

证券代码：838738

证券简称：中智商展

主办券商：申万宏源



中智商展

NEEQ: 838738

中智商展（北京）国际会议展览股份公司

CHINA SMART MICE GROUP



年度报告

2016

公司年度大事记

经过 2015 年飞速发展,中智商展奠定了公司在行业内的领先地位。作为“智慧会展”先行者及领导者,公司在行业服务创新道路上取得了一系列瞩目的成绩,赢得了市场的认可与尊重。在报告期内,先后被多家行业媒体评选为年度中国最佳会展公司。公司操作的大型活动及创新服务产品也再次被评选为年度“奇迹”大奖。



2016 年 2 月,中智商展推出“绿色会议”数字化解决方案升级版,全面实现了无纸化会议的环保理想,大大提升相关服务的运作效能。数字化工具与系统的稳定性、兼容性、拓展性与智能化赢得众多客户的认可,中智商展也借此对现有客户及服务模式进行较大幅度的优化。

2 月 6 日,中智商展与美团-大众点评正式签署全面战略合作协议,双方基于合作互信、创新互赢的原则,在企业会议用餐消费管理领域完成系统平台模块对接,实现商户管理、餐饮预定、费用支付、合规监管,花费统计等全方位合作。此外,中智商展陆续携手餐饮、出行、酒店、会场等众多 O2O 巨头或知名企业集团,以全新模式解决了企业客户小微会议资源覆盖不足、供应商管理缺失、价格不透明、操作结算繁复、数据分散失准及合规监管低效等一系列问题,致力于重塑企业海量小微会议生态圈。



2 月 18 日,中智商展与国家劳动及社会保障部正式签署协议,推出会展行业首个以实践为核心的人才培训体系。愿意从事会展服务的人员可通过在线、面授、实操、系统模拟操作等方式接受会展服务标准化培训。劳动及社会保障部会定期监考,合格者取得岗位能力证书。中智商展培训体系对中国会展服务的标准化起到了积极的推动作用。

4月，经过多轮激烈竞标与考评，中智商展成功中标，与全球最大医药公司通过战略合作模式，正式推出平台化海量小型会议解决方案“智会云”，并顺利完成试点，全面上线运营，并由于出色的表现得到客户高层充分认可，树立了新时代下颠覆式解决方案的标杆。受产品成功落地影响，公司已开始与其它几家标杆性世界500强企业陆续开始洽谈合作，计划打造出一系列更加实用的落地产品与服务，帮助客户实现费用节省、效率提升、合规监管、感受提升的目标。



2016年7月28日中智商展集团正式接到全国股转中心挂牌函。从整合启动经营到成功挂牌，短短1年半时间，中智商展集团秉持合规经营的前提，不断加大智慧产品投入，同时保证基础业务也持续增长。面对将来更多的困难与挑战，中智商展始终不忘初心，坚持远瞻务实，抓住机遇，再接再厉。

2016年10月26日在北京金融街全国股转中心大厅，中智商展（股票代码：838738）完成了隆重的挂牌仪式。凤凰旅游集团总裁谢立新、副总裁刘建伟，君联资本合伙人邵振兴、新世界中国投资公司副总裁陈连青、新版资本副总裁刘畅等战略合作伙伴亲临现场，与中智商展管理团队一起敲响了宝钟，见证了这个特殊的历史时刻。



2016年12月中智商展集团成功通过国家审核评定，成为MICE行业首家同时具备线上线下综合服务能力的高新技术企业。中智商展创业团队不仅取得多项软件著作权，而且有能力迅速将技术成果转化为客户受益的MICE服务产品。2015年数字化会议管理系统上线后，实际注册使用人数已近10万，2016年“智会云”平台的推出，更是颠覆了传统的服务模式，以全新理念与技术成功完成超过5000场次会议试点，得到客户的嘉奖，真正实现了科技成果转化效益。

此次中智商展获批高新技术企业，标志着国家主管机关对公司研发能力、产品竞争力、市场转化力、高效管理能力的充分认可，也向市场明确指明了会展服务行业未来发展的方向。中智国际商展集团将继续保持勤勉务实的态度，坚持“智慧会展”的方向，在MICE产业升级的道路上稳步前行。

目录

第一节声明与提示	6
第二节公司概况	9
第三节会计数据和财务指标摘要	11
第四节管理层讨论与分析	13
第五节重要事项	24
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中智商展、本公司、公司、股份公司	指	中智商展（北京）国际会议展览股份公司
中智有限、有限公司	指	北京中智国际旅游有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
审计机构、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律所、康达律所	指	北京市康达律师事务所
北京华仁	指	北京华仁旅行社有限公司
智诚力合	指	北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）
凤凰有限	指	北京凤凰假期国际旅行社有限公司
新板资本	指	北京新板资本投资控股有限公司
智衍会展	指	上海智衍会展服务有限公司
智云经略	指	智云经略（北京）营销策划有限公司
智联未来	指	智联未来（北京）企业管理咨询有限公司
敦煌秀富	指	北京敦煌秀富咨询有限责任公司
易会信息	指	易会信息科技（上海）有限公司
中智投资	指	北京市中智风云投资有限公司（原北京伦汇物流发展有限公司，2014年6月11日更名为北京市中智风云投资有限公司）
MICE	指	是英文单词 Meeting、Incentive、Convention、Exhibition/Event 的缩写，是企业社团会议、奖励旅游、国际论坛、活动及展览业务等业务的统称，在国内又被称为会议、展览及相关服务。
SAAS	指	是 Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，随着互联网技术的发展和应用程序的成熟，在 21 世纪开始兴起的一种完全创新的软件应用模式。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《尽调工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引（试行）》
《公司章程》	指	《中智商展（北京）国际会议展览股份公司章程》
报告期	指	2016 年度
股东会	指	北京中智国际旅游有限公司股东会
股东大会	指	中智商展（北京）国际会议展览股份公司股东大会
董事会	指	中智商展（北京）国际会议展览股份公司董事会
监事会	指	中智商展（北京）国际会议展览股份公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元
我国、中国	指	中华人民共和国

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)对公司出具了京会师报字(2017)第ZB10512号标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

事项	是与否
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
1、宏观经济下行风险	会议展览及相关服务行业上游供应商涉及到旅行社、酒店、会展中心、机票航空、广告策划、餐饮及物流等行业;下游客户涉及到各大跨国公司及社团组织政府机构。随着经济的发展,客户需求持续增加的趋势明显,但其刚性需求受宏观经济影响较大。当前中国宏观经济形式较为复杂,如果出现整体调整,可能会对本行业的上下游行业的供给及需求造成一定影响,从而对公司业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
2、市场竞争加剧的风险	会议展览及相关服务行业具有准入资质、人才、资金、上下游供应链以及市场等多重壁垒,现代模式对技术及创新要求进一步提升,进入门槛较高。经过多年的发展,公司已在我国会议展览及相关服务市场占据一定份额和市场地位,目前在经营理念与产品创新方面明显领先于同业。但由于国内该市场目前发展前景良好,市场环境逐渐成熟,市场规模迅速扩大,未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争,如果公司未来在产品升级、服务等方面不能有效适应市场的变化,将有可能失去目前的快速增长态势,甚至失去已有的市场份额。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
3、公司管理无法适应业务规模扩大的风险	2015、2016 年公司保持高速发展。在明确了业务方向和盈利模式后,公司引进了一批经验丰富、能力较强且具有创新意识的经营管理团队,持续进行创新与拓展,并取得了很好的经营业绩。但随着公司的资产规模、产销规模、人员规模迅速扩大,管理难度不断提高,若公司的组织结构、管理模式、管理制度未能适时有效地调整,从而不能适应公司规模扩张带来的变化,将给公司的发展带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
4、大客户销售占比较高的风险	报告期内,公司对前五大客户销售收入占总营业收入的比重为 73.29%,虽然比 2015 年有明显降低,但大客户占公司营业收入依然比重较高。如果公司与主要客户的合作出现问题,或者公司主要客户的经营发生波动,有可能给公司的经营带来风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
5、核心人员流失的风险	公司属会议、展览及相关服务行业,为多家大型企业提供国内和国际的会议、展览及相关服务。目前,市场上也存在着类似业务性质的大型企业。因此,人力资源是公司发展的基础,特别是关键管理人员及资深业务人员等核心人员对提升公司的综合竞争实力和维持公司稳定发展发挥着重要作用。虽然报告期内公司核心人员保持稳定,但未来如果公司核心人员不认同公司发展理念和企业文化,或者被更优厚的待遇和职位条件所吸引,或者公司现有业务能力无法适应公司快速发展现状等原因而离职,则可能会对公司经营带来不利影响。

本期重大风险是否发生重大变化：	否
6、公司治理风险	2015年12月29日，公司整体变更为股份有限公司，建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整、严格的内部管理制度，2016仍旧持续完善相关管理制度。但由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善，因此公司的治理水平和结构将影响公司持续、稳定、健康的发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
7、同业竞争风险	2014年1月至2014年7月，凤凰有限系中智有限唯一股东，谢立新为凤凰有限控股股东。凤凰有限的主营业务为旅游服务，旅游服务中以出境游批发业务为主，同时也包含签证服务和其他旅游相关服务等。中智商展主营会议、展览及相关服务，收入主要来源于会议展览及相关服务业务。凤凰有限以出境游批发业务为主，收入主要来源于终端消费者，业务模式与客户群体存在本质差异。报告期内，凤凰有限拥有公司30%的表决权，对公司决策具有重大影响。未来，随着凤凰有限、中智商展两家公司业务链条的扩张以及收入来源更加多元化，将有可能面临同业竞争的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
8、大股东控制风险	陈伟先生拥有公司67%股份表决权，为公司控股股东和实际控制人。公司控股股东处于绝对控股地位，将对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。尽管公司控股股东（实际控制人）做出避免同业竞争的承诺，且公司自设立以来未发生过控股股东（实际控制人）利用其控股地位损害其他股东利益的行为，但如果公司的控股股东（实际控制人）利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对本公司的人事、经营决策等进行不当控制，可能会使公司和其他中小股东的权益受到损害。
本期重大风险是否发生重大变化：	否
9、报告期内由于实际控制人变动引致的管理变动风险已经解除。	报告期内由于实际控制人变动引致的管理变动风险已经解除。 2014年1月至2014年7月，公司实际控制人为谢立新，2014年7月至2015年9月，公司实际控制人为鲁西米，公司历次的实际控制人变更，都是紧紧围绕“开发会议展览及相关服务业务，加快企业发展”这一主线进行的。2015年9月至今，在公司实际控制人为陈伟的带领下，2015年12月公司完成了股份制改革，完善了法人治理结构；2016年，公司完成了新三板挂牌工作；2015年-2016年的两年间，各项工作平稳进行，管理团队稳定，员工积极努力，公司保持着持续高速发展的良好态势。报告期内，由于实际控制人变动引致的管理变动风险已经解除。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	中智商展(北京)国际会议展览股份公司
英文名称及缩写	CHINA SMART MICE GROUP
证券简称	中智商展
证券代码	838738
法定代表人	陈伟
注册地址	北京市朝阳区广渠东路3号院中水电国际大厦508
办公地址	北京市朝阳区广渠东路3号院中水电国际大厦508
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路989号45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	张福建、窦维维
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨海颖
电话	010-56399808
传真	-
电子邮箱	anne.yang@smartmice.cn
公司网址	www.smartmice.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区广渠东路3号院中水电国际大厦501
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	北京市朝阳区广渠东路3号院中水电国际大厦508

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年8月30日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	商务服务行业
主要产品与服务项目	数字化会议展览及相关服务、平台化会议展览及相关服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	15,000,000
做市商数量	0
控股股东	陈伟
实际控制人	陈伟

