



金 色 世 纪

NEEQ:838805

北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司

Beijing Golden Century Business Travel Network Technology Co. Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

1、拓展服务网络，升级会员权益

报告期内，乌鲁木齐高铁站 1000 余平米贵宾服务项目正式营业，金色世纪会员在乌鲁木齐高铁站的权益升级为：高端休息、全程引领、独立安检、独立检票、绿色通道服务。金色世纪自营贵宾厅正式入驻并对会员开放西安咸阳国际机场、长治王村机场、杭州萧山机场、成都双流国际机场；开放云南省全境 6 个机场要客服务。

2、与金融机构深度合作

报告期内，延续向金融机构提供贵宾厅休息服务等常规合作，中标大连银行、洛阳银行、邮储银行休息室采购项目。此外与平安银行信用卡中心、中国银行商城进行深度推广合作，3 月与民生银行信用卡中心正式达成战略合作，推出“金色世纪&民生银行”联名信用卡，为民生银行信用卡中心高端客户提供机场高铁全程商旅管家服务。

3、创新与航空公司的合作模式

报告期内，在杭州萧山机场与东方航空开展贵宾厅冠名自营模式，冠名自营贵宾厅含柜台、安检通道、贵宾厅休息、热食等资源和服务，进驻服务团队由金色世纪提供。与华夏航空创新机票合作，推出针对公司会员的定制机票产品。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目		释义
金色世纪、本公司、科技股份	指	北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司
全国股份转让系统、股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《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》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员、高管	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董监高	指	董事、监事、高级管理人员
北京逸程	指	北京逸程机场高铁技术服务有限公司
金色软件	指	北京金色软件科技有限公司
去玩吧	指	去玩吧（北京）旅行社有限公司
金色世纪航空	指	金色世纪航空技术有限公司
云南悠航	指	云南悠航商务有限公司
美国子公司、金色世纪国际	指	GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC
《公司章程》或《章程》	指	最近一次股东大会通过的《北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司章程》
主办券商、浙商证券	指	浙商证券股份有限公司
国狮资管	指	北京国狮资产管理有限公司
东方国狮	指	北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）
同德化工	指	山西同德化工股份有限公司
金色世纪创投	指	北京金色世纪长夜投资有限公司
雅酷时空	指	北京雅酷时空信息交换技术有限公司

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。

公司负责人李梓正、主管会计工作负责人李延涛及会计机构负责人（会计主管人员）梁旭鹤保证半年度报告中财务报告的真实、准确、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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	金色世纪
证券代码	838805
法定代表人	李梓正
办公地址	北京经济技术开发区经海三路 109 号院 37 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	段屹峰
是否通过董秘资格考试	否
电话	010-84926666
传真	010-56939678
电子邮箱	dongmi@jsj.com.cn
公司网址	www.jsj.com.cn
联系地址及邮政编码	北京经济技术开发区经海三路 109 号院 37 号楼 5 楼 100176
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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 9 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I64 互联网和相关服务
主要产品与服务项目	高端商旅出行服务，包括发展客户办理 VIP 会员卡、机票预订、酒店预订、旅行社业务和其他业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	23,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京金色世纪创业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	李梓正

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	91110105582501947J	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	北京市朝阳区来广营西路5号1号楼二层	否
注册资本（元）	23,600,000	否
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市江干区五星路201号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	106,911,236.78	109,089,552.18	-2.00%
毛利率	20.56%	25.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,929,332.26	530,792.08	263.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	826,394.23	49,194.88	1579.84%
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)	2.44%	0.29%	-
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)	1.05%	0.03%	-
基本每股收益	0.04	0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	184,634,789.98	185,205,899.90	-0.31%
负债总计	105,438,925.31	108,033,752.59	-2.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,810,520.47	77,829,564.89	2.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.38	3.30	2.42%
资产负债率(母公司)	47.15%	49.24%	-
资产负债率(合并)	57.11%	58.33%	-
流动比率	102.75%	97.82%	-
利息保障倍数	6.14	6.92	-

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	-13,986,228.79	-7,627,865.27	-83.36%
应收账款周转率	15.76	15.90	-
存货周转率	54.86	133.48	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.31%	-7.37%	-

营业收入增长率	-2.00%	3.83%	-
净利润增长率	698.72%	203.58%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	23,600,000	23,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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

