

证券代码: 430110

证券简称: ST 百拓

主办券商: 中泰证券



ST 百拓

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

2016

## 公 司 年 度 大 事 记

2016 年 6 月公司与关联方北京趣拿科技软件有限公司签订技术服务合同。

2016 年 9 月 13 日通过自由交易北京航富管理咨询有限公司成为公司控股股东。

公司 2016 年 12 月通过复审，取得高新技术企业证书，执行 15%所得税税率，享受减免税优惠政策。

2016 年公司扭亏为盈，实现净利润为 146,933.71 元。

## 目录

<b>释义</b> .....	<b>1</b>
<b>第一节声明与提示</b> .....	<b>2</b>
<b>第二节公司概况</b> .....	<b>3</b>
<b>第三节会计数据和财务指标摘要</b> .....	<b>5</b>
<b>第四节管理层讨论与分析</b> .....	<b>7</b>
<b>第五节重要事项</b> .....	<b>18</b>
<b>第六节股本变动及股东情况</b> .....	<b>21</b>
<b>第七节融资及分配情况</b> .....	<b>23</b>
<b>第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况</b> .....	<b>25</b>
<b>第九节公司治理及内部控制</b> .....	<b>30</b>
<b>第十节财务报告</b> .....	<b>35</b>

## 释义

释义项目		释义
百拓科技、公司	指	百拓商旅（北京）网络科技有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的行为
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
比度商旅	指	比度商旅（北京）信息技术服务有限公司（公司的子公司）
北京航富	指	北京航富管理咨询有限公司（公司控股股东）
环宇运通	指	北京环宇运通国际旅行社有限公司(股东刘波控股公司)
机票批发	指	直接从航空公司购买机票，并销售给机票采购商。
OTA	指	Online Travel Agent 的缩写，指在线旅行社或或旅游电子商务公司。
提直降代	指	提高直销降低代销

## 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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	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

### 【重要风险提示表】

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	公司致力于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，然而互联网行业客观存在着导致服务中断、数据损失丢失等风险因素，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、查询及搜索相关信息。
航空公司提直降代及运营政策变动的风险	2016 年以来，国内各航空公司相继提直降代，并出台了一系列规范供应商退、改、签等运营政策，加速了代理人行业整合，传统代理模式面临生存挑战，对机票代理商的运营效率也提出更高的要求，外部经营环境的变化增加了公司业务开展的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是，2016 年公司扭亏为盈，实现净利润为 146,933.71 元。公司继续亏损的风险解除。

## 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	ST 百拓
证券代码	430110
法定代表人	王李丹
注册地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 1601-08 室（德胜园区）
办公地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 1601-08 室（德胜园区）
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号证券大厦
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	刘永、刘金辉
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门外大街 2 号 22 层 A24

### 二、联系方式

董事会秘书	王李丹
电话	010-58595688
传真	010-58595677
电子邮箱	wangdan@baitour.com
公司网址	www.baitour.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 1601-08 室(德胜园区); 100120
公司指定信息披露平台的网址	http://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
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 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）	12,484,395
做市商数量	-
控股股东	北京航富管理咨询有限公司
实际控制人	Qunar Cayman Islands Limited

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91110102672848215Q	否

税务登记证号码	91110102672848215Q	否
组织机构代码	91110102672848215Q	否

## 第三节会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	35,228,988.14	55,525,521.69	-36.55%
毛利率%	49.32	59.07	-
归属于挂牌公司股东的净利润	146,933.71	-20,757,008.11	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	147,504.97	-20,952,276.31	-
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）	-4.65	-1,352.77	-
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）	-4.67	-1,365.50	-
基本每股收益	0.01	-1.83	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,788,334.38	42,341,350.18	-13.11%
负债总计	39,954,755.16	45,574,704.67	-12.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	-3,166,420.78	-3,233,354.49	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.25	-0.26	-
资产负债率%（母公司）	94.55	94.41	-
资产负债率%（合并）	108.61	107.64	-
流动比率	0.83	0.83	-
利息保障倍数	1.12	-	-

### 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	2,938,812.25	-31,251,916.40	-
应收账款周转率	8.94	23.66	-
存货周转率	1051.84	2,149.16	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.11	128.53	-
营业收入增长率%	-36.55	157.55	-
净利润增长率%	-	-	-

### 五、股本情况



单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	12,484,395	12,484,395	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-677.66
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-677.66</b>
所得税影响数	-106.40
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-571.26</b>

**七、因会计政策变更及会计差错等追溯调整对会计数据及财务指标的影响**

无。

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### （一）商业模式

公司主要依托网络信息技术，深耕机票在线交易行业；为业内机票批发商和采购商提供安全高效的在线交易平台，并为平台用户提供专业的交易服务和相关技术服务。并依托子公司比度商旅为公司平台进行机票批发和机票采购作为有益的补充。

公司是高新技术企业，是基于互联网技术的产品研发驱动的运营型企业，拥有机票和旅游产品交易相关领域的 21 项软件著作权。公司的收入主要来源于平台交易服务和技术运营服务两部分。

（1）平台交易服务：公司为国内机票代理企业（批发商）和传统旅行企业、在线旅行企业（采购商）提供国内机票交易系统平台，采购商通过平台向批发商付款采购机票，公司提供交易服务并收取平台系统服务费。公司计划不断开展系统网络建设，在巩固现有市场的基础上开拓其他区域和其他要素产品市场。

（2）技术运营服务：公司依托自身的产品研发优势和机票运营经验，为平台上的采购商和批发商提供技术运营服务。公司多年来在机票产品投放，预订，退票，改签等环节通过技术手段不断优化流程，提升自动化比例，提高效率，公司将运营中的各项服务推广给客户，极大的提升了行业内企业的运营效率，节约了整体社会资源，公司自身也获得了运营服务的收入。

报告期内至披露日，公司的商业模式较上年度没有变化，但收入来源变得更加丰富和多元化，改变了多年来主营业务收入过分依赖于交易手续费的不利局面。

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

##### 总体回顾：

2016 年，国内各大航空公司逐步降低代理费率，互联网在线机票预订行业竞争激烈，导致无正规经营许可资质的小机票批发商逐步消亡，众多机票代理人生存越来越艰难，这也使得机票代理商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，优化交易系统，优化流程，提高服务效率，进一步增强营销力度，提升服务水平和运营效率。另外公司依托比度商旅参与机票批发业务、机票

采购，在运营效率和交易服务体验上取得了显著的进步。

### 1、财务状况

2016 年 12 月 31 日，公司资产总额为 36,788,334.38 元，比上年末 42,341,350.18 元，减少 13.11%；主要原因是 2016 年加大了垫付退票款的回款力度进而导致其他应收款减少。负债总额为 39,954,755.16 元，比上年末 45,574,704.67 元，减少 12.33%；主要原因是归还银行借款导致。

### 2、经营成果

报告期内，2016 年实现营业收入 35,228,988.14 元，同比减少 36.55%；主要原因是 2016 年公司交易平台的交易流水额减少 91.48 亿元，降低了市场占有率导致。2016 年公司的营业成本为 17,853,641.06 元，较去年 22,725,229.91 元，降低 21.44%。

2016 年公司的销售费用为 8,796,139.29 元，较上年 44,333,314.82 元，降低 80.16%，2016 年销售费用大幅减少的原因：第一、公司交易平台停止市场贴点，导致业务拓展费大幅下降，2016 年度业务拓展费较 2015 年度减少 32,327,668.16 元，降幅 91.31%。第二、由于公司销售队伍的减少，2016 年度工资较 2015 年度减少 1,583,106.51 元，降幅 31.96%。

2016 年公司实现净利润 146,933.71 元，较上年-20,757,008.11 元，增加 20,903,941.82 元，2016 年公司大幅盈利的原因：销售费用较上年降低了 35,537,175.53 元所致。

### 3、现金流量

报告期内，经营活动产现金流量净额较 2015 年度增加 34,190,728.65 元，主要系支付其他与经营活动有关的现金减少所致，减少金额为 29,419,370.52 元，主要包括付现销售费用、付现管理费用的减少。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较 2015 年度增加 1,293,696.80 元，主要系 2016 年度公司未发生资产投入的支出。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年度减少 22,846,662.52 元，主要原因：（1）2016 年度公司归还了银行贷款 6,000,000.00 元；（2）归还航富借款 15,000,000.00 元；（3）支付借款利息 908,661.66 元。

经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异比较：公司净利润 146,933.71 元，经营活动产生的现金流量净额 2,938,812.25 元，两者相差 2,791,878.54 元，差异原因是：应付利息计提增加，尚未支付。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

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	35,228,988.14	-36.55%	-	55,525,521.69	157.55%	-
营业成本	17,853,641.06	-21.44%	50.68%	22,725,229.91	111.98%	40.93%
毛利率	49.32%	-	-	59.07%	-	-
管理费用	6,742,255.39	-10.00%	19.14%	7,491,643.59	87.94%	13.49%
销售费用	8,796,139.29	-80.16%	24.97%	44,333,314.82	663.57%	79.84%
财务费用	2,072,963.15	354.18%	5.88%	456,422.11	44.11%	0.82%
资产减值损失	-644,856.35	-	-	1,332,496.03	3383.43%	2.40%
营业利润	259,324.22	-	0.74%	-21,071,559.48	-	-
营业外收入	349.06	-99.82%	-	197,991.55	270,195.63%	0.36%
营业外支出	1,026.72	-70.50%	-	3,480.10	82.79%	0.01%
净利润	146,933.71	-	0.42%	-20,757,008.11	-3,566.99%	-

**项目重大变动原因：**

1、2016 年度营业收入较 2015 年减少 20,296,533.55 元，降幅 36.55%，系公司在报告期内停止了采购商的补贴，进而导致客户采购量的减少，及 2016 年 7 月 1 日起航司取消机票代理费所致。

2、2016 年度管理费用较 2015 年度减少 749,388.20 元，降幅 10%，具体变动原因如下：

(1)、2016 年度交通费较 2015 年度减少 62,661.80 元，降幅 51.60%，系公司 2016 年客户已经成熟稳定进而减少了客户拜访次数导致。

(2)、2016 年度差旅费较 2015 年度减少 43,221.95 元，降幅 56.28%，系公司 2016 年客户已经成熟稳定进而减少了客户拜访次数导致。

(3)、2016 年度折旧费较 2015 年度增加 9,999.38 元，增幅 71.51%，系公司于 2015 年 6 月完成对比度商旅（北京）信息技术服务有限公司的 100%股权收购，子公司折旧费增加所致。

(4)、2016 年度邮电通讯费较 2015 年度减少 12,894.10 元，降幅 54.95%，系公司 2016 年为扭亏为盈管理人员自行承担部分通讯费导致。

(5)、2016 年度工资较 2015 年度减少 769,870.14 元，降幅 35.52%，系公司 2016 年为扭亏为盈，管理人员申请降薪导致。

(6)、2016 年度房租较 2015 年度增加 90,697.63 元，增幅 65.52%，系公司 2015 年 6 月新租了北广大厦 16 层办公楼，较以前租赁面积增加，租赁费用增加所致。

(7)、2016 年度残疾人保障金较 2015 年度增加 146,708.17 元，增幅 202.84%，系公司 2016 年缴纳的残保金是根据 2015 年公司人数及薪酬总额相应比例计算，2015 年公司全资收购了比度商旅（北京）信

息技术服务有限公司，导致人数及薪酬总额整体上涨所致。

(8)、2016 年度教育经费较 2015 年度增加 82,620.00 元，增幅 2444.38%，系公司 2016 年为提升管理人员专业水平，对管理人员增加教育培训所致。

(9)、2016 年度中介机构费较 2015 年度增加 113,791.25 元，增幅 40.01%，系公司 2016 年猎头服务费上涨导致。

(10)、2016 年度税金较 2015 年度减少 5,497.87 元，降幅 93.14%，系根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，自 2016 年 5 月 1 日开始印花税在税金及附加科目下列示所致。

