



道 旅 旅 游

NEEQ : 834697

深圳市道旅旅游科技股份有限公司

ShenZhen DidaTravel Technology Co., Ltd.

年度报告

2016

## 公司年度大事记

<p>公司第四季度开始大力拓展线下旅行社等客户，取得显著效果。</p>	<p>公司 2016 年全年交易金额突破 7 亿元。较 2015 年增长 268.64%，较 2014 年增长 2334.48%。</p>
<p>公司于 2016 年 11 月 21 日取得国家高新企业资质。</p>	<p>2016 年 11 月 24 日，公司与中国康辉旅游集团在中国康辉旅游供应链生态峰会上签署战略合作协议，成为其国际酒店首家供应商，预计 2017 年 7 月双方开发完成上线，将为公司带来更大的旅行社交易量</p>
<p>2016 年 12 月 5 日，2016 年第一次临时股东大会通过议案，公司第一次定向发行股票给予实际控制人吴维略，募集资金 47.25 万元。公司注册资本变更为 381.5 万元。本次发行后，实际控制人占公司股权比重显著提升。</p>	

# 目 录

第一节 声明与提示 .....	6
第二节 公司概况 .....	11
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	14
第四节 管理层讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	44
第六节 股本变动及股东情况 .....	46
第七节 融资及分配情况 .....	49
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	51
第九节 公司治理及内部控制 .....	56
第十节 财务报告 .....	66

## 释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、道旅旅游、公司	指	深圳市道旅旅游科技股份有限公司
股东大会	指	深圳市道旅旅游科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市道旅旅游科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市道旅旅游科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	2006年1月1日起实施的《中华人民共和国公司法》
中审众环、会计师	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
大成律师、律师	指	北京大成（深圳）律师事务所
报告期、本期	指	2016年度
报告期末、本期期末	指	2016年12月31日

上年同期	指	2015 年度
上年期末	指	2015 年 12 月 31 日
本年期初	指	2016 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
商旅公司、差旅公司	指	向商务人士提供各项商旅服务如机票预订、酒店预订、行程设计、会议安排等活动安排的专业服务公司
携程	指	<a href="http://www.ctrip.com">www.ctrip.com</a> ，携程旅行网，中国领先的在线旅行服务公司
阿里旅行	指	<a href="http://www.alitrip.com">www.alitrip.com</a> ，阿里旅行·去啊网，阿里巴巴旗下综合性旅游出行服务平台
艺龙、艺龙网	指	<a href="http://www.elong.com">www.elong.com</a> ，艺龙旅行网，中国领先的在线旅行服务提供商
去哪儿、去哪儿网	指	<a href="http://www.qunar.com">www.qunar.com</a> ，国内知名的旅游搜索引擎中文在线旅行网站
道旅网	指	<a href="http://www.didatravel.com">www.didatravel.com</a> ，道旅旅游自有的自 2015 年 9 月开始启用的新在线酒店预订平台

OTA	指	Online Travel Agent，在线旅游平台
-----	---	----------------------------

## 第一节 声明与提示

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

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

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，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
市场风险	<p>自 08 年爆发金融危机, 全球经济复苏依然缓慢而脆弱, 国际市场需求疲软、信心不振的局面没有明显改善。目前全球经济已陷入低需求、低增长、低就业之间的恶性循环, 短期内难以摆脱这一困境。我国经济处于结构调整阶段, 2016 年, 经济下行有所缓和。在线出入境旅游行业与宏观经济形势成正相关关系。国际宏观经济在弱周期持续徘徊, 有可能会对在线旅游行业造成不利影响, 从而加剧行业波动。</p>
技术更新和新产品开发风险	<p>在线旅游行业与互联网、IT 技术关系密切。技术发展迅速、更新周期较短是其共同特征。新产品、新技术的开发与应用是公司核心竞争力的关键因素。随着“云计算”、“物联网”技术等新技术的应用, 在线旅游业的应用领域很可能出现能够完全替代原有技术的全新商业模式。如果公司不能保持持续创新的能力, 或者不能准确把握服务、技术和行业的发展趋势, 将削弱企业已有的竞争优势, 从而影响公司的竞争能力和持续发展。</p>
规模较小的风险	<p>公司 2014 年、2015 年、2016 年的交易金额分别为 29,857,744.82、197,180,026.37 和 726,880,433.52 元,</p>

	<p>以交易量核算,从2014年至2016年,两年期间,公司交易金额合计增长超过23倍。但参照同行业上市案例,公司主营业务收入由酒店销售金额和酒店批发成本的差额确认,因此根据本准则,目前公司营业收入分别为1,027,852.0元、9,367,506.91元和11,212,321.20元;净利润分别为-411,277.88元、-266,237.91元和-5,013,325.12元,。还处于亏损状态。</p> <p>虽然报告期内,公司业务持续爆发增长,市场地位逐步稳定,营业收入增长较快,但根据差额计算的会计准则,公司收入规模仍较小,公司防御市场风险能力较弱。如果市场需求发生较大变化,可能对公司的经营业绩造成不利影响。</p>
客户集中的风险	<p>公司主要客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高,2016年、2015年、2014年公司前五名客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为82.53%、77.07%、86.02%。由于公司截止报告期内,主要客户均为具备API系统对接能力的国内主流大型线上旅行企业OTA,而国内线上旅游行业集中度偏高,导致公司主要客户占比较高。公司2017年以前的战略重心在于服务好线上的大客户,本数据也充分体现了该战略目标的执行结果。</p> <p>公司正通过积极的业务推广来扩大客户范围:2016年第四季度开始,公司已于众多中小OTA及其他线上平台建</p>

	<p>立合作,同时开展线下市场拓展,与国内多家大型旅行社和其他线下渠道开展合作,效果明显。该部分合作,将在2017年充分体现出来。</p> <p>随着公司销售平台的增多,中小线上客户及线下客户的逐渐接入,客户集中度会逐步下降,对单一客户的依赖性将降低,但短期内公司仍存在客户较为集中的风险,可能对公司盈利能力的提升产生影响。</p>
<p>人力资源风险</p>	<p>在线旅游业务对从业人员的综合素质要求较高,人才的更新换代需要一个较长的过程。随着行业的快速发展和竞争的加剧,行业对优秀从业人员的需求将增加,人力资源的竞争将加剧。公司在报告期内引入若干核心技术骨干并提出了一系列人才引进规划,特别是技术团队及运营团队加大了投入。如果企业在人才引进和培养方面落后于行业内其他同行,企业将面临人才不足甚至流失的风险。人才不足会限制企业的规模扩张,而成熟从业人员的流失,将对企业正常的生产经营和发展造成重大影响。</p>
<p>汇率风险</p>	<p>目前公司主营业务为全球酒店客房的销售,即公司向各大国际批发商采购全球酒店房间,通过后返佣金的方式,销售给下游客户。公司与供应商采用按月结算的销售结算模式,虽然通常短期内汇率波动较小,但仍存在一定的风险</p>

	<p>敞口。随着海外市场业务量的不断增加,公司业绩受汇率波动的影响程度会提升,公司也将采取一定措施控制风险敞口。</p>
<p>净资产过低的风险</p>	<p>公司近年业务规模迅速扩大,交易额大幅增加,但根据公司的会计政策,公司收入以差额确认,收入规模仍然较小。公司 2016 年主要战略系扩大交易规模,提高市场占有率,报告期内存在一定的亏损,导致净资产较低。</p> <p>针对公司目前净资产较低的现状,公司已制定了一系列措施提高利润水平。此外,考虑到公司已实现既定的提高市场占有率的战略目标,2017 年战略重心将逐步调整为以盈利为目标。此外,公司于 4 月 21 日召开股东大会,向公司现有股东定向发行股票,拟发行股份不超过 200 万股,发行价格为每股 1.50 元,募集资金总额不超过 300 万元人民币,提高公司注册资本及净资产。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>是</p>

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	深圳市道旅旅游科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShenZhen DidaTravel Technology Co., Ltd.
证券简称	道旅旅游
证券代码	834697
法定代表人	吴维略
注册地址	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房 125 栋 1406
办公地址	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房 125 栋 1406
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张俊、王伟
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	有传奇
电话	0755-25250056
传真	0755-25251009
电子邮箱	hr@didatravel.com
公司网址	www.didatravel.com
联系地址及邮政编码	深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业 厂房 125 栋 1406 邮编 518004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015 年 12 月 17 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》，公司所属行业为商务服务业(L72)。根据《国民经济行业分类(GB/T4754-2011)》，公司所属行业为门类“L

	租赁和商务服务业”下的大类“商务服务业(L72)”。
主要产品与服务项目	全球酒店客房的销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	3,815,000
做市商数量	-
控股股东	吴维略
实际控制人	吴维略

#### 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	914403005930251811	否
税务登记证号码	914403005930251811	否
组织机构代码	914403005930251811	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	11,212,321.20	9,367,506.91	19.69%
毛利率	100.00%	99.74%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,013,325.12	-266,237.91	-1,783.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,090,405.93	-266,276.04	-2,187.25%
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）	-216.64%	-9.27%	-
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）	-263.19%	-9.28%	-
基本每股收益	-1.43	-0.08	-1,687.50%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	91,090,684.46	37,421,225.54	143.42%
负债总计	91,013,600.14	32,600,485.91	179.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	77,084.32	4,820,739.63	-98.40%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.02	1.38	-98.55%
资产负债率（母公司）	99.92%	87.12%	-
资产负债率（合并）	99.92%	87.12%	-
流动比率	0.99	1.14	-

利息保障倍数	-	-	-
--------	---	---	---

**三、营运情况**

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,611,483.92	14,394,458.16	-
应收账款周转率	0.34	1.35	-
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	143.42%	699.83%	-
营业收入增长率	19.69%	811.37%	-
净利润增长率	-1,783.02%	35.27%	-

**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	3,815,000	3,500,000	9.00%
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
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,096,938.23

除上述各项之外的其他和支出	-19,857.42
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,077,080.81</b>
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,077,080.81</b>

**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**  
元

单位：

不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所处行业为商务服务业(L72)。公司基于自主研发的海外酒店实时库存聚合分销云端系统，向国际大小酒店批发商以系统接入及手工输入等方式，与批发商库存实现实时直连。在系统内进行数据和接口的标准化处理，再以系统接入及网页预订的模式，将海量酒店库存提供给下游商户，商户主要包括在线旅游企业（OTA）、旅行社、商旅公司等。在交易过程中除提供系统及数据聚合、分发服务外，主要收入为产品毛利，即酒店客房交易产生的差价和佣金。

由于海外酒店客房为服务型产品，且公司系统与供应商系统为实时直连，响应速度为毫秒级，而渠道客户在订单请求确认后，公司再从所连接的供应商库存中进行实时采购，因而不存在库存风险。

目前，公司已于多家国际酒店批发商签订了长期合作协议，接入近 30 万家酒店，产品基本涵盖了国际五星连锁酒店、3 星商务酒店，到无星级民宿、青年旅社，形成全方位酒店客房供应模式。客户涵盖国内主流线上 OTA，线下客户包括大型旅行社总社、门店、航空公司、差旅管理公司以及其他对国际酒店供应有需求的客户，总客户数已达逾 8,000 家。

#### 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，公司业务规模保持爆发式增长，总交易额逾 7 亿人民币，是上一个财务年度的约 2.5 倍。相比 2014 年，增长超过 23 倍。增长势头强劲，交易量保持在国内行业细分市场第一梯队龙头企业地位。

本年度内，公司持续加大对技术研发的投入，在底层以及应用层都做了持续的优化，系统的稳定性和饱和数据处理能力大幅度提升。现日处理数据请求量达上亿条，平均请求处理时长在 1 秒以内。稳定性上，系统可用性达 99.99%。系统全站部署在云端，并使用了大量的云基础服务，如负载均衡，Redis 缓存，

日志服务，大数据服务等，可根据业务需求快速扩容。在现有系统底层架构不做大调整的情况下，系统可支持处理 20 倍于现有的请求量。底层主要对缓存应用以及性能算法做了大量优化。数据缓存的命中有效率达到 99%，大大降低了数据库的压力，极大提高了处理性能以及请求并发量。算法的优化减少了处理时长以及 CPU 的压力。持续不断的对接核心层 Dida Core 上做逻辑处理优化，在标准化极差的 API 对接上兼容性进一步提高，可快速接入各种 API 接口，更高效打通上下游。海量的请求量使得道旅积累了海量的数据，包括请求数据以及交易数据，在对大数据计算以及大数据分析上，也做了进一步的研发和提升。该应用的触及场景为：对酒店请求量，预定日期的分析，用于智能调整对供应商 API 缓存价格拉取的策略；更复杂应用可扩展为，根据价格趋势判断酒店库存以及热销程度进行收益管理优化。经不断的优化升级后的道旅核心系统从智能化、可靠性、响应速度、准确率以及数据处理能力等指标都有了质的飞跃和提升，进一步巩固了公司在市场中的技术领先地位。

公司在本年度内进一步丰富全球酒店库存资源，致力于将更多更全的全球酒店提供给本公司的各类客户，继续为提升国内游客的境外旅游体验而持续努力。公司目前已经与 HOTELBEDS. S. L. U、Gullivers Travel Associates、Tourico Holidays Inc.、Destinations of the world DMCC 等国际大型酒店批发商签订了长期合作协议，接入了近 30 万家酒店的实时报价与预订。同时，自有在线酒店预订平台-道旅（Didatravel）及 EBOOKING 将长尾的线下中小型本地供应商的酒店库存，也大量纳入公司的可用库存中，并进行统一标准的数据处理。该部分供应商单个规模小，但在特定时刻的特定区域，有着配额、价格以及不同

