



尚途国旅

NEEQ : 872428

北京尚途国际旅行社股份有限公司

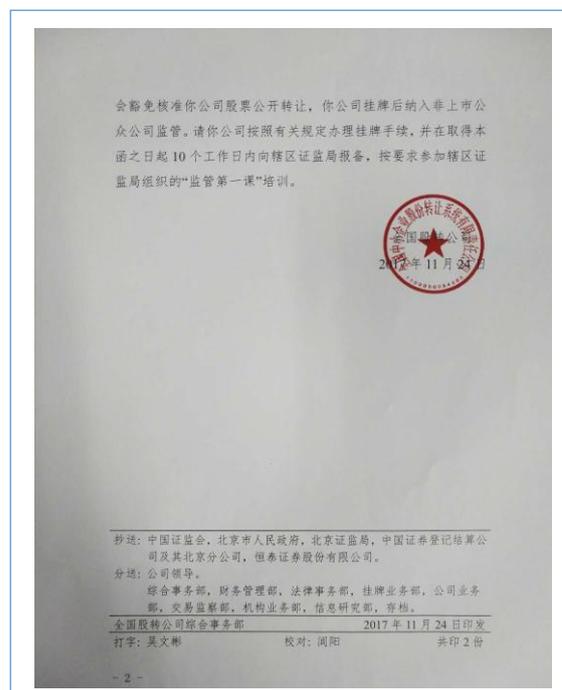
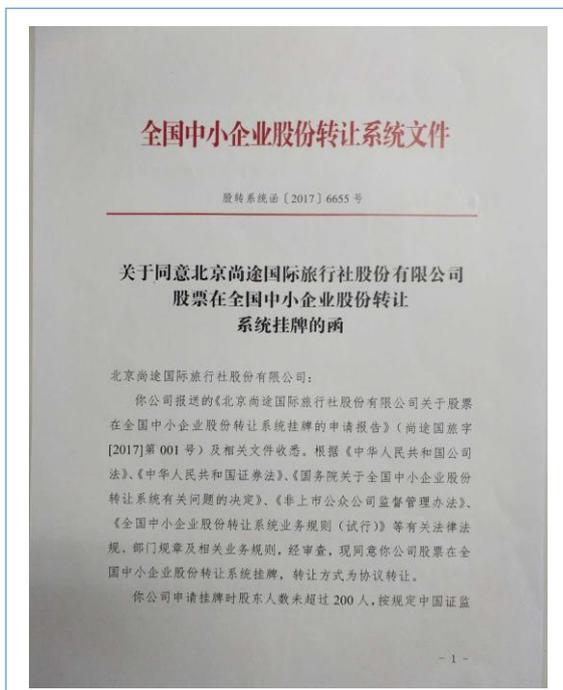
Beijing Shineour International Travel co.,Ltd



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017年11月24日,公司获得全国中小企业股份转让系统出具的同意挂牌函。

2017年12月29日,公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	22
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、尚途国旅	指	北京尚途国际旅行社股份有限公司
股东大会	指	北京尚途国际旅行社股份有限公司股东大会
董事会	指	北京尚途国际旅行社股份有限公司董事会
监事会	指	北京尚途国际旅行社股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、财务负责人
公司章程	指	《北京尚途国际旅行社股份有限公司章程》
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、五矿证券	指	五矿证券有限公司
中喜、会计师事务所	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
京师律师、律师	指	北京市京师律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
旅游局	指	中华人民共和国国家旅游局
转让细则	指	全国中小企业股份转让系统股票转让细则
报告期	指	2017年1月1日-2017年12月31日

## 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。

公司负责人张建勋、主管会计工作负责人吴立梅及会计机构负责人（会计主管人员）吴立梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
市场竞争风险	旅游业资源消耗低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。2009年12月1日，《国务院关于加快发展旅游业的意见》提出要放宽旅游市场准入，鼓励社会资本和各种所有制企业公平参与，将旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。该意见的出台，大大推动了我国旅游市场的开放和发展，在为旅游行业企业带来新的发展机会的同时，也将会促使更多的企业和资本进入旅游行业，加剧旅游行业的竞争。
政策风险	2010年9月6日，国家旅游局、商务部联合发布《中外合资经营旅行社试点经营出境旅游业务监管暂行办法》，明确要在试点基础上，逐步对外商投资旅行社开放经营中国内地居民出境旅游业务。随着世界经济一体化和中国融入世界经济进程的加快，上述外资旅行社试点范围可能逐步扩大，现有限制有可能逐步取消，中国公民出境旅游的行业竞争格局可能发生变化。旅游行业竞争加剧，可能会出现一定程度的非正常竞争现象，并可能导致国家调整产业政策、加强市场监管，以及控制、限制一些业务的开展。因此公司面临着国家相关政策变动的风险。
行业季节性波动风险	受气候、休假制度等因素的影响，我国旅游行业具有明显的季节性特征。一般而言，每年的3至4月份、11月份为旅游

	<p>淡季；每年的7至8月份为夏季旅游旺季，1至2月份、12月份为冬季旅游旺季。另外，我国“十一”长假期间亦是我国出境游的旺季，相对而言，像“五一”这种小假期主要是国内游的旺季，对出境游影响相对较小。行业的季节性特征使公司经营业绩存在相应的季节性波动。</p>
不可抗力风险	<p>旅游行业对政治、经济、自然灾害等因素的反应较为敏感。若旅游目的地发生突发自然灾害，如地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害，一方面可能破坏旅游区建筑物或景观，另一方面出于安全考虑，也会减少游客对该地区的旅游需求。此外，禽流感、登革热等疾病也会对游客选择旅游目的地造成影响。同时，旅游目的地的政治环境，如战争、政局不稳、恐怖主义、经济危机、外交关系恶化等一些突发事件的发生或持续，都将影响游客的外出旅游选择，从而对业内企业产生不利影响。</p>
旅游安全风险	<p>旅游安全是旅游业的生命线，是旅游业发展的基础和保障。旅游安全事故的出现，不仅影响旅游活动的顺利进行，而且可能危及游客的生命、身体健康、财产安全等。旅游活动中涉及的人、设备、环境等相关因素诸多，不确定因素难以准确预料，故旅游行业存在游客的人身、财产可能受到损害的风险。</p>
实际控制人不当控制的风险	<p>截至本报告出具之日，张建勋持有公司股份占公司总股本的80.00%，为公司的控股股东、实际控制人，并担任公司董事长、总经理，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响，若其利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能损害公司或潜在投资者的利益。</p>
公司治理风险	<p>公司整体变更为股份公司时，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保制度》等管理制度，建立了较完善的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。</p> <p>由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了更高的要求，公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间较短，内控制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中难免会遇到一些偏差。公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程，因此短期内公司仍存在一定的治理风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	北京尚途国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Shineour International Travel CO.,Ltd
证券简称	尚途国旅
证券代码	872428
法定代表人	张建勋
办公地址	北京市朝阳区朝阳门外大街 19 号华普大厦 602 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	吴鸿斌
职务	董事会秘书
电话	010-65802648
传真	010-65802648
电子邮箱	duoyu69@163.com
公司网址	www.shtits.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区朝阳门外大街 19 号华普大厦 602 室
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
成立时间	2011 年 8 月 10 日
挂牌时间	2017 年 12 月 29 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-L72 商务服务业-L727 旅行社及相关服务-L7271 旅行社服务
主要产品与服务项目	国内旅游、出境、入境旅游服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	5,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	-
控股股东	张建勋
实际控制人	张建勋

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91110102580858918U	否
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号	否
注册资本	5,600,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	五矿证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	胡晓岗、马春侠
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

自《转让细则》实施之日起，原采取协议转让方式的股票盘中交易方式统一调整为集合竞价转让方式进行转让。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 4 月 11 日出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，自 2018 年 4 月 11 日起，公司主办券商由恒泰证券股份有限公司变更为五矿证券有限公司。

### 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	49,998,366.06	52,285,152.52	-4.37%
毛利率%	12.32%	11.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,706,956.46	654,600.25	-513.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,706,956.46	654,600.25	-513.53%
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）	-62.48%	-	-
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）	-61.48%	-	-
基本每股收益	-0.48	2.18	-122.02%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	11,934,745.65	25,159,789.14	-52.56%
负债总计	8,955,915.89	19,474,002.92	-54.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	2,978,829.76	5,685,786.22	-47.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.53	1.02	-47.61%
资产负债率%（母公司）	75.04%	77.40%	-
资产负债率%（合并）	75.04%	77.40%	-
流动比率	0.87	1.29	-
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	-2,201,716.03	243,087.03	-1,005.73%
应收账款周转率	36.28	46.34	-
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%	-52.56%	219.19%	-
营业收入增长率%	-4.37%	37.63%	-
净利润增长率%	-513.53%	1,368.64%	-

**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	5,600,000	5,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

**六、 非经常性损益**

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-56,015.24
<b>非经常性损益合计</b>	-56,015.24
所得税影响数	-12,763.10
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	-43,252.14

