



龙 驰 国 旅

NEEQ :839112

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司

CHONGQING JUSTINTOUR

INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO.,LTD

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年4月18日，重庆龙驰国际旅行社股份有限公司取得了重庆市工商行政管理局渝中分局颁发注册号91500103699267197Y的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

2016年9月22日，公司在全国股份转让系统公司举行挂牌仪式。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2016〕6294号

关于同意重庆龙驰国际旅行社股份有限公司 股票在全国中小企业股份 转让系统挂牌的函

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司：

你公司报送的《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司关于股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的申请报告》（龙驰国旅(2016)01号）及相关文件收悉。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《国务院关于全国中小企业股份转让系统有关问题的决定》、《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、部门规章及相关业务规则，经审查，现同意你公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

你公司申请挂牌时原有人数未超过200人，按规定中国证监会豁免核准你公司股票公开转让，你公司挂牌后纳入非上市公司监管。请你公司按照有关规定办理挂牌手续。



2016年7月29日，重庆龙驰国际旅行社股份有限公司取得全国中小企业股份转让系统挂牌函，并于2016年8月17日公司股票在全国股转系统挂牌公开转让。证券简称：龙驰国旅，证券代码：839112。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	18
第六节	股本变动及股东情况.....	20
第七节	融资及分配情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	23
第九节	公司治理及内部控制.....	27
第十节	财务报告.....	31

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、龙驰国旅、股份公司、龙驰公司	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、银河证券	指	中国银河证券股份有限公司
挂牌、公开转让	指	公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌及公开转让行为
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司董事会
监事会	指	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司监事会
报告期	指	2016 年度
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
包机、包机业务	指	与航空公司订立合同，将某航班的全部机位进行每班包销销售，承担销售风险
切位、切位业务	指	与航空公司订立合同，将某航班的固定数量机位进行每班包销销售，承担销售风险

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。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容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
汇率变动风险	本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价，以美元、泰铢等外汇向境外合作伙伴进行部分资源采购，可能因人民币汇率变动导致本公司采购成本出现变化。因此，本公司的利润将受到人民币汇率波动影响。
不可抗力风险	旅游行业对政治、经济、自然灾害等因素的反应较为敏感。若旅游目的地发生突发自然灾害，如地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害，一方面可能破坏旅游区建筑物或景观，另一方面出于安全考虑，也会减少游客对该地区的旅游需求。同时，旅游目的地的政治环境也会对出境游产生较大影响。如2016年泰国国王逝世事件，也影响游客的外出旅游选择，从而对公司经营活动产生不利影响。
行业的季节性波动风险	受气候、休假安排等因素的影响，我国旅行社行业具有明显的季节性特征。对于公司而言，每年的5至6月、11至12月为旅游淡季，公司的经营业绩低于全年平均水平；每年的2月、7至10月为旅游旺季，公司的经营业绩高于全年平均水平，行业的季节性特征导致公司经营业绩存在相应的季节性波动。
市场竞争的风险	近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入门槛低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。此外还有一些新型的旅游业态，如各种类型的俱乐部，随着旅游散客化的加剧可能影响现有旅行社的业务。如本公司无法有效拓展市场以及巩固自身在行业中的渠道、客户等方面的已有竞争地位，可能导致市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	重庆龙驰国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	CHONGQING JUSTINTOUR INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO.,LTD
证券简称	龙驰国旅
证券代码	839112
法定代表人	程涛
注册地址	重庆市渝中区双钢路3号第12楼1205号
办公地址	重庆市渝中区双钢路3号第12楼1205号
主办券商	中国银河证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市西城区金融大街35号2-6层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	唐湘衡、袁丁
会计师事务所办公地址	重庆市江北嘴中央商务区金融街金融中心A座25楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王宝
电话	023-89034986
传真	023-89034989
电子邮箱	wangbao@jitchina.com
公司网址	www.jitchina.com.cn
联系地址及邮政编码	重庆市渝中区双钢路3号科协大厦1205 400013
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	公司综合办公室

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	2016-08-17
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务业
主要产品与服务项目	入境旅游业务，国内旅游业务，出境旅游业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,700,000
做市商数量	-
控股股东	程涛
实际控制人	程涛

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	91500103699267197Y	是

项目	号码	报告期内是否变更
税务登记证号码	91500103699267197Y	是
组织机构代码	91500103699267197Y	是

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	104,273,078.02	120,386,433.09	-13.38%
毛利率%	2.54	7.16	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,625,727.31	140,807.04	-3385.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,972,079.91	794,479.45	-851.70%
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）	-55.20	2.78	-
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）	-71.27	13.51	-
基本每股收益	-0.48	0.02	-2,500.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	24,976,885.76	18,310,310.58	36.41%
负债总计	18,909,719.31	7,617,416.82	148.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,067,166.45	10,692,893.76	-43.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.63	1.10	-43.64%
资产负债率%	75.71	41.60	-
流动比率	1.30	2.69	-
利息保障倍数	-11.64	2.43	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,968,432.63	-5,565,949.35	-
应收账款周转率	13.07	375.05	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	36.41	2.77	-
营业收入增长率%	-13.38	-34.04	-
净利润增长率%	-3385.15	-84.42	-

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	9,700,000	9,700,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	295,136.80
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,795,136.80
所得税影响数	-448,784.20
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,346,352.60

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年版），公司所处行业为“商务服务业（L72）”。

1、运营模式：公司是出境旅游专业运营商，主要从事出境旅游产品的批发和零售业务。业务涵盖旅游产品研发、推广销售、团队运作和后续服务全流程。其中，批发业务通过代理商销售给终端消费者，零售业务通过直接销售给终端消费者。公司业务运作主要包括产品研发、推广销售和团队运作等方面。

2、销售模式：公司出境游业务主要是批发业务。批发业务由同业旅行社代理商的门市部将产品销售给终端消费者。国内游业务主要是游轮公司的代理业务，公司将收到游客送交游轮公司，完成游客的旅游服务。

3、采购模式：公司机票采购采用长期包机远期采购与集中采购方式，一般根据过往的销售数据及对未来的销售预测，在游客数量较大的旅游目的地，事先向航空公司申请长期包机，获取稳定且价格相对低廉的航空机位，保证公司具有持续的竞争优势。同时，根据对市场情况的预测，在季节性游客数量达不到包机条件时，公司可能会联合其他旅行社向航空公司采购机票，以降低成本，保证拥有足够机位持续推出旅游产品。公司针对境外地接社提供的综合服务，根据目的地接待设施完善程度，成本效益等因素，在部分情况下通过境外地接社采购上述综合服务项目，部分情况下公司直接与境外酒店、旅游运输、餐厅等服务商联系，对接待服务实行分项采购。公司一般与供应商签订长期合作协议，采用集中采购和远期采购等方式控制成本。

4、盈利模式：公司盈利主要来源于高性价比旅游产品的销售、高效的营业周转和长期包机形成的具有价格优势的机票成本。一方面，公司从事出境游的经营管理多年，与上游供应商（机票、酒店、地接等）在常年合作中建立了紧密联系，具有丰富的旅游产品开发经验。另一方面，旅游行业自身利润率偏低，旅行社营运周转和成本控制能力对盈利至关重要。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司在2016年8月在全国股转系统挂牌成功，按照公众公司的规范要求，加强和完善了公司治理结构和内部控制制度，规范了公司经营和财务管控，为公司的发展和运营创造了良好的内部环境，促进了公司的稳步发展。公司管理层积极落实董事会制定的战略规划和经营计划，努力和多家航空公司洽谈，掌握了旅游关键资源（航空资源）的优势，达到了公司今年的预计规划。

一年来公司取得了一定的经营成果。报告期内，公司实现营业收入104,273,078.02元，同比减少13.38%；主要是因为在上半年度公司根据区域市场整体发展环境变化，减少了欧洲以及日本等线路的出

境旅游，加强具有优势的泰国、巴厘岛、埃及等线路的旅游开发销售，并积极与各航空公司洽谈，达成了本年度泰国普吉、印尼巴厘岛、埃及线路的旅游包机项目；从而掌握区域市场的旅游关键资源，提升公司市场地位，为下一年发展提供良好的市场客户打下基础。但由于2015年6月4日“东方之星”客轮沉船事件影响，减少了国内与境外游客对游轮旅游产品的选择，导致2016年长江游轮旅游市场萧条，从而使国内游船业务收客人数未达到与长江黄金游轮公司约定人数，未得到游船返利。同时，欧洲线路在第一季度受美元升值影响，公司出现亏损现象，泰国曼谷、普吉也受泰国国王逝世以及旅游市场整顿影响，导致地接成本增加，利润降低，巴厘岛线路受市场供给大于需求，使利润下降。