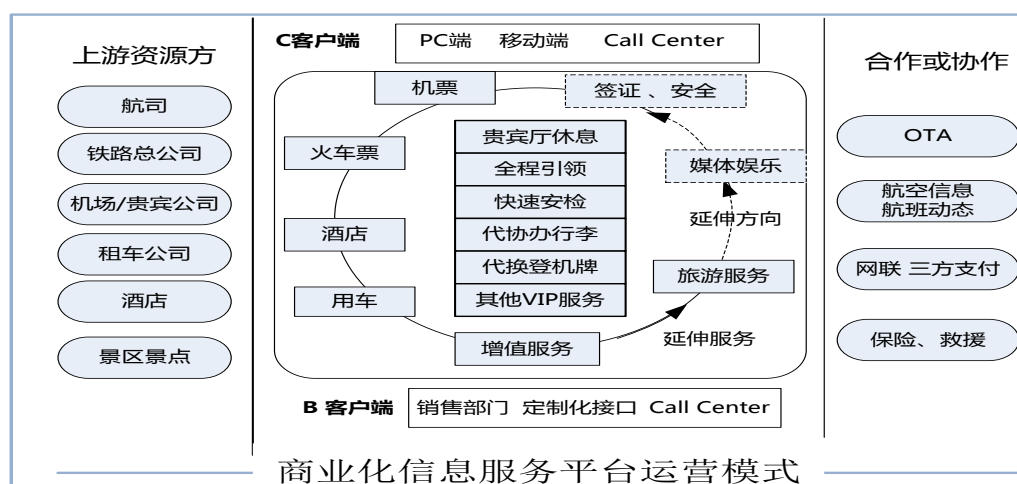
□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是旅游产业链上的商旅出行服务商，拥有全国 40 余家自营机场/高铁站自营贵宾厅、400 余名机场/高铁站服务人员；航空运输销售代理业务一类客运、二类客运资质；200 人规模的 7*24 的呼叫中心；自主开发的商业化信息服务平台。面向中高端商旅出行用户，提供机场/高铁贵宾厅，机票、酒店预订，定制化旅游等服务。公司采用会员制，服务对象为高端付费会员和普通会员，通过商业化信息服务平台直接销售，也通过代理商、合作商和 OTA 进行分销，收入来源为高端会员的会籍费和普通会员的服务收费。

1、运营模式



公司通过自建并独立运营的商业化信息平台，整合出行服务资源、完善出行服务链，形成商旅出行全程服务并推广销售目标给客户。

(1) 资源整合

①公司在机场/高铁站承租场地，自主装修和配置服务团队，或与机场、高铁贵宾管理公司等资源运营方合作，将分散在各机场、高铁的休息室等资源通过商业信息交易平台形成广泛的服务网络。

②公司通过与航司、铁路总公司、OTA、酒店、专车公司等合作，整合机票/火车票资源、酒店资源、旅游资源、专车资源，形成完整的出行服务链，为客户提供一站式商旅出行服务。

③机场和高铁贵宾服务是运营核心，以对贵宾服务的需求和消费来对筛分并圈层高端商旅出行群体，在圈层高端群体的基础上，不断延伸服务，打通出行服务链条，提供高标准的全程商旅服务。

(2) 营销推广

①商业化信息平台营销推广以会籍制为根本，通过出售《商旅管家·金卡》使客户成为公司会员，继而享受会员专属定制化一站式商旅出行服务（出行规划、专属客服、机场高铁贵宾服务、机票酒店专

