,262.32	17.17%	85,456,851.53	16.58%	-1.19%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
长期借款	52,850,000.00	10.74%	60,350,000.00	11.71%	-12.43%

#### 资产负债项目重大变动原因：

（1）2019年度公司货币资金6,044,072.89元,较2018年度减少39,776,885.25元，下降86.81%，主要系投资增加、融资减少。

（2）2019年度公司固定资产296,816,024.04元，较2018年度增加22,688,871.96元，增长8.28%，主要系镇江营地、南通营地、湘潭营地新增转固所致。

（3）2019年度长期借款52,850,000.00元，较2018年度减少7,500,000.00元，下降12.43%,主要系公司分期偿还中国进出口银行安徽省分行借款减少所致。

### 2. 营业情况分析

#### （1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	85,386,526.90	-	84,038,782.55	-	1.60%
营业成本	84,948,488.36	99.49%	75,399,448.01	89.72%	12.66%
毛利率	0.51%	-	10.28%	-	-
销售费用	9,028,104.67	10.57%	6,529,260.92	7.77%	38.27%
管理费用	14,938,449.36	17.50%	17,293,651.84	20.58%	-13.62%
研发费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
财务费用	2,925,341.43	3.43%	2,089,819.97	2.49%	39.98%
信用减值损失	-3,333.75	0.00%	0	0.00%	0.00%

资产减值损失	-1,153,711.37	-1.35%	-81,908.11	-0.10%	-1,308.54%
其他收益	4,413,635.39	5.17%	8,596,806.36	10.23%	-48.66%
投资收益	1,212,693.83	1.42%	4,711,122.45	5.61%	-74.26%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0.00%	-
资产处置收益	-25,324.77	-0.03%	17,633.86	0.02%	-243.61%
汇兑收益	0	0.00%	0	0.00%	-
营业利润	-23,517,654.29	-27.54%	-5,560,871.43	-6.62%	-322.91%
营业外收入	119,593.73	0.14%	798,371.38	0.95%	-85.02%
营业外支出	52,392.07	0.06%	19,400.45	0.02%	170.06%
净利润	-23,746,859.35	-27.81%	-5,260,459.27	-6.26%	-351.42%

#### 项目重大变动原因:

(1) 2019 年营业收入 85,386,526.9 元, 较 2018 年度增加 1,347,744.35 元, 增长 1.60%, 主要系营地不断丰富多元化产品, 同时对营地全线畅销产品进行优化整合, 加大宣传力度提升品牌知名度影响。

(2) 2019 年度公司毛利率 0.51%, 较 2017 年度下降 9.77%, 主要系受房车产品销售市场影响, 生产产量较小产能未达到饱和状态以及前期固定投资成本摊销较高, 导致毛利率下降所致。

(3) 2019 年度公司销售费用 9,028,104.37 元, 较 2018 年度增加 2,498,843.75 元, 增长 38.27%, 主要系加强品牌推广, 增加广宣费。

(4) 2019 年度营业利润-23,517,654.29 元, 较 2018 年度减少 17,956,782.86 元, 下降 322.91%, 主要系成本费用增加、政府旅游专项发展奖励补贴以及理财收益减少。

(5) 2019 年度净利润-23,746,859.35 元, 较 2018 年减少 18,486,400.08 元, 下降 351.42%, 主要系营业利润减少, 营业外收入减少。

#### (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	81,286,392.43	79,530,944.46	2.21%
其他业务收入	4,100,134.47	4,507,838.09	-9.04%
主营业务成本	80,884,321.05	70,880,332.49	14.11%
其他业务成本	4,064,167.31	4,519,115.52	-10.07%

#### 按产品分类分析:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比
	收入金额	占营业收入的比	收入金额	占营业收入	

		重%		的比重%	例%
露营旅游	78,278,012.38	91.67%	70,246,336.97	83.59%	11.43%
房车销售	3,008,380.05	3.52%	9,284,607.49	11.05%	-67.60%
其他业务收入	4,100,134.47	4.80%	4,507,838.09	5.36%	-9.04%

**按区域分类分析：**

☐ 适用 ☒ 不适用

**收入构成变动的原因：**

2019 年度公司主营业务收入由露营旅游及酒店住宿业务、房车销售业务两部分组成，占比分别为 91.67%、3.52%，收入占比较 2018 年有所增减变化。具体分析如下：2019 年度公司露营旅游及酒店住宿业务实现收入 78,278,012.38 元，占营业收入比例为 91.67%，较上年增加 8,031,675.41 元，占比增长 11.43%，主要系湘潭营地完整会计年度运营，同时露营地加大宣传投入，吸引客流量增加，旅游及酒店住宿、餐饮等收入增加，营地项目收入保持持续向好的趋势。

2019 年公司房车销售实现收入 3,008,380.05 元，占营业收入比例为 3.52%，较上年减少 6,276,227.44 元，结构占比减少 67.60%，主要系房车销售受露营地行业建设进度的影响，导致年初预定跟踪订单滞后所致。

**(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	安徽卓瑞地产有限公司	4,450,722.65	5.21%	是
2	南通易行旅行社有限公司	2,862,601.70	3.35%	否
3	桂林全州县大碧头旅游开发有限公司	1,730,500.00	2.03%	否
4	江苏盛世骄阳管理咨询有限公司	2,851,428.00	3.34%	否
5	芜湖华瑞地产有限公司	1,643,584.92	1.92%	是
合计		13,538,837.27	15.85%	-

**应收账款联动分析：**

本期公司实现营业收入 85,386,526.9 元，较上期增长 1.60%；公司应收账款账面价值 1,796,860.09 元，较上期增长 10.95%。

报告期内，营地不断丰富多元化产品，对营地全线畅销产品进行优化整合，提升了营业收入，同时与大客户、各大旅行社开展包量销售模式，账期内应收账款有所增长。针对应收账款公司内部将目标分解到人按周、按月专项跟踪，同时公司制定《应收账款管理规范》，通过对客户的信用等级采取不同的销售模式，定期与客户进行对账，加大货款催讨力度，持续调整客户结构，确定大客户、潜在大客户等分类，及时跟踪回款情况，最大程度上降低坏账风险，确保公司利益不受损害。

公司的客户主要为各类旅行协会组织、培训机构、旅行社、OTA 线上平台、企事业单位等，公司客户范围较广，依赖度较低，不存在重大依赖的情形。



#### (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	安徽泽泰建设有限责任公司	8,000,000.00	15.70%	否
2	芜湖新达园林绿化集团有限公司	3,990,000.00	7.83%	否
3	江苏盛世骄阳管理咨询有限公司	3,875,447.70	7.60%	否
4	上海瑞佳游乐设备有限公司	2,592,198.00	5.09%	否
5	如皋市酷冷冷饮经营部	1,718,688.75	3.37%	否
合计		20,176,334.45	39.59%	-

### 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	3,425,431.30	6,197,717.30	-44.73%
投资活动产生的现金流量净额	-39,081,329.68	-40,514,171.38	3.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,373,469.64	67,847,337.20	-102.02%

#### 现金流量分析：

(1) 2019 年经营活动产生的现金流量净额 3,425,431.30 元，较 2018 年度减少 2,772,286.00 元，下降 44.73%，主要系政府旅游专项补贴较上年减少导致。

(2) 2019 年度公司投资活动产生的现金流量净额-39,081,329.68 元，较 2018 年度增加 1,432,841.70 元，增长 3.54%，主要系孝感营地工程投资增加所致。

(3) 2019 年度公司筹资活动产生的现金流量净额-1,373,469.64 元，较 2018 年度减少 69,220,806.84 元，下降 102.02%，主要系取得中国进出口银行安徽省分行创新业务固定资产类贷款减少所致。

(4) 2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额 3,425,431.30 元，明显高于本年度净利润- 23,746,859.35 元，差异主要系①报告期内公司前期资产投资总额大，固定成本折旧、摊销等固定成本费用较高，②财务费用中利息净支出 2,753,376.61 元。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

1、截至报告期末，公司共有 5 个全资子公司，6 个控股子公司，具体情况如下：

子公司名称	成立时间	注册资本	主营业务	直接持股比例	间接持股比例
黄山途瑞露营地管理有限公司	2017 年 9 月 15 日	8,500 万	住宿、旅游、餐饮服务	100	-
扬州途居露营地投资	2015 年 4 月 9 日	5,000 万	住宿、旅游、	100	-

管理有限公司			餐饮服务		
黄山奇瑞房车制造有限公司	2012 年 6 月 15 日	1,000 万	房车的设计、制造、销售	70	-
山东途居房车制造有限公司	2017 年 1 月 13 日	500 万	房车的设计、制造、销售	-	51
途居开沙岛露营地管理南通有限公司	2017 年 3 月 22 日	3,000 万	露营地开发、经营及管理	100	-
芜湖途居汽车露营地管理有限公司	2013 年 10 月 21 日	500 万	汽车露 营 开 发、管理、房车销售	100	-
芜湖途居露营地文化旅游有限公司	2013 年 9 月 10 日	60 万	露营地管理、旅游服务	100	-
安徽爱露营网络科技有限公司	2015 年 8 月 27 日	500 万	网络技术、信息技术开发、服务	75	-
圖山途居露营地管理（镇江）有限公司	2016 年 9 月 5 日	2,000 万	露营地开发、经营及管理	70	-
途居露营地（湘潭）管理有限公司	2016 年 8 月 10 日	2,000 万	露营地开发、经营及管理	80	-
孝感途居露营地管理有限公司	2018 年 1 月 19 日	2,000 万	露营地开发、经营及管理	70	-
张家界露营地管理有限公司	尚未注册	3,000 万	露营地开发、经营及管理	100	
义乌露营地管理有限公司	尚未注册	100, 000 万	露营地开发、经营及管理	80	

其中，黄山途瑞露营地管理有限公司，2019 年度实现营业收入 17,982,102.47 元、净利润-3,336,849.49 元。

扬州途居露营地投资管理有限公司，2019 年度实现营业收入 14,663,186.01 元、净利润-3,656,189.68 元。

黄山奇瑞房车制造有限公司，2019 年度实现营业收入 9,277,684.16 元、净利润-6,922,105.32 元。2019 年 10 月 17 日，经公司第二届董事会第四次会议决议审议通过将持有子公司黄山房车 70%股权转让给关联方奇瑞商用车（安徽）有限公司，公告编号：2019-018。报告期内，双方暂未签订股权转让协议，股权转让尚未完成。

山东途居房车制造有限公司，2019 年度实现营业收入 0 元、净利润-670,771.80 元。

芜湖途居汽车露营地管理有限公司，2019 年度实现营业收入 954,352.15 元、净利润-273,395.49 元。

圖山途居露营地管理（镇江）有限公司，2019 年度实现营业收入 8,735,188.30 元、净利润-4,048,267.58 元。

途居开沙岛露营地管理南通有限公司，2019 年度实现营业收入 13,821,842.55 元、净利润 11,896.89

元。

途居露营地（湘潭）管理有限公司，2019 年度实现营业收入 5,885,736.52 元、净利润-6,814,566.58 元。

孝感途居露营地管理有限公司，2019 年度公司属筹建期末营业，净利润-72,587.13 元。

安徽爱露营网络科技有限公司，2019 年度实现营业收入 1,376,670.11 元、净利润-192,355.37 元。

芜湖途居露营地文化旅游有限公司，2019 年度实现营业收入 2,149,889.11 元、净利润 224,652.21 元。

报告期内控股子公司和参股子公司情况未发生变化，期后设立 1 家子公司：2019 年第二届董事会第二次会议审议同意设立途居芜湖马仁山露营地管理有限公司。2020 年 3 月，该公司设立，注册资本 3500 万元，应缴出资 2,450 万元。公司已在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上刊登了《途居露营地投资管理股份有限公司对外设立控股子公司的公告》公告编号：2019-014，除上述情况外，无取得和处置子公司的情况。

新设立全资子公司张家界露营地管理有限公司经第二届董事会第四次会议决议审议通过该事项，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-017，截止本报告披露日，尚未完成工商注册手续

新设立子公司义乌露营地管理有限公司是经第二届董事会第四次会议决议审议通过该事项，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-016，截止本报告披露日，尚未完成工商注册手续

## 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

### （四） 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

### （五） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

会计政策变更：

①本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

科目	合并资产负债表	
	调整前	调整后

应收票据及应收账款	1,619,525.40	
应收票据		
应收账款		1,619,525.40
应付票据及应付账款	42,107,599.17	
应付票据		2,746,340.00
应付账款		39,361,259.17

## ②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

## 三、 持续经营评价

随着露营地逐步投入使用，露营地加大宣传投入，吸引客流量增加，旅游及酒店住宿、餐饮等收入不断增长。2019 年度公司营业收入为 85,386,526.90 元 较 2018 年增长 1.60%。2017 年度、2018 年度 2019 年度公司净利润分别为-25,350,832.42、-5,260,459.27 元、-23,746,859.35，公司连续三年亏损。

报告期露营地项目处于建设期与市场培育的初级阶段，总体营业收入增长趋势较好。其中龙山露营地首建露营地行业标杆水准，纷获各级政府、企业的一致好评；黄山途瑞露营地是途居露营的战略投资项目，所处 5A 级黄山风景区西大门口，所处用地为不可再生的稀缺级资源，地理位置优越，目前已产生了很好的广告宣传效果。扬州露营地、圖山露营地、南通露营地等后续营地实行总体轻资产投资策略，同时在 2017 年 9 月黄山露营地进行了重资产剥离，途居整体毛利率水平将会持续上升。2017 年国家相关部委颁布八项的政策及意见表明，露营行业是旅游业转型发展升级的重要举措，是促进社会消费、培育消费新热点的重点内容。根据中国产业信息网中统计，我国每年 30 多亿人次的旅游者中，1-3 日周边短途游的比例占七成以上，以国民休闲旅游消费为主线的消费模式表现出强劲的增长势头。2015 年自驾游所占比重继续攀升，游客通过旅行社进入景区的比例已经由 2010 年的 60%-70%下降至 2015 年的 20%-30%。自驾为主的自由行已成为游客到达景区的主要方式，占景区接待游客总人数的 75%，国内旅游消费已经进入散客化休闲旅游时代。随着大众旅游的发展及国家对自驾游的政策支持，公司产品和服务市场需求良好。

公司将采取以下措施，提升经营：1.注重自驾游市场培育与营销推广，加大核心客户获取能力，进一步提升销售；2.实施渠道强化与扩容，建立更加全面的销售网络布局；3.以公司品牌大事件为突破点，提升品牌曝光率；4.创新产品研发，实施主题化业务，提升销售的附加值；5.加强成本控制；6.抢占核心资源，通过自建营地与加盟营地的进一步落地，加快实施露营地布局的全国化。基于上述，公司认为不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