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	91110105101225313H	否
税务登记证号码	91110105101225313H	否
组织机构代码	91110105101225313H	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	272,286,635.30	184,388,203.34	47.67%
毛利率	11.85%	10.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,736,856.90	5,418,311.53	24.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,559,233.22	5,395,344.35	21.57%
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）	11.76%	29.76%	-
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）	11.45%	29.63%	-
基本每股收益	0.45	0.36	24.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	130,309,452.70	89,152,705.98	46.16%
负债总计	69,678,946.13	35,259,056.31	97.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	60,630,506.57	53,893,649.67	12.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.04	3.59	12.50%
资产负债率（母公司）%	52.42	35.18	-
资产负债率（合并）%	53.47	39.55	-
流动比率	1.72	2.41	-
利息保障倍数	29.79	199.73	-

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	-26,408,875.57	-33,277,676.52	-20.64%
应收账款周转率	3.42	5.61	-
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	46.16%	50.11%	-
营业收入增长率	47.67%	1,330.20%	-
净利润增长率	24.33%	-967.79%	-

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	15,000,000	15,000,000	-

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
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	209,156.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-79.92
非经常性损益合计	209,076.93
所得税影响数	-31,453.25
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	177,623.68

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-	-	-

第四节管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

本公司属于商务服务业中的服务提供商，拥有长期从事 MICE 业务的运营经验、拥有稳定高效的核心团队、具有一定的科技研发能力、拥有七个软件著作权和旅行社出境游资质；2016 年 12 月取得高新技术企业证书。我公司主要为跨国公司提供会议展览及相关服务，客户主要集中在医药行业、IT 行业、保险金融行业等领域。

公司定位于第三代会议展览及相关服务，基于 IBM “智慧地球”理念和“互联网+”思维，于 2015 年初在国内第一个提出“智慧会奖 Smart MICE”概念。公司与国内外多家跨国公司战略合作，业务面向全球市场；公司利用移动通信、云技术、互联网、物联网等现代技术，基于全球服务网络，通过国内首个自主研发并使用的多供应商“智会云”平台，“绿色无纸化”数字会议系统，完成国内外跨国企业（以世界 500 强为主）的会议活动、奖励旅游、商务考察、展览、体育赛事、市场营销策划等会议展览及相关服务。报告期内，公司商业模式未发生变化。

1、运营模式

公司通过对供应商服务类别和层次进行逐步地细分和重构，减少中间环节，提高客户询价和沟通效率，对下游服务进行多样化处理，为这些客户群体提供 MICE 活动相关需求的一条龙服务，包括方案策划、预算管理、资源采购、现场执行等。随着 MICE 系统和智会云平台的投用。公司作为 3.0 时代的技术先导，通过平台化运作，用最少的人工成本，完成需求方与资源方完美的对接，并利用灵活实用的 IT 服务操作工具，与标准化培训的人才网络，迅速完成 MICE 服务标准模式的定义，并进行大面积推广。

2、销售模式

公司按自身的发展情况将市场阶段性地细分为三个部分，分别是现阶段仍占重要地位的终端客户市场、正在发展的资源整合服务市场以及定位为未来目标的“智慧城市”市场。作为服务终端客户多年的企业，公司一直通过战略合作模式与客户保持着非常稳固的业务关系，并不断发掘新的商机。通过战略合作模式进行投入，联合研发与测试，完成平台化服务的落地与优化，实现智能化资源整合。最后通过上述两个市场足够的积累，在“智慧城市”市场形成突破，让“智慧会展”完全落地，从而反向进一步促进前两个市场的开拓，形成一个完整的销售链条。

3、研发模式

项目来源主要由公司的市场定位所决定，公司依据平台合作资源方以及终端客户的市场反馈进行决策，并编写《项目建议书》。研发项目经评审，分析后进行方案设计。实施阶段将严格按照设计方案和需求分析中的要求进行模块化设计。设计完毕后进行软件测试和系统组装。测试部门出具测试报告。研发项目验收评审由研发部项目负责人或技术总监主持，召开评审会议。由技术部门人员参加，按照项目任务书进行评审。公司将根据实际情况制定一系列的联合开发计划，进行更符合未来市场需求的产品研发合作。

4、盈利模式

针对终端客户，公司完成 MICE 服务的系列化任务，公司将收取一定比例或固定金额的服务费用；如果前期因项目进展需要公司进行垫付款项，则加收财务成本费用；如果使用系统或辅助工具，则按照流量收费；针对资源整合服务，公司目前按不同资源品类及服务标准收取客户一定比例服务费及平台维护费用；如涉及个性化平台功能模块定制，则根据开发任务收取一次性研发费用；另外，依靠平台数据，如果客户需要战略咨询，或 RFP 等，则按照供应商数量和承接规模进行一次性打包收费。针对“智慧城市”市场，公司将与战略合作伙伴共同出具系统化整体解决方案；取得项目后，公司与战略合作伙伴分别承接“智慧会展”相关项目，并按照实际情况协商收费。

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：

继 2015 年业绩剧增后，2016 年中智商展继续保持了高速的增长态势。报告期内的营业收入同比增长 47.67%；净利润增长 24.33%。其中数字化会议展览及相关服务同比增长 25.12%，引领未来的创新平台化服务产品同比增长 452.79%，加速了向智慧型第三代会展公司的全面升级。

回顾 2016 年，尽管全球经济总体发展遇阻，中国经济增速放缓，但 MICE（会议展览相关业务）依然持续向好。全年国内生产总值 744127 亿元，按可比价格计算，比上年增长 6.7%，低于去年同期的 7.0%。第一产业比上年增长 3.3%；第二产业增长 6.1%；第三产业增长 7.8%，中国会展活动行业总体仍处于大体量和高成长的状态。

“据全球商务旅游协会（Global Business Travel Association，即 GBTA）一项研究《中国 MICE 商务旅游市场评估》显示，中国近年商旅市场发展突飞猛进，在 2015 年首次超过美国市场，以 2910 亿美元的市场份额成为全球第一大商旅市场；其中会奖类 MICE 市场中国也已突破千亿美元规模。”“2016 年中国和美国商旅市场差距将进一步拉大：中国商务旅行开支预计增长 10.1%，将超越 3200 亿美元”另据 Amadeus 和 Frost & Sullivan 联合制作的《亚太商务旅游市场报告》预计到 2025 年，中国商务旅行花费将达 5000 亿美元，并乐观预计商旅管理公司（TMCs）、航空公司、酒店和科技合作伙伴，将有大把机遇”。

作为“智慧会展”领导者，中智商展通过去年的探索与实践，明确了自身的定位，暨成为通过数字化工具和垂直互联网云平台，整合资源、优化流程，为客户提供节省、高效、透明、智能的 MICE 解决方案的第三代会展公司。因此在报告期内，根据上述原则公司对客户类型及业务模式进行了优化与调整，去除部分与方向不符的业务及客户，同时加大对互联网平台化服务的人力及系统研发的投入，取得了不俗的成绩。报告期内的营业收入为 272,286,635.30 元，比上年度大幅增长 47.67%；归属于母公司的净利润为 6,736,856.90 元，比上年度增长 24.33%。其中数字化会议展览及相关服务产品实现营业收入 217,927,776.66 元，同比增长 25.12%；创新平台化服务产品实现营业收入 53,255,858.68 元，同比增长 452.79%。截至 2016 年末，公司总资产为 130,309,452.70 元，净资产为 60,630,506.57 元。

与去年相比，公司营业收入增长，毛利率提高，净利虽然也有所提升，但净利率小幅下降，这主要是由于公司优化客户、淘汰落后和高风险业务，不断扩充团队，及持续加大新业务研发投入所致。

报告期内，公司的服务模式、核心团队、供应商资源、销售渠道、成本结构、收入模式均保持相对稳定，没有重大变化。人才的引进及客户业务的进一步优化，为公司今后的发展打下了基础。

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	272,286,635.30	47.67%	99.59%	184,388,203.34	1325.74%	99.69%

营业成本	239,035,230.27	44.70%	87.79%	165,196,539.25	1290.63%	89.59%
毛利率	11.85%	17.05%	-	10.13%	28.87%	-
管理费用	8,981,416.14	85.22%	3.30%	4,849,073.81	246.93%	2.63%
销售费用	12,498,676.49	182.85%	4.59%	4,418,851.13	6140.00%	2.40%
财务费用	300,367.47	701.84%	0.11%	37,459.69	-167.52%	0.02%
营业利润	8,646,821.34	16.51%	3.18%	7,421,477.46	-1046.31%	4.02%
营业外收入	415.89	-98.19%	0.00%	22,987.58	2089.29%	0.01%
营业外支出	495.81	-	0.00%	-	-100.00%	0.00%
净利润	6,736,856.90	24.33%	2.47%	5,418,311.53	-967.79%	2.94%

项目重大变动原因：**1、主营业务收入、成本分析：**

报告期内，公司主营业务收入整体继续保持快速增长态势，2014年、2015年、2016年实现主营业务收入分别为12,892,454.96元、183,813,403.36元、271,183,635.34元，实现归属于母公司股东净利润分别为-624,377.87元、5,418,311.53元、6,736,856.90元。

2016年，公司主营业务收入相较于2015年全年增长了47.53%，公司收入快速增长源于公司形成了较为明确的业务盈利模式、且经营团队持续吸引人才，壮大队伍，开发新客户，研发新产品带来的新的订单收入。2016年，公司与众多国内外大型企业签署了会议展览及相关服务协议，从而导致公司收入大幅度增长。

报告期内，公司主营业务成本的增长与主营业务收入的增长比率基本一致，无异常变动情形。

2. 毛利率分析：

报告期内，公司主营业务毛利率呈小幅增长趋势，2014年、2015年、2016年主营业务毛利率分别为7.86%、10.13%、11.85%。其中：2016年主营业务中：数字化会议展览及相关服务（即运用数字化工具的传统业务）毛利率为13.35%，比去年同期的10.30%增长了3个百分点。这主要是因为公司优化了内部流程，集中采购控制了成本，及合规监管强化了员工的纪律性，最终导致毛利率提升。

3. 管理费用和销售费用分析：

报告期内，公司的管理费用、销售费用同比有了较大增加，增长幅度分别是85.22%和182.85%。原因主要是公司2016年在业务和人员上有了大幅增长。

1) 公司在北京、上海扩充了研发团队，在北京引进销售运营团队，扩大操作运营能力，员工总数同比增加了74.11%，导致人工费用增加较多。

2) 公司于下半年变更了经营场所，扩大了办公面积，导致了租金、物业以及装修费用的增加。

3) 报告期内，由于经营场所的扩大、人员的增加，导致了固定资产、费用的增加。

4) 报告期内，公司成功实现了在新三板上挂牌。由此产生了财务审计费、法律服务费、评估咨询费、券商辅导费、督导费等中介费用的大幅增加。

(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	271,183,635.34	239,035,230.27	183,813,403.36	165,196,539.25
其他业务收入	1,102,999.96	-	574,799.98	-
合计	272,286,635.30	239,035,230.27	184,388,203.34	165,196,539.25

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
数字化会议展览及相关服务	217,927,776.66	80.36%	174,179,330.99	94.76%
平台化会议展览及相关服务	53,255,858.68	19.64%	9,634,072.37	5.24%
合计	271,183,635.30	100.00%	183,813,403.36	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入实现 271,183,635.34 元，占营业收入的比重为 99.59%。实现其他业务收入 1,102,999.96 元占营业收入的比重为 0.41%。按产品品类分，

公司数字化会议展览及相关服务产品实现营业收入 217,927,776.66 元，占主营业务收入的 80.36%，同比增长 25.12%；去年同期占主营业务收入的 94.76%。

公司平台化会议展览及相关服务产品实现营业收入 53,255,858.68 元，占主营业务收入的 19.64%，同比增长 452.79%；去年同期占主营业务收入的 5.24%。