**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**

□适用 √不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司具有传统旅行社的经营特点，是一家专业提供综合旅游服务的公司。并拥有自主品牌商标、网络域名、经营性资产、完整的经营团队、市场销售渠道、供应商资源等支持业务可持续发展的关键资源。公司业务流程已经形成“关注需求、研发产品、资源采购、线下营销和线上运营、安全保障、产品迭代”的完整闭环。公司通过销售旅游产品，为客户提供行程安排合理、导游服务规范、安全保障到位的旅游消费服务，以此获取销售收入，实现盈利。

#### （一）采购模式

旅游接待服务采购：公司旅游接待服务的采购中，公司需采购旅游接待服务，公司选取有影响力或保持长期合作关系的地接社以确保服务质量、降低采购成本。由合作的地接社负责的服务项目，一般包括安排酒店、餐饮、旅游运输等综合服务。

对于飞机票、火车票等的采购，公司主要依据游客行程信息进行预订采购；对于酒店、餐厅、景点门票等的采购，则主要通过酒店、餐厅、景点签订合作协议等方式予以采购。

#### （二）销售模式

公司提供的出境旅游及境内旅游产品的主要客户，一是终端消费者，包括个人游客及统一组织报名和出游的企业或单位；二是其他同业旅行社，即公司向其他旅行社提供旅游线路产品，由同业旅行社进行产品推广。

公司直接面向广大终端消费者推广、销售产品时，主要通过以下方式直接销售给终端消费者：（1）由公司销售部门直接开展销售活动，承揽客源；（2）在经济发达地区或旅游资源丰富的地区设立分公司，由分公司在客源地市场直接开展销售活动；（3）通过微博、微信、旅游热线等方式开展销售活动；（4）通过对老客户的精心维护及新客户的开发，增强客户黏度及信赖感，提升公司在业内的口碑等方式提高公司营销水平。

公司面向其他同业旅行社时，公司将旅游产品通过业内其他旅行社（根据国家旅游局规定可以从事相关业务的旅行社，即旅游代理社）推广并销售给终端消费者。

#### （三）研发模式

公司管理团队从业经验丰富，熟悉目的地旅游资源、环境、文化等方面情况，在产品的设计时，能够合理搭配规划线路、安排车辆及食宿，并根据季节、节假日、旅游淡旺季等，适时推出各类符合市场需求的产品。

产品研发部通过收集游客反馈信息、同行业竞争对手产品信息、互联网新经济新模式等信息，进行市场调研和需求分析，了解市场需求，制定初步的旅游产品构想。在对旅游产品进行实地考察，并综合评估景区卖点、交通食宿、季节气候、地理位置、价格成本等因素后，对旅游产品进行修改和完善，并最终确定产品方案。产品方案确定后，即可进行宣传推广，推向市场。

#### （四）售后服务模式

游客旅游活动结束后，公司主要采取电话、网络等方式及时回访游客，收集游客意见，了解旅游过程中各主要事项。公司由专人对回访情况进行分析，根据分析结果改进产品及服务品质，对回访中反映的意见及时进行追踪处理。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司在筹备新三板挂牌的同时，对内加强管理，优化内部控制流程，加大产品开发投入，通过设立分支机构等方式拓展新的客源，利用多种营销工具开展宣传推广，公司立足于主营业务，通过细化经营管理，基本完成了年度各项经营指标，确保了公司健康稳步的发展。

报告期内，实现营业收入 49,998,366.06 元，较上年同期减少 4.37%，相对较为稳定，由于 2017 年度管理费用和销售费用增幅较大，导致净利润为 2,706,956.46 元，较上年同期减少 513.53%。

公司资产负债率由 2016 年末的 77.40% 下降至 2017 年末的 75.04%，资产负债率变动幅度不大；流动比率由 2016 年末的 1.29 下降至 2017 年的 0.87，公司面临一定的短期偿债压力。

公司应收账款周转率由 2016 年度的 46.34 次下降至 2017 年度的 36.28 次，虽然有一定幅度下降，但仍维持着较高的周转水平。

公司于 2017 年 12 月 29 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，正式登陆资本市场。公司逐步建立了规范的治理结构，进一步加强内部管理和规范化运作，提高管理效率，提升公司人力资源管理、品牌建设、风险控制管理等综合管理水平。

### (二) 行业情况

2017 年，国内旅游市场高速增长，入出境市场平稳发展，供给侧结构性改革成效明显。国内旅游人数 50.01 亿人次，比上年同期增长 12.8%；入出境旅游总人数 2.7 亿人次，同比增长 3.7%；全年实现旅游总收入 5.40 万亿元，增长 15.1%。初步测算，全年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 9.13 万亿元，占 GDP 总量的 11.04%。旅游直接就业 2825 万人，旅游直接和间接就业 7990 万人，占全国就业总人口的 10.28%。

2017 年数据表明随着休假制度的改革、大众旅游的兴起，国人对旅游服务的需求不断增长，从全国旅行社的数量上看，也一直处于增长的状态。但技术的进步、大众消费模式的变迁、新业态的逐渐成熟，让本来集中度低、同质性强、竞争力弱的传统旅行社发展空间受到进一步的挤压。

大型旅行社在经营中具有旅游产品开发、旅游服务采购、旅游市场拓展、旅游接待以及资金、信息、人才和抵御风险等多方面的优势，因此易于实现规模效益。对中小型旅行社而言，其经营活动却涉及从产品设计开发到旅游接待的各个环节，这种经营的多环节必然造成每一经营深度的不足，其结果是有限的接待数量和低下的利润水平。同时，旅游市场不良价格竞争盛行。降价使旅行社的利润空间下降，为了追求利润必然导致服务质量的降低，从而造成了市场竞争的恶性循环。

各种竞争的加剧，催生了企业与企业、产品与产品、资本层面等多种整合，这也反映了现阶段企业在顺应行业的发展。根据国内旅游抽样调查结果，2017 年全年，国内旅游人数 50.01 亿人次，比上年同期增长 12.8%。其中，城镇居民 36.77 亿人次，增长 15.1%；农村居民 13.24 亿人次，增长 6.8%。国内旅游收入 4.57 万亿元，上年同期增长 15.9%。其中，城镇居民花费 3.77 万亿元，增长 16.8%；农村居

民花费 0.80 万亿元，增长 11.8%。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,494,428.14	20.90%	6,125,968.52	24.35%	-59.28%
应收账款	675,045.75	5.66%	2,081,072.37	8.27%	-67.56%
存货	0.00	-	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	-	0.00	-	-
固定资产	91,949.05	0.77%	75,051.93	0.30%	22.51%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
预付款项	4,429,449.12	37.11%	16,329,742.10	64.90%	-72.87%
资产总计	11,934,745.65	-	25,159,789.14	-	-52.56%

#### 资产负债项目重大变动原因：

公司货币资金余额由 2016 年末 6,125,968.52 元减少到 2017 年末 2,494,428.14 元，减少了 3,631,540.38 元，下降幅度 59.28%。货币资金比同期减少的原因如下：（1）公司于 2016 年 12 月收到股东增资实缴 5,300,000.00 元，导致 2016 年末货币资金余额较高；（2）2017 年度因新三板挂牌发生中介费用 1,311,894.60 元。（3）2017 年新增部分员工，导致工资及社会保险费由 2016 年度 2,787,415.60 元增加至 2017 年度 4,446,485.32 元，增加了 1,659,069.72 元，增长率 59.52%；（4）房租费用由 2016 年度 845,235.12 元增加至 2017 年度 1,807,302.54 元，增加了 962,067.42 元。以上因素共同导致 2017 年度货币资金比同期减少。

应收账款由 2016 年末 2,081,072.37 元减少至 2017 年末 675,045.75 元，减少了 1,406,026.62 元，下降幅度 67.56%。应收账款比同期减少的原因：公司在 2017 年完善各种规章制度，在严格执行制定的应收账款信用政策的基础上，增加了应收账款催收力度，导致应收账款余额同比大幅下降。

预付款项由 2016 年末 16,329,742.10 元减少至 2017 年末 4,429,449.12 元，减少了 11,900,292.98 元，下降幅度 72.87%。预付款项比同期减少的原因：一方面，报告期内公司加强了资金预算编制的合理性和执行力，并积极争取合作供应商给予更优惠的信用期，使得预付款项余额得以降低；另一方面，2016 年末预付北京巨石世纪科技有限公司网站开发款 3,710,000.00 元，已在 2017 年度予以结转。

以上因素导致资产总额比同期减少 13,225,043.49 元，下降幅度 52.56%。总体来看，公司资产结构符合公司当前所处的发展阶段。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的	金额	占营业收入	

		比重		的比重	
营业收入	49,998,366.06	-	52,285,152.52	-	-4.37%
营业成本	43,837,307.55	87.68%	46,210,786.66	88.38%	-5.14%
毛利率%	12.32%	-	11.62%	-	-
管理费用	5,862,738.71	11.73%	3,013,608.89	5.76%	94.54%
销售费用	3,099,575.16	6.20%	2,019,929.42	3.86%	53.45%
财务费用	-139,721.24	-0.28%	3,949.45	0.01%	-3,637.74%
营业利润	-2,604,199.28	-5.21%	865,401.48	1.66%	-400.92%
营业外收入	330.00	-	0.00	-	-
营业外支出	56,345.24	0.11%	0.00	-	-
净利润	-2,706,956.46	-5.41%	654,600.25	1.25%	-513.53%