公司不存在以下事项：

（一）营业收入低于 100 万元；

（二）净资产为负；

（三）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（四）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

（五）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

（六）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济风险旅游的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高。目前我国经济平稳快速增长，企业经营形势较好，旅游行业是国家大力发展的产业，预计未来旅游将继续保持快速稳定增长态势，周期性变化不明显。但若遇到政治、经济、自然等因素造成国民经济增速放缓，将会对公司业务产生不利影响。

应对措施：（1）公司将积极根据国家宏观经济变化情况调整公司经营策略，适应宏观经济变化；（2）公司将不断提高公司产品和服务品牌影响力、规模和盈利能力，打造自身核心竞争力，努力提高抗风险能力；（3）投资设立子公司时引入有较强投资实力或丰富资源的合作伙伴入股，减少公司资金投入，共享收益、共担风险；（4）在进行投资决策时，将更深入的进行市场调研分析，科学决策，采用更谨慎的投资策略。

2、自然灾害风险，旅游业对台风、地震、疫情等重大自然灾害的反应较为敏感，重大疾病的传播



及蔓延会严重影响居民外出旅游的意愿，减少居民的旅游需求，从而对旅游类企业的经营业绩产生不利影响。其他重大自然灾害也有可能对公司的正常经营活动产生不利影响。一方面，洪涝、塌方、泥石流等严重的自然灾害，有可能破坏旅游区建筑物及景观；另一方面，灾害的发生也会影响游客出行线路的选择。出于安全考虑，游客一般会避开发生自然灾害的旅游区。若公司房车露营地所在地区发生严重自然灾害，将会对公司房车露营地业务产生不利影响。

应对措施：（1）公司将在新建房车露营地项目选址、设计和建设时将考虑自然灾害因素对项目影响；（2）公司将及时关注天气变化情况，及时采取应对措施，努力避免或者减少自然灾害对公司经营的影响；（3）配备专业的安全生产人员，若发生自然灾害，能够及时采取控制措施，避免或减少自然灾害对公司生产经营的影响；（4）继续为各直营房车露营地购买财产险，避免或者减少因自然灾害造成的财产损失。

3、公司存在净利润对非经常性损益依赖的风险及扣除非经常性损益后出现持续经营性亏损的风险。2019 年度、2018 年度公司净利润分别为-2,374.69、-526.05 万元。非经常性损益净额分别为 528.42、1,211.84 万元，公司非经常性损益净额占净利润的比重较高。报告期内，公司非经常性损益主要系委托贷款产生的投资收益、理财产品及政府补助，未来若公司收回委托贷款及相关政府部门的政策支持力度减弱或补贴政策发生变化，将有可能对本公司的盈利状况产生影响。

2019 年度、2018 年度公司营业收入分别为 8,538.65 万元、8,403.88 万元，报告期内，公司营业收入较上年度增加 134.77 万元，主要系营地收入的增加。2019 年度、2018 年度公司仍然出现了较大程度的扣除非经常性损益后的经营性亏损，分别为-2,468.00 万元、-1,444.56 万元。2019 年度、2018 年度非流动资产占资产总额的比重分别为 87.08%、77.93%，由于固定资产、无形资产计提的折旧与摊销以及员工薪酬等固定成本较大，导致报告期内经营收益未能有效覆盖固定成本，从而出现亏损。

应对措施：报告期露营地项目有六个成熟营地属完整年度运营，另有一家营地属在建投资阶段，总体营业收入、毛利率增长趋势较好。其中龙山露营地首建露营地行业标杆水准，纷获各级政府、企业的一致好评；黄山露营地是途居露营的战略投资项目，所处 5A 级黄山风景区西大门口，所处用地为不可再生的稀缺级资源，地理位置优越，未来发展潜力巨大。这两个营地项目的高标准建设，虽然加大了项目资产折旧摊销成本，影响企业短期内的主营盈利水平，但提升了途居品牌影响力，为未来途居露营整体获取全国优质轻资产资源奠定了坚实基础，报告期内对黄山奇瑞露营地公司进行资产重组并处置，减少固定费用的分摊，为以后年度扭亏为盈奠定基础在如扬州露营地、镇江露营地等后续营地总体轻资产投资的策略下，途居整体毛利率水平将会持续上升。

随着加强自驾车营地建设在政府工作报告中的明确提出，国内大力推广自驾车房车旅居生活新方式。以及我国现高速公路等基建条件的日益完善等，都不同程度的促进了自驾游露营发展，为我国自驾车房车旅游发展奠定了客观基础。随着消费者经济收入的增长和消费认知的转换，为我国的自驾车旅游带来了巨大的市场空间。为响应国家大力发展行业的号召，途居露营立足长三角，面向全国快速扩张以轻资产项目为主导的自建营地，目前在推进昭山、镇江、靖江、南通开沙岛等政府参与合作的多个优质项目，计划年内启动建设。前期非经常性收益对应的充裕资金为途居的后续发展提供了充分保障。

同时，途居露营注重市场培育，加大营销推广，线上线下双管齐下，目前线上合作单位 7 家，合作旅行社 162 家，初步建立途居露营营销网络，取得较好的成效，节假日多是“一车难求”，这种新兴旅游项目体验项目，已渐渐从小众化休闲娱乐方式迈向大众化发展。“自由出行，露宿户外”已成为当今出游的一种生活方式。这些都使公司未来具有良好的发展潜力与持续经营能力，盈利能力也会有较好的改观。

#### 4、个别房产无法取得权证的风险

公司下属龙山露营地因生产经营用地系租赁奇瑞汽车股份有限公司所得，故导致该地块上述房屋建筑物未能办理《房地产权证》，存在权属瑕疵。

截至 2019 年 12 月 31 日，该交流中心大楼账面价值 720.59 万元，占公司总资产的 1.46%，占公司净资产的 1.9%。交流中心大楼主要用于龙山露营地前台接待、为游客办理入住手续以及为游客提供简单餐饮服务等，非公司核心资产，且具有可替代性。目前公司未曾因上述房屋建筑物权属瑕疵导致经营损失的情形。若该交流中心大楼被拆除，将会对公司的经营造成一定不利影响。

应对措施：公司将与龙山露营地土地使用权人奇瑞汽车积极协商，将该交流中心大楼转让给奇瑞汽车，由奇瑞汽车办理房产证，公司以租赁的形式使用该房产。

#### 5、行业政策风险

房车露营地旅游业态在我国尚处于导入阶段，受到国家政策的大力支持，2016 年以来出台多项政策文件支持该产业的发展，如《关于加快推进 2016 年自驾车房车营地建设的通知》（旅办发[2016]241 号）、《关于促进自驾车旅居车旅游发展的若干意见》（旅发〔2016〕148 号）等。虽然房车露营地旅游业态受到国家政策的大力支持，但房车露营地作为新兴的旅游业态，我国对房车露营地管理制度仍待完善，如：房车露营地无适用的建筑工程消防备案验收标准；公安部门对房车露营地不予办理特种行业许可证，仅参照旅馆业治安管理等。

虽然目前公司的房车露营地业务相关资质、许可符合我国现行的法律规范的要求，但若未来我国对房车露营地的管理制度发生变化或新的管理制度的出台，公司可能存在不符合未来新的管理制度要求的风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

报告期内有新增持续经营能力风险：未弥补累计亏损超过实收总股本的三分之一。

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《公司 2019 年度审计报告》，截至 2019 年 12 月 31 日，公司未弥补亏损累计为-6,288.29 万元，即公司未弥补亏损累计超过总股本的三分之一。

**应对措施：**（1）公司拟从战略布局层面将营地房车制造业务剥离、转让，今后营地房车将由市场化采购解决；（2）加大市场开发力度，增加客户总量，提升大客户价值，并针对企业团队、研学团队、康养团队市场加大投入，为公司团队业务提供充足支撑；（3）针对新新营地建设，汲取前期经验与市场需求，实施营地投资开发新模式，使投资轻量化、销率更高，同时考虑多种途径降低固定资产占比；公司认为，虽然面临短期的困难和风险，但通过深入分析各项内外部因素，积极采取以上措施，公司在未来能够保持经营活力，具备应有的持续经营能力。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<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	15,200,000.00	2,189,054.51
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	16,180,000.00	7,954,558.81
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	3,150,000.00	868,983.54
合计	34,530,000.00	11,012,596.86

(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	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
奇瑞控股集团有限公司	接受担保	50,000,000.00	33,850,000	已事前及时履行	2017 年 10 月 18 日
奇瑞控股集团有限公司	接受担保	104,500,000.00	94,000,000	已事前及时履行	2018 年 1 月 12 日
奇瑞汽车股份有限公司	接受担保	100,000,000.00	30,000,000	已事前及时履行	2017 年 10 月 18 日
湖南昭山控股有限责任公司	接受借款	11,022,500.00	1,582,500	已事前及时履行	2018 年 4 月 18 日
奇瑞商用车（安徽）有限公司	股权转让	2,739,600.00	2,739,600.00	已事前及时履行	2019 年 10 月 17 日
合计		268,262,100.00	162,172,100.00		

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：

1、接受关联方担保

(1) 2018 年 2 月 6 日，公司控股子公司圖山途居露营地管理（镇江）有限公司向中国进出口银行安徽省分行签订借款合同。由关联方奇瑞控股集团有限公司提供担保 50,000,000.00 元最高额担保，担保的具体内容以奇瑞控股与中国进出口银行安徽省分行签订的担保合同为准（担保合同号 2180099912018110345BZ01）。上述对外担保情况，经过 2017 年第一届董事会第十三次会议及 2017 年第五次临时股东会审议通过，临时公告编号 2017-036。该担保合同累计已提款 33,850,000.00 元。

(2) 2018 年 1 月 23 日，控股子公司黄山奇瑞房车制造有限公司向芜湖扬子农村商业银行芜湖分行营业部签订借款合同。由关联方奇瑞控股集团提供担保 104,500,000.00 元最高额担保，担保的具体内容以奇瑞控股与芜湖扬子农村商业银行芜湖分行营业部签订的担保合同为准。该担保合同累计已提款 94,000,000.00 元，并于 2018 年报告期内全部偿还。

(3) 2017 年 1 月 9 日，奇瑞汽车股份有限公司（以下简称“保证人”）和中国进出口银行（以下简称“债权人”）签订编号为 2180099912016112843BZ01《保证合同》，合同约定由保证人为中国进出口银行安徽省分行向扬州露营提供最高不超过 100,000,000.00 元创新业务固定资产类贷款提供保证担保。扬州露营于公司上市前 2017 年 1 月提款 15,000,000.00 元，2018 年 3 月 30 日继续提款 15,000,000.00 元，该事项经过 2017 年第一届董事会第十三次会议及 2017 年第五次临时股东会审议通过。该担保合同合计已提款 30,000,000.00 元，报告期内已偿还 3,500,000.00 元。



公司及控股子公司接受关联方担保有利于提高公司融资能力，保证了公司的生产经营，是合理的，必要的，且对于公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司的情形，未来仍会继续发生。

## 2、接受关联方借款

控股子公司途居露营地（湘潭）管理有限公司因建设需要向双方股东借款，按各自股东持股比例，其中向湖南昭山控股有限责任公司借款 3,800,000 元用于昭山营地项目建设。该事项于 2018 年 4 月 18 日经公司第一届董事会第十五次会议《关于补充确认 2018 年偶发性关联交易》、第一届董事会第十五次会议及 2018 年 5 月 8 日 2017 年年度股东大会分别审议通过。截止 2019 年 12 月 31 日，昭山投资已向子公司露营地（湘潭）提供本金为 1,102.25 万的借款。该关联借款系公司控股子公司正常经营发展需要，对公司未来的财务状况和经营成果有积极影响，不存在损害公司的情形，未来仍会继续发生。

## 3、出售子公司

2019 年 10 月 17 日，将持有子公司黄山房车 70%股权转让给关联方奇瑞商用车（安徽）有限公司，该关联交易中的股权转让价格，按照最近一期经审计的净资产值为依据，经公司第二届董事会第四次会议决议审议通过该事项，并在全中国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-018。报告期内，双方暂未签订股权转让协议，股权转让尚未完成。

以上偶发性关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形，对公司生产经营没有不利影响。

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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019 年 8 月 8 日	2019 年 8 月 16 日		途居芜湖马仁山露营地管理有限公司 70%股权	现金	24,500,000.00 元	否	否
对外投资	2019 年 10 月 1 日	2019 年 10 月 17 日		途居义务露营地管理有限公司	现金	80,000,000.00 元	否	否
出售资产		2019 年 10 月 17 日	奇瑞商用车(安徽)有限公司	黄山奇瑞房车制造有限公司	现金	2,739,600.00 元	是	否

			公司	70%股权				
理财产品		2019 年 4 月 23 日		理财产品	现金	32,000,000.00 元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

(1) 投资子公司：1、2020 年 3 月 11 日，注册成立途居芜湖马仁山露营地管理有限公司，注册地繁昌县，注册资本 3,500 万元，公司认缴 2,450 万元，持股比例 70%；项目所在地位于繁昌马仁奇峰景区，项目建设用地约 510 亩，计划总投资额 1 亿元，分两期开发。新设立子公司经第二届董事会第三次会议决议审议通过该事项，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-014。

(2) 途居露营地投资管理股份有限公司（以下简称“公司”）拟与浙江义乌小商品城旅游发展有限公司共同出资设立“义乌露营地管理有限公司”（以注册登记机关核准为准），拟注册资本为人民币 10,000.00 万元，其中本公司认缴出资 8,000 万元，占注册资本的 80%，新设立子公司经第二届董事会第四次会议决议审议通过该事项，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-016，截止本报告披露日，尚未完成工商注册手续。

(3) 出售资产（子公司）：2019 年 10 月 17 日，将持有子公司黄山房车 70%股权转让给关联方奇瑞商用车（安徽）有限公司，该关联交易中的股权转让价格，按照最近一期经审计的净资产值为依据，经公司第二届董事会第四次会议决议审议通过该事项，并在全国中小企业股份转让系统有限责任公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号：2019-018。报告期内，双方暂未签订股权转让协议。