报告期内，公司一方面，在传统会议展览及相关服务领域，大力推广数字化会议工具，努力改善客户体验，增加会议服务的科技含量，从而增加客户黏性，取得了 25.12% 增长；同时，另一方面，公司持续加大科技研发投入，全力推进平台化会议展览及相关服务，并取得了 452.79% 的增幅，进一步确保了公司持续快速发展的势头。

(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	-26,408,875.57	-33,277,676.52
投资活动产生的现金流量净额	8,761,254.08	-4,234,234.46
筹资活动产生的现金流量净额	9,936,410.42	39,459,183.33

现金流量分析：

报告期内，公司的经营活动产生的现金流量净额为-26,408,875.57 元，去年同期为-33,277,676.52 元，变动幅度为 20.64%。其中：报告期内经营活动现金流入 244,698,774.24 元，同比增长 99.74%；经营活动现金流出 271,107,649.81 元，同比增长 74.03%。原因主要有两方面：一方面，是业务增长幅度较大，由此产生的支付的各项税费增加，同比增幅达到 137.81%。特别是第四季度进入传统旺季业务大幅增长，导致造成经营活动现金流出较多。另一方面，由于公司人员同比增加了 74.11%，由此导致人工费用、固定资产费用等增加较多。支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 123.10%。

(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	客户一	88,195,211.58	32.39%	否
2	客户二	64,274,616.32	23.61%	否
3	客户三	22,746,846.61	8.35%	否
4	客户四	12,492,328.99	4.59%	否
5	客户五	11,853,691.99	4.35%	否
合计		199,562,695.49	73.29%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

(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	广东省拱北口岸中国旅行社有限公司	31,032,571.36	12.98%	否
2	北京亚美通航空服务有限公司	8,296,234.16	3.47%	否
3	成都世纪城新国际会展中心有限公司	5,211,803.13	2.18%	否
4	杭州鑫桥会展有限公司	4,951,131.40	2.07%	否

5	福州建发国际旅行社有限公司	4,245,734.04	1.78%	否
合计		53,737,474.09	22.48%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

(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	5,811,423.74	3,143,158.06
研发投入占营业收入的比例	2.13%	1.70%

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：

报告期内，公司的研发支出为 5,811,423.74 元，占营业收入的 2.13%。启动了多个项目，部分已经完成交付，并转换成生产力，少量项目进入测试完善阶段。中智商展研发的實力已经在行业中遥遥领先，确保公司成为符合产业升级趋势，勇于创新的“智慧会展”领导者。

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	9,599,621.77	-44.46%	7.37%	17,285,408.10	12.70%	19.39%	-62.00%
应收账款	103,162,012.18	84.51%	79.17%	55,911,670.33	468.19%	62.71%	26.23%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	630,154.62	316.49%	0.48%	151,300.35	5.04%	0.17%	184.95%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	10,000,000.00	-	7.67%	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	130,309,452.70	46.16%	100%	89,152,705.98	100.46%	100%	0.00%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，公司的资产总计为 130,309,452.70 元，同比增长 46.14%。其中：货币资金为 9,599,621.77 元，同比减少 44.46%；应收账款为 103,162,012.18 元，比上年度末增加 47,250,341.85 元，变动比例为 84.51%；固定资产为 630,154.62 元，同比增长 316.49%。主要原因为：公司在报告期内的营业收入同比增长 49.10%，应收账款也随之增加，由于四季度是公司的传统旺季，因而增幅较大。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司的主要控股子公司有 4 家，具体如下：

1、上海智衍会展服务有限公司，注册资本为 1000 万元，主要业务为会展、会务服务、旅游服务、计算机系统研发和技术服务等。报告期内的营业收入为 4,947,292.49 元，净利润为-122,111.47 元。

2、智联未来（北京）企业管理咨询有限公司，注册资本为 500 万元，主要业务为会展、会务服务、旅游服务等。报告期内的营业收入为 1,780,447.17 元，净利润为 15,330.65 元。

3、智云经略（北京）营销策划有限公司，注册资本为 500 万元，主要业务为会展、会务服务、企业策划服务等。报告期内的营业收入为 29,523,164.19 元，净利润为 3,264,006.54 元。

4、报告期内新增子公司：智云经略（上海）营销策划有限公司，注册资本为 300 万元，主要业务为会展、会务服务、企业策划服务等。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-1,785.47 元。

报告期内处置子公司的情况：无

（2）委托理财及衍生品投资情况

公司在报告期内购买的理财产品为保本浮动收益型对公理财产品，金额 10,000,000.00 元，期限为工作日内随时赎回，报告期内利息收入 209,156.85 元。

（三）外部环境的分析

MICE 是英文单词 Meeting, Incentive, Convention, Exhibition/Event 的缩写，是企业社团会议、国际论坛、活动及商业展览等业务的统称，在国内又被称为会奖旅游或会展旅游。随着时代的发展，在国内 MICE 的范畴又扩展到体育赛事及大型社会活动、IT 系统解决方案、市场全面整合营销等更为广阔的综合范畴。

报告期内，中国 MICE 市场体现出三个特征：

伴随着政策多项利好，市场保持着强劲的增长：在十三五规划中，很多地区将 MICE 作为主要扶持的绿色可持续增长行业，并给予资源、资金和政策上的多项支持，显著推动了全国会展旅游行业的持续发展。另外随着中国经济的平稳发展，企业出于扩大业务的需求，在 MICE 上的预算多数都有所增加，进一步推动了市场繁荣；

市场环境逐步规范：在国家反腐，企业节约成本，国内市场标准与国际融合的大背景下，MICE 市场的合规度愈来愈高。不仅客户有强烈的合规管理需求，很多服务企业也出于长远战略考量，纷纷提升了自我监管力度，按照国家及行业合规道德标准规范自己的经营行为。虽然还有一些不和谐的存在，但总体趋势不可逆转；

新模式新技术在 MICE 服务中已经广为应用，并逐步被认可：在现代互联网、大数据、云计算、移动通信等多项技术广泛被使用的时代，源于 MICE 市场的需求，一些率先觉醒的企业创新推出了一系列具有强大生命力的新服务和理念，推动了行业的升级换代。

上述变化对于公司起到利好的作用，持续增长的市场可以为公司提供足够的成长空间，合规经营会使得市场竞争更加规范，而新技术成功应用更是加强了公司持续创新的决心。中智商展推出的“智慧云”平台，“数字化”会议解决方案就是在“智慧会展”的理念下，结合市场实际情况，在客户大力配合下，打造的具有划时代意义的新的服务产品，不仅提升效率，节省费用，强化合规，还提升了用户体验。

（四）竞争优势分析

报告期内，公司的竞争优势体现在以下几点：

战略定位优势：中智商展在国内第一个提出“智慧会展”理念，并最先启动行业 3.0 升级。报告期内以“智慧会展”理念为核心，公司确立了一系列发展方向，完成了战略布局，并在后续的市场变化中持续保持领先的位置，成为行业创新的标杆，“智慧会展”的领导者。

产品技术领先的优势：在中智商展“智慧会展”理念指导下，公司持续投入，推出“数字化会议”和“智会”云平台等创新型产品，并率先在报告期内选择标杆客户，完成了大量的会议试点，使产品越来越完善，越来越符合用户的需求，并得到客户高度的认可，并为产品进一步升级打下坚实基础。

资质领先的优势：系列产品不仅取得了多个软件著作权，还由于科技技术领先且完成了高度市场转化，获得了国家高新技术企业证书，成为国内第一家同时完成线上线下服务的 MICE 公司。

人才优势：报告期内，公司通过各种途径，跨行业招募到众多优秀的多元化人才，充实了公司研发、管理及运营团队，大大提升了公司整体人员水平，形成了稳固的核心团队。

公司在竞争方面也存在不足，主要在于：

内部管理不够完善：公司快速发展，业务规模不断扩大，人员越来越多，原有内部管理及风险防控体系已经过时，需要进一步完善与提升，以满足公司进一步成长的要求。

人才更新缓慢：在市场需求不断变化，理念与技术日新月异的时代，公司很多行业资深员工急需提升自己的创新意识与知识层次，从而更好的配合公司新服务产品的研发与落地执行。

针对于以上不足，公司决定进行全面管理体系优化，从业务、行政、人事、财务、合规、IT 等各方面，利用更智慧的手段与技术，建立更能支持公司持续高速发展的管理与风险管控体系。同时，公司决定成立培训中心，通过不同层级和方式的培训、体验、研讨等活动，扩展员工视角，更新知识，激发创新意愿，以此为公司持续领先创新培养合格的人才及未来储备。

（五）持续经营评价

报告期内，公司的实现营业收入 272,286,635.30 元，同比增长 47.67%；实现净利润 6,736,856.90 元，同比增长 24.33%，持续经营能力良好。

（六）扶贫与社会责任

公司一直以来积极承担社会责任。在报告期内，2016 年 5 月，为思创圣甘孜州炉霍县科玛乡中心小学捐助了价值 3 万元 300 多件新衣服；2016 年 6 月，招聘残疾员工一名，在公司的大力支持下，每月由该名员工工作作为代表进行残疾人员的康复和心理引导；2016 年 10 月 29 日，公司派 1 名员工作为代表在企业徒步挑战赛中担任“行走公益大使”，通过赛事资助了黄山 10 名贫困儿童的学费；

今后公司将一如既往地诚信经营，报答社会。

（七）自愿披露

金融相关行业的公司应当自觉披露相关监管数据。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

中国 MICE（会议展览及奖励旅游）行业经过了 2002 年前的萌芽期，2002-2014 的野蛮增长期，从 2015 年开始，在现代技术及理念的支持下，开始了向产业 3.0 升级的过程，暨“智慧会展”时代。中智商展在国内第一个提出“智慧会展”理念，预测了这个全新时代的三个发展趋势：

智慧化：应用现代技术，基于客户需求，研发智能化平台及系统工具，对内提升自身运营管理能力，对外提供更多增值服务；

合规化：坚持正直合规，通过流程及技术手段确保员工内部操作规范透明，服务符合国家相关法律法规；

简单化：通过创新模式，利用平台化方式直连资源，去中间环节，实现信息高度交互，低成本完成 MICE 热点区域服务覆盖；

（二）公司发展战略

中智商展的发展战略密切与行业发展的预测与判断保持一致，暨形成针对大中型复杂会议的数字化会议解决方案，及针对标准小型会议的平台化解决方案，通过不断的技术创新与勤勉耕耘，实现业务的持续高速发展，为客户提供节省、高效、透明、智能 MICE 服务。

（三）经营计划或目标

公司将在数字化大中会议稳定拓展的基础上，逐步推广平台化小型会议服务，在提供智慧化产品的同时，公司计划通过技术手段，不断完善内部管理体系，提升运营效率，迅速完成向行业 3.0 时代的升级，成为国内首家有能力提供线上线下综合服务的第三代 MICE 公司。

（四）不确定性因素

发展的不确定因素主要有以下几点：

- 1、产品是否可以满足市场不断升级的需要；
- 2、人员是否可以持续保持创新与勤勉；
- 3、客户及市场是否能够快速接收新的模式与理念；

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济下行风险

会议展览及相关服务行业依托于传统旅游业的发展，其上游供应商涉及到旅行社、酒店、会展中心、机票航空、广告策划、餐饮及物流等行业，消费者对其需求持续增加的趋势明显，但是易受宏观因素影响；下游涉及到对宏观经济发展较为敏感的各大跨国公司，其刚性需求受宏观经济影响较大。当前中国宏观经济形势较为复杂，如果经济出现整体调整，可能会对本行业的上下游行业的供给及需求造成一定影响，从而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：

- 1) 深挖现有客户需求：基于对客户的深入了解，不断挖掘现有客户需求，提高服务质量，扩大业务份额；
- 2) 客户多元化：在现有医药、IT客户为主的基础上，大力发掘汽车、金融保险、消费品、能源等不同行业的潜在客户；同时在企业客户基础上，逐渐丰富协会会议、国际会议等不同类型的潜在客户
- 3) 产品多元化：在原有会议策划及组织服务外，通过技术及经验积累，基于客户需求，陆续推出更多的升级化增值服务产品，同时，拓展与MICE服务相关的资源整合、技术解决方案、活动公关策划、专业培训及服务网络等方面，给客户提供更多的服务选择。