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	104,273,078.02	-13.38%	-	120,386,433.09	-34.04%	-
营业成本	101,627,972.38	-9.07%	97.46%	111,769,023.87	-3671.00%	92.84%
毛利率	2.54%	-	-	7.16%	-	-
管理费用	4,489,660.78	86.92%	4.31%	2,401,860.43	-4.50%	2.00%
销售费用	3,391,677.19	-20.95%	3.25%	4,290,375.42	19.68%	3.56%
财务费用	365,383.52	127.97%	0.35%	160,277.12	25.75%	0.13%
营业利润	-6,412,340.84	-679.15%	-6.15%	1,107,190.32	-351.70%	0.92%
营业外收入	1,930,366.00	449.68%	1.85%	351,179.82	-82.80%	0.29%
营业外支出	135,229.20	-89.00%	0.13%	1,228,901.95	656.05%	1.02%
净利润	-4,625,727.31	-3385.15%	-4.44%	140,807.04	-86.23%	0.12%

项目重大变动原因：

1、公司毛利率较2015年年度减少64.53%，主要是由于2016年度国内游船业务收客人数未达到与长江黄金游轮公司约定人数，未得到游船返利，使游船线路毛利率减少95.34%，同时，2016年年度受美元升值影响，欧洲线路出境人数减少，成本增加，欧洲线路出现亏损，毛利率减少590%，相对往年毛利率较高的泰国线路也受泰国国王逝世以及泰国旅游业整顿导致地接成本增高，毛利率下降。

2、公司管理费用较2015年年度增长86.92%，主要是由于2016年度公司在全国股转系统挂牌进入新三板所产生费用，含券商推荐挂牌费，审计机构、评估机构、律师事务所费用。

3、公司销售费用较2015年年度减少20.95%，主要是由于2016年度公司经营业务的缩减，在2016年停止了欧洲、希腊等线路的业务，减少了对收客门市的佣金奖励与销售人员的提成奖励，以及公司对销售费用的严格控制。

4、公司财务费用较2015年年度增加127.97%，主要是由于2016年度公司为支付航空公司包机定金等前期投入向银行贷款的利息增加。

5、公司营业利润较2015年年度减少679.15%，主要是由于2015年6月4日“东方之星”客轮沉船事件影响，减少了国内与境外游客对游轮旅游产品的选择，导致2016年长江游轮旅游市场萧条，从而使国内游船业务收客人数未达到与长江黄金游轮公司约定人数，未得到游船返利。同时，欧洲线路在第一季度受美元升值影响，公司出现亏损现象，泰国曼谷、普吉也受泰国国王逝世以及旅游市场整顿影响，导致地接成本增加，利润降低，巴厘岛线路受市场供给大于需求，使利润下降。

6、公司营业外收入较2015年年度增加449.68%，主要是由于2016年公司在全国股转系统挂牌转让，获得政府财政奖励。

7、公司营业外支出较2015年年度减少89%，主要是由于2015年公司与北京飞机维修公司有预计诉

讼负债。

8、公司净利润较 2015 年年度减少 3385.15%，主要是由于 2015 年 6 月 4 日“东方之星”客轮沉船事件影响，减少了国内与境外游客对游轮旅游产品的选择，导致 2016 年长江游轮旅游市场萧条，从而使国内游船业务收客人数未达到与长江黄金游轮公司约定人数，未得到游船返利。同时，欧洲线路在第一季度受美元升值影响，公司出现亏损现象，泰国曼谷、普吉也受泰国国王逝世以及旅游市场整顿影响，导致地接成本增加，利润降低，巴厘岛线路受市场供给大于需求，使利润下降。

(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	104,273,078.02	101,627,972.38	120,386,433.09	111,769,023.87
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	104,273,078.02	101,627,972.38	120,386,433.09	111,769,023.87

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%
国内游	6,254,924.70	6.00	18,662,795.90	15.50
出境游	98,018,153.32	94.00	101,723,637.19	84.50

收入构成变动的的原因：

本报告期内，公司国内游下降 12,407,871.20 元，主要是因为 2015 年 6 月 4 日“东方之星”客轮沉船事件影响，减少了国内与境外游客对游轮旅游产品的选择，导致 2016 年长江游轮旅游市场萧条。

报告期内，公司出境游较 2015 年下降 3,705,483.87 元，主要是由于本年度公司根据区域市场整体发展环境变化，减少了欧洲以及日本等线路的出境旅游，使公司专注发展泰国、巴厘岛、埃及线路旅游。

(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	-5,968,432.63	-5,565,949.35
投资活动产生的现金流量净额	0.00	982,804.07
筹资活动产生的现金流量净额	4,050,560.13	5,239,845.09

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额持续为负，主要原因是：公司为旅游产品供应商，为提供开发更多的旅游线路，与多家航空公司交易合作，支付了大量的保证金及定金，年末并未收回。本年度公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润相符合。

2、投资活动产生的现金流量净额较去年减少 982,804.07 元，主要原因是：公司 2015 年购买了交行 100 万元理财增值产品，本年度公司未有投资行为。

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年减少 1,189,284.96 元，主要原因是：公司 2015 年增加了注册资本 670 万元，导致上期筹资活动产生的现金流量净额较大。

(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	重庆高源国际旅行社有限公司	20,799,711.84	19.95%	否
2	重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司	14,390,003.96	13.80%	否
3	重庆渝之旅国际旅行社有限公司	10,209,230.42	9.79%	否
4	重庆国景国际旅行社有限公司	4,479,009.00	4.30%	否

5	重庆中国青年旅行社有限公司	4,273,794.92	4.10%	否
合计		54,151,750.14	51.94%	-

重庆高源国际旅行社有限公司为公司 2016 年度主要合作方，向我司购买大量普吉与巴厘岛包机产品，因此为我司第一客户。同时，高源国旅又是普吉航线机票供应商，高源国旅与天津航空签订合作包机协议，获得整机机票，但由于其缺乏合适的旅游产品以及地接资源，故提供普吉机票，我司进行资源整合，开发成旅游资源销售，因此又是我司第一供应商。

(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	重庆高源国际旅行社有限公司	46,099,742.00	45.36%	否
2	印尼苏拉维加亚航空公司	8,972,640.00	8.83%	否
3	重庆长江黄金游轮有限公司	5,774,536.50	5.68%	否
4	重庆瑞西票务有限公司	4,850,806.00	4.77%	否
5	香港航空有限公司	4,701,430.00	4.63%	否
合计		70,399,154.50	69.27%	-

(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	0.00	0.00
研发投入占营业收入的比例	0.00%	0.00%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

本报告期内未有研发支出。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	1,082,849.15	-70.71%	4.34%	3,696,467.02	21.62%	20.19%	-15.85%
应收账款	11,118,329.17	186.68%	44.51%	3,878,294.98	-29.61%	21.18%	23.33%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	18,600.78	-64.40%	0.07%	52,251.92	-33.43%	0.29%	-0.22%

在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,176,566.04	-	16.72%	-	-	-	16.72%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	24,976,885.76	36.41%	-	18,310,310.58	2.77%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期内，公司货币资金较去年减少 70.71%，主要原因是：公司 2016 年旅行社质量保证金定期存款已存满 3 年且无旅游事故发生，符合提取旅行社质量保证金条件，公司已提取 70 万质量保证金，导致银行存款减少，同时本年度应收账款比上期增加 186.68%，截止 2016 年 12 月 31 日，公司经营模式为先支付航空公司机票款，后向代理旅行社收取团款，故应收账款在此时间节点部分未收回，因此本期现金流支出大于现金流收入，使货币资金期末较去年减少。

2、报告期内，公司应收账款较去年增加 186.68%，主要原因是：天津航空公司 2016 年度新开天津-重庆-普吉航班，因此有新航班补贴，该补贴按照年度计收，公司参与重庆-普吉-重庆航段旅游包机，根据公司与天津航空协议，公司可以取得部分补贴，该补贴为公司旅游包机可明确收入，固可计入主营业务收入，但与航空公司合作未达一年，未收回相关补贴资金。

3、报告期内，公司固定资产较去年减少 64.40%，主要原因是：公司固定资产为轻资产，固定资产金额较小，每年度固定资产折旧后固定资产净值金额较小，导致与去年相比固定资产变动比例较大。

4、报告期内，公司短期借款较去年增加 4,176,566.04 元，主要原因是：本年度公司对旅游航空资源的前期投入资金增大，银行贷款增加。

5、报告期内，公司资产负债率偏高，由于 2016 年宏观经济下行，市场环境变化的影响，导致公司 2016 年度出现亏损，负债变大，经营活动产生的现金流量变小，筹资活动产生的现金流量变大。据市场变化情况，公司针对制定了 2017 年经营工作计划，改善公司经营情况。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