### 项目重大变动原因：

公司管理费用由2016年度3,013,608.89元增加到2017年度5,862,738.71元,增加了2,849,129.82元,增长率94.54%。管理费用比同期增加的主要原因:(1)因公司拓展业务需要,2017年新增部分员工,导致工资及社会保险费由2016年度1,794,979.22元增加到2017年度2,388,671.37元,增加了593,692.15元。(2)由于员工增多,办公面积需求有所增加,导致房租费用由2016年度481,775.12元增加到2017年度948,958.90元,增加了467,183.78元。(3)因新三板挂牌导致2017年度新增中介机构费用1,311,894.60元。(4)2017年度新增悦游网站等无形资产,产生无形资产摊销费用370,574.97元。以上因素共同导致本年度管理费用比同期增加。

销售费用由2016年度2,019,929.42元增加到2017年度3,099,575.16元,增加了1,079,645.74元。销售费用比同期增加的主要原因:因公司拓展业务需要,2017年新增部分员工,导致工资及社会保险费由2016年度992,436.38元增加到2017年度2,057,813.95元,增加了1,065,377.57元;此外因销售增加了房租支出494,883.64元。

财务费用由2016年度的3,949.45元下降至2017年度的-139,721.24元,主要系公司2017年度收回旅游委质保金而结算产生的相应利息收入190,328.80元。

营业利润由2016年度865,401.48元减少到2017年度-2,604,199.28元,减少了3,469,600.76元,由于以上费用增加等因素导致营业利润比同期减少。

营业外支出2017年度新增56,345.24元,具体构成为:山水假日赔款46,052.36元,广告牌罚款5,000元,税款滞纳金5,292.85元。

净利润由2016年度654,600.25元减少到2017年度-2,706,956.46元,减少了3,361,556.71元,以上各项因素共同增加导致净利润比同期减少。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	49,998,366.06	52,285,152.52	-4.37%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	43,837,307.55	46,210,786.66	-5.14%
其他业务成本	0.00	0.00	-

### 按产品分类分析：

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%
出境旅游业务	34,250,745.75	68.50%	36,613,970.32	70.03%
境内旅游业务	15,747,620.31	31.50%	15,671,182.20	29.97%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司本期旅游业务收入较上年度有所下降，2017年度与2016年度相比，出境旅游业务收入由36,613,970.32元下降至34,250,745.75元，销售占比由70.03%下降至68.50%，出境游业务收入占比与同期基本持平；境内旅游业务收入由15,671,182.20元增加至15,747,620.21元，销售占比由29.97%上升至31.50%，销售占比变动幅度不大，与去年同期基本持平。

公司2017年度营业收入较2016年度同期减少2,286,786.46元，降低4.37%。从营业部减少方面分析，本年度营业收入减少的主要原因是：2017年清算了阜成门、良乡两家营业部，导致营业收入减少。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	苏海洋	5,763,933.96	11.53%	否
2	深圳平安综合金融服务有限公司上海分公司	1,948,411.65	3.90%	否
3	中青旅控股股份有限公司	1,528,678.30	3.06%	否
4	中国金桥旅游有限公司	1,326,188.68	2.65%	否
5	上海莱蒙商务国际旅行社有限公司	1,216,393.90	2.43%	否
合计		11,783,606.49	23.57%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	ROKO TRAVELCo.,LTD	2,422,015.56	5.53%	否
2	北京市北京饭店	1,912,439.76	4.36%	否
3	江苏同程辉煌国际旅行社有限公司	1,826,626.42	4.17%	否
4	北京市安华食品有限公司安华城大酒楼	1,783,018.87	4.07%	否
5	北京嘉利博德航空服务有限公司	1,587,908.49	3.62%	否
合计		9,532,009.10	21.75%	-

## 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,201,716.03	243,087.03	-1,005.73%

投资活动产生的现金流量净额	-179,824.35	-3,479,302.00	-94.83%
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	5,300,000.00	-100.00%

**现金流量分析：**

公司 2017 年度、2016 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-2,201,716.03 元、243,087.03 元，2017 年度较 2016 年度减少 2,444,803.06 元，减少的主要原因为：2017 年度收入同比减少 2,286,786.46 元，2017 年度、2016 年度经营活动产生的现金流出基本持平，由于经营活动产生的现金流入减少，导致 2017 年度经营活动产生的现金流量净额较 2016 年度大幅下降。

公司 2017 年度、2016 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-179,824.35 元、-3,479,302.00 元，2017 年度较 2016 年度增加 3,299,477.65 元。变动原因主要为：2016 年度投资活动产生的现金流量净额主要由支付的网站开发款项 3,400,000 元构成；而 2017 年未发生类似的大额固定资产购置开支。

公司 2017 年度、2016 年度筹资活动产生的现金流量净额分别为 0 元、5,300,000.00 元，2016 年度筹资活动产生的现金流量净额系公司于 2016 年 12 月收到股东实缴出资款 5,300,000.00 元。

**(四) 投资状况分析****1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

(1) 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)，自 2017 年 5 月 28 日起实施。对于准则实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

(2) 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助(2017 年修订)》(财会[2017]15 号)，自 2017 年 6 月 12 日起实施。要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

(3) 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30 号)，针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号-持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号-政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。本次会计政策变更是属于国家法律、法规的要求，符合《企业会计准则》的相关规定，本次变更不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及中小股东利益的情况。

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

**(八) 企业社会责任**

报告期内，公司严格遵守法律、法规，完成应尽的合同义务，诚信、合法经营，带动企业的人员共同遵纪守法，为共建法治社会及社会稳定做出相应贡献。

**三、 持续经营评价**

报告期内，公司业务正常进行，各项资产、财务、人员等完全独立，具备良好的独立自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康。经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。公司拥有与当前主营业务相关的资源和要素，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。

公司 2017 年度营业收入 49,998,366.06 元，2017 年末净资产为 2,978,829.76 元，营业收入虽然较 2016 年度有所下降，但下降幅度不大，随着公司运营水平的提升，预计 2018 年度收入同比将会有所增加，盈利水平将有所提升。

报告期内，公司不存在实际控制人或关键管理人员无法履职的情况，不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情况。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

**四、 未来展望**

是否自愿披露

是 否

**五、 风险因素****(一) 持续到本年度的风险因素****(一) 市场竞争风险**

旅游业资源消耗低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。2009 年 12 月 1 日，《国务院关于加快发展旅游业的意见》提出要放宽旅游市场准入，鼓励社会资本和各种所有制企业公平参与，将旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。该意见的出台，大大推动了我国旅游市场的开放和发展，在为旅游行业企业带来新的发展机会的同时，也将会促使更多的企业和资本进入旅游行业，加剧旅游行业的竞争。

应对措施：公司不盲目追求简单的规模化效应和价格战竞争策略，而是采取“差异化产品、个性化服务”的经营思路，通过产品和服务的不断创新，不断推出符合客户需求的个性化产品，以确保公司在竞争激烈的市场中得以持续经营、发展。

**(二) 政策风险**

2010 年 9 月 6 日，国家旅游局、商务部联合发布《中外合资经营旅行社试点经营出境旅游业务监管暂行办法》，明确要在试点基础上，逐步对外商投资旅行社开放经营中国内地居民出境旅游业务。随着世界经济一体化和中国融入世界经济进程的加快，上述外资旅行社试点范围可能逐步扩大，现有限制有

可能逐步取消，中国公民出境旅游的行业竞争格局可能发生变化。旅游行业竞争加剧，可能会出现一定程度的非正常竞争现象，并可能导致国家调整产业政策、加强市场监管，以及控制、限制一些业务的开展。因此公司面临着国家相关政策变动的风险。

应对措施：公司将持续跟踪国家产业政策的变化及旅游行业发展状况，及时调整经营思路，积极对员工进行行业培训，提升服务意识和服务水平，以便更好地适应国家产业战略发展方向，实现公司长期、稳定、可持续的发展。

### （三）行业季节性波动风险

受气候、休假制度等因素的影响，我国旅游行业具有明显的季节性特征。一般而言，每年的3至4月份、11月份为旅游淡季；每年的7至8月份为夏季旅游旺季，1至2月份、12月份为冬季旅游旺季。另外，我国“十一”长假期间亦是我国出境游的旺季，相对而言，像“五一”这种小假期主要是国内游的旺季，对出境游影响相对较小。行业的季节性特征使公司经营业绩存在相应的季节性波动。

应对措施：一方面，公司将在旅游旺季发展重点旅游项目；另一方面，公司将在旅游淡季阶段积极开发、推广反季节旅游线路，以降低行业的季节性特征而导致的公司经营业绩季节性波动风险。

