证券代码：300178　　证券简称：腾邦国际　　公告编号：2020-043

腾邦国际商业服务集团股份有限公司
第四届董事会第二十九次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏.

腾邦国际商业服务集团股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第二十九次会议于2020年4月29日在公司会议室以现场会议结合通讯表决方式召开。会议通知于2020年4月19日以邮件、电话方式送达。会议应参加表决董事9人，实际参加表决董事9人。会议由董事长钟百胜先生召集并主持，公司部分监事及高管列席会议。会议召集及召开程序符合国家有关法律法规和公司章程的规定，与会董事经认真审议，形成如下决议：

一、审议通过了《2019年年度报告》及其摘要

本议案以6票同意，0票反对，3票弃权获得通过。

1、乔海先生对本次议案投弃权票，理由详情见附件《腾邦国际商业务服集团股份有限公司第四届董事会第二十九次会议表决票弃权原因说明》。

2、胡永峰先生对本次议案投弃权票，理由为：由于公司存在内控体系缺失；持续经营存疑；合并报表范围不确定且“融易行”没有并表，有违会计准则要求；年报审计时间，部分函证对象无法进行；资产减值审计无法获得相关支持文档和证据，无法确认资产减值准备计提的合理性及对财务报表的影响；关联交易事项未能获取相关证据，无法判断是否存在关联方资金占用的情形及其后影响；2019年涉及较多诉讼事项，公司没有提供足够的资料支持，审计师无法预计这些或有事项对其财务状况和经营成果的影响等多方问题。因此，本人无法对公司编制的《2019 年年度报告》全文及其摘要的真实性、准确性和完整性做出判断，本人对该议案投弃权票。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《 2019 年年度报告》及其摘要详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

二、审议通过了《2019 年度董事会工作报告》

公司独立董事郭志芹、王建平、苑德军、董秀琴（离任）、彭丽芳（离任）向董事会递交了《独立董事 2019 年度述职报告》，并将在公司 2019 年度股东大会上进行述职。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《2019 年度董事会工作报告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

三、审议通过了《2019 年度总经理工作报告》

本议案以 2 票同意，6 票反对，1 票弃权本议案不通过。

1、钟百胜先生对本次议案投反对票，理由为：2019 年度腾邦国际巨额亏损，喜游国旅失控、公司损失重大，严重损害公司和股民利益。本人对总经理工作报告反对票。

2、段乃琦女士对本次议案投反对票，理由为：2019 年度腾邦国际业务受到重大冲击，喜游国旅管理失控、公司损失重大，管理层负有不可推卸的责任。总经理工作报告中只字未提，所以作为腾邦国际董事，对总经理工作报告投反对票

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、张岚先生对本次议案投反对票，理由为：《2019 年度总经理工作报告》中没有 2020 年度经营计划。

4、顾勇先生对本次议案投反对票，理由为：《2019 年度总经理工作报告》中没有 2020 年度经营计划。

5、郭志芹女士对本次议案投反对票，理由为：2019 年度腾邦国际出现经营亏损，业务下滑，人员流失，总经理负有不可推卸的责任。其工作报告非常概括、空泛，没有详实报告自己的履职情况。对于 2020 年的工作思路更是一些口号和概念。因此，本人投反对意见。

6、王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

四、审议通过了《2019 年度财务决算报告》

本议案 6 票同意，0 票反对，3 票弃权获得通过。

1.乔海先生对本次议案投弃权票，理由详情见附件《腾邦国际商业务服集团股份有限公司第四届董事会第二十九次会议表决票弃权原因说明》。

2.胡永峰先生对本次议案投弃权票，理由为：与上述《2019 年年度报告》全文及摘要投弃权票的理由相同。因此，本人无法对公司《2019 年财务决算报告》中财务数据的真实性、准确性和完整做出判断，本人对该议案投弃权票。

3.王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《2019 年度财务决算报告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

五、审议通过了《2019 年度不进行利润分配的议案》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2019年度实现归属于上市公司股东的净利润-1,575,982,091.04元，母公司2019年度实现净利润-509,979,124.85元，减本期提取的法定盈余公积0元，加上年初未分配利润729,161,329.02元，截至2019年12月31日止，母公司报表实际可供股东分配利润为192,628,557.59元，合并报表实际可供股东分配利润-587,251,556.60元。