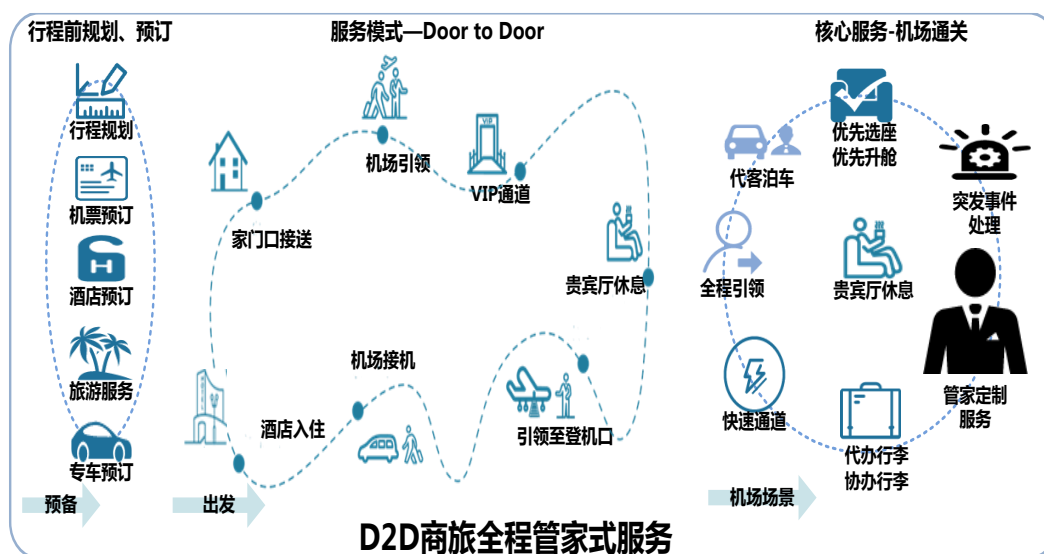
车预订服务、定制化旅游服务等)。

②商业化信息平台也服务于非会员用户和机构客户，对非会员C客提供适合其需求和消费倾向的出行服务；对机构和渠道客户提供系统解决方案，定制化服务方案，包括产品定制化、结算定制化、系统开发对接、营销推广服务、品牌形象设计、专属一对一客服等。

(3) 平台开发维护

商业化信息服务平台的由公司自行开发维护，公司设有独立的技术部门，拥有40余人的技术团队，开发20项软件著作权，研发团队专业稳定。技术部负责平台开发和日常维护，开发模式符合自身条件，通过把控开发流程，提高工作效率及业务数据的精准性，维护平台系统的高效、先进和稳定。

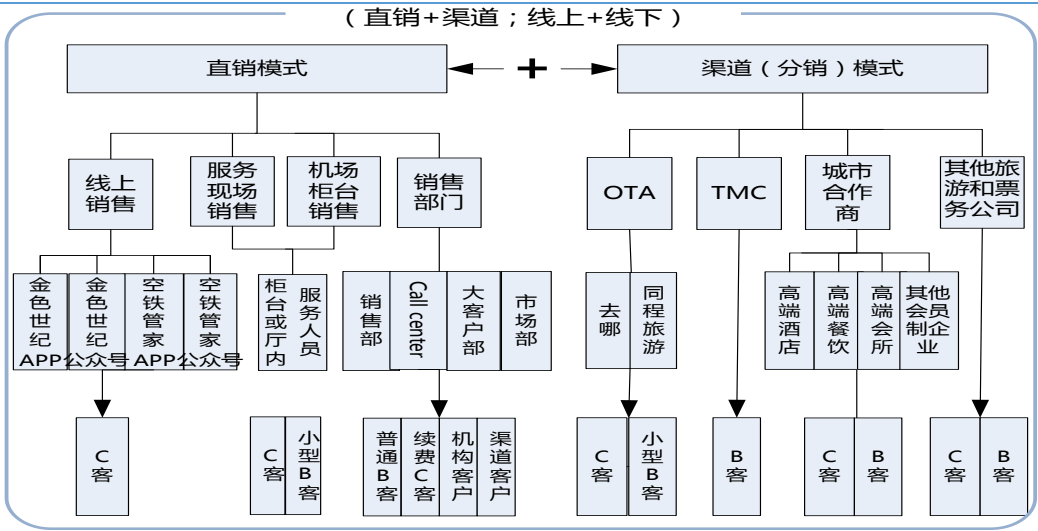
2、D2D服务模式



向中高端会员提供贯穿旅行前、旅行中、旅行后，且安全、高效、便捷、高性价比的 D2D 全程服务。包括：机票、酒店、商务车、旅游产品的预订服务；机场/高铁金色逸站休息、餐饮、办公、进出/港引领，以及VIP停车位、值机、安检等机场/高铁站内的全程服务；高额交通意外险、航班延误险、境外旅游险、境外 sim 卡提供、汽车道路救援、会员积分奖励、亲情卡等增值服务。

