

证券代码：430110

证券简称：百拓科技

主办券商：齐鲁证券



百拓科技

NEEQ:430110

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

Baitour Business Travel (Beijing)

Network Technology Co., Ltd.



年度报告

2014

公 司 年 度 大 事 记

2014 年 8 月 5 日, 公司获得百拓旅游八爪鱼 B2B 平台系统【简称百拓八爪鱼】V1.0。该软件著作权为《八爪鱼综合旅游产品交易平台》获得的证书, 登记号为: 2014SR112511。

2014 年 10 月 15 日, 公司董事会公告了《定向发行方案》。以 10.04 元/股的价格定向发行了股票 617,978 股, 募集资金 6,204,499.12 元。认购对象为北京航富管理咨询有限公司。本次募集资金主要用于 IT 建设和市场推广等。北京航富管理咨询有限公司与公司及公司股东之间不存在关联关系。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	19
第七节融资及分配情况	21
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	22
第九节公司治理及内部控制	25
第十节财务报告	28

释义

释义项目	释义
百拓科技、公司	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司
高级管理人员	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	股东大会、董事会、监事会
股东会	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司股东会
股东大会	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司股东大会
董事会	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司董事会
监事会	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司监事会
公司章程	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司的章程
三会议事规则	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
齐鲁证券	齐鲁证券有限公司
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
元，万元	人民币元，人民币万元
航段数	飞行的次数
OTA	旅游电子商务或旅游电子商务公司,Online Travel Agent 的缩写
B2B	是指企业对企业之间的营销关系，Business-to-Business 的缩写
上年同期	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
报告期内	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

声明

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

重要风险事项

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
互联网系统应用风险	公司运营成功的关键在于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，这取决于公司网络系统、电脑硬件、软件的效率和持续运作能力。互联网行业客观存在着导致服务中断、数据损失的风险因素，如公司服务器所在地发生地震、军事冲突或其他难以预料且防范的问题，或公司的电脑硬件、软件受到电脑病毒、黑客的恶意破坏或攻击等，或网络通讯的中断和系统的损毁等，这些风险的发生均可能影响客户在公司网络交易平台上发布及搜索相关信息。
实际控制人不当控制的风险	公司股东刘波持有公司股份 376 万股，占公司总股本的 66.93%，为公司实际控制人。因此，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的人事安排、发展战略、经营决策等方面施加重大影响，有可能会影响公司中小股东的利益。
税收风险	公司于 2010 年 9 月 17 日取得高新技术企业证书，2013 年 11 月通过复审，执行 15% 所得税税率。如果证书到期后企业不能继续获得高新技术企业认定，或者在优惠期内减税条件发生变化不再符合减税条件，存在不能享受减免税优惠政策的风险，进而影响企业的净利润水平
航空公司降低代理费的风险	2014 年以来，国内各航空公司相继降低代理费率，导致大量的中小型机票代理商生存环境进一步恶化，对机票代理商的运营效率也提出更高的要求。

本期重大风险是否发生重大变化	是, 2014 年度增加的风险为航空公司降低代理费的风险, 减少的风险为营运资金不足风险、行业竞争风险、核心技术人员流失及技术泄密风险。
----------------	--

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	百拓商旅（北京）网络科技有限公司
英文名称及缩写	Baitour Business Travel (Beijing) Network Technology Co., Ltd.
证券简称	百拓科技
证券代码	430110
法定代表人	刘波
注册地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号 1 号楼 12 层 1203 室
办公地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号 1 号楼 12 层 1203 室
主办券商	齐鲁证券有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	姚庚春、王荣前
会计师事务所办公地址	河北省石家庄市长安区广安街 77 号安侨商务四层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	田晓明
电话	010-58595688
传真	010-58595677
电子邮箱	xmtian@baitour.com
公司网址	www.baitour.com
联系地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号 1 号楼 12 层 1203 室
邮政编码	100120
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
挂牌时间	2012-04-10
行业（证监会规定的行业大类）	互联网和相关服务
主要产品与服务项目	为国内机票企业提供在线交易平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,617,978
控股股东	刘波
实际控制人	刘波

四、注册情况

	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	110108010823379	否
税务登记证号码	110102672848215	否
组织机构代码	67284821-5	否

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

	本期	上年同期	增减比例
营业收入（元）	21,558,968.24	18,157,238.10	18.73%
毛利率	50.27%	54.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润（元）	598,704.75	-658,325.67	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	599,552.85	-604,247.11	-
加权平均净资产收益率	11.05%	-13.36%	-
基本每股收益（元/股）	0.12	-0.13	-

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	18,527,554.68	8,936,990.99	107.31%
负债总计（元）	7,124,712.19	4,337,352.37	64.26%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	11,402,842.49	4,599,638.62	147.91%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	2.03	0.92	120.64%
资产负债率	38.45%	48.53%	-
流动比率	2.10	1.39	-
利息保障倍数	2.87	-6.50	-

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,673,058.39	-1,410,509.02	-
应收账款周转率	-	-	-
存货周转率	265.18	223.27	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	107.31%	39.09%	-
营业收入增长率	18.73%	0.42%	-
净利润增长率	-	-	-

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本（股）	5,617,978	5,000,000	12.36%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-1,830.60
委托他人投资或管理资产的损益	832.83
非经常性损益合计	-997.77
所得税影响数	-149.67
非经常性损益净额	-848.10

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的该等企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对财务报表进行调整，此调整对公司财务报告无影响。

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

(一)商业模式

公司是互联网和相关服务业运营商，拥有《区域分销系统》、《旅游 B2B 系统》等 13 项软件著作权、电信与信息服务业务经营许可证（ICP 证）、高新技术企业证以及富有竞争力的核心研发团队，为国内机票代理企业和传统旅行社企业提供国内机票交易系统平台并收取平台系统服务费。公司将继续开展营销网络建设，在巩固现有市场的基础上开拓其他区域市场。公司收入来源是收取平台系统服务费。

报告期内，公司的主营业务未发生变动，商业模式较上年度无重大变化。

年度内变化统计：

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

(二)报告期内经营情况回顾

由于互联网在线机票预订行业竞争激烈，众多机票代理人生存越来越艰难，也更加依赖高效率低成本的机票交易平台。公司在这样的背景下，加大技术投入，系统逐步优化，效率逐步提高，运营效率和交易服务体验取得了显著的进步。

1. 业绩经营

随着服务质量的提升和效率的提高，平台的机票交易额稳步增长，2014 年度机票交易流水近 80 亿元人民币。2014 年度收入比上年同期增长 18.73%，成功实现了扭亏为盈，为进一步快速增长奠定了坚实的技术基础和运营基础。

2. 产品研发

公司在报告期内，除了继续研发《八爪鱼综合旅游产品交易平台》之外，在传统机票业务上，加大了提升效率的技术投入，多种自动出票、退票的工具和插件逐步上线，有效提升了服务水平。

3. 市场拓展

公司加大了与 OTA 客户的合作，散客的机票采购逐渐集中于 B2C 旅游网站，与这样的网站合作，投入产出比高；另一方面，公司也加强了与渠道的合作，通过与渠道的对接，可以更加高效的供应和采购客户互动，提升平台的交易量和收入。

1. 主营业务分析

(1) 利润构成与现金流分析

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	21,558,968.24	18.73%	-	18,157,238.10	0.42%	-
营业成本	10,720,680.98	30.06%	49.73%	8,242,773.80	7.05%	45.40%
管理费用	3,986,278.52	31.56%	18.49%	3,030,025.18	-39.71%	16.69%
销售费用	5,806,077.37	-15.15%	26.93%	6,843,048.63	26.73%	37.69%
财务费用	316,719.93	16.92%	1.47%	270,886.34	1,169.61%	1.49%
营业利润	593,043.88	-	2.75%	-904,093.52	-	-
资产减值损失	38,252.41	61.43%	0.18%	99,166.99	395.23%	0.55%
营业外收入	73.25	-98.32%	-	4,351.50	-99.29%	0.02%
营业外支出	1,903.85	-97.20%	0.01%	67,973.33	2,869.90%	0.37%
所得税费用	-7,491.47	-	-	-309,389.68	-	-
净利润	598,704.75	-	2.78%	-658,325.67	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,673,058.39	-	-	-1,410,509.02	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-171,518.53	-	-	-2,426,837.06	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	7,887,782.47	174.74%	-	2,871,000.00	-	-

项目变动及重大差异产生的原因：

报告期内，营业成本、管理费用、营业利润、资产减值损失、营业外收入、营业外支出、所得税费用、净利润变动比例较大，主要原因是：

（1）营业成本同比增长 30.06%，主要是公司为提高自动出票效率和提升平台交易服务品质，增加了数据使用量，导致数据使用费上涨。同时公司进行部门结构调整，增加服务人员，这导致交易服务部工资及保险费用上涨。

（2）管理费用同比增长 31.56%，原因为：第一、中介费同比增加较多，第二、公司立项研发“旅游帮综合旅游管理交易平台项目”产生的研发费用在未形成无形资产前暂费用化所致，第三、员工工资增加。

（3）营业利润：营业利润同比增加 165.60%，主要是本期营业收入较上年同期大幅增加所致。

（4）资产减值损失同比增长 61.43%，主要是本年其他应收款较上年同期增加，计提坏账准备增加所致。

（5）净利润由负转为正，净利润增加绝对值为 1,257,030.42 元。

现金流量分析：

(1) 公司本年度实现的经营活动现金净流量为 1,673,058.39 元，高于净利润 598,704.75 元，主要原因是公司报告期经营性应收减少 245,668.43 元、经营性应付增加 103,917.65 元，折旧等非付现支出增加等。

(2) 公司本年实现的投资活动现金净流量为-171,518.53 元，主要是购置固定资产的投资支出。

(3) 公司本年度实现的筹资活动现金净流量为 7,887,782.47 元，主要因为 2014 年 11 月份吸收投资收到的现金 6,204,499.12 元、2014 年 5 月份银行借款的现金流入 500 万元。

(2) 收入构成分析

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
服务费收入	21,558,968.24	100.00%	18,157,238.10	100.00%
合计	21,558,968.24	100.00%	18,157,238.10	100.00%

收入构成变动的原因

报告期内，公司的主营业务收入未发生明显的变动。

(3) 营运分析

主要销售客户的基本情况：

报告期内，公司的主要客户是全国各地的 400 多家代理商。代理商通过公司的平台提供 31 家航空公司的国内机票产品。报告期内，前五大客户产生的营业收入及占比情况如下：

客户名称	营业收入/元	占营业收入比例
深圳市腾邦国际票务股份有限公司	1,992,892.05	9.24%
上海不夜城国际旅行社有限公司	1,709,839.89	7.93%
青岛华俊航空旅游服务有限公司	455,790.07	2.11%
云南远道国际航空服务有限公司	389,832.12	1.81%
上海力程票务服务有限公司	386,787.08	1.79%
合计	4,935,141.21	22.88%

主要供应商的基本情况：

报告期内，公司主要的供应商为国内大型的第三方支付公司。第三方支付公司主要提供机票交易的收单，付款，分账，退款等服务。支付宝、财付通、汇付天下为公司的主要供应商，为公司提供支付方面的支持。

重要订单的基本情况：

报告期内，公司向买卖机票双方提供交易平台，并向卖票方收取手续费。公司直接与卖票方签订为期一年的框架协议，并根据每天的交易量，向卖票方收取佣金。由于公司每天向单个卖票方收取的佣金金额较小，所以公司不存在金额较大的重要订单。

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	13,275,916.31	241.58%	71.65%	3,886,593.98	-19.91%	43.49%	28.16%
应收账款	-	-	-	-	-	-	-
存货	41,005.50	2.90%	0.22%	39,851.14	17.26%	0.45%	-0.23%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	220,099.40	-18.49%	1.19%	270,018.89	-32.36%	3.02%	-1.83%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	5,000,000.00	66.67%	26.99%	3,000,000.00	-	33.57%	-6.58%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
总资产	18,527,554.68	107.31%	-	8,936,990.99	39.09%	-	-

项目变动原因：

报告期内，货币资金、短期借款、总资产变动比例较大，主要原因分析如下：

(1) 货币资金、短期借款同比增长 241.58%，66.67%。第一、公司原有短期借款 3,000,000 元在 2014 年 4 月 25 日到期，企业员工杨扬及股东田晓明与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2014 年 WT0500 号房产抵押合同，使公司获取 5,000,000 元贷款。第二、2014 年 10 月 15 日，公司以 10.04 元/股的价格定向发行了股票 617,978 股，募集资金 6,204,499.12 元。

(2) 总资产同比增长 107.31%，主要是货币资金及短期借款大幅增长所致。

(三)外部环境的分析

随着中国经济的发展，人均收入的稳步提高，无论商务旅行还是休闲旅行都迎来了爆发式的增长。随着互联网和移动互联网的快速发展，在线旅游的市场交易规模必将在未来的几年得到大幅度提升。

机票行业，尤其国内机票行业，操作已经逐步趋于成熟，越来越适合电子商务化。百拓科技的主营业务为传统机票代理人 and OTA 客户提供在线交易服务，帮助客户降低交易成本，提升交易效率；每个代理商会更加专心做好直接消费者的服务，机票供应链整合及预订服务，会更多的委托给专业的交易平台进行；因此，机票 B2B 市场和旅游 B2B 市场的交易总量肯定也会稳步提升。

(四)竞争优势分析

公司的有强大的研发能力和经验丰富的运营团队，多年来秉承“成就客户，按需而制”的理念规范运营，逐步形成的核心竞争力如下：

1、强大的研发能力：产品研发团队，从每个细节着手，用电子信息技术不断提升传统机票业务的交易效率，提升准确率；

2、专业的运营能力：机票的预订、出票、改期、退票等是一套复杂而繁琐的流程，公司经过多年的沉淀，已经培养出了一只专业的服务团队，使买卖双方客户在交易中每一个环节，都做到流程更简洁、快速，为客户的交易过程提供最优质的体验；

3、合理的人才培养机制：公司为员工提供了合理的晋升机制，帮助员工做职业规划；增强了重点岗位人才的稳定性；为中层管理岗位提供了针对性的企业内训，建立合理的人才梯队。

(五)持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 2155.90 万元，净利润 59.87 万元，比上年增长显著，成功实现扭亏为盈。公司在 2014 年 11 月引入投资，现金流充足。总之，报告期内，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望

(一)行业发展趋势

旅游行业在未来几年内，一定会持续保持高速增长；无论是机票业务，还是旅游业务，都会面临难得的发展机遇：

1. 2014 年中国国内机票航段数到达 3.6 亿，同比增长 10%，与 2013 年增速相同，机票预订从业者会继续得到成长的机会。

2. 国内航空公司不断降低甚至取消国内机票代理费，有可能倒逼代理人像国际通行的做法一样，转为向消费者收取服务费；也有可能让更多的中小代理人，放弃自己和航空公司的直接合作，转向从 B2B 机票平台进行采购。

3. 中国旅游行业，尤其是出境游行业更是蓬勃发展，韩国已经超过泰国，成为中国人旅游最大的目的地（除港澳台）。

4. 越来越多的旅游电商网站进入传统旅游市场，包括 B2C 和 B2B 网站；这都在客观上推动了中国旅游全产业链进行改造和整合，激烈的竞争倒逼旅游市场各种产品逐步进行信息化和标准化，旅游电子商务的大发展，逐步进入了最佳时机。

5. 旅游产业整体缺乏有效整合，零散的终端旅游零售企业，难以满足客户一站式购买的需求，行业急需优质的综合旅游产品的整合者。

(二)公司发展战略

公司以“创建商旅产品交易的高效通道，加速中国商旅产业信息化”为使命，力争让信息更透明，让渠道更多元，让交易更简捷。

公司为客户提供“客户化的”、“补充的”、“低成本的”、“体验最优的”旅游要素供应链信息的数据整合与交易服务，提升客户价值及竞争力，从而获得持续的增长；希望达到“只要是旅游产品交易就在使用百拓平台”的企业愿景。

(三)经营计划或目标

1. 继续加强渠道建设，在全国设置 15 个前端办事处，做好供应商客户拓展和维护工作，为国内机票业务实现跨越式发展奠定基础。
2. 继续细化运营，提高效率，运用技术和资金的工具，实现交易流水的快速增长。2015 度计划完成国内机票平台交易总额 200 亿元以上，保证主营业务收入的 growth。
3. 试点推广综合旅游产品交易平台，磨合打造合适旅游产品交易的产品工具，市场策略，推广策略。
4. 设立（或收购）一间国内机票代理全资子公司。

(四)不确定性因素

国内航空公司代理费逐步降低或者取消的可能，使中国机票代理行业在 2015 年面临着不确定性。

另外，旅游行业受到国家政策的重点扶持、众多出境游利好消息出台以及行业在线渗透率低等现状影响下，吸引了社会各类资本进入，旅游代理商已从原本单纯的价格战比拼，升级为资本和资源综合竞争，竞争激烈程度进一步加大。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1、互联网系统应用风险

公司运营成功的关键在于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，这取决于公司网络系统、电脑硬件、软件的效率和持续运作能力。互联网行业客观存在着导致服务中断、数据损失的风险因素，如公司服务器所在地发生地震、军事冲突或其他难以预料且防范的问题，或公司的电脑硬件、软件受到电脑病毒、黑客的恶意破坏或攻击等，或网络通讯的中断和系统的损毁等，这些风险的发生均可能影响客户在公司网络交易平台上发布及搜索相关信息。

针对上述风险：公司在主要经营场所同时使用中国电信、中国联通两家运营商提供的专用通讯光纤设备传输信息，以实现互为备份，设备合理冗余；在境内的多个电信 IDC 机房设置服务器，以实现多点同步镜像和负载自动均衡，确保信息安全及服务的连续性、可靠性；采用更为安全、稳定的操作系统和数据存储及备份方式，以及高级别的防火墙控制等以确保系统的安全和稳定，降低系统的应用风险。

2、实际控制人不当控制的风险

2014 年 12 月 31 日，公司股东刘波持有公司股份 376 万股，占公司总股本的 66.93%，为公司实际控制人。因此，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的人事安排、发展战略、经营决策等方面施加重大影响，有可能会影响公司中小股东的利益。

针对上述风险：公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东回避表决制度。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，忠实履行职责。

3、税收风险

公司于 2010 年 9 月 17 日取得高新技术企业证书，2013 年 11 月通过复审，执行 15% 所得税税率。如果证书到期后企业不能继续获得高新技术企业认定，或者在优惠期内减

税条件发生变化不再符合减税条件，存在不能享受减免税优惠政策的风险，进而影响企业的净利润水平。

针对上述风险：公司将充分利用目前的税收优惠政策，在努力扩大公司业务规模的同时加强成本控制，不断增强自身积累，提高公司抗风险能力，加快公司发展速度，争取尽快把公司做大做强。

（二）报告期内新增的风险因素

2014 年以来，国内各航空公司相继降低代理费率，导致大量的中小型机票代理商生存环境进一步恶化，对机票代理商的运营效率也提出更高的要求。

这对大型机票交易平台来讲，即是机遇，也是挑战。公司经过近几年的沉淀，不仅为供应商和采购商提供服务，也为整个产业链提供解决方案；同时将大力参与旅游产业链业务，扩大公司业务范围。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

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	否	—
是否存在对外担保事项	否	—
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	—
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	—
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	—
是否存在股权激励事项	否	—
是否存在已披露的承诺事项	否	—
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	—
是否存在被调查处罚的事项	否	—
是否存在重大资产重组的事项	否	—

二、重大事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
田晓明	公司股东田晓明以自有房产为公司贷款提供担保	5,000,000.00	是
总计	—	5,000,000.00	—

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

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	1、控股股东，实际控制人	1,008,750	20.18%	-275,000	733,750	13.06%
	2、董事监事及高级管理人员	1,250,000	25.00%	-336,250	913,750	16.26%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、无限售股份总数	1,250,000	25.00%	-165,750	1,084,250	19.30%
有限售条件股份	1、控股股东，实际控制人	3,026,250	60.53%	-	3,026,250	53.87%
	2、董事监事及高级管理人员	3,525,000	70.50%	353,250	3,878,250	69.03%
	3、核心员工	-	-	-	-	-
	4、有限售股份总数	3,750,000	75.00%	783,728	4,533,728	80.70%
总股本		5,000,000	100.00%	617,978	5,617,978	100.00%
普通股股东人数		6				

(二) 普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例	期末持有限 售股份数 (股)	期末持有无限 售股份数(股)
1	刘波	4,035,000	-275,000	3,760,000	66.93%	3,026,250	733,750
2	田晓明	225,000	446,000	671,000	11.94%	503,250	167,750
3	北京航富投资管理咨 询有限公司	-	617,978	617,978	11.00%	617,978	-
4	闵亚斌	465,000	-104,000	361,000	6.43%	348,750	12,250
5	丁兴华	225,000	-67,000	158,000	2.81%	-	158,000
6	蒋伟	50,000	-	50,000	0.89%	37,500	12,500
合计	-	5,000,000	617,978	5,617,978	100.00%	4,533,728	1,084,250

前十名股东间相互关系说明

公司股东之间无关联关系。

二、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东、实际控制人情况

刘波持有公司 66.93% 的股份，是公司的控股股东和实际控制人。

刘波，男，1973 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1993 年毕业于上海理工大学，2012 年 7 月获得北京大学高级管理人员工商管理硕士学位。1993

年至 2004 年任职于民航吉林省局延吉机场,2005 年至 2009 年 3 月担任北京万延航空服务有限公司法定代表人兼董事长,2009 年 5 月起任百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司法定代表人、董事长兼总经理,现任股份公司法定代表人兼董事长、总经理,持有股份公司 66.93%的股份。

报告期内, 公司的控股股东和实际控制人未发生变更。

第七节 融资及分配情况

一、报告期内普通股股票发行情况

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格 (元/股)	发行数量 (股)	募集金额 (元)	募集资金用途 (请列示具体用途)
2014-10-15	2015-2-13	10.04	617,978	6,204,499.12	IT 建设和市场推广

二、债券融资情况

无。

三、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额（元）	存续时间	是否按期 还本付息
银行借款	中国工商银行股份有限公司北京地安门支行	5,000,000.00	2014.5.8-2015.5.8	是
合计		5,000,000.00		

四、报告期内普通股利润分配情况

无。

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	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘波	董事长、总经理	男	41	硕士	2014.6.29-2017.6.29	是
刘军	董事	男	38	本科	2014.6.29-2017.6.29	是
田晓明	董事、董事会秘书、副总经理	男	37	硕士	2014.6.29-2017.6.29	是
白金鸿	董事	女	67	高中	2014.12.3-2017.6.29	否
王东丽	董事	女	33	大专	2014.12.3-2017.6.29	否
闵亚斌	监事会主席	男	50	本科	2014.6.29-2017.6.29	否
毕文龙	监事	男	32	本科	2014.6.29-2017.6.29	是
周智	监事	男	29	本科	2014.6.29-2017.6.29	是
邵丽萍	财务总监	女	52	大专	2014.6.29-2017.6.29	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二)持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数（股）	本年持普通股股数量变动	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
刘波	董事长、总经理	4,035,000	-275,000	3,760,000	66.93%	-
田晓明	董事、董事会秘书、副总经理	225,000	446,000	671,000	11.94%	-
刘军	董事	-	-	-	-	-
王东丽	董事	-	-	-	-	-
白金鸿	董事	-	-	-	-	-
闵亚斌	监事会主席	465,000	-104,000	361,000	6.43%	-
周智	监事	-	-	-	-	-
毕文龙	监事	-	-	-	-	-
邵丽萍	财务总监	-	-	-	-	-
合计		4,725,000	67,000	4,792,000	85.30%	

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
邵丽萍	董事、财务总监	离任	财务总监	个人原因
蒋伟	董事	换届	-	因换届而不担任董事
胡毅时	董事	换届	-	因换届而不担任董事
王李丹	监事	换届	-	因换届而不担任监事
刘晓娟	监事	换届	-	因换届而不担任监事
刘军	-	换届	董事	因换届而担任董事
白金鸿	-	新任	董事	投资机构派驻
王东丽	-	新任	董事	投资机构派驻
毕文龙	-	换届	监事	因换届而担任监事
周智	-	换届	监事	因换届而担任监事

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

刘军，男，1976年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历，毕业于北京大学计算机科学技术系。2005年至2006年网银在线（北京）科技有限公司任资深副总裁职务，2006年至2007年尚诺集团（中国）有限公司任首席运营官职务。2007年至2012年快钱支付清算信息有限公司任副总裁职务，2012至2013年任上海和付信息技术公司创始人、副总裁。2013年底加入百拓科技。

白金鸿，女，1947年7月生，中国籍，无境外永久居留权，高中学历，毕业于北京市女十中。1975年—1997年在北京计算机技术研究所任职，1997年7月退休，2014年12月任百拓科技董事会董事。

王东丽，女，1981年10月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于武汉生物工程学院。2004年05月—2005年12月任职于宁夏多维药业，2006年01月—2006年12月任职于吉林七星山药业，2006年12月—2007年12月任职于金赛药业，2008年1月—至今，自由职业者，2014年12月任百拓科技董事会董事。

毕文龙，男，1982年04月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商管理学院。2009年03月加入百拓商旅（北京）网络科技有限公司，现任技术部经理职务，监事，任期三年。

周智，男，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商管理学院。2007年至2008年在网联天下任职客户经理职务，2008年03月加入百拓商旅（北京）网络科技有限公司，现任商务拓展部经理职务，监事，任期三年。

二、员工情况

(一)在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数	按教育程度分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	14	博士	0	0
生产人员	27	51	硕士	2	5
销售人员	36	29	本科	30	28
技术人员	17	17	专科	25	29
财务人员	5	5	专科以下	42	54
员工总计	99	116	需公司承担费用的离退休职工人数		0

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策等情况：

报告期内，公司保持相对稳定，人员整体未发生重大变动，其中，生产人员为公司运营支持涉及的服务人员，报告期内，公司为提升服务质量和效率，将一部分销售人员调整为客服人员，并新招聘了一批客服人员，因此公司的销售人员年末较年初减少 7 人，销售人员年末较年初增加 24 人。公司按照规定与员工签订劳动合同，同时依据相关法律法规，为员工缴纳社会保险，优化员工薪酬福利，制定了可行的绩效考核方案。

为保证公司的持续发展，保障公司的战略目标的实现，公司开展了一系列在职培训，提升员工素质、能力和工作效率。

(二)核心员工

	期初员工数量 (人)	期末员工数量 (人)	期末普通股持股 数量(股)	期末股票期权数 量(股)
核心员工	-	-	-	-

披露核心技术团队或关键技术人员的基本情况：

公司尚未认定核心员工。

第九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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司根据《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》不断的完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，形成了决策、执行、监督的职责权限分工和相互制衡的科学有效内部运行机制。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善并且公司的《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，符合《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，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序；公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规的要求并结合公司实际情况，对公司章程中的注册资本、股东人数等进行了修改。

(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	简要内容
董事	7	改聘及续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）；申请信托

会		贷款 500 万和取得委托贷款 621 万；选举公司第二届董事会董事；董事王李丹、邵丽萍离职，选举白金鸿、王东丽为新任董事；签署股份认购协议；修改公司章程等议案
监事会	3	审议年报及半年报；选举公司第二届监事会主席闵亚斌和和监事毕文龙
股东大会	5	改聘及续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）；申请信托贷款 500 万和取得委托贷款 621 万；选举公司第二届董事会董事；董事王李丹、邵丽萍离职，选举白金鸿、王东丽为新任董事；选局公司第二届监事会非工会推举成员闵亚斌和毕文龙；签署股份认购协议；修改公司章程等议案

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定的评估意见。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了较为科学、完善的公司法人治理结构，并在股东大会、董事会、监事会、经理层之间逐步形成了“各司其职、各负其责、相互制衡、协调发展”关系的现代公司法人规范治理制度，从而保证了公司走现代化管理之路，保障公司持续发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下未设置专门委员会。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度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

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务、机构等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司有严格的会计核算体系，日常规范运营，有严格的财务管理制度、风险控制制度和授权审批机制，内部控制体系健全，运行良好。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未建立年度报告差错责任追究制度

第十节财务报告

一、会计师事务所审计报告正文

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	中兴财光华审会字(2015)第 12013 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 东座 929 室
审计报告日期	2015-04-13
注册会计师姓名	姚庚春、王荣前
审计报告 中兴财光华审会字(2015)第 12013 号 百拓商旅（北京）网络科技有限公司全体股东： 我们审计了后附的百拓商旅（北京）网络科技有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。 一、管理层对财务报表的责任 编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。 二、注册会计师的责任 我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。 审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。 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、审计意见 我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 中国·北京 中国注册会计师：姚庚春 中国注册会计师：王荣前 二〇一五年四月十三日	

二、经审计的财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：	-		
货币资金	五、1	13,275,916.31	3,886,593.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	五、2	87,726.23	135,164.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、3	1,543,529.90	1,967,554.40
存货	五、4	41,005.50	39,851.14
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	14,948,177.94	6,029,164.10
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、5	220,099.40	270,018.89
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、6	3,137,151.10	89,079.12
开发支出	五、7	-	2,334,094.11
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、8	222,126.24	214,634.77
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	3,579,376.74	2,907,826.89
资产总计	-	18,527,554.68	8,936,990.99
流动负债：	-		
短期借款	五、9	5,000,000.00	3,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	五、10	788,376.79	632,421.06
应交税费	五、11	57,075.77	80,245.82
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、12	1,279,259.63	624,685.49
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	7,124,712.19	4,337,352.37
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	7,124,712.19	4,337,352.37
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
实收资本（或股本）	五、13	5,617,978.00	5,000,000.00
资本公积	五、14	5,868,432.48	281,911.36
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、15	47,674.40	47,674.40
未分配利润	五、16	-131,242.39	-729,947.14
外币报表折算差额	-	-	-
归属于母公司所有者权益合计	-	11,402,842.49	4,599,638.62
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	11,402,842.49	4,599,638.62
负债和所有者权益总计	-	18,527,554.68	8,936,990.99

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：邵丽萍 会计机构负责人：邵丽萍

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、17	21,558,968.24	18,157,238.10
其中：营业收入	五、17	21,558,968.24	18,157,238.10
二、营业总成本	-	20,966,757.19	19,070,933.27
其中：营业成本	五、17	10,720,680.98	8,242,773.80
营业税金及附加	五、18	98,747.98	585,032.33
销售费用	五、19	5,806,077.37	6,843,048.63
管理费用	五、20	3,986,278.52	3,030,025.18
财务费用	五、21	316,719.93	270,886.34
资产减值损失	五、22	38,252.41	99,166.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、23	832.83	9,601.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	593,043.88	-904,093.52
加：营业外收入	五、24	73.25	4,351.50
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、25	1,903.85	67,973.33
其中：非流动资产处置损失	-	1,903.85	329.75
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	591,213.28	-967,715.35
减：所得税费用	五、26	-7,491.47	-309,389.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	598,704.75	-658,325.67
归属于母公司所有者的净利润	-	598,704.75	-658,325.67
少数股东损益	-	-	-
六、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.12	-0.13
（二）稀释每股收益	-	0.12	-0.13
七、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-

八、综合收益总额	-	598,704.75	-658,325.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	598,704.75	-658,325.67
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：邵丽萍 会计机构负责人：邵丽萍

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	22,852,506.36	18,539,963.93
收到的税费返还	-	-	163,557.93
收到其他与经营活动有关的现金	五、27	419,400.00	331,833.60
经营活动现金流入小计	-	23,271,906.36	19,035,355.46
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,758,968.84	6,276,013.40
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,866,650.66	6,992,993.38
支付的各项税费	-	946,670.90	1,059,977.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、27	4,026,557.57	6,116,879.79
经营活动现金流出小计	-	21,598,847.97	20,445,864.48
经营活动产生的现金流量净额	-	1,673,058.39	-1,410,509.02
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	1,100,000.00	1,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	832.83	9,601.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	1,250.00	5,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	1,102,082.83	1,815,001.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	173,601.36	2,441,838.71
投资支付的现金	-	1,100,000.00	1,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,273,601.36	4,241,838.71
投资活动产生的现金流量净额	-	-171,518.53	-2,426,837.06
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	6,204,499.12	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	11,204,499.12	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	316,716.65	129,000.00
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	3,316,716.65	129,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-	7,887,782.47	2,871,000.00
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	-	9,389,322.33	-966,346.08
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,886,593.98	4,852,940.06
六、期末现金及现金等价物余额	-	13,275,916.31	3,886,593.98

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：邵丽萍 会计机构负责人：邵丽萍

(四)所有者权益变动表

单位：元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	281,911.36	-	-	-	47,674.40	-729,947.14	-	4,599,638.62
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	5,000,000.00	281,911.36	-	-	-	47,674.40	-729,947.14	-	4,599,638.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	617,978.00	5,586,521.12	-	-	-	-	598,704.75	-	6,803,203.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	598,704.75	-	598,704.75
（二）所有者投入和减少资本	617,978.00	5,586,521.12	-	-	-	-	-	-	6,204,499.12
1. 所有者投入资本	617,978.00	5,586,521.12	-	-	-	-	-	-	6,204,499.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,617,978.00	5,868,432.48	-	-	-	47,674.40	-131,242.39	-	11,402,842.49

单位：元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,000,000.00	281,911.36	-	-	-	47,674.40	-71,621.47	-	5,257,964.29
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初余额	5,000,000.00	281,911.36	-	-	-	47,674.40	-71,621.47	-	5,257,964.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-658,325.67	-	-658,325.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-658,325.67	-	-658,325.67
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-			
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-

（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	5,000,000.00	281,911.36	-	-	-	47,674.40	-729,947.14	-	4,599,638.62

法定代表人：刘波 主管会计工作负责人：邵丽萍 会计机构负责人：邵丽萍

2014 年度财务报表附注

一、 公司基本情况

百拓商旅（北京）网络科技有限公司（以下简称“本公司或公司”）原名百拓商旅（北京）网络科技有限公司，成立于 2008 年 02 月 26 日，是由李睿、李华卿和闵亚斌共同出资设立的有限责任公司。

2011 年 6 月 22 日，完成整体改制，设立股份有限公司。企业法人营业执照注册号码为：110108010823379；企业性质为股份有限公司；最终控制人为刘波；法定代表人为刘波；注册资金为 561.7978 万元人民币。注册地址：北京市西城区黄寺大街甲 23 号 1 号楼 12 层 1203 室。税务登记证号码为：京税证字 110102672848215 号。经营期限：长期。

截止到 2014 年 12 月 31 日，公司的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	股本比例
刘波	3,760,000	66.93%
田晓明	671,000	11.94%
闵亚斌	361,000	6.43%
丁兴华	158,000	2.81%
蒋伟	50,000	0.89%
北京航富管理咨询有限公司	617,978	11.00%
合计	5,617,978	100%

经营范围：许可经营范围：因特网信息服务业（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）一般经营项目：计算机系统服务；公共软件服务；技术推广服务；数据处理；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布广告。

公司属于互联网和相关服务行业，主要是为传统航空代理企业（机票产品）及其他商旅产品（酒店、旅游产品）供应商与采购商之间的贸易活动提供信息发布、在线支付、结算等电子商务运营管理平台服务。

财务报告批准报出日为：2015 年 4 月 13 日。

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 41 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。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

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2014 年 12 月 31 日的资产负债表，2014 年度的利润表、现金流量表和所有者权益变动表。

2、会计年度

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。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司记账本位币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

编制现金流量表时，现金是指库存现金及可随时用于支付的存款；现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

公司外币交易按交易发生日的即期汇率（或近似汇率）将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为人民币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

（2）外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或近似汇率）折算。

上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

7、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。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减

值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 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。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍

生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

对已在初始确认时分拆的混合工具，若之后混合工具合同条款发生变化，且发生的变化将对原混合工具合同现金流量产生重大影响，则重新评价嵌入衍生工具是否应当分拆。

对于首次执行日前持有的混合工具合同，本公司在首次执行日与前述合同条款变化所要求的重新评价日两者较后者，评价是否将嵌入衍生工具从主合同分拆并单独处理。

①可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“资本公积—其他资本公积（股份转换权）”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“资本公积——其他资本公积”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

8、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大是指：应收款项余额大于 100 万元。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 100 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄三年以上扣除单项金额重大的部分应收款项。

单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账准备计提方法：期末对该部分应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	25%	25%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

（4）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为低值易耗品。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法计价；低值易耗品采用五五摊销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

10、固定资产

（1）固定资产的初始确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
----	------	------	------

电子设备及其他	3	5%	31.67
---------	---	----	-------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

12、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。

13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

15、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

16、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。

17、职工薪酬

公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。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。公司在职工为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设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

19、收入的确认原则

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

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) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(4) 公司收入确认的具体方法

服务费收入：公司主要是为传统航空代理企业（机票产品）及其他商旅产品（酒店、旅游产品）供应商与采购商之间的贸易活动提供信息发布、在线支付、结算等电子商务运营管理平台服务，公司根据合同约定，按交易量收取服务费收入。

20、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

21、递延所得税资产和递延所得税负债

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。

22、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

自 2014 年 1 月 26 日起，财政部陆续修订和新颁布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等七项具体准则，并要求自 2014 年 7 月 1 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。

2014 年 6 月，财政部修订了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，要求执行企业会计准则的企业应当在 2014 年年度及以后期间的财务报告中按照该准则要求对金融工具进行列报。

2014 年 7 月 23 日，财政部发布了《关于修改〈企业会计准则——基本准则〉的决定》，自公布之日起施行，本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，对当期和列报前期财务报表没有影响。

②其他会计政策变更

本报告期本公司不存在其他会计政策。

(2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

24、前期差错更正

本报告期本公司不存在前期会计差错更正。

四、税项

主要税种及税率

公司本报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

主要税种	税率	计税基础
增值税	6%	计税收入
城建税	7%	按应缴流转税额计算
教育费附加	3%	按应缴流转税额计算
地方教育费附加	2%	按应缴流转税额计算
企业所得税	15%	按应纳税所得额计算

注：2013 年 11 月 11 日取得高新企业证书，证书编号为 GF201311000804，有效期三年。

五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2014 年 1 月 1 日】，期末指【2014 年 12 月 31 日】，本期指 2014 年度，上期指 2013 年度。

1、货币资金

项目	2014. 12. 31	2013. 12. 31
库存现金	22, 459. 04	65, 895. 42
银行存款	12, 143, 042. 89	3, 111, 476. 34
其他货币资金	1, 110, 414. 38	709, 222. 22
合计	13, 275, 916. 31	3, 886, 593. 98
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金主要为公司为在快钱、支付宝、财付通、汇付第三方支付公司的人民币存款。

截至 2014 年 12 月 31 日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2014 年 12 月 31 日		2013 年 12 月 31 日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1 年以内	87,726.23	100.00%	135,164.58	100.00%

(2) 截至 2014 年 12 月 31 日，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	2014 年 12 月 31 日	占预付账款总额的比例%	账龄	款项性质
北京海通瑞琦科技有限公司	33,615.52	38.32	1 年以内	企业邮箱费
北京国信比林通信技术有限公司	27,371.04	31.20	1 年以内	专线费
北京电信通电信工程有限公司	17,718.44	20.20	1 年以内	服务器托管费
北京天地在线广告有限公司	9,021.23	10.28	1 年以内	营销 QQ
合计	87,726.23	100.00	--	--

3、其他应收款

(1) 其他应收款按按风险分类：

类别	2014. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,769,324.32	100.00	225,794.42	12.76	1,543,529.90
其中：账龄组合	1,769,324.32	100.00	225,794.42	12.76	1,543,529.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,769,324.32	100.00	225,794.42	12.76	1,543,529.90

续表：

类别	2013. 12. 31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提	

				比例%	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,155,096.41	100.00	187,542.01	8.70	1,967,554.40
其中：账龄组合	2,155,096.41	100.00	187,542.01	8.70	1,967,554.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	-	-	-	-	-
合计	2,155,096.41	100.00	187,542.01	8.70	1,967,554.40

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内	1,273,663.3	71.99%	63,683.17	1,880,694.68	87.27%	94,034.74
1-2 年	250,000.00	14.13%	25,000.00	135,573.73	6.29%	13,557.37
2-3 年	107,833.00	6.10%	26,958.25	55,750.00	2.59%	13,937.50
3-4 年	54,750.00	3.09%	27,375.00	1,500.00	0.07%	750.00
4-5 年	1,500.00	0.08%	1,200.00	81,578.00	3.78%	65,262.40
5 年以上	81,578.00	4.61%	81,578.00			
合计	1,769,324.3	100.00%	225,794.42	2,155,096.41	100.00%	187,542.01

(3) 坏账准备

2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
		转回	转销	
187,542.01	38,252.41	--	--	225,794.42

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2014.12.31	2013.12.31
押金	224,161.00	224,161.00
保证金	311,500.00	272,500.00
先行退票垫付款	1,233,663.32	1,658,435.41
合计	1,769,324.32	2,155,096.41

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款中前五名欠款金额如下：

单位名称	2014 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备期 末余额
北京北广电子集团有限公司	224,161.00	2-3 年、3-4 年、5 年以上	12.67	130,911.25
同程网络科技股份有限公司	200,000.00	1-2 年	11.30	20,000.00
北京讯奇连城商务服务有限公司	50,000.00	1-2 年	2.83	5,000.00
江苏京东信息技术有限公司	30,000.00	1 年以内	1.70	1,500.00
华闽旅游预订有限公司	20,000.00	2-3 年	1.13	5,000.00
合计	524,161.00		29.63	162,411.25

(6) 北京北广电子集团有限公司房租押金，2-3 年余额 87,833.00，3-4 年余额 54,750.00，5 年以上余额 81,578.00。

4、存货

存货的分类

项目	2014 年 12 月 31 日			2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价 准备	账面价值	账面余额	跌价 准备	账面价值
低值易耗品	41,005.50	—	41,005.50	39,851.14	—	39,851.14
合计	41,005.50	—	41,005.50	39,851.14	—	39,851.14

截至 2014 年末公司存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

5、固定资产

(1) 2014 年固定资产情况：

项目	电子设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,163,505.53	—	1,163,505.53
2、本年增加金额	104,610.97	—	104,610.97
(1) 购置	104,610.97	—	104,610.97
(2) 在建工程转入	—	—	—
(3) 企业合并增加	—	—	—
3、本年减少金额	61,612.00	—	61,612.00

项目	电子设备	运输设备	合计
(1) 处置或报废	—	—	—
4、年末余额	1,206,504.50	—	1,206,504.50
二、累计折旧			
1、年初余额	893,486.64	—	893,486.64
2、本年增加金额	151,449.86	—	151,449.86
(1) 计提	151,449.86	—	151,449.86
3、本年减少金额	58,531.40	—	58,531.40
(1) 处置或报废	—	—	—
4、年末余额	986,405.10	—	986,405.10
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	220,099.40	—	220,099.40
2、年初账面价值	270,018.89	—	270,018.89

截至 2014 年 12 月 31 日本公司不存在计提减值准备的情况。

(3) 公司固定资产本年折旧金额 151,449.86 元，系正常使用损耗导致。

(4) 公司固定资产截至 2014 年末无抵押质押使用权受限情况。

6、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	八爪鱼综合旅游产品交易平台	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额		268,610.00	268,610.00

2、本年增加金额	3,227,564.41	46,504.27	3,274,068.68
（1）购置		46,504.27	46,504.27
（2）内部研发	3,227,564.41		3,227,564.41
（3）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额	3,227,564.41	315,114.27	3,542,678.68
二、累计摊销			
1、年初余额		179,530.88	179,530.88
2、本年增加金额	188,274.59	37,722.11	225,996.70
（1）计提	188,274.59	37,722.11	225,996.70
（2）企业合并增加			
3、本年减少金额			
（1）处置			
4、年末余额	188,274.59	217,252.99	405,527.58
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	3,039,289.82	97,861.28	3,137,151.10
2、年初账面价值		89,079.12	89,079.12

7、开发支出

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
八爪鱼项目	2,334,094.11	893,470.30	—	3,227,564.41	—
合计	2,334,094.11	893,470.30	—	3,227,564.41	—

注：本公司于 2013 年 2 月进入新平台开发阶段，本项目于 2014 年 8 月完成上线投入使用。
新平台命名《八爪鱼综合旅游产品交易平台》。

8、递延所得税资产

项目	2014. 12. 31		2013. 12. 31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	33,869.16	225,794.42	28,131.29	187,542.01
可抵扣亏损	188,257.08	1,255,047.19	186,503.48	1,243,356.52
合计	222,126.24	1,480,841.61	214,634.77	1,430,898.53

9、短期借款

借款类别	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
抵押借款	5,000,000.00	3,000,000.00
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

注：企业员工杨扬及股东田晓明，与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2014 年 WT0500 号房产抵押合同，2014 年 5 月 8 日发放贷款该笔借款。借款到期日为 2015 年 5 月 8 日，用途为补充流动资金。

10、应付职工薪酬

（1）2014 年 12 月 31 日应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	632,421.06	8,196,952.19	8,040,996.46	788,376.79
二、离职后福利-设定提存计划	--	825,654.20	825,654.20	--
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	632,421.06	9,022,606.39	8,866,650.66	788,376.79

（2）短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	632,421.06	7,333,333.83	7,177,378.10	788,376.79
职工福利费	--	--	--	--

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会保险费	--	536,502.36	536,502.36	--
其中：1、医疗保险费	--	461,802.30	461,802.30	--
2、工伤保险费	--	37,350.03	37,350.03	
3、生育保险费	--	37,350.03	37,350.03	
住房公积金	--	327,116.00	327,116.00	--
工会经费和职工教育经费	--	--	--	--
短期带薪缺勤	--	--	--	--
短期利润分享计划	--	--	--	--
其他短期薪酬	--	--	--	--
合计	632,421.06	8,196,952.19	8,040,996.46	788,376.79

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费	--	786,341.33	786,341.33	--
失业保险费	--	39,312.87	39,312.87	--
企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	825,654.20	825,654.20	--

11、应交税费

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
增值税	84,085.90	54,830.94
城建税	5,886.01	3,838.17
教育费附加	2,522.58	1,644.93
地方教育费附加	1,681.72	1,096.62
企业所得税	-57,788.50	--
个人所得税	20,688.06	18,835.16
合计	57,075.77	80,245.82

12、其他应付款

(1) 按账龄分析列示其他应付款

账龄	2014. 12. 31	2013. 12. 31
1 年以内	970,726.63	396,152.49
1-2 年	180,000.00	163,533.00
2-3 年	113,533.00	40,000.00
3-4 年	15,000.00	10,000.00
4-5 年		15,000.00
合计	1,279,259.63	624,685.49

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2014. 12. 31	2013. 12. 31
保证金	683,533.00	418,533.00
社保费用	145,606.46	102,516.67
垫付款	339,238.17	103,635.82
服务费	110,882.00	
合计	1,279,259.63	624,685.49

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
西安国泰旅游航空服务有限责任公司	20,000.00	保证金
上海易格航空票务有限公司	20,000.00	保证金
温州金雁航空货运有限公司	20,000.00	保证金
亚奥航空服务（北京）有限公司	20,000.00	保证金
杭州泛美航空国际旅行社有限公司	20,000.00	保证金
合计	100,000.00	保证金

13、实收资本

实收资本明细表：

投资单位名称	2013 年 12 月 31 日	持股比例	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	持股比例
刘波	4,035,000	80.70%		275,000	3,760,000	66.93%
闵亚斌	465,000	9.30%		104,000	361,000	6.43%
丁兴华	225,000	4.50%		67,000	158,000	2.81%
田晓明	225,000	4.50%	446,000		671,000	11.94%
蒋伟	50,000	1.00%			50,000	0.89%
北京航富管理咨询有限公司			617,978		617,978	11.00%
合计	5,000,000	100.00%			5,617,978	100.00%

			1,063,978	446,000		
--	--	--	-----------	---------	--	--

14、资本公积

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	281,911.36	5,586,521.12		5,868,432.48

注：1、根据公司 2014 年第二届董事会第二次会议同意增加注册资本 617,978.00 元，变更后的注册资本为 5,617,978.00 元，实收资本为 5,617,978.00 万元，截止到 2014 年 11 月 28 日，公司已收到北京航富管理咨询有限公司的增资款项 6,204,499.12 元，其中 617,978.00 元计入实收资本，5,586,521.12 元计入资本公积；该事项已由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 10 日出具了亚会 B 验字（2014）071 号验资报告验证。

15、盈余公积

类别	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
法定盈余公积金	47,674.40			47,674.40
合计	47,674.40			47,674.40

16、未分配利润

项目	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
调整前上年末未分配利润	-729,947.14	-71,621.47
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	-729,947.14	-71,621.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	598,704.75	-658,325.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-131,242.39	-729,947.14

17、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2014 年度		2013 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	21,558,968.24	10,720,680.98	18,157,238.10	8,242,773.80
其他业务				
合计	21,558,968.24	10,720,680.98	18,157,238.10	8,242,773.80

(2) 分产品主营业务收入和主营业务成本

项目	2014 年度		2013 年度	
	主营业务收	主营业务成	主营业务	主营业务
服务费收入	21,558,968.24	10,720,680.98	18,157,238.10	8,242,773.80
合计	21,558,968.24	10,720,680.98	18,157,238.10	8,242,773.80

(3) 2014 年度公司大额客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
深圳市腾邦国际票务股份有限公司	1,992,892.05	9.24%
上海不夜城国际旅行社有限公司	1,709,839.89	7.93%
青岛华俊航空旅游服务有限公司	455,790.07	2.11%
云南远道国际航空服务有限公司	389,832.12	1.81%
上海力程票务服务有限公司	386,787.08	1.79%
合计	4,935,141.21	22.88%

18、营业税金及附加

税种	2014 年度	2013 年度
营业税		491,939.08
城建税	57,602.98	54,304.40
教育费附加	24,687.00	23,273.31
地方教育费附加	16,458.00	15,515.54
合计	98,747.98	585,032.33

19、销售费用

项目	2014 年度	2013 年度
工资	1,596,569.32	2,397,821.73
福利费	24,714.36	26,359.14
劳动保险	340,216.27	437,834.20
住房公积金	77,374.00	86,496.00
办公费	19,566.53	30,310.16
邮电通讯费	44,272.02	99,754.03
交通费	7,722.00	9,418.38
业务招待费	33,943.69	147,164.90
业务拓展费	3,081,700.14	2,686,141.47

项目	2014 年度	2013 年度
差旅费	96,023.70	150,534.77
房租	110,726.80	361,696.30
折旧摊销费	97,320.25	112,310.09
会务费	220,934.65	108,327.53
服务器托管费	31,704.08	108,556.04
其他	23,289.56	80,323.89
合计	5,806,077.37	6,843,048.63

注：销售费用本年比上年减少 1,036,971.26 元，减少比例为 15.15%，主要是由于本年人员费用比上年减幅较大所致。

20、管理费用

项目	2014 年度	2013 年度
办公费	26,297.08	45,669.67
交通费	52,349.50	69,260.00
差旅费	41,083.40	51,066.66
折旧费	18,172.06	22,797.12
社保费用	189,943.45	250,684.47
住房公积金	68,917.00	69,259.00
邮电通信费	23,247.29	19,812.89
工资	1,407,414.64	1,324,805.86
福利费	19,911.30	66,839.03
服务器托管费	22,206.54	24,436.45
网络服务费	5,387.44	3,128.99
无形资产摊销	23,431.62	3,835.59
业务招待费	156,813.70	169,277.84
电费	9,550.10	9,596.91
房租	74,983.58	83,541.96
残疾人保障金	69,683.00	64,614.00
教育经费	43,466.04	48,025.00
低值易耗品摊销	6,601.94	7,565.64
研发支出	1,481,311.61	568,613.60
中介机构费	237,844.15	108,684.43
税金	1,260.24	941.87
招聘费	4,603.77	10,610.00
保洁费	—	4,950.00
其他	1,799.07	2,008.20
合计	3,986,278.52	3,030,025.18

21、财务费用

项目	2014 年度	2013 年度
利息支出	316,716.65	129,000.00
减：利息收入	14,390.12	3,109.27
外币汇兑损益	--	--
手续费及其他	14,393.40	144,995.61
合计	316,719.93	270,886.34

22、资产减值损失

项目	2014 年度	2013 年度
坏账损失	38,252.41	99,166.99

23、投资收益

项目	2014 年度	2013 年度
处置交易性金融资产取得的投资收益	832.83	9,601.65
合计	832.83	9,601.65

24、营业外收入

项目	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益
处置固定资产收益	73.25	550.50	73.25
无法支付的应付款项	--	3,801.00	--
合计	73.25	4,351.50	73.25

25、营业外支出

项目	2014 年度	2013 年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失	1,903.85	329.75	1,903.85
坏账损失	--	67,643.58	--
合计	1,903.85	67,973.33	1,903.85

26、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2014 年度	2013 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	--	-155,515.69
递延所得税调整	-7,491.47	-153,873.99

项目	2014 年度	2013 年度
合计	-7,491.47	-309,389.68

(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	591,213.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,681.99
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,924.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除所得税减免	-111,098.37
所得税费用	-7,491.47

27、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
政府补助	--	--
利息收入	14,390.12	3,109.27
收回保证金及押金	405,009.88	328,724.33
合计	419,400.00	331,833.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2014 年度	2013 年度
往来款	100,000.00	1,884,033.05
付现管理费用	584,004.12	548,467.82
付现销售费用	3,328,160.05	3,539,383.31

项目	2014 年度	2013 年度
手续费支出	14,393.40	144,995.61
合计	4,026,557.57	6,116,879.79

26、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2014 年度	2013 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		--
净利润	598,704.75	-658,325.67
加：资产减值准备	38,252.41	99,166.99
固定资产折旧	151,449.86	244,667.44
油气资产折耗		--
生产性生物资产折旧		--
无形资产摊销	225,996.70	40,922.08
长期待摊费用摊销		--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	1,830.60	-220.75
固定资产报废损失		--
公允价值变动损失		--
财务费用	316,716.65	129,000.00
投资损失	-832.83	-9,601.65
递延所得税资产减少	-7,491.47	-153,873.99
递延所得税负债增加		--
存货的减少	-1,154.36	-5,864.64
经营性应收项目的减少	245,668.43	-504,377.40
经营性应付项目的增加	103,917.65	-592,001.43
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	1,673,058.39	-1,410,509.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		--
债务转为资本		--
一年内到期的可转换公司债券		--
融资租入固定资产		--
3、现金及现金等价物净变动情况：		--

补充资料	2014 年度	2013 年度
现金的年末余额	13,275,916.31	3,886,593.98
减：现金的年初余额	3,886,593.98	4,852,940.06
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	9,389,322.33	-966,346.08

(2) 现金和现金等价物

项目	2014 年度	2013 年度
一、现金	13,275,916.31	3,886,593.98
其中：库存现金	22,459.04	65,895.42
可随时用于支付的银行存款	12,143,042.89	3,111,476.34
可随时用于支付的其他货币资金	1,110,414.38	709,222.22
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	--	--
年末现金及现金等价物余额	13,275,916.31	3,886,593.98

六、关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	投资金额	持股比例	与本公司关系
刘波	4,035,000.00	71.82%	控股股东、董事长、总经理

(2) 其他关联方情况

关联方名称（姓名）	投资金额	持股比例	与本公司关系
闵亚斌	465,000.00	8.28%	股东、监事
丁兴华	300,000.00	5.34%	股东
田晓明	150,000.00	2.67%	股东、董事、高管
蒋伟	50,000.00	0.89%	股东、原董事
北京航富管理咨询有限公司	617,978.00	11.00%	股东
王东丽			董事

刘军			董事
白金鸿			董事
胡毅时			原董事
王李丹			原监事、原董事
邵丽萍			原董事、高管
周智			监事
刘晓娟			原监事
毕文龙			监事
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司			公司实际控制人刘波的弟弟刘河控制的公司

注：在报告期内，王李丹担任董事期间 2014. 6. 29-2014. 12. 2，胡毅时担任董事期间 2014. 1. 1-2014. 6. 28，邵丽萍担任董事期间 2014. 1. 1-2014. 12. 2，蒋伟担任董事期间 2014. 1. 1-2014. 6. 28；王李丹担任监事期间 2014. 1. 1-2014. 6. 28，刘晓娟担任监事期间 2014. 1. 1-2014. 6. 28。

（3）关联方担保情况

企业员工杨扬及股东田晓明，与北京中关村科技融资担保有限公司签订 2014 年 WT0500 号房产抵押合同，2014 年 5 月 8 日发放贷款该笔借款，借款到期日为 2015 年 5 月 8 日。

（4）关键管理人员报酬

项目	2014 年度	2013 年度
关键管理人员报酬	867,345.00	718,487.00

七、或有事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2014 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2015 年 4 月 13 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

根据公司 2014 年第二届董事会第二次会议同意增加注册资本 61.7978 万元，变更后的注册资本为 561.7978 万元，实收资本为 561.7978 万元，截止到 2014 年 11 月 28 日，公司已收到增资款项，该事项已由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2014 年 12 月 10 日出具了亚会 B 验字（2014）071 号验资报告验证；在 2015 年 1 月 28 日已完成工商变更，同时在 2015 年 2 月 13 日经全国中小企业股份转让系统完成备案。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

1. 根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（2010）规定，本公司非经常性损益发生情况如下：

项目	金额	说明
a. 非流动资产处置损益	-1,830.60	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	832.83	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有	-	

项目	金额	说明
交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-149.67	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-848.10	

2. 每股收益计算过程

项目	代码	本期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	598,704.75
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-848.10
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	599,552.85
期初股份总数	S0	5,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	617,978.00
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	1
报告期因回购等减少股份数	Sj	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
报告期缩股数	Sk	

项目	代码	本期金额
报告期月份数	M0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	5,051,498.17
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2	0.12

3. 净资产收益率及每股收益

2014 年度净资产收益率和每股收益

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	11.05	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.07	0.12	0.12

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：

上述备查文件存放于公司董事会秘书办公室。

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

董事会

二〇一五年四月十四日