公司处于经营能力的恢复期。为满足公司流动资金的需求，保障公司生产经营的正常运行，公司董事会拟定公司2019年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本2019年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见,其中王建平先生投弃权票。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《2019 年度不进行利润分配的公告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

六、审议通过了《2019 年度内部控制自我评价报告》

本议案以 7 票同意，0 票反对，2 票弃权获得通过。

1、乔海先生对本次议案投弃权票，理由详情见附件《腾邦国际商业务服集团股份有限公司第四届董事会第二十九次会议表决票弃权原因说明》。

2、王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见,其中王建平先生投弃权票。

保荐机构对以上议案发表了核查意见。

《2019 年度内部控制自我评价报告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

七、审议通过了《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见,其中王建平先生投弃权票。

保荐机构对以上议案发表了核查意见。

《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

八、审议通过了《2020 年日常关联交易计划》

本议案以 5 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

关联董事钟百胜、段乃琦、乔海回避表决。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了事前认可意见和独立意见，其中王建平先生投弃权票。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《2020 年日常关联交易计划》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

九、审议通过了《关于向银行申请最高授信额度的议案》

根据公司的战略发展规划及经营预算，为满足生产经营活动的需要，保证正常生产经营活动中的流动资金需求，进一步拓宽公司融资渠道，同意公司及下属企业向银行申请最高总额不超过 55 亿元人民币授信额度，公司可根据与银行协商情况对下属企业在相应授信额度下所发生的全部债务承担连带保证责任。上述贷款授信额度在有效期内可以循环使用，即银行提供贷款后从总额度中扣除相应的授信额度，公司或下属企业还款以后额度即行恢复。

公司就本次申请银行综合授信额度提请股东大会授权董事长在不超过上述总融资额度的前提下，可根据与各银行协商情况在母公司和下属企业之间进行分配，可适时调整在各银行的实际融资金额，可根据协商情况确定由公司或公司控制的下属企业作为担保方，并签署相关业务合同及其它相关文件。授权期限：自 2019 年年度股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票，弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见，其中王建平先生投弃权票。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

十、审议通过了《关于公司及下属企业向非银行机构融资并提供担保的议案》

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

根据发展规划及经营预算，公司及下属企业（包括但不限于公司全资子公司、控股子公司、孙公司等）拟向除银行外的其他机构申请融资，融资总额度不超过人民币 12 亿元。公司就本次申请非银行融资提请股东大会授权董事长在不超过上述总融资额度的前提下，可根据与各融资机构协商情况在母公司和下属企业之间进行分配，可适时调整在各融资机构的实际融资金额，可根据协商情况确定由公司或公司控制的下属企业作为担保方，并签署相关业务合同及其它相关文件。授权期限：自 2019 年年度股东大会审议通过之日起至 2020 年年度股东大会召开之日止。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票，弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见，其中王建平先生投弃权票。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

十一、审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》

在 2019 年度审计工作中，大华会计师事务所按照中国注册会计师审计准则的要求执行了审计工作，完成了公司及控股子公司 2019 年度财务报告的审计工作，并对公司财务报表发表了无法表示意见的审计意见。

综合考虑大华会计师事务所的审计质量、服务水平及收费情况，经独立董事事前认可，并经董事会审计委员会审核通过，公司拟续聘大华会计师事务所为公司 2020 年度审计机构，聘期至公司 2020 年年度股东大会时止。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票，弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了事前认可意见和独立意见，其中王建平先生投弃权票。

本议案尚需提请公司 2019 年年度股东大会审议。

《关于续聘公司 2020 年度审计机构的公告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

十二、审议通过了《关于会计政策变更的议案》

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见，其中王建平先生投弃权票。

《关于会计政策变更的公告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

十三、审议通过了《关于 2019 年度计提资产减值准备的议案》

本议案以 7 票同意，0 票反对，2 票弃权获得通过。

1、胡永峰先生对本次议案投弃权票，理由为：该议案内容表述过于简单，仅对“部分参股企业长期股权投资计提资产减值准备 99,788.89 万元”，没有列明具体包括那些参股企业的长期股权投资项目，没有形成计提资产减值准备的专项报告，年度审计机构表示了关注且没有出具专项审计报告。因此，本人无法对公司《2019 年度计提资产减值准备的议案》中具体情况的合理性及对财务报表的影响做出判断，本人对该议案投弃权票。