本报告期内，公司无控股子公司及参股公司。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

本报告期内，公司无委托理财及衍生品投资情况。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

随着宏观经济的持续增长和人民收入水平的不断提高，近年来旅游行业整体发展迅速。由于中国经济发展的基本面和长期向好的基础条件并未改变，与我国加大社会保障体系的建设，缩小城乡居民收入差距，提高居民收入等政策和措施的不断加大，我国旅游消费市场体量仍将继续保持增长。随着国家政策的下发与实施，带薪假期的不断增多和落实，总体的旅游出行的上涨趋势不会改变。但随着 2016 年国家宏观经济调控，美元汇率不断升高，人民币贬值，客人对出境旅游趋于理性。

2、行业发展

旅游业是新常态下新的经济增长点，行业发展前景良好，同时行业进入门槛低，从而导致该行业企业数量多，竞争大、利润低成为行业常态。原始为旅客提供出行的中介服务旅游模式转为对旅游资源掌控降低旅游成本，提高从业者利润的新型旅游发展新模式。2016 年是“互联网+旅游”全产业链融合之年。2015 年 3 月 5 日，李克强总理在政府工作报告中正式提出“互联网+”计划。2015 年 12 月，第二届世界互联网大会在乌镇开幕，习近平主席发表演讲，几次专门提到旅游。旅游业搭乘“互联网+”的快车，不断改写传统旅游格局。

3、已知趋势

随着国民经济的发展，我国的基础设施尤其是公共基础设施不断改善，人们对旅游的热情也逐步提高，旅游目的地交通的便捷性日益成为影响人们旅游的重要因素。一方面，经过多年的大规模投资，我国的公路建设、铁路建设和航空建设都得到了长足的发展，交通条件和环境的改善为旅游行业的快速发

展提供了保证。另一方面，酒店实力的增强和服务的改善也推动了旅游事业的发展。旅游目的地国家的不断增加，出境签证手续的不断简化和便利，国内外旅游城市的接待能力和规模的不断完善，以往影响旅游的淡旺季现象正不断淡化，全年各月份出行人数正逐渐平均分配，价格的波动除了春节和国庆这样的长假之外，基本变化不大。现有条件下，国内传统旅游企业正逐渐朝规模化、大型化、接待一体化方向发展，正逐渐减少常规媒体宣传，加大线上营销的力度，新型旅游企业基本全部实现了网络营销为主。

4、市场竞争

近年来，信息技术和互联网在旅游业的各个领域得到了广泛应用，并对旅游业的发展产生了深刻影响。信息技术对旅行社的影响不仅局限于旅行社经营的技术条件，还扩大到旅行社与旅游者的交易方式，旅行社与供应商的交易方式，旅行社的业务范围、经营战略甚至是存在方式等方面。各旅行社逐渐利用电子商务平台使其传统的咨询服务、中介服务、产品研发等业务效率大幅提高，并试图进一步推动整体业务信息化水平的升级和旅行社业务的网络渠道扩张，以提升企业整体竞争力。目前越来越多的旅游服务商认识到信息技术和互联网应用的重要性，做到线上线下相结合，使得旅游行业的竞争越来越激烈。

（四）竞争优势分析

（1）产品

1) 产品介绍

公司主要产品为出境旅游包机、包位产品、出境游旅游产品，是公司包销境外航空公司目的地至国内客源地旅游航班，面向客源地出境旅游批发社进行分销。

2) 产品优势

优势一：航权优势。公司通过和境外航空公司合作，开通旅游航班，获得该旅游航线航权。境外航空公司不了解国内市场，也难以获得国内航权和地面资源，公司能帮助其开通国内至目的地的航班。优势二：常态化优势。即旅游包机常年飞行的优势，国内一般旅游包机主要是旺季包机，公司旅游包机常年运行，淡旺季平衡较好。优势三：定价权优势。旅游包机定位和切位相比，公司获得了机位的定价权，掌握了出境游关键资源和主要成本环节。

3) 产品劣势

劣势一：旅游包机的劣势在于淡季需要出境旅游产品分销来平衡客源。劣势二：出境旅游产品批发要占用较大流动资金。

（2）技术

公司在出境旅游包机和产品批发方面，有境外航空公司运作、组装出境旅游产品、B2B 分销平台等的技术和能力优势。

（3）人才

1) 人才优势 公司在出境旅游包机和产品批发方面，具有境外航空运作、产品研发、包机分销、旅游电商的人才优势。

2) 人才劣势 出境旅游产品线下批发销售的人才相对较少，还缺乏向旅游金融方面的专业人才。

（4）客户

1) 主要客户

公司主要客户为重庆有实力的出境游批发商和组团社，现签约重庆高源国际旅行社、重庆泰米国际旅行社、重庆千友国际旅行社等航旅产品分销商，签约重庆海外国际旅行社、重庆宝中国际旅行社等近千家实体店渠道。

2) 优势

公司客户为当地具有实力的批发商和零售商，在当地拥有大量零售门市部，公司经营的具有市场竞争力的产品强大市场分销能力。

3) 劣势

公司不直接面向旅客，不利于下一步线上线下结合开展出境旅游直销。虽然公司在旅游出境游本地

行业内品牌具有一定知名度，与全国知名的旅行社相比存在一定的差距，实体网络薄弱。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务更进一步做到对旅游产品的专一性，针对可控因素范围内的泰国游、海岛游加大投入力度，提供更好的旅游产品。同时，资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的独立自主经营能力；经营管理层、核心技术人员队伍稳定，客户资源稳定增长；会计核算、财务经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。综述，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期后至报告披露日，公司与武旅投天鹅国际旅行社有限公司展开“中菲国际旅游租机联营项目”与“中泰国际旅游包机项目”，次两项项目为公司与武旅投天鹅国际旅行社有限公司合作，对菲律宾以及泰国旅游进行长期包机，大力发展两地的旅游出境游。

（六）扶贫与社会责任

2016年，公司实现营业收入104,273,078.02元，实现组织出境人数21,867人，接待入境人数2,995人，累计上缴各类税金683,606.45元，同时，公司积极组织参加各种社会公益活动。

公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（一）汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价，以美元、泰铢等外汇向境外合作伙伴进行部分资源采购，可能因人民币汇率变动导致本公司采购成本出现变化。因此，本公司的利润将受到人民币汇率波动影响。

风险应对：公司在与供应商合作中，积极提高人民币结算比例，以应对人民币汇率变动产生的影响。

（二）不可抗力风险

旅游行业对政治、经济、自然灾害等因素的反应较为敏感。若旅游目的地发生突发自然灾害，如地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害，一方面可能破坏旅游区建筑物或景观，另一方面出于安全考虑，也会减少游客对该地区的旅游需求。同时，旅游目的地的政治环境也会对出境游产生较大影响。如2016年泰国国王逝世事件，也影响游客的外出旅游选择，从而对公司经营活动产生不利影响。

风险应对：尽可能选择旅游目的地政治、经济环境较稳定以及可预知自然灾害较少的旅游产品销售，以及建立完善的紧急应对措施，尽可能减小其损失。

（三）行业的季节性波动风险

受气候、休假安排等因素的影响，我国旅行社行业具有明显的季节性特征。对于公司而言，每年的5至6月、11至12月为旅游淡季，公司的经营业绩低于全年平均水平；每年的2月、7至10月为旅游旺季，公司的经营业绩高于全年平均水平，行业的季节性特征导致公司经营业绩存在相应的季节性波动。

风险应对：针对旅游淡旺季情况，合理及时调整旅游产品，针对不同的旅游消费人群，提供各种价格以及行程的旅游产品，满足各个季节的旅游市场。

（四）市场竞争的风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入门槛低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。此外还有一些新型的旅游业态，如各种类型的俱乐部，随着旅游散客化的加剧可能影响现有旅行社的业务。如本公司无法有效拓展市场以及巩固自身在行业中的渠道、客户等方面的已有竞争地位，可能导致市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。

风险应对：公司专注于泰国游的细分市场，积极开展长期包机业务，取得长期稳定的机位资源与具有竞争力的价格优势。通过在重要航线上长期包机和预见性的线路搭配，形成在合理行程安排下有价格优势的常态化的专线产品。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内未新增风险因素。

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：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

(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	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节 二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节 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	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	135,000.00	135,000.00
总计	135,000.00	135,000.00

(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
程涛、邓斌、郑研	关联担保	1,000,000.00	是
程涛	借款	3,035,030.96	否
邓斌	借款	3,132,806.00	否
郑研	借款	3,015,556.37	否
总计	-	10,183,393.33	