### （四）不可抗力风险

旅游行业对政治、经济、自然灾害等因素的反应较为敏感。若旅游目的地发生突发自然灾害，如地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害，一方面可能破坏旅游区建筑物或景观，另一方面出于安全考虑，也会减少游客对该地区的旅游需求。此外，禽流感、登革热等疾病也会对游客选择旅游目的地造成影响。同时，旅游目的地的政治环境，如战争、政局不稳、恐怖主义、经济危机、外交关系恶化等一些突发事件的发生或持续，都将影响游客的外出旅游选择，从而对业内企业产生不利影响。

应对措施：一方面，公司将时刻关注包括政治、经济、自然环境等因素在内的偶发事件，建立和完善应对突发事件的管理机制，不断增强抵御不可抗力风险的能力。另一方面，公司将适时增加推出更加多样性的旅游线路，拓宽公司旅游资源，降低对单一区域旅游线路的依赖风险。

### （五）旅游安全风险

旅游安全是旅游业的生命线，是旅游业发展的基础和保障。旅游安全事故的出现，不仅影响旅游活动的顺利进行，而且可能危及游客的生命、身体健康、财产安全等。旅游活动中涉及的人、设备、环境等相关因素诸多，不确定因素难以准确预料，故旅游行业存在游客的人身、财产可能受到损害的风险。

应对措施：公司依法缴纳旅行社责任险；通过多种方式培养、提高导游安全意识；针对可能发生的各项旅游安全突发事件，制定并不断完善相应的应急预案；在旅游行程中，由公司导游引导游客正确认识旅游活动中的风险隐患，增强游客的自我保护及自我救助能力。

### （六）实际控制人不当控制的风险

截至本报告出具之日，张建勋持有公司股份占公司总股本的80.00%，为公司的控股股东、实际控制人，并担任公司董事长、总经理，能够对公司的经营管理和决策产生重大影响，若其利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，则可能损害公司或潜在投资者的利益。

应对措施：针对实际控制人不当控制的风险，公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争、减少关联交易等声明或承诺；同时，股份公司成立时，公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，制定了“三会”议事规则，制定了关联交易、对外担保等管理制度，完善了公司内部控制制度；公司还将通过加强内部培训等方式不断增强董事、监事、高级管理人员的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规制度规范经营公司，忠实履行职责。

### （七）公司治理风险

公司整体变更为股份公司时，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外担保制度》等管理制度，建立了较完善的内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。

由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了更高的要求，公司整体变更为股份公司后规范化经营的时间较短，内控制度尚未经过完整的实践检验，在执行过程中

难免会遇到一些偏差。公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需一个过程，因此短期内公司仍存在一定的治理风险。

应对措施：有限公司阶段，公司在内部管理方面存在一些不完善之处。股份公司成立后，公司制定了《公司章程》及相关配套管理制度。公司董事、监事及高级管理人员将加强学习，严格遵守各项规章制度，按照“三会”议事规则等相关制度规则进行公司治理；公司将严格接受监管机构、中介机构及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。

## **(二) 报告期内新增的风险因素**

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（一）
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张建勋	接受关联方财务资助	8,187,278.94	是	2018年4月17日	2018-018
总计	-	8,187,278.94	-	-	-

#### 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：

2018年4月17日，公司召开第一届董事会第六次会议，审议通过《关于补充确认2017年偶发性关联交易的议案》，该议案尚需提交2017年年度股东大会审议通过。

公司接受关联方的财务资助，用于补充公司的流动资金，有助于公司业务发展，有利于公司日常运营，对公司持续经营具有积极影响。

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》。  
2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。

3、公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

截止到报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等在报告期内均严格履

行上述承诺，未有违背上述承诺情况。

## 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	5,600,000	100.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,480,000	80.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	1,120,000	20.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	0	5,600,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	4,480,000	80.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	1,120,000	20.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		5,600,000	-	0	5,600,000	-	
普通股股东人数							2

公司报告期初为有限责任公司。

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	张建勋	4,480,000	0	4,480,000	80.00%	4,480,000	0
2	吴立梅	1,120,000	0	1,120,000	20.00%	1,120,000	0
合计		5,600,000	0	5,600,000	100.00%	5,600,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 各股东之间无关联关系。							

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为张建勋先生。

张建勋，男，1980年5月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京城市管理学院，本科学历。2000年9月至2009年8月，任天伦度假发展有限公司合约及销售经理；2009年8月至2011年8月，任北京洪源假日投资顾问有限公司副总经理；2011年9月至2012年3月，任北京五洲环球酒店管理有

限公司销售经理；2012年4月至2017年3月，任北京爱尚旅度假产品发展有限公司执行董事兼经理；2013年4月至2017年3月，任尚旅（北京）旅游投资开发有限公司执行董事兼经理；2014年11月至2017年3月，任尚旅实业投资有限公司执行董事兼经理；2014年12月至2017年3月，任爱尚旅游开发石家庄有限公司执行董事兼总经理；2015年2月至2017年4月5日，任西安尚途旅游开发有限公司执行董事兼总经理；2015年5月至2017年2月，任北京尚途旅游开发有限公司执行董事兼经理；2015年7月至2017年4月6日，任石家庄尚途旅游开发有限公司执行董事兼经理；2015年8月至2017年2月，任唐山尚旅旅居酒店管理有限公司执行董事兼总经理；2015年9月至2017年2月，任天津尚途旅游开发有限责任公司执行董事兼总经理；2014年8月至2017年2月，任有限公司执行董事兼经理；2017年3月至今，任股份公司董事长、总经理、法定代表人。

## （二） 实际控制人情况

公司实际控制人为张建勋先生，持有公司80.00%的股份，详见三、（一）。  
报告期内，实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### (二) 利润分配预案

适用 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
张建勋	董事长/总经理	男	38	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
吴立梅	董事	女	40	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
孟文杰	董事	女	35	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
齐枫彤	董事	女	36	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
孙辉	董事	男	33	大本	2017.3.13-2020.3.12	是
张素伟	监事	女	33	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
孟茹	监事	女	34	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
孟炎龙	职工监事	男	30	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
吴鸿斌	董事会秘书	男	49	大专	2017.3.13-2020.3.12	是
方少宝	财务总监	女	44	大本	2017.3.13-2020.3.12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 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：

张建勋为公司控股股东、实际控制人。除此之外，其他人员之间和控股股东、实际控制人间不存在无关联关系。

#### (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
张建勋	董事长、总经理	4,480,000	0	4,480,000	80.00%	0
吴立梅	董事	1,120,000	0	1,120,000	20.00%	0
合计	-	5,600,000	0	5,600,000	100.00%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张建勋	执行董事、总经理	新任	董事长	有限公司阶段，公司执行董事、总理由张建勋担任，股份公司成立后，公司成立董事会，张建勋经董事会同意任董事长
吴立梅	监事	新任	董事	股份公司成立后，任公司董事。
齐枫彤	-	新任	董事	股份公司成立后，任公司董事。
孟文杰	-	新任	董事	股份公司成立后，任公司董事。
孙辉	-	新任	董事	股份公司成立后，任公司董事。
张素伟	-	新任	监事	股份公司成立后，任公司监事。
孟炎龙	-	新任	职工监事	股份公司成立后，任公司监事。
孟茹	-	新任	监事	股份公司成立后，任公司监事。
方少宝	-	新任	财务总监	股份公司成立后，任公司财务总监
吴鸿斌	-	新任	董事会秘书	股份公司成立后，任公司董事会秘书。

#### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、张建勋先生，基本情况详见第六节股本变动和股东情况三，（一）

2、吴立梅，女，1978年12月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京财贸职业学院旅游管理专业，大专学历。1999年3月至2000年7月，任北京和敬公主府宾馆职工；2000年7月至2008年4月，任陕西省人民政府驻北京办事处职工；2008年5月至2010年2月，孕期休假；2010年3月至2011年2月，任北京创意先信息技术有限公司职工；2011年3月至2012年2月，任美景天下国际科技开发（北京）有限公司行政助理；2012年4月至2014年11月，任北京爱尚旅程度假产品发展有限公司出纳；2013年4月至2017年3月，任尚旅（北京）旅游投资开发有限公司监事；2014年11月至2017年3月，任尚旅实业投资有限公司监事；2015年5月至2017年7月，任北京尚途旅游开发有限公司监事；2015年7月至2017年4月，任石家庄尚途旅游开发有限公司监事；2015年9月至2017年2月，任天津尚途旅游开发有限责任公司监事；2016年5月至2017年2月，任任丘市尚旅旅居酒店管理有限公司执行董事兼经理；2016年4月至2017年2月，任有限公司监事；2017年3月至2017年12月31日，任股份公司董事。

3、齐枫彤，女，1982年11月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京联合大学，大专学历。

2000年9月至2004年2月，任农业部种植业管理司全国农业技术推广服务中心办公室职员；2004年2月至2011年12月，任天伦度假发展有限公司销售及客服部经理；2012年1月至2013年5月，任北京华尔街英语培训中心有限公司职员；2013年6月至2015年6月，任尚旅（北京）旅游投资开发有限公司签约经理；2015年7月至2016年9月，任尚旅实业投资有限公司客服经理；2016年10月至2017年12月31日，任有限公司总经理办公室主任；现任股份公司董事、总经理办公室主任。