2、王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

董事会所有报告及议案弃权。

独立董事郭志芹女士、肖俊斌先生对以上议案发表了独立意见，其中王建平先生投弃权票。

《关于 2019 年度计提资产减值准备的公告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

十四、审议通过了《2020 年第一季度报告的议案》

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

《2020 年第一季度报告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

十五、审议通过了《关于召开 2019 年年度股东大会的议案》

公司定于 2020 年 5 月 21 日下午 15:00 在公司会议室召开 2019 年年度股东大会。

本议案以 8 票同意，0 票反对，1 票弃权获得通过。

王建平先生对本次议案投弃权票,弃权理由为：由于会议内容重要，本人收到详细报告较晚，无法对内容进行审核，且公司面临融易行资金挪用，喜游失控等重大事项，应当给予董事充足的审阅及提出问题的时间，因此，本人对本次董事会所有报告及议案弃权。

《关于召开 2019 年年度股东大会的通知公告》详见中国证监会指定创业板信息披露网站。

特此公告。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

腾邦国际商业服务集团股份有限公司

董 事 会

2020 年 4 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

附件：

乔海董事表决票弃权说明：

腾邦国际商业服务集团股份有限公司第四节董事会第二十九次会议

表决票弃权原因说明

腾邦国际证券事务部：

我于 2020 年 4 月 28 日收到《腾邦国际商业服务集团股份有限公司 2019 年财务决算报告》初稿，经审阅后，我向证券事务部和财务部提出以下 17 个问题（请参见附件）。但至今未收到财务部门和审计部门提交的书面回复。

今天凌晨 4：04 我收到了《腾邦国际商业服务集团股份有限公司 2019 年报》，我再次认真查阅了年报，对照我提出的问题，找到了部分答案，但是对于最为关键的问题仍然没有查阅到基础数据，审计师事务所也出具“无法表示意见”的结论。此外，公司是否存在应披露而未披露的对外担保？例如腾邦集团与周世平的借款纠纷，是否存在上市公司或者上市公司全资公司出具的担保？关于内部审计，是否对融易行日常经营有内部审计报告？是否存在大股东占款问题？对于上述问题，我均无法从年报等相关报告中找到答案。

鉴于以上诸多问题没有得到及时、准确、完整的答复，我对于议案中的《1、公司《2019 年年度报告》及其摘要》、《4、2019 年度财务结算报告》、《6、2019 年度内部评价自我控制报告》投弃权票。特此说明。

乔海

2020 年 4 月 29 日

2020.4.29

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

附件：我于 2020 年 4 月 2 日提出的问题，
【特别说明：以下红色划线部分是我在年报中找到的部分答案，审计师所出具的“无法表示意见”的原文也摘抄自公司 2019 年年报。从以下答案可以看到，年报并没有解决我的提问】

请财务总监和审计师事务所回答以下问题在财报何处体现？
1、2018 年的旅游集团包机应收到的 1.9 亿元政府补贴收到多少？如果收到补贴款，资金的支付到哪里了？请问在财报何处体现？
财报未说明

2、2019 年小贷公司融易行的收到的利息是多少，审计师事务所能否保证账面利息收入与银行收入水单相符？请问在财报何处体现？
审计师意见：“我们在对融易行发放贷款等业务进行审计过程中，由于员工离职、部分关键岗位缺位、内控不能有效执行，我们未能获取上述业务的完整信息与资料，无法对重要客户执行函证、访谈等程序，我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序，以获取充分适当的审计证据证明发放贷款等业务的真实性、合理性，导致我们无法判断融易行 2019 年度经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响；同时也无法判断其是否构成关联交易、是否在期末形成关联方资金占用。”