(11)、2016 年度招聘费较 2015 年度减少 13,793.49 元，降幅 91.49%，系公司 2016 年招聘渠道稳定所致。

(12)、2016 年度会务费较 2015 年度减少 52,900.00 元，降幅 79.43%，系公司办公区扩大，减少外出会议导致。

3、2016 年度销售费用较 2015 年度减少 35,537,175.53 元，降幅 80.16%，具体变动原因如下：

(1)、2016 年度工资较 2015 年度减少 1,583,106.51 元，降幅 31.96%，系公司 2016 年销售人员减少所致。

(2)、2016 年度福利费较 2015 年度减少 108,750.30 元，降幅 70.48%，系公司 2016 年销售人员减少所致。

(3)、2016 年度办公费较 2015 年度减少 164,527.71 元，降幅 67.96%，系公司 2016 年取消了电商平台部分业务模块导致。

(4)、2016 年度邮电通讯费较 2015 年度减少 56,884.38 元，降幅 61.12%，系 2016 年百拓平台票量下降导致售后服务减少所致。

(5) 2016 年度交通费较 2015 年度减少 4,851.20 元，降幅 55.69%，系 2016 年客户已成熟稳定拜访量减少所致。

(6) 2016 年度业务招待费较 2015 年度减少 110,625.74 元，降幅 84.51%，系 2016 年客户已成熟稳定拜访量减少所致。

(7)、2016 年度业务拓展费较 2015 年度减少 32,327,668.16 元，降幅 91.31%，系 2016 年度百拓平台停止了市场贴点，导致业务拓展费大幅下降所致。

(8)、2016 年度差旅费较 2015 年度减少 198,841.73 元，降幅 77.41%，系 2016 年客户已成熟稳定拜访量减少所致。

(9)、2016 年度折旧摊销费较 2015 年度减少 69,592.49 元，降幅 40.80%，系 2016 年商务拓展部及供应商关系部人员减少，导致所分摊的折旧费用减少所致。

(10)、2016 年度服务器托管费较 2015 年度减少 20,438.02 元，降幅 49.30%，系 2016 年部分服务器搬回公司机房保管所致。

(11)、2016 年度机票佣金、搜索服务费较 2015 年度减少 638,778.26 元，降幅 49.59%，系 2016 年停止了电商平台部分业务模块，进而导致费用的减少所致。

(12)、2016 年度水电费较 2015 年度减少 17,728.57 元，降幅 41.72%，系 2015 年 3 月-5 月期间因新办公区装修导致水电费较高所致。

4、2016 年度财务费用较 2015 年度增加 1,616,541.04 元，增幅 354.18%，系 2016 年度为补充流动资金增加借款导致利息支出增加所致。

5、2016 年度资产减值损失较 2015 年度减少 1,977,352.38 元，系 2016 年度加大对先行垫付退票款的回款力度所致。

6、2016 年度营业外收入较 2015 年度减少 197,642.49 元，降幅 99.82%，系公司 2015 年收到政府补贴贷款利息所致。

7、2016 年度营业外支出较 2015 年度减少 2,453.38 元，降幅 70.50%，系公司 2016 年度固定资产清理较上年减少所致。

8、2016 年度营业利润较 2015 年度增加 21,330,883.70 元，增幅 101.23%，系子公司比度商旅在公司制定的经营目标下，坚持战略目标，投放优惠政策，扭亏为盈所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	35,228,988.14	17,853,641.06	55,525,521.69	22,725,229.91
其他业务收入	-	-	-	-
合计	35,228,988.14	17,853,641.06	55,525,521.69	22,725,229.91

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
服务费收入	21,436,525.37	60.85%	55,525,521.69	100.00%
机票代理收入	8,541,497.58	24.25%	-	-
技术服务费收入	5,250,965.19	14.90%	-	-
合计	35,228,988.14	100%	55,525,521.69	100%

收入构成变动的的原因：

2015 年 6 月，公司完成对比度商旅的收购。子公司比度商旅主要从事机票代理业务，占全部收入 24.24%，故单独列示为机票代理收入；2016 年 6 月公司利用其平台技术优势提高了机票销售业务的技术

与运营服务的占比使技术服务费收入提高。报告期内公司停止了对采购商的补贴，进而导致客户采购量的减少，服务费收入同比下降。报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化，但收入变得更加丰富和多元化，改变多年来主营业务收入过分依赖于服务费的不利局面。

### (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,938,812.25	-31,251,916.40
投资活动产生的现金流量净额	39,721.19	-1,253,975.61
筹资活动产生的现金流量净额	5,444,993.89	28,291,656.41

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生现金流量净额：2016 年度经营活动产生现金流量净额较 2015 年度增加 34,190,728.65 元，主要系支付其他与经营活动有关的现金减少所致，减少金额为 29,419,370.52 元，主要包括付现销售费用、付现管理费用的减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：2016 年度投资活动产生的现金流量净额较 2015 年度增加 1,293,696.80 元，主要系 2016 年度公司未发生资产投入的支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额：2016 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2015 年度减少 22,846,662.52 元，主要原因：（1）2016 年度公司归还了银行贷款 6,000,000.00 元；（2）归还航富借款 15,000,000.00 元；（3）支付借款利息 908,661.66 元。

4、经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异比较：公司净利润 146,933.71 元，经营活动产生的现金流量净额 2,938,812.25 元，两者相差 2,791,878.54 元，差异原因是：应付利息计提增加，尚未支付。

### (4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	北京趣拿软件科技有限公司	4,703,272.61	13.35%	是
2	厦门欣旅通科技有限公司	2,588,423.29	7.35%	否
3	上海不夜城国际旅行社有限公司	1,600,384.51	4.54%	否
4	深圳市白云航空服务有限公司	1,120,980.76	3.18%	否
5	海南海航航空销售有限公司	1,041,982.52	2.96%	否
合计		11,055,043.69	31.38%	-

### (5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	支付宝（中国）网络技术有限公司	5,131,596.08	73.31%	否
2	财付通支付科技有限公司	1,867,810.35	26.69%	否
合计		6,999,406.43	100.00%	-

### (6) 研发支出与专利

研发支出：



单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	3,610,684.66	3,740,495.92
研发投入占营业收入的比例	10.25%	6.74%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况：**

2016 年度公司研发技术人员 14 名，及其辅助人员若干名，2016 年度研发项目立项：1、百拓商旅国内机票航班查询 API2、百拓商旅国内机票自动化出、退票 OPEN API 报告期内全部上线并投入使用，两项新的研发成果对公司未来在机票领域的发展起着关键性作用。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本期末			上年末			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	17,485,208.04	92.96%	47.53%	9,061,680.71	-31.74%	21.40%	26.13%
应收账款	2,792,707.31	-40.50%	7.59%	4,693,969.69	-	11.09%	-3.5%
其他应收款	12,630,982.61	-47.22%	34.33%	23,933,590.84	1450.58%	56.53%	-22.2%
存货	23,281.27	118.27%	0.06%	10,666.33	-73.99%	0.03%	0.03%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	290,116.59	-45.12%	0.79%	528,684.00	140.20%	1.25%	-0.46%
递延所得税资产	217,288.59	-36.62%	0.59%	342,857.52	54.35%	0.81%	-0.22%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	6,000,000.00	-	14.17%	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
其他应付款	38,487,310.73	0.99%	104.62%	38,108,667.80	2878.96%	90%	14.62%
资产总计	36,788,334.38	-13.11%	-	42,341,350.18	128.53%	-	-

**资产负债项目重大变动原因：**

1、货币资金变动的的原因：本期期末货币资金较上期期末增加 8,423,527.33 元，增幅 92.96%，系公司本期从北京趣拿软件科技有限公司借款 24,000,000.00 元，归还工商银行贷款 6,000,000.00 元所致。

2、应收账款变动的的原因：本期期末应收账款较上期期末减少 1,901,262.38 元，降幅 40.50%，系公司为了减少资金占用，本年加大了回款的收款力度所致。

3、其他应收款变动的的原因：本期期末其他应收款较上期期末减少 11,302,608.23 元，降幅 47.22%，系百拓平台票量较上期有所下降，直接导致垫付资金减少，其次加大了对先行垫付退票款的



回款力度所致。

4、存货变动的的原因：本期期末存货较上期期末增加 12,614.94 元，增幅 118.27%，系子公司比度商旅本年度购置二手电脑记入低值易耗品导致。

5、固定资产变动的的原因：本期期末固定资产较上期期末减少 238,567.41 元，降幅 45.12%，系公司本年度人员减少公司对闲置报废的电脑进行了清理导致。

6、递延所得税资产变动的的原因：本期期末递延所得税资产较上期期末减少 125,568.93 元，降幅 36.62%，系公司本年加大对应收款项的回款力度，坏账准备转回导致。

7、其他应付款变动的的原因：本期借款增加，机票退票款减少导致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

子公司：比度商旅（北京）信息技术服务有限公司

2015 年 6 月，公司完成对比度商旅 100%的股权收购。比度商旅具有机票代理人的资质，即可以从航空公司购买机票，然后销售给客户。公司收购比度商旅的目的：除了公司机票交易平台现有代理商外，还可以拥有自己直接控制的机票供应商，能够为公司交易平台提供更加稳定的机票供应商，满足采购商的需求，提升机票平台的交易量。

在业务模式上，比度商旅像传统机票批发商一样从航空公司采购机票，销售给客户，实现盈利。但比度商旅利用公司的机票交易平台，可以实时共享公司平台的大数据，运营效率明显高于传统的机票代理商。

比度商旅 2016 年实现营业收入 8,541,497.58 元，实现净利润 378,362.43 元，期末总资产 22,365,501.94 元，净资产-6,471,236.05 元，比度商旅在 2016 年围绕百拓机票交易平台，开展机票批发和采购业务，为机票交易平台提供稳定的机票供给和需求，为机票交易平台交易量的提升做支撑。2016 年比度商旅在公司制定的经营目标下，坚持战略目标，投放优惠政策，扭亏为盈，实现净利润 378,362.43 元，同比增长 105.52%，实现公司 2016 年度盈利。

综上，通过 2016 年比度商旅盈利，公司实现扭亏为盈，充分依托比度商旅为公司平台进行机票批发和机票采购作为有益的补充，实现了公司收购比度商旅的目的，提升了公司机票交易平台的交易量，保障了公司交易平台的服务稳定性。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

无。

#### (三) 外部环境的分析

随着国民经济的快速发展和国民生活水平的提高，国民的需求层次也不断在提高，对商务活动和休闲旅行的需求大幅度的增长。另外，随着互联网和移动网络以及电子产品的普及于广泛应用，商务和旅

游要素的交易将会更加大大提升，而机票作为旅游要素产品，其电子化交易也将迎来前所未有的发展。

电子化交易已经成为一种趋势，机票行业的流程化和系统化操作日渐成熟，比较适合进行电子化交易。公司的机票交易平台致力于为传统机票代理人 and OTA 客户提供在线交易服务，为客户降低交易成本，提升交易效率，这样每个机票代理商可以将会做好消费者的服务和购买机票的售后服务。

中国日渐成熟的大环境为商务出行和休闲旅游提供了便捷条件，将会有利于机票交易总量的稳步提升。

#### （四）竞争优势分析

公司用有强大的研发能力和经验丰富的运营团队，形成的核心竞争力如下：

1、强大的研发能力：公司拥有强大的交易系统研发团队，在电子信息技术飞跃发展的时代不断提升传统机票业务的交易效率，提升准确率；

2、专业高效的运营能力：公司拥有专业高效的服务团队，为机票买卖双方，提供便捷高效贴心的服务；在退票环节，公司通过金融服务的理念，让退票客户在 3 天内获取退票款，解决客户资金紧张的问题。

3、合理的人才选育机制：公司拥有合理的人员晋升机制，员工可以自主选择职业发展道路，实现能力和职位的匹配；提高员工的满意度；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 35,228,988.14 元，净利润 146,933.71 元，同去年相比，虽然营业收入下降，但是净利润比上年增长显著，成功实现扭亏为盈。公司期末净资产为负主要是因为 2015 年度亏损较大导致。在 2016 年度，公司在保持稳定的市场份额的基础上，重点通过提升服务，加强大客户的服务力度，加强机票批发业务和电商业务，重点提高服务和效益，实现扭亏为盈。

综上，虽然公司净资产为负，2017 年公司会继续保持较好的市场份额，加大对优质采购商和供应商，提供授信服务。为现有优质的客户提供更加充分全面的服务，进而争取创造更高的价值，提升盈利。