(4) 其他事项：报告期内，公司购买理财产品 32,000,000.00 元，累计赎回理财产品 45,500,000.00 元，期末余额 12,500,000.00 元，报告期内取得投资收益：1,212,693.83 元。公司购买理财产品经过第二届董事会第二次董事会会议审议通过，并在全国中小企业股份转让系统平台披露了关于使用阶段性闲置的自有资金投资银行理财产品的公告，公告编号为：2019-005。公司使用的闲置资金是在确保公司日常经营所需流动资金和资金安全的前提下实施的，由于公司用于购买银行理财产品的资金为：不影响公司主营业务的正常发展。通过适度的委托理财投资、购买理财产品，提高资金的使用效率，能获得一定的投资收益，有利于进一步提高公司整体业绩水平，为公司和股东谋取更好的投资回报，并且银行理财产品投资不构成关联交易。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2017年2月28日		挂牌	其他承诺(请自行填写)	报告期内严格按照票据法规定, 规范票据。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年2月28日		挂牌	同业竞争承诺	报告期内严格按照避免同业竞争承诺书执行。	正在履行中
公司	2015年3月31日		其他	其他承诺	借款合同存续期间不将项目资产抵押予第三方	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、为规范票据融资行为, 公司出具《关于规范公司票据管理的承诺函》: 公司今后将严格按照《票据法》等有关法律、法规要求规范使用票据, 规范票据管理, 杜绝发生任何违反票据管理相关法律、法规的票据行为。报告期内未出现违背承诺的情况。公司控股股东安徽天地露营地投资管理有限公司出具《承诺》: 对于途居露营地投资管理股份有限公司及其下属子公司因上述历史上存在的不规范票据行为而受到的任何处罚, 或因该等为途居露营地投资管理股份有限公司及其下属子公司被任何第三方追究任何形式的法律责任以及造成的一切损失均由其承担全部责任。报告期内未出现违背承诺的情况。

2、关于避免同业竞争的承诺: 为了避免今后产生新的或潜在的同业竞争, 公司主要股东、董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内未出现违背承诺的情况。

3、2015年3月31日, 黄山奇瑞露营地股份有限公司(以下简称“借款人”)与中国进出口银行(以下简称“贷款人”)签订编号为 2180099912015110546 借款合同(创新业务固定资产类贷款), 借款人承诺黄山露营地项目未竣工验收前, 不将项目土地使用权、在建工程、房车抵押予第三方; 项目竣工验收后, 将其项目全部房产和土地使用权抵押给贷款人。报告期内未出现违背承诺的情况。

除上述事项外, 本公司无需要披露其他重大承诺事项。报告期内未出现违背承诺的情况。

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	冻结	200,000.00	0.04%	旅游保证金
货币资金	货币资金	查封	2,997.57	0.00%	子公司诉讼事项被执 行诉讼保全
材料	存货	查封	685,360.41	0.14%	子公司诉讼事项被执 行诉讼保全

房屋	固定资产	冻结	7,205,861.08	1.46%	使用的土地系租赁取得
设备	固定资产	查封	447,478.12	0.09%	子公司诉讼事项被强制执行保全
总计	-	-	8,541,697.18	1.73%	-

## 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	85,113,333	56.74%	0	85,113,333	56.74%
	其中：控股股东、实际控制人	32,443,333	21.63%	0	32,443,333	21.63%
	董事、监事、高管		-	0		-
	核心员工		-	0		-
有限售条件股份	有限售股份总数	64,886,667	43.26%	0	64,886,667	43.26%
	其中：控股股东、实际控制人	64,886,667	43.26%	0	64,886,667	43.26%
	董事、监事、高管		-	0	-	-
	核心员工		-	0	-	-
总股本		150,000,000	-	0	150,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽瑞途投资管理有限公司	97,330,000	0	97,330,000	64.89%	64,886,667	32,443,333
2	芜湖市建设投资有限公司	51,470,000	0	51,470,000	34.31%		51,470,000
3	芜湖瑞建工程有限公司	1,200,000	0	1,200,000	0.80%		1,200,000
4							
5							
合计		150,000,000	0	150,000,000	100.00%	64,886,667	85,113,333

普通股前十名股东间相互关系说明：

芜湖市建设投资有限公司间接控制安徽瑞途投资管理有限公司和芜湖瑞建工程有限公司。

### 二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

☐是 ☒否

#### (一) 控股股东情况

安徽瑞途投资管理有限公司持有公司 64.89%股份，为公司控股股东。

控股股东的基本情况：

控股股东名称：安徽瑞途投资管理有限公司

统一社会信用代码：9134020079012340XW

法定代表人：梁金华

注册资本：3000.00 万元

住所：安徽省芜湖市开发区长春路 8 号

成立日期：2006 年 6 月 20 日

经营范围：露营地开发、投资、管理、服务；酒店项目投资；旅游项目投资。（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）

报告期内，公司控股股东名称发生变更，公司名称由“安徽天地露营地投资管理有限公司”变更为：“安徽瑞途投资管理有限公司”。详见公告 2020-004

#### (二) 实际控制人情况

芜湖市国资委持有芜湖市建投 100%股权；芜湖市建投持有奇瑞控股 52%股份；奇瑞控股持有天地露营 100%股份；瑞途公司持有公司 64.89%股份，芜湖市建投持有公司 34.31%。芜湖市建投和奇瑞控股两国有独资或控股企业合计持有公司 99.2%股份。因此芜湖市国资委为公司的实际控制人。

报告期内，公司收到控股股东安徽瑞途投资管理有限公司通知，其控股股东奇瑞控股集团有限公司（以下简称“奇瑞控股”）进行了增资扩股，工商变更登记完成后，公司控股股东未发生变化，仍为安徽瑞途。根据新增投资方需求，向其转让瑞创投资持有的奇瑞控股 4.23%股权，此事双方仍在协商过程中，若完成转让，新增投资方将持有奇瑞控股 51%股权，公司实际控制人将发生变更。鉴于奇瑞控股前述股权转让事项尚具有不确定性，且最终交易方需待交易结束后方能确定，在此敬请广大投资者注意投资风险，上述事项后续若发生重大变化，公司将及时披露相应进展公告。（详情见公司在中国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上刊登的公告，公告编号：2019-022）



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

### 三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

### 四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	中国进出口银行安徽省分行	政策性银行	15,000,000.00	2018年3月30日	2026年1月9日	同档次商业贷款基准利率上浮5%
2	保证借款	中国进出口银行安徽省分行	政策性银行	15,000,000.00	2017年1月9日	2026年1月19日	同档次商业贷款基准利率上浮5%
3	保证借款	中国进出口银行安徽省分行	政策性银行	25,600,000.00	2018年2月9日	2026年9月21日	同档次商业贷款基准利率上浮5%
4	保证借款	中国进出口银行安徽省分行	政策性银行	4,250,000.00	2018年8月23日	2026年9月21日	同档次商业贷款基准利率上浮5%
5	保证借款	中国进出口银行安徽省分行	政策性银行	4,000,000.00	2018年8月23日	2026年9月21日	同档次商业贷款基准利率上浮5%
6	保证借款	安徽省农村商业银行芜湖分行	地方商业银行	94,000,000.00	2018年1月23日	2019年1月23日	4.35%
合计	-	-	-	157,850,000.00	-	-	-

黄山奇瑞房车制造有限公司 94,000,000.00 元借款在 2018 年报告期内提前偿还。

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

### （二）权益分派预案

☐适用 ☒不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
梁金华	董事长	男	1968 年 7 月	大专	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
刘杨	董事	男	1966 年 12 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
邢晖	董事	男	1977 年 11 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
王军	董事	男	1984 年 3 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
李从山	董事	男	1964 年 8 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
徐晖	董事	男	1968 年 5 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
翟海博	董事、总经理	男	1981 年 12 月	本科	2020 年 4 月 21 日	2021 年 10 月 29 日	是
程国强	监事会主席	男	1979 年 1 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
张劲松	监事	男	1980 年 9 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
王茂生	监事	男	1981 年 2 月	本科	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	否
潘学志	财务负责人	男	1972 年 8 月	硕士	2018 年 11 月 6 日	2021 年 10 月 29 日	是
李明华	董事会秘书	男	1982 年 4 月	大专	2020 年 4 月 21 日	2021 年 10 月 29 日	是
董事会人数:							7
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:

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司董事邢晖、王军为实际控制人芜湖市建设投资有限公司任职；其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
合计	-	0	0	0	0%	0

#### (三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
--	------------	--

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
潘光明	副总经理	离任	无	个人原因

**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	75	69
财务人员	33	26
销售人员	106	36
生产人员	120	209
技术人员	157	41
员工总计	491	381

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	169	54
专科	133	84
专科以下	187	240
员工总计	491	381

### （二） 核心员工基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

**报告期后更新情况：**

### 一、董监高变更情况：

1.原公司董事长管雷先生，2020年4月15日辞职，2020年4月21日，经第二届董事会第六会议审议，选举梁金华先生为公司董事长。2.原原公司董事管雷先生，2020年4月15日辞职，2020年4月21日，经第二届董事会第六会议审议，选举翟海博先生为公司董事，该议案尚需提交2019年度股东大会审议。3.原公司总经理管雷先生，2020年4月15日辞职，2020年4月21日，经第二届董事会第六会

议审议，聘任翟海博先生为公司总经理。 4. 原公司董事会秘书潘学志先生，2020年4月15日辞职，2020年4月21日，经第二届董事会第六会议审议，聘任李明华先生为公司董事会秘书。

## 二、新任董监高个人简历：

1.梁金华，男，1968年7月出生，汉族，现任安徽卓瑞地产董事长及途居露营地管理投资股份有限公司董事。梁金华先生未被纳入联合惩戒名单，不属于失信联合惩戒对象。

2.翟海博，男，1981年12月出生，汉族，现任途居露营地管理投资股份有限公司总经理兼董事。

翟海博先生个人简历：2003.11-2006.10 福建泉州华达国际酒店总经理助理，2006.10-2009.10 福建五洲（维景）大酒店常务副经理，2009.11-2011.7 三棵树涂料股份行政部，2011.7-2013.10 安徽国游投资集团、董事长助理，丫山景区、牡丹宾馆总经理，2013.10-2017.2 安徽颐和尚水酒店、芜湖阿里巴巴董事常务副总，2017.3—至今 途居露营地管理投资股份有限公司总经理兼董事，翟海博先生未被纳入联合惩戒名单，不属于失信联合惩戒对象。

3.李明华，男，1982年4月出生，现任途居露营地投资管理股份有限公司董事会秘书、总经理助理

李明华先生个人简历：2002.11-2006.12 西安房地产开发企业集团策划经理，2007.7-2011.3 芜湖柏庄置业有限公司营销总监，2011.3-2013.3 柏庄置业有限公司营销管理中心总经理，2013.3-2014.4 芜湖万科房地产有限公司营销管理部总经理，2014.4-2016.3 柏庄集团芜湖地产管理中心 营销总经理，2016.4-2018.4 途居露营地投资管理股份有限公司董事会秘书、总经理助理，2018.5-2018.10 碧桂园集团营销中心助理 营销总经理，李明华先生未被纳入联合惩戒名单，不属于失信联合惩戒对象。

## 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
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，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等公司治理制度。公司董事会由 7 名董事组成。董事会对股东大会负责。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和其他有关规定，制定了《股份公司章程》、《财务管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等管控制度。

报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

##### 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

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的

决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，严格按照相关法律、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序。公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，未对公司章程进行修改。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	<p><b>第二届董事会第二次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1. 《关于〈2018 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>2. 《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>3. 《关于〈公司组织机构框架调整〉的议案》；</p> <p>4. 《关于〈2018 年度财务决算报告〉及〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>5. 《关于〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》；</p> <p>6. 《关于〈2019 年日常性关联交易计划〉的议案》；</p> <p>7. 《关于〈2019 年度利润分配〉的议案》；</p> <p>8. 《关于〈公司购买理财产品〉的议案》；</p> <p>9. 审议《关于〈续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2019 年度审计机构〉的议案》；</p> <p>10. 审议《关于补充确认公司 2018 超出预计的日常性关联交易〉的议案》；</p> <p>11. 《关于〈提请召开公司 2018 年度股东大会〉</p>

		<p>的议案》。</p> <p><b>第二届董事会第三次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1. 《关于披露途居露营地投资管理股份有限公司 2019 年半年度报告的议案》；</p> <p>2. 《关于途居露营地投资管理股份有限公司拟对外投资设立马仁山露营地项目的议案》。</p> <p><b>第二届董事会第四次会议审议通过以下议案：</b></p> <p>1. 《关于途居露营地投资管理股份有限公司拟对外投资设立控股子公司义乌露营地项目的议案》；</p> <p>2. 《关于途居露营地投资管理股份有限公司拟对外投资设立全资子公司张家界露营地项目的议案》；</p> <p>3. 《关于途居露营地投资管理有限公司转让控股子公司股权暨偶发性关联交易的议案》；</p> <p>4. 《关于提请召开途居露营地投资管理股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	2	<p><b>2019 年 4 月 23 日召开第二届监事会第二次会议，会议审议通过了</b></p> <p>1. 《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>2. 《关于〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》；</p> <p>3. 《关于〈2018 年度财务决算报告〉及〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>4. 《关于〈2018 年度利润分配〉的议案》；</p> <p>5. 《关于〈公司 2019 年日常性关联交易计划〉的议案》；</p> <p>6. 《关于〈公司会计政策变更〉的议案》。</p> <p><b>公司 2019 年 8 月 16 日召开第二届监事会第二</b></p>

		<p>次会议，会议审议通过了</p> <p>《关于途居露营地投资管理股份有限公司2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p><b>召开 2018 年度股东大会审议以下议案：</b></p> <p>1. 《关于〈2018 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>2. 《关于〈2018 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>3. 《关于〈2018 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>4. 《关于〈2018 年度财务决算报告〉及〈2019 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>5. 《关于〈2018 年度报告及年度报告摘要〉的议案》；</p> <p>6. 《关于〈2019 年日常性关联交易计划〉的议案》；</p> <p>7. 《关于〈2019 年度利润分配〉的议案》；</p> <p>8. 《关于〈公司购买理财产品〉的议案》；</p> <p>9. 《关于〈续聘华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司 2019 年度审计机构〉的议案》；</p> <p>10. 《关于补充确认公司 2018 超出预计的日常性关联交易〉的议案》。</p> <p><b>2019 年第一次临时股东大会审议以下议案：</b></p> <p>1. 《关于途居露营地投资管理股份有限公司拟对外投资设立控股子公司义乌露营地项目的议案》；</p> <p>2. 《关于途居露营地投资管理有限公司转让控股子公司股权暨偶发性关联交易的议案》。</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各次股东大会均由董事会召集，会议通知能够按章程规定提前发布公告，各次董事会均由董事长召集，会议能提前通知董事和监事，会议文件能够提前发给董事和监事。各次监事会均

由监事会主席召集，会议能提前通知监事，会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求，会议文件存档保存情况规范，会议公告能够按照信息披露的规定按时发布，三会决议均能得到切实的执行。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### (一) 业务独立情况