维度的其他条件上的优势，成为与公司系统级接入的大型供应商之外的补充供应。目前公司整个产品线已基本涵盖所有酒店类别，覆盖范围超过 130 多个国家，库存约 30 万家酒店，形成了从国际 5 星连锁酒店、3 星商务酒店，到无星级民宿、青年旅社的全方位酒店客房供应模式。

报告期内，公司经营理念仍以稳步增长为主。在不依赖外部资本投入、产品补贴等策略，业务规模持续成倍数爆发式增长的环境下，收入稳定，主营业务保持稳定增长。本公司成立于 2012 年初，至报告期末，已健康运行近 5 周年。创始团队在公司设立之初，就将企业发展的前五年作为基础发展期，设立目标即为专注于在海外酒店领域，在基本自给自足的条件下，成为细分行业龙头企业。截止报告期内，公司在很大程度上接近预设目标。

## 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	11,212,321.20	19.69%	100%	9,367,506.91	811.37%	100%
营业成本	0.00	-	-	24,232.70	-	0.26%
毛利率	100.00%	-	-	99.74%	-	-
管理费用	12,539,674.8	111.20%	111.84	5,937,284.89	370.49%	63.38%

	6		%			
销售费用	2,703,462.20	12.62%	24.11%	2,400,559.79	299.14%	25.63%
财务费用	-14,255.80	-109.01%	-0.13%	158,143.07	129.64%	1.69%
营业利润	-6,090,890.9	-2,187.43%	-54.32%	-266,276.04	35.26%	-2.84%
	3		%			
营业外收入	1,097,423.23	2,878,009.70%	9.79%	38.13	-	-
营业外支出	19,857.42	-	0.18%	0.00	-	-
净利润	-5,013,325.1	-1,783.02%	-44.71%	-266,237.91	35.27%	-2.84%
	2		%			

### 项目重大变动原因：

1、2016 年管理费用同比增长 111.20%，主要原因是报告期内公司为拓展市场、扩大人员规模，员工人数较上期增加且绩效工资较上期增加。同时，报告期内与上年同期相比差旅费、研发费用较上期增加较多。差旅费增加的原因系为促进公司发展、扩大公司规模，管理人员出差频率增加。研发及维护费用较上期增加的原因系公司为拓展市场、自行研发技术平台，技术人员人数增加且工资水平较高。

2、2016 年财务费用同比变动比例为-109.01%，主要原因是公司部分以美元结算的供应商在 2016 年改以人民币结算，在人民币贬值的市场环境下汇兑损失较 2015 年有所减少。

3、2016 年营业利润和净利润与上年同期相比亏损分别增长 2,187.43%和 1,783.02%，报告期内亏损的主要原因系，公司 2016 年主要经营战略系扩大市场占有率，因此对客户存在一定的让利，虽然公司经营规模扩大明显，但营业

收入增长较小。为提高市场占有率，2016 年公司销售费用有所高；同时经营规模扩大导致员工人数的增加，从而导致工资薪酬有所提高；此外，公司为提高交易效率，不断加大研发的投入，尤其是库存分销系统的研发，导致研发费用有所增加。

4、2016 年营业外收入同比增长 2,878,009.70%，主要原因系公司于 2016 年 1 月和 8 月分别收到深圳市罗湖区科技创新局下拨的专项资金 6 万元及 52.77 万元用于“产业转型升级、扶持电子商务”用途。公司于 2016 年 9 月份收到深圳市社会保险基金管理局下拨的失业稳岗补贴共 9,238.23 元，用于职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训、技能提升培训等相关支出。根据深圳市经贸信息委和深圳市财政委下达的深经贸信息中小字【2016】133 号“关于下达 2016 年深圳市民营及中小企业发展专项资金全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助计划的通知”，给予本公司挂牌补贴 50 万元。

## (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	11,212,321.20	-	9,326,488.11	-
其他业务收入	-	-	41,018.80	24,232.70
合计	11,212,321.20	-	9,367,506.91	24,232.70

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
境内	46,521,867.75	6.40%	26,306,371.49	13.34%
港澳台	59,390,592.61	8.16%	28,968,386.08	14.69%
日韩	131,461,588.10	18.09%	33,962,184.53	17.22%
东南亚	238,067,449.60	32.75%	72,381,966.88	36.71%
欧洲	108,421,789.90	14.92%	13,384,985.25	6.79%
美洲	103,695,531.50	14.27%	10,305,298.32	5.23%
大洋洲	28,846,168.09	3.97%	3,212,507.74	1.63%
其他	10,475,445.97	1.44%	8,658,326.08	4.39%
合计	726,880,433.52	100.00%	197,180,026.37	100.00%

注：上述收入指交易额，与根据公司会计政策以净值法确认的销售收入不同，具体差异参见“第十节 财务报告”中的“重要会计政策和会计估计”。

#### 收入构成变动的的原因：

根据公司会计政策，公司主营业务收入按照酒店销售价格与酒店采购价额的差额确认，因而公司按产品和区域分类合计交易额 726,880,433.52 元与主营业务收入 11,212,321.20 元存在差异。若以公司酒店交易额统计，2016 年公司业务规模扩大明显，业务方面增多了与携程，艺龙，及国内旅行社的合作，新

接入众多海外大型以及中小型酒店批发商，资源覆盖面增多及销售渠道增多，业绩呈快速增长。

### (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	7,611,483.92	14,394,458.16
投资活动产生的现金流量净额	4,449,239.27	-5,143,125.00
筹资活动产生的现金流量净额	-12,510,677.12	5,000,000.00

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额产生变动主要原因：报告期内公司为扩大在线旅游市场份额，同期相比降低酒店产品利润率，交易流水支出增加，故出现酒店销售交易金额大幅上升，但经营活动现金净流入金额较小。公司经营性现金流高于净利润，主要原因系公司经营性应付项目增长高于经营性应收项目的增长，与公司经营规模扩大及业务模式基本一致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额产生变动主要原因系公司于2016年2月18日赎回去年购买的中信银行理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额产生变动主要原因是报告期内公司应国外供应商要求开具保函支付的大额信用保证金及所致。

**(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	5,673,434.53	50.60%	否
2	客户三	1,780,516.61	15.88%	否
3	客户四	733,285.81	6.54%	否
4	客户五	714,224.86	6.37%	否
5	客户二	352,066.89	3.14%	否
合计		9,253,528.70	82.53%	-

**(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	供应商二	206,741,300.28	28.89%	否
2	供应商一	181,984,138.72	25.42%	否
3	供应商七	73,022,339.99	10.20%	否
4	供应商三	72,498,778.68	10.13%	否
5	供应商八	69,094,244.41	9.65%	否
合计		603,340,802.08	84.29%	-

**(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	2,719,242.47	749,220.73
研发投入占营业收入的比例	24.25%	8.00%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

**研发情况：**

1、研发支出，公司在 2016 年度加大了研发投入，本年度投入金额为 2,719,242.47 元，占营业收入的比例为 24.25%。技术团队现有成员 13 人，开发能力在业界保持领先水平，团队趋于稳定；

2、研发成果，本年度取得七项软件著作权，并且获得国家高新技术企业证书。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年期末			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	30,442,853.84	80.34%	33.42%	16,881,270.27	541.89%	45.11%	-11.69%
应收账款	49,495,111.9	300.68%	54.34%	12,352,755.77	1,325.5	33.01%	21.33%

	0				1%		
其他应收款	9,656,112.18	581.91%	10.60%	1,416,048.23	61.08%	3.78%	6.82%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	343,394.28	61.92%	0.38%	212,071.07	111.75%	0.57%	-0.19%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	91,090,684.46	143.42%	-	37,421,225.54	699.83%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金同比增长 80.34%，主要系本期公司业务量大幅度增加，应国外供应商要求开具保函支付的信用保证金增加。
- 2、应收账款同比 300.68%，增加较大的原因系本期酒店交易额较上期增加 268.40%，且 12 月份的酒店交易额约为 7531 万，相应的应收账款余额增加。
- 3、固定资产同比增长 61.92%，系报告期内公司聘用人员增多，购买办公设备增多；
- 4、其他应收款同比增长 581.91%，系报告期内公司规模扩大，业务增长采购金额增加，支付供应商保证金所致；
- 5、资产总计同比增加 143.42%，主要原因有公司规模扩大，销售金额增加，应

收账款相应增加；报告期内应国外供应商要求开具保函支付的信用保证金增加。

### 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，公司无控股子公司、参股公司。

#### (2) 委托理财及衍生品投资情况

报告期内，2016年2月18日公司赎回去年购买的中信银行理财产品“流动管家”。

#### (三) 外部环境的分析

在最新召开的全国旅游工作会议中提出，旅游产业不仅仅是服务业，已经覆盖一二三产业，本身就是综合性产业，将旅游定位为“五大幸福产业之首”。并且旅游业发展五年规划历史上第一次成为国家重点专项规划。2016年中国旅游业对国民经济综合贡献达11%，与世界平均水平持平。我国旅游市场量质齐升，人均出游近3.4次。2016年旅游总收入达4.69万亿元，同比增长13.6%。国内旅游人数继2015年首次突破40亿人次后，2016年继续两位数增长，全年超过44.4亿人次。国内旅游收入同样保持两位数增长，2016年达到3.9万亿元。入境旅游人数摆脱多年的徘徊局面，连续两年实现正增长，2016年预计达

1.38 亿人次，国际旅游收入 1,200 亿美元，分别增长 3.8%和 5.6%，其中外国人接待人数 2,815 万人次，增长 8.3%。出境游呈现良性发展态势，2016 年预计出境旅游人数将达到 1.22 亿人次，同比增长 4.3%，入出境总人次超过 2.6 亿人次，入境游人数超过出境游 1,600 万人次。我国继续保持世界第一大出境旅游客源国和第四大入境旅游接待国地位。全国旅游直接投资继 2015 年突破万亿元大关后，2016 年达到 12,997 亿元，同比增长 29.05%，预计高出全国固定资产投资增速 20 个百分点。在线旅游市场发展方面，2016 年旅游业互联网渗透率达到 14.1%；2016 年中国在线旅游市场规模预计达到 6,663.2 亿元人民币。2016 年中国旅游业呈现新的线上线下融合趋势，一方面在线旅游企业不断深入供应端，加强资源覆盖；另一方面线下旅游资源运营商通过资本或战略合作主动加强在线业务。

#### （四）竞争优势分析

##### 1、本土化优势

国际酒店在线销售行业在海外经过多年发展，演变出较为成熟的业界生态。随着国内出境游的快速增长，国内对于海外酒店需求也处于井喷式增长的初期。海外酒店业界巨头进入中国市场，有着巨大的本土化壁垒需要逾越，具体表现在：

（1）查询及处理的思维逻辑（抓取推送房态数据的逻辑）；

（2）系统架构的兼容与稳定性（海外供应商多数历史悠久，系统架构较老旧，难以承受国内海量的查询以及预定请求，对数据的处理能力较弱。而国内 OTA、

大型旅行社等渠道多供应商系统均为新开发，即便单对单成功连接，仍无法保证海量查询以及预定的准确性和稳定性）；

（3）在本地运营服务（海外主流酒店供应商由于成本、政策等原因，难以在国内设立庞大的运营及客服团队）；

（4）多语言、多定义及其他：道旅成长于中国国内，对国内渠道的运行模式及生态具有先天的了解。同时，作为第一批踏入国际酒店国内分销行业的从业者，在多年与海外供应商相处的过程中，对海外酒店行业也有较深的了解。基于充分对两个截然不同的市场中存在的需求、痛点、难点等的理解，道旅在深入分析后，开发自己的系统，并且在之后的应用中不断优化、改进，同时配合本地化的运营，目前已经快速高效的解决境外供应商进入中国市场难以解决的各种本地化问题。在运行过程中我们不断试错、积累经验进行改进，总结方法并继续优化，力求提供最为完美的服务。经过 5 年的市场竞争行业积累，道旅已经在国际酒店这一细分领域占据了一定的市场份额，并在业界享有良好的口碑。

## 2、技术能力优势

2016 年 11 月道旅凭借技术优势等综合能力获得国家高新企业资质，证明公司在这一领域获得了认可及具备领先优势。相比于国内竞争对手庞大的人工录入费用和客服团队费用，公司自主开发的旅游产品实时库存分销系统，能实现从预订到确认均为实时过程，由系统自动处理，运营成本极低。同时，系统的实时动态处理过程提高了酒店预订效率和成功率，方便了客户，大幅度提升了用户体验。

此外，由于运用统一数据格式全量缓存所有酒店信息，公司在接入上下游企业时只需开发相应的数据端口，业务扩展的边际成本极低。系统化、标准化的运作模式可以迅速放大公司业务量，快速提升公司盈利水平，在其他国家市场能快速复制，从而占有大量的市场份额。因此公司具备核心技术竞争优势。2016年，公司上线 EBOOKING，可为无系统的海外酒店供应商提供优质酒店资源，与更多有当地价格优势但是无技术背景的公司建立了合作关系。