4、孟文杰，女，1983年9月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于铁道警官高等专科学校，大专学历。2005年12月至2012年7月，任天伦度假发展有限公司市场部主管；2012年8月至2017年12月31日，任有限公司市场部经理；现任股份公司董事、市场部经理。

5、孙辉，男，1985年4月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京美国英语语言学院。2010年5月至2012年3月，任北京五洲环球酒店管理有限公司销售职员；2012年4月至2017年12月31日，任有限公司产品研发部经理；现任股份公司董事、产品研发部经理。

6、张素伟，女，1985年8月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京经济技术职业学院，大专学历。2006年11月至2013年3月，任天伦度假发展有限公司客服顾问；2013年3月至2014年9月，任尚旅（北京）旅游投资开发有限公司客服经理；2014年9月至2017年12月31日，任有限公司客服经理；现任股份公司监事会主席、客服经理。

7、孟茹，女，1984年4月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于陕西科技大学，大专学历。2007年8月至2008年11月，任西安公路研究院驻外办事处西安到安康段助理；2008年12月至2015年2月，任西安黄河国际旅行社有限责任公司导游部主管；2015年3月至2017年12月31日，任有限公司西安分公司主管；现任股份公司监事、西安分公司主管。

8、孟炎龙，男，1988年8月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于北京科技经营管理学院，大专学历。2012年5月至2014年4月，任北京市华德宝汽车销售服务有限公司IT专员；2014年5月至2015年10月，任北京华泰中昊投资集团有限公司信息专员；2015年11月至2017年12月31日，任有限公司网络工程部经理；现任股份公司职工代表监事、网络工程部经理。

9、方少宝，女，1974年3月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于暨南大学会计学专业，本科学历。1997年7月至2007年7月，任广东省中国旅行社股份有限公司财务部职员；2007年8月至2016年10月，任商机在线（北京）网络技术有限公司财务主管；2016年11月至2017年12月31日，任有限公司财务负责人；现任股份公司财务负责人。

10、吴鸿斌，男，1969年1月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于吉林职工大学，大专学历。1989年7月至1994年10月，任深圳爱丽丝时装有限公司销售经理；1994年11月至2003年1月，任长春百事可乐饮料有限公司销售经理；2003年2月至2015年7月，任北京泰达假日分时度假服务有限公司经理；2015年8月至2017年12月31日，任有限公司副经理；现任股份公司董事会秘书。

#### 报告期末到披露日董监高的变动情况

1、方少宝女士由于个人原因，于2018年2月1日申请辞去财务总监职务。公司于2018年2月5日召开第一届董事会第四次会议同意其请辞报告，并聘请王兰肖女士担任新任财务总监。

#### 王兰肖女士简历：

王兰肖，女，1975年9月生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于首都经济贸易大学，大专学历。1999年3月至2008年6月任北京永康口腔医疗集团财务主管；2008年6月至2013年4月任北京小松工程机械有限公司财务经理；2013年4月至2017年8月任北京华韵尚德国际文化传播有限公司财务经理；2017年9月至2018年4月任北京尚途国际旅行社股份有限公司财务总监。

2、孟炎龙先生由于个人原因，于2018年3月16日辞去职工代表监事职务。公司于2018年3月21

日召开 2018 年第一次职工代表大会，选举李东燕女士为公司第一届监事会新任职工代表监事。

李东燕女士简历：

李东燕,女,中国国籍,1962年3月出生,无境外永久居留权,毕业于中国人民大学,大专学历。1988年8月至1998年11月,七星华电集团财务处,会计。1998年12月至2000年6月,深圳佳音电子实业公司,财务经理。2000年8月至2003年9月,中央电视台,会计。2003年10月至2014年5月,百胜年代影视公司,会计主管。2014年5月至今北京尚途国际旅行社股份有限公司,会计主管。

3、王兰肖女士由于个人原因,于2018年4月13日辞去财务总监职务。公司于2018年4月17日召开第一届董事会第六次会议同意其请辞报告,并聘请吴立梅女士担任新任财务总监。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理类	10	12
市场营销类	46	40
产品运营类	14	11
行政人事类	4	3
员工总计	74	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	22	30
专科	45	32
专科以下	7	4
员工总计	74	66

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、员工薪酬政策

公司薪酬政策按照员工个人综合素质及岗位特性制定有效的薪酬机制。报告期内,公司依据《中华人民共和国劳动法》制定公司各项薪酬和考核制定,实施全员劳动合同制。公司员工薪酬包括基本工资、考核奖励、绩效工资等,同时,公司也结合各部门特点制定相应的奖惩措施,激发员工的工作积极性。

#### 2、培训计划

公司相关培训根据各个岗位性质和实际需要来制定和实施,包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等,不断提高公司员工的整体素质、工作效率,为实现公司战略目标提供坚实的基础和保障。

#### 3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内,需公司承担费用的离退休职工人数为0。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

公司尚未认定核心员工。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司改制成为股份有限公司，并根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，公司建立了由股东大会、董事会、监事会组成的法人治理结构，健全了股东大会、董事会、监事会的相关制度。公司制订了《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》、《对外担保制度》、《关联交易管理办法》、《投融资管理制度》、《信息披露管理制度》等制度规则。上述《公司章程》及各项内部管理制度能够从制度层面保证公司治理机制为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，同时也对投资者关系管理、纠纷解决机制以及财务管理、风险控制事项进行了相应的规定。

公司董事会由5名董事组成，董事会对股东大会负责。

公司监事会由3名监事组成，监事会对股东大会负责。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

##### 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

公司董事会认为，自股份公司设立以来，公司依《公司章程》规定程序召开“三会”会议，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、有效执行，充分保证了合法、有效。持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足

公司经营发展需求。

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制定了《公司章程》、“三会”议事规则、《对外担保制度》、《关联交易管理办法》、《投融资管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列治理细则，公司治理机制得到进一步的建立和健全。公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等。

截至报告期末，公司董事会及董事、监事会及监事、股东大会及股东未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### 4、公司章程的修改情况

2017年3月13日，公司召开创立大会，审议通过关于股份公司设立及《北京尚途国际旅行社股份有限公司章程》等决议。

## (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	2	<p>2017年3月13日，公司召开第一届董事会第一次会议，审议通过《关于选举张建勋先生为公司董事长》、《关于聘任公司高级管理人员》等、《申请北京尚途国际旅行社股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》等议案。</p> <p>2017年7月5日，公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了《2017年下半年度经营计划》等议案。</p>
监事会	2	<p>2017年3月13日，公司召开第一届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举张素伟为公司监事会主席》的议案。</p> <p>2017年7月5日，公司召开第一届监事会第二次会议，审议通过了《2017年下半年度经营计划》等议案。</p>
股东大会	2	<p>2017年3月13日，公司召开创立股东大会，审议通过关于《北京尚途国际旅行社股份有限公司章程》等议案。</p> <p>2017年3月28日，公司召开股东大会，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》等议案。</p>

### 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业

股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求、表决程序真实有效。

### （三） 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》以及中国证监会、股转系统制定的规章制度等要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则执行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违规、违法现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### （四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司经营取得了稳定的发展。公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。

公司通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

公司将进一步规范 and 强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司与控股股东或实际控制人之间不存在不能保持独立性和保持自主经营能力的情况。公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立，公司拥有独立信息系统、销售、运营系统，独立经营，不依赖于控股股东或实际控制人非独立的情况。

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

#### （一） 业务分开情况

公司主营业务为出境旅游业务和境内旅游业务。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务系统，独立开展业务。公司的采购、销售和研发系统等重要职能完全由公司承担，具有完整的业务流程以及采购、销售渠道。同时，公司实际控制人出具了避免同业竞争的承诺函，承诺避免与公司发生同业竞争。

#### （二） 资产分开情况

公司资产独立完整、权属清晰。公司拥有与日常经营所必需的办公场所、办公设备及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。公司不存在其他资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （三）人员分开情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生；公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职；公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。

### （四）财务分开情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了合格的财务人员，独立开展财务工作和进行财务决策，不受股东或其他单位干预或控制。公司建立了规范的会计核算体系和财务管理制度，并实施严格的财务监督管理。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

### （五）机构分开情况

公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理完全独立，不存在与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

公司已按现代企业管理制度要求并结合自身特点建立了一套规范合理的内部控制制度，能适应公司管理的需要和发展需要。

报告期内，公司对会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度进行了自我检查和评价，未发现公司内部管理制度存在重大缺陷。

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

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

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中喜审字【2018】第 0743 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2018-4-18
注册会计师姓名	胡晓岗、马春侠
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审 计 报 告

中喜审字【2018】第 0743 号

北京尚途国际旅行社股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了北京尚途国际旅行社股份有限公司（以下简称“尚途国旅”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了尚途国旅2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于北京尚途国际旅行社股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估尚途国旅的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适

