

证券代码: 430110

证券简称: ST 百拓

主办券商: 中泰证券



ST 百拓

NEEQ :430110

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

Baitour Business Travel (Beijing) Network Technology Co., Ltd.



半年度报告

2017

公司半年度大事记

报告期内，公司于 2017 年 4 月 30 日开发完成百拓商旅旅游批发商系统，取得计算机软件著作权登记证书，该系统是为旅游批发商量身定做的业务管理软件，集客户管理、库存管理、订单管理、财务管理于一体的系统软件。



目录

释义.....	1
声明与提示	2
一、基本信息	
第一节公司概况	3
第二节主要会计数据和关键指标	4
第三节管理层讨论与分析	5
二、非财务信息	
第四节重要事项	8
第五节股本变动及股东情况	10
第六节董事、监事、高管及核心员工情况	12
三、财务信息	
第七节财务报表	14
第八节财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
比度商旅	指	比度商旅（北京）信息技术服务有限公司（公司的全资子公司）
北京航富	指	北京航富管理咨询有限公司（公司控股股东）
环宇运通	指	北京环宇运通国际旅行社有限公司(股东刘波控股公司)
信天商务	指	北京信天商务服务有限公司（公司控股股东的母公司）
提直降代	指	提高直销降低代销
百拓平台	指	为国内机票企业提供在线交易的平台
航司	指	国内各大航空公司
采购授信款	指	对于核心大客户的采购，给予 T+N 授信方式结算

声明与提示

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

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室。
备查文件	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
	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告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Baitour Business Travel (Beijing) Network Technology Co.,Ltd.
证券简称	ST 百拓
证券代码	430110
法定代表人	王李丹
注册地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 16 层 1601-08 室（德胜园区）
办公地址	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 16 层 1601-08 室（德胜园区）
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书	王李丹
电话	010-58595688
传真	010-58595677
电子邮箱	wangdan@baitour.com
公司网址	www.baitour.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区黄寺大街甲 23 号院 1 号楼 16 层 1601-08 室（德胜园区）； 100120

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2012-04-10
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I64 互联网和相关服务业
主要产品与服务项目	为国内机票企业提供在线交易平台
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	12,484,395
控股股东	北京航富管理咨询有限公司
实际控制人	Qunar Cayman Islands Limited
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,821,571.39	20,696,465.18	-38.05%
毛利率	52.48%	49.41%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,054,370.08	456,530.61	350.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,941,912.39	457,139.96	324.80%
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）	-	-	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	0.16	0.04	350.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,886,358.66	36,788,334.38	-10.61%
负债总计	33,998,409.36	39,954,755.16	-14.91%
归属于挂牌公司股东的净资产	-1,112,050.70	-3,166,420.78	-
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	-0.09	-0.25	-
资产负债率（母公司）	88.41%	94.55%	-
资产负债率（合并）	103.38%	108.61%	-
流动比率	82.35%	83.44%	-
利息保障倍数	5.33	1.12	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	5,945,015.17	-8,901,030.14	-
应收账款周转率	5.29	5.36	-
存货周转率	265.00	937.37	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-10.61%	23.13%	-
营业收入增长率	-38.05%	-18.38%	-
净利润增长率	350.00%	-	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于 I64 互联网和相关服务业的运营型企业，拥有机票和旅游产品交易相关领域的 24 项软件著作权，主要依托网络信息技术，深耕机票在线交易行业；为业内机票批发商和采购商提供安全高效的在线交易平台，并为平台用户提供专业的交易服务和相关技术服务。并依托子公司比度商旅为公司平台进行机票批发和机票采购作为有益的补充。公司是高新技术企业，是基于互联网技术的产品研发驱动的运营型企业。公司的收入主要来源于平台交易服务和技术运营服务两部分。（1）平台交易服务：公司为国内机票代理企业（批发商）和传统旅行企业、在线旅行企业（采购商）提供国内机票交易系统平台，采购商通过平台向批发商付款采购机票，公司提供交易服务并收取平台系统服务费。公司计划不断开展系统网络建设，在巩固现有市场的基础上开拓其他区域和其他要素产品市场。（2）技术运营服务：公司依托自身的产品研发优势和机票运营经验，为平台上的采购商和批发商提供技术运营服务。公司多年来在机票产品投放，预订，退票，改签等环节通过技术手段不断优化流程，提升自动化比例，提高效率，公司将运营中的各项服务推广给客户，极大的提升了行业内企业的运营效率，节约了整体社会资源，公司自身也获得了运营服务的收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

2016 年起，国内各大航空公司逐步取消代理费，互联网在线机票预订行业竞争激烈，导致无正规经营许可资质的小机票批发商逐步消亡，众多机票代理人生存越来越艰难，这也使得机票代理商更加依赖高效率低成本的机票交易平台。公司在这样的大环境下，逆流而上，加大技术投入，优化交易系统，优化流程，提高服务效率，提升服务水平和运营效率，并依托自身的产品研发优势和机票运营经验，继续为平台上的采购商和批发商提供技术运营服务，本期的交易平台交易手续费收入在收入中的占比已低于为平台上的采购商和批发商提供技术运营服务取得的收入。

1、公司财务状况

报告期内，公司资产总额 32,886,358.66 元，比期初减少 3,901,975.72 元，下降 10.61%，主要原因是公司报告期内百拓平台票量下降，采购授信款减少导致其他应收款减少所致。负债总额 33,998,409.36 元，比期初减少 5,956,345.80 元，下降 14.91%，主要原因是报告期内归还关联方北京趣拿软件科技有限

公司借款及利息导致。

2、公司经营成果

报告期内，公司完成营业收入12,821,571.39元，同比下降38.05%；归属于挂牌公司股东的净利润为2,054,370.08元，同比增长350.00%。报告期内，公司营业收入下降，主要原因是自2016年7月起航司取消机票代理费，百拓平台交易量大幅下降，进而导致服务费收入和机票代理收入下降。但净利润增加的原因为：报告期内，销售费用2,289,087.32元，较上年同期减少3,136,379.01元，下降57.81%，主要原因是机票交易平台票量下降，销售人员减少及业务拓展费用、搜索服务费用减少导致；财务费用本期较上年同期减少374,362.72元，下降40.35%，主要原因是本期期末关联方借款余额较上年同期期末余额减少19,000,000.00元导致；期间费用下降，从而导致公司利润增加。毛利率为52.48%，较上年同期毛利率49.41%，增长3.07%，主要原因是人工成本降低，公司不定期组织培训提高员工业务水平，员工效率提高，员工数量减少，从而节约人员成本开支及相应的分摊费用。