公司的主要业务是露营地开发、经营及管理。公司业务完全独立于控股股东及其控制的其他企业；公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的组织架构体系，具有独立自主地进行经营活动的权力，包括经营决策权和实施权，独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力。公司经营的业务与控股股东及控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司控股股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司控股股东及其他关联方存在关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

#### (二) 资产独立情况

股份公司拥有日常经营所必需的办公场所、办公设备及其他辅助和相关的配套设施、权利，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。

公司主要资产权利清晰，权属完整，不存在权属纠纷或者潜在纠纷，也不存在被控股股东及其控制的其它企业占用，或者为控股股东及其控制的其它企业提供担保的情形。

综上，公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用。报告期内，公司的主要资产不存在被实际控制人或关联方占用的情况。

#### (三) 人员独立情况。

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司法定代表人、总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均

专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。截至 2019 年 12 月 31 日，公司共有正式员工 381 名。公司与上述员工均签订有劳动合同，按照法律规定为员工缴纳社会保险。公司严格执行有关的劳动工资制度，独立发放员工工资。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，建立了独立的劳动人事管理制度和独立的工资管理制度，与员工签订《劳动合同》。

#### （四）财务独立情况

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司独立运营资金，未与控股股东控制的其他企业共用银行账户。

#### （五）机构独立情况

公司已按照《公司法》、《公司章程》、股东大会和董事会决议及机构内部规章制度的规定，建立健全了法人治理结构及内部经营管理机构。公司根据自身经营管理需要设置了：1、公司总部核心决策层：董事长、总经理、总助/总监；主要负责公司的发展速度、方向等重大决策的指定、经营状况的评价、主要高级管理人员的人事安排等；2、公司中部机构主要负责公司的利润、人力资源培训、开发及综合职能、战略规划与营销策略、信息与技术开发等；3、公司其它机构设置：董事会办公室、采购管理部、分公司及控股子公司等具体的组织架构。公司上述各内部组织机构的设立符合法律、法规、规范性文件、《公司章程》及其他内部制度的规定，其设置不受任何股东或其他单位或个人的控制；公司独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间不存在混合经营、合署办公的情形，可以完全自主决定机构设置。同时，公司具有独立的办公机构和场所，上述机构独立运作，与控股股东及其控制的其他企业之间不存在机构混同的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未制定年度报告差错责任追究制度相关制度。



## 第十节 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性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	勤信审字【2020】第 0237 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	周逢满、郑美桂
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	15 万元
审计报告正文：	

### 一、 审计意见

我们审计了途居露营地投资管理股份有限公司（以下简称途居露营）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了途居露营 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母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，我们独立于途居露营，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

途居露营公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括途居露营 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

途居露营管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估途居露营的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算途居露营、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督途居露营的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对途居露营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途居露营不能持续经营。

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

（6）途居露营中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计

意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周逢满

（项目合伙人）

二〇二〇年四月二十一日

中国注册会计师：郑美桂

## 二、财务报表

### （一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	6,044,072.89	45,820,958.14
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	12,500,000.00	26,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、3	200,000.00	
应收账款	六、4	1,796,860.09	1,619,525.40
应收款项融资			
预付款项	六、5	1,437,708.46	1,228,168.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	1,211,943.02	1,386,130.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	六、7	17,561,825.27	18,591,753.85
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	六、8	22,802,003.00	19,122,661.64
<b>流动资产合计</b>		<b>63,554,412.73</b>	<b>113,769,197.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	六、9	296,816,024.04	274,127,152.08
在建工程	六、10	84,440,262.32	85,456,851.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	30,670,785.39	28,636,898.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	16,348,663.76	12,052,019.60
递延所得税资产	六、13	45,776.71	324,449.21
其他非流动资产	六、14		1,083,958.97
<b>非流动资产合计</b>		<b>428,321,512.22</b>	<b>401,681,329.59</b>
<b>资产总计</b>		<b>491,875,924.95</b>	<b>515,450,527.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	六、15		2,746,340.00
应付账款	六、16	38,103,335.11	39,361,259.17
预收款项	六、17	3,568,959.39	2,834,569.90
合同负债	六、18	5,951,988.42	6,177,896.69
卖出回购金融资产款	六、19	906,899.45	921,984.79

吸收存款及同业存放	六、20	18,901,352.51	12,464,606.79
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬			
应交税费			
其他应付款			
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、21	8,000,000.00	3,500,000.00
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>75,432,534.88</b>	<b>68,006,657.34</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、22	52,850,000.00	60,350,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	六、23	676,068.08	1,121,638.02
递延收益	六、24	6,685,069.20	5,993,119.88
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>60,211,137.28</b>	<b>67,464,757.90</b>
<b>负债合计</b>		<b>135,643,672.16</b>	<b>135,471,415.24</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、25	150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	255,897,600.46	255,897,600.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	803,066.46	803,066.46
一般风险准备			
未分配利润	六、28	-62,882,862.35	-43,487,141.12
归属于母公司所有者权益合计		343,817,804.57	363,213,525.80
少数股东权益		12,414,448.22	16,765,586.34

所有者权益合计		356,232,252.79	379,979,112.14
负债和所有者权益总计		491,875,924.95	515,450,527.38

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,148,970.58	38,873,345.03
交易性金融资产		12,500,000.00	26,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		200,000.00	
应收账款	十三、1	563,072.38	168,294.37
应收款项融资			
预付款项		616,496.35	44,500.00
其他应收款	十三、2	94,364,371.57	63,691,640.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,115,109.72	715,867.30
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		44,020.99	97,868.77
<b>流动资产合计</b>		<b>112,552,041.59</b>	<b>129,591,516.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		30,000,000.00	30,000,000.00
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	218,887,969.50	218,887,969.50
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		38,103,262.89	39,502,985.00
在建工程		118,687.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			



无形资产		8,000.00	33,749.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,029,599.25	312,194.08
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		288,147,518.80	288,736,898.36
<b>资产总计</b>		400,699,560.39	418,328,414.50
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,280,001.49	2,841,096.54
预收款项		933,286.25	314,066.62
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,707,448.05	2,628,172.20
应交税费		71,758.94	70,798.92
其他应付款		16,029,951.65	30,272,072.64
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		22,022,446.38	36,126,206.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		32,203.49	33,286.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		32,203.49	33,286.01
<b>负债合计</b>		22,054,649.87	36,159,492.93
<b>所有者权益：</b>			

股本		150,000,000.00	150,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		253,714,848.76	253,714,848.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		706,079.80	706,079.80
一般风险准备			
未分配利润		-25,776,018.04	-22,252,006.99
<b>所有者权益合计</b>		<b>378,644,910.52</b>	<b>382,168,921.57</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>400,699,560.39</b>	<b>418,328,414.50</b>

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>		<b>85,386,526.90</b>	<b>84,038,782.55</b>
其中：营业收入	六、29	85,386,526.90	84,038,782.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>113,348,140.52</b>	<b>102,843,308.54</b>
其中：营业成本	六、29	84,948,488.36	75,399,448.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、30	1,507,756.70	1,531,127.80
销售费用	六、31	9,028,104.67	6,529,260.92
管理费用	六、32	14,938,449.36	17,293,651.84
研发费用			
财务费用	六、33	2,925,341.43	2,089,819.97
其中：利息费用		2,772,917.48	2,168,534.26
利息收入		19,540.87	236,415.41
加：其他收益	六、34	4,413,635.39	8,596,806.36
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	1,212,693.83	4,711,122.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-3,333.75	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-1,153,711.37	-81,908.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、38	-25,324.77	17,633.86
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-23,517,654.29	-5,560,871.43
加：营业外收入		119,593.73	798,371.38
减：营业外支出		52,392.07	19,400.45
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	六、39	-23,450,452.63	-4,781,900.50
减：所得税费用	六、40	296,406.72	478,558.77
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-23,746,859.35	-5,260,459.27
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）		-23,746,859.35	-5,260,459.27
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-4,351,138.12	-2,933,191.80
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,395,721.23	-2,327,267.47
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			

(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-23,746,859.35	-5,260,459.27
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,395,721.23	-2,327,267.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-4,351,138.12	-2,933,191.80
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	21,200,119.09	21,509,631.42
减：营业成本	十三、4	18,589,263.47	17,985,200.49
税金及附加		165,277.02	112,473.69
销售费用		3,862,195.25	2,558,524.15
管理费用		4,828,690.60	5,713,374.63
研发费用			
财务费用		-967,886.31	-258,683.63
其中：利息费用		118,081.63	258,299.02
利息收入		1,117,960.66	546,109.63
加：其他收益		515,772.23	4,711,122.45
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	1,212,693.83	624,952.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,012.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,923.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）			26,274.04
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-3,563,967.02	757,167.45
加：营业外收入		40,514.44	666,649.21
减：营业外支出		558.47	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,524,011.05	1,423,816.66
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,524,011.05	1,423,816.66
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,524,011.05	1,423,816.66

(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		-3,524,011.05	1,423,816.66
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		90,647,097.19	98,207,202.77
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		1,144,063.38	1,258,904.94
收到其他与经营活动有关的现金	六、42(1)	7,708,675.34	13,827,594.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		99,499,835.91	113,293,702.64
购买商品、接受劳务支付的现金		46,979,039.28	58,443,159.80
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		33,265,635.34	36,167,476.49
支付的各项税费		3,006,583.06	3,834,211.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、42(2)	12,823,146.93	8,651,137.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		96,074,404.61	107,095,985.34
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		3,425,431.30	6,197,717.30
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,500,000.00	556,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,212,693.83	4,711,122.45
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			42,086.88
收到其他与投资活动有关的现金	六、42(3)	95,044.24	236,415.41
<b>投资活动现金流入小计</b>		46,807,738.07	561,489,624.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,889,067.75	104,503,796.12
投资支付的现金		32,000,000.00	497,500,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		85,889,067.75	602,003,796.12
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-39,081,329.68	-40,514,171.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			6,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,000,000.00
取得借款收到的现金			142,850,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、42(4)	4,330,027.84	17,464,877.53
<b>筹资活动现金流入小计</b>		4,330,027.84	166,314,877.53
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	94,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,703,497.48	1,721,199.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、42(5)		2,746,341.00

筹资活动现金流出小计		5,703,497.48	98,467,540.33
筹资活动产生的现金流量净额		-1,373,469.64	67,847,337.20
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		-37,029,368.02	33,530,883.12
加：期初现金及现金等价物余额		42,870,443.34	9,339,560.22
六、期末现金及现金等价物余额		5,841,075.32	42,870,443.34

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,936,677.68	22,987,217.47
收到的税费返还		14,825.18	14,380.85
收到其他与经营活动有关的现金		3,420,378.97	1,276,138.11
经营活动现金流入小计		26,371,881.83	24,277,736.43
购买商品、接受劳务支付的现金		13,108,383.19	8,900,558.71
支付给职工以及为职工支付的现金		8,572,594.05	11,248,750.78
支付的各项税费		628,484.67	395,597.85
支付其他与经营活动有关的现金		6,464,191.03	3,733,951.55
经营活动现金流出小计		28,773,652.94	24,278,858.89
经营活动产生的现金流量净额		-2,401,771.11	-1,122.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		45,500,000.00	556,500,000.00
取得投资收益收到的现金		1,212,693.83	4,711,122.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			183,511.54
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		16,098.45	546,109.63
投资活动现金流入小计		46,728,792.28	561,940,743.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,140,130.60	3,433,971.05
投资支付的现金		32,000,000.00	527,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			17,000,001.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		35,140,130.60	547,933,972.05
投资活动产生的现金流量净额		11,588,661.68	14,006,771.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		52,759,594.29	200,326,325.77
<b>筹资活动现金流入小计</b>		52,759,594.29	200,326,325.77
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			258,299.02
支付其他与筹资活动有关的现金		97,669,671.47	176,824,910.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		97,669,671.47	177,083,209.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-44,910,077.18	23,243,116.75
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,723,186.61	37,248,765.86
加：期初现金及现金等价物余额		38,872,157.19	1,623,391.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,148,970.58	38,872,157.19

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				255,897,600.46				803,066.46		-43,487,141.12	16,765,586.34	379,979,112.14
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00				255,897,600.46				803,066.46		-43,487,141.12	16,765,586.34	379,979,112.14
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											-19,395,721.23	-4,351,138.12	-23,746,859.35
（一）综合收益总额											-19,395,721.23	-4,351,138.12	-23,746,859.35
（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	150,000,000.00				255,897,600.46				803,066.46		-62,882,862.35	12,414,448.22	356,232,252.79

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	150,000,000.00				255,897,601.46				803,066.46		-41,159,873.65	13,698,778.14	379,239,572.41
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	150,000,000.00				255,897,601.46				803,066.46		-41,159,873.65	13,698,778.14	379,239,572.41
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-1						-2,327,267.47	3,066,808.20	739,539.73
（一）综合收益总额											-2,327,267.47	-2,933,191.80	-5,260,459.27
（二）所有者投入和减少资本												6,000,000.00	6,000,000.00
1. 股东投入的普通股												6,000,000.00	6,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
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								-1
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					-1								-1
(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	150,000,000.00				255,897,600.46				803,066.46		-43,487,141.12	16,765,586.34	379,979,112.14

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-22,252,006.99	382,168,921.57
加：会计政策变更	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-22,252,006.99	382,168,921.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,524,011.05	-3,524,011.05
（一）综合收益总额											-3,524,011.05	-3,524,011.05
（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	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-25776018.04	378,644,910.52



项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-23,675,823.65	380,745,104.91
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-23,675,823.65	380,745,104.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,423,816.66	1,423,816.66
（一）综合收益总额												
（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	150,000,000.00				253,714,848.76				706,079.80		-22,252,006.99	382,168,921.57

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

**途居露营地投资管理股份有限公司**  
**2019 年度财务报表附注**  
**(除特别说明外, 金额单位为人民币元)**

**一、 公司基本情况**

**1. 公司概况**

途居露营地投资管理股份有限公司(以下简称公司或本公司)整体变更前公司名称为芜湖市奇瑞旅游有限公司,是由芜湖瑞赛克物资回收有限公司(以下简称瑞赛克)和芜湖奇瑞科技有限公司(以下简称奇瑞科技)共同出资组建,于2007 年7 月24 日取得芜湖市工商行政管理局核发注册号为340208000000110 的企业法人营业执照,成立时注册资本50.00 万元。2007 年7 月16 日,安徽新中天会计师事务所对此次出资进行审验,并出具了新中天验报字(2007)年第0408 号《验资报告》。

2007 年10 月18 日公司召开股东会,全体股东一致同意,奇瑞科技向奇瑞汽车股份有限公司(以下简称奇瑞汽车)转让其持有的本公司40%的股权。

2011 年12 月15 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,奇瑞汽车向奇瑞控股有限公司(以下简称奇瑞控股)转让其持有的本公司40%的股权。