### 3、规模优势

公司已与 HOTELBEDS、EAN、AGODA 等国际大型酒店批发商及大量区域酒店批发商签订了长期合作协议，公司产品覆盖超过 130 个国家，约 30 万家酒店库存，形成了涵盖国际 5 星连锁酒店、3 星商务酒店到无星级民宿和青年旅社的全方位供应模式。公司目前已成为携程、去哪儿网平台主要的国际酒店供应商。相比于同行业其他企业，大量国际酒店资源的集中使得公司在国内平台开展酒店分销业务时具有酒店种类多、客房类型全、价格相对低的特点，并在议价方面具有一定的话语权，因而公司具有较大的规模优势。

### 4、人才优势

在信息化、全球化、移动互联网化的大环境下，如同其他行业一样，旅游行业也正处于从传统的服务模式向更加现代化的模式转型，业内对于技术的要求都会越来越高。无论是后台数据处理、分发、监控等系统还是前台的应用软件的设计、优化等，技术与业务逻辑的结合已经在旅游行业的各个环节成为企业的核心

竞争力。

本公司作为诞生在移动互联网技术的旅游企业，从思维的起点，就是基于当前的互联网技术与传统的旅游商业逻辑相结合所产生的新生行业细分。本公司的创始人曾供职于腾讯、Expedia 等 IT 巨头企业，尤其是技术团队，核心人员均曾为 Expedia 资深的酒店分销系统研发团队领导；公司其他重要岗位的管理者具有海外知名大学留学及工作经验。团队的技术实力、国际视野和国际沟通能力是本公司创立的土壤，并一直贯穿于公司发展过程中，也成为道旅的基因。

本公司诞生并成长于深圳，并深受这一地区特有的文化所以影响：既敢于大胆创新、尝试、充满活力，又不失传统南方企业的务实、高效。企业基因决定的开放心态以及轻松的工作环境、共同的梦想，帮助公司不断凝聚一批又一批各领域的尖端人才。道旅目前已形成成熟的人才梯队架构，并建立了较大的备用人才库以及行之有效的筛选机制。这一精兵强将政策将永远是我们工作的重中之重，也是道旅最有竞争力的优势之一。

## （五）持续经营评价

道旅旅游自12年成立以来，一直专注于国际酒店销售服务，公司拥有自主研发的旅游产品动态分销系统（Didatravel）及EBOOKING系统。拥有7项软件著作权，取得了国家高新企业资质。并在2015年12月17日挂牌新三板。五年的发展，道旅已经成为国际知名大型酒店批发商中国地区的重要合作伙伴，是携程、去哪儿网,途牛等OTA网站及康辉总社、中青旅总社等旅游同业主要的国际酒店供应

商。

2016年，公司全年酒店交易额7.3亿，同比增长268.64%，相比较2014年，两年时间已经增长了2334.48%。并且继续保持业务快速增长的趋势。2016年，继续扩大我们的资源端，国际知名供应商都已经成为我们的合作伙伴，共计超过30家；渠道端方面，国内知名OTA与我们建立了良好的合作关系。资源供应端及客户都趋于稳定。另外2016年道旅积极开拓线下市场即同行业旅行社市场，2016年道旅与国内各大型旅行社建立了长期合作关系，包括中国康辉旅行社集团有限责任公司，中国国旅旅行社总社有限公司，广东省中旅旅行社，中青旅控股股份有限公司等知名旅行社，该部分客户预计将在2017年下半年完成系统开发上线，将为公司带来更多元化的客户类别以及更多的交易量。技术方面，我们开发完成上线了另一套供应商的云端系统-EBOOKING, 该系统主要面向国际国内中小型供应商，没有技术能力直接对接我们平台进行售卖，通过使用我们EBOOKING系统，手工录入酒店资源后进行售卖，为其提供系统起到一个连接的作用与角色，目前通过该系统建立合作关系并实际展开业务上线的供应商已达100家，该系统将极大的提高国内外中小批发商分销效率。

2016年经营出现亏损的主要原因在于：

1、公司为了扩大市场份额，加强公司经营能力，员工人数由2016年年初的43人增长至年末的85人，员工薪酬大幅度增加；

2、同时为了保持技术的先进性，增加了技术研发的人员投入及研发费用。同时为了提高公司的品牌效力，参加了一系列国内国外的展会及推广会，增加了

我们的展会投入及差旅费用；

3、为扩大在线旅游市场份额，道旅在利润方面让出一小部分的返佣收入，部分酒店以相对优惠价格售出，故出现酒店销售交易金额大幅上升的情况下营业利润增长较慢。

道旅伴随着中国境外游近年来高速的发展，以及基于对国内在线游的熟悉程度和国外供应商的良好合作关系，我们已经逐步成熟，技术领先于国内水平，业务经营指标也健康稳定。我们的市场竞争力主要体现在以下几点：

1、公司通过几年的发展，作为一家国际酒店批发商，2016年全年交易量已达国内领先地位，在业内品牌知名度较大，在市场上的竞争优势明显。2017年，在现有模式与线上OTA保持长期稳定合作，业务量稳定增长的模式下，公司市场部也将继续拓展线下业务，预计线下交易额将成倍增长。

2、在线酒店客房销售行业主要海外竞争对手中国本土化程度严重不足，其酒店预订系统汉化及客服支持较差，对中国本地市场情况缺乏深度了解；与中国旅游企业的数据对接能力和经验不足，并且缺乏本地技术团队，其海外服务器无法满足本地系统需求。与其相比，公司团队为本土化团队，能清楚把握中国市场情况，了解中国消费者及OTA平台需要，为客户提供更加成熟周到的服务，具备本土化优势。

3、另外，作为一家互联网公司，公司技术优势在同行业内口碑极高，得到同行业人士的认可。公司目前已经取得了高新资质，说明公司在该领域的技术处于领先地位，在罗湖区也是重点扶持企业，在政策及人才发展上都占有优势。公

公司目前的技术与系统由核心技术人员依据公司业务需求开发，公司重视系统的开发与维护，设有独立的技术部门。公司酒店销售业务优势主要在于公司系统从房间报价，预订到确认均为实时过程，由系统自动处理，所以程序开发是公司业务模式的核心。公司程序开发模式符合自身条件，通过把控开发流程，制定严格技术要求，使得提高预定效率的同时降低出错机率，有助于公司提升竞争力。

公司拥有成熟的酒店在线预订系统以及稳定的客户资源，发展的方向明确，且市场前景较好。此外，公司制定了以下具体措施提高利润：

### 1、提升利润水平

2016年公司已实现提高市场占有率的既定目标。2017年，公司将以实现利润为经营目标，调整定价策略，在保证业绩稳定增长的情况下，逐步提升利润率水平，实现盈利目标。

### 2、开发海外客户

2016年道旅的主要客户为国内各大OTA及线下旅行社，2017年在保持与现有国际酒店资源供应商的良好合作下，继续开拓海外酒店优质资源，开发接入海外OTA，包括英国、西班牙、俄罗斯等大中型OTA，将国内外酒店资源面向国际客户进行售卖，扩大公司规模，实现客户多元化。

### 3、加强与海外批发商的深度合作

公司未来将在旅游热点地区（首批如泰国、越南、马来西亚、日本等）通过与当地有强大影响力的本地批发商进行深度合作，深度控制大量直签酒店资源；

除进一步缩短客房分销链条、增加毛利外，这些合作批发商在当地经营多年的酒店直签团队，将帮助公司在当地的业务迅速展开。

#### 4、通过股票发行等方式提高注册资本

针对公司目前净资产较低的现状，公司于4月21日召开股东大会，拟向公司现有股东定向发行股票，发行价格为每股1.50元，拟发行股份不超过200万股，募集资金总额不超过300万元人民币。

综上所述，通过5年的运营发展，公司已经在市场上占有一席之地，无论从品牌效力还是国际影响力，都有了更大的发展空间。2016年人员、技术等投入的成果都将在2017年发挥效力。在2017年，我们制定了一系列的战略规划，在继续占领市场份额的同时，公司将以盈利为目标，扭亏为盈。

### （六）扶贫与社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极创造就业和保障员工合法权益，立足本职，尽到了一个企业对社会应有的责任。

### （七）自愿披露

不适用

## 二、未来展望（自愿披露）

## （一）行业发展趋势

随着社会经济的发展，旅游业现在已成为世界经济中发展势头最强劲和规模最大的产业之一。而随着我国居民消费能力的提升以及城市化进程的持续加快，我国居民旅游潜力将加速释放，我国旅游业将迎来新一轮的黄金增长期。根据携程发布的《2016年国民旅游消费报告》，2016年全国国民在旅游上花费4.66万亿元，其中出境游人数达1.22亿人次，比2015年的1.17亿人次增长4%，旅游花费达1,098亿美元（约7,600亿元人民币），继续蝉联全球出境旅游人次世界冠军。2016年在线旅游预订的花费达6,663亿元，同比增长34%。根据国务院最新印发的《“十三五”旅游业发展规划》，这是我国旅游业发展中又一个有里程碑意义的重大事件，全国旅游业发展五年规划首次被国务院列为国家重点专项规划。7万亿市场打开行业发展想象空间。规划明确了未来旅游业发展的总体目标：旅游业对国民经济的综合贡献度达到12%。城乡居民出游人数年均增长10%左右，旅游总收入年均增长11%以上，旅游直接投资年均增长14%以上。到2020年，旅游市场总规模达到67亿人次，旅游投资总额2万亿元，旅游业总收入达到7万亿元。

## （二）公司发展战略

公司将一直贯彻运用科技手段提高行业效率，致力于搭建高效稳定的酒店分销系统，建立全球酒店资源与本地分销平台的对接通道。公司将引入更多海外优质供应商资源，全面提升行业的服务体验及价格优势，创造高品质的服务体验。树立良好诚信的企业形象，巩固和扩大在同业的影响力，成为各个利益相关方的

可信赖合作伙伴。

### （三）经营计划或目标

2017 年公司主要经营计划及目标如下：

#### 1、提升利润水平

2016年公司已实现提高市场占有率的既定目标。2017年，公司将以实现利润为经营目标，调整定价策略，在保证业绩稳定增长的情况下，逐步提升利润率水平，实现盈利目标。

#### 2、开发海外客户

2016年道旅的主要客户为国内各大OTA及线下旅行社，2017年在保持与现有国际酒店资源供应商的良好合作下，继续开拓海外酒店优质资源，开发接入海外OTA，包括英国、西班牙、俄罗斯等大中型OTA，将国内外酒店资源面向国际客户进行售卖，扩大公司规模，实现客户多元化。

#### 3、加强与海外批发商的深度合作

公司未来将在旅游热点地区（首批如泰国、越南、马来西亚、日本等）通过与当地有强大影响力的本地批发商进行深度合作，深度控制大量直签酒店资源；除进一步缩短客房分销链条、增加毛利外，这些合作批发商在当地经营多年的酒店直签团队，将帮助公司在当地的业务迅速展开。

#### 4、加强研发水平

加大产品研发及公司运营能力的提升，公司现今人员规模趋于稳定，继续加大技术研发投入，保证公司的技术先进性。

### （四）不确定性因素

1、2016年，旅游业发展依然保持强劲势头，并且已经成为拉动消费、投资、进出口三架马车的重要引擎，是推动经济发展的新增长点。旅游业市场成为当今社会投资的热点和最具潜力的投资领域。行业巨头之间的投资并购以及资本的涌入都使旅游行业竞争日趋激烈；

2、旅游行业受国际政治环境及突发事件的影响。政治大选、安全事件等都将给旅游业带来不稳定因素。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、市场风险

自08年爆发金融危机，全球经济复苏依然缓慢而脆弱，国际市场需求疲软、信心不振的局面没有明显改善。目前全球经济已陷入低需求、低增长、低就业之间的恶性循环，短期内难以摆脱这一困境。我国经济处于结构调整阶段，2016年，经济下行有所缓和。在线出入境旅游行业与宏观经济形势成正相关关系。

国际宏观经济在弱周期持续徘徊，有可能会对在线旅游行业造成不利影响，从而加剧行业波动。

## 2、技术更新和新产品开发风险

在线旅游行业与互联网、IT 技术关系密切。技术发展迅速、更新周期较短是其共同特征。新产品、新技术的开发与应用是公司核心竞争力的关键因素。随着“云计算”、“物联网”技术等新技术的应用，在线旅游业的应用领域很可能出现能够完全替代原有技术的全新商业模式。如果公司不能保持持续创新的能力，或者不能准确把握服务、技术和行业的发展趋势，将削弱企业已有的竞争优势，从而影响公司的竞争能力和持续发展。

## 3、规模较小的风险

公司 2014 年、2015 年、2016 年的交易金额分别为 29,857,744.82、和 197,180,026.37 和 726,880,433.52 元，以交易量核算，从 2014 年至 2016 年，两年期间，公司交易金额合计增长超过 24 倍。但参照同行业上市案例，公司主营业务收入由酒店销售金额和酒店批发成本的差额确认，因此根据本准则，目前公司营业收入分别为 1,027,852.03 元、9,367,506.91 元和 11,212,321.20 元；净利润分别为-411,277.88 元、-266,237.91 元和 -5,013,325.12 元，。还处于亏损状态。