通过对现有客户的拓展及客户、产品多元化战略，即使在宏观经济下行的情况下，由于不同行业、类型的客户的发展差异，公司业务规模依然可以保持稳定持续发展。

2、市场竞争加剧的风险

会议展览及相关服务行业具有准入资质、人才、资金、上下游供应链以及市场等多重壁垒，现代模式对技术及创新要求进一步提升，进入门槛较高。经过多年的发展，公司已在我国会议展览及相关服务市场占据一定份额和具有一定的市场地位，目前在经营理念与产品创新方面明显走在前列。但由于国内该市场目前发展前景良好，市场环境逐渐成熟，市场规模迅速扩大，未来不排除会有越来越多的企业参与市场竞争，公司未来如果在产品升级、服务等方面不能有效适应市场的变化，将有可能失去目前的快速增长态势，甚至失去已有的市场份额。

应对措施：

在现代技术及经营理念日新月异的今天，传统MICE服务模式已经越来越举步维艰。中智商展在国内创造并坚持“智慧会展”前瞻性思维，通过智慧化云平台、智能化会议辅助工具及基于分享经济的专业培训及服务网络，彻底颠覆了传统的会议展览服务形式，创造出全新的智慧化MICEF服务模式，为公司长远发展奠定了坚实的基础。

目前基于“智慧会展”的全新服务模式已经在年初推出系列成熟产品，并在主要行业的标杆级跨国公司中实现了全部或部分落地服务，并通过实际使用的反馈，保持产品高频升级优化的节奏，取得了非常喜人的结果。

3、公司管理无法适应业务规模扩大的风险

2016年是公司股改后的第一年。在初步明确了业务方向和盈利模式后，公司引进了一批经验丰富、能力较强且具有创新意识的经营管理团队，开始了快速发展的步伐，并取得了很好的经营业绩。但随着公司的资产规模、产销规模、人员规模迅速扩大，管理难度不断提高，若公司的组织结构、管理模式、管理制度未能适时、有效地调整，从而不能适应公司规模扩张带来的变化，将给公司的发展带来不利影响。

应对措施：

根据公司发展及治理的需要，不断调整优化部门结构，研发升级更智能的信息化系统，去掉过多的中间环节，全面提升管理运营效率，强化监管力度。

扩充公司人事部门，加大常态人才招聘的力度，通过更好的机制，引进多元化的高级专业人才，以弥补公司发展过程中管理力量的不足；

资助，并鼓励高级管理人员进行深造，提升自己的管理及业务能力，以满足公司飞速的发展；

通过股改及成功挂牌，建立了核心人员的持股平台，通过合理的收益激励方案，让更多的人能够在公司稳定下来，并有动力不断创造价值。

4、大客户销售占比较高的风险

报告期内，公司对前五大客户销售收入占总营业收入的比重为73.29%，前五大客户占公司营业收入比重较高，公司的客户相对集中。如果公司与主要客户的合作出现问题，或者公司主要客户的经营发生波动，有可能给公司的经营带来风险。

应对措施：

1) 提高核心竞争力，增加客户黏性。公司本着科学技术是第一生产力的原则，持续加大科技研发投入，不断开发新型的会议工具和操作平台。通过智能设备改善客户体验，通过集聚业务数据，为客户提供数据分析等增值服务；为管理者提供资源整合、结构优化的解决方案，从而增加客户粘性。

2) 积极开拓新客户、新业务，分散风险。报告期内公司大力引进经营运作团队，拓展新业务、开发新客户，逐步降低大客户销售占比较高的风险。2014年-2016年、前五大客户销售收入占总营业收入的比重分别为82.81%、83.84%、73.29%。

5、核心人员流失的风险

公司属会议、展览及相关服务行业，为多家大型企业提供国内和 international 的会议、展览及相关服务。目前，市场上也存在着类似业务性质的大型企业。因此，人力资源是公司发展的基础，特别是关键管理人员及资深业务人员等核心人员对提升公司的综合竞争实力和维持公司稳定发展发挥着重要作用。虽然报告期内公司核心人员保持稳定，但若未来公司核心人员不认同公司发展理念和企业文化，或者被更优厚的待遇和职位条件所吸引，或者公司现有业务能力无法适应公司快速发展现状等原因而离职，则可能会对公司经营带

来不利影响。

应对措施：

智诚力合系公司员工持股平台。智诚力合现持有北京市工商局朝阳分局于2015年9月8日核发的《营业执照》（统一社会信用代码：91110105357927490W），智诚力合成立于2015年9月8日，住所为北京市朝阳区朝外大街22号1801-1802室，执行事务合伙人为陈伟，企业类型为有限合伙企业，经营范围为“投资管理；资产管理。

进一步完善持股平台，凝聚团队力量。智诚力合系公司员工持股平台，于2015年9月8日成立，持有公司32.83%的股份。逐步建立、并完善持股平台的奖励分配机制，把它建设成为凝聚人心、凝聚团队、能上能下、奖勤罚懒的激励平台可以有效地防范核心技术员工流失的风险。

针对中层及基层人员推出“精英人才”计划，挑选有理想、有能力的人员，提供特殊的培训及工作机会，为公司培养后备力量，为员工提供展示才华的舞台，用事业留住人才。

6、公司治理风险

2015年12月29日，公司整体变更为股份有限公司，建立起相对完善的股份公司法人治理结构及相对完整、严格的内部管理制度。但由于股份有限公司和有限公司在公司治理上存在较大的区别，且股份公司成立时间尚短，各项管理控制制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善，因此公司的治理水平和结构将影响公司持续、稳定、健康的发展。

应对措施：

认真学习相关的法律法规政策，积极参与股转中心的各种培训，与券商督导密切沟通，逐步完善公司的法人治理结构。

引进具有专业背景的采购、财务、人力资源等专业人才，逐步完善公司内部管理制度。提高公司整体的管理水平，降低公司治理风险。

7、同业竞争风险

2014年1月至2014年7月，凤凰有限系中智有限唯一股东，谢立新为凤凰有限控股股东。凤凰有限的主营业务为旅游服务，旅游服务中以出境游批发业务为主，同时也包含签证服务和其他旅游相关服务等。中智商展主营会议、展览及相关服务，收入主要来源于会议展览及相关服务业务。凤凰有限以出境游批发业务为主，收入主要来源于终端消费者，业务模式存在本质差异。报告期内，凤凰有限拥有公司30%的表决权，对公司决策具有重大影响。未来，随着凤凰有限、中智商展两家公司业务链条的扩张以及收入来源更加多元化，将有可能面临同业竞争的风险。

8、大股东控制不当的风险

陈伟先生拥有公司67%股份表决权，为公司控股股东和实际控制人。公司控股股东处于绝对控股地位，将对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响。尽管公司控股股东（实际控制人）作出避免同业竞争的承诺，且公司自设立以来未发生过控股股东（实际控制人）利用其控股地位损害其他股东利益的行为，但如果公司的控股股东（实际控制人）利用其控股地位，通过行使表决权或其他方式对本公司的人事、经营决策等进行不当控制，可能会使公司和其他中小股东的权益受到损害。

（二）报告期内新增的风险因素

无

四、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：	京会师报字(2017)第 ZB10512 号标准无保留意见
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	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	是	第五节二(四)
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	5,100,000.00	-
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）	8,000,000.00	5,970,000.00
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	-	-
总计	13,100,000.00	5,970,000.00

(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
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	2016年11月18日,本公司与北京凤凰假期国际旅行社有限公司和重庆海尔小额贷款有限公司签订协议,重庆海尔小额贷款有限公司向中智商展提供1,000万元的借款。北京凤凰假期国际旅行社有限公司为公司向重庆海尔小额贷款有限公	10,000,000.00	是

	司借款提供担保。		
总计	-	10,000,000.00	-

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：

2016年，公司实现营业收入272,286,635.30元，同比增长47.67%，但营运资金并没有新增，11月份公司中标了一个3000余万元的项目，为解决该项目的资金缺口，公司决定借款1000万元，并于2016年11月18日，公司与北京凤凰假期国际旅行社有限公司和重庆海尔小额贷款有限公司签订协议，重庆海尔小额贷款有限公司向中智商展提供1,000万元的借款。北京凤凰假期国际旅行社有限公司为公司向重庆海尔小额贷款有限公司借款提供担保。此笔交易对公司的影响是正面的，也是必要的，并履行了相关程序。

（四）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

公司股东陈伟、智诚力合，公司董事陈伟、刘畅、王颖、周勇，公司监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

该承诺在报告期内得到履行。

2、避免关联交易的承诺

公司董事、监事及高级管理人员出具了《中智商展（北京）国际会议展览股份公司关于对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的声明》，承诺：报告期内公司无对外担保、重大投资、委托理财事项。除披露的关联交易外，公司与关联方未发生其他关联交易；未来公司将减少并规范关联交易的发生，确保关联交易符合法律法规和《公司章程》的规定。为减少和规范关联交易，公司实际控制人陈伟于2016年4月15日签署《关于避免关联交易的承诺函》，主要内容如下：

1) 自本承诺出具之日起，本人及控制的其他公司、企业或组织、机构将尽量避免与公司之间产生发生关联交易；

2) 对于不可避免或者有合理原因而发生的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；

3) 本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益；

4) 如因未履行关于避免关联交易的承诺而给公司造成损失，本人将对公司遭受的损失作出赔偿。

该承诺在报告期内得到履行。

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	-	-	-	-	
	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	15,000,000	100.00%	-	15,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,125,500	34.17%	-	5,125,500	34.17%
	董事、监事、高管	5,125,500	34.17%	-	5,125,500	34.17%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈伟	5,125,500	0	5,125,500	34.17%	5,125,500	0
2	北京智诚力合股权投资管理中心(有限合伙)	4,924,500	0	4,924,500	32.83%	4,924,500	0
3	北京凤凰假期国际旅行社有限公司	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	4,500,000	0
4	北京新版资本投资控股有限公司	450,000	0	450,000	3.00%	450,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100.00%	15,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司股东中，陈伟与智诚力合分别持有公司 34.17%与 32.83%的股份，陈伟系智诚力合执行事务合伙人。除上述股东存在关联关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

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

公司控股股东为【陈伟】，【中国】国籍，【硕士】学历，无国外永久居留权，职业经历【1994年-1999年，在北京中国旅行社有限公司任销售经理；2000年-2001年，在英国诺丁汉大学学习取得IT硕士；2002年-2008年，在国旅运通旅行社有限责任公司任运营总监（MICE业务）；2008年-2014年，在中国康辉旅行社集团有限责任公司任职总经理（MICE业务）；2015年1-9月，任职中智有限，作为代总经理，2015年9月至今，担任中智有限执行董事、总经理；现任公司董事长、总经理。】
报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人与控股股东一致，情况同控股股东。实际控制人在报告期内未发生变动。

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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	选择

募集资金使用情况：

-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、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
信用借款	北京凤凰假期国际旅行社有限公司	1,500,000.00	4.35%	2016.9.26-2016.10.26	否
信用借款	重庆海尔小额贷款有限公司	10,000,000.00	7.00%	2016.11.23-2017.5.23	否
合计	-	11,500,000.00	-	-	-

违约情况：

无

五、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	0.36	-	4.00

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
陈伟	董事长、总经理	男	46	硕士	2015年12月17日-2018年12月16日	是
王颖	董事、副总经理	女	45	本科	2015年12月17日-2018年12月16日	是
刘畅	董事	男	45	本科	2016年3月1日-2018年12月16日	否
刘建伟	董事	男	49	本科	2015年12月17日-2018年12月16日	否
周勇	董事、财务负责人	男	49	本科	2015年12月17日-2018年12月16日	是
赵慧	监事会主席	女	40	本科	2015年12月17日-2018年12月16日	是
王彬	监事	女	40	硕士	2015年12月17日-2018年12月16日	否
徐欣印	职工监事	男	46	本科	2016年3月1日-2018年12月16日	是
杨海颖	董事会秘书、总经理助理	女	30	本科	2015年12月17日-2018年12月16日	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：