3、2019 年各子公司和分公司的营业收入和利润是多少？请提供并表的依据和明细，请问在财报何处体现？
审计师意见：“2019 年度，腾邦国际公司先后处置多家子公司股权，该等子公司股权处置未按照腾邦国际公司内控制度执行，且不能提供与该等交易相关的完整资料和信息以及该等被处置子公司的完整财务资料，导致我们无法实施必要的审计程序，无法判断该等被处置子公司控制权是否转移、2019 年度经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响。”
审计师意见：“腾邦国际公司未能提供子公司深圳市喜游国际旅行社有限公司（以下简称“喜游国旅”）2019 年度财务报表及会计账簿、会计凭证等财务资料以及与报表项目相关的业务资料等，因此我们无法判断喜游国旅 2019 年度的财务状况、经营成果及现金流量的真实性、公允性及完整性，以及对腾邦国际公司合并财务报表的影响。”
财报附注称：“由于深圳市喜游国际旅行社有限公司未提供 2019 年度财务报表，仅提供 2019 年 9 月财务报表，故本公司本期合并报表仅合并其 2019 年 9 月财务报表。”

4、2019 年腾邦国际有无处置股权投资的资产或是固定资产？请问在财报何处体现？
财报附注称，部分回答了问题，以下引用自年报
“固定资产的说明
（1）2018 年 4 月 13 日，本公司与远东国际租赁有限公司分别签订了编号为 IFELC18D08MC1U-P-01 的《所有权转让协议》和编号为 IFELC18D08MC1U-L-01 的《售后回租赁合同》，公司将原值为 7,642,869.21 元的固定资产（净值为 2,703,467.70 元）以 52,650,000.00 元的价格转让给远东国际租赁有限公司，同时，本公司以 52,650,000.00 元的价格回租该等固定资产，并由关联方钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司和腾邦集团有限公司提供连带责任保证，租赁期为二年，租赁期满，本公司以 1,000.00 元的价格购买该等固定资产。因此，上述固定资产售后回租为融资租赁。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）2018 年 6 月 14 日，本公司与远东国际租赁有限公司分别签订了编号为的 IFELC18D08852K-P-01《所有权转让协议》和编号为 IFELC18D08852K-L-01 的《售后回租赁合同》，公司将原值为 8,462,663.01 元的固定资产（净值为 3,426,971.92 元）以 52,500,000.00 元的价格转让给远东国际租赁有限公司，同时，本公司以 52,500,000.00 元的价格回租该等固定资产，并由关联方钟百胜、腾邦资产管理集团股份有限公司、腾邦物流集团股份有限公司和腾邦集团有限公司提供连带责任保证，租赁期为二年，租赁期满，本公司以 1,000.00 元的价格购买该等固定资产。因此，上述固定资产售后回租为融资租赁。"

财报附注披露了旅游集团在海外有在建工程期初余额 3933 万元（这些在建工程没有任何投资审批流程），期末余额为 0，附注解释：全部处置给喜游。但是没有披露喜游有无付款。对于是否属实无从判断。以下摘自年报：

重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	其他减少	期末余额
曼谷珠宝店	7,736,057.11	----	----	7,736,057.11	----
芭堤雅店铺	29,179,861.60	----	----	29,179,861.60	----
曼谷蛇庄	2,418,071.61	----	----	2,418,071.61	----
合计	39,333,990.32	----	----	39,333,990.32	----

在建工程其他说明

在建工程期末较期初减少人民币 39,333,990.32 元，主要原因系深圳喜游处置转出。

5、关于商誉减值：2019 年是 5.83 亿，2019 年是 2070 万，减值的依据是什么？请问在财报何处体现？

财报附注对商誉减值做了部分说明，但是仅解释减少了 8819 万，其他未说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