虽然报告期内，公司业务持续爆发增长，市场地位逐步稳定，营业收入增长较快，但根据差额计算的会计准则，公司收入规模仍较小，公司防御市场风险能

力较弱。如果市场需求发生较大变化，可能对公司的经营业绩造成不利影响。

#### 4、客户集中的风险

公司主要客户贡献的营业收入合计占公司总收入的比例较高，2016年、2015年、2014年公司前五名客户的销售收入占公司营业收入的比例分别为82.53%、77.07%、86.02%。由于公司截止报告期内，主要客户均为具备API系统对接能力的国内主流大型线上旅行企业OTA，而国内线上旅游行业集中度偏高，导致公司主要客户占比较高。公司2017年以前的战略重心在于服务好线上的大客户，本数据也充分体现了该战略目标的执行结果。

公司正通过积极的业务推广来扩大客户范围：2016年第四季度开始，公司已于众多中小OTA及其他线上平台建立合作，同时开展线下市场拓展，与国内多家大型旅行社和其他线下渠道开展合作，效果明显。该部分合作，将在2017年充分体现出来。

随着公司销售平台的增多，中小线上客户及线下客户的逐渐接入，客户集中度会逐步下降，对单一客户的依赖性将降低，但短期内公司仍存在客户较为集中的风险，可能对公司盈利能力的提升产生影响。

#### 5、人力资源风险

在线旅游业务对从业人员的综合素质要求较高，人才的更新换代需要一个较长的过程。随着行业的快速发展和竞争的加剧，行业对优秀从业人员的需求将增加，人力资源的竞争将加剧。公司在报告期内引入若干核心技术骨干并提出了

一系列人才引进规划，特别是技术团队及运营团队加大了投入。如果企业在人才引进和培养方面落后于行业内其他同行，企业将面临人才不足甚至流失的风险。人才不足会限制企业的规模扩张，而成熟从业人员的流失，将对企业正常的生产经营和发展造成重大影响。

## 6、汇率的风险

目前公司主营业务为全球酒店客房的销售，即公司向各大国际批发商采购全球酒店房间，通过后返佣金的方式，销售给下游客户。公司与供应商采用按月结算的销售结算模式，虽然通常短期内汇率波动较小，但仍存在一定的风险敞口。随着海外市场业务量的不断增加，公司业绩受汇率波动的影响程度会提升，公司也将采取一定措施控制风险敞口。

### （一）报告期内新增的风险因素

#### 1、净资产过低的风险

公司近年业务规模迅速扩大，交易额大幅增加，但根据公司的会计政策，公司收入以差额确认，收入规模仍然较小。公司 2016 年主要战略系扩大交易规模，提高市场占有率，报告期内存在一定的亏损，导致净资产较低。

针对公司目前净资产较低的现状，公司已制定了一系列措施提高利润水平。此外，考虑到公司已实现既定的提高市场占有率的战略目标，2017 年战略重心将逐步调整为以盈利为目标。此外，公司于 4 月 21 日召开股东大会，向公司现有股东

定向发行股票,拟发行股份不超过 200 万股,发行价格为每股 1.50 元,募集资金总额不超过 300 万元人民币,提高公司注册资本及净资产。

#### 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:	标准无保留审计意见
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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(五)
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

### （五）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
吴维略	参与公司定向增发股票	472,500.00	是
总计	-	472,500.00	-

#### 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：

本次股票发行目的旨在提高实际控制人对公司的控制力、增强公司治理的稳定性，所募资金全部用于在柏林和中国召开的ITB 展会费。本次股份认购以现金认购公司股份，而无需向公司提供特定服务或约定工作年限，且不以业绩达到特定目标为前提。公司本次股票发行不以获取发行对象服务或对发行对象进行激励为目的。

## 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	-	-	78,750	78,750	2.07%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	78,750	78,750	2.07%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,500,000	100.00%	236,250	3,736,250	97.93%
	其中：控股股东、实际控制人	1,017,391	29.07%	236,250	1,253,641	33.55%
	董事、监事、高管	2,082,609	59.50%	-	2,082,609	55.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		3,500,000	-	315,000	3,815,000	—
普通股股东人数		7				

#### (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	吴维略	1,017,391	315,000	1,332,391	34.93%	1,253,641	78,750

2	郭琼珊	1,229,003	-	1,229,003	32.22%	1,229,003	0
2	金真	388,003	-	388,003	10.17%	388,003	0
4	有传奇	129,333	-	129,333	3.39%	129,333	0
5	陈维玉	336,270	-	336,270	8.81%	336,270	0
6	深圳凯旋同德投资企业(有限合伙))	266,667	-	266,667	6.99%	266,667	0
7	北京永安新兴投资管理中心(有限合伙)	133,333	-	133,333	3.49%	133,333	0
合计		3,500,000	315,000	3,815,000	100.00%	3,736,250	78,750

前十名股东间相互关系说明： 股东之间无关联关系

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

吴维略，男，董事长兼总经理，公司法人代表，出生于1983年4月，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于深圳大学金融学专业，本科学历。2007年至2008年担任深圳招商信诺保险公司电话销售员；2008年至2009年担任深圳盛泽金融公司小额信贷销售主管；2009年至2010年担任花旗银行深圳分行房屋按揭主任；2010年至2012年担任深圳市财付通科技有限公司金融合作高级经理；

2012年3月至今先后担任深圳市道旅商务有限公司总经理、深圳市道旅旅游科技股份有限公司董事长兼总经理、公司法人代表，现任本公司董事长兼总经理，任期至2018年7月。

报告期内公司控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

实际控制人情况与控股股东情况一致，报告期内公司实际控制人未发生变化。

## 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
2016年11月18日	-	1.5	315,000.00	472,500.00	1	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

本次股票发行所募集资金不超过 47.25 万元，主要用于 2017 年 3 月至 2017 年 6 月分别在柏林和中国召开的 Internationale Tourismus-Börse（国际旅游交易会，以下简称“ITB”）展会费。与公开披露的募集资金用途一致。募集资金不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产，借予他人、委托理财等财务性投资，直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司，用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易的情况；也不存在通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金尚未使用。

### 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

不适用

违约情况：

不适用

### 五、利润分配情况

不适用

## 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
吴维略	董事长兼总经理	男	34	本科	2015年7月 -2018年7月	是
金真	董事	男	34	硕士	2015年7月 -2018年7月	是
郭琼珊	董事	女	64	高中	2015年7月 -2018年7月	否
有传奇	董事兼董事会秘书	男	34	本科	2015年7月 -2018年7月	是
陈维玉	董事	女	69	无	2015年7月 -2018年7月	否
刘松新	监事会主席	男	32	本科	2015年7月 -2018年7月	是
罗文俊	监事	男	27	本科	2015年7月 -2018年7月	是
邓宇樑	监事	男	39	高中	2015年7月 -2018年7月	是
朱君杰	副总经理	男	44	本科	2015年7月 -2018年7月	是
卢淑灵	财务总监	女	27	本科	2015年7月 -2018年7月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3

高级管理人员人数：	4
-----------	---

**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：**

以上董事、监事、高级管理人员相互之间及控股股东、实际控制人之间均无关联关系。

**(二) 持股情况。**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴维略	董事长兼总经理	1,017,391	315,000	1,332,391	34.93%	0
郭琼珊	董事	1,229,003	-	1,229,003	32.22%	0
金真	董事	388,003	-	388,003	10.17%	0
有传奇	董事兼董事会秘书	129,333	-	129,333	3.39%	0
陈维玉	董事	336,270	-	336,270	8.81%	0
刘松新	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
邓宇樑	监事	0	0	0	0.00%	0
罗文俊	监事	0	0	0	0.00%	0
朱君杰	副总经理	0	0	0	0.00%	0
卢淑灵	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	3,100,000	315,000	3,415,000	89.52%	0

**(三) 变动情况**

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

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年度无新任董事、监事、高级管理人员。

## 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
技术开发	5	13
管理人员	8	10
财务行政	5	6
客服人员	14	18

业务运营	11	37
员工总计	43	84

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	4
本科	23	35
专科	15	34
专科以下	3	11
员工总计	43	84

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、人才引进及招聘

报告期内，公司通过社会招聘等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的专业人才，补充了企业成长需要的新鲜血液，从而为企业持续发展提供了坚实的人才保障。

#### 2、员工培训

公司高度重视员工的培训和自身发展，制定了系统的培训、培养计划，从新员工入职培训、在职人员专项业务培训、中高层管理者领导力培训等全方位培训。

### 3、薪酬政策

公司根据市场调查制定了有竞争力的薪酬方案，并根据不同部门的工作内容制定了相适应的绩效方案，全方位激励公司员工，给予公平有竞争力的薪酬。

### 4、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需由公司承担的离退休职工费用。

## （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	3	4	0
核心技术人员	4	4	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：

公司核心技术成员平均具备 5 年以上研发经验，具备 Expedia 等 IT 行业巨头从业经验。报告期内，技术团队人员稳定。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司形成了董事会、股东大会、监事会和高级管理人员职责分工明确，依法规范运作的法人治理结构。《公司章程》的制定和内容符合《公司法》等其他法律法规的规定。公司关于董事会、股东大会、监事会的相关制度健全，运行良

好。根据《公司法》以及其他有关法律法规和《公司章程》的规定，制定了公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关议事规则。公司的三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司三会会议召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定。三会的组成人员以及高级管理人员均按照法律法规和公司章程及内部管理制度履行相应的职责。

## 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

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还制定了《公司章程》、“三会”议事规则、对外投资、对外担保、关联交易等管理制度，符合《公司法》、《证券法》《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，对公司的投资、关联交易、信息披露及投资者管理等行为进行规范和监督。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。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

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务制度》等内部规章制度。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。本报告期内，公司重大生产经营决策、投资决策、财务决策、关联交易和高级管理人员任命等方面均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司内控制度得到有效执行，公司重大决策的程序及决议内容均合法、合规。

#### 4、公司章程的修改情况

2016年12月5日，公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉的议案》。对2016年定向发行股票方案后涉及的注册资本、股东持股比例等情况对公司章程进行了修改。

### （二）三会运作情况

#### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	4	<p>1、2016年4月20日第一届董事会第四次会议审议通过了《关于公司2015年度年度报告及摘要》、《关于公司2015年度董事会工作报告》、《关于公司2015年度总经理工作报告》等10项议案；</p> <p>2、2016年8月22日第一届董事会第五次会议审议通过了《关于公司半年度报告的议案》、《关于向中国建设银行股份有限公司深圳市分行申请办理备用信用证事宜》及《关于调整部分高级管理人员薪酬的议案》；</p> <p>3、2016年10月10日第一届董事会第六次会议审议通过了《关于在香港投资设立子公司的议案》；</p> <p>4、2016年11月16日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于审议公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的股票发行认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等8项议案。</p>
监事会	2	<p>1、2016年4月20日第一届监事会第三次会议通过了《关于公司2015年年度报告及摘要》、《关于公司2015年度监事会工作报告》等8项议案；</p> <p>2、2016年8月22日第一届监事会第四次会议通过了《关于2016年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>1、2016年5月23日2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年年度报告及摘要的议案》、《关于公司2015年度董事会工作报告的议案》等十项议案；</p> <p>2、2016年12月5日2016年第一次临时股东大会通过了《关于审议公司</p>

		股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的股票发行认购合同的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等五项议案。
--	--	---

## 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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

### （三）公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国股转中心转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司的实际情况，完善公司治理制度和《公司章程》。报告期内公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照《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挂牌公司信息披露细则》等有关文件的要求进行充分信息披露。依法保障股东（投资者）对公司重大事务依法享有的知情权。公司通过当面沟通、电话、邮

件等多渠道与途径与投资者保持联系。

**（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**

不适用

**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，监事会对报告期的监督事项无异议。

**（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明**

公司自挂牌以来，严格按照《公司法》及《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与主要股东及其控制的其他企业完全独立，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

**（一）业务独立**

公司的主营业务为全球酒店客房的销售，即公司向各大国际批发商采购全球酒店房间，通过加佣金的方式销售给下游客户。公司拥有独立完整的业务系统，完全自主地承担采购、销售和系统研发等重要职能，能独立开展业务，不依赖于

公司控股股东、实际控制人及其关联方。此外公司出具了《规范资金使用承诺函》，公司的实际控制人、股东以及董事、监事和高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，对规范公司资金使用以及规范与股份公司之间关联交易进行了承诺，进一步保证维护公司资产的安全和完整，保护公司和股东的权益。

## （二）资产独立

公司发展过程中的出资及增资等均经过合法的程序，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司资产独立完整、权属清晰，与股东资产严格分开，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

公司现不存在资金、资产被实际控制人占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

## （三）人员独立

公司具有独立的劳动、人事管理体系，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司独立招聘员工，建立独立的人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，公司与员工签署劳动合同并独立为员工缴纳社会保险和公积金。公司董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况；公司董事、监事、高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务，公司的财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （四）财务独立

公司设立独立的财务会计部门，设财务负责人一名并配备了专业财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司具有规范的财务管理及风险控制制度。公司独立纳税，不存在与实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象。公司开立有独立的基本存款账户，不存在与实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

#### （五）机构独立

公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会等机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，且已聘请总经理、副总经理及财务负责人等高级管理人员。公司在上述组织机构中内设运营部、商务部、技术部、客服部、财务部、行政人事部、国际合作部等部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预。