用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算尚途国旅、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督尚途国旅的财务报告过程。

#### 四、其他信息

尚途国旅管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对尚途国旅测试持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致尚途国旅不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国 北京

中国注册会计师：胡晓岗  
中国注册会计师：马春侠  
二〇一八年四月十八日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	四、（一）	2,494,428.14	6,125,968.52
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	四、（二）	675,045.75	2,081,072.37
预付款项	四、（三）	4,429,449.12	16,329,742.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	四、（四）	132,292.00	518,331.28
买入返售金融资产			
存货		0.00	0.00
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四、(五)	44,274.38	
<b>流动资产合计</b>		<b>7,775,489.39</b>	<b>25,055,114.27</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		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	四、(六)	91,949.05	75,051.93
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	四、(七)	4,058,425.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四、(八)	8,882.18	29,622.94
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,159,256.26</b>	<b>104,674.87</b>
<b>资产总计</b>		<b>11,934,745.65</b>	<b>25,159,789.14</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	四、(十)	1,589,695.10	2,289,383.22
预收款项	四、(十一)	1,824,867.57	10,791,606.5
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	四、(十二)	322,897.35	354,534.42
应交税费	四、(十三)	263,407.24	396,165.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四、(十四)	4,955,048.63	5,642,313.6
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			
持有待售负债			
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>		8,955,915.89	19,474,002.92
<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>		8,955,915.89	19,474,002.92
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	四、（十五）	5,600,000.00	5,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	四、（十六）	85,786.22	500,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	四、（十七）	-2,706,956.46	-414,213.78
归属于母公司所有者权益合计		2,978,829.76	5,685,786.22
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		2,978,829.76	5,685,786.22
<b>负债和所有者权益总计</b>		11,934,745.65	25,159,789.14

法定代表人：张建勋

主管会计工作负责人：吴立梅

会计机构负责人：吴立梅

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		49,998,366.06	52,285,152.52
其中：营业收入	四、(十八)	49,998,366.06	52,285,152.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		52,605,020.63	51,419,751.04
其中：营业成本	四、(十八)	43,837,307.55	46,210,786.66
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	四、(十九)	28,083.49	55,837.33
销售费用	四、(二十)	3,099,575.16	2,019,929.42
管理费用	四、(二十一)	5,862,738.71	3,013,608.89
财务费用	四、(二十二)	-139,721.24	3,949.45
资产减值损失	四、(二十三)	-82,963.04	115,639.29
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	四、(二十四)	2,455.29	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,604,199.28	865,401.48
加：营业外收入	四、(二十五)	330.00	0.00
减：营业外支出	四、(二十六)	56,345.24	0.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,660,214.52	865,401.48
减：所得税费用	四、(二十七)	46,741.94	210,801.23
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,706,956.46	654,600.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-2,706,956.46	654,600.25
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,706,956.46	654,600.25
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,706,956.46	654,600.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,706,956.46	654,600.25
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		-0.48	2.18
(二) 稀释每股收益		-0.48	2.18

法定代表人：张建勋

主管会计工作负责人：吴立梅

会计机构负责人：吴立梅

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,940,799.50	58,496,779.62
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	四、(二十八)	24,087,498.75	12,879,331.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		69,028,298.25	71,376,110.95
购买商品、接受劳务支付的现金		34,797,833.39	58,541,558.50
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		4,607,137.32	2,594,775.93
支付的各项税费		433,774.73	407,868.72
支付其他与经营活动有关的现金	四、(二十八)	31,391,268.84	9,588,820.77
<b>经营活动现金流出小计</b>		71,230,014.28	71,133,023.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-2,201,716.03	243,087.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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			
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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,824.35	3,479,302.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		179,824.35	3,479,302.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-179,824.35	-3,479,302.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			5,300,000.00
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			5,300,000.00
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		0.00	5,300,000.00
<b>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	四、(二十六)	-2,381,540.38	2,063,785.03
加：期初现金及现金等价物余额	四、(二十六)	2,925,968.52	862,183.49
六、期末现金及现金等价物余额	四、(二十六)	544,428.14	2,925,968.52

法定代表人：张建勋

主管会计工作负责人：吴立梅

会计机构负责人：吴立梅

## (五) 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	5,600,000.00				500,000.00						-414,213.78		5,685,786.22
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	5,600,000.00				500,000.00						-414,213.78		5,685,786.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-414,213.78						-2,292,742.68		-2,706,956.46
（一）综合收益总额											-2,706,956.46		-2,706,956.46
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					-414,213.78						414,213.78	
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					-414,213.78						414,213.78	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本期末余额</b>	5,600,000.00				85,786.22						-2,706,956.46	2,978,829.76

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	300,000.00										-1,068,814.03		-768,814.03

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	300,000.00									-1,068,814.03			-768,814.03
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	5,300,000.00				500,000.00					654,600.25			6,454,600.25
（一）综合收益总额										654,600.25			654,600.25
（二）所有者投入和减少资本	5,300,000.00				500,000.00								5,800,000.00
1. 股东投入的普通股	5,300,000.00												5,300,000.00
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					500,000.00								500,000.00
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股													

本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	5,600,000.00				500,000.00						-414,213.78		5,685,786.22

法定代表人：张建勋

主管会计工作负责人：吴立梅

会计机构负责人：吴立梅

# 北京尚途国际旅行社股份有限公司

## 2017年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

### 一、公司基本情况

北京尚途国际旅行社股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在北京尚途国际旅行社有限公司的基础上采用整体变更设立的股份有限公司，于2017年3月31日在北京市工商行政管理局顺义分局登记注册，取得统一社会信用代码号为91110102580858918U的《企业法人营业执照》。公司法人代表：张建勋。注册地址：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号。注册资本为560万元，股份总数560万股，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

公司行业性质：现代服务业

公司经营范围：国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务；机票代理；展览及会议服务；旅游信息咨询；组织文化艺术交流活动舞蹈技术培训；声乐技术培训；绘画技术培训；计算机技术培训；贸易咨询；市场调查；翻译服务；票务代理；旅游摄影摄像服务，汽车租赁；销售工艺品；日用品等。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）。

### 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

#### （一）财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和42项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

#### （四）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### **（五）记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### **（六）持续经营**

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### **（七）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准**

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### **（八）金融工具的确认和计量**

##### **1、金融工具的分类：**

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

B、持有至到期投资；

C、应收款项；

D、可供出售金融资产；

E、其他金融负债。

##### **2、金融工具的确认依据和计量标准**

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得

时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收账款账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移的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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **4、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **5、金融资产（不含应收款项）减值损失的计量**

本公司在每个资产负债表日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，以判断是否有客观证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。减值事项是指在该资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预期未来现金流量有影响的，且公司能对该影响进行可靠计量的事项。

##### **① 持有至到期投资**

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### **② 可供出售金融资产**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。可供出售权益工具投资发生的减值损失一经确认，不得通过损益转回。

#### **（九）应收款项坏账准备**

本公司计提坏账准备的应收款项主要包括应收账款和其他应收款，坏账的确认标准为：因债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍不能收回的应收款项，或者因债务人逾期未履行其偿债义务且有明显特征表明无法收回的应收款项。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准

备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100 万以上且占应收款项账面余额 5%以上的非关联方款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方往来、定金、押金、保证金、备用金	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	5	5
1 至 2 年	20	20
2 至 3 年	50	50
3 年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但有客观证据表明其发生了减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
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，确认减值损失，计提坏账准备

## (十) 固定资产

### 1、 固定资产的确认条件：

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

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

**2、固定资产的计价方法：**

a、购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

b、自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

c、投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

d、固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

e、盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

f、接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

**3、固定资产折旧：**

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

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
家具器具	5	5.00	19.00
电子设备	3-5	5.00	19~31.67

**4、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：**

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处臵费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（十一）无形资产计价和摊销方法****1、无形资产的计价方法**

（1）初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

## (2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

使用寿命有限无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	10 年	年限平均法

## 2、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。

## 3、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹

象包括以下情形：

①某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

③ 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④ 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## （十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在职工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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

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：(1)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。(2)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。本公司按照辞退计划

条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### （十三）收入

#### （1）收入确认一般原则

##### ①销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

##### ②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：

收入的金额能够可靠计量；

相关的经济利益很可能流入企业；

交易的完工程度能够可靠计量；

交易中已发生和将发生的成本能够可靠计量。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

公司在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

##### ③公司收入确认的具体原则

公司的主营业务为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入和国内旅游收入。

具体确认原则：

公司将旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，出境旅游的主要标志为旅游活动结束，即指公司组织国内旅游者到境外旅游，旅行团返回；国内旅游的主要标志为旅游活动结束，即指旅行者旅游结束。相关已经发生或将要发生的成本能够可靠计量。

#### **（十四）递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

#### **（十五）经营租赁**

经营租赁的会计处理

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

**(十六) 主要会计政策、会计估计的变更**

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更按规定采用未来适用法处理。

2、本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30 号），此项会计政策变更暂不影响公司本期及比较期间财务报表列报。