3、公司现金流情况

报告期内，公司经营活动产生现金流量净额 5,945,015.17 元，去年同期为-8,901,030.14 元，主要原因是支付其他与经营活动有关的现金减少所致，减少金额为 14,195,740.66 元，主要是支付授信机票款和垫付退票款减少 13,466,757.78 元导致。投资活动产生的现金流量净额-1,791,292.77 元，比去年同期减少 1,794,487.40 元，主要原因是公司本期研发“旅游批发商系统及酒店平台项目”研发支出资本化导致，报告期内《旅游批发商系统》已形成无形资产并取得了软件著作权。筹资活动产生的现金流量净额 -4,483,817.00 元，比去年同期减少 22,368,858.52 元，主要原因是本期偿还关联方北京趣拿软件科技有限公司借款本金 4,000,000.00 元及利息 609,000.00 元，且未再新增借款导致。上期取得关联方北京趣拿软件科技有限公司借款 24,000,000.00 元。

三、风险与价值

1、互联网系统应用风险

公司致力于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，然而互联网行业客观存在着导致服务中断、数据损失丢失等风险因素，这些风险的发生均可能影响客户在公司网络交易平台上发布、查询及搜索相关信息，继而公司存在应用风险。

应对措施：公司在主要经营场所同时使用中国电信、中国联通两家运营商提供的专用通讯光纤设备传输信息，已实现互为备份，设备合理冗余；在境内的多个 IDC 机房设置服务器，以实现多点同步镜像和负载自动均衡，确保信息安全及服务的连续性、可靠性；采用更为安全、稳定的操作系统和数据存储

及备份方式，以及高级别的防火墙控制等以确保系统的安全和稳定，降低系统的应用风险。

2、航空公司提直降代及运营政策变动的风险

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

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

3、实际控制人不当控制的风险

2016 年 9 月 13 日，北京航富与公司自然人股东刘波、田晓明、闵亚斌签订了《股份转让协议》，并于当日办理完毕股份交割。本次协议转让后，北京航富持有公司股份 7,091,395 股，持股比例为 56.80%，为公司控股股东，实际控制人为 Qunar Cayman Islands Limited。因此，如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的人事安排、发展战略、经营决策等方面施加重大影响，有可能会影响公司中小股东的利益。

应对措施：股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。公司在《公司章程》和《关联交易管理制度》中规定了关联股东回避表决制度。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，忠实履行职责。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二、（一）
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	四、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（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	50,500,000.00	7,463,871.32
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）	50,000,000.00	-
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	100,500,000.00	7,463,871.32

注：公司 2017 年度日常性关联交易预计内容实际发生情况如下：

- 1、公司预计 2017 年向关联方北京趣拿软件科技有限公司提供技术服务不超过 5000 万元，实际提供服务 7,463,871.31 元。
- 2、公司预计 2017 年向关联方北京环宇运通国际旅行社有限公司提取交易佣金不超过 50 万元，实际发生金额为 0 元。
- 3、公司预计 2017 年向北京趣拿软件科技有限公司借入款项 5000 万元，当期实际发生金额为 0 元。报告期内归还前期借款 4,000,000.00 元，支付计提利息 609,000.00 元。
- 4、公司预计 2017 年无偿使用环宇运通的 BSP 配置出票，实际正在无偿使用中。

（二）承诺事项的履行情况

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

2016 年 9 月公司完成被收购事项，控股股东变更为北京航富，实际控制人变更为 Qunar Cayman Islands Limited，控股股东母公司变更为信天商务。收购人及实际控制人作出《关于保持公众公司独立性的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》，收购人及其母公司、实际控制人作出《关于避免同业竞争的承诺》，收购人作出《关于股份锁定的承诺》。

2016 年 11 月公司、董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

上述承诺在报告期内均严格履行，未有违背。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,000	0.02%	5,391,000	5,393,000	43.20%
	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	12,482,395	99.98%	-5,391,000	7,091,395	56.80%
	其中：控股股东、实际控制人	7,091,395	56.80%	-	7,091,395	56.80%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		12,484,395	100.00%	-	12,484,395	100.00%
普通股股东人数		5				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京航富管理咨询有限公司	7,091,395	-	7,091,395	56.80%	7,091,395	-
2	刘波	4,230,000	-	4,230,000	33.88%	-	4,230,000
3	田晓明	754,875	-	754,875	6.05%	-	754,875
4	闵亚斌	406,125	-	406,125	3.25%	-	406,125
5	殷海宁	2,000	-	2,000	0.02%	-	2,000
合计		12,484,395	-	12,484,395	100.00%	7,091,395	5,393,000

前十名股东间相互关系说明：

公司股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

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

北京航富管理咨询有限公司，2014年08月14日成立，法定代表人为刘连春，统一社会信用代码：

91110108306648985H，注册地址为北京市海淀区青龙桥槐树居甲 2 号院综合服务楼东侧第二层 A008 室，经营范围为企业管理咨询、经济贸易咨询、投资咨询，注册资本为 500 万元人民币。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

（二）实际控制人情况

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

综上，公司实际控制人为 Qunar Cayman Islands Limited。详见公告 2016-033。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
刘连春	董事长	男	37	-	2016.11.17-2017.6.29	否
王李丹	董事、董事会秘书、总经理	女	34	本科	2016.11.17-2017.6.29 (董事) 2016.11.21-2017.6.29 (董事会秘书、总经理)	是
李文芳	董事	男	40	本科	2016.11.17-2017.6.29	否
杨永胜	董事	男	34	本科	2016.11.17-2017.6.29	否
孟祥亮	董事	男	32	研究生	2017.5.19-2017.6.29	否
毕文龙	监事会主席	男	35	本科	2016.11.21-2017.6.29	是
徐丽洁	职工代表监事	女	29	本科	2016.11.17-2017.6.29	是
侯雅丽	监事	女	30	本科	2016.11.17-2017.6.29	是
王印龙	副总经理	男	36	大专	2016.11.21-2017.6.29	是
邵丽萍	财务总监	女	54	大专	2014.6.29-2017.6.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

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

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			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			是
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
魏长松	董事	离任		个人原因
孟祥亮	-	新任	董事	公司治理结构调整
周智	副总经理	离任		个人原因
张丽丽	-	换届	财务总监	公司换届
邵丽萍	财务总监	换届	-	公司换届

注：公司已于 2017 年 7 月 21 日召开的 2017 年第四次临时股东大会、2017 年第一次职工代表大会、第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议选举出公司第三届董事、监事、高管（详见公告 2017-025、2017-026、2017-027、2017-028），除财务总监由邵丽萍换为张丽丽外，其他董事、监事、高管均为续任。

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	5	5
截止报告期末的员工人数	170	155

核心员工变动情况：

报告期内，公司暂未认定核心员工。

在报告期内，公司核心技术人员稳定。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表(未经审计)

(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	第八节、四、1	17,155,113.44	17,485,208.04
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	第八节、四、2	1,813,488.65	2,792,707.31
预付款项	第八节、四、3	263,224.60	258,176.79
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	第八节、四、4	8,593,775.53	12,630,982.61