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述关联担保事项是公司为满足 2016 年包机经营需要，前期需支付足够保证金及其定金，通过向重

庆瀚华小额贷款有限公司借款方式为自身发展提供资金支持，2016年6月29日，公司与重庆瀚华小额贷款有限公司签订《借款合同》，借款100万为公司补充了营运资金。该借款由股东程涛、邓斌和郑研共同担保。不存在损害公司利益的情况，对公司业务发展起到积极作用。

上述关联担保已经由第一届董事会第二次会议审议通过，并经2016年7月29日第二次临时股东大会审议通过。

本报告期内，为保证及时支付普吉、巴厘岛、埃及包机定金及保证金，公司向股东程涛借入资金3,035,030.96元，向股东邓斌借入资金3,132,806.00元、向股东郑研借入资金3,015,556.37元，上述股东借款已于报告期内无息全额归还，但由于资金使用的紧急以及临时性，未履行必要的相关审议程序，将在第一届董事会第六次会议以及2016年年度股东大会补充确认。

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	9,700,000	100.00	-9,700,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	4,526,890	46.67	-4,526,890	-	-
	董事、监事、高管	9,700,000	100.00	-9,700,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	9,700,000	9,700,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	4,526,890	4,526,890	46.67
	董事、监事、高管	-	-	9,700,000	9,700,000	100.00
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		9,700,000	-	0	9,700,000	-
普通股股东人数		4				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	程涛	4,526,890	-	4,526,890	46.67	4,526,890	-
2	邓斌	3,233,110	-	3,233,110	33.33	3,233,110	-
3	郑研	970,000	-	970,000	10.00	970,000	-
4	李佳临	970,000	-	970,000	10.00	970,000	-
合计		9,700,000	0	9,700,000	100.00	9,700,000	0

前十名股东间相互关系说明：

截至本年度报告出具日，公司各股东之间不存在关联关系。

2017年1月，公司与武汉旅发投天鹅国际旅行社有限公司开展“中菲国际旅游包机联营项目”，该项目由武汉旅发投天鹅国际旅行社有限公司提供项目资金1,500万，公司股东郑研以727500股（7.5%的股权）、李佳临以727500股（7.5%的股权），合计15%股权为公司与天鹅国旅合作的“中菲国际旅游包机联营项目”进行担保。上述事项已由第一届董事会第四次会议审议通过，并经2017年第一次临时股东大会审议通过。截至本年度报告出具日，该股权质押正在办理中。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内控股股东为程涛。程涛先生，1969年9月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1990年7月至1993年3月，就职于重庆海外旅游有限公司任导游；1993年4月至1999年12月，就职于重庆招商国际旅行社有限公司任出境部主管、经理；2000年1月至2009年10月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任总经理助理、中国公民旅游中心总监，副总裁。2010年1月至2016年3月，任有限公司执行董事、总经理；2016年4月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

报告期内，实际控制人为程涛，与控股股东为同一人。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

不适用

三、债券融资情况

不适用

四、间接融资情况

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
金融机构借款	重庆市瀚华小额贷款 有限责任公司	1,000,000.00	12.00	2016-6-30 至 2017-6-30	否
银行借款	焦作中旅银行股份有 限公司	3,500,000.00	8.70	2016-11-15 至 2017-11-14	否
合计		4,500,000.00			

五、利润分配情况

报告期内，公司未进行利润分配。截止本报告出具披露日，公司尚未有利润分配预案。

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
程涛	董事长、总经理	男	48	硕士研究生	2016.3.17-2019.3.16	是
邓斌	董事、副总经理	男	49	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	是
郑研	董事、副总经理	男	46	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
李佳临	董事、副总经理	女	40	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
余伯华	董事、副总经理	女	65	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
卢自力	监事会主席	男	46	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	否
余曦	监事	女	47	大专	2016.3.17-2019.3.16	是
王宝	监事、信息披露 负责人	男	30	大学本科	2016.3.17-2019.3.16	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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：

截至本年度报告出具日，公司各董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

截至本年度报告出具日，公司董事长、总经理程涛与控股股东、实际控制人为同一人，公司各董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例%	期末持有股票 期权数量
程涛	董事长、总经理	4,526,890	-	4,526,890	46.67	-
邓斌	董事、副总经理	3,233,110	-	3,233,110	33.33	-
郑研	董事、副总经理	970,000	-	970,000	10.00	-
李佳临	董事、副总经理	970,000	-	970,000	10.00	-
合计		9,700,000	0	9,700,000	100.00	-

(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			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、 离任）	期末职务	简要变动原因
程涛	执行董事、总经理	新任	董事长、总经理	股份公司成立新任
卢自力	-	新任	监事会主席	股份公司成立新任
余曦	监事	新任	监事	股份公司成立新任
王宝	-	新任	监事、信息披露负责人	股份公司成立新任
邓斌	副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司成立新任

郑研	副总经理	新任	董事、副总经理	股份公司成立新任
余伯华	财务总监	新任	董事、财务总监	股份公司成立新任
李佳临	-	新任	董事、副总经理	股份公司成立新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、程涛

程涛先生，1969年9月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1990年7月至1993年3月，就职于重庆海外旅游有限公司任导游；1993年4月至1999年12月，就职于重庆招商国际旅行社有限公司任出境部主管、经理；2000年1月至2009年10月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任总经理助理、中国公民旅游中心总监，副总裁。2010年1月至2016年3月，任有限公司执行董事、总经理；2016年4月至今，任股份公司董事长、总经理。

2、邓斌

邓斌先生，1968年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。1990年7月至1993年2月，就职于重庆海外旅游有限公司任销售部业务员；1993年3月至2003年7月，就职于重庆招商国际旅行社有限公司任销售经理、副总经理；2003年8月至2008年12月，就职于重庆长江三峡旅游船有限公司任总经理；2009年1月至2011年2月，就职于重庆长江国际旅游公司任副总经理。2011年3月至2016年3月，任有限公司副总经理，2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

3、郑研

郑研先生，1971年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1994年3月至2002年2月，就职于重庆新大地房地产公司电器分公司任经理；2002年3月至2008年4月，就职于重庆汇丰国际旅行社有限公司任门市部经理；2008年5月至2011年10月，就职于重庆渝之旅国际旅行社有限公司任渠道部总监。2011年11月至2016年3月，任有限公司副总经理，2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

4、李佳临

李佳临女士，1977年10月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2002年5月至2004年12月，就职于中国平安保险重庆分公司任销售经理；2005年1月至2015年9月，从事自由职业。2015年10月至2016年3月，任有限公司副总经理，2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

5、余伯华

余伯华女士，董事、财务总监，1952年2月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级会计师。1971年2月至1983年5月，就职于四川省汽车运输公司重庆公司任会计；1983年6月至1993年1月，就职于四川省重庆轮船总公司任财务科科长；1993年2月至2000年9月，就职于重庆三峡旅游船有限公司任财务经理；2000年10月至2009年12月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任办公室主任；2010年1月至2016年3月，就职于有限公司任财务总监，2016年4月股份公司成立后，任公司董事、财务总监。

6、卢自力

卢自力先生，1971年9月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。1993年7月至2002年6月，任职于渝州大学任旅游系教师；2002年6月至今，任重庆工商大学旅游系教师，专职科研人员。2016年4月至今，任本公司监事会主席。

7、余曦

余曦女士，1970年11月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1991年12月至1993年12月，就职于四川省汽车运输公司28队任会计；1994年1月至1998年12月，就职于重庆长江三峡旅游船有限公司任会计；1999年1月至2003年1月，就职于重庆升立机械集团有限公司任会计；2003年2月至2010年12月，就职于重庆长江三峡旅游船有限公司任会计；2011年1月至今，任有限公司及股份公司会计；2012年2月至2016年3月，任有限公司监事，2016年4月至今任股份公司监事。

8、王宝

王宝先生，1987年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2011年1月至今，任有限公司及股份公司会计。2016年4月至今任股份公司职工代表监事、信息披露负责人。

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	5	5
财务人员	4	4
后勤人员	3	2
产品运营人员	11	11
销售人员	30	35
员工总计	53	57
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	11	9
专科	35	45
专科以下	6	2
员工总计	53	57

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：

- 1、人员变动及人才引进：公司根据业务扩展的需要，引进相关人才；
- 2、招聘情况：公司坚持公开招聘,平等竞争,择优录用的原则,有针对性地在当地人才交流网上发布招聘通知,招聘优秀人才并提供与其自身价值相适应的岗位；
- 3、培训情况：公司对新老员工采用定期培训与非定期培训相结合的方式，不断提高员工整体素质。
- 4、薪酬政策：公司根据不同的岗位，依据员工岗位职责，制定了不同的薪酬结构，不同的考核机制。高、中层管理人员由年度基薪和年度奖金组成；职能部门员工由工资、月度奖金和年度奖金组成。
- 5、公司不存在离退休职工，故无需承担离退休职工的费用。