**三、税项****1、主要税种及税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	公司 2016 年 5 月 1 日实施营改增，开始执行 3%、6% 的增值税征收率，2016 年 10 月 1 日，公司被认定为一般纳税人，当月开始按照取得的全部价款和外价费用，扣除向旅游服务购买方收取并支付给其他单位或个人的住宿费、餐饮费、交通费、签证费、门票费和支付给其他接团旅游企业的旅游费后的余额为销售额，并按照销售额不含税金额的 3%、6% 计征增值税	3%、6%
城市维护建设税	按实际缴增值税计征	5%、7%
教育费附加	按实际缴增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征，公司本部及各分公司分别纳税，根据当地税务政策适用不同税率	10%、25%

**2、税收优惠及批文**

按照国家税务总局 [2015] 61 号公告，自 2015 年 10 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，符合条件的小型微利企业，无论采取查账征收还是核定征收方式，均可以享受财税〔2015〕99 号文件规定的小型微利企业所得税优惠政策。公司所属部分分公司可按规定执行 10% 优惠所得税税率。

**四、财务报表项目附注****(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	214,040.73	62,063.41
银行存款	310,437.13	2,863,905.11
其他货币资金	1,969,950.28	3,200,000.00
合计	2,494,428.14	6,125,968.52
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金主要为存出保证金，按照旅游委要求存入指定银行，且未经批准不得提取。编制现金流量表时已从现金余额中剔除。

## （二）应收账款

### 1、应收账款分类披露：

类别	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	710,574.47	100.00	35,528.72	5.00	675,045.75
其中：账龄组合	710,574.47	100.00	35,528.72	5.00	675,045.75
关联方往来、定金、押金、保证金、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	710,574.47	100.00	35,528.72	5.00	675,045.75

### 续表

类别	年初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,199,564.13	100.00	118,491.76	5.39	2,081,072.37
其中：账龄组合	2,199,564.13	100.00	118,491.76	5.39	2,081,072.37
关联方往来、定金、押金、保证金、备用金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,199,564.13	100.00	118,491.76	5.39	2,081,072.37

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内（含1年）	710,574.47	35,528.72	5.00
1-2年			

项目	期末数		
	2-3年		
3年以上			
合计	710,574.47	35,528.72	5.00

## 续表

项目	年初数		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,142,807.13	107,140.36	5.00
1-2年	56,757.00	11,351.40	20.00
2-3年			
3年以上			
合计	2,199,564.13	118,491.76	5.39

## 2、本期计提、收回、转回或核销的坏账准备情况

项目	本期发生额	上期发生额
计提坏账准备金额		115,639.29
收回或转回坏账准备金额	82,963.04	
核销坏账准备金额		

## 2、期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额		账龄	性质或内容	坏账准备余额
		金额	占应收账款余额比例(%)			
深圳平安综合金融服务有限公司上海分公司	非关联方	155,327.00	21.86	1年以内	团费	7,766.35
南京途牛国际旅行社有限公司	非关联方	68,911.27	9.70	1年以内	团费	3,445.56
广东乐观国际旅行社有限公司	非关联方	57,300.00	8.06	1年以内	团费	2,865.00
北京中展创建投资有限公司	非关联方	49,360.00	6.95	1年以内	团费	2,468.00
河北润弘投资有限公司	非关联方	49,360.00	6.95	1年以内	团费	2,468.00
合计		380,258.27	53.52			19,012.91

## 4、应收账款中无持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

## (三) 预付款项

## 1、预付账款按账龄列示

账龄	期末数		年初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1年以内	4,429,449.12	100.00	16,019,742.10	98.10
1-2年			310,000.00	1.90
2-3年				
3年以上				
合计	4,429,449.12	100.00	16,329,742.10	100.00

## 2、期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付款时间
中国金桥旅游有限公司昆明分公司	非关联方	870,279.43	19.65	1年以内
ROKO TRAVEL Co., LTD	非关联方	506,355.06	11.43	1年以内
Towers Business Travel Services CO.	非关联方	434,088.04	9.80	1年以内
WILDNESS DISCOVERY SAFARIS LTD	非关联方	378,755.99	8.55	1年以内
Travelite (INDIA)	非关联方	276,779.10	6.25	1年以内
合计		2,466,257.62	55.68	--

## 3、本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

### (四) 其他应收款

#### 1、其他应收款分类披露：

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	132,292.00	100.00			132,292.00
其中：账龄组合					
关联方往来定金、押金、保证金、备用金组合	132,292.00	100.00			132,292.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	132,292.00	100.00			132,292.00

#### 续表

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	

类别	年初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	518,331.28	100.00			518,331.28
其中：账龄组合					
关联方往来定金、押金、保证金、备用金组合	518,331.28	100.00			518,331.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	518,331.28	100.00			518,331.28

## 2、其他应收款按照款项性质分类

款项性质	期末余额	年初余额
备用金	1,292.00	329,434.64
保证金	55,000.00	70,000.00
押金	76,000.00	118,896.64
合计	132,292.00	518,331.28

## 3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	余额	账龄	占其他应收款余额比例 (%)	坏账准备余额
北京住总北宇物业服务有限责任公司	押金	60,000.00	1年以内	45.35	
南京途牛国际旅行社有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	37.80	
北京市金点点商贸有限责任公司	押金	10,000.00	1-2年	7.56	
北京市喜隆多购物中心有限公司时尚奥莱分公司	押金	5,000.00	1-2年	3.78	
北京致远国际旅行社有限公司	保证金	5,000.00	1年以内	3.78	
合计		130,000.00	—	98.27	

## 3、公司报告期内无含持本公司 5%(含 5%)以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况

### (五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	44,274.38	
合计	44,274.38	

### (六) 固定资产

#### 1、固定资产情况

项目	家具	电子设备	合计
一、账面原值：			
1. 年初余额	101,976.00	297,642.00	399,618.00
2. 本期增加金额		48,799.14	48,799.14
(1) 购置		48,799.14	48,799.14
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	101,976.00	346,441.14	448,417.14
二、累计折旧			
1. 年初余额	96,877.20	227,688.87	324,566.07
2. 本期增加金额		31,902.02	31,902.02
(1) 计提		31,902.02	31,902.02
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	96,877.20	259,590.89	356,468.09
三、减值准备			
1. 年初余额			
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	5,098.80	86,850.25	91,949.05
2. 年初账面价值	5,098.80	69,953.13	75,051.93

2、售后回租的固定资产：无

3、暂时闲置的固定资产情况：无

4、通过融资租赁租入的固定资产情况：无

#### (七) 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本期增加金额	4,429,000.00	4,429,000.00
(1) 购置	4,429,000.00	4,429,000.00
3、本期减少金额		
4、期末余额	4,429,000.00	4,429,000.00
二、累计摊销		

项 目	软件	合 计
1、年初余额		
2、本期增加金额	370,574.97	370,574.97
(1) 计提	370,574.97	370,574.97
3、本期减少金额		
4、期末余额	370,574.97	370,574.97
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末余额	4,058,425.03	4,058,425.03
2、年初余额		

**(八) 递延所得税资产**

项 目	期末余额		年初余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	8,882.18	35,528.72	29,622.94	118,491.76
合计	8,882.18	35,528.72	29,622.94	118,491.76

**(九) 资产减值准备明细**

项 目	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回数	转销数	
坏账准备	118,491.76		82,963.04		35,528.72
合计	118,491.76		82,963.04		35,528.72

**(十) 应付账款**

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,589,695.10	2,236,475.22
1年以上		52,908.00
合计	1,589,695.10	2,289,383.22

**(十一) 预收款项****1、预收款项按账龄列示**

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	1,824,867.57	10,791,606.50

项目	期末余额	年初余额
1年以上		
合计	1,824,867.57	10,791,606.50

2、本公司报告期内无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或个人款项。

## （十二）应付职工薪酬

### 1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬列示	327,600.18	3,991,183.06	4,022,126.21	296,657.03
2、设定提存计划列示	26,934.24	472,370.34	473,064.26	26,240.32
合计	354,534.42	4,463,553.40	4,495,190.47	322,897.35

### 2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	303,274.46	3,589,067.79	3,618,948.65	273,393.60
二、职工福利费		17,068.11	17,068.11	
三、社会保险费	24,325.72	385,047.16	386,109.45	23,263.43
其中：医疗保险费	20,409.60	333,695.02	334,221.42	19,883.20
工伤保险费	2,283.16	26,116.27	26,609.77	1,789.66
生育保险费	1,632.96	25,235.87	25,278.26	1,590.57
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	327,600.18	3,991,183.06	4,022,126.21	296,657.03

### 3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险费	25,846.08	453,883.17	454,549.31	25,179.94
失业保险费	1,088.16	18,487.17	18,514.95	1,060.38
合计	26,934.24	472,370.34	473,064.26	26,240.32