买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、四、5	22,704.66	23,281.27
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	第八节、四、6	149,591.16	149,591.16
流动资产合计	-	27,997,898.04	33,339,947.18
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	第八节、四、7	202,498.77	290,116.59
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	第八节、四、8	3,444,410.95	2,444,628.86
开发支出	第八节、四、9	663,961.30	-
商誉	第八节、四、10	249,233.71	249,233.71
长期待摊费用	第八节、四、11	147,169.65	247,119.45
递延所得税资产	第八节、四、12	181,186.24	217,288.59
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,888,460.62	3,448,387.20
资产总计	-	32,886,358.66	36,788,334.38
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、四、13	996,614.82	1,320,030.77
应交税费	第八节、四、14	304,235.42	147,413.66
应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、四、15	32,697,559.12	38,487,310.73
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	-	33,998,409.36	39,954,755.16
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	-	33,998,409.36	39,954,755.16
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、四、16	12,484,395.00	12,484,395.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、四、17	5,042,826.61	5,042,826.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、四、18	47,674.40	47,674.40
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、四、19	-18,686,946.71	-20,741,316.79
归属于母公司所有者权益合计	-	-1,112,050.70	-3,166,420.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	-1,112,050.70	-3,166,420.78
负债和所有者权益总计	-	32,886,358.66	36,788,334.38

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

(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	-	7,276,841.42	5,919,059.71
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	第八节、十一、1	1,452,794.62	2,501,792.95
预付款项	-	263,224.60	258,176.79
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、十一、2	24,045,587.50	27,694,996.56
存货	-	10,674.02	10,674.02
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	35,592.32	35,592.32
流动资产合计	-	33,084,714.48	36,420,292.35
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	第八节、十一、3	250,000.00	250,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	189,947.89	273,368.94
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	-	3,444,410.95	2,444,628.86
开发支出	-	663,961.30	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	147,169.65	247,119.45
递延所得税资产	-	230,153.16	248,114.13
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	4,925,642.95	3,463,231.38
资产总计	-	38,010,357.43	39,883,523.73
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期	-	-	-

损益的金融负债			
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	932,984.38	909,855.78
应交税费	-	295,480.04	137,588.61
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	32,378,388.66	36,660,572.78
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	-	33,606,853.08	37,708,017.17
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	-	33,606,853.08	37,708,017.17
所有者权益：	-		
股本	-	12,484,395.00	12,484,395.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	5,042,826.61	5,042,826.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	47,674.40	47,674.40
未分配利润	-	-13,171,391.66	-15,399,389.45
所有者权益合计	-	4,403,504.35	2,175,506.56
负债和所有者权益合计	-	38,010,357.43	39,883,523.73

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	12,821,571.39	20,696,465.18
其中：营业收入	第八节、四、20	12,821,571.39	20,696,465.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	10,406,291.52	20,155,089.78
其中：营业成本	第八节、四、20	6,093,221.47	10,470,630.31
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	-	-	-
税金及附加	第八节、四、21	75,110.59	96,473.76
销售费用	第八节、四、22	2,289,087.32	5,425,466.33
管理费用	第八节、四、23	1,506,017.14	3,082,177.47
财务费用	第八节、四、24	553,360.28	927,723.00
资产减值损失	第八节、四、25	-110,505.28	152,618.91
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）	-	-	-
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）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,415,279.87	541,375.40
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、四、26	5,379.83	716.88
其中：非流动资产处置损失	-	5,379.83	716.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,409,900.04	540,658.52
减：所得税费用	第八节、四、27	355,529.96	84,127.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,054,370.08	456,530.61
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	-	2,054,370.08	456,530.61
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	2,054,370.08	456,530.61
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	2,054,370.08	456,530.61
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	-	0.16	0.04
(二)稀释每股收益	-	0.16	0.04

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节、十一、4	11,041,671.91	16,044,493.56
减：营业成本	第八节、十一、4	5,115,583.95	8,772,158.55
税金及附加	-	63,634.68	72,748.29
销售费用	-	1,594,400.42	3,172,681.99
管理费用	-	1,262,888.90	2,872,011.45
财务费用	-	554,137.54	917,123.30
资产减值损失	-	-119,739.78	53,414.84
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	2,570,766.20	184,355.14
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	5,379.83	487.90
其中：非流动资产处置损失	-	5,379.83	487.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	2,565,386.37	183,867.24
减：所得税费用	-	337,388.58	27,580.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	2,227,997.79	156,287.15

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	-	2,227,997.79	156,287.15
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	14,641,038.76	21,861,618.29
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	第八节、四、28	15,870,429.60	15,348,018.30
经营活动现金流入小计	-	30,511,468.36	37,209,636.59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,314,543.56	7,212,906.63
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	-	6,007,849.48	8,370,272.12
支付的各项税费	-	857,030.80	944,717.97
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、四、28	15,387,029.35	29,582,770.01
经营活动现金流出小计	-	24,566,453.19	46,110,666.73
经营活动产生的现金流量净额	-	5,945,015.17	-8,901,030.14
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,993.06	3,194.63
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	-	4,993.06	3,194.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,796,285.83	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	1,796,285.83	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,791,292.77	3,194.63
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
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	-	-	24,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节、四、28	125,183.00	-
筹资活动现金流入小计	-	125,183.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	609,000.00	114,958.48
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	第八节、四、28	4,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	4,609,000.00	6,114,958.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,483,817.00	17,885,041.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-330,094.60	8,987,206.01
加：期初现金及现金等价物余额	-	17,485,208.04	9,061,680.71
六、期末现金及现金等价物余额	-	17,155,113.44	18,048,886.72

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	12,808,380.99	17,007,163.17
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	10,238,666.02	5,359,949.82
经营活动现金流入小计	-	23,047,047.01	22,367,112.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	1,872,366.50	6,324,420.92
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,290,296.23	6,259,819.03
支付的各项税费	-	753,538.55	673,977.82
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,587,954.25	16,086,048.01
经营活动现金流出小计	-	19,504,155.53	29,344,265.78
经营活动产生的现金流量净额	-	3,542,891.48	-6,977,152.79
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,993.06	750.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,993.06	750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,796,285.83	-

投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,796,285.83	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,791,292.77	750.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	24,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	12,725,183.00	-
筹资活动现金流入小计	-	12,725,183.00	24,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	609,000.00	114,958.48
支付其他与筹资活动有关的现金	-	12,510,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	13,119,000.00	6,114,958.48
筹资活动产生的现金流量净额	-	-393,817.00	17,885,041.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	1,357,781.71	10,908,638.73
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,919,059.71	4,508,930.79
六、期末现金及现金等价物余额	-	7,276,841.42	15,417,569.52

法定代表人：王李丹

主管会计工作负责人：张丽丽

会计机构负责人：张丽丽

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

二、报表项目注释

1、报告期内，根据财会（2017）15号《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》，自2017年1月1日起新增的政府补助按新准则的规定核算。

与资产相关的政府补助，根据具体情形冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：(1)初始确认时冲减相关资产

账面价值的，调整资产账面价值；(2)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；(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

当期报表的列示情况详见本附注四、30。

2、报告期内公司《百拓商旅旅游批发商系统》项目开发完成并投入使用，形成无形资产 1,207,946.39 元。

3、报告期内公司研发项目《酒店平台》，2017 年 5 月已进入开发阶段，记入开发支出 663,961.30 元，预计于 2017 年 12 月完成上线投入使用。