2012 年8 月15 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,公司股东发生变更,瑞赛克、奇瑞控股将其持有本公司全部股权转让给黄山奇瑞露营地股份有限公司(以下简称黄山露营)。

2013 年5 月31 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,公司增加注册资本450.00 万元,变更后的注册资本为500.00 万元,全部由黄山露营出资。

2014 年9 月14 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,黄山露营向奇瑞地产有限公司(以下简称奇瑞地产)转让其持有的本公司100%股权。

2014 年12 月29 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,奇瑞地产向黄山露营转让其持有的本公司100%股权。

2015 年3 月1 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,黄山露营向安徽瑞途投资管理有限公司(以下简称:瑞途投资)转让其持有的本公司100%股权。

2015 年7 月22 日,根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定,公司增加注册资本5,500.00 万元,变更后的注册资本为6,000.00 万元,本次增加的注册资本5,500.00 万元由瑞途投资、芜湖瑞建工程有限公司(以下简称瑞建工程)出资。其中,瑞途投资以其持有黄山露营的100%股权、黄山奇瑞房车制造有限公司的70%股权、安徽勇者森林探险有限公司的100%股权、芜湖途居汽车露营地管理有限公司的100%股权作价出资,折合注册资本5,380.00 万元,用于本次出资的股权经中水致远资产评估有限公司评估,并出具了中水致远评报字【2015】第2395 号评估报告;芜湖瑞建工程有限公司以货币出资334.3605 万元,折合注册资本120.00 万元。本次增资后,股权结构如下:瑞途投资持股98%,瑞建工

程持股2%。

2015 年10 月，本公司整体变更为途居露营地投资管理股份有限公司，变更后本公司股本为6,000.00 万股，各股东持股比例不变。

2015 年12 月21 日，根据本公司股东会决议和修改后的公司章程规定，公司增加注册资本9,000.00 万元，瑞途投资对本公司出资10,480.00 万元，其中增加注册资本3,853.00 万元；芜湖市建设投资有限公司对本公司出资14,000.00 万元，其中增加注册资本5,147.00 万元，本次增资后公司股权结构如下：

股东名称	出资额	占注册资本比例（%）
瑞途投资	97,330,000.00	64.89
芜湖市建设投资有限公司	51,470,000.00	34.31
瑞建工程	1,200,000.00	0.80
合计	150,000,000.00	100.00

本公司股票于2017 年3 月16 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：途居露营，证券代码：871110。

本公司经营范围：旅游纪念品经营；露营地开发、经营及管理；住宿、餐饮、文体休闲娱乐活动、会议会展服务、预包装食品零售；拓展活动（除高危体育项目）；国内旅游和入境旅游服务。

## 2. 合并财务报表范围及变化

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 11 户，合并范围与上年相比未发生变化，具体如下：

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	黄山途瑞露营地管理有限公司	黄山途瑞	100	—
2	扬州途居露营地投资管理有限公司	扬州露营	100	—
3	黄山奇瑞房车制造有限公司	黄山房车	70	—
4	山东途居房车制造有限公司	山东途居	—	51
5	途居开沙岛露营地管理南通有限公司	途居开沙岛	100	—
6	芜湖途居汽车露营地管理有限公司	芜湖途居	100	—
7	芜湖徽瑞露营地文化旅游有限公司	徽瑞文化	100	—
8	安徽爱露营网络科技有限公司	爱露营	75	—
9	圖山途居露营地管理（镇江）有限公司	圖山露营	70	—
10	途居露营地（湘潭）管理有限公司	露营地（湘潭）	80	—
11	孝感途居露营地管理有限公司	孝感途居	70	—

## 3. 本财务报表业经本公司董事会于2020年4月21日决议批准报出。

## **二、 财务报表的编制基础**

### **1、 编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **2、 持续经营**

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

## **三、 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、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况及 2019 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## **四、 重要会计政策和会计估计**

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### **1、 会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **2、 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **3、 记账本位币**

本公司以人民币为记账本位币。

### **4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### **（1） 同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制

权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投

资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## **5、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并财务报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### **（2）合并财务报表编制的方法**

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少



数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## **6、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## **7、 现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## **8、 金融工具**

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### **（1） 金融资产的分类、确认和计量**

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### **①以摊余成本计量的金融资产**

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### **②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产**

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### **③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （2） 金融负债的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到

的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4） 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5） 金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值

无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### **(7) 权益工具**

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### **9、金融资产减值**

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

#### **(1) 减值准备的确认方法**

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

#### **(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准**

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### **(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法**

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收子公司款项、应收供电保证金；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

#### （4） 金融资产减值的会计处理方法

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

#### （5） 各类金融资产信用损失的确定方法

##### ①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

##### ②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1 应收子公司款项	对合并范围内的母子公司之间、子公司之间的应收款项，该组合预期信用损失率为 0。
组合 2 应收其他客户	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

##### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收利息

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合 2	应收股利
其他应收款组合 3	合并范围内往来款项
其他应收款组合 4	应收往来款及其他

#### ④债权投资、其他债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资、其他债权投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

### 10、 存货

#### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、库存商品等。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

值易耗品在领用时采用分次转销法；包装物在领用时采用分次转销法。

### 11、 持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资



产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## **12、 长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### **（1） 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，

调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2） 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权

投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

## ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

## ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，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所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，

在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、 固定资产

#### （1） 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### （2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	5	9.50-2.71
房车	10	5	9.5
机械设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

公司景观苗木系公司经营不可或缺的配套设施，其经济价值随着公司经营活动的开展而不断增加，故本公司对景观苗木不计提折旧，本公司将其视为使用寿命不确定的固定资产，对于使用寿命不确定的固定资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的固定资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### （3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

#### （4） 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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。

#### （5） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### **14、 在建工程**

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

#### **15、 借款费用**

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### **16、 无形资产**

##### **(1) 无形资产**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，

则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	法定使用权
计算机软件	3-6 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

## 17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## **19、 职工薪酬**

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

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与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）。

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，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## **20、 预计负债**

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### **（1） 亏损合同**

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### **（2） 重组义务**

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## **21、 收入**

### **（1） 商品销售收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### **（2） 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提

供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3） 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4） 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 22、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **23、 递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1） 当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### **（2） 递延所得税资产及递延所得税负债**

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在

很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 24、 租赁

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。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1） 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。

### （2） 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。

### （3） 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。

### （4） 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。

## 25、重要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

①本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		现列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1, 619, 525. 40	应收票据	
		应收账款	1, 619, 525. 40
应付票据及应付账款	42, 107, 599. 17	应付票据	2, 746, 340. 00
		应付账款	39, 361, 259. 17

### ②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会〔2017〕14 号)(上述准则统称“新金融工具准则”),要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

经本公司第二届董事会第六次会议议案于 2019 年 4 月 21 日决议通过,本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产,其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日,以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征,将金融资产分为三类:按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中,对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资,当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

在新金融工具准则下,本公司以预期信用损失为基础,对以摊余成本计量的金融资产、

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

——本公司持有的部分可供出售债务工具，其在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式仅以收取合同现金流量为目标，本公司在 2019 年 1 月 1 日及以后将其从其他流动资产重分类至长期应收款。

首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	45,820,958.14	货币资金	摊余成本	45,820,958.14
应收账款	摊余成本	1,619,525.40	应收账款	摊余成本	1,619,525.40
其他应收款	摊余成本	1,386,130.18	其他应收款	摊余成本	1,386,130.18
其他流动资产	摊余成本	45,122,661.64	交易性金融资产	以公允价值计量	26,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	19,122,661.64

b、对公司财务报表的影响

2018 年 12 月 31 日（变更前）			2019 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	38,873,345.03	货币资金	摊余成本	38,873,345.03
应收账款	摊余成本	168,294.37	应收账款	摊余成本	168,294.37
其他应收款	摊余成本	63,691,640.67	其他应收款	摊余成本	63,691,640.67
其他流动资产	摊余成本	26,097,868.77	交易性金融资产	以公允价值计量	26,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	97,868.77
其他非流动资产	摊余成本	30,000,000.00	债权投资	摊余成本	30,000,000.00

## 2. 会计估计变更

本报告期内无会计估计变更。

## 3. 会计差错更正情况

本报告期无会计差错更正。

## 26、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

金融资产减值，本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

## 五、 税项

### 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、11%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴；小微企业按5%计缴；
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。

本公司发生增值税应税销售行为，于2019年1~3月期间的适用税率为16%/10%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%/9%。同时，本公司及子公司作为生产性服务业纳税人，自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额；本公司及子公司作为生活性服务业纳税人，自2019年4月1日至2019年9月30日按照当期可抵扣进项税额加

计 10%抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税额。

## 六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“年末”指 2019 年 12 月 31 日，“本年”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

### 1、 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	67,961.28	30,799.21
银行存款	5,776,111.61	42,828,661.83
其他货币资金	200,000.00	2,961,497.10
合计	6,044,072.89	45,820,958.14

其他货币资金期末余额主要系旅游保证金性质的存款；银行存款期末余额中 2,997.57 元由于子公司山东途居存在诉讼事项被采取诉讼保全措施而存在使用限制。除此之外，货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、 交易性金融资产

项 目	年末余额	年初余额
银行理财产品	12,500,000.00	26,000,000.00
合 计	12,500,000.00	26,000,000.00

### 3、 应收票据

#### （1） 应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	200,000.00	
合计	200,000.00	

① 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

② 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 4、 应收账款

#### （1） 按账龄披露

账龄	年末余额
6 个月以内	1,678,417.58
7-12 个月	66,633.00
1 至 2 年	65,868.90
小计	1,810,919.48
减：坏账准备	14,059.39
合计	1,796,860.09



## (2) 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,810,919.48	100.00	14,059.39	0.78	1,796,860.09
其中：组合 1					
组合 2	1,810,919.48	100.00	14,059.39	0.78	1,796,860.09
合计	1,810,919.48	100.00	14,059.39	0.78	1,796,860.09

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,639,162.96	100	19,637.56	1.2	1,619,525.40
其中：组合 1					
组合 2	1,639,162.96	100	19,637.56	1.2	1,619,525.40
合计	1,639,162.96	100	19,637.56	1.2	1,619,525.40

## (3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	19,637.56			5,578.17		14,059.39
合计	19,637.56			5,578.17		14,059.39

## (4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
开平市御宁山露营地服务有限公司	492,000.00	0-6 个月	27.17	
扬州报业传媒集团有限责任公司	61,945.00	0-6 个月	3.42	
合肥爱望优教育咨询有限公司	41,572.00	0-6 个月	2.30	
黄山网络旅行社有限公司	29,586.00	0-6 个月	1.63	
丹阳游管家网络信息技术有限公司	42,604.00	0-6 个月	2.35	
合计	667,707.00		36.87	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,437,708.46	100.00	1,228,168.58	100.00
合计	1,437,708.46	100.00	1,228,168.58	100.00

## (2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	占预付账款总额的比例 (%)
邗江区好人缘酒店用品营销中心	61,480.00	4.28
芜湖华瑞地产有限公司	184,571.43	12.84
中国石化销售股份有限公司安徽芜湖石油分公司	167,835.00	11.67
大连悠然房车有限公司	70,000.00	4.87
常州市邦威电子科技有限公司	76,983.00	5.35
合计	560,869.43	39.01

(3) 预付款项年末余额较年初余额增长 17.06%，增长主要为预付加油费以及房屋租金。

## 6、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,211,943.02	1,386,130.18
合计	1,211,943.02	1,386,130.18

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

账龄	年末余额
6 个月以内	642,361.66
7-12 个月	134,399.68
1 至 2 年	271,893.00
2 至 3 年	237,000.00
3 年以上	2,000.00
小计	1,287,654.34
减：坏账准备	75,711.32
合计	1,211,943.02

## ②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	552,987.83	769,650.54
备用金	82,518.29	372,307.47
往来款	652,148.22	312,578.67
小计	1,287,654.34	1,454,536.68
减：坏账准备	75,711.32	68,406.50
合计	1,211,943.02	1,386,130.18

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	68,406.50			68,406.50
2019年1月1日余额在本年：				
本年计提	7,304.82			7,304.82
2019年12月31日余额	75,711.32			75,711.32

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	68,406.50	7,304.82				75,711.32
合计	68,406.50	7,304.82				75,711.32

⑤本年无实际核销的其他应收款情况

⑥按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例（%）	坏账准备年末余额
国网江苏省电力有限公司南通供电分公司	保证金	134,000.54	1-2年：100,000.00 2-3年：34,000.54	10.41	
镇江润成商业有限公司	保证金	20,000.00	1-2年	1.55	2,000.00
中国铁塔股份有限公司扬州市分公司	保证金	28,576.10	0-6个月	2.22	
张杰	备用金	65,946.39	7-12个月	5.12	
国网安徽省电力有限公司黄山市黄山区供电公司	保证金	200,000.00	2-3年	15.53	
合计	——	382,576.64	——	34.83	2,000.00

7、存货

## (1) 存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,508,157.85	203,875.83	3,304,282.02
在产品	2,052,288.34	-	2,052,288.34
库存商品	9,284,976.83	376,065.98	8,908,910.85
周转材料	3,296,344.06	-	3,296,344.06
合计	18,141,767.08	579,941.81	17,561,825.27

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,399,605.96	203,875.83	2,195,730.13
在产品	1,248,708.73		1,248,708.73
库存商品	9,704,582.05	376,065.98	9,328,516.07
周转材料	5,818,798.92		5,818,798.92
合计	19,171,695.66	579,941.81	18,591,753.85

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年增加金额		本年减少金额		年末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	203,875.83					203,875.83
库存商品	376,065.98					376,065.98
合计	579,941.81					579,941.81

## 8、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	22,781,818.58	19,110,809.30
预缴企业所得税	20,184.42	11,852.34
合计	22,802,003.00	19,122,661.64

## 9、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	296,816,024.04	274,127,152.08
固定资产清理		
合计	296,816,024.04	274,127,152.08