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。

#### （六）扶贫与社会责任

公司坚持以成就顾客、按需而制为经营第一目标；以创新缔造标准、服务创造价值为管理基本理念；以企业发展与员工发展、企业发展与社会回馈齐头并进为公司发展目标；面向全国，将公司打造成机票行业的知名企业。同时，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，支持地区经济发展和共享企业发展成果。

## 二、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**

公司致力于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，然而互联网行业客观存在着导致服务中断、数据损失丢失等风险因素，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、查询及搜索相关信息。

应对措施：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、航空公司提直降代及运营政策变动的风险**

2016 年以来，国内各航空公司相继提直降代，并出台了一系列规范供应商退、改、签等运营政策，加速了代理人行业整合，传统代理模式面临生存挑战，对机票代理商的运营效率也提出更高的要求，外部经营环境的变化增加了公司业务开展的风险。

应对措施：公司经过多年的发展，公司已经拥有强大的研发团队和技术优势，公司的存在不仅为供应商和采购商提供服务，也为行业内企业提供技术服务，扩大公司业务范围，实现业务的多元化。

**3、实际控制人不当控制的风险**

2016 年 9 月 13 日，北京航富与公司自然人股东刘波、田晓明、闵亚斌签订了《股份转让协议》，并于当日办理完毕股份交割。本次协议转让后，北京航富持有公司股份 7,091,395 股，持股比例为 56.80%，为公司控股股东，实际控制人为 Qunar Cayman Islands Limited。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。

应对措施：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。

**（二）报告期内新增的风险因素**

无。

**三、董事会对审计报告的说明**

**（一）非标准审计意见说明：**

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

董事会就非标准审计意见的说明：不适用

**（二）关键事项审计说明：**

无。

## 第五节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二、(一)
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	是	五、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(三)
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	是	五、二、(四)
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
北京环宇运通国际旅行社有限公司	资金	借款	0.00	5,460,100.00	0.00	是	否
<b>总计</b>			<b>0.00</b>	<b>5,460,100.00</b>	<b>0.00</b>		

#### 占用原因、归还及整改情况：

注：环宇运通是股东刘波控制的其他公司，2016年1-4月公司累计向环宇运通拆出资金5,460,100.00元，至2016年6月30日全部归还。截止2016年末，公司向环宇运通资金拆出的资金余额为0.00元。公司于2016年8月24日召开第二届董事会第十二次会议，补充确认了该事项，并于2016年9月9日召开2016年第二次临时股东大会补充确认该事项。

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
北京趣拿软件科技有限公司	技术服务费收入	4,703,272.61	是

北京环宇运通国际旅行社有限公司	资金拆入	5,000,000.00	是
北京趣拿软件科技有限公司	资金拆入	24,000,000.00	是
北京环宇运通国际旅行社有限公司	资金拆出	5,460,100.00	是
北京环宇运通国际旅行社有限公司	使用 BSP 票号	0.00	是
刘波	关联方担保	39,000,000.00	是
北京航富管理咨询有公司	债务重组	49,000,000.00	是
<b>总计</b>	-	127,163,372.61	-

**注：**(1) 百拓科技于 2016 年 6 月起开始为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务的技术与运营服务，趣拿软件按月向公司支付服务费，本次关联交易对公司生产经营起积极作用，会给公司带来技术服务费收入，不存在损害公司及公司其他股东的利益情形，公司的主要业务也不会因此而对关联方形成依赖。公司于 2016 年 11 月 7 日召开第二届董事会第十六次会议，补充确认了该事项，并于 2016 年 11 月 24 日召开 2016 年第六次临时股东大会补充确认该事项。

(2) 2016 年 2 月，公司向环宇运通累计借款 5,000,000.00 元，已于 2016 年 3 月份全部归还。公司于 2016 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议，并于 2016 年 9 月 9 日召开 2016 年第二次临时股东大会补充确认该事项。

(3) 2016 年度公司向北京趣拿软件科技有限公司计借款 24,000,000.00 元，借款利率为中国人民银行规定同期银行贷款利率。公司分别于 2016 年 6 月 23 日、7 月 8 日召开第二届董事会第十一次会议、2016 年第一次临时股东大会确认该事项。

(4) 2016 年度公司累计向环宇运通拆出资金 5,460,100.00 元，截止 2016 年 6 月 30 日，已全部归还。公司于 2016 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议，并于 2016 年 9 月 9 日召开 2016 年第二次临时股东大会补充确认该事项。

(5) 2016 年公司无偿使用环宇运通 BSP 票号出票。公司于 2016 年 8 月 24 日召开第二届董事会第十二次会议，并于 2016 年 9 月 9 日召开 2016 年第二次临时股东大会补充确认该事项。

(6) 公司股东刘波质押 4,230,000 股，占公司总股本 33.88%，为公司向北京趣拿软件科技有限公司的 3900 万元借款提供的质押，刘波同时为以上借款提供不可撤销的个人连带责任保证担保。在本次质押的股份中，4,230,000 股为有限售条件股份，0 股为无限售条件股份。质押期限为 2016 年 10 月 19 日起至 2017 年 8 月 12 日止。公司于 2016 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十三次会议，并于 2016 年 9 月 12 日召开 2016 年第三次临时股东大会确认该事项。

(7) 2016 年 8 月份，北京航富管理咨询有限公司和北京趣拿软件科技有限公司签订债权转让协议，将公司欠北京航富管理咨询有限公司的 4900 万借款转让给北京趣拿软件科技有限公司。公司于 2016 年 8 月 26 日召开第二届董事会第十三次会议，并于 2016 年 9 月 12 日召开 2016 年第三次临时股东大会确认该事项。

#### **偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

##### 1、关于关联方交易的情形

公司为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务的技术与运营服务，取得技术服务费收入，此关联交易对公司生产经营起积极作用，会给公司带来服务收入，不存在损害公司及公司其他股东的利益情形。

##### 2、关于取得资金拆入的情形



公司向北京趣拿软件科技有限公司获得资金拆入，主要是为补充公司流动资金，增加或提高核心大客户采购交易量。

3、公司向北京环宇运通国际旅行社有限公司获得资金拆入，时间发生在 2016 年 2 月，为了在传统农历春节之前补充公司流动资金，保证春节期间核心大客户采购的交易量，保持业务稳定。

4、公司向北京环宇运通国际旅行社有限公司的资金拆出，截止报告期内已全部归还。

5、公司使用北京环宇运通国际旅行社有限公司 BSP 票号出票。BSP 机票出票速度快，服务质量高，公司使用北京环宇运通国际旅行社有限公司的 BSP 票号出票，相当于环宇运通给公司授信，既能帮助公司缓解资金压力，又能帮助公司提升服务水平。

6、公司股东刘波质押 4,230,000 股为公司向北京趣拿软件科技有限公司的 3900 万元借款提供的质押，使公司获得融资，有利于公司生产经营。

7、报告期内，公司与北京航富管理咨询有限公司和北京趣拿软件科技有限公司签订债权转让协议，将公司欠北京航富管理咨询有限公司的 4900 万借款转让给北京趣拿软件科技有限公司。对公司经营无影响。

### （三）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，即 2011 年 11 月公司控股股东、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

2015 年 6 月公司收购比度商旅用于从事北京地区的国内机票批发业务和线上机票采购业务（直接从机票批发商购买机票通过线上途径销售给散客）。截至 2015 年 3 月，环宇运通（公司实际控制人刘波的弟弟控制的公司）主要从事旅行社业务，也参与北京地区的国内机票批发业务和线上机票采购业务，与比度商旅存在同业竞争。根据百拓科技、比度商旅、环宇运通出具的承诺，百拓科技不从事机票批发和采购业务，比度商旅从事北京地区的国内机票批发业务和线上国内机票采购业务，环宇运通从事北京地区的国际机票批发业务和国际机票采购业务，同业竞争解除。

### （四）调查处罚事项

公司于 2016 年 12 月 19 日收到中国证券监督管理委员会北京监管局下发的行政监管措施决定书【2016】72 号《关于对百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》，主要内容为：1. 2015 年度，公司实际控制人的关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司存在占用公司资金的行为，2015 年度资金占用发生额为 7,758.67 万元，该资金占用行为未履行决策程序及信息披露义务。2. 公司 2015 年年报中披露的股东及其关联方资金占用发生额为 4,439.67 万元，与实际发生的资金占用金额不一致，信息披露有误。公司及股东的上述行为违反了《非上市公众公司监督管理办法》第十四条、第二十条等有关规定，北京监管局决定对公司采取出具警示函的监管措施。详情见公告 2016-057。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	2,812,000	22.52%	-2,810,000	2,000	0.02%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,672,395	77.48%	2,810,000	12,482,395	99.98%
	其中：控股股东、实际控制人	5,640,000	45.18%	1,451,395	7,091,395	56.80%
	董事、监事、高管	7,188,000	57.58%	-1,797,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,484,395	100.00	-	12,484,395	100.00
普通股股东人数		5				

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京航富管理咨询有限公司	5,294,395	1,797,000	7,091,395	56.80%	7,091,395	0
2	刘波	5,640,000	-1,410,000	4,230,000	33.88%	4,230,000	0
3	田晓明	1,006,500	-251,625	754,875	6.05%	754,875	0
4	闵亚斌	541,500	-135,375	406,125	3.25%	406,125	0
5	殷海宁	2,000	-	2,000	0.02%	0	2,000
合计		12,484,395	-	12,484,395	100.00%	12,482,395	2,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间无关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

无。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

2016年9月13日，北京航富与公司自然人股东刘波、田晓明、闵亚斌签订了《股份转让协议》，并于当日办理完毕股份交割。本次协议转让后，北京航富持有公司股份7,091,395股，持股比例为56.80%，为公司控股股东。



北京航富管理咨询有限公司，2014 年 08 月 14 日成立，法定代表人为张强，统一社会信用代码：91110108306648985H，注册地址为北京市海淀区青龙桥槐树居甲 2 号院综合服务楼东侧第二层 A008 室，经营范围为企业管理咨询、经济贸易咨询、投资咨询，注册资本为 500 万元人民币。

## （二）实际控制人情况

2016 年 9 月 13 日，北京航富与公司自然人股东刘波、田晓明、闵亚斌签订了《股份转让协议》，并于当日办理完毕股份交割。本次协议转让后，北京航富持有公司股份 7,091,395 股，持股比例为 56.80%，为公司控股股东。Qunar Cayman Islands Limited 2006 年 7 月 31 日在开曼群岛设立，Qunar Cayman Islands Limited 通过协议控制北京趣拿信息技术有限公司的方式从而间接控制北京航富，进而间接控制公司。根据《公司法》第二百一十六条第（三）款的规定，实际控制人是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。鉴于 Qunar Cayman Islands Limited 可实际支配公司行为，符合前述《公司法》中实际控制人的定义。

综上，报告期内变更后，公司控股股东为北京航富，实际控制人为 Qunar Cayman Islands Limited。详见公告 2016-033。

## 第七节融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2014-10-15	2015-2-13	10.04	617,978	6,204,499.12	-	-	-	-	-	是
2015-10-23	2016-1-8	4.98	1,248,439	6,217,226.22	-	-	-	-	-	是

#### 募集资金使用情况：

公司两次股票发行，《发行方案》中所披露的募集资金用途均为：IT 建设和市场推广，提升企业的综合竞争实力。根据公司的业务发展需要，公司将第一次募集资金具体用于支付采购授信款、支付日常费用；将第二次募集资金具体用于偿还银行贷款、支付日常费用。公司变更募集资金用途，是公司正常经营、持续发展的需要。

公司变更募集资金用途之前未经过决策机构审议，存在不规范的情况。2016年8月31日，公司第二届董事会第十四次会议以同意票5票，反对票0票，弃权票0票的表决结果审议通过了《关于补充确认变更募集资金用途的议案》。上述议案已提交公司2016年第四次临时股东大会审议通过生效后。

另外，公司已于2016年8月31日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《募集资金管理制度》，该议案已于公司2016年第四次临时股东大会审议通过。

### 二、债券融资情况

无。

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国工商银行北京地安门支行	6,000,000.00	5.5775%	2015.07.21-2016.05.10	否
合计		6,000,000.00			