三、公司基本情况

（一）公司的注册地、组织形式和总部地址

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）原名百拓商旅（北京）网络科技有限公司，成立于 2008 年 02 月 26 日，是由李睿、李华卿和闵亚斌共同出资设立的有限责任公司。

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

截止到 2017 年 06 月 30 日，公司的股权结构如下：

股东名称	持股数量（股）	持股比例
北京航富管理咨询有限公司	7,091,395	56.80%
刘波	4,230,000	33.88%
闵亚斌	754,875	6.05%
田晓明	406,125	3.25%
殷海宁	2,000	0.02%
合计	12,484,395	100.00%

（二）经营范围

经营范围：许可经营范围：因特网信息服务业（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）一般经营项目：计算机系统服务；公共软件服务；技术推广服务；数据处理；经济信息咨询；设计、制作、代理、发布广告。

子公司经营范围：因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械和 BBS 以外的内容）；航空意外保险；意外伤害保险（航空意外险除外）；技术开发、转让、咨询、服务；代售飞机

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

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

（三）合并范围

本公司本期纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注五“在其他主体中的权益”。报告期合并报表范围无变化。

（四）财务报表的批准和报出

本财务报表经公司于2017年07月28日召开的第三届董事会第二次会议审议批准报出。

四、合并财务报表项目注释

报告期内及未来12个月内，公司拥有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不确定事项。

以下注释项目除非特别指出，期初指2016年12月31日，期末指2017年06月30日，本期指2017年1-6月，上期指2016年1-6月。货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	2017.06.30	2016.12.31
库存现金	24,857.72	41,904.11
银行存款	11,501,763.22	2,931,015.60
其他货币资金	5,628,492.50	14,512,288.33
合计	17,155,113.44	17,485,208.04

注：

- 1、其他货币资金主要为公司在百捷付、支付宝、财付通等第三方支付公司的人民币存款。
- 2、截至2017年6月30日，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按风险披露：

类别	2017.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,909,724.90	100.00	96,236.25	5.04	1,813,488.65
其中：账龄组合	1,909,724.90	100.00	96,236.25	5.04	1,813,488.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,909,724.90	100.00	96,236.25	5.04	1,813,488.65

续

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,940,481.38	100.00	147,774.07	5.03	2,792,707.31
其中：账龄组合	2,940,481.38	100.00	147,774.07	5.03	2,792,707.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,940,481.38	100.00	147,774.07	5.03	2,792,707.31

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,894,724.90	5.00	94,736.25	2,925,481.38	5.00	146,274.07
1-2年	15,000.00	10.00	1,500.00	15,000.00	10.00	1,500.00
合计	1,909,724.90		96,236.25	2,940,481.38		147,774.07

(3) 截至2017年06月30日应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	2017.06.30	占应收账款总额的 比例	账龄	坏账准备期末余额
北京趣拿软件科技有限公司	关联方	1,529,257.50	80.08%	1年以内	76,462.88

单位名称	与本公司关系	2017.06.30	占应收账款总额的比例	账龄	坏账准备期末余额
西藏航空有限公司	非关联方	130,371.89	6.83%	1年以内	6,518.59
易宝支付有限公司	非关联方	102,473.93	5.37%	1年以内	5,123.70
四川航空股份有限公司	非关联方	44,000.00	2.30%	1年以内	2,200.00
中国联合航空有限公司	非关联方	32,842.37	1.72%	1年以内	1,642.12
合计		1,838,945.69	96.30%		91,947.29

(4) 坏账准备

2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
		转回	转销	
147,774.07		51,537.82		96,236.25

(5) 截至2017年06月30日，无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 截至2017年06月30日，应收关联方北京趣拿软件科技有限公司的款项余额为1,529,257.50元。

(7) 截至2017年06月30日，应收账款期末余额较期初减少1,030,756.48元，减少35.05%，原因为加大了应收账款的收款力度所致。

3、预付账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.06.30		2016.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	263,224.60	100.00%	258,176.79	100.00%
合计	263,224.60	100.00%	258,176.79	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比 例%	账龄	未结算原因
北京北广电子集团有限公司	非关联方	202,705.72	77.01	一年以内	服务尚未完成
中泰证券股份有限公司	非关联方	37,735.85	14.34	一年以内	服务尚未完成
北京光电创新通信技术有限公司	非关联方	10,377.35	3.94	一年以内	服务尚未完成

北京纳一尔科技有限公司	非关联方	6,666.67	2.53	一年以内	服务尚未完成
北京网联通达科技有限公司	非关联方	5,739.01	2.18	一年以内	服务尚未完成
合计		263,224.60	100.00		

(3) 截至 2017 年 06 月 30 日，期末预付款项中无持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 截至 2017 年 06 月 30 日，无预付本公司关联方款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险披露：

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	9,386,026.00	100.00	792,250.47	8.44	8,593,775.53
其中：账龄组合	9,386,026.00	100.00	792,250.47	8.44	8,593,775.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	9,386,026.00	100.00	792,250.47	8.44	8,593,775.53

续

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	13,482,200.54	100.00	851,217.93	6.31	12,630,982.61
其中：账龄组合	13,482,200.54	100.00	851,217.93	6.31	12,630,982.61

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	13,482,200.54	100.00	851,217.93	6.31	12,630,982.61

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	7,610,316.70	5	380,515.84	12,162,442.54	5	608,122.13
1-2年	805,951.30	10	80,595.13	1,168,158.00	10	116,815.80
2-3年	818,158.00	25	204,539.50		25	
3-4年	50,000.00	50	25,000.00	50,000.00	50	25,000.00
4-5年		80		1,600.00	80	1,280.00
5年以上	101,600.00	100	101,600.00	100,000.00	100	100,000.00
合计	9,386,026.00		792,250.47	13,482,200.54		851,217.93

(2) 坏账准备

2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
		转回	转销	
851,217.93		58,967.46		792,250.47

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
押金	2,775,709.30	2,408,592.63
保证金	100,000.00	100,000.00
先行退票垫付款	2,812,261.61	3,056,621.57
社会保险费	55,683.00	54,924.00
机票款	52,146.72	51,180.35
采购授信款	3,590,225.37	7,810,881.99
合计	9,386,026.00	13,482,200.54

(4) 截至2017年06月30日其他应收款中欠款金额前五名：

债务人名称	2017.06.30	占期末余额的	款项性质	与本公司关系	账龄	坏账准备余额
-------	------------	--------	------	--------	----	--------