注释 15.　商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额
		企业合并形成	处置	减少	
深圳市腾邦商务服务有限公司	19,172.81	—	—	—	19,172.81
深圳市腾邦商务咨询有限公司（1）	2,821,681.93	—	—	—	2,821,681.93
深圳市腾邦航空服务有限公司（2）	5,996,635.88	—	—	—	5,996,635.88
深圳市腾邦星夜通实业发展有限公司（3）	1,564,867.33	—	—	—	1,564,867.33
腾邦国际有限公司	567,707.30	—	—	—	567,707.30
四川省华翔航空服务有限责任公司（4）	9,071,930.19	—	—	—	9,071,930.19
天津市腾邦国际商业服务有限公司（5）	1,457,716.96	—	—	—	1,457,716.96
成都八千翼网络科技有限公司	8,303,728.76	—	8,303,728.76	—	—
西安市腾邦华嘉商旅服务有限公司	2,852,242.38	—	2,852,242.38	—	—
新疆腾邦电子商务有限公司	3,977,555.02	—	3,977,555.02	—	—
南京腾邦国际商务旅游有限公司	2,192,321.56	—	2,192,321.56	—	—
福建腾邦国际旅行社有限公司	1,020,938.53	—	1,020,938.53	—	—
福州美嘉旅行社有限公司	2,211,590.10	—	2,211,590.10	—	—
天津市腾邦达智国际旅行社有限公司	14,400,857.56	—	14,400,857.56	—	—
重庆新干线国际旅行社有限公司（6）	23,201,866.37	—	—	—	23,201,866.37
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	11,093,721.40	—	11,093,721.40	—	—
厦门腾邦商务管理有限公司	2,096,751.14	—	2,096,751.14	—	—
山东腾邦国际商务有限公司	3,765,505.93	—	3,765,505.93	—	—
北京城明之旅航空服务有限公司	15,475,795.06	—	15,475,795.06	—	—
湖北腾邦华银商业服务有限公司（7）	10,327,783.80	—	—	—	10,327,783.80
云南腾邦国际航空旅游有限公司	16,140,268.68	—	16,140,268.68	—	—
深圳市富游电子商务有限公司	2,226.42	—	—	—	2,226.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	其他	期末余额
		企业合并形成	处置	减少	
深圳市众喜国际旅行社有限公司	4,991.58	—	—	—	4,991.58
EX VI(BVI) LIMITED (8)	11,630,269.18	—	—	—	11,630,269.18
兰州腾邦国际旅行社有限公司	1,122.86	—	—	—	1,122.86
北京捷达假期国际旅行社有限公司（9）	28,542,343.88	—	—	—	28,542,343.88
深圳市腾邦金旅商务旅行社有限公司（10）	2,240,499.24	—	—	—	2,240,499.24
重庆小鸟集合国际旅行社有限公司	12,235.70	—	12,235.70	—	—
上海腾邦国际旅行社有限公司（11）	299,967.38	—	—	—	299,967.38
北京腾邦旅游有限公司（12）	1,284,907.76	—	—	—	1,284,907.76
深圳市宏丝源金融服务有限公司	1.00	—	—	—	1.00
深圳市喜游国际旅行社有限公司	435,242,494.37	—	—	—	435,242,494.37
福建美丽旅程国际旅行社有限公司	3,261,700.64	—	3,261,700.64	—	—
天津市远航机票服务代理有限公司	1,382,950.70	—	1,382,950.70	—	—
合计	622,486,349.40	—	88,188,163.16	—	534,298,186.24

财报仅列出了坏账损失 4.34 亿，商誉减值损失 4.8 亿，并没有详细说明

注释 49.　信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	393,263,503.67	—
发放贷款减值损失	41,053,734.16	—
合计	434,317,237.83	—

注释 50.　资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	—	30,690,041.88
发放贷款减值损失	—	37,111,352.30
无形资产减值损失	83,044,899.44	—
商誉减值损失	480,525,803.33	38,590,017.20
合计	563,570,702.77	106,391,411.38

注释 51.　资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	1,116,179.48	56,341,093.53
合计	1,116,179.48	56,341,093.53

6、公司第二期定向增发的募集资金目前还有多少是没有使用的，目前是否在银行账户？如果不在腾邦国际的银行账户，请说明款项去向。请问在财报何处体现？

财报未说明

7、2019 年末资产负债表显示货币资金余额为 5.5 亿元，截止今日余额还有多少？如果账户已经没有资金，请说明资金的去向。请问在财报何处体现？

财报未说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、2019 年的资产负债表显示其他应收款 33 亿元，请书面说明并提供明细证明。请问在财报何处体现？