### 三、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

（二）利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 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
刘连春	董事长	男	36	-	2016.11.17-2017.6.29	否
王李丹	董事、董事会秘书、总经理	女	34	本科	2016.11.17-2017.6.29 (董事) 2016.11.21-2017.6.29 (总经理、董事会秘书)	是
李文芳	董事	男	39	本科	2016.11.17-2017.6.29	否
杨永胜	董事	男	34	本科	2016.11.17-2017.6.29	否
魏长松	董事	男	35	研究生	2016.11.17-2017.6.29	否
毕文龙	监事会主席	男	35	本科	2016.11.21-2017.6.29	是
侯雅丽	监事	女	29	本科	2016.11.17-2017.6.29	是
徐丽洁	职工代表监事	女	29	本科	2016.11.17-2017.6.29	是
王印龙	副总经理	男	36	大专	2016.11.21-2017.6.29	是
周智	副总经理	男	32	本科	2016.11.21-2017.6.29	是
邵丽萍	财务总监	女	54	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:						4

#### 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、实际控制人间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
刘连春	董事长	-	-	-	-	-
王李丹	董事、总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-
李文芳	董事	-	-	-	-	-
杨永胜	董事	-	-	-	-	-
魏长松	董事	-	-	-	-	-
毕文龙	监事会主席	-	-	-	-	-
侯雅丽	监事	-	-	-	-	-
徐丽洁	监事	-	-	-	-	-
王印龙	副总经理	-	-	-	-	-
周智	副总经理	-	-	-	-	-
邵丽萍	财务总监	-	-	-	-	-
合计		-	-	-	-	-

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		是	
	总经理是否发生变动		是	
	董事会秘书是否发生变动		是	
	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
刘波	董事长、总经理	离任	无	公司治理结构调整
田晓明	董事、副总经理、 董事会秘书	离任	无	公司治理结构调整
刘军	董事、副总经理	离任	无	公司治理结构调整
白金鸿	董事	离任	无	公司治理结构调整
王东丽	董事	离任	无	公司治理结构调整
闵亚斌	监事会主席	离任	无	公司治理结构调整
周智	职工代表监事	离任	副总经理	公司治理结构调整
刘连春	-	新任	董事长	公司治理结构调整
王李丹	副总经理	新任	董事、董事会秘书、副总 经理	公司治理结构调整
李文芳	-	新任	董事	公司治理结构调整
杨永胜	-	新任	董事	公司治理结构调整
魏长松	-	新任	董事	公司治理结构调整
王印龙	-	新任	副总经理	公司治理结构调整
毕文龙	监事	新任	监事会主席	公司治理结构调整
侯雅丽	-	新任	监事	公司治理结构调整
徐丽洁	-	新任	职工代表监事	公司治理结构调整

## 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

刘连春，男，1981年2月出生，中国籍，无境外永久居留权，曾就读于吉林大学计算机科学与技术专业。2006年7月至2007年7月，任长春径点科技有限公司技术总监；2007年8月至2008年8月，任北京智信环宇科技有限公司技术经理；2008年9月至2013年2月，任北京趣拿软件科技有限公司系统架构师、技术总监；2013年3月至2015年6月，任北京趣拿软件科技有限公司高级技术总监；2015年7月至2016年5月，任北京趣拿软件科技有限公司机票事业部首席战略官；2016年6月至今，任北京趣拿软件科技有限公司VP兼任机票事业部首席执行官。

王李丹，女，1983年3月出生，中国籍，无境外永久居留权，北京印刷学院毕业，本科学历。2004年7月至2008年12月，任北京万延航空服务有限公司客户经理；2009年1月入职百拓商旅（北京）网络科技有限公司（公司前身），自2009年1月至2011年5月，历任商务拓展部经理、产品经理；自2011年6月至今，历任百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司监事、董事、总经理助理、副总经理。

李文芳，男，1977年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西南科技大学测绘工程专业，

本科学历。2000 年 7 月至 2001 年 1 月，任浙江新伟业技术优先公司初级开发工程师；2001 年 1 月至 2002 年 7 月任北京超图科技有限公司开发工程师；2002 年 7 月至 2004 年 8 月任武汉适普技术有限公司开发工程师；2004 年 8 月至 2008 年 2 月任武汉光庭科技有限公司项目管理经理；2008 年 2 月至 2009 年 2 月任阿里妈妈技术有限公司测试经理。2009 年 2 月进入北京趣拿软件科技有限公司任资深工程师，负责质量工作；2013 年 1 月担任北京趣拿软件科技有限公司机票事业部技术总监；2016 年 7 月担任北京趣拿软件科技有限公司机票技术委员会主席，全面负责机票的技术工作。

杨永胜，男，1982 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东大学威海校区信息与计算科学，本科学历。2006 年 6 月至 2007 年 7 月，任艺龙网测试工程师，2007 年 8 月至 2008 年 9 月，任爱康网高级测试工程师；2008 年 10 月至 2014 年 10 月，任趣拿软件科技有限公司机票事业群 QA 总监；2014 年 11 月至今，任趣拿软件科技有限公司机票事业群国际机票产品总监。

魏长松，男，1982 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京理工大学软件工程专业，研究生学历。2004 年 7 月至 2010 年 3 月，任中国民航信息网络股份有限公司项目经理；2010 年 3 月至今，任北京趣拿软件科技有限公司产品总监。

侯雅丽，女，1987 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于华北电力大学，本科学历。2010 年 7 月至 2011 年 8 月，于北京品极通达通信服务有限公司结算部任职；2011 年 8 月至今，任百拓商旅（北京）网络科技有限公司运营支持部经理。

王印龙，男，1980 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京农学院计算机技术及应用专业，专科学历。2003 年 8 月至 2005 年 8 月，任曙光时代文化发展中心任教务主任，2005 年 9 月至 2008 年 10 月，任游易天下旅行社有限公司票务主管；2009 年 9 月至 2010 年 7 月，代理大画西油品牌油画；2010 年 7 月至今任百拓商旅（北京）网络科技有限公司市场营销部总监。

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 7 月至 2008 年 6 月，在北京网连天下信息技术有限公司任职客户经理职务。2008 年 7 月加入百拓商旅（北京）网络科技有限公司，担任销售经理；2009 年 3 月至 2010 年 3 月担任销售部经理；2010 年 4 月至 2010 年 8 月担任供应商关系部华南大区经理；2010 年 9 月至 2011 年 7 月担任大客户部经理；2011 年 8 月至 2014 年 3 月担任市场营销部西部区经理；2014 年 4 月至今担任商务拓展经理；2014 年 6 月至 2016 年 11 月担任监事职务。

徐丽洁，女，1987 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京信息工程专修学院，本科学历。2009 年 9 月至 2010 年 2 月于宝信（成都）商贸有限公司任店长职位；2010 年 3 月至 2011 年 5 月于宝信（成都）商贸有限公司任区域经理职位；2011 年 6 月-2012 年 7 月待业。2012 年 8 月加入百拓商

旅（北京）网络科技有限公司，2012 年 8 月-2013 年 7 月任采购端华北区拓展一职，2013 年 8 月-2013 年 11 月任西部区政策督导一职，2013 年 12 月-2014 年 5 月任西部区区域经理一职；2014 年 6 月-2015 年 7 月任职供应商关系部部门经理一职；2015 年 8 月至今任采购关系部高级经理一职。

## 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
行政管理人员	11	14
生产人员	184	116
销售人员	22	20
技术人员	20	14
财务人员	13	6
<b>员工总计</b>	<b>250</b>	<b>170</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	0
本科	41	23
专科	88	58
专科以下	119	89
<b>员工总计</b>	<b>250</b>	<b>170</b>

### 人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，由于公司业务系统升级，部门业务合并，服务人员发生重大变动，对公司业务没有影响，降低了公司运营成本。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。

公司无需承担费用的离退休员工。

### （二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	0	0	-
核心技术人员	5	5	-

### 核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司暂未认定核心员工。

在报告期内，公司核心技术人员稳定。

李野，男，1984 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于东北大学计算机软件专业，本科学

历。2006 年 7 月 - 2006 年 9 月，任秦皇岛便民信息网程序员。2006 年 10 月-2010 年 12 月，任天昂软件（北京）有限公司网络管理员、程序员。2008 年 7 月—2010 年 12 月，任职天昂软件（北京）有限公司项目经理。2011 年 4 月-2012 年 5 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司项目主管。2012 年 5 月-2013 年 6 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司研发部经理。2013 年 6 月-2015 年 9 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司产品经理。2015 年 8 月-至今，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司产品总监。

毕文龙，男，1982 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京工商管理专修学院计算机软件开发专业，本科学历。2006 年 6 月至 2009 年 2 月，任职 IDEAS 软件股份有限公司软件开发工程师；2009 年 3 月至 2011 年 3 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司酒店开发部开发工程师；2011 年 4 月至 2013 年 12 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司机票研发二部经理；2014 年 1 月至 2014 年 12 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司技术总监；2015 年 1 月至今，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司产品总监。

邹宏宇，男，1985 年 04 月出生，中国国籍，毕业于国防科技大学，计算机科学与技术，本科学历。2004 年 04 月至 2006 年 07 月，任职长沙中吉科技有限责任公司任软件工程师职位。2006 年 07 月至 2007 年 07 月，任职北大方正集团任高级软件工程师职位。2007 年 04 月至 2008 年 12 月，任职中信银行手机银行部任项目经理职位。2008 年 12 月至 2010 年 03 月于大益集团任研发经理职位。2010 年 03 月至 2013 年 08 月，任职百度商旅任研发经理职位。2013 年 08 月至今，任入百拓商旅（北京）网络科技有限公司，现任技术总监职务。

梁德智，男，1985 年 3 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于保定职业技术学院软件工程专业，大专学历。2007 年 6 月至 2009 年 8 月，任职悦商网开发工程师，2009 年 8 月至 2011 年 8 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司技术部高级开发工程师；2011 年 8 月至 2013 年 10 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司技术部项目组长；2013 年 10 月至 2015 年 10 月，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司技术部项目经理；2015 年 11 月至今，任职百拓商旅（北京）网络科技有限公司技术部技术总监。

左清波，男，1988 年 1 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北方科技管理学院 计算机应用，本科学历。2008 年 6 月至 2010 年 4 月，任职北京宏达联控有限公司软件工程师；2010 年 5 月至 2015 年 12 月，任职百度商旅(北京)信息技术服务有限公司研发部项目经理；2015 年 1 月至今，任百拓商旅（北京）网络科技有限公司电商项目部研发项目经理。



## 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	是
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	否
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	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求，参照《上市公司治理准则》不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司于 2016 年 8 月 31 日召开第二届董事会第十四次会议，审议通过了《募集资金管理制度》（详见全国中小企业股份转让系统披露 2016-22 公告）。

公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定，公司认真履行信息披露义务，信息披露工作严格遵守相关法律、法规以及《百拓商旅（北京）网络科技有限公司信息披露管理制度》的规定，做到及时、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

公司在相关法律法规的引导下，努力积极规范公司运作，完善公司法人治理机构，持续推进、提高公司治理水平。公司董事会认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，公司能够确保全体享有法律、法规和《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。公司制定了投资管理、风险控制、财务管理、信息披露、总经理工作细则、知识产权管理等一系列公司基本管理制度及管理制度细则，公司严格按管理制度要求进行财务核算及风险控制。经过不断改进的整个管理系统在报告期内得以全方位的应用，公司的内控管理质量及效率均得到了充分的提升。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够充分维护利益相关者的合法权益，实现股东、用户、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司将一如既往地按照《公司法》、《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关规范性文件的要求，根据公司实际情况，进一步完善公司的各项规章制度，以全体股东利益最大化为目标，切实维护广大投资者的利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项公司严格按照《公司法》、《证券法》的规定规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利。2016 年公司存在补充确认关联方交易事项，今后要严格按照《公司法》、《证券法》的规定，及时披露。刘连春先生担任公司董事长及王李丹女士担任公司总经理，本着从公司利益和股东全体利益的角度出发行使相关的职权。