#### （三）对重大内部管理制度的评价

公司挂牌以来结合发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能及时、准确了解公司盈

利和运营情况。

## 2、关于财务管理体系

报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

## 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

## 4、年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生年度报告差错更正、重大遗漏信息等情况。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大信息遗漏等情况。公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了公司《信息披露管理制度》，执行情况良好。

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和透明度，健

全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》并由2017年4月26日召开的董事会审议通过，该制度尚需提交股东大会审批。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留审计意见
审计报告编号	众环审字(2017) 060011
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路 169 号
审计报告日期	2017 年 4 月 26 日
注册会计师姓名	张俊、王伟
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
<p>审计报告正文：</p> <p>深圳市道旅旅游科技股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的深圳市道旅旅游科技股份有限公司（以下简称“道旅旅游公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、权益变动表以及财务报表附注。</p> <p><b>一、管理层对财务报表的责任</b></p>	

编制和公允列报财务报表是道旅旅游公司管理层的责任，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，道旅旅游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，公允反映了道旅旅游公司 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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国注册会计师

中国 武汉

2017 年 4 月 26 日

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六) 1	30,442,853.84	16,881,270.27
结算备付金		_____	_____
拆出资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		_____	_____
衍生金融资产		_____	_____
应收票据		_____	_____
应收账款	(六) 2	49,495,111.90	12,352,755.77
预付款项	(六) 3	765,157.59	1,557,257.89
应收保费		_____	_____
应收分保账款		_____	_____
应收分保合同准备金		_____	_____
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	(六) 4	9,656,112.18	1,416,048.23
买入返售金融资产		_____	_____
存货		-	-
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____

其他流动资产	(六) 5	12,986.67	5,001,822.31
<b>流动资产合计</b>		<b>90,372,222.18</b>	<b>37,209,154.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		-	-
投资性房地产		_____	_____
固定资产	(六) 6	343,394.28	212,071.07
在建工程		-	-
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产		_____	_____
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用	(六) 7	375,068.00	_____
递延所得税资产		_____	_____
其他非流动资产		_____	_____
<b>非流动资产合计</b>		<b>718,462.28</b>	<b>212,071.07</b>
<b>资产总计</b>		<b>91,090,684.46</b>	<b>37,421,225.54</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		_____	_____
吸收存款及同业存放		_____	_____
拆入资金		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款	(六) 9	82,147,447.06	30,974,873.67
预收款项	(六) 10	5,522,149.00	468,765.00
卖出回购金融资产款		_____	_____
应付手续费及佣金		_____	_____
应付职工薪酬	(六) 11	1,620,319.78	799,417.57
应交税费	(六) 12	800,428.43	261,128.05
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	(六) 13	923,255.87	96,301.62
应付分保账款		_____	_____
保险合同准备金		_____	_____
代理买卖证券款		_____	_____
代理承销证券款		_____	_____
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____

其他流动负债		_____	_____
<b>流动负债合计</b>		91,013,600.14	32,600,485.91
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		_____	_____
<b>负债合计</b>		91,013,600.14	32,600,485.91
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（六）14	3,815,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	（六）15	878,486.43	923,816.62
减：库存股		_____	_____

其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	(六) 16	39,692.30	39,692.30
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	(六) 17	-4,656,094.41	357,230.71
归属于母公司所有者权益合计		77,084.32	4,820,739.63
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益总计</b>		<b>77,084.32</b>	<b>4,820,739.63</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>91,090,684.46</b>	<b>37,421,225.54</b>

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：李秋琼

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六) 1	30,442,853.84	16,881,270.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		_____	_____
衍生金融资产		_____	_____
应收票据		_____	_____
应收账款	(六) 2	49,495,111.90	12,352,755.77
预付款项	(六) 3	765,157.59	1,557,257.89
应收利息		_____	_____
应收股利		_____	_____
其他应收款	(六) 4	9,656,112.18	1,416,048.23

存货		_____	_____
划分为持有待售的资产		_____	_____
一年内到期的非流动资产		_____	_____
其他流动资产	(六) 5	12,986.67	5,001,822.31
<b>流动资产合计</b>		<b>90,372,222.18</b>	<b>37,209,154.47</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____
投资性房地产		_____	_____
固定资产	(六) 6	343,394.28	212,071.07
在建工程		_____	_____
工程物资		_____	_____
固定资产清理		_____	_____
生产性生物资产		_____	_____
油气资产		_____	_____
无形资产		_____	_____
开发支出		_____	_____
商誉		_____	_____
长期待摊费用	(六) 7	375,068.00	_____
递延所得税资产		_____	_____
其他非流动资产		_____	_____

非流动资产合计		718,462.28	212,071.07
资产总计		91,090,684.46	37,421,225.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款		_____	_____
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		_____	_____
衍生金融负债		_____	_____
应付票据		_____	_____
应付账款	(六) 9	82,147,447.06	30,974,873.67
预收款项	(六) 10	5,522,149.00	468,765.00
应付职工薪酬	(六) 11	1,620,319.78	799,417.57
应交税费	(六) 12	800,428.43	261,128.05
应付利息		_____	_____
应付股利		_____	_____
其他应付款	(六) 13	923,255.87	96,301.62
划分为持有待售的负债		_____	_____
一年内到期的非流动负债		_____	_____
其他流动负债		_____	_____
<b>流动负债合计</b>		<b>91,013,600.14</b>	<b>32,600,485.91</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		_____	_____
应付债券		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____

长期应付款		_____	_____
长期应付职工薪酬		_____	_____
专项应付款		_____	_____
预计负债		_____	_____
递延收益		_____	_____
递延所得税负债		_____	_____
其他非流动负债		_____	_____
<b>非流动负债合计</b>		_____	_____
<b>负债合计</b>		91,013,600.14	32,600,485.91
<b>所有者权益：</b>			
股本	(六) 14	3,815,000.00	3,500,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	(六) 15	878,486.43	923,816.62
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积	(六) 16	39,692.30	39,692.30
未分配利润	(六) 17	-4,656,094.41	357,230.71
<b>所有者权益合计</b>		77,084.32	4,820,739.63
<b>负债和所有者权益总计</b>		91,090,684.46	37,421,225.54

## (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	(六) 18	11,212,321.20	9,367,506.91
其中：营业收入	(六) 18	11,212,321.20	9,367,506.91
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
二、营业总成本		17,343,540.90	9,633,782.95
其中：营业成本		0.00	24,232.70
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	(六) 19	129,938.07	523,223.35
销售费用	(六) 20	2,703,462.20	2,400,559.79
管理费用	(六) 21	12,539,674.86	5,937,284.89
财务费用	(六) 22	-14,255.80	158,143.07
资产减值损失	(六) 23	1,984,721.57	590,339.15
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）	(六) 24	40,328.77	_____
其中：对联营企业和合营企业的投		_____	_____

资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-6,090,890.93	-266,276.04
加：营业外收入	（六）25	1,097,423.23	38.13
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	（六）26	19,857.42	0.00
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
减：所得税费用		_____	_____
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
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		-5,013,325.12	-266,237.91
少数股东损益		_____	_____
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
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		_____	_____
<b>七、综合收益总额</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,013,325.12	-266,237.91
归属于少数股东的综合收益总额		_____	_____
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-1.43	-0.08
(二) 稀释每股收益		-1.43	-0.08

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：李秋琼

#### (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	(六) 18	11,212,321.20	9,367,506.91

减：营业成本		_____	24,232.70
营业税金及附加	(六) 19	129,938.07	523,223.35
销售费用	(六) 20	2,703,462.20	2,400,559.79
管理费用	(六) 21	12,539,674.86	5,937,284.89
财务费用	(六) 22	-14,255.80	158,143.07
资产减值损失	(六) 23	1,984,721.57	590,339.15
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)	(六) 24	40,328.77	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
<b>二、营业利润(亏损以“－”号填列)</b>		-6,090,890.93	-266,276.04
加：营业外收入	(六) 25	1,097,423.23	38.13
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	(六) 26	19,857.42	_____
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
<b>三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
减：所得税费用		_____	_____
<b>四、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		_____	_____
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		_____	_____

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		_____	_____
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		_____	_____
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		_____	_____
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		_____	_____
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		_____	_____
4. 现金流量套期损益的有效部分		_____	_____
5. 外币财务报表折算差额		_____	_____
6. 其他		_____	_____
<b>六、综合收益总额</b>		-5,013,325.12	-266,237.91
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-1.43	-0.08
(二) 稀释每股收益		-1.43	-0.08

**(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		686,506,949.11	189,838,936.88

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	(六) 28 (1)	4,245,600.98	2,450,670.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>690,752,550.09</b>	<b>192,289,607.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		656,855,319.03	166,923,040.46
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		8,749,394.02	3,385,668.72
支付的各项税费		595,492.44	312,411.29
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 28 (2)	16,940,860.68	7,274,028.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>683,141,066.17</b>	<b>177,895,149.15</b>

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,611,483.92	14,394,458.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	_____
取得投资收益收到的现金		40,328.77	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,040,328.77	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		591,089.50	143,125.00
投资支付的现金		_____	_____
质押贷款净增加额		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	5,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		591,089.50	5,143,125.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,449,239.27	-5,143,125.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		472,500.00	5,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		_____	_____
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 28 (3)	1,087,700.00	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,560,200.00	5,000,000.00

偿还债务支付的现金		_____	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		_____	_____
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		_____	_____
支付其他与筹资活动有关的现金	(六) 28 (4)	14,070,877.12	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,070,877.12	_____
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,510,677.12	5,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		_____	_____
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-449,953.93	14,251,333.16
加：期初现金及现金等价物余额		16,881,270.27	2,629,937.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,431,316.34	16,881,270.27

法定代表人：吴维略 主管会计工作负责人：卢淑灵 会计机构负责人：李秋琼

#### (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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		686,506,949.11	189,838,936.88
收到的税费返还		_____	_____
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 28 (1)	4,245,600.98	2,450,670.43
<b>经营活动现金流入小计</b>		690,752,550.09	192,289,607.31
购买商品、接受劳务支付的现金		656,855,319.03	166,923,040.46
支付给职工以及为职工支付的现金		8,749,394.02	3,385,668.72
支付的各项税费		595,492.44	312,411.29
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 28 (2)	16,940,860.68	7,274,028.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		683,141,066.17	177,895,149.15

<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		7,611,483.92	14,394,458.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,000,000.00	_____
取得投资收益收到的现金		40,328.77	_____
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		_____	_____
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		_____	_____
收到其他与投资活动有关的现金		_____	_____
<b>投资活动现金流入小计</b>		5,040,328.77	_____
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		591,089.50	143,125.00
投资支付的现金		_____	_____
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		_____	_____
支付其他与投资活动有关的现金		_____	5,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		591,089.50	5,143,125.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,449,239.27	-5,143,125.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		472,500.00	5,000,000.00
取得借款收到的现金		_____	_____
发行债券收到的现金		_____	_____
收到其他与筹资活动有关的现金	(六) 28 (3)	1,087,700.00	_____
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,560,200.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		_____	_____
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		_____	_____

支付其他与筹资活动有关的现金	(六) 28 (4)	14,070,877.12	_____
<b>筹资活动现金流出小计</b>		14,070,877.12	_____
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-12,510,677.12	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		_____	_____
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-449,953.93	14,251,333.16
加：期初现金及现金等价物余额		16,881,270.27	2,629,937.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,431,316.34	16,881,270.27

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,500,000.00	—	—	—	923,816.62	—	—	—	39,692.30	—	357,230.71	—	4,820,739.63
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	3,500,000.00	—	—	—	923,816.62	—	—	—	39,692.30	—	357,230.71	—	4,820,739.63
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	315,000.00	—	—	—	-45,330.19	—	—	—	—	—	-5,013,325.12	—	-4,743,655.31
(一) 综合收益总额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	-5,013,325.12	—	-5,013,325.12

（二）所有者投入和减少资本	315,000.00	—	—	—	-45,330.19	—	—	—	—	—	—	—	269,669.81
1. 股东投入的普通股	315,000.00	—	—	—	-45,330.19	—	—	—	—	—	—	—	269,669.81
2. 其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2. 提取一般风险准备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
3. 对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
4. 其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）所有者权益内部结转	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
1. 资本公积转增资本	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

(或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	3,815,000.00				878,486.43				39,692.30			-4,656,094.41	77,084.32

项目	上期												
	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	1,000,000.00											-913,022.46		86,977.54
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	1,000,000.00											-913,022.46		86,977.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,500,000.00				923,816.62				39,692.30			1,270,253.17		4,733,762.09
(一)综合收益总额												-266,237.91		-266,237.91
(二)所有者投入和减少资本	50,000.00				4,950,000.00									5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	50,000.00				4,950,000.00									5,000,000.00
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									39,692.30		-39,692.30		
1. 提取盈余公积									39,692.30		-39,692.30		
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	2,450,000.00				-4,026,183.38						1,576,183.38		
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	2,450,000.00				-4,026,183.38						1,576,183.38		
(五) 专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	3,500,000.00				923,816.62				39,692.30		357,230.71		4,820,739.63

法定代表人：吴维略

主管会计工作负责人：卢淑灵

会计机构负责人：李秋琼

## (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	3,500,000.00				923,816.62				39,692.30	357,230.71	4,820,739.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
<b>二、本年期初余额</b>	3,500,000.00				923,816.62				39,692.30	357,230.71	4,820,739.63