		比例(%)				
上海华程西南国际旅行社有限公司	3,164,193.12	33.71	采购授信款	非关联方	1年以内	158,209.66
中航鑫港担保有限公司	1,000,000.00	10.65	押金	非关联方	1年以内	50,000.00
	250,000.00	2.66	押金	非关联方	1-2年	25,000.00
	100,000.00	1.07	押金	非关联方	5年以上	100,000.00
北京北广电子集团有限公司	748,158.00	7.97	押金	非关联方	2-3年	187,039.50
	1,600.00	0.02	押金	非关联方	5年以上	1,600.00
同程网络科技股份有限公司	336,899.43	3.59	采购授信款	非关联方	1年以内	16,844.97
	50,000.00	0.53	押金	非关联方	1-2年	5,000.00
号百商旅电子商务有限公司	345,951.30	3.69	押金	非关联方	1年以内	17,297.57
合计	5,996,801.85	63.89	--	--		560,991.70

(5) 截至2017年06月30日，无其他应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(6) 截至2017年06月30日，其他应收款应收关联方北京趣拿软件科技有限公司押金30,000.00元。

(7) 截至2017年06月30日，本期因机票平台票量的下降，导致采购授信款期末余额较期初减少4,220,656.62元，同比下降54.04%，原因为本期公司授信客户上海华程西南国际旅行社有限公司票量减少导致。

5、存货

(1) 存货的分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	22,704.66		22,704.66	23,281.27		23,281.27
合计	22,704.66		22,704.66	23,281.27		23,281.27

截至2017年06月30日公司存货无减值迹象，未计提存货减值准备。

6、其他流动资产

项目	2017.06.30	2016.12.31
待退企业所得税	149,591.16	149,591.16

合 计	149,591.16	149,591.16
-----	------------	------------

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	合计
一、账面原值		
1、期初余额	1,420,434.63	1,420,434.63
2、本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额	41,689.17	41,689.17
(1) 处置或报废	41,689.17	41,689.17
4、期末余额	1,378,745.46	1,378,745.46
二、累计折旧		
1、期初余额	1,130,318.04	1,130,318.04
2、本期增加金额	77,970.40	77,970.40
(1) 计提	77,970.40	77,970.40
(2) 企业合并增加		
3、本期减少金额	32,041.75	32,041.75
(1) 处置或报废	32,041.75	32,041.75
4、期末余额	1,176,246.69	1,176,246.69
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	202,498.77	202,498.77
2、期初账面价值	290,116.59	290,116.59

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	八爪鱼综合旅游 产品交易平台	软件	旅游批发商系统	合计
一、账面原值				
1、期初余额	3,227,564.41	369,554.44		3,597,118.85
2、本期增加金额			1,207,946.39	1,207,946.39

(1) 购置				
(2) 内部研发			1,207,946.39	1,207,946.39
(3) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	3,227,564.41	369,554.44	1,207,946.39	4,805,065.24
二、累计摊销				
1、期初余额	833,787.47	318,702.52		1,152,489.99
2、本期增加金额	161,378.22	16,587.42	30,198.66	208,164.30
(1) 计提	161,378.22	16,587.42	30,198.66	208,164.30
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额	995,165.69	335,289.94	30,198.66	1,360,654.29
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,232,398.72	34,264.50	1,177,747.73	3,444,410.95
2、期初账面价值	2,393,776.94	50,851.92		2,444,628.86

注：报告期内公司新开发了旅游批发商系统，自2017年1月1日正式进入开发阶段，于2017年4月30日进入试运行阶段，于2017年6月取得软件著作权证书《百拓商旅旅游批发商系统》。

9、开发支出

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
			计入当期损益	确认为无形资产	
旅游批发商系统		1,207,946.39		1,207,946.39	
酒店平台项目		663,961.30			663,961.30
合计		1,871,907.69		1,207,946.39	663,961.30

注：本公司酒店平台开发项目于2017年5月进入开发阶段，本项目预计于2017年12月完成上线投入使用。

10、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	249,233.71			249,233.71

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

11、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.06.30	其他减少的原因
装修费	231,355.60		86,758.32		144,597.28	
服务费	15,763.85		13,191.48		2,572.37	
合计	247,119.45		99,949.80		147,169.65	

12、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产

项目	2017.06.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	181,186.24	888,486.72	217,288.59	998,992.00
合计	181,186.24	888,486.72	217,288.59	998,992.00

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2017.06.30	2016.12.31
可抵扣亏损	2,166,634.81	2,166,634.81
合计	2,166,634.81	2,166,634.81

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2017.06.30
2020年12月31日	1,851,953.25
2021年12月31日	314,681.56
合计	2,166,634.81

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
----	------------	------	------	------------

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
一、短期薪酬	1,320,030.77	6,628,864.86	6,952,280.81	996,614.82
二、离职后福利-设定提存计划		612,554.32	612,554.32	
三、辞退福利		31,272.00	31,272.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,320,030.77	7,272,691.18	7,596,107.13	996,614.82

(2) 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,320,030.77	5,791,441.30	6,114,857.25	996,614.82
2、职工福利费		116,960.51	116,960.51	
3、社会保险费		389,631.05	389,631.05	
其中：医疗保险费		347,882.40	347,882.40	
生育保险		27,832.43	27,832.43	
工伤保险费		13,916.22	13,916.22	
4、住房公积金		324,852.00	324,852.00	
5、工会经费和职工教育经费		5,980.00	5,980.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,320,030.77	6,628,864.86	6,952,280.81	996,614.82

(3) 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
1、基本养老保险		587,781.94	587,781.94	
2、失业保险费		24,772.38	24,772.38	
3、企业年金缴费				
合计		612,554.32	612,554.32	

14、应交税费

项目	2017.06.30	2016.12.31
增值税	84,654.67	115,860.10
城建税	5,925.83	8,056.22
教育费附加	2,539.64	3,452.66
地方教育费附加	1,693.10	2,301.78
企业所得税	162,557.49	0.00
个人所得税	46,864.69	17,742.90
合计	304,235.42	147,413.66

注：截至2017年6月30日，应交税费期末余额较期初增加156,821.76元，增长106.38%，主要原因为报告期盈利，计提企业所得税162,557.49元所致。

15、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
保证金	902,978.83	1,198,628.28
社保费用	161,621.74	173,354.57
借款	31,305,000.00	35,232,500.00
机票款	327,958.55	
机票退票款		1,882,827.88
合计	32,697,559.12	38,487,310.73

(2) 按账龄分析列示其他应付款

账龄	2017.06.30	2016.12.31
1年以内	589,580.29	27,459,331.90
1-2年	31,560,000.00	10,550,816.21
2-3年	270,816.21	307,162.62
3-4年	157,162.62	90,000.00
4-5年	75,000.00	70,000.00
5年以上	45,000.00	10,000.00
合计	32,697,559.12	38,487,310.73

(3) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2017.06.30	与本公司关系	未偿还或结转的原因	账龄
北京趣拿软件科技有限公司	31,305,000.00	关联方	借款	1-2年
号百商旅电子商务有限公司	30,000.00	非关联方	保证金	1-2年
上海力程票务服务有限公司	20,000.00	非关联方	保证金	3-4年
重庆易得票务有限公司	20,000.00	非关联方	保证金	3-4年
萍乡南方商旅服务有限公司	20,000.00	非关联方	保证金	2-3年
合计	31,395,000.00	--		