## (1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	房车	运输设备	机械设备	景观苗木	电子设备及其他	合计
一、账面原值							
1、年初余额	177,931,299.85	87,768,763.90	3,240,848.15	3,694,790.04	29,556,510.08	9,257,144.88	311,449,356.90
2、本年增加金额	27,452,754.97	6,410,502.11	255,237.10		3,954,317.57	3,108,696.20	41,181,507.95
（1）购置	903,643.98	315,217.24	143,430.53		247,378.16	1,476,375.18	3,086,045.09
（2）在建工程转入	26,549,110.99	6,095,284.87	111,806.57		3,706,939.41	1,632,321.02	38,095,462.86
3、本年减少金额		434,741.46	381,179.53	41,941.86		23,878.13	881,740.98
（1）处置或报废		314,957.26	381,179.53	41,941.86		23,878.13	761,956.78
（2）其他		119,784.20					119,784.20
4、年末余额	205,384,054.82	93,744,524.55	3,114,905.72	3,652,848.18	33,510,827.65	12,341,962.95	351,749,123.87
二、累计折旧							
1、年初余额	13,465,895.39	16,787,604.70	1,254,583.88	1,628,453.39	-	4,185,667.46	37,322,204.82
2、本年增加金额	6,032,271.81	8,555,202.75	785,565.79	683,561.51	-	2,003,414.57	18,060,016.43
（1）计提	6,032,271.81	8,555,202.75	785,565.79	683,561.51	-	2,003,414.57	18,060,016.43
3、本年减少金额	-	150,855.52	240,048.19	40,210.59	-	18,007.12	449,121.42
（1）处置或报废	-	31,071.32	240,048.19	40,210.59		18,007.12	329,337.22
（2）其他	-	119,784.20	-	-		-	119,784.20
4、年末余额	19,498,167.20	25,191,951.93	1,800,101.48	2,271,804.31		6,171,074.91	54,933,099.83
三、减值准备							
1、年初余额							
2、本年增加金额	-		-	-	-	-	
（1）计提	-		-	-	-	-	
3、本年减少金额							
（1）处置或报废							
4、年末余额							
四、账面价值							
1、年末账面价值	185,885,887.62	68,552,572.62	1,314,804.24	1,381,043.87	33,510,827.65	6,170,888.04	296,816,024.04
2、年初账面价值	164,465,404.46	70,981,159.20	1,986,264.27	2,066,336.65	29,556,510.08	5,071,477.42	274,127,152.08

② 未办妥产权证书的固定资产情况

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

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
交流中心大楼	7,205,861.08	使用的土地系租赁取得
合计	7,205,861.08	

## 10、 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	84,440,262.32	85,456,851.53
合计	84,440,262.32	85,456,851.53

### (1) 在建工程

#### ①在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
湘潭露营地项目	25,213,470.30		25,213,470.30	43,931,133.46		43,931,133.46
黄山途瑞露营地	15,379,959.38		15,379,959.38	14,218,364.88		14,218,364.88
开沙岛露营项目	4,821,322.99		4,821,322.99	11,701,307.95		11,701,307.95
圖山露营地项目	5,763,798.27		5,763,798.27	11,238,346.20		11,238,346.20
孝感露营地项目	29,487,191.24	756,824.68	28,730,366.56	4,367,699.04		4,367,699.04
龙山露营地项目	118,687.16		118,687.16			
扬州露营地项目	4,809,544.35	396,886.69	4,412,657.66			
合计	85,593,973.69	1,153,711.37	84,440,262.32	85,456,851.53		85,456,851.53

#### ②重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初余额	本年增加金额	本年转入固定 资产金额	本年其他减少 金额	年末余额
湘潭露营地项目	43,931,133.46	3,270,637.82	21,988,300.98		25,213,470.30
黄山途瑞露营地	14,218,364.88	1,161,594.50			15,379,959.38
开沙岛露营项目	11,701,307.95	3,995,223.93	7,988,245.54	2,886,963.35	4,821,322.99
圖山露营地项目	11,238,346.20	1,892,531.70	7,367,079.63		5,763,798.27
孝感露营地项目	4,367,699.04	25,119,492.20			29,487,191.24
龙山露营地项目		1,210,146.51	751,836.71	339,622.64	118,687.16
扬州露营地项目		4,809,544.35			4,809,544.35
合计	85,456,851.53	41,459,171.01	38,095,462.86	3,226,585.99	85,593,973.69

#### ③本年计提在建工程减值准备情况

项目	本年计提金额	计提原因
孝感露营地项目	756,824.68	关联交易合并抵消影响
扬州露营地项目	396,886.69	关联交易合并抵消影响
合计	1,153,711.37	

## 11、 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	29,680,175.00	509,888.57	30,190,063.57
2、本年增加金额	2,924,512.06	11,132.08	2,935,644.14
(1) 购置	2,924,512.06	11,132.08	2,935,644.14
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、年末余额	32,604,687.06	521,020.65	33,125,707.71
二、累计摊销			
1、年初余额	1,205,779.73	347,385.64	1,553,165.37
2、本年增加金额	821,408.70	80,348.25	901,756.95
(1) 计提	821,408.70	80,348.25	901,756.95
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 失效且终止确认的部分			
4、年末余额	2,027,188.43	427,733.89	2,454,922.32
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	30,577,498.63	93,286.76	30,670,785.39
2、年初账面价值	28,474,395.27	162,502.93	28,636,898.20

## 12、 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
土地租赁费支出	7,772,213.27	2,385,855.24	1,577,864.64	-	8,580,203.87

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
房屋租赁费	3,862,941.20	2,886,963.35	181,867.38	-	6,568,037.17
装修	44,773.47	471,320.50	119,700.87	-	396,393.10
其他	372,091.66	580,176.46	148,238.50		804,029.62
合 计	12,052,019.60	6,324,315.55	2,027,671.39	-	16,348,663.76

### 13、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
售后服务费	619,244.16	30,962.21	1,064,814.09	266,203.52
存货跌价准备	203,875.83	10,193.79	203,875.83	50,968.96
坏账准备	18,482.78	4,620.71	29,106.90	7,276.73
合计	841,602.77	45,776.71	1,297,796.82	324,449.21

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	71,287.83	58,937.16
可抵扣亏损	73,845,862.20	50,889,710.06
合计	73,917,150.03	50,947,647.22

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2019 年度		170,916.92	
2020 年度	1,938,618.34	2,303,964.99	
2021 年度	371,694.50	371,694.50	
2022 年度	34,674,510.92	37,743,480.24	
2023 年度	9,793,686.65	10,299,653.41	
2024 年度	27,067,351.79		
合计	73,845,862.20	50,889,710.06	

### 14、其他非流动资产

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税				1,083,958.97		1,083,958.97
合计				1,083,958.97		1,083,958.97

### 15、应付票据



种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,746,340.00
合计		2,746,340.00

本期应付票据到期均已支付，本期经营活动、固定资产投资活动未使用应付票据结算，年末余额为 0。

## 16、 应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
工程款	30,997,880.66	29,775,581.24
货款	4,990,612.76	7,825,531.46
租赁款	990,415.48	1,362,098.88
其他	1,124,426.21	398,047.59
合计	38,103,335.11	39,361,259.17

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
广厦东阳古建园林工程有限公司	381,270.64	工程尾款,未到结算期
芜湖大观园花木有限公司	911,640.98	工程尾款,未到结算期
芜湖清水园林绿化工程有限公司	1,022,817.76	工程尾款,未到结算期
杭州贝姆金属屋面有限公司	1,085,037.31	工程尾款,未到结算期
芜湖华宇环境工程有限公司	1,100,000.00	工程尾款,未到结算期
合计	4,500,766.69	——

## 17、 预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
货款及露营业务款项	3,568,959.39	2,834,569.90
合计	3,568,959.39	2,834,569.90

预收款项年末余额较年初余额增长 25.91%，主要系各露营地预收的露营业务款项增加所致。

## 18、 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	6,161,225.99	37,653,945.27	37,863,182.84	5,951,988.42
二、离职后福利-设定提存计划	6,400.70	2,645,224.50	2,651,625.20	
三、辞退福利	10,270.00	50,998.00	61,268.00	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	6,177,896.69	40,350,167.77	40,576,076.04	5,951,988.42

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,845,005.83	32,925,870.97	33,005,320.18	5,765,556.62
2、职工福利费	177,626.74	2,280,855.05	2,357,646.29	100,835.50
3、社会保险费	2,363.32	1,256,512.74	1,258,876.06	
其中：医疗保险费	2,133.56	1,106,345.31	1,108,478.87	
工伤保险费	65.64	66840.11	66905.75	
生育保险费	164.12	83327.32	83491.44	
4、住房公积金	6,428.00	774,923.00	779,151.00	2,200.00
5、工会经费和职工教育经费	129,802.10	415,783.51	462,189.31	83,396.30
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	6,161,225.99	37,653,945.27	37,863,182.84	5,951,988.42

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	6,236.58	2,567,398.10	2,573,634.68	
2、失业保险费	164.12	77,826.40	77,990.52	
3、企业年金缴费				
合计	6,400.70	2,645,224.50	2,651,625.20	-

19、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	545,212.64	529,843.72
增值税		22,390.15
土地使用税	219,648.15	220,227.60
房产税	98,372.00	98,372.01
城市维护建设税		1,799.67
教育费附加		771.28
地方教育费附加		514.19
印花税	8,842.82	18,095.72
水利基金	2,275.34	1,466.75
个人所得税	32,548.50	28,503.70
合 计	906,899.45	921,984.79

应交税费年末余额较年初余额下降 1.64%，下降原因系本期无应交增值税及其附加税。

## 20、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	21,437.47	102,969.14
其他应付款	18,879,915.04	12,361,637.65
合计	18,901,352.51	12,464,606.79

### (1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
借款利息	21,437.47	102,969.14
合计	21,437.47	102,969.14

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示

项目	年末余额	年初余额
其他往来款	17,090,915.04	10,756,637.65
保证金	1,789,000.00	1,605,000.00
合计	18,879,915.04	12,361,637.65

其他应付款年末余额较年初增长 53%，主要系本期向湖南昭山投资控股有限公司增加借款以及营地未支付的土地租赁款，其中：应付昭山控股余额 1,175.69 万元，占年末其他应付款余额 62.20%；各营地按权责发生制预提的费用 235.76 万元，占年末其他应付款余额 12.47%。

## 21、一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	8,000,000.00	3,500,000.00
合计	8,000,000.00	3,500,000.00

## 22、长期借款

### (1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	60,850,000.00	63,850,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、21）	8,000,000.00	3,500,000.00
合计	52,850,000.00	60,350,000.00

### (2) 长期借款分类说明：

借款银行	借款起始日	借款终止日	借款本金	年利率	保证人
中国进出口银行安徽省分行	2018/3/30	2026/1/9	15,000,000.00	同档次商业贷款基准利率上浮 5%	奇瑞汽车股份有限公司
中国进出口银行安徽省分行	2017/1/9	2026/1/9	12,000,000.00	同档次商业贷款基准利率上浮 5%	奇瑞汽车股份有限公司

中国进出口银行 安徽省分行	2018/2/9	2026/9/21	25,600,000.00	同档次商业贷款基 准利率上浮 5%	奇瑞控股集团 有限公司
中国进出口银行 安徽省分行	2018/5/18	2026/9/21	4,250,000.00	同档次商业贷款基 准利率上浮 5%	奇瑞控股集团 有限公司
中国进出口银行 安徽省分行	2018/8/23	2026/9/21	4,000,000.00	同档次商业贷款基 准利率上浮 5%	奇瑞控股集团 有限公司

### 23、 预计负债

项目	年末余额	年初余额	形成原因
产品质量保证	676,068.08	1,121,638.02	计提产品售后服务费
合计	676,068.08	1,121,638.02	

### 24、 递延收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	5,993,119.88	1,329,590.00	637,640.68	6,685,069.20	收到与资产相关的补助
合计	5,993,119.88	1,329,590.00	637,640.68	6,685,069.20	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补 助金额	本年计入营 业外收入金 额	本年计入其 他收益金额	其他变 动	年末余额	与资产相关 /与收益相 关
旅游文化产业 建设基金	5,993,119.88	1,329,590.00		637,640.68		6,685,069.20	与资产相关
合计	5,993,119.88	1,329,590.00		637,640.68		6,685,069.20	

递延收益年末余额较年初余额增长 11.55%，主要系与营地建设相关的财政补助资金增加所致。

### 25、 股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
瑞途投资	97,330,000.00						97,330,000.00
芜湖市建设投资有限公司	51,470,000.00						51,470,000.00
瑞建工程	1,200,000.00						1,200,000.00
合计	150,000,000.00						150,000,000.00

### 26、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	255,897,600.46			255,897,600.46
合计	255,897,600.46			255,897,600.46

### 27、 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	803,066.46			803,066.46
合计	803,066.46			803,066.46

## 28、 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	-43,487,141.12	-41,159,873.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-43,487,141.12	-41,159,873.65
加：本年归属于母公司股东的净利润	-19,395,721.23	-2,327,267.47
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	-62,882,862.35	-43,487,141.12

## 29、 营业收入和营业成本

### （1）分类

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,286,392.43	80,884,321.05	79,530,944.46	70,880,332.49
其他业务	4,100,134.47	4,064,167.31	4,507,838.09	4,519,115.52
合计	85,386,526.90	84,948,488.36	84,038,782.55	75,399,448.01

### （2）主营业务（分项目）

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
露营旅游	78,278,012.38	77,291,727.63	70,246,336.97	64,033,622.83
房车销售	3,008,380.05	3,592,593.42	9,284,607.49	6,846,709.66
合计	81,286,392.43	80,884,321.05	79,530,944.46	70,880,332.49

（3）露营旅游收入主要包括住宿、餐饮等。

## 30、 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
土地使用税	793,850.15	928,917.08
房产税	500,386.03	298,636.20
城市维护建设税	78,926.63	92,610.06
印花税	28,226.29	71,160.18
教育费附加	40,428.30	50,759.82

项目	本年发生额	上年发生额
水利基金	38,528.51	42,612.60
地方教育附加	27,410.79	33,839.86
残保金		11,950.00
其他税费		642.00
合计	1,507,756.70	1,531,127.80

各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项；税金及附加本年发生额与上年发生额基本持平，其中：土地使用税本年发生额较上年发生额减少 13.5 万元系因国家税率下降所致，房产税本年发生额较上年发生额增加 20.17 万元系因本期露营地（湘潭）新增房屋产生的税费所致。

### 31、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	4,615,740.64	3,024,048.09
广告宣传费	2,789,601.83	2,548,346.26
差旅费	739,453.47	444,852.61
售后服务费	46,200.00	116,600.00
业务招待费	94,566.80	99,714.09
运输费	72,424.87	63,271.17
销售佣金	256,158.40	15,339.32
其他	413,958.66	217,089.38
合计	9,028,104.67	6,529,260.92

### 32、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	9,457,728.28	10,450,030.01
无形资产及长期待摊费用摊销	1,071,847.87	1,429,181.84
办公费	336,557.95	943,784.28
折旧费	752,005.05	710,532.49
车辆费用	430,256.60	580,523.72
中介服务费	549,768.04	574,000.42
差旅费	281,106.89	388,663.74
租赁费	239,081.06	387,790.20
招待费	129,206.96	338,550.43
保安消防费	110,616.86	110,925.93
其他	1,580,273.80	1,379,668.78
合计	14,938,449.36	17,293,651.84