（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	-	-	-
核心技术人员	4	4	8,730,000

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

截止本报告出具日，公司无核心员工。

核心技术人员基本情况：

1、程涛

程涛先生，1969年9月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。1990年7月至1993年3月，就职于重庆海外旅游有限公司任导游；1993年4月至1999年12月，就职于重庆招商国际旅行社有限公司任出境部主管、经理；2000年1月至2009年10月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任总经理助理、中国公民旅游中心总监，副总裁。2010年1月至2016年3月，任有限公司执行董事、总经理；2016年4月至今，任股份公司董事长、总经理。

2、邓斌

邓斌先生，1968年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。1990年7月至1993年2月，就职于重庆海外旅游有限公司任销售部业务员；1993年3月至2003年7月，就职于重庆招商国际旅行社

有限公司任销售部经理、副总经理；2003年8月至2008年12月，就职于重庆长江三峡旅游船有限公司任总经理；2009年1月至2011年2月，就职于重庆长江国际旅游公司任副总经理。2011年3月至2016年3月，任有限公司副总经理，2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

3、郑研

郑研先生，1971年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1994年3月至2002年2月，就职于重庆新大地房地产公司电器分公司任经理；2002年3月至2008年4月，就职于重庆汇丰国际旅行社有限公司任门市部经理；2008年5月至2011年10月，就职于重庆渝之旅国际旅行社有限公司任渠道部总监。2011年11月至2016年3月，任有限公司副总经理，2016年4月至今，任股份公司董事、副总经理。

4、余伯华

余伯华女士，董事、财务总监，1952年2月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，高级会计师。1971年2月至1983年5月，就职于四川省汽车运输公司重庆公司任会计；1983年6月至1993年1月，就职于四川省重庆轮船总公司任财务科科长；1993年2月至2000年9月，就职于重庆三峡旅游船有限公司任财务经理；2000年10月至2009年12月，就职于重庆海外旅业（旅行社）集团有限公司任办公室主任；2010年1月至2016年3月，就职于有限公司任财务总监，2016年4月股份公司成立后，任公司董事、财务总监。

公司报告期内公司核心员工与核心技术人员未发生变化。

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	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司法人治理结构，并制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，明晰了股东大会、董事会、监事会的职责。公司制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》等日常管理制度。

报告期内，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国股份转让系统公司相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。公司完善内控制度，进一步明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员和员工在处理公司事务时的责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估，目前公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，报告期内，公司全员均依法运作，未出现任何违法等重大问题，切实履行了职责和义务。

4、公司章程的修改情况

2016年3月17日，公司召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，公司由有限公司变更为股份有限公司，公司按照《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号—章程必备条款》等法规规章的规定修正了《公司章程》。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	2016年3月17日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司选举董事长的议案》、《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司聘任总经理的议案》、《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司聘任其他高级管理人员的议案》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非

		上市公众公司监管的议案》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式进行交易的议案》、《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、纳入非上市公众公司监管具体事宜的议案》；2016年7月13日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过《关于股东程涛、邓斌、郑研为公司向重庆瀚华小额贷款有限公司贷款100万提供担保的议案》；2016年8月30日，公司召开第一届董事会第三次会议，审议通过《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司2016年度半年度报告》。
监事会	2	2016年3月17日，公司召开第一届监事会第一次会议，审议通过《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司选举监事会主席的议案》；2016年8月30日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司2016年度半年度报告》。
股东大会	2	2016年3月17日，公司召开第一次股东大会暨创立大会，审议通过《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司筹办情况的报告》、《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司设立费用的报告》、《关于重庆龙驰国际旅行社股份有限公司发起人用于出资的净资产作价情况的报告》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司章程》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司股东大会议事规则》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司董事会议事规则》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司监事会议事规则》、《关于推荐重庆龙驰国际旅行社股份有限公司第一届董事候选人的提案》、《关于推荐重庆龙驰国际旅行社股份有限公司第一届监事会股东代表监事候选人的提案》、《关于授权重庆龙驰国际旅行社股份有限公司董事会办理变更设立股份公司相关事宜的议案》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的议案》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式进行交易的议案》、《提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌、纳入非上市公众公司监管具体事宜的议案》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司对外担保管理制度》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司对外投资管理制度》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司关联交易决策制度》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司信息披露管理制度》、《重庆龙驰国际旅行社股份有限公司关联方资金往来管理制度等公司治理制度》；2016年7月13日，公司召开第二次股东大会，审议通过《关于股东程涛、邓斌、郑研为公司向重庆瀚华小额贷款有限公司贷款100万提供担保的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别

是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为5人董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求，能够依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司股东监事以及职工监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。未来公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况报告期内，公司共召开2次股东大会、3次董事会会议、2次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定。

3、公司治理机制的改进和完善措施报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，对公司章程及部分内部制度进行了修订，并完善了相关内控制度。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，促使其严格按照《公司法》、《公司章程》及公司内部制度的规定，勤勉尽职的履行义务，切实维护股东权益。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范动作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东及实际控制人分开，具有独立完整的业务及面向市场自主经营的能力。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。具体情况如下：

1、业务独立性

公司主要从事出境游业务。公司已经取得《企业法人营业执照》核定的经营范围中业务所必需的相应资质、许可或授权，拥有完整且独立的采购和销售业务体系，具有直接面对市场独立经营的能力，独立开展业务不存在障碍。公司的主营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产独立性

公司设立及历次增资时，股东的出资已足额到位，相关资产权属的变更手续已办理完毕。公司拥有自

身独立完整的经营资产，与发起人资产产权明确、界线清晰。公司对资产拥有所有权、控制权和支配权。截至本公开转让说明书签署之日，公司未以资产为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司依据《中华人民共和国会计法》、《会计基础工作规范》的要求，建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司设有独立的财务部门，并配备了专职的财务人员；公司在银行独立开立银行账户，独立运营资金，未与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行帐户；公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报，履行纳税义务。

5、机构独立情况

公司依法设有股东大会、董事会、监事会，各项规章制度完善。公司建立了较为完善的组织机构，拥有完整的采购、生产、销售系统和配套部门，各级职能部门充分行使各自职权；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

1、关于会计核算体系报告期内，公司按照国家法律法规关于会计核算的相关规定，结合公司具体情况制定了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，公司依据国家政策及制度的相关规定，制定了公司的财务管理制度，并认真贯彻落实各项制度，严格管理，继续发展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，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，促进公司管理层恪尽职守，结合公司实际情况，制定了《信息披露管理制度》。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上述制度，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	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZD50007 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	重庆市江北嘴中央商务区金融街金融中心 A 座 25 楼
审计报告日期	2017-4-13
注册会计师姓名	唐湘衡、袁丁
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZD50007 号

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的重庆龙驰国际旅行社股份有限公司(以下简称龙驰股份公司)财务报表,包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表、2016 年度利润表、现金流量表、所有者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龙驰股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，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，龙驰股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙驰股份公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所

中国注册会计师：唐湘衡

(特殊普通合伙)

中国注册会计师：袁丁

中国·上海

二〇一七年四月十三日

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	1,082,849.15	3,696,467.02
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（二）	11,118,329.17	3,878,294.98
预付款项	五（三）	1,819,862.70	2,121,288.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	五（四）	12,250.00	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五（五）	10,558,145.37	8,127,632.89
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	24,591,436.39	17,823,683.83
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（六）	18,600.78	52,251.92
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（七）	366,848.59	434,374.83
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	385,449.37	486,626.75
资产总计	-	24,976,885.76	18,310,310.58
流动负债：	-	-	-
短期借款	五（八）	4,176,566.04	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五（九）	6,705,534.08	1,038,741.49
预收款项	五（十）	905,066.51	546,597.55
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十一）	135,164.00	139,050.00
应交税费	五（十二）	35,635.87	505,239.76
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十三）	6,951,752.81	4,387,788.02
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,909,719.31	6,617,416.82
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	五（十四）	-	1,000,000.00
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	1,000,000.00
负债合计	-	18,909,719.31	7,617,416.82
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五（十五）	9,700,000.00	9,700,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十六）	1,000,000.00	1,000,000.00
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	五（十七）	-4,632,833.55	-7,106.24
归属于母公司所有者权益合计	-	6,067,166.45	10,692,893.76
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	6,067,166.45	10,692,893.76
负债和所有者权益总计	-	24,976,885.76	18,310,310.58

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余伯华

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	104,273,078.02	120,386,433.09