财报附注显示了其他应收款，已经回答了问题

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市前海融易行小额贷款有限公司	关联方往来	2,180,873,292.13	1 年以内	61.57	149,238,358.16
腾邦集团有限公司	股权转让款	825,003,607.60	1 年以内	23.29	24,750,108.23
LTD.<I FLY>	押金保证金	47,596,266.79	1-2 年、2-3 年	1.34	9,241,748.25
海南航空控股股份有限公司	押金保证金	22,051,630.14	1-2 年、2-3 年、3-4 年	0.62	4,876,848.01
远东国际租赁有限公司	融资租赁款	13,550,000.00	1—2 年	0.38	1,355,000.00
合计		3,089,074,796.66		87.20	189,462,062.65

9、2019 年的资产负债表显示应收账款 3.7 亿元，请书面说明并提供明细证明。请问在财报何处体现？

应收账款仅列出了前五名

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
深圳市喜游国际旅行社有限公司	71,093,276.48	14.04	---
深圳市托斯特商务服务有限公司	16,686,255.95	3.29	500,587.68
北京海涛国际旅行社股份有限公司	14,005,311.00	2.77	420,159.33
深圳市宝中旅行社有限公司	12,805,504.96	2.53	688,770.76
狮航假期（北京）国际旅行社有限公司广东分公司	12,395,000.00	2.45	1,239,500.00
合计	126,985,348.39	25.08	2,849,017.77

10、2019 年的资产负债表显示预付账款 4.37 亿元，请书面说明并提供明细证明 2019 年的资产负债表显示其他非流动金融资产 6.74 亿，请书面说明并提供明细证明？请问在财报何处体现？

仅列出了部分预付款，未说明非流动金融资产的情况

预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	334,598,041.72	76.45	947,650,136.83	91.55
1 至 2 年	83,803,835.07	19.15	80,181,641.37	7.75
2 至 3 年	12,758,251.56	2.92	6,529,351.12	0.63
3 年以上	6,497,352.82	1.48	709,114.94	0.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	437,657,481.17	100.00	1,035,070,244.26	100.00

账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

单位名称	期末余额	账龄	未及时结算原因
中泽旅游有限公司	37,209,625.45	1年以内、1-2年	预付旅游款，未结算
猴开心（北京）国际旅行社有限公司	37,119,784.95	1年以内、1-2年	预付旅游款，未结算
浙江力游旅行社有限公司	10,972,456.95	1年以内、1-2年	预付旅游款，未结算
Nordic Fashion Travel Agency Co., Ltd. Nordic Fashion	9,970,867.99		预付旅游款，未结算
北京千杨国际旅行社有限公司南京分公司	4,498,123.00		预付机票款，未结算
合计	99,770,858.34		

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
猴开心（北京）国际旅行社有限公司	37,119,784.95	8.48	1年以内、1-2年	
中泽旅游有限公司	37,209,625.45	8.50	1年以内、1-2年	
青岛金海岸旅行社有限公司	30,000,000.00	6.85	1年以内	
天津首航假期旅行社有限公司	26,849,060.83	6.13	1年以内	
北京凯撒国际旅行社有限责任公司	25,118,766.64	5.74	1年以内	
合计	156,297,237.87	35.71		

11、2018年，长期股权投资是2.8亿，2019年是5.15亿，请问在2019年还投资了什么股权？有投资审批流程吗？请提供投资审批流程和现有长期股权投资的明细。请问在财报何处体现？

财报显示主要是投入到喜游和分子公司，已经回答了问题

注释10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业											
深圳市腾邦相模投资有限公司	15,030,047.32	---	---	(2,339,335.98)	---	---	---	---	---	12,710,711.34	---
厦门欣欣信息有限公司	57,156,080.10	---	---	(2,283,350.41)		---	---	---	---	54,866,729.69	---
前海股权交易中心（深圳）有限公司	208,015,250.92	---	---	1,709,005.65	3,331,401.75	---	684,078.72	---	---	212,371,579.60	---
山东腾邦国际商务有限公司	---	2,661,570.19	---	---	---	---	---	---	---	2,661,570.19	---
新疆腾邦电子商务有限公司	---	2,976,842.11	---	(672,742.70)	---	---	---	---	---	2,304,099.41	---
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	---	3,217,525.79	---	103,886.88	---	---	1,042,027.00	---	---	2,279,385.67	---
杭州蓝米国际旅行社有限公司	---	290,064.56	---	366,275.88	---	---	---	---	---	656,340.44	---
杭州易旅国际旅行社有限公司	---	72,130.00	---	591,132.01	---	---	---	---	---	663,262.01	---
深圳市喜游国际旅行社有限公司	---	226,607,649.56	---	---	---	---		---	---	226,607,649.56	---
合计	280,195,378.34	235,825,782.21	---	(2,505,128.67)	3,331,401.75	---	1,726,105.72	---	---	515,121,327.91	