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	315,000.00				-45,330.19					-5,013,325.12	-4,743,655.31
（一）综合收益总额										-5,013,325.12	-5,013,325.12
（二）所有者投入和减少资本	315,000.00				-45,330.19						269,669.81
1. 股东投入的普通股	315,000.00				-45,330.19						269,669.81
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	3,815,000.00				878,486.43				39,692.30	-4,656,094.41		77,084.32

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	1,000,000.00										-913,022.46	86,977.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000.00										-913,022.46	86,977.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,500,000.00				923,816.62				39,692.30		1,270,253.17	4,733,762.09
（一）综合收益总额											-266,237.91	-266,237.91
（二）所有者投入和减少资本	50,000.00				4,950,000.00							5,000,000.00
1. 股东投入的普通股	50,000.00				4,950,000.00							5,000,000.00
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										39,692.30	-39,692.30	
1. 提取盈余公积										39,692.30	-39,692.30	
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	2,450,000.00				-4,026,183.38						1,576,183.38	
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	2,450,000.00				-4,026,183.38						1,576,183.38	
（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	3,500,000.00	—	—	—	923,816.62	—	—	—	39,692.30	357,230.71	4,820,739.63
----------	--------------	---	---	---	------------	---	---	---	-----------	------------	--------------

## 财务报表附注

(2016年1月1日至2016年12月31日)

### (一) 公司的基本情况

#### 1、历史沿革

##### (1) 公司设立

2012年3月29日，深圳市道旅商务有限公司由自然人张杰出资设立，注册资本10万元，全部由张杰出资。有限公司的法定代表人和执行董事均为张杰。

2012年3月29日，有限公司在深圳市工商局办理了设立登记程序并领取了注册号为440301106108692的《企业法人营业执照》。有限公司住所为深圳市罗湖区新秀村秀南街93号10栋壹楼C，公司类型为有限责任公司，经营范围为“酒店预订；会议策划；旅游用品、工艺品的销售；计算机软硬件的技术开发；广告业务；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）”。营业期限自2012年3月29日起至2022年3月29日止。

道旅有限设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
张杰	10.00	100.00

##### (2) 第一次增资

2013年1月11日，经道旅有限股东会研究决定，同意将公司注册资本由10万元人民币增加至100万元人民币，其中新增部分由股东张杰认缴50万元，股东吴维略认缴20万元人民币，股东柯铭认缴20万元人民币。2013年1月14日公司就上述变更事项进行工商变更并领取新的企业法人营业执照。

本次增资完成后，道旅有限股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
------	---------	---------

张杰	60.00	60.00
吴维略	20.00	20.00
柯铭	20.00	20.00
合计	100.00	100.00

(3) 公司第一次股权转让

2014年11月17日，道旅有限召开股东会，同意股东张杰将其占公司8%的股权以人民币8万元转让给金真，同意股东张杰将其占公司1.6%的股权以人民币1.6万元转让给吴维略；同意

股东柯铭将其占公司 2%的股权以人民币 2 万元转让给金真，同意股东柯铭将其占公司 5%的股权以人民币 5 万元转让给周玉华，同意股东柯铭将其占公司 13%的股权以人民币 13 万元转让给熊黎。2014 年 11 月 19 日公司就上述变更事项进行工商变更并领取新的企业法人营业执照。

本次变更完成后，公司股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
张杰	50.40	50.40
吴维略	21.60	21.60
熊黎	13.00	13.00
金真	10.00	10.00
周玉华	5.00	5.00
合计	100.00	100.00

#### （4）公司第二次股权转让

2015 年 5 月 15 日，公司召开股东会，同意股东张杰将其占公司 8.1497%的股权以人民币 8.1497 万元转让给吴维略，同意股东周玉华将其占公司 0.1651%的股权以人民币 0.1651 万元转让给吴维略；同意股东熊黎将其占公司 2.0347%的股权以人民币 2.0347 万元转让给金真，同意股东周玉华将其占公司 0.6175%的股权以人民币 0.6175 万元转让给金真；同意股东张杰将其占公司 38.8701%的股权以人民币 38.8701 万元转让给郭琼珊；同意股东周玉华将其所占公司 3.88%的股权以人民币 3.88 万元转让给有传奇；同意股东熊黎将其所占公司 10.0881%的股权以人民币 10.0881 万元转让给陈维玉；同意股东张杰将其所占公司 3.3802%的股权以人民币 3.3802 万元转让给深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）；同意股东吴维略将其所占公司 2.3931%的股权以人民币 2.3931 万元转让给深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）；同意股东金真将其所占公司 1.0121%的股权以人民币 1.0121 万元转让给深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）；同意股东熊黎将其所占公司 0.8772%的股权以人民币 0.8772 万元转让给深圳凯同德投资企业（有限合伙）；同意股东周玉华将其所占公司 0.3374%的股权以人民币 0.3374 万元转让给深圳凯同德投资企业（有限合伙）。其中张杰与郭琼珊为母子关系，两者之间的股权转让为平价转让。2015 年 5 月 21 日公司就上述变更事项进行工商变更并领取新的企业法人营业执照。

本次变更完成后，公司股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
吴维略	27.5217	27.5217
金真	11.6401	11.6401
郭琼珊	38.8701	38.8701
有传奇	3.8800	3.8800

陈维玉	10.0881	10.0881
深圳凯旋同德投资企业（有	8.00	8.00
合计	100.00	100.00

(5) 公司第二次增资及第三次股权转让

2015年5月22日，公司召开股东会，同意公司增加注册资本人民币5万元，将公司注册资本及实收资本由人民币100万元增加至人民币105万元。本次新增加的注册资本由原股东吴维略及新增股东北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）认购，其他股东自愿放弃对该等新增注册资本的优先认缴权。具体为：吴维略以人民币100万元认购1万元注册资本，其中1万元计入公司注册资本，剩余99万元计入公司资本公积；北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）以人民币400万元认购4万注册资本，其中4万元计入公司注册资本，剩余396万元计入公司资本公积。本次增资经深圳巨源至合会计师事务所于2015年5月22日出具的报告“深巨至验字〔2015〕第006号”《验资报告》验证。截至2015年5月27日止，公司已进行工商变更并领取新的企业法人营业执照。

本次变更完成后，公司股权结构情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
吴维略	30.5217	29.0683
金真	11.6401	11.0858
郭琼珊	36.8701	35.1143
有传奇	3.8800	3.6952
陈维玉	10.0881	9.6077
深圳凯旋同德投资企业（有 限合伙）	8.00	7.6192
北京永安新兴投资管理中心 （有限合伙）	4.00	3.8095
合计	105.00	100.00

(6) 股份公司成立

2015年7月5日，道旅有限股东会通过决议，全体股东一致同意以道旅有限全体股东为发起人，以2015年5月31日为审计和评估基准日，以不高于基准日的净资产值折股设立股份有限公司，公司股东在拟设立的股份有限公司中的持股比例按照其在道旅有限的持股比例确定。

2015年6月20日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为“天健审(2015)7-189号”《审计报告》(审计基准日为2015年5月31日)，确认道旅有限截至2015年5月31日的经审计的账面净资产值为人民币442.38万元。2015年6月22日，中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具了编号为“中瑞评报字[2015]070755176号”《深圳市道旅商务有限公司拟进行股份制改造所涉及的股东全部权益价值资产评估报告》(评估基准日为2015年5月31日)，确认道旅有限截至2015年5月31日的经评估的净资产为442.70万元。

2015年7月5日，道旅有限全体股东吴维略、金真、郭琼珊、有传奇、陈维玉、深圳凯旋同德投资企业(有限合伙)及北京永安新兴投资管理中心(有限合伙)签署《发起人协议》，约定以有限公司截至2015年5月31日经审计的账面净资产4,423,816.62元折为股份公司股本3,500,000.00元，每股面值1元，股份总数350万股，余额923,816.62元计入资本公积。吴维略以其持有的道旅有限29.07%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的29.07%；金真以其持有的道旅有限11.09%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的11.09%；郭琼珊以其持有的道旅有限35.11%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的35.11%；有传奇以其持有的道旅有限3.70%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的3.70%；陈维玉以其持有的道旅有限9.61%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的9.61%；深圳凯旋同德投资企业(有限合伙)以其持有的道旅有限7.62%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股份公司总股本的7.62%；北京永安新兴投资管理中心(有限合伙)以其持有的道旅有限3.81%的股权，按有限公司截至2015年5月31日经审计账面净资产对应的权益，折合为其持有的股份公司股份，占股

份公司总股本的 3.81%。

2015 年 7 月 6 日，道旅旅游召开创立大会暨首次股东大会，通过了公司章程，选举了公司第一届董事会成员和第一届监事会成员。

2015 年 7 月 16 日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为“天健验(2015)7-97 号”《验资报告》，验证截至 2015 年 7 月 6 日止，公司各发起人以有限公司截至 2015 年 5 月 31 日净资产 4,423,816.62 元折为公司股本 350 万股，每股面值为 1 元，净资产折合股本后余额 923,816.62 元转为资本公积。

2015 年 8 月 18 日，公司就本次变更进行工商变更登记，并领取了由深圳市市场监督管理局签发的统一社会信用代码为 914403005930251811 的《企业法人营业执照》。

股份公司设立后的股东及出资情况如下：

股东名称	出资方式	持股数(股)	持股比例(%)
吴维略	净资产	1,017,391.00	29.07
金真	净资产	388,003.00	11.09
郭琼珊	净资产	1,229,003.00	35.11
有传奇	净资产	129,333.00	3.70
陈维玉	净资产	336,270.00	9.61
深圳凯旋同德投资企业(有限合伙)	净资产	266,667.00	7.62
北京永安新兴投资管理中心(有限合伙)	净资产	133,333.00	3.81
合计		3,500,000.00	100.00

(7) 股份有限公司第一次增资

2016年12月5日，根据本公司2016年第一次临时股东大会决议和股票发行方案，公司以每股人民币1.50元的价格向公司现有股东吴维略定向增发人民币普通股315,000.00股，增加注册资本人民币315,000.00元，变更后的注册资本为人民币3,815,000.00元。该新增的资本业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为“天健验（2016）7-142号”《验资报告》验证。

经过本次增资，公司的股权结构变更为：

股东名称	持股数（股）	持股比例（%）
吴维略	1,332,391.00	34.93
金真	388,003.00	10.17
郭琼珊	1,229,003.00	32.22
有传奇	129,333.00	3.39
陈维玉	336,270.00	8.81
深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）	266,667.00	6.99
北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）	133,333.00	3.49
合计	3,815,000.00	100.00

截至2016年12月31日，本公司注册资本为人民币381.50万元，实收资本为人民币381.50万元，实收资本（股本）情况详见附注（七）12。

2、本公司注册地址及组织形式：

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司注册地：深圳市罗湖区莲塘街道国威路国威公司工业厂房125栋1406

### 3、本公司的经营范围：

酒店预订；代订火车票、机票；代订景点门票；汽车租赁；会议策划；商务咨询；旅游用品、工艺品的销售；会务策划；计算机软硬件的技术开发；广告业务；网页设计；信息咨询（不含人才中介服务、证券及其它限制项目）；经营电子商务（涉及前置性行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）。

### 4、本公司最终控制人的名称：

本公司最终控制人由自然人吴维略控制。

### 5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2017年4月26日经公司董事会批准报出。

## （二） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

截至2016年12月31日止，本公司累计亏损人民币4,656,094.41元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币641,377.96元。本公司考虑了未来经营活动中持续取得净现金流入的能力，本公司股东承诺给予本公司持续经营所需的财力支持，公司于4月21日召开股东大会并决议，拟向公司现有股东定向发行股票，拟发行股份不超过200万股，发行价格为每股1.5元，定向发行募集资金总额不超过300万元人民币，本公司管理层及本公司董事会预计在2016年12月31日后的十二个月内能够清偿到期的债务。本公司因而仍按持续经营的基本假设为基础编制本财务报表。

### （三） 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### （四） 重要会计政策和会计估计

#### 1、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### 2、 营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于销售的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

#### 3、 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

#### 4、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 5、 外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

##### （1） 汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产

的成本。

## (2) 外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

## 6、金融工具的确认和计量

### (1) 金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### (2) 金融资产的分类和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

#### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，

该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

#### B、持有至到期投资

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

#### C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

#### D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本公司在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重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。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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。

#### ④金融资产的减值准备

A、本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

### C、金融资产减值损失的计量

#### a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

#### b) 可供出售金融资产

本公司对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，

且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

### （3）金融负债的分类和计量

①本公司将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始

确认金额。

### ③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

### (4) 金融资产转移确认依据和计量

本公司在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项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，与原计入其他综合收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。

本公司的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，与原直接计入其他综合收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。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

### (5) 金融负债的终止确认

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### 7、 应收款项坏账准备的确认和计提

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

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

#### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

##### A、具体组合及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除员工备用金、员工预支款、保证金类以外的应收款项。
个别认定法组合	属于员工备用金、员工预支款、保证金类的应收款项。

按组合计提坏账准备的计提方法

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

B、账龄分析法

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

C、单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

8、持有待售的确认标准和会计处理方法

(1) 持有待售的确认标准

本公司对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本公司相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

## （2）持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本公司对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本公司制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

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

## 9、固定资产的确认和计量

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

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

- 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) 固定资产折旧

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

本公司在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 10、在建工程的核算方法

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本公司在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

#### 11、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- 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。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使

用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## （2）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 12、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