其中：营业收入	五（十八）	104,273,078.02	120,386,433.09
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	110,685,418.86	119,285,401.68
其中：营业成本	五（十八）	101,627,972.38	111,769,023.87
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（十九）	80,829.95	509,515.43
销售费用	五（二十）	3,391,677.19	4,290,375.42
管理费用	五（二十一）	4,489,660.78	2,401,860.43
财务费用	五（二十二）	365,383.52	160,277.12
资产减值损失	五（二十三）	729,895.04	154,349.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二十四）	-	6,158.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,412,340.84	1,107,190.32
加：营业外收入	五（二十五）	1,930,366.00	351,179.82
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五（二十六）	135,229.20	1,228,901.95
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-4,617,204.04	229,468.19
减：所得税费用	五（二十七）	8,523.27	88,661.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-4,625,727.31	140,807.04
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	-	-4,625,727.31	140,807.04
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-4,625,727.31	140,807.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-0.48	0.02
（二）稀释每股收益	-	-0.48	0.02

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余伯华

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	81,103,470.89	116,596,675.83
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（二十八）1	3,175,638.37	3,318,608.31
经营活动现金流入小计	-	84,279,109.26	119,915,284.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	80,213,137.53	115,795,081.69
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	-	3,460,247.97	3,906,689.72
支付的各项税费	-	676,511.49	719,608.19

支付其他与经营活动有关的现金	五（二十八）2	5,897,644.90	5,059,853.89
经营活动现金流出小计	-	90,247,541.89	125,481,233.49
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,968,432.63	-5,565,949.35
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	6,158.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	1,006,158.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	23,354.84
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	23,354.84
投资活动产生的现金流量净额	-	0.00	982,804.07
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	6,700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	4,220,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（二十八）3	15,367,982.33	8,992,059.29
筹资活动现金流入小计	-	19,587,982.33	15,692,059.29
偿还债务支付的现金	-	323,433.96	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	230,100.64	163,294.55
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（二十八）4	14,983,887.60	10,288,919.65
筹资活动现金流出小计	-	15,537,422.20	10,452,214.20
筹资活动产生的现金流量净额	-	4,050,560.13	5,239,845.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,254.63	486.32
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,913,617.87	657,186.13
加：期初现金及现金等价物余额	-	2,296,467.02	1,639,280.89
六、期末现金及现金等价物余额	-	382,849.15	2,296,467.02

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余伯华

(四) 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	9,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-7,106.24	-	10,692,893.76
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	9,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-7,106.24	-	10,692,893.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,625,727.31	-	-4,625,727.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,625,727.31	-	-4,625,727.31
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	9,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-4,632,833.55	-	6,067,166.45

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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-147,913.28	-	2,852,086.72	
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	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-147,913.28	-	2,852,086.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	140,807.04	-	7,840,807.04
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	140,807.04	-	140,807.04
（二）所有者投入和减少资本	6,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	7,700,000.00
1. 股东投入的普通股	6,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,700,000.00
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	-	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000.00
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	9,700,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-7,106.24	-	10,692,893.76

法定代表人：程涛

主管会计工作负责人：余伯华

会计机构负责人：余伯华

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司 2016 年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一)基本情况

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2010 年 1 月 4 日经重庆市工商行政管理局渝中区分局批准成立，由刘念、程涛、向上和张丽燕出资组建，经多次股权变更后股东为程涛、邓斌、郑研和李佳临 4 名自然人。

公司注册地址：重庆市渝中区双钢路 3 号第 12 楼 1205 号

法定代表人：程涛

注册资本：9,700,000.00 元

统一社会信用代码：91500103699267197Y

经营范围：（一）入境旅游业务；（二）国内旅游业务；（三）出境旅游业务。

(二)历史沿革

- 1、 公司成立于 2010 年 1 月 4 日，初始认缴注册资本为 300.00 万元，其中刘念以货币出资 100.00 万元，占注册资本的 33.33%；程涛以货币出资 40.00 万元，占注册资本的 13.34%；向上以货币出资 60.00 万元，占注册资本的 20.00%；张丽燕以货币出资 100.00 万元，占注册资本的 33.33%。根据公司章程约定，实收资本分两次缴清，首次出资 260.00 万元，第二次刘念出资 40.00 万元。首次出资业经重庆国信会计师事务所有限责任公司审验，于 2009 年 12 月 15 日出具渝国会（2009）第 1975 号验资报告。
- 2、 2011 年 8 月 12 日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，股东刘念、向上分别将持有的本公司 33.33%、20% 的股权转让给程涛，转让后程涛、张丽燕分别持有本公司股份 66.67%、33.33%。
- 3、 2011 年 11 月 16 日，根据公司章程修正案及公司股东会决议，股东程涛缴纳认缴的剩余资本 40.00 万元。本次出资业经重庆渝咨会计师事务所有限责任公司审验，于 2011 年 12 月 27 日出具渝咨会验字[2011]1163 号验资报告，经本次审验后，公司实缴注册资本 300.00 万元。

- 4、2012年1月20日，根据股东会决议，原股东张丽燕将持有公司33.33%的股份转让给新股东邓斌。变更登记后，程涛、邓斌分别持有本公司股份66.67%、33.33%。
- 5、2013年9月6日，根据股东会决议，原股东程涛将持有本公司10.00%的股份转让给新股东郑研，变更登记后，程涛、邓斌、郑研分别持有本公司股份56.67%、33.33%、10.00%。
- 6、2015年4月26日，根据公司股东会决议及修改后的章程规定，申请增加注册资本670.00万元，由原股东程涛以货币出资312.689万元、邓斌以货币出资223.311万元、郑研以货币出资67.00万元、新股东李佳临以货币出资67.00万元；原股东程涛转让原持有本公司10.00%股份即30.00万元给新股东李佳临。变更登记后公司注册资本为970.00万元，实收资本970.00万元，其中程涛占注册资本46.67%，邓斌占注册资本33.33%，郑研和李佳临分别占注册资本的10.00%，于2015年5月25日完成工商变更登记。
- 7、2016年3月17日，经股东大会决议，重庆龙驰国际旅行社有限公司以截止2015年12月31日经审计的净资产折股，整体变更为重庆龙驰国际旅行社股份有限公司，股本总额为9,700,000.00股。该次净资产折股分别由银信资产评估有限公司对拟折股的净资产进行评估，并出具了银信评报字[2016]沪第0209号评估报告，由立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2016年3月18日出具信会师报字[2016]850011号验资报告。

二、财务报表的编制基础

(一)编制基础

公司以持续经营为基础，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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二)持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大

事项。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（八）应收款项坏账准备”、“三、（十）固定资产”、“三、（十四）收入”。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为12个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的

汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6. 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（八）应收款项坏账准备

1. 单项金额重大并单独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：

应收账款	金额在 100 万元以上（含 100 万元）
其他应收款	金额在 100 万元以上（含 100 万元）

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合 1	单项不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项
组合 2	关联方往来、定金、押金、保证金、备用金

按组合计提准备的方法：

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

4、坏账损失的确认标准

公司将因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产不足偿还的款项；因债务单位撤消、资不抵债或现金流量严重不足确实不能收回的款项；因发生严重自然灾害等导致债务单位停产而在短期内无法偿还的款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年而确实无法收回的款项，按规定程序批准后确认为坏账冲销坏账准备。

(九)借款费用**1. 借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(十) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	年限平均法	3	1.00	33.00
办公设备	年限平均法	5	1.00	19.80

3. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十二)职工薪酬

1. 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

公司采取提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为

本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十三) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2. 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

面价值。

详见本附注“五、（十四）预计负债”。

(十四)收入

1、销售商品收入的确认一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

公司的主营业务为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入和国内游船收入。

具体的确认原则：

公司将旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，出境旅游的主要标志为旅游活动结束，即指公司组织国内旅游者到境外旅游，旅行团返回；包机业务为切票业务，将机票外切其他旅行社，以飞机起飞作为风险转移的依据；游船活动风险转移标志为游客登船，即游客登上游船风险转移；国内旅游的主要标志为旅游活动结束，即指旅行者旅游结束。相关已经发生或将要发生的成本能够可靠计量。

(十五)政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 确认时点

本公司政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(十七) 租赁

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直

线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(十八)其他重要会计政策和会计估计

本公司无其他重要会计政策和会计估计。

(十九)重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号)，适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	对本期无影响

2. 重要会计估计变更

公司本期间无重要会计估计变更事项

四、税项

(一)主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增交纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

(二)税收优惠

无。

五、财务报表项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	164,767.84	155,361.02
银行存款	218,081.31	2,141,106.00
其他货币资金	700,000.00	1,400,000.00
合计	1,082,849.15	3,696,467.02
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	700,000.00	1,400,000.00
合计	700,000.00	1,400,000.00