无

(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
陈伟	董事长、总经理	5,125,500	0	5,125,500	34.17%	-
合计	-	5,125,500	0	5,125,500	34.17%	-

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

刘畅，男，1972年9月生，中国国籍，无境外永久居留权。1995年7月至2003年6月任职于东方科学仪器进出口集团有限公司；2003年7月至2005年7月任协和医药集团总经理助理；2005年7月至2007年12月，任北京紫阳天河生物科技有限公司总经理；2008年1月至2009年12月任北京精显技嘉科技有限公司总经理；2010年1月至2015年3月任东方科学仪器进出口集团有限公司事业部经理；2015年4月至今，担任新板资本副总裁；现任公司董事。

徐欣印，男，1971年4月生，中国国籍，无境外永久居留权。1994年8月至1995年5月，任职于北京市中国旅行社；1995年5月至1999年5月，任职于中信旅游总公司；1999年12月至2002年1月，在比利时鲁汶大学学习；2003年4月至2009年12月，任职于中旅途易旅游有限公司总监；2010年1月至2014年12月，任职于中国康辉旅行社集团有限责任公司；2015年1月至2015年12月，担任中智有限市场总监；现任公司市场总监、监事。

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	23	36
生产人员	52	75
销售人员	22	44
技术人员	5	24
财务人员	10	16
员工总计	112	195

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	3
本科	64	108
专科	43	78
专科以下	1	6
员工总计	112	195

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：

中智商展隶属于商业服务业企业，一直以来非常重视员工的培养、与企业的共同发展：

- 1、人才引进招聘：根据公司的业务发展需要，公司在中高层的人才储备上，加强多元化人才的引进；基础人才的培养，加强与对口专业院校的合作，签订多所实习基地高校，共同制定产学研一体的促进方法。
- 2、员工培养机制：建立梯队人才培养机制，形成传、帮、带学习型组织。明确员工职业发展路线，为优秀员工提供晋升晋级机会；建立较为完善的培训机制，努力提升员工技能和职业素质。
- 3、员工薪酬政策：公司不断完善员工薪酬体系，对于基础员工明确激励机制和保障体系；中高层员工引入有限合伙股权激励机制，让员工的成长、薪酬增长与公司的发展有机的结合在一起。

报告期内，公司需要承担费用的离退休职工人数为0，员工由期初的112人增加至195人，增幅为42.56%；

（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	0
核心技术人员	5	5	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内核心技术人员无变化。

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	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动、对外投资、融资事项、关联交易等事项均已履行规定程序。

4、公司章程的修改情况

2016年3月01日第一次临时股东大会审议通过关于《关于因变更公司经营范围修改公司章程的议案》
2016年5月15日2016年年度股东大会审议通过关于《关于增加公司经营范围、变更注册地址并修改公司章程的议案》

（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	8	2016年4月30日第一届董事会第五次会议

		审议通过关于《关于增加公司经营范围、变更注册地址并修改公司章程的议案》 2016年9月29日第一届董事会第七次会议 审议通过关于《2016年半年度报告的议案》 2016年11月18日第一届董事会第八次会议 审议通过了《关于加入“凤凰假期”与“海尔云贷”建立的产业链项目议案》《关于公司股东北京凤凰假期国际旅行社有限公司为公司向银行借款提供担保的议案》
监事会	3	2016年9月29日第一届监事会第三次会议 审议通过关于《2016年半年度报告的议案》
股东大会	3	2016年5月15日 2016年年度股东大会 审议通过关于《关于增加公司经营范围、变更注册地址并修改公司章程的议案》

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

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司持续加强公司治理，未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或代表参与公司治理的情况。公司管理层未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《对外投资管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

（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

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主营业务为会议展览及相关服务。公司以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖实际控制人，拥有独立的客户服务体系具有直接面向市场运营的能力。公司具有完整的业务体系，建立了稳定的业务流程，各流程内部控制制度执行有效。

2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司的历次注册资本变更均通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司主要财产权属明晰，资产独立。

报告期内，公司资产不存在被控股股东、实际控制人占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形，无为关联方提供的担保。

3、人员独立性

股份公司的董事、监事、高级管理人员的选举或任免符合法定程序，董事、应由股东大会选举的监事由公司股东大会选举产生，职工监事由公司职工代表大会选举产生，董事长由公司董事会选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由公司董事会聘任，不存在控股股东、实际控制人越权任命的情形。

公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均在公司领取薪酬，高级管理人员不存在兼职情况。公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人控制的企业兼职的情况。公司与员工均签订劳动合同。公司人力资源部负责制定并执行相关劳动、人事、工资管理及相应社会保障制度，公司人员独立。

4、财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司依法独立纳税。公司拥有一套完整独立的财务核算制度，公司能够独立作出财务决策。

5、机构独立性

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，建立了较为完善的公司法人治理结构。公司建立健全组织结构，公司设置了市场部、拓展部、运营部、人事部、行政部、财务部、IT部等7个子部门，并制定了较为完备的内部管理制度。

公司能够独立行使经营管理权，公司完全拥有机构设置自主权，不存在与其他机构合署办公、混合经营的情形

（三）对重大内部管理制度的评价

（一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司制定了内部控制制度，并结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

（二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

评价

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，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

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，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和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

第十节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	京会师报字(2017)第 ZB10512 号标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZB10512 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	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	张福建、龚维维
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：

中智商展（北京）国际会议展览股份公司：

我们审计了后附的中智商展（北京）国际会议展览股份公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，本期发生额的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	（一）	9,599,621.77	17,285,408.10
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	(二)	103,162,012.18	55,911,670.33
预付款项	(三)	3,592,842.30	607,294.17
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	(四)	3,503,327.67	1,049,547.60
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(五)	207,783.77	10,000,000.00
流动资产合计		120,065,587.69	84,853,920.20
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	(六)	630,154.62	151,300.35
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	(七)	7,626,047.72	3,173,244.95
开发支出	(八)	606,224.02	-
商誉	(九)	6,860.00	6,860.00
长期待摊费用	(十)	563,159.85	224,141.25
递延所得税资产	(十一)	811,418.80	443,239.23
其他非流动资产	(十二)	-	300,000.00
非流动资产合计		10,243,865.01	4,298,785.78
资产总计		130,309,452.70	89,152,705.98
流动负债：			
短期借款	(十三)	10,000,000.00	-

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	(十四)	43,921,346.51	25,825,958.00
预收款项	(十五)	2,265,174.48	96,200.00
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	(十六)	850,719.74	271,906.48
应交税费	(十七)	9,251,163.79	5,117,283.29
应付利息	(十八)	15,555.56	-
应付股利		-	-
其他应付款	(十九)	3,374,986.05	3,947,708.54
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		69,678,946.13	35,259,056.31
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		69,678,946.13	35,259,056.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积	(二十一)	34,753,454.29	34,753,454.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(二十二)	832,248.77	328,822.86
一般风险准备		-	-
未分配利润	(二十三)	10,044,803.51	3,811,372.52
归属于母公司所有者权益合计		60,630,506.57	53,893,649.67
少数股东权益		-	-
所有者权益总计		60,630,506.57	53,893,649.67
负债和所有者权益总计		130,309,452.70	89,152,705.98

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：赵慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,694,894.27	15,290,379.56
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	(一)	92,003,211.85	47,117,266.81
预付款项		2,846,950.05	228,692.61
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	(二)	4,945,503.08	2,674,778.85
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		207,783.77	10,000,000.00
流动资产合计		105,698,343.02	75,311,117.83
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	(三)	5,640,000.00	2,560,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		149,068.75	99,067.88
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		9,292,146.81	3,097,772.25
开发支出		606,224.02	-
商誉		-	-
长期待摊费用		236,477.93	92,886.07
递延所得税资产		436,291.73	372,784.03
其他非流动资产		-	300,000.00
非流动资产合计		16,360,209.24	6,522,510.23
资产总计		122,058,552.26	81,833,628.06
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	-
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		40,038,344.00	22,790,158.03
预收款项		1,994,506.81	-
应付职工薪酬		62,158.55	38,295.64
应交税费		7,273,559.30	4,167,019.05
应付利息		15,555.56	-
应付股利		-	-
其他应付款		4,598,486.05	1,796,472.41
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		63,982,610.27	28,791,945.13
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		63,982,610.27	28,791,945.13
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具		-	-

其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		34,753,454.29	34,753,454.29
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		832,248.77	328,822.86
未分配利润		7,490,238.93	2,959,405.78
所有者权益合计		58,075,941.99	53,041,682.93
负债和所有者权益总计		122,058,552.26	81,833,628.06

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		272,286,635.30	184,388,203.34
其中：营业收入	(二十四)	272,286,635.30	184,388,203.34
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		263,848,970.81	176,966,725.88
其中：营业成本	(二十四)	239,035,230.27	165,196,539.25
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	(二十五)	1,424,553.72	1,153,576.54
销售费用	(二十六)	12,498,676.49	4,418,851.13
管理费用	(二十七)	8,981,416.14	4,849,073.81
财务费用	(二十八)	300,367.47	37,459.69
资产减值损失	(二十九)	1,608,726.72	1,311,225.46
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）	(三十)	209,156.85	-
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）		8,646,821.34	7,421,477.46
加：营业外收入	(三十一)	415.89	22,987.58
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	(三十二)	495.81	-

其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,646,741.42	7,444,465.04
减：所得税费用	（三十三）	1,909,884.52	2,026,153.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,736,856.90	5,418,311.53
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		6,736,856.90	5,418,311.53
少数股东损益		-	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		6,736,856.90	5,418,311.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,736,856.90	5,418,311.53
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.45	0.36
（二）稀释每股收益		0.45	0.36

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：赵慧

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	(四)	241,242,222.75	176,350,047.16
减：营业成本	(四)	220,285,607.88	160,769,748.75
营业税金及附加		1,259,302.81	1,091,827.53
销售费用		7,337,770.32	3,522,716.95
管理费用		4,746,450.33	3,739,925.11
财务费用		299,733.80	36,904.05
资产减值损失		1,417,475.43	1,165,503.79
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）		209,156.85	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		6,105,039.03	6,023,420.98
加：营业外收入		242.47	81.35
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		-	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		6,105,281.50	6,023,502.33
减：所得税费用		1,071,022.44	1,517,200.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,034,259.06	4,506,301.52
五、其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		5,034,259.06	4,506,301.52

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		238,614,934.37	120,126,723.81
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	（三十四）	6,083,839.87	2,380,185.41
经营活动现金流入小计		244,698,774.24	122,506,909.22
购买商品、接受劳务支付的现金		229,585,115.74	130,429,834.87
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		13,953,520.69	6,254,452.71
支付的各项税费		10,597,079.54	4,456,106.39
支付其他与经营活动有关的现金	（三十四）	16,971,933.84	14,644,191.77
经营活动现金流出小计		271,107,649.81	155,784,585.74
经营活动产生的现金流量净额		-26,408,875.57	-33,277,676.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		72,340,000.00	-
取得投资收益收到的现金		209,156.85	-
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		72,549,156.85	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的		1,447,902.77	3,592,397.46

现金			
投资支付的现金		62,340,000.00	-
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		-	641,837.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		63,787,902.77	4,234,234.46
投资活动产生的现金流量净额		8,761,254.08	-4,234,234.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	39,600,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十四)	14,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,500,000.00	57,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,589.58	140,816.67
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	(三十四)	4,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,563,589.58	18,140,816.67
筹资活动产生的现金流量净额		9,936,410.42	39,459,183.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,424.74	-
五、现金及现金等价物净增加额		-7,685,786.33	1,947,272.35
加：期初现金及现金等价物余额		15,885,408.10	13,938,135.75
六、期末现金及现金等价物余额		8,199,621.77	15,885,408.10