**33、 财务费用**

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	2,772,917.48	2,168,534.26
减：利息收入	19,540.87	236,415.41
利息净支出	2,753,376.61	1,932,118.85
银行手续费及其他	171,964.82	157,701.12
合计	2,925,341.43	2,089,819.97

**34、 其他收益**

项目	本年发生额	上年发生额
旅游文化产业发展资金	1,250,000.00	6,300,000.00
新型工业化项目款	144,990.00	799,896.95
新三板上市奖励	300,000.00	600,000.00
税收奖励	1,086,160.23	522,742.58
体育活动专项补助资金		80,000.00
稳岗补贴款	516,283.75	36,805.50
影院专资返还		874.52
递延收益转入	637,640.68	256,486.81
增值税加计抵扣	478,560.73	
合计	4,413,635.39	8,596,806.36

其他收益本期发生额较上期减少 48%，主要上期子公司黄山途瑞露营地收到政府补助 630 万 元。

**35、 投资收益**

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	1,212,693.83	4,711,122.45
合计	1,212,693.83	4,711,122.45

**36、 信用减值损失**

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,333.75	
合 计	3,333.75	

**37、 资产减值损失**

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		81,908.11
在建工程减值损失	1,153,711.37	
合计	1,153,711.37	81,908.11

**38、 资产处置收益**

项目	本年发生额	上年发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	-25,324.77	17,633.86
其中：固定资产处置利得	-25,324.77	17,633.86
合计	-25,324.77	17,633.86

**39、 营业外收入**

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
保险赔款	34,777.76	655,995.34	34,777.76
政府补助	40,199.00	10,509.46	40,199.00
其他	44,616.97	131,866.58	44,616.97
合计	119,593.73	798,371.38	119,593.73

与企业日常活动无关的政府补助：

补助项目	本年发生额	上年发生额	与收益相关/与收益相关
财政奖励款	40,199.00	10,509.46	与收益相关
合计	40,199.00	10,509.46	

**40、 营业外支出**

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产报废损失	1,476.47	343.30	2,073.59
罚款	20,350.00		20,350.00
其他	30,565.60	19,057.15	29,968.48
合计	52,392.07	19,400.45	52,392.07

**41、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	17,029.16	458,652.19
递延所得税费用	279,377.56	19,906.58
合计	296,406.72	478,558.77

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本年发生额
利润总额	-23,450,452.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,862,613.16
子公司适用不同税率的影响	



项目	本年发生额
调整以前期间所得税的影响	9,797.65
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本年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	5,869,844.67
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	279,377.56
所得税费用	296,406.72

## 42、 现金流量表项目

### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,448,935.39	11,324,609.07
保证金	3,105,000.00	1,450,000.00
罚款、违约金等收入	33,975.25	785,177.92
往来款	120,764.70	267,807.94
合计	7,708,675.34	13,827,594.93

### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
期间费用	7,418,959.78	7,316,188.09
往来款	2,326,795.08	1,066,298.83
保证金	3,025,000.00	259,503.60
罚款、捐赠支出	52,392.07	9,147.24
合计	12,823,146.93	8,651,137.76

### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	95,044.24	236,415.41
合计	95,044.24	236,415.41

### (4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
关联方借款	1,582,500.00	9,440,000.00
收回票据保证金	2,747,527.84	8,024,877.53
合计	4,330,027.84	17,464,877.53

### (5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
支付票据保证金		2,746,340.00

项目	本年发生额	上年发生额
购买少数股东股权		1.00
合计		2,746,341.00

#### 43、 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-23,746,859.35	-5,260,459.27
加：资产减值准备	1,153,711.37	81,908.11
信用减值损失	3,333.75	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,108,664.59	14,380,995.32
使用权资产折旧		
无形资产摊销	901,756.95	855,934.71
长期待摊费用摊销	1,923,610.30	2,080,276.40
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）	25,324.77	-17,633.86
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,476.47	343.30
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,925,341.43	1,932,118.85
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,212,693.83	-4,711,122.45
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	278,672.50	19,906.58
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,029,928.58	-1,335,201.72
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-8,914,772.92	-4,255,726.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	9,796,957.23	1,229,368.27
其他	1,150,979.46	1,197,009.44
经营活动产生的现金流量净额	3,425,431.30	6,197,717.30
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	5,841,075.32	42,870,443.34
减：现金的年初余额	42,870,443.34	9,339,560.22

补充资料	本年金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-37,029,368.02	33,530,883.12

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	5,841,075.32	42,870,443.34
其中：库存现金	67,961.28	30,799.21
可随时用于支付的银行存款	5,773,114.04	42,825,674.87
可随时用于支付的其他货币资金		13,969.26
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,841,075.32	42,870,443.34
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、 所有权或使用权受限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	200,000.00	旅游保证金
货币资金	2,997.57	子公司诉讼事项被执行诉讼保全
存货	685,360.41	子公司诉讼事项被执行诉讼保全
固定资产	7,205,861.08	使用的土地系租赁取得
固定资产	447,478.12	子公司诉讼事项被执行诉讼保全
合计	8,541,697.18	

45、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	本年金额	列报项目	计入当期损益的金额
旅游业发展专项资金	961,400.00	递延收益	961,400.00
新型工业化项目款	368,190.00	递延收益	368,190.00
失业保险返还	25,844.00	其他收益	25,844.00
收到发改委奖金	13,400.00	其他收益	13,400.00
收到旅游局旅游发展专项基金	200,000.00	其他收益	200,000.00

种 类	本年金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴到账	490,439.75	其他收益	490,439.75
银收土地使用税返还	304,540.84	其他收益	304,540.84
乡村旅游新业态奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
上市补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
税收返还	781,619.39	其他收益	781,619.39
加计抵扣	478,560.73	其他收益	478,560.73
产业发展文旅示范政策奖补(龙山)	350,000.00	其他收益	350,000.00
投资和重点项目建设奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
四位建设奖补资金	131,590.00	其他收益	131,590.00
财政奖励款	35,300.00	营业外收入	35,300.00
税收返还	4,899.00	营业外收入	4,899.00

## 七、 在其他主体中的权益

### 1、 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
芜湖途居	安徽·芜湖	安徽·芜湖	旅游业	100	-	同一控制下的企业合并
黄山房车	安徽·黄山	安徽·黄山	制造业	70	-	同一控制下的企业合并
扬州露营	江苏·扬州	江苏·扬州	旅游业	100	-	新设
徽瑞文化	安徽·芜湖	安徽·芜湖	文化业	100	-	新设
爱露营	安徽·芜湖	安徽·芜湖	服务业	75	-	新设
圖山露营	江苏·镇江	江苏·镇江	旅游业	70	-	新设
露营地(湘潭)	湖南·湘潭	湖南·湘潭	旅游业	80	-	新设
山东途居	山东·潍坊	山东·潍坊	制造业	-	51	新设
途居开沙岛	江苏·南通	江苏·南通	旅游业	100	-	新设
孝感途居	湖北·孝感	湖北·孝感	旅游业	70	-	新设
黄山途瑞	安徽·黄山	安徽·黄山	旅游业	100	-	新设

## 八、 与金融工具相关的风险

### 1. 定性信息

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具相关风险的风险管理政策

## 2. 信用风险信息

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货币资金和应收款项等。本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 3. 流动性风险信息

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

## 4. 市场风险信息

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。

### (2) 利率风险

本公司期末余额浮动利率的金融负债总金额 6,085.00 万元，利率的上下波动对本企业利润实现产生影响较小，在其他风险变量不变的情况下，贷款利率每增长 1 个百分点，那么公司当年净利润减少 45.62 万元。

## 九、 关联方及关联交易

### 1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
安徽瑞途投资管理有限公司	芜湖	旅游投资	3,000.00	64.89	64.89

## 2、 本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

## 3、 本公司合营和联营企业情况

报告期内，本公司无合营和联营企业。

## 4、 其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
安徽瑞达后勤服务有限公司	安徽瑞达	奇瑞控股子公司
安徽卓瑞地产有限公司	卓瑞地产	奇瑞控股的子公司
芜湖华瑞地产有限公司	华瑞地产	卓瑞地产的子公司
奇瑞控股集团有限公司	奇瑞控股	母公司的股东
芜湖祥瑞物业有限公司	祥瑞物业	卓瑞地产的子公司
安徽奇瑞汽车销售有限公司	奇瑞销售	奇瑞汽车的子公司
安徽奇瑞商用车销售有限公司	奇瑞商用车销售	奇瑞商用车的子公司
安徽瑞赛克再生资源技术股份有限公司	瑞赛克	奇瑞控股的子公司
安徽伟瑞置业有限公司	伟瑞置业	卓瑞地产的子公司
帮的汽车科技有限公司	帮的汽车	奇瑞控股的子公司
鄂尔多斯市奇瑞投资有限公司	鄂尔多斯奇瑞投资	奇瑞商用车的子公司
黄山奇瑞露营地有限公司	黄山露营	卓瑞地产的子公司
开瑞新能源汽车有限公司	开瑞新能源	奇瑞商用车的子公司
宜宾凯翼汽车有限公司	宜宾凯翼	奇瑞汽车联营企业
凯翼汽车销售有限公司	凯翼销售	宜宾凯翼的子公司
芜湖奇瑞出租汽车有限公司	奇瑞出租车	奇瑞控股的子公司
奇瑞地产(开封)有限公司	奇瑞开封	卓瑞地产的子公司
奇瑞汽车(芜湖)滚装码头有限公司	滚装码头	奇瑞控股子公司
芜湖奇瑞科技有限公司	奇瑞科技	奇瑞控股的子公司
奇瑞汽车股份有限公司	奇瑞汽车	奇瑞控股的联营企业
奇瑞汽车河南有限公司	奇瑞汽车河南	奇瑞控股的子公司
奇瑞商用车(安徽)有限公司	奇瑞商用车	奇瑞控股的子公司
奇瑞万达贵州客车股份有限公司	万达客车	奇瑞商用车的子公司
奇瑞新能源汽车技术有限公司	奇瑞新能源	奇瑞汽车的联营企业
奇瑞新能源汽车销售有限公司	奇瑞新能源销售	奇瑞新能源的子公司
上海澳帝姆投资咨询有限公司	澳帝姆	山东途居的股东
上海世科嘉车辆技术研发有限公司	世科嘉	奇瑞汽车的子公司
芜湖艾蔓设备工程有限公司	艾蔓工程	奇瑞科技的子公司

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
芜湖科瑞水泥搅拌技术有限责任公司	科瑞水泥	卓瑞地产的子公司
芜湖普威技研有限公司	普威技研	泓毅汽车的子公司
芜湖奇瑞汽车零部件采购有限公司	奇瑞汽车零部件	奇瑞汽车的子公司
芜湖奇瑞信息技术有限公司	奇瑞信息	奇瑞汽车的子公司
芜湖奇瑞资源技术有限公司	奇瑞资源技术	瑞赛克的子公司
芜湖瑞邦置业有限公司	瑞邦置业	瑞创投资的子公司
芜湖瑞建工程有限公司	瑞建工程	本公司的股东
芜湖永达科技有限公司	永达科技	奇瑞科技的子公司
芜湖造船厂有限公司	芜湖造船厂	奇瑞控股的子公司
易同汽车租赁有限公司	易同租赁	奇瑞新能源的子公司
芜湖景瑞苗木有限公司	景瑞苗木	卓瑞地产的子公司
奇瑞徽银汽车金融股份有限公司	奇瑞徽银	奇瑞控股的联营企业
芜湖瑞创投资股份有限公司	瑞创投资	奇瑞控股的股东
芜湖万里扬变速器有限公司	万里扬	奇瑞汽车车联营企业
瑞隆汽车动力有限公司	瑞隆汽车	奇瑞控股子公司
湖南昭山投资控股有限公司	昭山投资	子公司露营地（湘潭）的股东
安徽奇瑞瑞弗特种车辆技术有限公司	瑞弗特种车	奇瑞商用车的子公司
安徽兴贸通电子商务有限公司	兴贸通	奇瑞控股的子公司
鄂尔多斯市卓瑞房地产开发有限公司	鄂尔多斯地产	卓瑞地产的子公司
奇瑞汽车股份有限公司备件分公司	奇瑞汽车备件	奇瑞控股的子公司
瑞源国际资源投资有限公司	瑞源国际资源	奇瑞控股的子公司
芜湖埃科泰克动力总成有限公司	埃科泰克动力	奇瑞控股的子公司
盈丰投资有限公司	盈丰投资	奇瑞科技的子公司
安徽普思标准技术有限公司	普思标准技术	奇瑞控股的子公司

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
安徽瑞达	材料款	397,427.61	437,049.53
澳帝姆	设计费		35,849.06
华瑞地产	固定资产		55,679.69
景瑞苗木	工程款		240,066.00
奇瑞出租车	服务款	8,051.40	145,194.54

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
奇瑞商用车	汽车服务	164,070.80	
奇瑞信息	信息费	6,113.22	76,981.12
祥瑞物业	物业服务	327,014.79	317,901.93
兴贸通	材料款	1,286,376.69	
易同租赁	汽车服务		15,897.44
总计		2,189,054.51	1,324,619.31

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
埃科泰克动力	旅游服务	8,932.07	
安徽瑞达	旅游服务	329,168.61	168,218.34
帮的汽车	旅游服务	5,783.02	45,352.30
鄂尔多斯市地产	旅游服务	1,728.30	
滚装码头	旅游服务	5,726.42	
华瑞地产	旅游服务	1,643,584.92	593,923.50
黄山露营	旅游服务		2,000.00
科瑞水泥	旅游服务	489,648.09	16,956.60
普威技研	旅游服务		12,317.95
奇瑞出租车	旅游服务	12,857.54	
奇瑞徽银	旅游服务	1,241.51	
奇瑞开封	旅游服务		227,742.02
奇瑞科技	旅游服务		22,495.38
奇瑞控股	旅游服务	68,128.31	61,334.79
奇瑞汽车	旅游服务	239,746.21	1,911,312.99
奇瑞汽车河南	旅游服务		374.53
奇瑞商用车	旅游服务	68,161.31	178,633.61
奇瑞商用车销售	旅游服务	152,368.86	114,687.74
奇瑞销售	旅游服务	46,482.10	7,755.66
奇瑞新能源销售	旅游服务		8,772.65
奇瑞信息	旅游服务	737.74	27,220.51
汽车职业培训学校	旅游服务	28,777.35	
瑞弗特种车辆技术	旅游服务	8,700.00	
瑞赛克	旅游服务	5,021.69	40,056.90