(二)应收账款

1. 应收账款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,769,128.61	100.00	650,799.44	5.53	11,118,329.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	11,769,128.61	100.00	650,799.44	5.53	11,118,329.17

种 类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,181,653.66	100.00	303,358.68	7.25	3,878,294.98
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	4,181,653.66	100.00	303,358.68	7.25	3,878,294.98

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	11,477,214.31	573,860.72	5.00%
1至2年（含2年）	256,122.10	51,224.42	20.00%
2至3年（含3年）	20,155.80	10,077.90	50.00%
3年以上	15,636.40	15,636.40	100.00%
合计	11,769,128.61	650,799.44	5.53%

2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 347,440.76 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
重庆高源旅行社有限公司	6,278,698.34	53.35	313,934.92
泰国泰悠闲旅行社有限公司	1,100,000.00	9.35	55,000.00
泰国泰利旅行社有限公司	900,000.00	7.65	45,000.00
金芒果	593,059.00	5.04	29,652.95
重庆宝中国际旅行社有限公司	274,568.00	2.33	13,728.40
合计	9,146,325.34	77.72	457,316.27

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	1,667,124.68	91.61	1,959,414.51	92.37
1至2年	122,924.70	6.75	121,686.00	5.74
2至3年	13,425.00	0.74	36,182.00	1.71
3年以上	16,388.32	0.90	4,006.43	0.19
合计	1,819,862.70	100.00	2,121,288.94	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
香港航空有限公司	259,378.00	16.59%
普吉泰悠闲旅运有限公司	789,553.00	50.51%
重庆泰米国际旅行社有限公司	53,400.00	3.42%
泰国酷鸟航空公司	52,000.00	3.33%
重庆文华国际旅行社有限公司	46,000.00	2.94%

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
合计	1,200,331.00	76.79%

(四) 应收利息

应收利息分类

项目	期末余额	年初余额
保证金存款	12,250.00	
合计	12,250.00	

(五) 其他应收款

1. 其他应收款分类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,374,740.29	100.00	816,594.92	7.18	10,558,145.37
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	11,374,740.29	100.00	816,594.92	7.18	10,558,145.37

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,561,773.53	100.00	434,140.64	5.07	8,127,632.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,561,773.53	100.00	434,140.64	5.07	8,127,632.89

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	278,681.78	13,934.09	5.00%
1至2年（含2年）	223,848.00	44,769.60	20.00%
2至3年（含3年）	1,508,262.45	754,131.23	50.00%
3年以上	3,760.00	3,760.00	100.00%
合计	2,014,552.23	816,594.92	40.53%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
定金、保证金等	9,360,188.06		
合计	9,360,188.06		

2. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 382,454.28 元；

3. 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
定金	6,920,314.58	4,003,557.58
代付款	1,826,713.45	2,254,365.62
保证金	2,388,164.00	2,224,631.00
备用金	22,074.38	46,045.38
借款	21,676.58	16,398.20
押金	12,520.00	12,520.00
其他	183,277.30	4,255.75
合计	11,374,740.29	8,561,773.53

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------------	----------

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
泰国商务航空公司	代付款	1,728,890.45	2-3年	15.20	797,791.83
印尼苏拉维加亚航空公司	定金	1,728,434.00	1年以内	15.20	
重庆高原国际旅行社有限公司	定金	1,300,000.00	1年以内	11.43	
台湾环宇国际旅行社股份有限公司	定金	1,242,427.92	3年以上	10.92	
泰国天景航空公司	定金	1,148,369.66	1-2年	10.10	
合计		7,148,122.03		62.85	797,791.83

报告期末，公司存在的长期未收回款项主要是应收各包机供应商包机定金。长期未收回的原因系双方长期合作关系，未来将持续合作。上述合作方与本公司不存在关联关系。

(六) 固定资产

固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	合计
1. 账面原值			
（1）年初余额	141,626.65	45,675.00	187,301.65
（2）本期增加金额			
—购置			
（3）本期减少金额			
（4）期末余额	141,626.65	45,675.00	187,301.65
2. 累计折旧			
（1）年初余额	103,467.74	31,581.99	135,049.73
（2）本期增加金额	28,097.90	5,553.24	33,651.14
—计提	28,097.90	5,553.24	33,651.14
（3）本期减少金额			
—处置或报废			
（4）期末余额	131,565.64	37,135.23	168,700.87
3. 账面价值			
（1）期末账面价值	10,061.01	8,539.77	18,600.78
（2）年初账面价值	38,158.91	14,093.01	52,251.92

(七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,717,394.36	366,848.59	737,499.32	184,374.83
预计负债			1,000,000.00	250,000.00
合计	1,717,394.36	366,848.59	1,737,499.32	434,374.83

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	4,778,807.86	
合计	4,778,807.86	

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	期末余额	年初余额	备注
2016 年			
2017 年			
2018 年			
2019 年			
2020 年	4,778,807.86		
2021 年			
合计	4,778,807.86		

(八) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	4,176,566.04	
合计	4,176,566.04	

(九) 应付账款

1. 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
机票	1,621,057.35	361,566.80

项目	期末余额	年初余额
地接	430,198.20	147,357.86
团款	3,869,383.03	529,816.83
税款	591,600.00	
其他	193,295.50	
合计	6,705,534.08	1,038,741.49

2. 账龄超过一年的重要应付账款：

本期无超过一年的重要应付款。

(十) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
旅游团费	905,066.51	546,597.55
合计	905,066.51	546,597.55

2. 账龄超过一年的重要预收款项

本期无超过一年的重要预收账款。

(十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	139,050.00	3,178,607.56	3,182,493.56	135,164.00
离职后福利-设定提存计划		277,754.41	277,754.41	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	139,050.00	3,456,361.97	3,460,247.97	135,164.00

2. 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	139,050.00	2,910,147.20	2,914,033.20	135,164.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		64,164.00	64,164.00	
(3) 社会保险费		146,929.36	146,929.36	
其中：医疗保险费		131,435.77	131,435.77	
工伤保险费		15,493.59	15,493.59	
生育保险费				
(4) 住房公积金		57,302.00	57,302.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		65.00	65.00	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	139,050.00	3,178,607.56	3,182,493.56	135,164.00

3. 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		268,340.52	268,340.52	
失业保险费		9,413.89	9,413.89	
企业年金缴费				
合计		277,754.41	277,754.41	

(十二) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	31,158.16	
营业税		160,380.97
企业所得税		325,626.30
个人所得税	117.22	109.68
城市维护建设税	2,492.41	11,103.77
教育费附加	1,868.08	8,019.04
合计	35,635.87	505,239.76

(十三) 其他应付款**1. 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	年初余额
借款	4,486,083.51	3,441,988.77
保证金	1,492,294.84	642,369.84
代收款	55,863.59	293,965.00
其他	14,177.54	9,464.41
往来款	903,333.33	
合计	6,951,752.81	4,387,788.02

2. 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
泰国泰通亿有限公司	200,000.00	保证金
重庆长江三峡旅游开发公司	100,000.00	保证金
合计	300,000.00	

(十四) 预计负债

项目	期末余额	年初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼		1,000,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计		1,000,000.00	

2014年，根据泰国商务航空公司与北京飞机维修工程有限公司签订的《飞机技术服务总协议》及相关补充协议，约定由北京飞机维修工程有限公司为泰国商务航空公司提供飞机检修服务，泰国商务航空公司向北京飞机维修工程有限公司支付相应检修服务费，同时本公司对《飞机技术服务总协议》及相关补充协议项下泰国商务航空公司应支付的检修服务费提供连带责任担保。由于泰国商务航空公司未按合同约定支付检修服务费，2015年2月26日，北京飞机维修工程有限公司向重庆市渝中

区人民法院提起诉讼，请求法院判令本公司支付402,439.71美元检修服务费及其17%的增值税（以起诉时的汇率为计算标准）。

本公司委托重庆金明律师事务所程小龙律师为诉讼代理人。截止上期审计报告日，该案件已开庭审理两次，尚未结案，根据重庆金明律师事务所程小龙律师出具的《北京飞机维修工程有限公司诉重庆龙驰国际旅行社有限公司担保合同纠纷一案的说明》，本公司对该未决诉讼计提预计负债1,000,000.00元。

2016年3月23日，重庆市渝中区人民法院民事调解书(2015)中区法民初字第05066号做出调解，本公司支付北京飞机维修工程有限公司检修费890,000元及律师费100,000.00元，同时负担案件受理费6,850.00元，合计996,850.00元。

(十五) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈涛	4,526,890.00						4,526,890.00
邓斌	3,233,110.00						3,233,110.00
郑研	970,000.00						970,000.00
李佳临	970,000.00						970,000.00
合计	9,700,000.00						9,700,000.00