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：赵慧

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		209,958,007.54	116,665,109.78
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,882,562.26	882,820.25
经营活动现金流入小计		214,840,569.80	117,547,930.03
购买商品、接受劳务支付的现金		207,792,380.84	127,339,900.96
支付给职工以及为职工支付的现金		6,771,496.72	4,144,090.97
支付的各项税费		8,953,027.77	3,943,744.92
支付其他与经营活动有关的现金		12,799,925.15	15,617,128.51
经营活动现金流出小计		236,316,830.48	151,044,865.36
经营活动产生的现金流量净额		-21,476,260.68	-33,496,935.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		72,340,000.00	-
取得投资收益收到的现金		209,156.85	-

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		2,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		74,549,156.85	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,210,216.62	3,484,047.46
投资支付的现金		65,420,000.00	2,360,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		72,630,216.62	5,844,047.46
投资活动产生的现金流量净额		1,918,940.23	-5,844,047.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	39,600,000.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		14,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,500,000.00	57,600,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,589.58	140,816.67
支付其他与筹资活动有关的现金		4,500,000.00	18,000,000.00
筹资活动现金流出小计		4,563,589.58	18,140,816.67
筹资活动产生的现金流量净额		9,936,410.42	39,459,183.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,424.74	-
五、现金及现金等价物净增加额		-9,595,485.29	118,200.54
加：期初现金及现金等价物余额		13,890,379.56	13,772,179.02
六、期末现金及现金等价物余额		4,294,894.27	13,890,379.56

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										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	15,000,000.00	-	-	-	34,753,454.29	-	-	-	328,822.86	-	3,811,372.52	-	53,893,649.67
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	15,000,000.00	-	-	-	34,753,454.29	-	-	-	328,822.86	-	3,811,372.52	-	53,893,649.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	503,425.91	-	6,233,430.99	-	6,736,856.90
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,736,856.90	-	6,736,856.90
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	503,425.91	-	-503,425.91	-	-

1. 提取盈余公积									503,425.91		-503,425.91		
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、本年末余额	15,000,000.00				34,753,454.29				832,248.77		10,044,803.51		60,630,506.57

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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	10,000,000.00				2,101.31							-1,126,763.17		8,875,338.14
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	10,000,000.00				2,101.31						-1,126,763.17		8,875,338.14
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	5,000,000.00				34,751,352.98				328,822.86		-4,938,135.69		45,018,311.53
(一) 综合收益总额											-5,418,311.53		5,418,311.53
(二) 所有者投入和减少资本	4,925,373.00				34,674,627.00								39,600,000.00
1. 股东投入的普通股	4,925,373.00				34,674,627.00								39,600,000.00
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									328,822.86		-328,822.86		
1. 提取盈余公积									328,822.86		-328,822.86		
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	74,627.00				76,725.98						-151,352.98		
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	74,627.00				76,725.98						-151,352.98		
(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	15,000,000.00				34,753,454.29					328,822.86	-3,811,372.52		53,893,649.67

法定代表人：陈伟

主管会计工作负责人：周勇

会计机构负责人：赵慧

(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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	15,000,000.00				34,753,454.29				328,822.86	2,959,405.78	53,041,682.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	15,000,000.00				34,753,454.29				328,822.86	2,959,405.78	53,041,682.93
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									503,425.91	4,530,833.15	5,034,259.06
（一）综合收益总额										5,034,259.06	5,034,259.06
（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	-	-	-	-	-	-	-	503,425.91	-503,425.91	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	503,425.91	-503,425.91	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	34,753,454.29	-	-	832,248.77	7,490,238.93	-	58,075,941.99	-

项目	上期										
	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00	-	-	-	2,101.31	-	-	-	-	-1,066,719.90	8,935,381.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,000,000.00	-	-	-	2,101.31	-	-	-	-	-1,066,719.90	8,935,381.41

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,000,000.00	-	-	-	34,751,352.98	-	-	-	328,822.86	4,026,125.68	44,106,301.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,506,301.52	4,506,301.52
（二）所有者投入和减少资本	4,925,373.00	-	-	-	34,674,627.00	-	-	-	-	-	39,600,000.00
1. 股东投入的普通股	4,925,373.00	-	-	-	34,674,627.00	-	-	-	-	-	39,600,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	328,822.86	-328,822.86	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	328,822.86	-328,822.86	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	74,627.00	-	-	-	76,725.98	-	-	-	-	-151,352.98	-
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	74,627.00	-	-	-	76,725.98	-	-	-	-	-151,352.98	-
（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	15,000,000.00	-	-	-	34,753,454.29	-	-	-	328,822.86	2,959,405.78	53,041,682.93

中智商展（北京）国际会议展览股份公司 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) 公司概况

1、 历史沿革

中智商展（北京）国际会议展览股份公司前身为北京华仁旅行社。

1993 年 12 月 31 日经北京市旅游事业管理局批准，北京华仁旅行社于 1994 年 6 月 3 日由北京北方服务集团公司出资 50 万元成立，经营范围为组织接待国内旅游者，经济性质为全民所有制企业。

2004 年 10 月 27 日，北京市东城区国有资产监督委员会批准了北京北方服务集团公司提出的《关于华仁旅行社申请改制的批复》。2005 年 2 月 5 日，以净资产评估价值 3.347 万元的评估价通过北京市产权交易中心进行国有资产转让，股东为张淑泉和周琳，注册资金 50 万元。2005 年 3 月 24 日，北京华仁旅行社通过北京市工商局预核准更名为北京华仁旅行社有限公司。

2007 年 3 月 22 日，北京华仁旅行社有限公司取得出境游许可证，变更经营范围为国内游、入境游、出境游、旅游商品、咨询、展览。

2012 年 9 月 21 日，北京华仁旅行社有限公司通过股东会决议，由北京凤凰假期国际旅行社有限公司收购原股东股权，10 月 9 日工商变更法人代表为谢立新。

2014 年 6 月 4 日，北京华仁旅行社有限公司通过股东会决议更名为北京中智国际旅游有限公司。

2014 年 7 月 7 日，北京中智国际旅游有限公司通过股东会决议：中智商展管理咨询有限公司收购北京凤凰假期国际旅行社有限公司所持 50 万元的股权并增资 950 万元，北京中智国际旅游有限公司注册资本达到 1000 万元。2014 年 7 月 15 日完成工商变更，法人代表变更为鲁西米。

2014 年 9 月 15 日，北京中智国际旅游有限公司通过股东会决议，将注册资本变更为 5000 万元。

2015 年 9 月 6 日，经股东会决议，将注册资本由 5000 万变更为 1000 万元并完成工商变更。9 月 20 日，经股东会决议通过，一致同意由北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）出资 490 万元，陈伟出资 510 万元受让北京市中智商展管理咨询有限公司 1000 万股权。

2015 年 10 月 18 日，北京中智国际旅游有限公司通过第五届第 2 次股东会决议，同意注册资本变更为 1492.5373 万元，变更后的股东出资情况为：北京凤凰假期国际

旅行社有限公司出资 447.7612 万元，北京新板资本投资控股有限公司出资 44.7761 万元，北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）出资 490 万元，陈伟出资 510 万元。

2015 年 12 月 16 日，北京凤凰假期国际旅行社有限公司、北京新板资本投资控股有限公司、北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）、陈伟签订发起人协议，以其各自拥有的有限公司截至 2015 年 10 月 31 日（基准日）的净资产作为出资共同发起设立股份有限公司，折股后总股本为 1500 万股，并于 12 月 17 日召开创立大会暨第一次股东大会。本公司最终控制人为陈伟。

公司于 2015 年 12 月 29 日完成了相关工商变更手续，北京中智国际旅游有限公司更名为中智商展（北京）国际会议展览股份公司，取得了北京市工商行政管理局朝阳分局换发的新的营业执照，统一社会信用代码为 91110105101225313H，营业期限自 2005 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 20 日。法定代表人变更为陈伟，注册资本变更为 1500 万元。公司总部地址为北京市朝阳区广渠东路 3 号院中水电国际大厦 508，注册地址为北京市，企业类型为其他股份有限公司（非上市）。

2、经营范围和主要经营活动

公司主营业务为提供会议及展览服务和旅游等业务。

经营范围为会议及展览服务；信息咨询（不含中介服务）；翻译服务；汽车租赁（不含九座以上客车）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；电脑图文设计；技术推广服务；经济贸易咨询；计算机网络科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统服务；企业管理咨询；销售五金交电（不从事实体店铺经营）、机械设备、计算机、软件及辅助设备、日用品、文具用品、体育用品、化妆品、工艺品、电子产品、服装、针纺织品、通讯设备、珠宝首饰、玩具；入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务。

3、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2017 年 4 月 17 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
智联未来（北京）企业管理咨询有限公司
上海智衍会展服务有限公司
智云经略（北京）营销策划有限公司

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

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力良好。不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

(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。

本次申报期间为 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日。

(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) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 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。

(八) 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。

(九) 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；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。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 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：单笔金额超过该科目余额 5% 的款项。

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：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合名称	坏账计提方法
组合 1: 对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大且不属于组合 2 的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合	账龄分析法
组合 2: 与合并范围内关联方发生的应收款项。	不提取坏账准备

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）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3—4 年	50.00	50.00
4 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：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十一）长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价

值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

（十二）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带来经济利益，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（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.40-9.70
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
其他设备	年限平均法	3-5	3	32.33-19.40

(十三) 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。

(十四)无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

软件	36-60 个月	使用年限
----	----------	------

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

经复核，本年期末不存在不确定使用寿命的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1)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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本企业按照《软件开发管理试行办法》执行研发流程及研发核算工作，根据已审批项目进行项目支出的归集，根据《评审报告》的时点进行研究阶段和开发阶段的划分。

符合资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态企业完成验收报告之日转为无形资产。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(十五)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、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。

(十六)长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括网络专线费、消防系统和装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

摊销年限为 2-3 年。

(十七)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

（1） 设定提存计划

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十三)应付职工薪酬”。

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。

(十八)收入

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；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

出境旅游收入、国内旅游收入：旅游团结束行程返回，与客户完成对账并确认金额后确认收入实现。

出境会展收入、国内会展收入：会议结束返回，与客户完成对账并确认金额后确认收入实现。

(十九)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。

(二十)租赁

1、 经营租赁会计处理

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。

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

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	审批程序	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。	按财政部规定	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。	按财政部规定	调增税金及附加本年金额 4,419.66 元 调减管理费用本年金额 4,419.66 元。
（3）将已确认收入（或利得）但尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认为销项税额的增值税额从“应交税费”项目重分类至“其他流动负债”（或“其他非流动负债”）项目。比较数据不予调整。	按财政部规定	无
（4）将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	按财政部规定	无

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

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	按应税旅游收入扣除旅游成本净额计缴	5%（注）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、10%、25%

注：营业税为母公司中智商展（北京）国际会议展览股份公司 1-4 月份实行的流转税政策，自 2016 年 5 月 1 日起中智商展（北京）国际会议展览股份公司已执行营改增政策，增值税税率为 6%。

（二） 税收优惠

《中华人民共和国企业所得税法》的规定及北京市地方税务局公告 2013 年第 4 号第八条规定，公司自获得高新技术企业认证后三年内可享受国家高新技术企业的优惠政策，自 2016 年 12 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日所得税减按 15% 计征。高新技术企业证书编号：GR201611002223。

根据《财政部国家税务总局关于进步一扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2015]99 号）2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元（含 30 万元）之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本次享受小型微利企业所得税税率得企业为：智云经略（上海）营销策划有限公司、智联未来（北京）企业管理咨询有限公司。