## （十三）应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	13,765.34	98,087.75

项目	期末余额	年初余额
城市建设维护税	780.99	9,747.69
教育费附加	310.96	4,105.39
地方教育费附加	206.88	2,657.41
企业所得税	244,388.47	280,796.30
印花税	3,939.67	691.12
其他	14.93	79.52
合计	263,407.24	396,165.18

#### (十四) 其他应付款

##### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	4,703,591.47	5,021,300.06
押金	70,500.00	67,500.00
保证金	175,000.00	145,000.00
其他	5,957.16	408,513.54
合计	4,955,048.63	5,642,313.60

2、期末余额含应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位，具体明细详见下表：

	期末余额
张建勋	1,919,589.90
合计	1,919,589.90

##### 3、本账户期末账龄超过 1 年的大额其他应付款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
刘飒	150,000.00	借款
合计	150,000.00	

#### (十五) 股本

##### 1、股本增减变动情况

股东名称	年初余额	本次增减变动（+、-）			期末余额
		新增资本	其他	小计	
张建勋	4,480,000.00				4,480,000.00
吴立梅	1,120,000.00				1,120,000.00
合计	5,600,000.00				5,600,000.00

#### (十六) 资本公积

项目	年初余额	增加	减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）		85,786.22		85,786.22
其他资本公积	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00	85,786.22	500,000.00	85,786.22

注：2017年度减少资本公积原因：以原有限公司截至2016年12月31日经审计净资产5,685,786.22元整体折股改制为股份公司，除折合560万股（每股1元）剩余净资产85,786.22元计入股份公司资本公积。

### （十七）未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	-414,213.78	-1,068,814.03
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	-414,213.78	-1,068,814.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,706,956.46	654,600.25
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
其他	-414,213.78	
期末未分配利润	-2,706,956.46	-414,213.78

注：本期未分配利润其他减少，原因为原有限公司以2016年12月31日为基准日进行股份制改制，将截至2016年12月31日未分配利润-414,213.78元与资本公积500,000.00元合并转为改制后股份公司的资本公积，形成股份公司资本公积85,786.22元。

### （十八）营业收入及营业成本

#### 1、营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	49,998,366.06	43,837,307.55	52,285,152.52	46,210,786.66
其中：境外-出境	34,250,745.75	29,986,716.77	36,613,970.32	32,384,898.51
国内旅游	15,747,620.31	13,850,590.78	15,671,182.20	13,825,888.15
其他业务收入				
合计	49,998,366.06	43,837,307.55	52,285,152.52	46,210,786.66

#### 2、公司前五名客户收入情况

单位名称	本期发生额	占全部营业收入比例%
苏海洋	5,763,933.96	11.53
深圳平安综合金融服务有限公司上海分公司	1,948,411.65	3.90

单位名称	本期发生额	占全部营业收入比例%
中青旅控股股份有限公司	1,528,678.30	3.06
中国金桥旅游有限公司	1,326,188.68	2.65
上海莱蒙商务国际旅行社有限公司	1,216,393.90	2.43
合计	11,783,606.49	23.57

**(十九) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		16,456.26
城市维护建设税	15,408.59	23,447.55
教育费附加	7,604.94	9,974.81
地方教育费附加	5,069.96	5,958.71
合计	28,083.49	55,837.33

**(二十) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险费	2,057,813.95	992,436.38
广告宣传费	63,300.00	408,447.23
业务费	13,505.70	114,906.53
房租	858,343.64	363,460.00
保险费	61,282.14	113,350.68
其他	45,329.73	27,328.60
合计	3,099,575.16	2,019,929.42

**(二十一) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社会保险费	2,388,671.37	1,794,979.22
水电费	43,163.60	99,502.01
差旅费	59,822.72	13,069.29
办公费	452,104.91	382,905.63
房租费	948,958.90	481,775.12
电话费	25,052.06	46,020.26
维修费	5,106.31	5,000.00
车辆费用	25,395.15	42,417.78
业务招待费	6,189.60	51,453.59
折旧费	31,770.09	40,476.45
保险费	71,583.76	11,819.02
无形资产摊销	370,574.97	
中介机构服务费	1,311,894.60	
其他	122,450.67	44,190.52
合计	5,862,738.71	3,013,608.89

**(二十二) 财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	191,616.40	26,403.73
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	51,895.16	30,353.18
合计	-139,721.24	3,949.45

**(二十三) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-82,963.04	115,639.29
二、存货跌价损失		
合计	-82,963.04	115,639.29

**(二十四) 其他收益**

项目	本期发生额	上期发生额
减免税额	2,455.29	
合计	2,455.29	

**(二十五) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	330.00		330.00
合计	330.00		330.00

**(二十六) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金及罚款	5,292.85		5,292.85
其他	51,052.39		51,052.39
合计	56,345.24		56,345.24

**(二十七) 所得税费用****1、所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,001.18	239,711.05
递延所得税调整	20,740.76	-28,909.82
合计	46,741.94	210,801.23

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,660,214.51	865,401.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	665,053.63	216,350.37
分公司适用不同税率的影响	730,594.16	-5,911.69
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-18,798.59	362.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用	46,741.94	210,801.23

## （二十八）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	本期发生额	上期发生额
利息收入	191,616.40	26,403.73
收到存出保证金	1,600,000.00	
其他往来资金	22,295,882.35	12,852,927.60
合计	24,087,498.75	12,879,331.33

### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用账户—银行手续费	51,895.16	30,353.18
销售费用—付现	925,761.21	1,027,493.04
管理费用—付现	3,071,722.28	1,172,337.37
存出保证金	350,000.00	50,000.00
营业外支出	56,345.24	
其他往来资金	26,935,544.95	7,308,637.18
合计	31,391,268.84	9,588,820.77

## （二十九）现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,706,956.46	654,600.25
加：资产减值准备	-82,963.04	115,639.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,902.02	40,476.45

补充资料	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	370,574.97	
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
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)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	20,740.76	-28,909.82
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)	13,692,358.88	-12,951,882.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-14,777,373.16	12,463,163.43
其他	1,250,000.00	-50,000.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,201,716.03</b>	<b>243,087.03</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	544,428.14	2,925,968.52
减: 现金的期初余额	2,925,968.52	862,183.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,381,540.38	2,063,785.03

## 2、现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	544,428.14	2,925,968.52
其中: 库存现金	214,040.73	62,063.41
可随时用于支付的银行存款	310,437.13	2,863,905.11
可随时用于支付的其他货币资金	19,950.28	
二、现金等价物		
其中: 三个月到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	544,428.14	2,925,968.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

### (三十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	年初余额	受限原因
----	------	------	------

项目	期末余额	年初余额	受限原因
货币资金-其他货币资金	1,950,000.00	3,200,000.00	存出旅游保证金
合计	1,950,000.00	3,200,000.00	

## 五、关联方关系

### （一）本公司控股股东情况

关联方名称	股权比例	关联关系
张建勋	80.00%	法定代表人、实际控制人、董事长、总经理

### （二）本公司的子公司情况

无

### （三）本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
尚旅实业投资有限公司（曾用名：尚旅实业有限公司、爱尚寰球之旅实业有限公司）	实际控制人控制的其他企业
尚旅（北京）旅游投资开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京尚途旅游开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
北京爱尚旅度假产品发展有限公司	实际控制人投资的其他企业
唐山尚旅旅居酒店管理有限公司	实际控制人控制的其他企业
石家庄尚途旅游开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
爱尚旅游开发石家庄有限公司	实际控制人控制的其他企业
天津尚途旅游开发有限责任公司	实际控制人控制的其他企业
西安尚途旅游开发有限公司	实际控制人控制的其他企业
吴立梅	股东、董事
齐枫彤	董事
孟文杰	董事
孙辉	董事
张素伟	监事会主席
孟茹	监事
孟炎龙	职工代表监事
吴鸿斌	董事会秘书
任丘市尚旅旅居酒店管理有限公司	股东、董事吴立梅实际控制的企业
任丘市宝兴来建材有限公司	公司控股股东、实际控制人张建勋父亲张长社实际控制的企业

### （四）关联方交易情况

#### 1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### 2、关联方担保情况

无

### 3、关联方资金拆借

资金拆入：

关联方名称	年初余额	报告期内增加	报告期内减少	期末余额
张建勋	3,651,209.58	8,187,278.94	9,918,898.62	1,919,589.90
合计	3,651,209.58	8,187,278.94	9,918,898.62	1,919,589.90

### (五) 关联方应收应付款项

#### 1、公司应付关联方款项：

关联方	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
张建勋	1,919,589.90		3,651,209.58	
合计	1,919,589.90		3,651,209.58	

### 六、承诺及或有事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

### 七、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无重大资产负债表日后事项。

### 八、其他重大事项

截至2017年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

### 九、补充资料

#### 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,015.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-56,015.24	
所得税影响额	-12,763.10	
少数股东权益影响额		
合计	-43,252.14	

## 2、净资产收益率及每股收益

### 2017 年度

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	-62.48	-0.48	-0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-61.48	-0.48	-0.48

### 2016 年度

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		2.18	2.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		2.18	2.18

北京尚途国际旅行社股份有限公司

2018年4月18日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董事会办公室