关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
瑞源国际	旅游服务	8,962.26	
世科嘉	旅游服务		434,752.40
万达客车	旅游服务		1,374.36
伟瑞置业	旅游服务	87,417.59	15,835.18
芜湖造船厂	旅游服务	12,473.58	
祥瑞物业	旅游服务	17,547.17	9,958.69
兴贸通	旅游服务	8,407.58	
盈丰投资	旅游服务	4,735.85	
永达科技	旅游服务		43,189.74
卓瑞地产	旅游服务	528,364.34	858,907.07
卓瑞地产	咨询服务	3,922,358.31	3,481,132.08
奇瑞开封	旅游服务	247,498.08	
总计		7,954,558.81	8,284,304.99

## (2) 关联租赁情况

### ①本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
黄山露营	房屋租赁	365,860.44	482,936.65
奇瑞汽车	土地使用权租赁	133,980.24	132,630.24
华瑞地产	房屋租赁	369,142.86	369,142.86

① 公司自关联方华瑞地产租用酒店经营性用房 6800 平方米，房屋位于芜湖市九华北路学府商业广场 2#楼，租赁期限自 2014 年 6 月 1 日至 2034 年 5 月 30 日，其中免租期自 2014 年 10 月 1 日至 2015 年 9 月 30 日。合同到期后，同等条件下，本公司享有优先承租权。租金定价原则：双方在同类市场公允价格的基础上协商确定，前五年月租金 5 元/平方米，以后每五年在原租金基础上上浮 5%。

②公司自关联方奇瑞汽车租赁营地用地 179.23 亩，土地位于芜湖市经济技术开发区龙山办事处永丰村，租赁期限自 2013 年 1 月 1 日至 2033 年 1 月 1 日，其中前三年为免租期，租赁期限届满后，双方一致同意后再延长租赁期限 20 年。租金定价原则：双方在同类市场公允价格的基础上协商确定，租金每亩 800 元/年。截至本次审计报告日止，公司尚未支付租赁费。

③公司自关联方黄山露营租赁房屋建筑物面积为 22299.58 平方米，房屋位于黄山区焦村镇陈村峰景高磅头地块途居黄山露营内。租金定价原则：双方在同类市场公允价格的基础上协商确定房屋租赁价格为 1.49 元/月/平方米。

### (3) 关联担保情况

①本公司作为被担保方

2017 年 1 月 9 日，奇瑞汽车（以下简称“保证人”）和中国进出口银行（以下简称“债权人”）签订编号为 2180099912016112843BZ01《保证合同》，合同约定由保证人为中国进出口银行安徽省分行向扬州露营提供最高不超过 100,000,000.00 元创新业务固定资产类贷款提供保证担保。

2018 年 2 月 6 日，奇瑞控股（以下简称“保证人”）和中国进出口银行安徽省分行（以下简称“债权人”）签订了编号为 2180099912018110345BZ01《保证合同》合同约定由保证人为中国进出口银行安徽省分行向黟山露营提供最高不超过 50,000,000.00 元贷款提供保证担保。

上述具体借款事项详见“附注五、21 长期借款”。本公司未支付担保费用。

2018 年 1 月 20 日，奇瑞控股和芜湖扬子农村商业银行签订了编号为 340208076720180000002《最高额保证合同》，为黄山房车自 2018 年 1 月 20 日至 2019 年 1 月 20 日止的最高额 10,450.00 万元融资授信额度提供保证担保。期末该项下的借款和已开立的银行承兑汇票无余额。

（4） 关联方资金拆借

2016 年 6 月 28 日，公司与昭山投资签订《途居昭山国际房车露营地项目合作实施协议》，约定露营地（湘潭）建设或运行过程中由公司和昭山投资双方协商按股权比例以借款方式筹措资金支持露营地（湘潭）建设运营。2018 年借款 944.00 万元，2019 年新增借款 158.25 万元，截止 2019 年 12 月 31 日昭山控股已向露营地（湘潭）提供本金为 1,102.25 万的借款，利率 4.75%-4.90%，未约定借款期限。

关联方应收应付款项

（1） 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	埃科泰克动力	543.00			
应收账款	安徽瑞达	33,476.00			
应收账款	帮的汽车	14,298.00		5,154.00	
应收账款	滚装码头			713.00	
预付账款	华瑞地产	184,571.43			
应收账款	开瑞新能源			11,769.00	
应收账款	科瑞水泥	9,723.00		1,500.00	
应收账款	普思标准技术	2,821.00			
其他应收款	奇瑞出租车	10,000.00		10,000.00	
应收账款	奇瑞出租车	5,629.00			

应收账款	奇瑞地产	10,259.00			
应收账款	奇瑞控股	33,392.00		7,086.00	
应收账款	奇瑞汽车	35,646.00		3,574.00	
应收账款	奇瑞商用车	20,615.00		17,928.00	
应收账款	奇瑞商用车销售	571.00			
应收账款	奇瑞销售	1,000.00			
应收账款	汽车职业培训学校	18,566.00			
应收账款	瑞源国际资源	4,680.00			
应收账款	兴贸通	1,000.00			
应收账款	宜宾凯翼			3,749.00	
其他应收款	易同租赁			5,000.00	
应收账款	卓瑞地产	15,620.00		2,011.00	
合计		402,410.43		68,484.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	安徽瑞达	103,966.01	28,110.41
预收账款	帮的汽车		3,400.00
其他应付款	奇瑞出租车		2,668.00
应付账款	奇瑞出租车	2,590.29	5,180.58
预收账款	奇瑞控股	3,891.00	
应付账款	奇瑞汽车	962,919.12	828,938.88
预收账款	奇瑞商用车销售	410,899.00	
预收账款	奇瑞销售	5,166.00	
其他应付款	汽车职业培训学校	13,076.00	
预收账款	兴贸通	560.00	
预收账款	卓瑞地产	1,960.00	
其他应付款	昭山投资	11,756,909.46	9,655,112.93
应付账款	艾蔓工程		32,000.00
应付账款	奇瑞信息		5,660.37
应付账款	黄山露营	21,982.80	
预收账款	奇瑞汽车备件	275.00	
预收账款	祥瑞物业	30,000.00	
预收账款	瑞达后勤	31,678.27	

合计	13,345,872.95	10,561,071.17
----	---------------	---------------

## 十、 承诺及或有事项

### 1、 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项

### 2、 或有事项

经营用地未按规定办理报批手续存在被处罚的风险：子公司途居露营地（湘潭）管理有限公司（简称：露营地（湘潭）），租入的经营用地 280 亩，出租方为湖南昭山投资控股有限公司（简称：昭山控股），租期 20 年，自 2017 年 4 月 1 日起；租赁期到期到自动续期 20 年。该块土地出租时未按规定办理相关报批手续，2019 年 8 月 15 日下午湘潭昭山示范区召开了专题会议，就昭山示范区 2019 年卫片执法检查违法用地查处整改工作形成了相关会议纪要。露营地（湘潭）的建设土地位于此次查处地块中，但是依据昭山示范区管理委员会于 2016 年 11 月 8 日签署的承诺函，在区位土地使用中露营地基本处于无风险状态，其土地使用责任主体为昭山控股，整改涉及所有的费用由湖南昭山示范区管理委员会负责。由于相关完善手续正办理中，最终结果尚不确定。

## 十一、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数
重要的对外投资	2020 年 3 月 11 日注册成立途居芜湖马仁山露营地管理有限公司，注册地繁昌县，注册资本 3,500 万元，公司认缴 2,450 万元，持股比例 70%；项目所在地位于繁昌马仁奇峰景区，项目建设用地约 510 亩，计划总投资额 1 亿元，分两期开发。	尚不确定

### 2、 资产负债表日后划分为持有待售情况

公司于2019年10月召开第二届董事会第四次会议，将持有子公司黄山房车70%股权转让给关联方奇瑞商用车（安徽）有限公司，该关联交易中的股权转让价格，按照最近一期经审计的净资产值为依据，截至审计报告出具日，双方尚未签订股权转让协议，最终结果尚不确定。

## 十二、 其他重要事项

控股子公司山东途居 2018 年涉诉情况，经公司上诉后，2019 年人民法院作出终审判决，具体如下：

根据（2019）鲁 07 民终 4130 号《民事判决书》，山东省潍坊市中级人民法院于 2019 年 7 月 30 日，就潍坊天海市政工程有限公司对山东途居的建设工程施工合同纠纷一案作出终审判决：判决山东途居公司支付潍坊天海市政工程有限公司工程款 397,546.42 元，于判决生效后十日内付清，并支付中国人民银行同期贷款基准利率计算的延期付款利息。

根据（2019）鲁 07 民终 1531 号《民事判决书》，山东省潍坊市坊子区人民法院于 2019

日 5 月 28 日就潍坊瑞智游艇有限公司对山东途居的厂房租赁纠纷一案作出终审判决：判决山东途居公司支付潍坊瑞智游艇有限公司租赁费 266,000.00 元，并支付中国人民银行同期贷款基准利率计算的延期付款利息；支付违约金 82,000.00 元，于判决生效后十日内付清。

根据（2019）鲁 07 民终 2407 号《民事判决书》，山东省潍坊市中级人民法院于 2019 日 6 月 17 日就南昌艺博家具有限公司对山东途居的买卖合同纠纷一案作出终审判决：判决山东途居公司支付南昌艺博家具有限公司货款 1,054,556.00 元，并支付中国人民银行同期贷款基准利率计算的延期付款利息，于判决生效后十日内付清。

根据（2019）鲁 07 民终 2246 号《民事判决书》，山东省潍坊市坊子区人民法院于 2019 日 6 月 17 日就潍坊辰骏电器有限公司对山东途居的买卖合同纠纷一案作出终审判决：判决山东途居公司支付潍坊辰骏电器有限公司货款 17,200.00 元，于判决生效后十日内付清

上述事项所涉及的债务已在公司账面进行记录，山东途居账面经审计资产总额为 2,706,175.72 元，经审计净资产为负数金额为-21,296.30 元，鉴于目前经营状况，山东途居公司股东对未来发展未作出明确的经营规划，由于其资产总额、净资产占公司比重较小，对公司经营不会产生重大不利影响。

### 十三、 公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### （1） 按账龄披露

账龄	年末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	522,157.85
7-12 个月	46,159.00
1 年以内小计	568,316.85
1 至 2 年	317.00
小计	568,633.85
减：坏账准备	5,561.47
合计	563,072.38

##### （2） 按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：组合 1	193,934.99	34.11			193,934.99
组合 2	374,698.86	65.89	5,561.47	1.48	369,137.39

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	568,633.85	100.00	5,561.47	0.98	563,072.38

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：组合 1					
组合 2	168,430.37	100.00	136.00	0.08	168,294.37
合计	168,430.37	100.00	136.00	0.08	168,294.37

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	136.00	5,425.47				5,561.47
合计	136.00	5,425.47				5,561.47

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 135,626.00 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 23.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,277.56 元。

2、其他应收款

(1) 分类列示

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	94,364,371.57	63,691,640.67
合计	94,364,371.57	63,691,640.67

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	年末余额
----	------

账龄	年末余额
1 年以内	
其中：6 个月以内	48,235,633.45
7-12 个月	11,835,026.30
1 年以内小计	60,070,659.75
1 至 2 年	30,520,442.78
2 至 3 年	3,793,455.71
3 年以上	2,000.00
小计	94,386,558.24
减：坏账准备	22,186.67
合计	94,364,371.57

②按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
其他往来款	94,306,498.29	63,569,157.99
保证金	32,560.00	25,000.00
备用金		110,082.68
小计	94,339,058.29	63,704,240.67
减：坏账准备	22,186.67	12,600.00
合计	94,316,871.62	63,691,640.67

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	12,600.00			12,600.00
2019 年 1 月 1 日余额在本年：				
本年计提	9,586.67			9,586.67
2019 年 12 月 31 日余额	22,186.67			22,186.67

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本年变动金额				年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,600.00	9,586.67				22,186.67
合计	12,600.00	9,586.67				22,186.67

⑤按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例（%）	坏账准备 年末余额
黄山奇瑞房车制造有限公司	子公司往来	28,670,046.51	1年以内:8,491,065.73; 1-2年:16,951,605.21; 2-3年:3,227,375.57;	30.39	
黄山途瑞露营地管理有限公司	子公司往来	11,946,392.17	1年以内:11,946,392.17;	12.66	
途居露营地（湘潭）管理有限公司	子公司往来	19,550,624.38	1年以内:3,167,702.05;	3.36	
途居开沙岛露营地管理南通有限公司	子公司往来	17,886,601.36	1年以内:11,712,713.33; 1-2年:7,837,911.05;	20.72	
孝感途居露营地管理有限公司	子公司往来	12,012,645.64	1年以内:12,325,826.16; 1-2年:5,560,775.20;	18.96	
合计	—	90,066,310.06	—	98.83	

3、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	219,370,343.25	482,373.75	218,887,969.50
合计	219,370,343.25	482,373.75	218,887,969.50

（续上表）

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	219,370,343.25	482,373.75	218,887,969.50
合计	219,370,343.25	482,373.75	218,887,969.50

（2）对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
徽瑞文化	600,000.00	-	-	600,000.00	-	482,373.75
芜湖途居	4,120,991.78	-	-	4,120,991.78	-	-
黄山房车	6,290,097.70	-	-	6,290,097.70	-	-
爱露营	3,750,000.00	-	-	3,750,000.00	-	-
圖山露营	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-
露营地（湘潭）	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00	-	-
扬州露营	46,256,614.84	-	-	46,256,614.84	-	-
黄山途瑞	84,352,637.93	-	-	84,352,637.93	-	-
途居开沙岛	30,000,001.00	-	-	30,000,001.00	-	-
孝感途居	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-



被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
合计	219,370,343.25		-	219,370,343.25	-	482,373.75

#### 4、收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,906,564.93	14,659,629.51	16,537,878.73	14,225,491.76
其他业务	5,293,554.16	3,929,633.96	4,971,752.69	3,759,708.73
合计	21,200,119.09	18,589,263.47	21,509,631.42	17,985,200.49

#### 5、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	1,212,693.83	4,711,122.45
合计	1,212,693.83	4,711,122.45

### 十四、补充资料

#### 1、本年非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-26,801.24	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,448,935.39	
委托他人投资或管理资产的损益	1,212,693.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	33,378.13	
小计	5,668,206.11	
所得税影响额		
少数股东权益影响额	383,972.66	
合计	5,284,233.45	

#### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.49	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.98	-0.16	-0.16

法定代表人：梁金华

主管会计工作负责人：潘学志

会计机构负责人：周娟

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：

途居露营地投资管理股份有限公司董事会办公室。

公司名称：途居露营地投资管理股份有限公司

2020 年 4 月 21 日