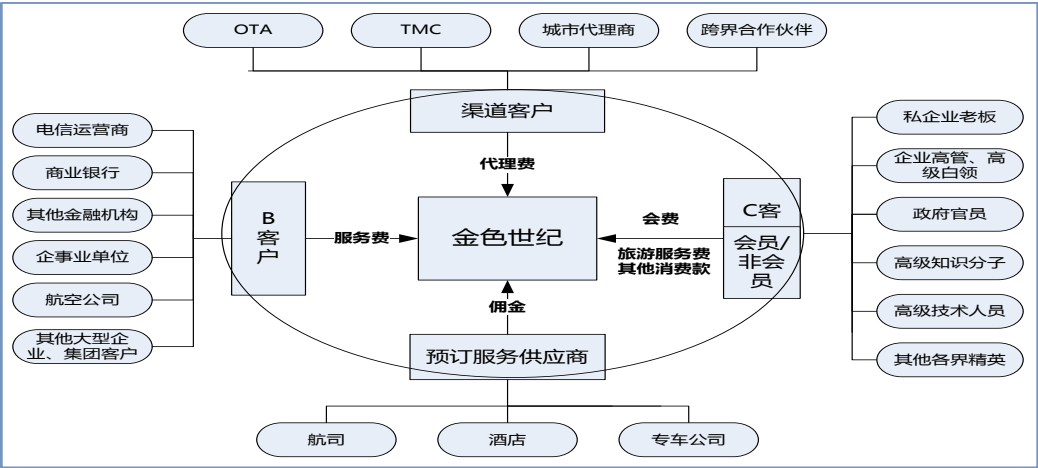
金色驿站和服务团队是服务的核心，以此为依托，及时响应会员及客户需求，在机场/高铁站为会员及客户提供舒适、快捷、应急保障为核心的管家服务；是公司的核心竞争力。

3、销售模式



从单一的机场销售转向城市多场景、多渠道销售，直销与渠道并行，线上与线下互补；金色世纪主要面向 C 客销售，正在积极开拓大客户销售业务和渠道客户业务，并取得不错的成效。

4、盈利模式



- (1) C 客盈利模式
 - ①收取会员会费实现公司的收入和利润。
 - ②为非会员用户提供商旅出行服务的服务收费。
 - ③为会员或非会员用户提供定制化旅游等服务的收费。
- (2) B 客户（机构）盈利模式
 - ①批量预售的贵宾服务次数收入。
 - ②提供贵宾出行服务系统解决方案服务收费。
- (3) 渠道客户盈利模式
 - 提供整套分销解决方案服务费用（代理费用）。
- (4) 预订服务盈利模式
 - 为会员、非会员及企业客户提供机票、酒店、用车等服务，从航司、酒店取得的佣金收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变更。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

1、公司财务状况截止 2018 年 6 月 30 日，公司的资产总额 18,463.48 万元，较期初减少 57.11 万元，总资产增长率为-0.31%；公司的净资产为 7,919.59 万元，较期初增加 202.37 万元，净资产增长率为 2.62%。

2、经营成果

本报告期内，公司实现营业收入 10,691.12 万元，较上年同期减少 217.83 万元，增长率为-2.00%；利润总额为 239.79 万元，较上年同期减少 5.04 万元，增长率为-2.06%；净利润 197.21 万元，较上年同期增加 172.52 万元，增长率为 698.72%。报告期内营业收入和利润总额下降而净利润增长的原因主要是：以前年度亏损抵减当期应纳税所得额，降低所得税；递延所得税资产降低了当期所得税费用。

报告期内公司业务除了继续扩展 B2C 业务，为会员提供高端的出行服务，同时充分利用上百家自营厅及合作厅的资源，开拓大客户市场，新增大连银行、平安银行等金融机构大客户，与东方航空开展定的贵宾服务合作模式，发挥公司自有贵宾厅及现场服务人员的资源优势，增加新的盈利点。

3、现金流量情况

报告期内公司净现金流量为-1,030.39 万元，较去年基本持平。其中经营现金流量-1,398.62 万元，较去年降低 635.83 万元，减少的主要原因是：公司拓展贵宾厅，支付贵宾厅租金和装修费用，造成现金流出大幅提高；以及对应大客户的应收款项的增加，使得现金流入减少。筹资活动现金净流量为-347.11 万元，为偿还办公楼按揭贷款本息支出。