#### 4、公司章程的修改情况

2016 年 11 月 17 日，公司召开 2016 年第五次临时股东大会，审议通过《关于修改公司章程的议案》。根据此议案，公司章程第七条修改为：公司总经理为公司的法定代表人。公司章程第九十八条修改为：公司设董事会。董事会由五名董事组成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	1、《关于〈2015 年度报告及年度报告摘要〉的议案》；2、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》；3、《关于法人股东向公司提供借款的议案》；4、《关于补充确认 2015-2016 年度，公司向关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司提供借款的议案》；5、《关于补充确认 2015-2016 年度，子公司向关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司借入款项的议案》；6、《关于补充确认 2015 及 2016 年度，公司与北京环宇运通国际旅行社有限公司开展 BSP 机票分销业务合作的议案》；7、《关于〈2016 年半年度报告〉的议案》；8、《关于由控股股东刘波为公司债务提供担保的议案》；9、《关于关联方资金占用的整改专项报告》；10、《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；11、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；12、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》；因公司治理结构调整，审议通过了任免董事、监事、高级管理人员的议案。123、《关于修改〈公司章程〉的议案》；24、《关于补充确认公司为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务运营服务的议案》；32、《关于预计 2017 年年度日常性关联交易的议案》
监事会	4	1、《关于〈2015 年年度报告及年度报告摘要〉的议案》；2、《关于〈2016 年半年度报告〉的议案》；3、《关于免去闵亚斌监事职务的议案》；4、《关于选举侯雅丽为第二届监事会监事的议案》；5、《选举毕文龙为监事会主席的议案》；
股东大会	7	1、《关于〈2015 年度报告及年度报告摘要〉的

		<p>议案》；2、《关于〈2015 年度利润分配方案〉的议案》；3、《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年审计机构的议案》；4、《关于法人股东向公司提供借款的议案》；5、《关于补充确认 2015-2016 年度公司向关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司提供借款的议案》；5、《关于补充确认 2015-2016 年度子公司向关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司借入款项的议案》；6、《关于补充确认 2015 及 2016 年度公司与北京环宇运通国际旅行社有限公司开展 BSP 机票分销业务合作的议案》；7、《关于由控股股东刘波为公司债务提供担保的议案》；8、《关于补充确认变更募集资金用途的议案》；9、《关于制定〈募集资金管理制度〉的议案》；10、因公司治理结构调整，审议通过了任免董事、监事、高级管理人员的议案。；23、《关于补充确认公司为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务运营服务的议案》；24、《关于预计 2017 年年度日常性关联交易的议案》</p>
--	--	---

**2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见**

公司三会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

**（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。

**二、内部控制**

**（一）监事会就年度内监督事项的意见**

报告期内，公司监事会参与和监督公司各项事务，由于公司的发展稳定有序，监事会未发现公司存在风险，报告期内对公司的监督事项无异议。

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主

经营能力。

#### 1、业务独立

本公司业务结构完整，自主独立经营，与控股股东控制的其他企业之间不存在同业竞争关系。公司业务独立。控股股东刘波先生虽兼任公司的董事长和总经理，但本着促进公司有效、持续经营发展的目标，公正、公允的行使相关的权利，未对公司的生产经营造成不利影响。

#### 2、人员独立

公司在劳动关系、人事及薪资管理等各方面均独立于控股股东；总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员的产生均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定执行。

#### 3、资产独立

公司拥有独立的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的商标、实用新型专利等无形资产。

#### 4、机构独立

公司拥有在适应公司发展需要的、独立的组织机构和职能部门，不存在与控股股东控制的其他企业混合经营、合署办公等情况。

#### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务投票管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，财务独立。

### **（三）对重大内部管理制度的评价**

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

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险

等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度进一步完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **（四）年度报告差错责任追究制度相关情况**

2015 年 4 月 13 日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 第十节财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	中兴财光华审会字（2017）第 202058 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外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2017-03-30
注册会计师姓名	刘永、刘金辉
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4

审计报告正文：

#### 审计报告

中兴财光华审会字（2017）第 202058 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“百拓科技”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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百拓科技管理层的责任，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，注册会计师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，百拓科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了百拓科技 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司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：刘永

中国注册会计师：刘金辉

二〇一七年三月三十日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	17,485,208.04	9,061,680.71
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、2	2,792,707.31	4,693,969.69
预付款项	五、3	258,176.79	273,088.07
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、4	12,630,982.61	23,933,590.84
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	23,281.27	10,666.33
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、6	149,591.16	-
<b>流动资产合计</b>	-	33,339,947.18	37,972,995.64
<b>非流动资产：</b>	-		
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、7	290,116.59	528,684.00
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、8	2,444,628.86	2,800,560.14
开发支出	-	-	-
商誉	五、9	249,233.71	249,233.71
长期待摊费用	五、10	247,119.45	447,019.17
递延所得税资产	五、11	217,288.59	342,857.52
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	3,448,387.20	4,368,354.54
<b>资产总计</b>	-	36,788,334.38	42,341,350.18
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	五、12	-	6,000,000.00
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	-	-	-
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	1,320,030.77	1,266,670.38
应交税费	五、14	147,413.66	199,366.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	38,487,310.73	38,108,667.80
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	39,954,755.16	45,574,704.67
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	39,954,755.16	45,574,704.67
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、16	12,484,395.00	12,484,395.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	5,042,826.61	5,122,826.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	47,674.40	47,674.40
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	-20,741,316.79	-20,888,250.50
归属于母公司所有者权益合计	-	-3,166,420.78	-3,233,354.49
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	-3,166,420.78	-3,233,354.49
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	36,788,334.38	42,341,350.18

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	5,919,059.71	4,508,930.79
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	十三、1	2,501,792.95	-
预付款项	-	258,176.79	273,088.07
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	27,694,996.56	36,197,966.88
存货	-	10,674.02	10,666.33
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	-	35,592.32	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>36,420,292.35</b>	<b>40,990,652.07</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
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	十三、3	250,000.00	250,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	273,368.94	499,790.46
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	-	2,444,628.86	2,800,560.14
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	247,119.45	447,019.17
递延所得税资产	-	248,114.13	293,781.84
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>3,463,231.38</b>	<b>4,291,151.61</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>39,883,523.73</b>	<b>45,281,803.68</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	6,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	909,855.78	977,925.78
应交税费	-	137,588.61	129,883.04
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	36,660,572.78	35,642,859.58
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>37,708,017.17</b>	<b>42,750,668.40</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>37,708,017.17</b>	<b>42,750,668.40</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	12,484,395.00	12,484,395.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,042,826.61	5,122,826.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	47,674.40	47,674.40
未分配利润	-	-15,399,389.45	-15,123,760.73
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>2,175,506.56</b>	<b>2,531,135.28</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>39,883,523.73</b>	<b>45,281,803.68</b>

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	五、20	35,228,988.14	55,525,521.69
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	五、20	17,853,641.06	22,725,229.91
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、21	149,521.38	258,731.46
销售费用	五、22	8,796,139.29	44,333,314.82
管理费用	五、23	6,742,255.39	7,491,643.59
财务费用	五、24	2,072,963.15	456,422.11
资产减值损失	五、25	-644,856.35	1,332,496.03
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、26	-	756.75
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	259,324.22	-21,071,559.48
加：营业外收入	五、27	349.06	197,991.55
其中：非流动资产处置利得	-	349.06	-
减：营业外支出	五、28	1,026.72	3,480.10
其中：非流动资产处置损失	-	1,026.72	3,480.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	258,646.56	-20,877,048.03
减：所得税费用	五、29	111,712.85	-120,039.92
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	146,933.71	-20,757,008.11
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	-	146,933.71	-20,757,008.11
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	146,933.71	-20,757,008.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	146,933.71	-20,757,008.11
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.01	-1.83
(二) 稀释每股收益	-	0.01	-1.83

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	27,844,527.93	53,775,824.04
减：营业成本	十三、4	14,620,269.44	21,537,021.56
营业税金及附加	-	113,087.86	241,670.67
销售费用	-	5,465,571.70	37,823,615.85
管理费用	-	6,119,625.92	7,254,200.24
财务费用	-	2,059,755.28	443,915.10
资产减值损失	-	-304,451.45	1,732,751.21
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）	-	-	756.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-229,330.82	-15,256,593.84
加：营业外收入	-	349.06	195,900.00
其中：非流动资产处置利得	-	349.06	-
减：营业外支出	-	979.25	3,480.10
其中：非流动资产处置损失	-	979.25	3,480.10
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-229,961.01	-15,064,173.94
减：所得税费用	-	45,667.71	-71,655.60
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-275,628.72	-14,992,518.34
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

（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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-275,628.72	-14,992,518.34
<b>七、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	39,276,045.90	53,953,453.67
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	-	-	103,489.70
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	12,340,394.03	1,911,446.53
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>51,616,439.93</b>	<b>55,968,389.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	11,527,265.58	17,067,128.72
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	-	15,184,250.80	17,915,034.23
支付的各项税费	-	1,571,091.61	2,426,830.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	20,395,019.69	49,811,312.84
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>48,677,627.68</b>	<b>87,220,306.30</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>2,938,812.25</b>	<b>-31,251,916.40</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	756.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	39,721.19	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	五、30	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>39,721.19</b>	<b>1,001,156.75</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	1,057,251.73
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	197,880.63

支付其他与投资活动有关的现金	五、30	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	2,255,132.36
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	39,721.19	-1,253,975.61
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,120,811.13
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	-	-	12,210,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	37,843,177.37	71,016,714.67
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	37,843,177.37	89,347,525.80
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	11,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	858,083.48	449,154.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30	25,540,100.00	49,396,714.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	32,398,183.48	61,055,869.39
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	5,444,993.89	28,291,656.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	8,423,527.33	-4,214,235.60
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,061,680.71	13,275,916.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	17,485,208.04	9,061,680.71

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,881,733.33	57,002,373.48
收到的税费返还	-	-	103,489.70
收到其他与经营活动有关的现金	-	9,383,329.89	4,910,354.47
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	36,265,063.22	62,016,217.65
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,948,076.47	16,612,524.97
支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,937,600.42	16,453,747.32
支付的各项税费	-	1,053,366.74	2,319,195.45
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,975,083.75	65,763,296.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	35,914,127.38	101,148,764.60
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	350,935.84	-39,132,546.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	756.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	37,276.56	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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	37,276.56	1,001,156.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	1,057,251.73
投资支付的现金	-	-	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	250,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	2,307,251.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	37,276.56	-1,306,094.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,120,811.13
取得借款收到的现金	-	-	12,210,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	102,110,000.00	30,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	102,110,000.00	48,330,811.13
偿还债务支付的现金	-	6,000,000.00	11,210,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	858,083.48	449,154.72
支付其他与筹资活动有关的现金	-	94,230,000.00	5,000,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	101,088,083.48	16,659,154.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	1,021,916.52	31,671,656.41
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	1,410,128.92	-8,766,985.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,508,930.79	13,275,916.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	5,919,059.71	4,508,930.79

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-	-20,888,250.50	-	-3,233,354.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-	-20,888,250.50	-	-3,233,354.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-	146,933.71	-	67,705.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146,933.71	-	146,933.71
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-80,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-80,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	12,484,395.00	-	-	-	5,042,826.61	-	-	-	47,674.40	-	-20,741,316.79	-	-3,166,420.78

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	5,617,978.00	-	-	-	5,868,432.48	-	-	-	47,674.40	-	-131,242.39	-	11,402,842.49

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>二、本年期初余额</b>	5,617,978.00	-	-	-	5,868,432.48	-	-	-	47,674.40	-	-131,242.39	-	11,402,842.49
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	6,866,417.00	-	-	-	-745,605.87	-	-	-	-	-	-20,757,008.11	-	-14,636,196.98
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,757,008.11	-	-20,757,008.11
（二）所有者投入和减少资本	1,248,439.00	-	-	-	4,872,372.13	-	-	-	-	-	-	-	6,120,811.13
1. 股东投入的普通股	1,248,439.00	-	-	-	4,872,372.13	-	-	-	-	-	-	-	6,120,811.13
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	5,617,978.00	-	-	-	-5,617,978.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,617,978.00	-	-	-	-5,617,978.00	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-	-20,888,250.50	-	-3,233,354.49

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-15,123,760.73	2,531,135.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-15,123,760.73	2,531,135.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-275,628.72	-355,628.72