### （1）无形资产的确认

本公司在同时满足下列条件时，予以确认无形资产：

- ①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该无形资产的成本能够可靠地计量。

### （2）无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证

据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

### （3）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，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。

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。

### 13、长期待摊费用的核算方法

本公司将已经发生的但应由本期和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

### 14、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹

象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 15、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### （1）短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### A、设定提存计划

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

#### B、设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

### （3）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 16、预计负债的确认标准和计量方法

### （1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、股份支付的确认和计量

本公司股份支付的确认和计量，以真实、完整、有效的股份支付协议为基础。具体分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （1）以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

权益工具的公允价值的确定：

①对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权等权益工具，如果不存在条款和条件相似的交易期权等权益工具，通过期权定价模型来估计所授予的权益工具的公允价值。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

本公司授予职工限制性股票而实施股权激励计划。于限制性股票发行日确认权益工具增加的同时，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确认的金额确认库存股与回购义务负债，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定对回购义务负债进行后续计量。

### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计

入成本或费用和相应的负债。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 18、收入确认方法和原则

### a、收入确认原则

#### (1) 销售商品

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

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

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

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### b、收入确认的具体方法

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

(2) 酒店代理业务，以根据合同约定的佣金比例及半年或全年委托代理业务累计的预定量计算佣金收入，并一次性在当期确认。

## 19、政府补助的确认和计量

本公司的政府补助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。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。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本公司将其划分为与收益相关的政府补助。

### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

①能够满足政府补助所附条件；

②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量:

① 政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助,取得时确认为递延收益,自相关资产达到预定可使用状态时,在该资产使用寿命内平均分配,分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,用于补偿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损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

A、存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

## 20、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

### (1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的,以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率,计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

## （2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 21、经营租赁和融资租赁会计处理

### （1）经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 22、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后

继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

### 23、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### 24、主要会计政策和会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

本报告期无会计政策变更

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更。

### (五) 税项

#### 1、主要税种及税率

(1) 增值税税率为 6%，按扣除进项税后的余额缴纳。

(2) 营业税为应纳税营业额的 5%。

根据财政部与国家税务总局联合发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自 2016 年 5 月 1 日起，本公司酒店预订服务及酒店代理业务由原缴纳营业税（税率 5%），改为缴纳增值税（销项税率 6%）。

(3) 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%。

(4) 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

(5) 地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。

(6) 企业所得税为应纳税所得额的 15%。

(7) 个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

## 2、税收优惠

公司已于 2016 年 11 月 21 日获取高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第 63 号第二十八条第二款规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

### (六) 会计报表项目附注

#### 1、货币资金

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
库存现金	2,899.90	
银行存款	15,995,554.82	15,471,018.00
其他货币资金	14,444,399.12	1,410,252.27
合 计	30,442,853.84	16,881,270.27

注 1：货币资金 2016 年 12 月 31 日期末余额较 2015 年 12 月 31 日期末余额增加了 80.34%，主要是本期公司业务量大幅度增加，应国外供应商要求开具保函支付的信用保证金增加导致。

注 2：截至 2016 年 12 月 31 日，期末其他货币资金中 14,011,537.50 元为信用保证金，432,861.62 元存放于支付宝。

注 3：货币资金期末余额中受限的货币资金情况详见 8、所有权或使用权受到限制的资产。

#### 2、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露：

种 类	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	

单项金额重大并单项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					
其中：账龄分析法组合	52,100,117.79	100.00	2,605,005.89	5.00	49,495,111.90
个别认定法组合					
组合小计	52,100,117.79	100.00	2,605,005.89	5.00	49,495,111.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	52,100,117.79	100.00	2,605,005.89	5.00	49,495,111.90

种 类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄分析法组合	13,002,900.81	100.00	650,145.04	5.00	12,352,755.77
个别认定法组合					
组合小计	13,002,900.81	100.00	650,145.04	5.00	12,352,755.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	13,002,900.81	100.00	650,145.04	5.00	12,352,755.77

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	52,100,117.79	2,605,005.89	5.00
1 年至 2 年			
合 计	52,100,117.79	2,605,005.89	5.00

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	13,002,900.81	650,145.04	5.00
1 年至 2 年			
合 计	13,002,900.81	650,145.04	5.00

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（2）应收账款期末余额较上期增加 300.68%，增加较大的原因系本期酒店交易额较上期增加 268.40%，且 12 月份的酒店交易额约为 7531 万，相应的应收账款余额增加。

（3）本报告期内计提、收回或转回的应收账款坏账准备情况

项 目	2016 年度	2015 年度
计提的坏账准备	1,954,860.85	604,537.15
收回或转回的坏账准备		
合 计	1,954,860.85	604,537.15

（4）本报告期内无实际核销的应收账款

（5）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	2016 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
客户一	10,769,159.71	20.67	538,457.99
供应商一	6,862,601.09	13.17	343,130.05
客户二	4,919,296.52	9.44	245,964.83

单位名称	2016年12月31日	占应收账款期末余额	计提的坏账准备期末
		的比例(%)	金额
供应商二	3,794,830.42	7.28	189,741.52
供应商三	3,031,214.76	5.82	151,560.74
合 计	29,377,102.50	56.38	1,468,855.13

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄结构列示:

账龄结构	2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年,下同)	610,606.50	79.80	1,557,257.89	100.00
1年至2年	154,551.09	20.20		
合 计	765,157.59	100.00	1,557,257.89	100.00

注:账龄1年以上的预付账款为预付的广告费,后因广告宣传计划取消未发生相应业务,其中预付款项118,105.33元已于2017年2月份收回,剩余款项仍在追讨中。

#### (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2016年12月31日	占预付账款期末余额的比例(%)
供应商四	608,490.00	79.52
客户三	118,105.33	15.44
合 计	726,595.33	94.96

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露:

类 别	2016年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	

类 别	2016 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项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					
其中：账龄分析法组合	600,542.56	6.20	34,147.43	5.69	566,395.13
个别认定法组合	9,089,717.05	93.80			9,089,717.05
组合小计	9,690,259.61	100.00			9,656,112.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 其他应收款					
合 计	9,690,259.61	100.00	34,147.43		9,656,112.18

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重 大并单项计 提坏账准备 的其他应收 款					

类 别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的其他应收 款					
其中：账龄分析法组合	73,085.36	5.15	4,286.71	5.87	68,798.65
个别认定法组合	1,347,249.58	94.85			1,347,249.58
组合小计	1,420,334.94	100.00			1,416,048.23
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备的其他 应收款					
合 计	1,420,334.94	100.00	4,286.71	0.30	1,416,048.23

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	581,506.42	29,075.32	5.00
1 年至 2 年	14,819.88	2,963.98	20.00
2 年至 3 年	4,216.26	2,108.13	50.00
3 年以上			
合 计	600,542.56	34,147.43	5.69

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	68,869.10	3,443.46	5.00
1 年至 2 年	4,216.26	843.25	20.00
2 年至 3 年			
3 年以上			
合 计	73,085.36	4,286.71	5.87

确定该组合的依据详见附注（五）7。

（2）本报告期内计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 29,860.72 元。

（3）本报告期内无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
押金保证金	9,034,681.23	1,241,576.40
备用金	55,035.82	105,673.18
其他	600,542.56	73,085.36
合 计	9,690,259.61	1,420,334.94

（5）其他应收款期末余额前五名单位情况

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	坏账准备期 末余额
				比例(%)	
供应商二	供应商保证金	3,332,468.00	1 年以内、1-2 年	34.39	
供应商五	供应商保证金	1,387,400.00	1 年以内	14.32	
供应商六	供应商保证金	894,873.00	1 年以内、1-2 年	9.23	

供应商三	供应商保证金	624,330.00	1年以内、1-2年、 2-3年	6.44	
代扣代缴个税	代扣代缴个税	521,417.32	1年以内	5.38	26,070.87
合 计		6,760,488.32		69.77	26,070.87

#### 5、其他流动资产

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
理财产品		5,000,000.00
预缴税款	12,986.67	1,822.31
合 计	12,986.67	5,001,822.31

#### 6、固定资产

##### (1) 固定资产情况：

项 目	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 2015年12月31日	221,985.00	27,000.00	248,985.00
2. 本期增加金额	203,089.50		203,089.50
(1) 购置	203,089.50		203,089.50
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 转投资性房地产			

项 目	办公设备	其他设备	合计
4. 2016年12月31日	425,074.50	27,000.00	452,074.50
二、累计折旧			
1. 2015年12月31日	29,646.43	7,267.50	36,913.93
2. 本期增加金额	66,636.29	5,130.00	71,766.29
(1) 计提	66,636.29	5,130.00	71,766.29
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 转投资性房地产			
4. 2016年12月31日	96,282.72	12,397.50	108,680.22
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	328,791.78	14,602.50	343,394.28
2. 期初账面价值	192,338.57	19,732.50	212,071.07

(2) 本报告期内无未办妥产权证书的固定资产情况。

(3) 本报告期内无暂时闲置的固定资产。

(4) 本报告期内固定资产不存在用于担保等所有权受到限制的情况。

#### 7、 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
会员费		388,000.00	12,932.00		375,068.00	

合 计		388,000.00	12,932.00		375,068.00	
-----	--	------------	-----------	--	------------	--

#### 8、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	受限原因
货币资金	14,011,537.50	信用证保证金
合 计	14,011,537.50	

#### 9、应付账款

##### (1) 应付账款明细情况

项 目	2016年12月31日	2015年12月31日
订房款	82,147,447.06	30,974,873.67
合 计	82,147,447.06	30,974,873.67

##### (2) 重要的账龄超过1年的应付账款

本公司期末余额中无重要账龄超过1年的应付账款。

(3) 应付账款2016年12月31日期末余额较2015年12月31日增加165.21%，主要是因为2016年度公司为拓展市场、酒店房间销售量大幅增长，相应的酒店房间采购量也大幅增长。

#### 10、预收款项

##### (1) 预收款项明细情况

项 目	期末余额	年初余额
订房款	5,522,149.00	468,765.00
合 计	5,522,149.00	468,765.00

##### (2) 重要的账龄超过1年的预收款项

本公司期末余额中无重要账龄超过1年的预收款项。

(3) 预收账款2016年12月31日期末余额较2015年12月31日增加1,078.02%，主要是因为2016年度公司为拓展市场、酒店房间销售量大幅增长，预收散户的款项也相应的增加。

## 11、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
一、短期薪酬	799,417.57	9,011,031.92	8,190,129.71	1,620,319.78
二、离职后福利—设定提存计划		559,264.31	559,264.31	
合 计	799,417.57	9,570,296.23	8,749,394.02	1,620,319.78

### (2) 短期薪酬列示

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	799,417.57	8,245,364.61	7,424,462.40	1,620,319.78
2、职工福利费		372,339.75	372,339.75	
3、社会保险费		300,084.66	300,084.66	
其中：医疗保险费		270,351.19	270,351.19	
工伤保险费		8,679.42	8,679.42	
生育保险费		21,054.05	21,054.05	
住房公积金		93,242.90	93,242.90	
工会经费				
合 计	799,417.57	9,011,031.92	8,190,129.71	1,620,319.78

(3) 设定提存计划列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
1、基本养老保险费		543,194.48	543,194.48	
2、失业保险费		16,069.83	16,069.83	
合 计		559,264.31	559,264.31	

12、应交税费

税费项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
营业税		233,091.47
增值税	247,777.65	
个人所得税	521,417.32	
城市维护建设税	18,219.56	16,354.68
教育费附加	7,808.37	7,009.15
地方教育费附加	5,205.53	4,672.75
合 计	800,428.43	261,128.05

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日
押金保证金	560,000.00	80,000.00
费用	363,255.87	16,301.62
合 计	923,255.87	96,301.62

## (2) 重要的账龄超过 1 年的其他应付款

项 目	2016 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
押金保证金	64,575.62	业务押金，与客户尚处于合作期
合 计	64,575.62	

## 14、股本

项 目	2015 年 12 月 31 日	本报告期变动增减(+,-)				2016 年 12 月 31 日
		发行 新股	公积金 转股	其 他	小计	
吴维略	1,017,391.00	315,000.00			315,000.00	1,332,391.00
金真	388,003.00					388,003.00
郭琼珊	1,229,003.00					1,229,003.00
陈维玉	336,270.00					336,270.00
有传奇	129,333.00					129,333.00
深圳凯旋同德投资企业（有限合伙）	266,667.00					266,667.00
北京永安新兴投资管理中心（有限合伙）	133,333.00					133,333.00
合 计	3,500,000.00	315,000.00			315,000.00	3,815,000.00

报告期内的股权变动情况见附注（一）（1）、历史沿革

## 15、资本公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 12 月 31 日
资本(股本)溢价	923,816.62	-45,330.19		878,486.43
合 计	923,816.62	-45,330.19		878,486.43

注： 2016 年 12 月 5 日，根据本公司第一届董事会第七次会议决议、2016 年第一次临

时股东大会决议和股票发行方案，公司以每股人民币 1.50 元的价格向公司现有股东吴维略定向增发人民币普通股 315,000.00 股，增加注册资本人民币 315,000.00 元，募集资金总额为人民币 472,500.00 元，其中发行费用为 215,000.00 元（202,830.19 元冲资本公积-资本（股本）溢价，12,169.81 元计入增值税-进项税），本次增资确认资本公积-45,330.19 元。