12、2019年比2018年增加了1.45亿元债券投资，请问投资了什么产品？请说明投资的安

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

全性和可回收性。请问在财报何处体现？

财报显示是投入到融易行，已经回答了问题

注释 1. 债权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融易行短期融资凭证	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---
小计	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---
减：一年内到期的债权投资	---	---	---	---	---	---
合计	144,850,000.00	---	144,850,000.00	---	---	---

说明：期末债权投资为原全资子公司融易行在前海股权交易中心发行的短期融资凭证。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

13、2018 预收账款年 2.96 亿，2019 年是 3.27 亿，这些是预收哪些客户的款项？需要偿还吗？资金成本是多少？其他应付款从 6.87 亿涨到 8.34 亿。这些是什么应付款？我们还欠哪些客户的款项？请书面说明并提供明细。请问在财报何处体现？

财报回答了应付账款问题

1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
机票款	32,564,652.37	157,507,656.93
旅游款	214,939,497.37	280,967,265.21
其他	21,865,202.20	12,389,777.68
合计	269,369,351.94	450,864,699.82

2. 应付账款说明

（1）期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（2）期末应付账款中应付其他关联方款项详见附注十、（五）、8。

（3）应付账款期末余额较期初余额减少 181,495,347.88 元，减幅 40.25%，主要系处置子公司减少所致。

3. 账龄超过一年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
潍坊航空（柬埔寨）股份有限公司	4,031,996.80	应付旅游款，未结算
深圳腾邦名酒有限公司	2,250,000.00	应付旅游款，未结算
新程假期（XIN CHENG HOLIDAY PTE LTD TA）	6,306,550.14	应付旅游款，未结算
北方国际旅行社有限公司	1,448,800.00	应付旅游款，未结算
新加坡酷航（Scoot Airways）	1,882,273.42	应付旅游款，未结算
合计	15,919,020.36	

财报显示了预收款，但没有明细

注释 23. 预收款项

1. 预收款项情况

项目	期末余额	期初余额
机票款	82,503,954.55	101,477,886.72
旅游款	244,241,775.84	194,363,722.16
其他	573,114.80	244,524.37
合计	327,318,845.19	296,086,133.25

2. 预收款项说明

（1）期末预收款项中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（2）期末预收款项中预收其他关联方款项详见附注十、（五）、7。

3. 账龄超过一年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
天津市华美旅行社	1,150,000.00	预收旅游款，未结算
合计	1,150,000.00	

14、股东和所有者权益从 2018 年的 92 亿减少到 65.2 亿，请问减少的主要原因是什么？请问在财报何处体现？

财报未说明

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15、2019 年信用减值损失 4.34 亿，资产减值损失 5.63 亿，请问是针对哪些商誉和资产做减值损失？请问在财报何处体现？

审计师意见："腾邦国际公司包括关联方占用资金在内的大额应收款项、长期股权投资和商誉等资产存在减值迹象，截止报告日，我们未能取得用于判断上述减值测试结果合理性相关的充分、适当的审计证据。我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序，获取充分、适当的审计证据以确定上述资产减值准备计提的合理性以及对合并财务报表的影响。"