百拓商旅（北京）网络科技有限公司 2016 年年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-275,628.72	-275,628.72
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-	-80,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-80,000.00	-	-	-	-	-	-80,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	12,484,395.00	-	-	-	5,042,826.61	-	-	-	47,674.40	-15,399,389.45	2,175,506.56

项目	上期								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存	其他综合	专项储	盈余公	未分配利润	所有者权益合

		优先 股	永续 债	其 他		股	收益	备	积		计
一、上年期末余额	5,617,978.00	-	-	-	5,868,432.48	-	-	-	47,674.40	-131,242.39	11,402,842.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5,617,978.00	-	-	-	5,868,432.48	-	-	-	47,674.40	-131,242.39	11,402,842.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,866,417.00	-	-	-	-745,605.87	-	-	-	-	-14,992,518.34	-8,871,707.21
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,992,518.34	-14,992,518.34
（二）所有者投入和减少资本	1,248,439.00	-	-	-	4,872,372.13	-	-	-	-	-	6,120,811.13
1. 股东投入的普通股	1,248,439.00	-	-	-	4,872,372.13	-	-	-	-	-	6,120,811.13
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	5,617,978.00	-	-	-	-5,617,978.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,617,978.00	-	-	-	-5,617,978.00	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	12,484,395.00	-	-	-	5,122,826.61	-	-	-	47,674.40	-15,123,760.73	2,531,135.28

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：邵丽萍

会计机构负责人：邵丽萍



## 百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

## 2016 年度财务报表附注

## 一、公司基本情况

## (一) 公司的注册地、组织形式和总部地址

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司（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，挂牌时间：2012 年 4 月 10 日，挂牌代码 430110。

2011 年 6 月 22 日，完成整体改制，设立股份有限公司。挂牌时间 2012 年 4 月 10 日。挂牌代码：430110。企业性质为股份有限公司；最终控制人为北京航富管理咨询有限公司；法定代表人为王李丹；注册资金为 12,484,395.00 元人民币。注册地址：北京市西城区黄寺大街甲 23 号 1 号楼 1601-08 室（德胜园区）。统一社会信用代码 91110102672848215Q。经营期限：长期。

截止到 2016 年 12 月 31 日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量	持股比例
北京航富管理咨询有限公司	7,091,395.00	56.80%
刘波	4,230,000.00	33.88%
田晓明	754,875.00	6.05%
闵亚斌	406,125.00	3.25%
殷海宁	2,000.00	0.02%
<b>合计</b>	<b>12,484,395.00</b>	<b>100.00%</b>

## (二) 经营范围

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。

子公司经营范围：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 B B S 以外的内容）；航空意外保险；意外伤害保险（航空意

外险除外)；技术开发、转让、咨询、服务；代售飞机票；经济信息咨询；市场调查；会议服务；承办展览展示活动；企业策划；销售计算机、软件及辅助设备；汽车租赁；代售车船票。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司主要为机票批发商和机票采购商提供机票交易平台，并依托子公司比度商旅提供机票批发、机票采购。

### （三）合并范围

本公司 2016 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上期相比无任何变化。

### （四）财务报表的批准和报出

本财务报表经公司董事会于 2017 年 03 月 30 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）并参照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》的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、会计期间

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

#### 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

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不

足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

## （2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原

有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用

的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。



年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、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。

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。

### （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。

##### ③财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收

入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （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。

#### （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。

## 10、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

### （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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 100 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### （2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	组合分类
[组合 1]	采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法
[组合 2]	除有确切证据表明很有可能发生坏账损失外，一般不计提坏账准备

组合 1 中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法



账龄	应收账款计提比例	其他应收计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	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%

### （3）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。

（4）本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（5）对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、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加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；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。

## 12、划分为持有待售的资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排

的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

## （2）后续计量及损益确认方法

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

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注中所述的相关会计政策处理。

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### 14、固定资产及其累计折旧

##### （1）固定资产的确认条件

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：

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。

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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。

## 18、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。

#### **19、长期待摊费用摊销方法**

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。

#### **20、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。

## 21、职工薪酬

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

离职后福利主要包括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（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 22、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。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

## 24、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

## 25、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。

本公司对于销售商品为商品发出对方收到货物、相关的经济利益很可能流入时确认收入。

## （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，在机票交易平台为交易双方实现交易后，根据交易额，按照约定的费率获得服务费收入。

**机票代理费收入：**公司是机票代理人，具有代理资质，作为供应商在机票平台投放政策，销售机票获取的机票代理费收入。

**技术服务费收入：**与机票销售商合作，为其提供出票、退票、改期等服务，

按照约定的费用标准获得的技术服务费收入。

## 26、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。

## 27、递延所得税资产/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。

资产负债表日，对于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。

## 28、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。

## 29、租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

### 30、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期本公司不存在会计政策变更。

#### (2) 会计估计变更

本报告期本公司不存在会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	计税收入	6%
城建税	按应缴流转税额计算	7%
教育费附加	按应缴流转税额计算	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额计算	2%
企业所得税	按应纳税所得额计算	15%
子公司所得税	按应纳税所得额计算	25%

### 2、税收优惠及批文

2016 年 12 月 01 日北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合认定本公司为高新技术企业（证书编号为 GF201311000804），享受按 15% 优惠税率申报缴纳企业所得税的税收优惠，有效期限三年。

## 五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

### 1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	41,904.11	39,602.60
银行存款	2,931,015.60	4,082,566.62
其他货币资金	14,512,288.33	4,939,511.49
<b>合计</b>	<b>17,485,208.04</b>	<b>9,061,680.71</b>

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

截至 2016 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、应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,940,481.38	100.00	147,774.07	5.03	2,792,707.31
其中：账龄分析法计提坏账准备	2,940,481.38	100.00	147,774.07	5.03	2,792,707.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>2,940,481.38</b>	<b>100.00</b>	<b>147,774.07</b>	<b>5.03</b>	<b>2,792,707.31</b>

(续)

类别	2015.12.31			
----	------------	--	--	--

	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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	4,941,020.73	100.00	247,051.04	5.00	4,693,969.69
其中：账龄分析法计提坏账准备	4,941,020.73	100.00	247,051.04	5.00	4,693,969.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>4,941,020.73</b>	<b>100.00</b>	<b>247,051.04</b>	<b>5.00</b>	<b>4,693,969.69</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例%			金额	比例%		
1年以内	2,925,481.38	99.49	146,274.07	5.00	4,941,020.73	100.00	247,051.04	5.00
1-2年	15,000.00	0.51	1,500.00	10.00				
<b>合计</b>	<b>2,940,481.38</b>	<b>100.00</b>	<b>147,774.07</b>		<b>4,941,020.73</b>	<b>100.00</b>	<b>247,051.04</b>	<b>5.00</b>

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	2016.12.31	占应收账款总额的比例%	与本公司关系	账龄	坏账准备期末余额
北京趣拿软件科技有限公司	2,633,466.26	89.56	关联方	1年以内	131,673.31
西藏航空有限公司	121,904.98	4.15	非关联方	1年以内	6,095.25
易宝支付有限公司	78,650.31	2.67	非关联方	1年以内	3,932.52
中国联合航空有限公司	69,509.74	2.36	非关联方	1年以内	3,475.49
北京黄金假日旅行社有限公司	15,000.00	0.51	非关联方	1-2年	1,500.00
<b>合计</b>	<b>2,918,531.29</b>	<b>99.25</b>			<b>146,676.57</b>

(4) 坏账准备

2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
		转回	转销	
247,051.04		99,276.97		147,774.07

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款应收关联方北京趣拿软件科技有限公司的款项余额为 2,633,466.26 元。

3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	258,176.79	100.00%	273,088.07	100.00%
合计	<b>258,176.79</b>	<b>100.00%</b>	<b>273,088.07</b>	<b>100.00%</b>

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京北广电子集团有限公司	非关联方	202,705.71	78.51	一年以内	服务尚未完成
北京光电新创通信技术有限公司	非关联方	31,132.07	12.06	一年以内	服务尚未完成
西安民航凯亚科技有限公司	非关联方	8,400.00	3.25	一年以内	服务尚未完成
北京阳光之旅航空服务有限责任公司	非关联方	7,200.00	2.79	一年以内	服务尚未完成
北京网联通达科技有限公司	非关联方	5,739.01	2.22	一年以内	服务尚未完成
合计		<b>255,176.79</b>	<b>98.83</b>		

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日，期末预付款项中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，无预付本公司关联方款项。

#### 4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险披露：

类别	2016.12.31				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	13,482,200.54	100.00%	851,217.93	6.31	12,630,982.61
其中：账龄分析法计提坏账准备	13,482,200.54	100.00%	851,217.93	6.31	12,630,982.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
<b>合计</b>	<b>13,482,200.54</b>	<b>100.00%</b>	<b>851,217.93</b>	<b>6.31</b>	<b>12,630,982.61</b>

续

类别	2015.12.31				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	25,330,388.15	100.00	1,396,797.31	5.51	23,933,590.84
其中：账龄组合	25,330,388.15	100.00	1,396,797.31	5.51	23,933,590.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
<b>合计</b>	<b>25,330,388.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,396,797.31</b>	<b>5.51</b>	<b>23,933,590.84</b>

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	12,162,442.54	90.21	608,122.13	5.00	24,887,630.15	98.54	1,244,381.51	5.00
1-2 年	1,168,158.00	8.67	116,815.80	10.0	91,158.00	0.30	9,115.80	10.00
2-3 年				25.0	250,000.00	0.83	62,500.00	25.00
3-4 年	50,000.00	0.37	25,000.00	50.0	1,600.00	0.01	800.00	50.00
4-5 年	1,600.00	0.01	1,280.00	80.0	100,000.00	0.32	80,000.00	80.00
5 年以上	100,000.00	0.74	100,000.00	100.00				
合计	<b>13,482,200.54</b>	<b>100.0</b>	<b>851,217.93</b>		<b>25,330,388.15</b>	<b>100.00</b>	<b>1,396,797.31</b>	

(2) 坏账准备

2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
		转回	转销	
1,396,797.31		545,579.38		851,217.93

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
押金	2,408,592.63	1,319,758.00
保证金	100,000.00	100,000.00
先行退票垫付款	3,056,621.57	12,723,457.67
社会保险费	54,924.00	63,307.00
借款		3,383,077.37
机票款	51,180.35	
采购授信款	7,810,881.99	7,740,788.11
合计	<b>13,482,200.54</b>	<b>25,330,388.15</b>

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	2016.12.31	占其他应收款总额的比例%	款项性质	与本公司关系	账龄	坏账准备期末余额
上海华程西南国际旅行社有限公司	7,810,881.99	57.93	采购授信款	非关联方	1 年以内	390,544.10
号百商旅电子商务有限公司	720,834.63	5.35	押金	非关联方	1 年以内	36,041.73
北京北广电子集团有限公司	748,158.00	5.55	押金	非关联方	1-2 年	74,815.80
	1,600.00	0.01	押金	非关联方	4-5 年	1,280.00

单位名称	2016.12.31	占其他应收款 总额的比例%	款项 性质	与本公 司关系	账龄	坏账准备期 末余额
中航鑫港担保 有限公司	298,000.00	2.21	押金	非关联 方	1年 以内	14,900.00
	250,000.00	1.85	押金	非关联 方	1-2 年	25,000.00
	100,000.00	0.74	押金	非关联 方	5年 以上	100,000.00
南京途之旅票 务服务有限公 司	50,000.00	0.37	押金	非关联 方	1年 以内	2,500.00
<b>合计</b>	<b>9,979,474.62</b>	<b>74.01</b>				<b>645,081.63</b>

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日，无其他应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款应收关联方北京趣拿软件科技有限公司押金 30,000.00 元。

## 5、存货

### (1) 存货的分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	23,281.27		23,281.27	10,666.33		10,666.33

截至 2016 年 12 月 31 日公司存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

## 6、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
待退企业所得税	149,591.16	
<b>合计</b>	<b>149,591.16</b>	

## 7、固定资产及累计折旧

### (1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
----	------	----



项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1、年初余额	1,635,910.50	1,635,910.50
2、本年增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额	215,475.87	215,475.87
(1) 处置或报废	215,475.87	215,475.87
4、年末余额	1,420,434.63	1,420,434.63
二、累计折旧		
1、年初余额	1,107,226.50	1,107,226.50
2、本年增加金额	198,939.86	198,939.86
(1) 计提	198,939.86	198,939.86
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额	175,848.32	175,848.32
(1) 处置或报废	175,848.32	175,848.32
4、年末余额	1,130,318.04	1,130,318.04
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	290,116.59	290,116.59
2、年初账面价值	528,684.00	528,684.00