#### 16、盈余公积

项 目	2015 年 12 月 31 日	本期增加额	本期减少额	2016 年 12 月 31 日
法定盈余公积	39,692.30			39,692.30
合 计	39,692.30			39,692.30

#### 17、未分配利润

项 目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	提取或分配比例
调整前年初未分配利润	357,230.71	-913,022.46	
加：年初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	357,230.71	-913,022.46	
加：本年净利润	-5,013,325.12	-266,237.91	
盈余公积补亏			
减：提取法定盈余公积		39,692.30	
提取任意盈余公积			
应付优先股股利			
应付普通股股利			
其他			
净资产折股		-1,576,183.38	
期末未分配利润	-4,656,094.41	357,230.71	

#### 18、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入、营业成本

项目	2016年度	2015年度
----	--------	--------

主营业务收入	11,212,321.20		9,326,488.11	
其他业务收入			41,018.80	24,232.70
合计	11,212,321.20		9,367,506.91	24,232.70

(2) 主营业务（分产品及服务）

产品及服务名称	2016年度		2015年度	
酒店代理服务	11,212,321.20		9,326,488.11	
合计	11,212,321.20		9,326,488.11	

(3) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	2016年度	
	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
客户一	5,673,434.53	50.6
客户三	1,780,516.61	15.88
客户四	733,285.81	6.54
客户五	714,224.86	6.37
客户二	352,066.89	3.14
合计	9,253,528.70	82.53

19、税金及附加

项 目	2016 年度	2015 年度
营业税	82,539.97	467,163.71
城市维护建设税	27,648.90	32,701.46
教育费附加	11,849.53	14,014.91
地方教育费附加	7,899.67	9,343.27
合 计	129,938.07	523,223.35

## 20、销售费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	957,035.55	445,090.54
业务宣传费	724,277.42	1,926,539.25
展会费	793,222.86	
差旅费	192,660.56	
设计费		14,800.00
其他	36,265.81	14,130.00
合 计	2,703,462.20	2,400,559.79

注 1：职工薪酬较上期增加 115.02%，原因系企业处于发展期，企业战略为扩大市场份额，业务量的增大对人员素质和能力要求提升，本期人员增加和员工成本增加。

注 2：业务宣传费较上期减少 74.87%，原因系 2015 年业务宣传费包含广告费、业务宣传费和展会费，2016 年展会费单独披露。

注 3：差旅费较上期增加 100.00%，原因系 2015 年业务量小，差旅费较小，公司将差旅费全额计入管理费用核算；2016 年业务量增大，销售人员（市场部）增加，销售人员的差旅费单独进行核算。

## 21、管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	5,889,064.14	3,048,434.81
办公费	322,019.64	507,495.36
差旅费	752,108.15	288,420.01
业务招待费	133,642.22	19,675.34
咨询费		190,050.08
租赁费	662,830.00	218,104.23
物业管理费	54,111.00	43,087.02
折旧费	71,766.29	31,207.91
研发及维护费用	2,719,242.47	601,844.93
网络数据服务费	815,493.50	147,375.80
中介服务费	1,010,394.80	793,200.00
交通费	35,851.43	
水电费	73,151.22	29,081.40
其他		19,308.00
合计	12,539,674.86	5,937,284.89

注 1：本期管理费用较上期增加 119.92%，其中工资薪酬、差旅费、研发费用较上期增加较多。

注 2：工资薪酬较上期增加 93.18%，原因系公司为拓展市场、扩大人员规模，员工人数较上期增加且绩效工资较上期增加。

注 3：差旅费较上期增加 160.77%，原因系为促进公司发展、扩大公司规模，管理人员出差频率增加。

注 4：研发及维护费用较上期增加 351.82%，原因系公司为拓展市场、自行研发技术平台，技术人员人数增加且工资水平较高。

## 22、财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	99,745.58	52,876.12
银行手续费	124,703.94	28,765.82

汇兑损益	-39,214.16	182,253.37
合 计	-14,255.80	158,143.07

### 23、资产减值损失

项 目	2016 年度	2015 年度
坏账损失	1,984,721.57	590,339.15
合 计	1,984,721.57	590,339.15

### 24、投资收益

产生投资收益的来源		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资损益（损失“-”）		
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持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
其他	40,328.77	
合 计	40,328.77	

注：本期收到的投资收益系2016年2月18日赎回公司去年购买的中信银行理财产品“流动管家”而收到的投资收益；该理财产品收益方式为赎回时一次性确认收益。

### 25、营业外收入

#### （1）营业外收入分类情况

项 目	2016 年度		2015 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,096,938.23	1,096,938.23		
其他	485.00		38.13	38.13

合 计	1,097,423.23	1,096,938.23	38.13	38.13
-----	--------------	--------------	-------	-------

(2) 政府补助明细

政府补助的种类		2016年度	2015年度	说明
	1.产业转型升级补贴	587,700.00		
	2.失业稳岗补贴	9,238.23		
	3.全国中小企业股份转让系统挂牌补贴	500,000.00		
		1,096,938.23		
合 计		1,096,938.23		

注1：公司于2016年1月和8月分别收到深圳市罗湖区科技创新局下拨的专项资金6万元及52.77万元用于“产业转型升级、扶持电子商务”用途。

注2：公司于2016年9月份收到深圳市社会保险基金管理局下拨的失业稳岗补贴共9,238.23元，用于职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训、技能提升培训等相关支出。

注3：根据深圳市经贸信息委和深圳市财政委下达的深经贸信息中小字【2016】133号“关于下达2016年深圳市民营及中小企业发展专项资金全国中小企业股份转让系统挂牌补贴项目资助计划的通知”，给予本公司挂牌补贴50万元。

26、营业外支出

项 目	2016 年度	2015 年度
-----	---------	---------

	发生额	计入当期非经常性 损益的金额	发生额	计入当期非经常性 损益的金额
预缴无法收回的税款	13,873.75	13,873.75		
其他	5,983.67	5,983.67		
合 计	19,857.42	19,857.42		

## 27、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益

项 目		
归属于公司普通股股东的净利润	-5,013,325.12	-266,237.91
发行在外普通股的加权平均数	3,500,000.00	3,500,000.00
基本每股收益（元/股）	-1.43	-0.08

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目		
年初发行在外的普通股股数	3,500,000.00	3,500,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		

加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
减：报告期缩股减少普通股股数		
减：报告期因回购等减少普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	3,500,000.00	3,500,000.00

## (2) 稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

## 28、现金流量表相关信息

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015年度
收到的其他与经营活动有关的现金	4,245,600.98	2,450,670.43
其中：		
1.收到的往来款	4,136,132.17	2,319,000.00
2.收到的利息	99,745.58	52,876.12
3.其他	9,723.23	78,794.31

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年 度	2015年 度
支付的其他与经营活动有关的现金	16,940,860.68	7,274,028.68
其中：		

1.支付的往来款	11,223,641.55	2,813,362.40
2.支付的期间费用	5,711,235.46	4,250,032.31
3.其他	5,983.67	210,633.97

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年 度	2015年 度
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,087,700.00	
其中：		
1.收到的政府补助款	1,087,700.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年 度	2015年 度
支付的其他与筹资活动有关的现金	14,070,877.12	
其中：		
1.信用证支付的保证金	14,011,537.50	
2.发生筹资费用所支付的现金	59,339.62	

29、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目		
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-5,013,325.12	-266,237.91
加：资产减值准备	1,984,721.57	590,339.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	71,766.29	31,207.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	12,932.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-40,328.77	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-53,452,721.95	-13,969,644.50

项目		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	64,048,439.90	28,008,793.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,611,483.92	14,394,458.16
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	16,431,316.34	16,881,270.27
减：现金的年初余额	16,881,270.27	2,629,937.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-449,953.93	14,251,333.16

(2) 现金和现金等价物：

项目		
一、现金	16,431,316.34	16,881,270.27
其中：库存现金	2,899.90	
可随时用于支付的银行存款	15,995,554.82	15,471,018.00
可随时用于支付的其他货币资金	432,861.62	1,410,252.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	16,431,316.34	16,881,270.27

### 30、外币项目

#### (1) 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：新加坡币	571.90	4.7995	2,744.83
应收账款			
其中：美元	1,801,400.02	6.9370	12,496,311.92
欧元	527,384.13	7.3068	3,853,490.36

日元	945,639.60	0.0596	56,351.61
其他应收款			
其中：美元	503,600.00	6.9370	3,493,473.20
欧元	50,000.00	7.3068	365,340.00
日元	2,000,000.00	0.0596	119,182.00
泰铢	250,000.00	0.1937	48,423.73
新加坡币	10,000.00	4.7995	47,995.00
应付账款			
其中：美元	5,532,887.43	6.9370	38,381,640.10
欧元	27,350.11	7.3068	199,841.78
日元	48,793,220.00	0.0596	2,908,075.91
泰铢	756,438.60	0.1937	146,518.31
新加坡币	77,116.00	4.7995	370,118.24
马来西亚林吉特币	17,055.84	1.5527	26,481.80
港币	93,766.00	0.8945	83,874.62

## （七） 关联方关系及其交易

### 1、 本公司关联方的认定标准：

本公司按照企业会计准则和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### 2、 本公司的最终控制人

本公司最终控制人为吴维略。吴维略直接持股比例为 34.93%，同时吴维略实际控制的深圳凯旋同德投资企业(有限合伙)持股比例为 6.99%，上述两项持有股份合计达到 41.92%，大于其他单个股东持有股份比例，其所享有的表决权足以对股东大会的决议形成重大影响；

同时吴维略现担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的生产经营，能对公司的经营决策产生重大影响。因此，公司控股股东和实际控制人为自然人吴维略。

3、 本公司的子公司

本公司无子公司。

4、 本公司的合营和联营企业

本公司无合营和联营企业。

5、 其他关联方

本公司无其他关联方。

6、 关联方交易

(1) 关联方资金拆借

报告期内，公司未发生关联方资金拆借。

(2) 关键管理人员报酬

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	1,738,033.94	1,367,904.59

7、 关联方应收应付款项余额

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无关联方应收应付款项余额。

8、 关联方承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无其他关联方承诺事项。

(八) 承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项和或有事项。

## （九） 资产负债表日后事项

公司于 2017 年 4 月 21 日召开股东大会并决议，拟向公司现有股东定向发行股票，拟发行股份不超过 200 万股，发行价格为每股 1.5 元，定向发行募集资金总额不超过 300 万元人民币。

## （十） 其他重要事项

### 1、持续经营能力的说明

截至2016年12月31日止，本公司累计亏损人民币4,656,094.41元，流动负债合计金额超过流动资产合计金额人民币641,377.96元。本公司主营业务利润自2012年起连续5年亏损，持续经营能力具有重大不确定性。

2016年公司经营出现亏损的主要原因在于：1）公司为了扩大市场份额，加强公司经营能力，员工人数由2016年年初的43人增长至年末的84人，员工薪酬大幅度增加；2）为了保持技术的先进性，公司2016年度增加了技术研发的人员投入及其他相关研发费用的投入。同时为了提高公司的品牌效力，参加了一系列国内国外的展会及推广会，增加了展会费及差旅费用。3）为扩大在线旅游市场份额，在利润方面让出一小部分的返佣收入，以相对市场较低的价格售出，故出现酒店销售交易金额大幅上升的情况下营业利润增长较慢。

针对上述情况，本公司拟采取如下改进措施：

（1） 2017年，公司以实现利润为目标。目前已调整之前定价策略，将酒店预订利润率提升至平均2%-2.5%。结合截止至3月份目前的产品经营情况，利润率达2.2%，趋于符合既定目标。在公司团队人员稳定的前提下，业绩稳定增长，提升利润率，实现盈利目标。

（2） 走向海外。2016年道旅的主要客户为国内各大OTA及线下旅行社，2017年预计开发接入海外OTA，包括英国、西班牙、俄罗斯等大中型OTA，将国内外酒店资源面向国际客户进行售卖，扩大公司规模，实现客户多元化。

（3） 公司未来将在旅游热点地区（首批如泰国、越南、马来西亚、日本

等)通过与当地有强大影响力的本地批发商进行深度合作,深度控制大量直签酒店资源;除进一步缩短客房分销链条、增加毛利外,这些合作批发商在当地经营多年的酒店直签团队,将帮助公司在当地的业务迅速展开。

(4) 针对公司目前净资产为负的现状,公司于4月21日召开股东大会,拟向公司现有股东定向发行股票,拟发行股份不超过200万股,发行价格为每股1.5元,定向发行募集资金总额不超过300万元人民币。

### (十一) 补充资料

#### 1、非经常性损益

(1) 根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定,本报告期本公司非经常性损益发生情况如下:

(收益以正数列示,损失以负数列

示)

项 目	本年发生额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,096,938.23	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
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		

项 目	本年发生额	说明
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、交易性金融资产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 和支出	-19,857.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		
减：非经常性损益的所得税影响数		
少数股东损益的影响数		
合 计	1,077,080.81	

## 2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的要求计算净资产收益率、每股收益：

报告期利润	加权平均	每股收益
-------	------	------

	净资产 收益率(%)	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	-216.64		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-263.19		

法定代表人： 吴维略

主管会计工作负责人： 卢淑灵

会计机构负责： 李秋琼

### 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：

深圳市道旅旅游科技股份有限公司董事会秘书办公室