五、 合并财务报表项目注释

（一） 货币资金

中智商展（北京）国际会议展览股份公司
2016 年度
财务报表附注

项目	期末余额	期初余额
库存现金	208,824.71	21,402.98
银行存款	7,990,797.06	15,864,005.12
其他货币资金	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	9,599,621.77	17,285,408.10
其中：存放在境外的款项总额		

其中因缴存旅行社质量保证金而对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
旅行社质量保证金	1,400,000.00	1,400,000.00
合 计	1,400,000.00	1,400,000.00

说明：截至 2016 年 12 月 31 日，其他货币资金中人民币 1,400,000.00 元为旅行社质量保证金，属于旅行社依法缴存、保障旅游者权益的专用资金，除发生《旅行社条例》第十五条、十六条规定的情形外，该保证金不得支取。按照一年定期、到期自动结息转存方式管理。

(二) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	106,427,059.20	100.00	3,265,047.02	3.07	103,162,012.18	57,640,897.25	100.00	1,729,226.92	3.00	55,911,670.33
其中：组合 1（账龄分析法）	106,427,059.20	100.00	3,265,047.02	3.07	103,162,012.18	57,640,897.25	100.00	1,729,226.92	3.00	55,911,670.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	106,427,059.20	/	3,265,047.02	/	103,162,012.18	57,640,897.25	/	1,729,226.92	/	55,911,670.33

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	105,395,127.12	3,161,853.81	3.00	57,640,897.25	1,729,226.92	3.00
1 至 2 年	1,031,932.08	103,193.21	10.00			10.00
2 至 3 年			20.00			20.00
3 至 4 年			50.00			50.00
4 年以上			100.00			100.00
合计	106,427,059.20	3,265,047.02	/	57,640,897.25	1,729,226.92	/

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	1,535,820.10	1,299,761.97
合并增加的坏账准备		125,126.93
合计	1,535,820.10	1,424,888.90

3、 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

4、 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
客户二	31,750,964.02	29.83	952,528.91
客户一	27,507,951.34	25.85	825,238.54
客户三	14,710,619.90	13.82	441,318.60
客户一	4,004,055.25	3.76	120,121.66
客户六	3,657,642.73	3.44	109,729.28
合计	81,631,233.24	76.70	2,448,936.99

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	3,464,506.89	96.43	607,294.17	100.00
1 至 2 年	128,335.41	3.57		
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,592,842.30	100.00	607,294.17	100.00

2、 账龄超过一年的重要预付款项

无。

3、 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	占预付款期末余额合计数的比例(%)
环意（北京）国际旅行社有限公司	1,040,000.00	28.95
陕西中国旅行社有限责任公司	242,567.65	6.75
三峡资产管理中心	204,740.14	5.70
北京京东世纪信息技术有限公司	139,544.48	3.88
联盟（北京）国际旅行社有限公司	120,000.00	3.34
合计	1,746,852.27	48.62

(四) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,621,864.63	100	118,536.96	3.27	3,503,327.67	1,095,177.94	100.00	45,630.34	4.17	1,049,547.60
其中：组合 1	3,621,864.63	100	118,536.96	3.27	3,503,327.67	1,095,177.94	100.00	45,630.34	4.17	1,049,547.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,621,864.63	/	118,536.96	/	3,503,327.67	1,095,177.94	/	45,630.34	/	1,049,547.60

无期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,487,135.73	104,614.07	3.00	912,677.94	27,380.34	3.00
1 至 2 年	130,228.90	13,022.89	10.00	182,500.00	18,250.00	10.00
2 至 3 年	4,500.00	900.00	20.00			20.00
3 至 4 年			50.00			50.00
4 年以上			100.00			100.00
合计	3,621,864.63	118,536.96	/	1,095,177.94	45,630.34	/

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	72,906.62	11,463.49
合并增加的坏账准备		12,872.56
收回/转回坏账准备		
合计	72,906.62	24,336.05

3、 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
备用金	2,869,094.83	844,610.24
押金	157,308.95	245,846.00
其他往来	595,460.85	4,721.70
合计	3,621,864.63	1,095,177.94

5、 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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
崔键	备用金	665,471.82	1 年以内	18.37	19,964.15

三峡资产管理中心	押金	625,966.00	1 年以内	17.28	18,778.98
北京敦煌秀富咨询有 限责任公司	其他往来	595,460.85	1 年以内	16.44	17,863.83
郭楠	备用金	532,019.60	1 年以内	14.69	15,960.59
朴成立	备用金	178,152.57	1 年以内、 1-2 年	4.92	7,739.79
合计	/	2,597,070.84	/	71.70	80,307.34

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	207,783.77	
保本浮动收益型对公理财产品		10,000,000.00
合计	207,783.77	10,000,000.00

(六) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	其他设备	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	642,382.18	642,382.18
(2) 本期增加金额	731,577.78	731,577.78
—购置	731,577.78	731,577.78
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	1,373,959.96	1,373,959.96
2. 累计折旧		
(1) 期初余额	491,081.83	491,081.83
(2) 本期增加金额	252,723.51	252,723.51
—计提	252,723.51	252,723.51
—企业合并增加		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	743,805.34	743,805.34
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		

(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	630,154.62	630,154.62
(2) 期初账面价值	151,300.35	151,300.35

(七) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 期初余额	3,254,194.39	3,254,194.39
(2) 本期增加金额	5,205,199.72	5,205,199.72
— 委托开发	2,603,773.51	2,603,773.51
— 内部研发	2,601,426.21	2,601,426.21
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	8,459,394.11	8,459,394.11
2. 累计摊销		
(1) 期初余额	80,949.44	80,949.44
(2) 本期增加金额	752,396.95	752,396.95
— 计提	752,396.95	752,396.95
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额	833,346.39	833,346.39
3. 减值准备		
(1) 期初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	7,626,047.72	7,626,047.72
(2) 期初账面价值	3,173,244.95	3,173,244.95

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 33.54%。

(八) 开发支出

项目	期初 余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始 时点	资本化具体 依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无 形资产	计入当 期损益				
软件-会数据		606,224.02			606,224.02	2016.1.1	评审报告	系统测试阶段
合计		606,224.02			606,224.02	2016.1.1		

(九) 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
		企业合并形成的	处置	
智联未来（北京）企业管理 咨询有限公司	6,860.00			6,860.00
合计	6,860.00			6,860.00

自 2015 年 9 月份非同一控制下企业合并智联未来（北京）企业管理咨询有限公司以来，智联未来（北京）企业管理咨询有限公司经营相对稳定，盈利水平稳步提高，未出现减值迹象，所以商誉未发生减值。

(十) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络专线费	20,000.00		20,000.00		
消防系统	12,833.39		12,833.39		
装修费	191,307.86	664,554.81	292,702.82		563,159.85
合计	224,141.25	664,554.81	325,536.21		563,159.85

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	3,383,583.98	555,034.84	1,774,857.26	443,239.23
其中：计提	3,383,583.98	555,034.84	1,636,857.77	408,739.36
其中：合并增加			137,999.49	34,499.87
可抵扣亏损				
合并报表中无形资产	1,709,226.37	256,383.96		

生的可抵扣暂时性差异				
合计	5,092,810.35	811,418.80	1,774,857.26	443,239.23

2、 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		1,900.38
可抵扣亏损	715,332.75	627,750.66
合计	715,332.75	629,651.04

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	期初余额	备注
2017			
2018			
2019			
2020	594,931.38	627,750.66	
2021	120,401.37		
合计	715,332.75	627,750.66	

(十二)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托开发软件预付款		300,000.00
合计		300,000.00

(十三) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(十四)应付账款

1、 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
地接费	25,935,092.76	13,207,877.90
房费	2,551,881.68	944,889.50
机票费及其他交通费	6,963,165.06	5,423,172.39
餐费	2,943,137.23	860,735.05
资料制作费	288,671.94	523,644.84
项目搭建、场地、设备租赁等费用	2,833,945.44	1,511,048.58
其他费用	2,405,452.40	3,354,589.74
合计	43,921,346.51	25,825,958.00

2、 账龄超过一年的重要应付账款：无

(十五)预收款项

1、 预收款项按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
会展业务	1,870,931.78	96,200.00
旅游业务	394,242.70	
合计	2,265,174.48	96,200.00

2、 无账龄超过一年的重要预收款项

(十六)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
短期薪酬	240,725.63	13,470,691.49	12,953,790.17	757,626.95
离职后福利-设定提存计划	31,180.85	1,223,194.08	1,161,282.14	93,092.79
合计	271,906.48	14,693,885.57	14,115,072.31	850,719.74

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	203,853.23	11,893,930.10	11,442,678.21	655,105.12
(2) 职工福利费		6,328.41	6,328.41	

(3) 社会保险费	19,711.88	910,755.47	876,145.23	54,322.12
其中：医疗保险费	18,300.40	822,067.48	790,166.32	50,201.56
工伤保险费	542.92	27,669.23	27,027.45	1,184.70
生育保险费	868.56	61,018.76	58,951.46	2,935.86
(4) 住房公积金		560,905.00	543,196.00	17,709.00
(5) 工会经费和职工教育经费	17,160.52	98,772.51	85,442.32	30,490.71
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	240,725.63	13,470,691.49	12,953,790.17	757,626.95

3、 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,072.40	1,167,611.16	1,108,492.42	89,191.14
失业保险费	1,108.45	55,582.92	52,789.72	3,901.65
合计	31,180.85	1,223,194.08	1,161,282.14	93,092.79

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	6,202,701.80	2,890,484.17
营业税		56,256.64
企业所得税	2,278,064.09	1,811,766.94
个人所得税	25,210.23	4,936.75
城市维护建设税	433,275.60	206,288.76
教育费附加	187,268.01	89,987.94
地方教育费附加	122,214.57	57,361.19
河道管理费	2,429.49	200.90
合计	9,251,163.79	5,117,283.29

(十八) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,555.56	
合计	15,555.56	

(十九) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
非合并关联方往来款	1,870,478.99	3,719,221.54
其他往来款	1,504,507.06	228,487.00
合计	3,374,986.05	3,947,708.54

2、账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	期初余额	未偿还或结转的原因
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	1,694,209.55	1,694,209.55	对方未催款
合计	1,694,209.55	1,694,209.55	/

(二十)股本

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京新板资本投资控股有限公司	450,000.00			450,000.00
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00
北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）	4,924,500.00			4,924,500.00
陈伟	5,125,500.00			5,125,500.00
合计	15,000,000.00			15,000,000.00

(二十一)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	34,676,728.31			34,676,728.31
其他资本公积	76,725.98			76,725.98
合计	34,753,454.29			34,753,454.29

(二十二)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	328,822.86	503,425.91		832,248.77
合计	328,822.86	503,425.91		832,248.77

(二十三)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,811,372.52	-1,126,763.17
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	3,811,372.52	-1,126,763.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,736,856.90	5,418,311.53
减：提取法定盈余公积	503,425.91	328,822.86
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		151,352.98
期末未分配利润	10,044,803.51	3,811,372.52

(二十四)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
主营业务	271,183,635.34	239,035,230.27	183,813,403.36	165,196,539.25
其他业务	1,102,999.96		574,799.98	
合计	272,286,635.30	239,035,230.27	184,388,203.34	165,196,539.25

(二十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	85,506.70	415,200.56
城市维护建设税	777,050.49	430,483.08
教育费附加	333,021.64	184,492.76
地方教育费附加	222,014.41	122,995.17
印花税	4,419.66	
河道管理费	2,540.82	404.97
合计	1,424,553.72	1,153,576.54

(二十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	6,724,267.17	2,712,743.26
社保	1,354,181.33	670,711.24
住房公积金	399,519.00	191,918.00
工会经费	67,817.16	23,304.64
人事档案管理费	32,360.81	36,753.00