## 8、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	3,227,564.41	369,554.44	3,597,118.85
2、本年增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(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	369,554.44	3,597,118.85
二、累计摊销			
1、年初余额	511,030.83	285,527.88	796,558.71
2、本年增加金额	322,756.64	33,174.64	355,931.28
(1) 计提	322,756.64	33,174.64	355,931.28
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额	833,787.47	318,702.52	1,152,489.99
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	2,393,776.94	50,851.92	2,444,628.86

2、年初账面价值	2,716,533.58	84,026.56	2,800,560.14
----------	--------------	-----------	--------------

## 9、商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	249,233.71			249,233.71

注：2015 年 6 月百拓科技非同一控制合并比度商旅，产生商誉 249,233.71 元。

## 10、长期待摊费用

项目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
装修费	404,872.24		173,516.64		231,355.6	
服务费	42,146.93		26,383.08		15,763.85	
合计	447,019.17		199,899.72		247,119.45	

## 11、递延所得税资产

### (1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	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	217,288.59	998,992.00	342,857.52	1,643,848.35
合计	217,288.59	998,992.00	342,857.52	1,643,848.35

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2016.12.31	2015.12.31
可抵扣亏损	2,166,634.81	2,001,052.19
合计	2,166,634.81	2,001,052.19

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为

递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2016.12.31	备注
2020 年 12 月 31 日	1,851,953.25	
2021 年 12 月 31 日	314,681.56	
合计	<b>2,166,634.81</b>	

## 12、短期借款

借款类别	2016.12.31	2015.12.31
保证借款		6,000,000.00
合计		<b>6,000,000.00</b>

2015 年 6 月 25 日，本公司与中国工商银行北京地安门支行签订《小企业借款合同》（合同编号：2015 年（地安）字 0148 号），借款金额 600 万元，借款期间为 2015 年 7 月 21 日至 2016 年 7 月 21 日。该笔借款于 2016 年 04 月 21 日归还 400 万元，2016 年 05 月 04 日归还 200 万元。截止到 2016 年 12 月 31 日，此合同项上借款余额为 0。

## 13、应付职工薪酬

(1) 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	1,266,670.38	<b>13,845,504.92</b>	<b>13,792,144.53</b>	1,320,030.77
二、离职后福利-设定提存计划		1,355,906.27	1,355,906.27	
三、辞退福利		36,200.00	36,200.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	<b>1,266,670.38</b>	<b>15,237,611.19</b>	<b>15,184,250.80</b>	<b>1,320,030.77</b>

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,266,670.38	12,120,527.60	12,067,167.21	1,320,030.77
2、职工福利费		205,150.68	205,150.68	
3、社会保险费		766,012.78	766,012.78	
其中：医疗保险费		685,379.85	685,379.85	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险		55,169.90	55,169.90	
工伤保险费		25,463.03	25,463.03	
4、住房公积金		642,823.00	642,823.00	
5、工会经费和职工教育经费		110,990.86	110,990.86	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>1,266,670.38</b>	<b>13,845,504.92</b>	<b>13,792,144.53</b>	<b>1,320,030.77</b>

## (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
1、基本养老保险		1,300,736.37	1,300,736.37	
2、失业保险费		55,169.90	55,169.90	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>1,355,906.27</b>	<b>1,355,906.27</b>	

## 14、应交税费

项目	2016.12.31	2015.12.31
增值税	115,860.10	154,382.09
城建税	8,056.22	10,806.75
教育费附加	3,452.66	4,631.46
地方教育费附加	2,301.78	3,087.65
个人所得税	17,742.90	26,458.54
<b>合计</b>	<b>147,413.66</b>	<b>199,366.49</b>

## 15、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
保证金	1,198,628.28	1,247,978.83
社保费用	173,354.57	223,403.56
借款	35,232,500.00	25,000,000.00
机票退票款	1,882,827.88	11,637,285.41
<b>合计</b>	<b>38,487,310.73</b>	<b>38,108,667.80</b>

## (2) 按账龄分析列示其他应付款

账龄	2016.12.31	2015.12.31
1 年以内	27,459,331.90	37,521,505.18

1-2 年	10,550,816.21	332,162.62
2-3 年	307,162.62	148,436.00
3-4 年	90,000.00	96,564.00
4-5 年	70,000.00	10,000.00
5 年以上	10,000.00	
<b>合计</b>	<b>38,487,310.73</b>	<b>38,108,667.80</b>

## (3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	与本公司关	未偿还或结转的原因
北京趣拿软件科技有限公司	35,232,500.00	关联方	借款
号百商旅电子商务有限公司	30,000.00	非关联方	保证金
成都七州飞旅信息技术有限公司	30,000.00	非关联方	保证金
亚奥航空服务（北京）有限公司	20,000.00	非关联方	保证金
上海易格航空票务有限公司	20,000.00	非关联方	保证金
<b>合计</b>	<b>35,332,500.00</b>		

(4) 截至 2016 年 12 月 31 日，无其他应付款持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应付款应付关联方北京趣拿软件科技有限公司借款本金和利息 35,232,500.00。

## 16、股本

项目	2015.12.31	本期增减				2016.12.31	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
刘波	5,640,000.00				-1,410,000.00	-1,410,000.00	4,230,000.00
田晓明	1,006,500.00				-251,625.00	-251,625.00	754,875.00
北京航富	5,294,395.00				1,797,000.00	1,797,000.00	7,091,395.00
闵亚斌	541,500.00				-135,375.00	-135,375.00	406,125.00
殷海宁	2,000.00						2,000.00
<b>合计</b>	<b>12,484,395.00</b>				<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>12,484,395.00</b>

注：2016 年 9 月，根据《股份转让协议》，北京航富管理咨询有限公司（受

让方)与刘波、闵亚斌、田晓明(转让方)进行股权转让,转让方合计向受让方转让 1,797,000.00 股无任何转让限制的可流通的股份,分别为刘波 1,410,000.00 股,田晓明 251,625.00 股,闵亚斌 135,375.00 股。

2016 年 9 月 12 日,根据《借款及担保协议》,北京趣拿软件科技有限公司为公司提供 3,900.00 万元的借款,公司股东刘波将其持有的 4,230,000.00 股股份提供质押担保,本年度已归还 500.00 万元,截止到 2016 年 12 月 31 日借款本金为 3,400.00 万元,尚未解除质押。

## 17、资本公积

资本公积明细表:

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	5,122,826.61		80,000.00	5,042,826.61

注:本期减少的资本公积是 2015 年 11 月的定增费用。

## 18、盈余公积

盈余公积明细表:

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	47,674.40			47,674.40

## 19、未分配利润

项目	2016.12.31	2015.12.31	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-20,888,250.50	-131,242.39	
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	-20,888,250.50	-131,242.39	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	146,933.71	-20,757,008.11	
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			
其他			
<b>期末未分配利润</b>	<b>-20,741,316.79</b>	<b>-20,888,250.50</b>	

## 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	35,228,988.14	17,853,641.06	55,525,521.69	22,725,229.91
<b>合计</b>	<b>35,228,988.14</b>	<b>17,853,641.06</b>	<b>55,525,521.69</b>	<b>22,725,229.91</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
互联网和相关服务业	35,228,988.14	17,853,641.06	55,525,521.69	22,725,229.91

(3) 分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
服务费收入	21,436,525.37	10,249,705.03	55,525,521.69	22,725,229.91
机票代理收入	8,541,497.58	4,390,408.99		
技术服务费收入	5,250,965.19	3,213,527.04		
<b>合计</b>	<b>35,228,988.14</b>	<b>17,853,641.06</b>	<b>55,525,521.69</b>	<b>22,725,229.91</b>

(4) 2016 年度公司前五名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%
北京趣拿软件科技有限公司	4,703,272.61	13.35
厦门欣旅通科技有限公司	2,588,423.29	7.35
上海不夜城国际旅行社有限公司	1,600,384.51	4.54
深圳市白云航空服务有限公司	1,120,980.76	3.18
海南海航航空销售有限公司	1,041,982.52	2.96
<b>合计</b>	<b>11,055,043.70</b>	<b>31.38</b>



## 21、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	85,679.77	150,926.69
教育费附加	36,719.89	64,682.85
地方教育费附加	24,479.92	43,121.92
印花税	2,641.80	
<b>合计</b>	<b>149,521.38</b>	<b>258,731.46</b>

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22 号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。”本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

## 22、销售费用

项目	2016年度	2015年度
工资	3,370,574.02	4,953,680.53
福利费	45,552.17	154,302.47
劳动保险	525,611.47	742,982.79
住房公积金	169,283.00	209,955.00
办公费	77,551.74	242,079.45
邮电通讯费	36,185.29	93,069.67
交通费	3,859.40	8,710.60
业务招待费	20,280.25	130,905.99
业务拓展费	3,078,140.77	35,405,808.93
差旅费	58,019.04	256,860.77
房租	614,969.85	515,500.99
折旧摊销费	100,986.77	170,579.26

会务费		76,808.00
服务器托管费	21,021.40	41,459.42
机票佣金、搜索服务费	649,335.07	1,288,113.33
水电费	24,769.05	42,497.62
<b>合计</b>	<b>8,796,139.29</b>	<b>44,333,314.82</b>

## 23、管理费用

项目	2016年度	2015年度
办公费	54,976.68	70,700.41
交通费	58,783.80	121,445.60
差旅费	33,569.37	76,791.32
折旧费	23,982.69	13,983.31
社保费用	255,872.52	334,742.06
住房公积金	112,635.00	139,030.00
邮电通信费	10,571.70	23,465.80
工资	1,397,287.76	2,167,157.90
福利费	49,197.92	33,499.71
服务器托管费	9,512.93	11,446.98
无形资产摊销	28,688.08	30,618.96
业务招待费	100,389.16	127,064.56
水电费	9,013.82	10,860.49
房租	229,115.85	138,418.22
残疾人保障金	219,035.17	72,327.00
教育经费	86,000.00	3,380.00
低值易耗品摊销	3,119.66	4,196.62
研发支出	3,610,684.66	3,740,495.92
中介机构费	398,230.97	284,439.72
税金	404.63	5,902.50
招聘费	1,283.02	15,076.51
解除劳动关系补偿	36,200.00	
会务费	13,700.00	66,600.00
<b>合计</b>	<b>6,742,255.39</b>	<b>7,491,643.59</b>

## 24、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出	2,090,583.48	449,154.72
减：利息收入	42,269.68	13,100.79
手续费支出	24,649.35	20,368.18
合计	<b>2,072,963.15</b>	<b>456,422.11</b>

## 25、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	-644,856.35	1,332,496.03

## 26、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财收益		756.75

## 27、营业外收入

项目	2016年度	2015年度	计入非经常性损益	
			2016年度	2015年度
处置固定资产收益	349.06		349.06	
政府补助		195,900.00		195,900.00
税费减免		2,091.55		2,091.55
合计	<b>349.06</b>	<b>197,991.55</b>	<b>349.06</b>	<b>197,991.55</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016年度	2015年度
知识产权补贴		6,000.00
企业贷款贴息		189,900.00
合计		<b>195,900.00</b>

## 28、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失	1,026.72	3,480.10	1,026.72
<b>合计</b>	<b>1,026.72</b>	<b>3,480.10</b>	<b>1,026.72</b>

## 29、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	-13,856.08	-20,698.11
递延所得税调整	125,568.93	-99,341.81
<b>合计</b>	<b>111,712.85</b>	<b>-120,039.92</b>

## (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	258,646.56
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,796.98
子公司适用不同税率的影响	43,660.76
调整以前期间所得税的影响	-13,856.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,864.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,262.87
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	47,310.81
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	-270,801.35
<b>所得税费用</b>	<b>111,712.85</b>