(十六) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	1,000,000.00			1,000,000.00
合计	1,000,000.00			1,000,000.00

(十七) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	-7,106.24	-147,913.28
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润		
加：本期净利润	-4,625,727.31	140,807.04
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上年金额
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-4,632,833.55	-7,106.24

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	104,273,078.02	101,627,972.38	120,386,433.09	111,769,023.87
国内游	6,254,924.70	6,215,116.80	18,662,795.90	16,116,212.26
出境游	98,018,153.32	95,412,855.58	101,723,637.19	95,652,811.61
合计	104,273,078.02	101,627,972.38	120,386,433.09	111,769,023.87

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	51,788.20	455,034.21
城市维护建设税	16,941.02	31,729.50
教育费附加	7,260.43	13,651.04
地方教育费附加	4,840.30	9,100.68
合计	80,829.95	509,515.43

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,865,614.20	1,786,429.40
广告宣传费	362,793.67	462,602.97
劳动保险及住房公积金	336,215.64	398,220.46
促销费	224,490.62	383,314.10
交通费	115,488.00	306,751.00
差旅费	83,093.60	244,823.97
租赁费	98,820.00	164,532.84
通讯费	120,243.71	152,322.56
误餐费	85,400.00	111,200.00

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	22,998.00	110,872.52
其他	21,681.06	97,733.00
物管费	18,300.00	24,550.00
水电费用	18,300.00	23,226.14
印刷费	16,408.69	18,990.00
办公费	1,830.00	4,806.46
合计	3,391,677.19	4,290,375.42

(二十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	997,623.00	594,063.30
公务用车费	247,914.46	334,509.04
交通费	209,685.10	257,894.00
招待应酬费	248,254.86	202,068.50
通讯费	181,473.42	186,625.21
差旅费	379,896.23	166,726.68
社会保险	123,393.13	124,799.86
福利	64,164.00	114,730.90
租赁费	92,313.35	84,530.00
误餐费	80,582.00	69,189.00
教育经费		55,260.00
折旧费	33,651.14	45,957.58
水电费	18,587.05	23,358.20
办公家具设备摊销	6,071.68	22,639.00
住房公积金	22,442.00	20,811.00
律师代理费	20,000.00	20,000.00
其他	80,292.59	39,034.06
物业管理费	16,586.39	15,080.00
印刷费		8,102.00
系统软件摊销		8,000.00
办公费	2,997.05	5,116.00
广告费	20,400.00	2,125.00
劳动保护费		1,241.10

项目	本期发生额	上期发生额
中介机构服务费	1,643,333.33	
合计	4,489,660.78	2,401,860.43

(二十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	230,100.64	163,294.55
减：利息收入	21,536.35	6,363.28
汇兑损益	13,320.26	-83,073.43
手续费	143,498.97	86,419.28
合计	365,383.52	160,277.12

(二十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	729,895.04	154,349.41
合计	729,895.04	154,349.41

(二十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他		6,158.91
合计		6,158.91

(二十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,500,000.00		1,500,000.00
赔偿金	426,536.00	351,179.82	426,536.00
其他	3,830.00		3,830.00
合计	1,930,366.00	351,179.82	1,930,366.00

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
金融扶持资金	1,500,000.00		与收益相关
合计	1,500,000.00		

(二十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		3,631.53	
其中：固定资产处置损失		3,631.53	
无形资产处置损失			
预计赔偿支出		1,000,000.00	
赔偿金	135,229.20	225,270.42	135,229.20
合计	135,229.20	1,228,901.95	135,229.20

(二十七) 所得税费用**所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		377,248.50
递延所得税费用	67,526.24	-288,587.35
其他	-59,002.97	
合计	8,523.27	88,661.15

会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
----	-------

项目	本期发生额
利润总额	-4,617,204.04
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,154,301.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-59,002.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,125.28
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,194,701.97
其他	
所得税费用	8,523.27

(二十八) 现金流量表项目

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	9,286.35	6,363.28
政府补助	1,500,000.00	
赔偿金	430,366.00	351,179.82
往来款项	1,239,816.02	2,961,065.21
合计	3,175,638.37	3,318,608.31

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
赔偿金支出	135,229.20	225,270.42
期间费用	3,834,010.53	3,604,914.63
往来款项	2,185,072.17	1,229,668.84
合计	5,897,644.90	5,059,853.89

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	15,367,982.33	8,992,059.29
合计	15,367,982.33	8,992,059.29

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	14,323,887.60	10,288,919.65
与上市相关的审计、咨询费用	660,000.00	
合计	14,983,887.60	10,288,919.65

(二十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,625,727.31	140,807.04
加：资产减值准备	729,895.04	154,349.41
固定资产等折旧	33,651.14	45,957.58
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,631.53
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	230,100.64	163,294.55
投资损失（收益以“-”号填列）		-6,158.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	67,526.24	-288,587.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,716,561.19	-753,373.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,312,682.81	-5,025,870.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,968,432.63	-5,565,949.35
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的年末余额	382,849.15	2,296,467.02
减：现金年初余额	2,296,467.02	1,639,280.89
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	-1,913,617.87	657,186.13

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	382,849.15	2,296,467.02
其中：库存现金	164,767.84	155,361.02
可随时用于支付的银行存款	218,081.31	2,141,106.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	382,849.15	2,296,467.02
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	700,000.00	履约保证金
合计	700,000.00	

(三十一) 外币货币性项目

外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,154.00	6.9370	42,690.30
欧元	10,015.35	7.3068	73180.16

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
印尼卢比	800,000.00	0.00052	416.00
泰铢	480.00	0.1937	92.98

六、关联方及关联交易

(一) 本公司情况

实际控制人	与本公司的关系
程涛	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

(二) 本公司的子公司情况

无。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
邓斌	董事、副总经理
郑研	董事、副总经理
李佳临	董事、副总经理
余丽平	实际控制人程涛之妻
重庆橙旅通有限公司	实际控制人程涛之妻余丽平持有该公司47%股份；股东邓斌持有该公司23%股份；监事卢自立持有该公司15%股份。
丰都名山索道有限公司	实际控制人程涛持有该公司15%股份并担任法定代表人
重庆龙驰国际旅行社渝中分社	上期挂靠在本公司，独立核算、独立纳税与本公司不存在实质上的控制关系。本期已注销。

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆龙驰国际旅行社渝中分社	组团旅游		502,729.00
重庆橙旅通有限公司	购买服务		58,800.00

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆龙驰国际旅行社渝中分社	组团旅游		5,262,198.50

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郑研	运输工具	54,000.00	72,000.00
邓斌	运输工具	36,000.00	48,000.00
程涛	运输工具	45,000.00	60,000.00

注 1：2015 年 10 月，根据公司与股东郑研签订的《汽车租赁合 同》，股东郑研将路 虎渝 B83P16 出租给公司，每月租金 6,000.00 元，租赁期自 2015 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日。

注 2：2015 年 10 月，根据公司与股东邓斌签订的《汽车租赁合 同》，股东邓斌将路 虎渝 B88P56 出租给公司，每月租金 4,000.00 元，租赁期自 2015 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日。

注 3：2015 年 10 月，根据公司与股东程涛签订的《汽车租赁合 同》，股东程涛将路 虎渝 B86P10 出租给公司，每月租金 5,000.00 元，租赁期自 2015 年 10 月 1 日至 2016 年 9 月 30 日。

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 履行完毕
程涛、邓斌、郑研	1,000,000.00	2016-6-30	2017-6-30	否

4. 关联方资金拆借

关联方名称	科目	本期发生额			
		拆入资金		拆出资金	
		拆入金额	归还金额	拆出金额	收回金额
程涛	其他应付款	3,035,030.96	2,425,345.91		
邓斌	其他应付款	3,132,806.00	3,547,026.18		
郑研	其他应付款	3,015,556.37	3,146,676.50		

5. 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	503,600.00	312,000.00

(五)关联方应收应付款项**应付项目**

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款	重庆龙驰国际旅行社渝中分社		56,009.50
其他应付款	程涛	1,861,330.20	1,251,645.15
其他应付款	邓斌	1,280,322.77	1,694,542.95
其他应付款	郑研	344,430.54	475,550.67

七、承诺及或有事项**(一)重要承诺事项**

本公司无需要披露的资产负债表日存在的重要承诺。

(二)或有事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

八、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料**(一)当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,500,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	295,136.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-448,784.20	
少数股东权益影响额		
合计	1,346,352.60	

(二)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（元）	
		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	-55.20%	-0.48	-0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-71.27%	-0.62	-0.62

重庆龙驰国际旅行社股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年四月十三日

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：

公司财务办公室