(4) 截至2017年06月30日，无其他应付款持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(5) 截至2017年06月30日，其他应付款应付关联方北京趣拿软件科技有限公司借款本金和利息31,305,000.00元。

16、股本

项目	2016.12.31	本期增减					2017.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	12,484,395.00	-	-		-		12,484,395.00
合计	12,484,395.00	-	-		-		12,484,395.00

17、资本公积

资本公积明细表：

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
股本溢价	5,042,826.61			5,042,826.61
合计	5,042,826.61			5,042,826.61

18、盈余公积

盈余公积明细表：

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.06.30
法定盈余公积	47,674.40			47,674.40
合计	47,674.40			47,674.40

19、未分配利润

项目	2017.06.30	2016.12.31	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-20,741,316.79	-20,888,250.50	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	-20,741,316.79	-20,888,250.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,054,370.08	146,933.71	
减：提取法定盈余公积			10.00%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	-18,686,946.71	-20,741,316.79	

20、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
----	-----------	-----------

	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	12,821,571.39	6,093,221.47	20,696,465.18	10,470,630.31
合计	12,821,571.39	6,093,221.47	20,696,465.18	10,470,630.31

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
互联网和相关服务业	12,821,571.39	6,093,221.47	20,696,465.18	10,470,630.31

(3) 分产品主营业务收入和主营业务成本

产品名称	2017 年 1-6 月		2016 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
服务费收入	1,644,955.52	785,114.71	13,550,015.41	7,919,504.74
机票代理收入	2,103,509.43	977,637.52	5,652,110.16	1,698,471.76
技术服务费收入	9,073,106.44	4,330,469.24	1,494,339.61	852,653.81
合计	12,821,571.39	6,093,221.47	20,696,465.18	10,470,630.31

注：

1、主营业务收入本期较上年同期减少 7,874,893.79 元，下降 38.05%，因为：

1)、服务费收入较上期减少 11,905,059.89 元，下降 87.86%，原因为 2016 年 7 月 1 日起，航空公司取消机票代理费，导致机票交易平台票量大幅下降，服务费收入随之减少。

2)、机票代理费收入较上期减少 3,548,600.73 元，下降 62.78%，原因为 2016 年 7 月 1 日起，航司取消机票代理费，导致机票交易平台票量大幅下降，机票代理费收入随之减少。

3)、技术服务费收入较上期增加 7,578,766.83，增长 507.16%，原因为公司于 2016 年 6 月起开始为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务的技术与运营服务，进而导致技术服务费收入大幅上升。

2、报告期内，毛利率为 52.48%，较上年同期毛利率 49.41%，增长 3.07%，因为：

1)、人工成本降低，公司不定期组织培训提高员工业务水平，员工效率提高，员工数量减少，从而节约人员成本开支及相应的分摊费用；

(4) 2017 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%	与公司关系
北京趣拿软件科技有限公司	7,463,871.32	58.21	关联方
上海不夜城国际旅行社有限公司	186,052.29	1.45	非关联方
深圳金鹏工贸有限责任公司	113,221.91	0.88	非关联方
深圳市白云航空旅游有限公司	70,547.37	0.55	非关联方

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%	与公司关系
上海国联航空游船旅游有限公司	69,103.53	0.54	非关联方
合计	7,902,796.42	61.63	

21、税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
城市维护建设税	41,367.47	56,276.36
教育费附加	17,728.93	24,118.44
地方教育费附加	11,819.29	16,078.96
印花税	4,194.90	
合计	75,110.59	96,473.76

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

22、销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
工资	1,251,854.73	1,886,894.65
福利费	11,416.80	27,962.03
劳动保险	206,252.88	293,009.03
住房公积金	70,320.00	89,028.00
办公费	2,620.27	61,064.82
邮电通讯费	24,982.10	20,550.37
交通费	169.00	2,377.40
业务招待费	2,918.12	11,102.65
业务拓展费	289,583.49	1,890,277.69
差旅费	6,173.00	52,150.86
房租	343,575.26	356,064.36
折旧摊销费	59,338.12	57,252.72
服务器托管费	6,678.47	13,493.61
搜索服务费	-3.42	649,536.75
水电费	13,208.50	14,701.39
合计	2,289,087.32	5,425,466.33

注：本期较上年同期减少3,136,379.01元，下降57.81%，具体变动原因如下：

1、工资本期较上年同期减少635,039.92元，下降33.66%，原因为机票平台销售量下降，本期销售人员减少

所致。

2、福利费本期较上年同期减少16,545.23元，下降59.17%，原因为机票平台销售量下降，本期销售人员减少所致。

3、劳动保险本期较上年同期减少86,756.15元，下降29.61%，原因为机票平台销售量下降，本期销售人员减少所致。

4、办公费本期较上年同期减少58,444.55元，下降95.71%，原因为自2016年6月取消了电商平台部分业务模块，从而减少了快递行程单的费用导致。

5、业务拓展费本期较上年同期减少1,600,694.20元，下降84.68%，原因为2016年7月起航司取消代理费，提直降代使得百拓平台整体票量下降，公司推广费随之减少。

6、差旅费本期较上年同期减少45,977.86元，下降88.16%，原因为客户已成熟稳定拜访量减少导致。

7、服务器托管费本期较上年同期减少6,815.14元，下降50.51%，原因为公司于2016年10月部分服务器搬回公司机房保管所致。

8、搜索服务费本期较上年同期减少649,540.17元，原因为自2016年6月取消了电商平台部分业务模块，本期费用大幅减少所致。

23、管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
办公费	23,696.83	29,101.29
交通费	24,580.90	34,043.00
差旅费	17,916.41	16,522.51
折旧费	9,808.27	12,812.92
社保费用	116,838.24	131,923.46
住房公积金	49,572.00	57,820.00
邮电通信费	6,639.03	5,107.54
工资	887,048.73	611,685.97
福利费	41,378.36	28,685.47
服务器托管费	2,595.17	5,149.01
无形资产摊销	14,989.06	13,311.87
业务招待费	44,147.59	46,692.00
水电费	4,353.71	4,241.83
房租	123,070.17	105,870.81
低值易耗品摊销	576.61	1,007.69

教育经费	5,980.00	86,000.00
中介机构费	132,826.06	210,888.23
研发支出		1,667,209.24
印花税		404.63
会务费		13,700.00
合计	1,506,017.14	3,082,177.47

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
中介机构费补贴	12,500.00	
合计	12,500.00	

报告期内公司取得了中关村科技园区西城园管理委员会中介服务补贴 12,500.00 元，公司符合《北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定》第十三条中介服务费用补贴中的财务中介服务：企业年度财务审计费用。