## 30、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	2016 年度	2015 年度
政府补助		195,900.00
利息收入	42,269.68	13,100.79
收回保证金及押金	340,000.00	1,415,877.21
往来款	11,958,124.35	286,568.53
<b>合计</b>	<b>12,340,394.03</b>	<b>1,911,446.53</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
往来款	14,291,634.51	7,511,201.96
付现管理费用	954,534.86	2,361,512.71
付现销售费用	4,392,317.18	38,737,442.61
利息手续费支出	24,649.35	20,318.18
支付押金保证金	731,883.79	1,180,837.38
<b>合计</b>	<b>20,395,019.69</b>	<b>49,811,312.84</b>

## (3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
资金拆借	37,843,177.37	71,016,714.67

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年度	2015 年度
资金拆借	25,540,100.00	49,396,714.67

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2016 年度	2015 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	146,933.71	-20,757,008.11
加：资产减值准备	-644,856.35	1,332,496.03
固定资产折旧	198,939.86	162,338.51
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	355,931.28	357,531.13
长期待摊费用摊销	199,899.72	139,941.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		3,480.10
固定资产报废损失		

补充资料	2016 年度	2015 年度
公允价值变动损失		
财务费用	858,083.48	449,154.72
投资损失		-756.75
递延所得税资产减少	125,568.93	-99,341.81
递延所得税负债增加		
存货的减少	-12,614.94	30,339.17
经营性应收项目的减少	13,863,638.24	-25,096,288.40
经营性应付项目的增加	-12,152,711.68	12,226,197.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>2,938,812.25</b>	<b>-31,251,916.40</b>
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：		
现金的年末余额	17,485,208.04	9,061,680.71
减：现金的年初余额	9,061,680.71	13,275,916.31
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	<b>8,423,527.33</b>	<b>-4,214,235.60</b>

## (2) 现金和现金等价物

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	<b>17,485,208.04</b>	<b>9,061,680.71</b>
其中：库存现金	41,904.11	39,602.60
可随时用于支付的银行存款	2,931,015.60	4,082,566.62
可随时用于支付的其他货币资金	14,512,288.33	4,939,511.49
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：三的债个月内到期券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	<b>17,485,208.04</b>	<b>9,061,680.71</b>

## 七、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	北京	北京	因特网信息服务业务	100		非同一控制合并

## 八、关联方及其交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

名称	金额	持股比例	与本公司关系
北京航富管理咨询有限公司	7,091,395.00	56.80%	控股股东

#### (2) 其他关联方情况：

其他关联方名称	持股比例	与本公司关系
刘波	33.88%	股东
田晓明	6.05%	股东
刘连春		董事长
王李丹		董事、董事秘书、企业法人、高管
魏长松		董事
李文芳		董事
杨永胜		董事
毕文龙		监事会主席
徐丽洁		监事
侯雅丽		监事
周智		高管

王印龙		高管
邵丽萍		高管
闵亚斌		股东
王东丽		前任董事
刘军		前任董事、高管
白金鸿		前任董事
刘河		刘波的弟弟，环宇运通的法人，控制比度之前的法人
北京环宇运通国际旅行社有限公司		股东刘波控股公司
贵阳启明航空服务有限公司		股东闵亚斌控股公司
北京信天商务服务有限公司		控股股东之母公司
Qunar Cayman Islands Limited		控股股东之实际控制人
鼎好国际电子商务（湖南）有限责任公司		与控股股东受同一母公司控制的企业
Queen's Road Travel Information Limited (HongKong)		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京趣拿软件科技有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
上海千里马网络科技有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京趣拿信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
去哪儿网（天津）国际旅行社有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京嘉信浩远信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业



深圳众诚泰保险经纪有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
青岛驿路同行国际旅行社有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京津渡远游信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业

## 2、关联方交易

### ①购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品/接受劳务情况：无

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2016年度	2015年度
北京环宇运通国际旅行社有限公司	使用 BSP 票号	0.00	0.00

注：2015 年至 2016 年公司无偿使用北京环宇运通国际旅行社有限公司的 BSP 票号出票。

### ②出售商品/提供劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2016年度	2015年度
北京趣拿软件科技有限公司	技术服务费	4,703,272.61	
北京环宇运通国际旅行社有限公司	机票交易服务费		6,106,359.80

### ③关联方受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

### ④关联方租赁情况：无

### ⑤关联方担保：

关联方	交易内容	交易金额
刘波	公司股东刘波为公司 39,000,000.00 元借款提供个人股权质押形式的担保	39,000,000.00

### ⑥关联方资金拆借：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
-----	------	-----	-----	----

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
北京环宇运通国际旅行社有限公司	5,000,000.00	2016 年 2 月	2016 年 3 月	
北京趣拿软件科技有限公司	10,000,000.00	2015 年 8 月	2016 年 8 月	
北京趣拿软件科技有限公司	5,000,000.00	2015 年 8 月	2016 年 11 月	
北京趣拿软件科技有限公司	14,000,000.00	2016 年 3 月	2017 年 5 月	
北京趣拿软件科技有限公司	10,000,000.00	2016 年 5 月	2017 年 8 月	
拆出：				
北京环宇运通国际旅行社有限公司	5,460,100.00	2016 年 1 月	2016 年 6 月	

注：2016 年 8 月份，北京航富管理咨询有限公司和北京趣拿软件科技有限公司签订债权转让协议，将公司欠北京航富管理咨询有限公司的 4900 万借款转让给北京趣拿软件科技有限公司。

⑦关联方资产转让、债务重组情况：

关联方名称	2016年度金额	2015年度金额
北京航富管理咨询有限公司	49,000,000.00	
北京环宇运通国际旅行社有限公司		3,380,000.00
<b>合计</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>3,380,000.00</b>

注：2015 年 12 月 31 日，北京环宇运通国际旅行社有限公司、北京艺美国国际旅行社有限公司、比度商旅（北京）信息技术服务有限公司签订债务转让协议，将环宇运通欠比度商旅 338 万元欠款转让给北京艺美国国际旅行社有限公司。

注：2016 年 8 月份，北京航富管理咨询有限公司和北京趣拿软件科技有限公司签订债权转让协议，将公司欠北京航富管理咨询有限公司的 4900 万借款转让给北京趣拿软件科技有限公司。

## ⑧购关联方股权

关联方名称	2016年度金额	2015年度金额
刘河		250,000.00
合计		250,000.00

注：2015年6月，公司完成对比度商旅（北京）信息技术服务有限公司100%股权的收购，交易对手为刘河。

## 3、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京趣拿软件科技有限公司	2,633,466.26	131,673.31		
其他应收款	北京趣拿软件科技有限公司	30,000.00	1,500.00		

## 4、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,216,385.75	1,306,255.48

## 九、或有事项

截至2016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。

## 十、承诺事项

截至2016年12月31日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至2017年3月30日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,633,466.26	100.00	131,673.31	5.00	2,501,792.95
其中：账龄分析法计提坏账准备	2,633,466.26	100.00	131,673.31	5.00	2,501,792.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>2,633,466.26</b>	<b>100.00</b>	<b>131,673.31</b>	<b>5.00</b>	<b>2,501,792.95</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例%			金额	比例%		
1 年以内	2,633,466.26	100.00	131,673.31	5.00				
<b>合计</b>	<b>2,633,466.26</b>	<b>100.00</b>	<b>131,673.31</b>	<b>5.00</b>				

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	2016.12.31	占应收账款总额的比例	账龄	坏账准备期末余额
北京趣拿软件科技	2,633,466.26	100.00	1 年以	131,673.31

单位名称	2016.12.31	占应收账款总额的比例	账龄	坏账准备期末余额
有限公司			内	
合计	2,633,466.26	100.00	1年以内	131,673.31

## (4) 坏账准备

2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
		转回	转销	
	131,673.31			131,673.31

(5) 截至 2016 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单款项。

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日，应收账款应收关联方北京趣拿软件科技有限公司款项余额 2,633,466.26 元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				
	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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56
其中：账龄组合	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56

(续)

类别	2015.12.31		
	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应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	38,156,512.51	100.00	1,958,545.63	5.13	36,197,966.88
其中：账龄组合	38,156,512.51	100.00	1,958,545.63	5.13	36,197,966.88
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>38,156,512.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,958,545.63</b>	<b>5.13</b>	<b>36,197,966.88</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

A. 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	28,408,817.43	97.23	1,420,440.87	5.00	37,904,912.51	99.34	1,895,245.63	5.00
1-2年	757,000.00	2.59	75,700.00	10.00				10.00
2-3年					250,000.00	0.65	62,500.00	25.00
3-4年	50,000.00	0.17	25,000.00	50.00	1,600.00	0.01	800.00	50.00
4-5年	1,600.00	0.01	1,280.00	80.00				
5年以上								
<b>合计</b>	<b>29,217,417.43</b>	<b>100.00</b>	<b>1,522,420.87</b>		<b>38,156,512.51</b>	<b>100.00</b>	<b>1,958,545.63</b>	

(3) 截至 2016 年 12 月 31 日其他应收款中欠款金额前五名：

单位名称	2016.12.31	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额	款项性质	与本公司关系
比度商旅（北京）信息技术服务有	26,590,000.00	91.01	1,329,500.00	借款	关联方

单位名称	2016.12.31	占应收账款 总额的比例%	坏账准备期末 余额	款项 性质	与本 公司 关系
限公司					
号百商旅电子商 务有限公司	720,834.63	2.47	38,541.73	押金	非关 联方
北京北广电子集 团有限公司	658,600.00	2.25	66,980.00	押金	非关 联方
北京讯奇连城商 务服务有限公司	50,000.00	0.17	25,000.00	保证 金	非关 联方
厦门航空国际旅 行社有限公司	50,000.00	0.17	5,000.00	保证 金	非关 联方
<b>合计</b>	<b>28,069,434.63</b>	<b>96.07</b>	<b>1,465,021.73</b>		

## (4) 坏账准备

2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.12.31
		转回	转销	
1,958,545.63		436,124.76		1,522,420.87

## (5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
押金	1,379,434.63	858,600.00
保证金	100,000.00	100,000.00
先行退票垫付款	1,106,899.80	8,554,310.51
社会保险费	41,083.00	53,602.00
借款	26,590,000.00	25,550,000.00
采购授信款		3,040,000.00
<b>合计</b>	<b>29,217,417.43</b>	<b>38,156,512.51</b>

(6) 截至 2016 年 12 月 31 日，无其他应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 截至 2016 年 12 月 31 日，其他应收款应收关联方比度商旅（北京）信息技术服务有限公司 26,590,000.00。

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	250,000.00		250,000.00	250,000.00		250,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	<b>250,000.00</b>		<b>250,000.00</b>	<b>250,000.00</b>		<b>250,000.00</b>

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	250,000.00			250,000.00
减：长期投资减值准备	-			-
合计	<b>250,000.00</b>			<b>250,000.00</b>

## 4、营业收入及成本

## (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	27,844,527.93	14,620,269.44	53,775,824.04	21,537,021.56

## (2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
互联网和相关服务业	27,844,527.93	14,620,269.44	53,775,824.04	21,537,021.56

## (3) 分产品主营业务收入和主营业务成本：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
服务费收入	22,593,562.74	11,406,742.40	53,775,824.04	21,537,021.56



产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
技术服务费收入	5,250,965.19	3,213,527.04		
<b>合计</b>	<b>27,844,527.93</b>	<b>14,620,269.44</b>	<b>53,775,824.04</b>	<b>21,537,021.56</b>

(4) 2016 年度公司前五名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%
北京趣拿软件科技有限公司	4,703,272.61	16.89
厦门欣旅通科技有限公司	2,588,423.29	9.30
上海不夜城国际旅行社有限公司	1,600,384.51	5.75
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	1,157,037.37	4.16
深圳市白云航空服务有限公司	1,120,980.76	4.03
<b>合计</b>	<b>11,170,098.55</b>	<b>40.13</b>

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-677.66	
非经常性损益总额	-677.66	
减：非经常性损益的所得税影响数	-106.40	
非经常性损益净额	-571.26	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-571.26	

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.65	0.0118	0.0118
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.67	0.0118	0.0118

注：截止到 2016 年 12 月 31 日，公司加权平均净资产为负数。

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

2017 年 3 月 30 日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

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）网络科技有限公司  
董事会  
2017 年 3 月 30 日