财报附注显示"单项计提预期信用损失的应收账款"，计提 1.18 亿元，如下图，但没有直接回答问题

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
深圳市喜游国际旅行社有限公司	71,093,276.48	---	---	失控
北京海涛国际旅行社股份有限公司	14,005,311.00	14,005,311.00	100.00	预计无法收回
狮航假期（北京）国际旅行社有限公司广东分公司	12,395,000.00	12,395,000.00	100.00	预计无法收回
总统旅游公司	8,500,674.89	8,500,674.89	100.00	预计无法收回
九江中国旅行社有限公司	7,310,087.00	7,310,087.00	100.00	预计无法收回
顺丰科技有限公司	6,370,980.00	6,370,980.00	100.00	预计无法收回
深圳深之旅国际旅行社有限公司	6,262,595.00	6,262,595.00	100.00	预计无法收回
成都八千翼网络科技有限公司	4,998,216.47	---	---	本期处置
Long Rainbow Happy Tour	4,681,640.00	4,681,640.00	100.00	预计无法收回
深圳市中侨国际旅行社有限公司	4,183,350.50	4,183,350.50	100.00	预计无法收回
东莞市菲亚菲航空服务有限公司	4,017,370.59	4,017,370.59	100.00	预计无法收回
智合集团有限公司	3,808,800.00	3,808,800.00	100.00	预计无法收回
深圳市深旅国际旅行社有限公司	3,620,000.00	3,620,000.00	100.00	预计无法收回
深圳万里通网络信息科技技术有限公司	3,231,920.00	3,231,920.00	100.00	预计无法收回
Петр Ⅰ	2,920,350.00	2,920,350.00	100.00	预计无法收回
广州旅易商务服务有限公司	2,853,469.33	2,853,469.33	100.00	预计无法收回
Aamu Travel Travel Butler Maldives Pvt Ltd/billy	2,475,210.00	2,475,210.00	100.00	预计无法收回
Екатерина Ⅱ	2,382,150.00	2,382,150.00	100.00	预计无法收回
广东熊猫国际旅游有限公司	2,284,952.00	2,284,952.00	100.00	预计无法收回
河南中信国际旅行社有限公司	2,257,000.00	2,257,000.00	100.00	预计无法收回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京恒泰国际旅行社有限公司（北京星途河轮国际旅行社有限公司）	2,006,316.73	2,006,316.73	100.00	预计无法收回
深圳小途国际旅行社有限公司	1,449,876.55	1,449,876.55	100.00	预计无法收回
北京身未动心已远国际旅行社有限公司	1,407,430.00	1,407,430.00	100.00	预计无法收回
广东旅游有限公司	1,091,395.60	1,091,395.60	100.00	预计无法收回
深圳市喜游国际旅行社有限公司北京分公司	60,466.00	---	---	失控
深圳市喜游国际旅行社有限公司成都分公司	17,099.00	---	---	失控
其他处置单位其他应收款	1,467,401.42	---	---	本期处置
其他原外部单位	18,859,051.83	18,859,051.83	100.00	预计无法收回
合计	196,011,390.39	118,374,931.02		

财报附注显示“本期计提、收回或转回的坏账准备”1.14亿元，但没直接回答问题

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失组合	650,949.00	117,723,982.02	---	---	---	118,374,931.02
账龄风险组合	36,735,245.06	(3,525,383.67)	4,535,373.91	398,587.41	11,589,400.65	16,686,499.42
合计	37,386,194.06	114,198,598.35	4,535,373.91	398,587.41	11,589,400.65	135,061,430.44

16、根据公司与腾邦集团签订的《股权转让协议》，将由腾邦集团向公司支付剩余股权转让款8.25亿元及财务资助款22.12亿元，由于腾邦集团出现严重债务危机，支付能力具有重大不确定性，公司存在资产减值的风险。财务资助款怎么解释？请问在财报何处体现？

审计师意见：“尽管融易行股权转让经相关权利机构批准、收到首笔股权转让款、实际控制权由腾邦国际公司转移至腾邦集团，但由于融易行股权被查封冻结而未能于2019年12月31日前办理股权变更登记，腾邦集团未按合同支付剩余股权转让款，且剩余款项的支付存在不确定性。因此我们认为融易行的股权转让相关会计处理不符合企业会计准则规定。”

17、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

实际控制人公告称“中科行政管理局”但没有履行必要的财务顾问发表核查意见也没有显示对其诚信的调查情况。

年报未说明

以上17条请予以回答.

乔海

2020年4月29日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn