



道旅旅游

NEEQ:834697

深圳市道旅旅游科技股份有限公司

ShenZhen DidaTravel Technology Co., Ltd.

半年度报告

—2016—

公司半年度大事记

2016年5月23日，公司召开年度股东大会，审议通过了《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》等议案。

道旅旅游受邀参加2016年3月9-13日在德国柏林举办的全球最大的旅游行业展览盛会ITB。这是本公司第四次派员参加ITB，也是国内在此细分领域布展的企业。在海外全球酒店分销行业内，道旅已享有较高的品牌知名度。



目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半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半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	<ol style="list-style-type: none"> 1、道旅旅游第一届董事会第五次会议决议 2、道旅旅游第一届监事会第四次会议决议 3、报告期内在指定信息披露平台上公开过的所有公告文件正本及原件 4、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

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	深圳市道旅旅游科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen DidaTravel Technology Co., Ltd.
证券简称	道旅旅游
证券代码	834697
法定代表人	吴维略
注册地址	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房 125 栋 1406
办公地址	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房 125 栋 1406
主办券商	兴业证券股份有限公司
会计师事务所	天健会计事务所(特殊普通合伙)

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	有传奇
电话	0755-25250056
传真	0755-25251009
电子邮箱	hr@didatravel.com
公司网址	www.didatravel.com
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房 125 栋 1406 邮编 518004

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 17 日
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为商务服务业（L72）。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2011）》，公司所属行业为门类“L 租赁和商务服务业”下的大类“商务服务业（L72）”
主要产品与服务项目	全球酒店客房的销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	3,500,000
控股股东	吴维略
实际控制人	吴维略
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0

公司拥有的“发明专利”数量	0
---------------	---

四、自愿披露

无

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	5,330,540.15	2,739,288.46	94.60%
毛利率	100.00%	99.35%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,558,328.22	-388,209.89	-301.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,618,557.22	-388,209.89	-316.93%
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）	-38.56%	-53.46%	-
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）	-40.05%	-53.46%	-
基本每股收益	-0.45	-0.37	-21.63%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	69,629,069.62	37,421,225.54	86.07%
负债总计	66,366,658.21	32,600,485.91	103.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	3,262,411.41	4,820,739.63	-32.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	1.38	-32.61%
资产负债率	95.31%	87.12%	-
流动比率	1.04	1.14	-
利息保障倍数	-	-	-

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	16,848,775.15	7,880,704.18	-
应收账款周转率	0.31	0.95	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	86.07%	366.00%	-
营业收入增长率	94.60%	370.98%	-
净利润增长率	-301.41%	-373.69%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

无

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司所属行业为门类“L 租赁和商务服务业”下的大类“商务服务业（L72）”主营业务：全球酒店客房的销售。公司作为基于自主研发的旅游产品实时库存分销系统的全球酒店销售商，主营业务为全球酒店客房的销售，即公司向各大国际批发商采购全球酒店房间，通过附加佣金或收取批发商返佣的方式，销售给下游客户，主要包括在线旅游企业（OTA）、旅行社、商旅公司等。公司通过旅游产品实时库存分销系统实施酒店端库存和客户端之间的实时确认，客户先确认订单后进行采购，不存在库存风险。目前公司已与众多国际大型酒店批发商签订了长期合作协议，接入了近 30 万家酒店的实时报价库存。公司产品基本涵盖了所有酒店类别，覆盖范围超过了 200 多个国家，库存约 30 万家酒店，形成了从国际 5 星连锁酒店、3 星商务酒店，到无星级民宿、青年旅社的全方位酒店客房供应模式。经过多年的发展，公司目前已是众多国际酒店批发商在中国区域最大的客户。目前，公司拥有自行开发的在线酒店预订平台—道旅网，将酒店库存分销给数千家国内的旅行社客户以及携程、去哪儿网、艺龙、阿里旅行等在线旅游预订网站（OTA）。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

二、经营情况

报告期内，公司的主营业务与上一年度并无变化。主营业务持续高速增长。

其中，主营业务销售商品提供劳务收到的现金（酒店预定业务收入的总流水）达 235,425,373.80 元，与去年同期的 59,172,067.57 相比，增长 297.87%，与去年全年数字相比亦有 24% 的增长。公司在技术研发及运营上持续投入，年内已攻克多个关键性的难点。考虑到下半年又是旅游业的旺季，预计全年的市场业绩会比去年全年有较大比例的增幅。

2016 年上半年，公司的工作重心是继续加快市场布局，丰富渠道模式及扩大市场占有率。本年伊始，全球局势动荡，欧元区内更是国际事件频发，全球经济增长乏力。国内实体经济发展预期不明朗。在此大环境下，我国旅游行业一枝独秀，特别是出境游，保持了持续高速增长。根据国家旅游局最新发布的统计数据显示，2016 年上半年，我国出入境旅游总人数 1.27 亿人次，同比增长 9.8%。其中，出境旅游 5,903 万人次，境外游消费达 1,649 亿美元，位列全球第一。

报告期内，公司与世界上最大的在线旅游公司 Expedia 旗下 Expedia Affiliate Network 建立深入合作，共同将 EXPEDIA 拥有的国际酒店资源接入中国市场。同期，公司与上百家有价格优势的境内外包房商签订了长期合作合约，进一步扩展了公司的产品资源。另外，公司针对每个境外包房商系统的特点，进行后期大量的系统优化，使得已接入的包房商库存能得到最大程度的展示，在处理报价响应速度、价格准确率、订单处理速度方面，已达到国际一流水平。截止本报告期，道旅的产品线已覆盖超过 200 个国家，约 30 万家酒店库存，形成了涵盖国际 5 星连锁酒店、3 星商务酒店到无星级民宿的全方位供应模式，成为众多国内旅行社、OTA 平台采购国际酒店最大的供应来源。

三、风险与价值

一、市场风险

2016 年上半年全球经济局势动荡, 主要经济体的经济增长并无亮点, 风险事件频发, 宏观经济环境面临大量不确定性的因素。在线出入境旅游行业与宏观经济形势成正相关关系。如果宏观经济在弱周期持续徘徊, 有可能会对在线旅游行业造成不利影响, 从而加剧行业的波动。

二、技术更新和新产品开发的的风险

在线旅游行业与互联网、IT 技术的发展关系密切, 新技术的开发和应用是公司核心竞争力的关键因素。因此 2016 年上半年公司持续加大在技术更新的人力及资金的投入, 保持持续创新的能力, 并及时准确把握服务技术和行业的发展趋势, 增强企业的技术开发能力, 进一步提高公司的竞争力。

三、规模较小的风险

2015 年营业收入为 9,367,506.91 元, 净利润为-266,237.91 元, 酒店销售金额为 197,180,026.37 元, 参照同行业上市案例, 公司主要营业收入由酒店销售金额和酒店批发成本的差额后者供应商的后续返佣确认。2016 年上半年, 公司业务快速发展, 市场地位逐步稳定, 销售总流水增长较快, 逐步扩大市场规模, 虽然目前仍然处于亏损状态, 但抵御市场风险能力逐步增强, 但同时市场需求如果发生较大的变化或未来市场竞争加剧, 仍然存在对公司经营业绩有较大挑战的风险。

四、客户集中的风险

公司主要客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高, 由于公司目前规模较小, 收入部分来源较为单一, 导致主要客户占比较高。2016 年上半年, 公司通过积极的业务推广扩大客户范围, 与更多的旅行社以及 OTA 平台展开合作, 降低对单一客户的依赖性。但短期内公司存在的客户集中的风险, 依然影响公司市场占有率和营业收入的进一步提升。

五、人力资源的风险

由于在线旅游业对人才综合素质要求较高, 同时人才的培养需要一个较长的过程。随着在线旅游行业的快速发展和竞争加剧, 企业需要不断引进优秀的人才。2016 年上半年, 随着公司规模扩大, 公司加大了在人才引进的投入及培训, 适应公司的生产经营及发展。

六、汇率的风险

目前公司主营业务为全球酒店客房的销售, 即公司向各大国际批发商采购全球酒店房间, 销售给下游客户。与供应商采用按月结算的销售结算模式, 短期内汇率波动较小, 但是仍然存在一定的风险敞口。随着公司海外市场业务量的不断增加, 公司业绩受汇率波动的影响程度会提升。2016 年上半年, 公司已采取一定的措施减少汇率差的风险。

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：	-
董事会就非标准审计意见的说明：	-

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
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事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
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	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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

不适用

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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	-	-	0	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	0	-	-
	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	3,500,000	100.00%	0	3,500,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,017,391	29.07%	0	1,017,391	29.07%
	董事、监事、高管	2,082,609	59.50%	0	2,082,609	59.50%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		3,500,000	-	0	3,500,000	-
普通股股东人数		7				

二、报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
-	吴维略	1,017,391	0	1,017,391	29.07%	1,017,391	0
-	郭琼珊	1,229,003	0	1,229,003	35.11%	1,229,003	0
-	金真	388,003	0	388,003	11.09%	388,003	0
-	有传奇	129,333	0	129,333	3.70%	129,333	0
-	陈维玉	336,270	0	336,270	9.61%	336,270	0
-	深圳凯旋同德投资企业(有限合伙)	266,667	0	266,667	7.62%	266,667	0
-	北京永安新兴投资管理中心(有限合伙)	133,333	0	133,333	3.80%	133,333	0
合计		3,500,000	0	3,500,000	100.00%	3,500,000	0
前十名股东间相互关系说明： 股东之间无关联关系							
-							

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

吴维略，男，董事长兼总经理，公司法人代表，出生于 1983 年 4 月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于深圳大学金融学专业，本科学历。2007 年至 2008 年担任深圳招商信诺保险公司电话销售员；2008 年至 2009 年担任深圳盛泽金融公司小额信贷销售主管；2009 至 2010 年担任花旗银行深圳分行房屋按揭主任；2010 至 2012 年担任深圳市财付通科技有限公司金融合作高级经理；2012 年 3 月至今先后担任深圳市道旅商务有限公司总经理、深圳市道旅旅游科技股份有限公司董事长兼总经理、公司法人代表，现任本公司董事长兼总经理，任期至 2018 年 7 月。

（二）实际控制人情况

吴维略，详见控股股东情况

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
吴维略	董事长兼总经理	男	33	本科	2015年7月-2018年7月	是
金真	董事	男	33	本科	2015年7月-2018年7月	是
郭琼珊	董事	女	63	高中	2015年7月-2018年7月	否
有传奇	董事兼董事会秘书	男	33	本科	2015年7月-2018年7月	是
陈维玉	董事	女	68	无	2015年7月-2018年7月	否
刘松新	监事	男	31	本科	2015年7月-2018年7月	是
罗文俊	监事	男	26	本科	2015年7月-2018年7月	是
邓宇樑	监事	男	38	高中	2015年7月-2018年7月	是
朱君杰	副总经理	男	43	本科	2015年7月-2018年7月	是
卢淑灵	财务总监	女	26	本科	2015年7月-2018年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
吴维略	董事长兼总经理	1,017,391	0	1,017,391	29.07%	0
郭琼珊	董事	1,229,003	0	1,229,003	35.11%	0
金真	董事	388,003	0	388,003	11.09%	0
有传奇	董事会兼董事会秘书	129,333	0	129,333	3.70%	0
陈维玉	董事	336,270	0	336,270	9.61%	0
刘松新	监事	0	0	0	0.00%	0
罗文俊	监事	0	0	0	0.00%	0
邓宇樑	监事	0	0	0	0.00%	0
朱君杰	副总经理	0	0	0	0.00%	0
卢淑灵	财务总监	0	0	0	0.00%	0

合计	-	3,100,000	0	3,100,000	88.58%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

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	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	43	67

核心员工变动情况：

公司核心技术成员平均具备 5 年左右研发经验，具备腾讯、Expedia、阿里、华为 等 IT 行业巨头从业经验，同时部分成员具有海外知名大学留学经验，具备丰富的旅游行业技术开发经验，以及宽广的国际视野和较强的国际对话能力。

报告期内，核心员工无变化。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	45,312,655.19	16,881,270.27
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、（一）、2	20,625,039.63	12,352,755.77
预付款项	五、（一）、3	1,143,643.30	1,557,257.89
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、（一）、4	2,216,884.33	1,416,048.23
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（一）、5	12,986.67	5,001,822.31
流动资产合计		69,311,209.12	37,209,154.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
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、(一)、6	317,860.50	212,071.07
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		317,860.50	212,071.07
资产总计		69,629,069.62	37,421,225.54
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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	五、(一)、7	64,307,363.58	30,974,873.67
预收款项	五、(一)、8	994,100.00	468,765.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(一)、9	623,008.56	799,417.57
应交税费	五、(一)、10	157,924.25	261,128.05
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、(一)、11	284,261.82	96,301.62
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,366,658.21	32,600,485.91
非流动负债：			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		66,366,658.21	32,600,485.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、12	3,500,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、（一）、13	923,816.62	923,816.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、（一）、14	39,692.30	39,692.30
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、（一）、15	-1,201,097.51	357,230.71
归属于母公司所有者权益合计		3,262,411.41	4,820,739.63
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		3,262,411.41	4,820,739.63
负债和所有者权益总计		69,629,069.62	37,421,225.54

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：卢淑灵

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		45,312,655.19	16,881,270.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		20,625,039.63	12,352,755.77
预付款项		1,143,643.30	1,557,257.89

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		2,216,884.33	1,416,048.23
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		12,986.67	5,001,822.31
流动资产合计		69,311,209.12	37,209,154.47
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		317,860.50	212,071.07
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		317,860.50	212,071.07
资产总计		69,629,069.62	37,421,225.54
流动负债：			
短期借款		-	-
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		64,307,363.58	30,974,873.67
预收款项		994,100.00	468,765.00
应付职工薪酬		623,008.56	799,417.57
应交税费		157,924.25	261,128.05
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		284,261.82	96,301.62
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
流动负债合计		66,366,658.21	32,600,485.91
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
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		66,366,658.21	32,600,485.91
所有者权益：			
股本		3,500,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		923,816.62	923,816.62
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		39,692.30	39,692.30
未分配利润		-1,201,097.51	357,230.71
所有者权益合计		3,262,411.41	4,820,739.63
负债和所有者权益合计		69,629,069.62	37,421,225.54

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二）、1	5,330,540.15	2,739,288.46
其中：营业收入	五、（二）、1	5,330,540.15	2,739,288.46
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		6,989,426.14	3,127,498.35
其中：营业成本	五、（二）、1	-	17,802.40
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、(二)、2	95,989.17	152,403.22
销售费用	五、(二)、3	1,516,746.55	834,189.98
管理费用	五、(二)、4	4,955,377.32	1,875,776.05
财务费用	五、(二)、5	-27,264.53	4,278.87
资产减值损失	五、(二)、6	448,577.63	243,047.83
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、(二)、7	40,328.77	-
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）		-1,618,557.22	-388,209.89
加：营业外收入	五、(二)、8	60,229.00	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,558,328.22	-388,209.89
减：所得税费用		-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,558,328.22	-388,209.89
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		-1,558,328.22	-388,209.89
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-1,558,328.22	-388,209.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-

归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.45	-0.37
（二）稀释每股收益		-0.45	-0.37

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：卢淑灵

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		5,330,540.15	2,739,288.46
减：营业成本		-	17,802.40
营业税金及附加		95,989.17	152,403.22
销售费用		1,516,746.55	834,189.98
管理费用		4,955,377.32	1,875,776.05
财务费用		-27,264.53	4,278.87
资产减值损失		448,577.63	243,047.83
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）		40,328.77	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,618,557.22	-388,209.89
加：营业外收入		60,229.00	-
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,558,328.22	-388,209.89
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,558,328.22	-388,209.89
五、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		-	-
六、综合收益总额		-1,558,328.22	-388,209.89
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益		-0.45	-0.37
(二) 稀释每股收益		-0.45	-0.37

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,425,373.80	59,172,067.57
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	79,310.10	1,834,821.37
经营活动现金流入小计		235,504,683.90	61,006,888.94
购买商品、接受劳务支付的现金		203,220,234.50	47,095,896.56
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,472,329.33	952,750.60
支付的各项税费		419,353.51	102,975.65
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	10,543,991.41	4,974,561.95
经营活动现金流出小计		218,655,908.75	53,126,184.76
经营活动产生的现金流量净额		16,848,775.15	7,880,704.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		40,328.77	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,040,328.77	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,719.00	35,541.00

投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		107,719.00	35,541.00
投资活动产生的现金流量净额		4,932,609.77	-35,541.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	5,000,000.00
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		21,781,384.92	12,845,163.18
加：期初现金及现金等价物余额		16,881,270.27	2,629,937.11
六、期末现金及现金等价物余额		38,662,655.19	15,475,100.29

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：卢淑灵

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		235,425,373.80	59,172,067.57
收到的税费返还			-
收到其他与经营活动有关的现金		79,310.10	1,834,821.37
经营活动现金流入小计		235,504,683.90	61,006,888.94
购买商品、接受劳务支付的现金		203,220,234.50	47,095,896.56
支付给职工以及为职工支付的现金		4,472,329.33	952,750.60
支付的各项税费		419,353.51	102,975.65
支付其他与经营活动有关的现金		10,543,991.41	4,974,561.95
经营活动现金流出小计		218,655,908.75	53,126,184.76
经营活动产生的现金流量净额		16,848,775.15	7,880,704.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		40,328.77	-

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		5,040,328.77	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,719.00	35,541.00
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		107,719.00	35,541.00
投资活动产生的现金流量净额		4,932,609.77	-35,541.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	5,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	5,000,000.00
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		21,781,384.92	12,845,163.18
加：期初现金及现金等价物余额		16,881,270.27	2,629,937.11
六、期末现金及现金等价物余额		38,662,655.19	15,475,100.29

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情

深圳市道旅旅游科技股份有限公司

财务报表附注

2016年1月至6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

深圳市道旅旅游科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原深圳市道旅商务有限公司（以下简称道旅有限），道旅有限系由张杰出资组建，于2012年3月29日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为440301106108692的企业法人营业执照。公司成立时注册资本10万元。公司以2015年5月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2015年8月18日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有注册号为914403005930251811的营业执照，注册资本为350万元，股份总数350万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：350万股。公司股票于2015年12月17日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属数据处理和存储服务行业。经营范围：酒店预订；代订火车票、机票；代订景点门票；汽车租赁；会议策划；商务咨询；旅游用品、工艺品的销售；会务策划；计算机软硬件的技术开发；广告业务；网页设计；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。主要产品或提供的劳务：全球酒店预订批发，佣金模式提供B2B

国际酒店产品，通过线上渠道 OTA 进行分销。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 22 日第一届第五次董事会批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（六）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值

损失一经确认，不予转回。

(八) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 50 万元以上（含 50 万元）的应收账款及期末余额达到 10 万元以上（含 10 万元）的其他应收款为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除员工备用金、保证金类以外的应收款项。
个别认定法组合	属于员工备用金、保证金类的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	单独进行减值测试，根据其可收回金额低于其账面价值的差额计提坏账准备。（除存在客观证据证明无法收回外，员工备用金、保证金类的应收款项计提坏账准备）

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(九) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

(十) 部分长期资产减值

采用成本模式计量的固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十一) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：（1）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；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十二）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

（1）提供酒店预订服务，收入确认以满足酒店客房服务提供后，即最终消费者离店后按月与酒店批发商进行对账，最终按照酒店预订价格与酒店批发商房价的净额确认收入。

(2) 酒店预订代理业务按委托代理业务确认收入，本公司通过根据酒店预订代理业务各期累计预订量计算确认合同约定比例的佣金收入。

(十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税后，在扣除当期允许抵扣的进项税额及旅游成本费用后，差额计缴增值税	6.00%
营业税	应纳税营业额	5.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%

按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税

五、财务报表项目注释**(一) 资产负债表项目注释**

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	69.00	0
银行存款	38,550,417.69	15,471,018.00
其他货币资金	6,762,168.50	1,410,252.27
合计	45,312,655.19	16,881,270.27

(2) 其他货币资金明细

截至2016年6月30日，期末其他货币资金中112,168.50元存放于支付宝，6,650,000.00元存放于信用证保证金账户。

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提					

坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	21,710,568.03	100.00	1,085,528.40	5.00	20,625,039.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	21,710,568.03	100.00	1,085,528.40	5.00	20,625,039.63

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,002,900.81	100.00	650,145.04	5.00	12,352,755.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	13,002,900.81	100.00	650,145.04	5.00	12,352,755.77

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	21,710,568.03	1,085,528.40	5.00
小计	21,710,568.03	1,085,528.40	5.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 435,383.36 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
供应商二	4,074,117.91	18.77	203,705.90
客户二	3,769,538.32	17.36	188,476.92
客户一	3,550,736.84	16.35	177,536.84
客户三	3,013,074.70	13.88	150,653.74
供应商一	2,862,309.94	13.18	143,115.50
小计	17,269,777.71	79.54	863,488.90

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,143,643.30			1,143,643.30
合计	1,143,643.30			1,143,643.30

(续上表)

账龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,557,257.89			1,557,257.89
合计	1,557,257.89			1,557,257.89

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户三	438,868.19	38.37
客户六	280,000.00	24.48
客户四	124,136.17	10.85
客户二	98,021.55	8.57
客户五	64,900.04	5.67
小计	1,005,925.25	87.94

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,234,365.31	100.00	17,480.98	0.702	2,216,884.33

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	2,234,365.31	100.00	17,480.98	0.70	2,216,884.33

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,420,334.94	100.00	4,286.71	0.30	1,416,048.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	1,420,334.94	100.00	4,286.71	0.30	1,416,048.23

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	308,132.69	15,406.63	5.00
1-2 年	10,371.72	2,074.35	20.00
小计	318,504.41	17,480.98	

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	68,869.10	3,443.46	5.00
1-2 年	4,216.26	843.25	20.00
小计	73,085.36	4,286.71	

3) 组合中, 采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
个别认定法组合	1,915,860.90		
小计	1,915,860.90		

(续上表)

账龄	期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)

个别认定法组合	1,347,249.58		
小计	1,347,249.58		

(2) 本期计提的坏账准备金额 13,194.27 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,915,860.90	1,241,576.40
备用金		105,673.18
应收暂付款	199,136.83	
其他	119,367.58	73,085.36
合计	2,234,365.31	1,420,334.94

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关 联方
供应商三	保证金	434,080.00	1 年以内	19.43		否
		124,131.00	1-2 年	5.56		
		31,250.00	2-3 年	1.40		
供应商二	保证金	10,071.00	1 年以内	0.45		否
		189,000.00	1-2 年	8.46		
		109,375.00	2-3 年	4.90		
供应商四	保证金	8,192.00	1 年以内	0.37		否
		155,366.00	1-2 年	6.95		
		31,250.00	2-3 年	1.40		
供应商五	保证金	159,876.00	1 年以内	7.16		否
		38,961.60	1-2 年	1.74		
供应商六	保证金	66,615.00	2-3 年	2.98		否
小计		1,358,167.60		60.80		

5. 其他流动资产

明细情况

项目	期末数	期初数
理财产品		5,000,000.00

预缴税款		12,986.67	1,822.31
合计		12,986.67	5,001,822.31
6. 固定资产			
项目	办公设备	其他设备	合计
账面原值			
期初数	221,985.00	27,000.00	248,985.00
本期增加金额	132,023.00	2,709.00	134,732.00
1) 购置	132,023.00	2,709.00	134,732.00
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	354,008.00	29,709.00	383,717.00
累计折旧			
期初数	29,646.43	7,267.50	36,913.93
本期增加金额	26,267.88	2,674.69	28,942.57
1) 计提	26,267.88	2,674.69	28,942.57
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数	55,914.31	9,942.19	65,856.50
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
1) 计提			
本期减少金额			
1) 处置或报废			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	298,093.69	19,766.81	317,860.50
期初账面价值	192,338.57	19,732.50	212,071.07

7. 应付账款

项目	期末数	期初数
酒店房款	64,307,363.58	30,974,873.67
合计	64,307,363.58	30,974,873.67

8. 预收款项

项目	期末数	期初数
住房款	994,100.00	468,765.00
合计	994,100.00	468,765.00

9. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	799,417.57	3,083,043.78	3,259,452.79	623,008.56
离职后福利—设定提存计划		310,870.49	310,870.49	
合计	799,417.57	3,393,914.27	3,570,323.28	623,008.56

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	799,417.57	2,884,313.73	3,060,722.74	623,008.56
职工福利费				
社会保险费		131,921.05	131,921.05	
其中：医疗保险费		123,468.16	123,468.16	
工伤保险费		1,408.77	1,408.77	
生育保险费		7,044.12	7,044.12	
住房公积金		66,809.00	66,809.00	
小计	799,417.57	3,083,043.78	3,259,452.79	623,008.56

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

基本养老保险		302,557.64	302,557.64
失业保险费		8,312.85	8,312.85
小计		310,870.49	310,870.49

10. 应交税费

明细情况

项目	期末数	期初数
营业税		233,091.47
城市维护建设税	9,870.27	16,354.68
教育费附加	4,230.11	7,009.15
地方教育附加	2,820.08	4,672.75
增值税	141,003.79	
合计	157,924.25	261,128.05

11. 其他应付款

明细情况

项目	期末数	期初数
押金保证金	194,575.62	80,000.00
应付暂收款	89,686.20	16,301.62
合计	284,261.82	96,301.62

12. 股本

(1) 明细情况

股东明细	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
吴维略	1,017,391.00						1,017,391.00
郭琼珊	1,229,003.00						1,229,003.00
金真	388,003.00						388,003.00

有传奇	129,333.00						129,333.00
陈维玉	336,270.00						336,270.00
深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）	266,667.00						266,667.00
北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）	133,333.00						133,333.00
合计	3,500,000.00						3,500,000.00

报告期内公司股本未发生变化。

13. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	923,816.62			923,816.62
合计	923,816.62			923,816.62

14. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	39,692.30			39,692.30
合计	39,692.30			39,692.30

15. 未分配利润

(1) 明细情况

项目	2016.6.30	2015.12.31
调整前上期末未分配利润	357,230.71	-913,022.46
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	357,230.71	-913,022.46
加：本期净利润	-1,558,328.22	-266,237.91

减：提取法定盈余公积		39,692.30
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		
净资产折股		-1,576,183.38
期末未分配利润	-1,201,097.51	357,230.71

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

明细情况

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,330,540.15		2,704,038.46	
其他业务收入			35,250.00	17,802.4
合计	5,330,540.15		2,739,288.46	17,802.4

2. 营业税金及附加

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
营业税	90,211.06	136,074.30
城市维护建设税	3,370.55	9,525.20
教育费附加	1,444.52	4,082.23
地方教育费附加	963.04	2,721.49
合计	95,989.17	152,403.22

3. 销售费用

明细情况

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------

业务宣传费	889,647.77	822,689.98
职工薪酬	454,918.22	
设计费		11,500.00
其他	172,180.56	
合计	1,516,746.55	834,189.98

4. 管理费用

明细情况

项目	本期数	上年同期数
办公费	115,236.45	243,928.39
差旅费	191,239.92	119,706.93
职工薪酬	1,543,335.91	732,422.56
业务招待费	60,455.04	678.80
咨询费		1,200.00
租赁费	319,882.00	69,817.00
物业管理费	27,055.50	7,113.00
折旧费	28,942.57	11,069.18
研发费用	983,683.66	299,431.88
中介服务费	826,466.65	11,629.00
其他	859,079.62	378,779.31
合计	4,955,377.32	1,875,776.05

5. 财务费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
减：利息收入	18,881.11	31,243.79
汇兑损失		23,323.87
减：汇兑收益	49,921.66	
银行手续费	41,538.23	12,198.79

合计	-27,264.53	4,278.87
----	------------	----------

6. 资产减值损失

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	448,577.63	243,047.83
合计	448,577.63	243,047.83

7. 投资收益

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
投资收益	40,328.77	
合计	40,328.77	

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
其他	60,229.00	
合计	60,229.00	

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
往来款		1,719,000.00
利息收入	18,881.10	31,423.79
其他	60,229.00	84,397.58
合计	79,310.10	1,834,821.37

2. 支付其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
往来款		3,319,969.59
支付保证金	7,298,417.90	
付现管理费用	1,687,288.73	778,203.59
付现销售费用	1,516,746.55	834,189.98
付现财务费用	41,538.23	12,198.79
合计	10,543,991.41	4,974,561.95

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,558,328.22	-388,209.89
加：资产减值准备	448,577.63	243,047.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,942.57	10,499.23
无形资产摊销		
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的损失(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,186,589.13	-4,464,249.37

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	27,116,172.30	12,479,616.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,848,775.15	7,880,704.18
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	38,662,655.19	15,475,100.29
减: 现金的期初余额	16,881,270.27	2,629,937.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	21,781,384.92	12,845,163.18

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	38,662,655.19	16,881,270.27
其中: 库存现金	69.00	
可随时用于支付的银行存款	38,550,417.69	15,471,018.00
可随时用于支付的其他货币资金	112,168.50	1,410,252.27
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		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	38,662,655.19	16,881,270.27

4. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			
其中：美元	733,242.00	6.6615	4,884,491.58
其中：欧元	385,678.09	7.4215	2,862,309.95
应付账款			
其中：美元	9,105,712.89	6.6615	60,657,706.42
港币	10,931.92	0.8585	9,385.05
新加坡元	2,148.00	4.9605	10,655.15
泰铢	1,005,794.21	0.1899	191,000.32
欧元	8,441.57	7.4215	62,649.11
其他应收款			
其中：美元	211,681.51	6.6615	1,410,116.38
欧元	4,780.17	7.4215	35,476.03
港币	29,273.15	0.8585	25,131.00
日元	1,000,000.00	0.0651	65,100.00

六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2016年6月30日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的79.54%(2015年12月31日：82.80%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	1,915,860.90				1,915,860.90
小计	1,915,860.90				1,915,860.90

(续上表)

项目	期初数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
其他应收款	1,347,249.58				1,347,249.58
小计	1,347,249.58				1,347,249.58

(二) 流动风险

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

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	64,307,363.58	64,307,363.58	64,307,363.58		
其他应付款	284,261.82	284,261.82	284,261.82		
小计	64,591,625.40	64,591,625.40	64,591,625.40		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上

应付账款	30,974,873.67	30,974,873.67	30,974,873.67		
其他应付款	96,301.62	96,301.62	96,301.62		
小计	31,071,175.29	31,071,175.29	31,071,175.29		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司不存在面临的利率变动的风险。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

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

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

实际控制人为吴维略。吴维略直接持股比例为 29.07%，同时吴维略实际控制的深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）持股比例为 7.62%，上述两项持有股份合计达到 36.69%，大于其他单个股东持有股份比例，其所享有的表决权足以对股东大会的决议形成重大影响；同时吴维略现担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的生产经营，能对公司的经营决策产生重大影响。因此，公司控股股东和实际控制人为自然人吴维略。

(一) 关联交易情况

1. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	706,151.00	429,596.00

八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	本期数	上年同期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	60,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变		

动计入当期损益的金融资产、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		229.00
小计		60,229.00
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额		60,229.00

（一）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	
	本年数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	-38.56	-53.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.05	-53.46

（2）每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.45	-0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.46

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,558,328.22
非经常性损益	B	60,229.00

扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,618,557.22
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,820,739.63
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K}$	4,041,575.52
加权平均净资产收益率	M=A/L	-38.56%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-40.05%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,558,328.22
非经常性损益	B	60,229.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,618,557.22
期初股份总数	D	3,500,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	3,500,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.45

扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.46
<p>(2) 稀释每股收益的计算过程</p> <p>稀释每股收益的计算过程和基本每股收益的计算过程相同。</p>		
<p>深圳市道旅旅游科技股份有限公司 二〇一六年八月二十二日</p>		