注：管理费用本期较上年同期减少 1,576,160.33 元，减少 51.14%，具体变动原因如下：

- 1、工资本期较上年同期增加 275,362.76 元，增长 45.02%，因为在在职管理人员增加及发放奖金致使薪酬费用增加所致。
- 2、福利费本期较上年同期增加 12,692.89 元，增长 44.25%，因为在在职管理人员增加导致。
- 3、服务器托管费本期较上年同期减少 2,553.84 元，下降 49.60%，因为公司于 2016 年 10 月部分服务器搬回公司机房保管所致。
- 4、教育经费本期较上年同期减少 80,020.00 元，下降 93.05%，因为本期管理人员培训减少导致。
- 5、中介机构费本期较上年同期减少 78,062.17 元，下降 37.02%，因为本期比上期少支付猎头服务费 40,776.70 元及收到政府中介费补贴 12,500.00 元冲减本期中介机构费所导致。
- 6、研发支出本期较上年同期减少 1,667,209.24 元，因为本期研发费用符合资本化确认条件，部分已形成无形资产并取得软件著作权。
- 7、会务费本期较上年同期减少 13,700.00 元，因为本期未发生外出会议费。

24、财务费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年 1-6 月
利息支出	556,317.00	934,208.48
减：利息收入	8,886.70	24,095.84
手续费支出	5,929.98	17,610.36

合计	553,360.28	927,723.00
----	------------	------------

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月
企业贷款贴息	125,183.00	
合计	125,183.00	

注：财务费用本期较上年同期减少 374,362.72 元，下降 40.35%，原因为：

- 1、本期期末关联方借款余额较上年同期期末余额减少 19,000,000.00 元，进而减少利息支出；
- 2、报告期取得了中关村科技园区西城园管理委员会贴息 125,183.00 元，冲减利息支出所致。公司于 2015 年 6 月取得工商银行借款 600 万元，于 2016 年 5 月归还完毕，符合《北京市西城区支持中关村科技园区西城园自主创新若干规定》第十五条企业融资费用补贴中的贷款贴息。

25、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	-110,505.28	152,618.91
合计	-110,505.28	152,618.91

注：资产减值损失本期较上年同期减少 263,124.19 元，原因为应收账款、其他应收款期末余额比去年同期减少所致。

26、营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失	5,379.83	716.88	5,379.83
合计	5,379.83	716.88	5,379.83

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	319,427.61	149,591.16
递延所得税调整	36,102.35	-65,463.25
合计	355,529.96	84,127.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017年1-6月
利润总额	2,409,900.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,485.01

子公司适用不同税率的影响	5,253.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	36,102.35
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	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-47,310.81
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
加计扣除所得税减免	
所得税费用	355,529.96

注：所得税费用本期较上期增加271,402.05元，增涨322.61%，因为本期盈利水平整体提高所致。

28、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息收入	8,886.70	24,095.84
政府补助	12,500.00	
往来款	15,849,042.90	15,283,922.46
收回保证金及押金		40,000.00
合计	15,870,429.60	15,348,018.30

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
往来款	13,637,982.30	27,104,740.08
付现管理费用	334,717.47	618,810.86
付现销售费用	666,399.60	1,841,608.71
利息手续费支出	5,929.98	17,610.36
支付押金保证金	742,000.00	
合计	15,387,029.35	29,582,770.01

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补助	125,183.00	
合计	125,183.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
资金拆借	4,000,000.00	
合计	4,000,000.00	

29、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,054,370.08	456,530.61
加：资产减值准备	-110,505.28	152,618.91
固定资产折旧	64,962.75	109,019.74
油气资产折耗		
生产性生物资产折旧		
无形资产摊销	172,464.26	177,965.64
长期待摊费用摊销	82,709.29	99,949.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	5,379.83	716.88
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	556,317.00	114,958.48
投资损失		
递延所得税资产减少	36,102.35	-65,463.25
递延所得税负债增加		
存货的减少	576.61	-1,007.69
经营性应收项目的减少	9,041,885.08	-4,511,975.82
经营性应付项目的增加	-5,959,246.80	-5,434,343.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,945,015.17	-8,901,030.14
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	17,155,113.44	18,048,886.72
减：现金的年初余额	17,485,208.04	9,061,680.71
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	-330,094.60	8,987,206.01

(2) 现金和现金等价物

项目	2017.06.30	2016.06.30
一、现金	17,155,113.44	18,048,886.72
其中：库存现金	24,857.72	34,372.41
可随时用于支付的银行存款	11,501,763.22	13,912,941.37
可随时用于支付的其他货币资金	5,628,492.50	4,101,572.94
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		

毕文龙		监事会主席、前任监事
徐丽洁		监事
侯雅丽		监事
王印龙		副总经理
张丽丽		财务总监
刘波	33.88%	股东、前任董事长、前任总经理、前任控股股东
刘军		前任董事、前任副总经理
田晓明	6.05%	股东、前任董事、前任副总经理、前任董事会秘书
白金鸿		前任董事
王东丽		前任董事
闵亚斌	3.25%	股东、前任监事会主席
周智		前任副总经理、前任监事
邵丽萍		前任财务总监
魏长松		前任董事
刘河		刘波的弟弟，环宇运通的法人，控制比度之前的法人
北京环宇运通国际旅行社有限公司		股东刘波控股公司
贵阳启明航空服务有限公司		股东闵亚斌控股公司
北京信天商务服务有限公司		控股股东之母公司
Qunar Cayman Islands Limited		控股股东之实际控制人
鼎好国际电子商务（湖南）有限责任公司		与控股股东受同一母公司控制的企业
Queen's Road Travel Information Limited (HongKong)		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京趣拿软件科技有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
上海千里马网络科技有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京趣拿信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
去哪儿网（天津）国际旅行社有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京嘉信浩远信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
深圳众诚泰保险经纪有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
青岛驿路同行国际旅行社有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业
北京津渡远游信息技术有限公司		控股股东之实际控制人控制的其他企业

2、关联方交易

① 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

采购商品/接受劳务情况：无

关联方名称	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
北京环宇运通国际旅行社有限公司	使用 BSP 票号	0.00	0.00

注：2017年公司无偿使用北京环宇运通国际旅行社有限公司的BSP票号出票，公司于2016年12月09日召开第二届董事会第十八次会议审议通过，并于2016年12月26日召开2016年第七次临时股东大会审议通过该事项。

② 出售商品/提供劳务情况：

关联方名称	关联交易内容	2017年1-6月	2016年1-6月
北京趣拿软件科技有限公司	技术服务费	7,463,871.32	0.00

注：公司预计2017年1月至12月，公司向关联方北京趣拿软件科技有限公司（以下简称“趣拿软件”）提供技术服务，服务总金额不超过5000万元。公司于2016年12月09日召开第二届董事会第十八次会议审议，并于2016年12月26日召开2016年第七次临时股东大会审议通过。

③ 关联方担保：

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

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

④ 关联方资金拆借本金：

关联方	2016.12.31	借入金额	偿还金额	2017.6.30	备注
北京趣拿软件科技有限公司	34,000,000.00	0.00	4,000,000.00	30,000,000.00	同期银行贷款利率

⑤ 关联方资金拆借利息：

关联方	期初余额	本期计提金额	偿还金额	期末余额
北京趣拿软件科技有限公司	1,232,500.00	681,500.00	609,000.00	1,305,000.00