中智商展（北京）国际会议展览股份公司
2016 年度
财务报表附注

折旧费	200,377.92	57,345.63
差旅费	222,599.75	101,607.40
水电费	24,230.18	29,393.06
业务招待费	49,392.06	17,026.00
业务推广费	535,072.13	259,615.70
电话费	181,755.94	47,432.59
办公费	537,996.70	89,631.65
物业费	168,875.17	
长期待摊费用摊销	98,179.67	
租赁费	678,897.14	
无形资产摊销	552,305.44	
福利费	38,164.01	
其他	632,684.91	181,368.96
合计	12,498,676.49	4,418,851.13

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,860,494.46	1,489,182.14
办公费	744,649.01	222,523.44
低值易耗品摊销	141,075.74	16,480.70
折旧费	40,559.16	61,784.05
差旅费	208,206.46	203,176.14
业务招待费	164,845.13	114,608.33
无形资产摊销	174,742.54	58,502.93
印花税	20,919.61	26,070.00
聘请中介机构费	1,866,845.48	456,000.00
人事档案管理费	14,311.46	20,784.00
租赁费	943,949.50	1,351,924.00
业务推广费	112,491.34	86,172.70
会议费	876,241.27	175,848.84
物业费	162,577.99	175,538.88
长期待摊费用	187,674.38	191,454.82
广告费	38,800.00	

其他	423,032.61	199,022.84
合计	8,981,416.14	4,849,073.81

(二十八) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,907.64	140,816.67
减：利息收入	55,680.25	78,785.68
汇兑损益	-25,424.74	-44,055.31
手续费	284,564.82	19,484.01
合计	300,367.47	37,459.69

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,608,726.72	1,311,225.46
合计	1,608,726.72	1,311,225.46

(三十) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	209,156.85	
合计	209,156.85	

(三十一) 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
非流动资产处置利得合计			
其他	415.89	81.57	415.89
非同一控制下的企业合并利得		22,906.01	
合计	415.89	22,987.58	415.89

(三十二) 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			
其中：固定资产处置损失			
其他	495.81		495.81
合计	495.81		495.81

(三十三)所得税费用

1、 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	2,278,064.09	2,247,065.71
递延所得税费用	-368,179.57	-220,912.20
合计	1,909,884.52	2,026,153.51

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	8,646,741.42
按适用税率计算的所得税费用	1,297,011.20
子公司适用不同税率的影响	423,329.53
调整以前期间所得税的影响	146,428.47
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,564.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,281.93
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	29,832.52
所得税费用	1,909,884.52

(三十四)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	55,680.25	78,785.68
营业外收入	173.44	81.57
往来款	6,027,986.18	2,301,318.16
合计	6,083,839.87	2,380,185.41

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
管理费用	3,876,975.56	3,636,421.63
往来款	11,829,024.69	10,262,210.77
营业外支出	495.81	
销售费用	1,208,339.29	726,075.36
手续费	57,098.49	19,484.01
合 计	16,971,933.84	14,644,191.77

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
向非金融机构借款	14,500,000.00	18,000,000.00
合 计	14,500,000.00	18,000,000.00

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
偿还非金融机构借款	4,500,000.00	18,000,000.00
合 计	4,500,000.00	18,000,000.00

(三十五)现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	6,736,856.90	5,418,311.53
加：资产减值准备	1,608,726.72	1,311,225.46
固定资产等折旧	252,723.51	116,829.28
无形资产摊销	752,396.95	58,502.93
长期待摊费用摊销	325,536.21	191,454.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-137,673.95	140,816.67
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-368,179.57	-220,912.20
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）		

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,983,596.60	-37,339,806.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,404,334.26	-2,931,192.82
其他		-22,906.01
经营活动产生的现金流量净额	-26,408,875.57	-33,277,676.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,199,621.77	15,885,408.10
减：现金的期初余额	15,885,408.10	13,938,135.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,685,786.33	1,947,272.35

说明：2016 年 12 月 31 日的现金期末余额与货币资金差额 1,400,000.00 元为受限货币资金。

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现 金	8,199,621.77	15,885,408.10
其中：库存现金	208,824.71	21,402.98
可随时用于支付的银行存款	7,990,797.06	15,864,005.12
可随时用于支付的其他货币资金		
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	8,199,621.77	15,885,408.10
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		

(三十六)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值		受限原因
	期末余额	期初余额	
货币资金	1,400,000.00	1,400,000.00	旅行社质量保证金
合计	1,400,000.00	1,400,000.00	/

(三十七)外币货币性项目

项 目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			430,765.13
其中：美元	4,911.91	6.9370	34,073.92
欧元	54,290.69	7.3068	396,691.21

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

2016 年本公司新设子公司智云经略（上海）营销策划有限公司，导致本期发生额的合并范围变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
上海智衍会展服务有限公司	上海	上海市普陀区	会议服务	100.00		投资设立
智联未来（北京）企业管理咨询有限公司	北京	北京市朝阳区广渠东路 3 号院	会议服务	100.00		非同一控制下企业合并
智云经略（北京）营销策划有限公司	北京	北京市朝阳区广渠东路 3 号院	会议服务，企业策划	100.00		非同一控制下企业合并
智云经略（上海）营销策划有限公司	上海	上海市崇明县横沙乡富民支路 58 号	会议服务，市场营销策划	100.00		投资设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易无。

八、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

本公司最终控制方是自然人陈伟。自然人陈伟对本公司直接持股比例为 34.17%，通过北京智诚力合股权投资管理中心（有限合伙）对本公司持股比例为 32.83%，合计持股比例为 67%。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(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
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	法人股东（持股比例 30.00%）
北京敦煌秀富咨询有限责任公司	公司董事王颖对该关联方持股比例 96.00%
王颖	本公司董事

注：2016 年 4 月 6 日，王颖已将所持北京敦煌秀富咨询有限责任公司的全部股权转让。

(四) 关联交易情况

1、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期计提利息	说明
拆入					
陈伟	2,000,000.00	2016.11.15	2016.12.27	10,150.00	借款期限 42 天
陈伟	1,000,000.00	2016.8.29	2016.10.31	7,612.50	借款期限 63 天
王颖	1,470,000.00	2016.6.3	2017.6.3		借款期限 1 年
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	1,500,000.00	2016.9.26	2016.10.26	5,256.25	借款期限 30 天

2、 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	担保是否已经履行完毕
北京凤凰假期国际旅行社有限公司	10,000,000.00	2016/11/23	2017/5/23	否

3、 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	577,386.02	561,468.86
合计	577,386.02	561,468.86

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京敦煌秀富咨询 有限责任公司			4,606,585.35	138,197.56

2、 应付项目

项目名称	关联方	账面余额	
		期末余额	期初余额
其他应付款			
	北京敦煌秀富咨询有限责任公司		555,011.99
	北京凤凰假期国际旅行社有限公司	1,694,209.55	1,694,209.55
	王颖	1,470,000.00	1,470,000.00

九、 承诺及或有事项

公司截至 2016 年 12 月 31 日，没有需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配方案

2017 年 4 月 17 日，本公司召开第一届董事会第九次会议，会议审议通过了《关于“2016 年度利润分配和资本公积转增股本方案”的议案》，根据方案，以截至 2016 年 12 月 31 日止公司总股本 1500 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.36 元（含税），合计派发现金股利 54 万元（含税），剩余未分配利润滚存至下一年度；同时，以资本公积向全体在册股东每 10 股送 4 股，本次转增的股本为 600 万元，新增股数为 600 万股，转增股本后公司总股数为 2100 万股。本次方案须经公司 2016 年年度股东大会审议批准后实施。

截至 2017 年 4 月 17 日，除以上事项外，不存在其他应披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、 其他重要事项

无。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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	94,857,288.77	100.00	2,854,076.92	3.01	92,003,211.85	48,574,363.36	100.00	1,457,096.55	3.00	47,117,266.81
其中：组合 1	94,857,288.77	100.00	2,854,076.92	3.01	92,003,211.85	48,569,884.86	99.99	1,457,096.55	3.00	47,112,788.31
组合 2						4,478.50	0.01			4,478.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	94,857,288.77	/	2,854,076.92	/	92,003,211.85	48,574,363.36	/	1,457,096.55	/	47,117,266.81

无期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	94,737,885.12	2,842,136.55	3.00	48,569,884.86	1,457,096.55	3.00
1 至 2 年	119,403.65	11,940.37	10.00			10.00
2 至 3 年			20.00			20.00
3 至 4 年			50.00			50.00
4 年以上			100.00			100.00
合计	94,857,288.77	2,854,076.92	/	48,569,884.86	1,457,096.55	/

2、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	1,396,980.37	1,152,758.53
收回/转回坏账准备		

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
客户二	31,750,964.02	33.47	952,528.92
客户一	27,507,951.34	29.00	825,238.54
客户三	14,710,619.90	15.51	441,318.60
客户一	4,004,055.25	4.22	120,121.66
客户四	3,183,612.38	3.36	95,508.37
合计	81,157,202.89	85.56	2,434,716.09

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,000,037.69	100.00	54,534.61	3.07	4,945,503.08	2,708,818.40	100.00	34,039.55	3.00	2,674,778.85
其他：组合 1	1,776,453.52	35.53	54,534.61	3.07	1,721,918.91	708,818.40	26.17	34,039.55	3.00	674,778.85
组合 2	3,223,584.17	64.47			3,223,584.17	2,000,000.00	73.83			2,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,000,037.69	/	54,534.61	/	4,945,503.08	2,708,818.40	/	34,039.55	/	2,674,778.85

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无。

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,765,153.52	52,954.61	3.00	526,318.40	15,789.55	3.00
1 至 2 年	6,800.00	680.00	10.00	182,500.00	18,250.00	10.00
2 至 3 年	4,500.00	900.00	20.00			20.00
3 至 4 年			50.00			50.00
4 年以上			100.00			100.00
合计	1,776,453.52	54,534.61	/	708,818.40	34,039.55	/

2、 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备	20,495.06	12,745.26
收回/转回坏账准备		

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额	
	期末余额	期初余额
押金	436,306.80	182,500.00
往来款	3,223,584.17	2,004,721.70
备用金	1,340,146.72	521,596.70
合计	5,000,037.69	2,708,818.40

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	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
智云经略（北京）营销策划有限公司	内部往来	3,000,000.00	1 年以内	60.00	
崔键	备用金	665,471.82	1 年以内	13.31	19,964.15
郭楠	备用金	532,019.60	1 年以内	10.64	15,960.59
三峡资产管理中心	押金	424,849.00	1 年以内	8.50	12,745.47
上海智行会展服务有限公司	内部往来	223,584.17	1 年以内	4.47	
合计	/	4,845,924.59	/	96.92	48,670.21

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,640,000.00	-	5,640,000.00	2,560,000.00	-	2,560,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	5,640,000.00	-	5,640,000.00	2,560,000.00	-	2,560,000.00

1、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	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海智衍会展服务有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-
智云经略（北京）营销策划有限公司	1,530,000.00	-	-	1,530,000.00	-	-
智联未来（北京）企业管理咨询有限公司	30,000.00	1,070,000.00	-	1,100,000.00	-	-
智云经略（上海）营销策划有限公司	-	10,000.00	-	10,000.00	-	-
合计	2,560,000.00	3,080,000.00	-	5,640,000.00	-	-

(四) 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
主营业务	240,139,222.79	220,285,607.88	175,775,247.18	160,769,748.75
其他业务	1,102,999.96		574,799.98	
合计	241,242,222.75	220,285,607.88	176,350,047.16	160,769,748.75

十三、 补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	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）	-	-
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	209,156.85	-

中智商展（北京）国际会议展览股份公司
2016 年度
财务报表附注

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	-79.92	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-31,453.25	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	177,623.68	-

(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	11.76	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.45	0.44	0.44

中智商展（北京）国际会议展览股份公司
(加盖公章)
二〇一七年四月十七日

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：

北京市朝阳区广渠东路 3 号院中水电国际大厦 508