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2017.06.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	北京趣拿软件科技有限公司	1,529,257.50	76,462.88	2,633,466.26	131,673.31
其他应收款	北京趣拿软件科技有限公司	30,000.00	3,000.00	30,000.00	1,500.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2017.06.30	2016.12.31
其他应付款	北京趣拿软件科技有限公司	31,305,000.00	35,232,500.00

注：2015年8月12日借款1000万，延期至2017年8月11日；2016年3月1日借款1400万，本期归还400万，余1000万延期至2018年2月28日；2016年5月3日借款1000万，延期至2018年5月2日。

4、关键管理人员薪酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员薪酬	645,294.19	311,400.00

七、或有事项

截至2017年06月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至2017年06月30日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2017年07月28日，本公司不存在应披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2017年06月30日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险披露：

类别	2017.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,529,257.50	100.00	76,462.88	5.00	1,452,794.62
其中：账龄组合	1,529,257.50	100.00	76,462.88	5.00	1,452,794.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,529,257.50	100.00	76,462.88	5.00	1,452,794.62

(续)

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

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.06.30				2016.12.31			
	账面余额		坏账准备	计提比例%	账面余额		坏账准备	计提比例%
	金额	比例%			金额	比例%		
1年以内	1,529,257.50	100.00	76,462.88	5.00	2,633,466.26	100.00	131,673.31	5.00
合计	1,529,257.50	100.00	76,462.88	5.00	2,633,466.26	100.00	131,673.31	5.00

(3) 截至2017年06月30日应收账款中欠款金额前五名：

单位名称	与本公司关系	2017.06.30	占应收账款总额的比例	账龄	坏账准备期末余额
北京趣拿软件科技有限公司	关联方	1,529,257.50	100.00	1年以内	76,462.88
合计		1,529,257.50	100.00	1年以内	76,462.88

(4) 坏账准备

2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
		转回	转销	
131,673.31		55,210.43		76,462.88

(5) 截至2017年06月30日，无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(6) 截至2017年06月30日，应收款应收关联方北京趣拿软件科技有限公司1,529,257.50元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	25,503,479.02	100.00	1,457,891.52	5.72	24,045,587.50
其中：账龄组合	25,503,479.02	100.00	1,457,891.52	5.72	24,045,587.50
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	25,503,479.02	100.00	1,457,891.52	5.72	24,045,587.50

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56
其中：账龄组合	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56
其他组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	29,217,417.43	100.00	1,522,420.87	5.21	27,694,996.56

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	24,398,927.72	5.00	1,219,946.39	28,408,817.43	5.00	1,420,440.87
1-2年	345,951.30	10.00	34,595.13	757,000.00	10.00	75,700.00
2-3年	707,000.00	25.00	176,750.00		25.00	
3-4年	50,000.00	50.00	25,000.00	50,000.00	50.00	25,000.00
4-5年		80.00		1,600.00	80.00	1,280.00
5年以上	1,600.00	100.00	1,600.00		100.00	
合计	25,503,479.02		1,457,891.52	29,217,417.43		1,522,420.87

(3) 截至2017年06月30日其他应收款中欠款金额前五名:

单位名称	2017.06.30	占其他应收款比例款比例%	坏账准备期末余额	款项性质	与本公司关系	账龄
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	22,500,000.00	88.22	1,125,000.00	借款	子公司	1年以内
北京北广电子集团有限公司	657,000.00	2.58	164,250.00	房租押金	非关联方	2-3年
	1,600.00	0.01	1,600.00			5年以上
号百商旅电子商务有限公司	345,951.30	1.36	17,297.57	押金	非关联方	1年以内
北京讯奇连城商务服务有限公司	50,000.00	0.20	25,000.00	保证金	非关联方	3-4年
厦门航空国际旅行社有限公司	50,000.00	0.20	5,000.00	保证金	非关联方	1-2年
合计	23,604,551.30	92.57	1,338,147.57		--	

(4) 坏账准备

2016.12.31	本期增加	本期减少		2017.06.30
		转回	转销	
1,522,420.87		64,529.35		1,457,891.52

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.06.30	2016.12.31
押金	1,004,551.30	1,379,434.63
保证金	100,000.00	100,000.00
先行退票垫付款	1,845,715.72	1,106,899.80
社会保险费	53,212.00	41,083.00
借款	22,500,000.00	26,590,000.00

合计	25,503,479.02	29,217,417.43
----	---------------	---------------

(6) 截至2017年06月30日，无其他应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东款项。

(7) 截至2017年06月30日，其他应收款应收关联方比度商旅（北京）信息技术服务有限公司22,500,000.00元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2017.06.30			2016.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	250,000.00	-	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	250,000.00	-	250,000.00	250,000.00	-	250,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.6.30
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	250,000.00		-	250,000.00
减：长期投资减值准备	-	-	-	-
合计	250,000.00		-	250,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	11,041,671.91	5,115,583.95	16,044,493.56	8,772,158.55

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
互联网和相关服务业	11,041,671.91	5,115,583.95	16,044,493.56	8,772,158.55

(3) 分产品主营业务收入和主营业务成本：

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
服务费收入	1,968,565.47	785,114.71	14,550,153.95	7,919,504.74

产品名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
技术服务费收入	9,073,106.44	4,330,469.24	1,494,339.61	852,653.81
合计	11,041,671.91	5,115,583.95	16,044,493.56	8,772,158.55

注：

1、主营业务收入本期较上年同期减少 5,002,821.65 元，下降 31.18%，原因为：

1)、2016 年 7 月 1 日起航司取消机票代理费，导致机票交易平台票量大幅下降进而导致服务费收入较上期减少 12,581,588.48 元，下降 86.47%所致。

2)、本期技术服务费收入较上期增加 7,578,766.83，增长 507.16%，系公司于 2016 年 6 月起开始为关联方北京趣拿软件科技有限公司提供机票销售业务的技术与运营服务，进而导致技术服务费收入大幅上升。

2、报告期内，毛利率为 53.67%，较上年同期毛利率 45.33%，增加 8.34%，主要原因为：人工成本降低，公司不定期组织培训提高员工业务水平，员工效率提高，员工数量减少，从而减少人员成本开支及相应的分摊费用。

(4) 2017 年 06 月 30 日公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例	与公司关系
北京趣拿软件科技有限公司	7,463,871.32	67.60	关联方
比度商旅（北京）信息技术服务有限公司	323,609.95	2.93	子公司
上海不夜城国际旅行社有限公司	186,052.29	1.69	非关联方
深圳金鹏工贸有限责任公司	113,221.91	1.03	非关联方
深圳市白云航空旅游有限公司	70,547.37	0.64	非关联方
合计	8,157,302.84	73.89	

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-5,379.83	
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,但与企业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	137,683.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	132,303.17	
减:非经常性损益的所得税影响数	19,845.48	
非经常性损益净额	112,457.69	
减:归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	112,457.69	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润		0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润		0.16	0.16

百拓商旅（北京）网络科技股份有限公司

董事会

2017 年 07 月 28 日