4、年度计划

公司中短期仍立足机场/高铁站资源拓展，通过股权合作、经营权托管、自营、采购等组合方式长期稳定地掌握贵宾厅、安检通道、专属服务柜台、电瓶车等 CIP 服务资源，扩大服务网络、创新产品、提高产品附加值、控制成本，进一步增强自身竞争优势，提高行业壁垒，提升市场影响力和增加话语权，真正确立行业龙头地位。

公司多年来主要面对个人会员客户，随着公司整体实力的提升，公司将依托资源、产品、服务、管理、成本控制等优势，发力大客户市场，主要面向银行、保险公司、证券公司等金融集团和企业集团客户，以产品销售、发行联名卡、合作冠名、品牌推广、产品置换等综合形式增加大客户收入。公司作为最优服务商，已入围中国银联服务采购目录。

三、 风险与价值

1、实际控制人不当控制风险

实际控制人李梓正直接和间接持有公司77.54%的股份。同时，李梓正在公司担任董事长职务，对公司经营管理决策有较强的影响力，当公司利益与实际控制人利益发生冲突时，实际控制人可能利用其实际控制地位，通过行使表决权，影响公司的重大决策，从而影响和损害公司及其他股东的利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：不断完善的法人治理结构，并逐步制定防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制；积极引入投资者，适当分散控股股东股权，形成更为合理的股权结构；通过以上措施减少并避免实际控制人控制不当风险。

2、资源风险

由于机场、高铁贵宾厅资源稀缺，控制权主要掌控在资源管理运营方手中。公司的贵宾厅业务与资源提供方自身的贵宾厅业务形成直接竞争。当资源提供方限制资源供给或者提高资源使用成本时，公司将面临直接的经营风险。

应对措施：公司拥有多年的贵宾厅运营管理经验和40余家自营贵宾厅，公司积极与资源提供方开展采购、租赁场地、托管运营、股权合作等多种合作模式，开拓机场资源，降低风险。

3、服务质量控制风险

由于行业直接面向高端商旅出行人士，如果公司服务不当或者无法满足客户的某些需求，将有可能发生旅客与公司之间的服务纠纷，引发客户投诉。如果公司不能随着业务的发展，很好的保证并不断提升服务质量，或未能及时有效应对发生的服务纠纷，均将会对公司品牌及业务造成不利影响。

应对措施：公司始终秉承会员至上的理念，着力打造服务团队，从诚信销售、无条件退卡、VIP客户经理、金色逸站贵宾服务等各环节制定了标准化服务流程，取得了“国际金钥匙”服务认证，客户续费率持续提升。

4、航空公司B2C直销比例日渐提高促使盈利模式转变

随着航空公司对机票直销力度的加强和资源倾斜，传统售渠道市场份额正在逐渐降低，航空公司的直销比例不断加大。各大航空公司已相继实施“零佣金”政策，由此削减代理销售比例，提高直销份额，公司机票预定收入受到冲击。

应对措施：公司属商旅出行综合服务提供商，贵宾厅是全程的核心依托，机票预定是辅助性服务产品中的一项，机票代理政策的变化反而是公司综合服务专业价值凸显，专业、细化的服务将成为未来企

业收入重点。

5、现金收款的风险

公司VIP会员卡销售收入、其他收入中的贵宾厅点单收入和电瓶车收入均存在着现金收款，现金收款中VIP会员卡销售收现占比最高；考虑到缴款时间过长，不能及时的把每天收到的现金汇回公司，同时现金在管理上如果出现纰漏，会造成销售收入不能及时回款，将对公司现金流和经营业绩产生较大影响，从而影响公司的可持续经营。

应对措施：引导和鼓励消费者进行非现金支付，减少现金收款的销售收入占比；严格现金管理制度和贵宾厅管理制度，对收到现金的保管、缴款时间（以周为单位缴款）、缴款单据的流转、缴款后财务审核等作出了详细的规定，以减少和避免对现金收入管理不当而造成公司门店现金收入被挪用、占用或其他形式的侵占从而给公司造成损失的风险。

四、 企业社会责任

企业积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造的价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。今后公司将继续诚信经营，依法纳税，承担相应的社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	二、（一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	二、（二）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）承诺事项的履行情况

公司实际控制人李梓正先生及董监高人员已出具了《关于避免同业竞争的承诺》、《关于避免资金占用的承诺》、《关于规范关联交易的承诺》等承诺，公司也建立了《关联交易决策制度》、《防范关联方资金占用管理制度》。公司实际控制人及董监高严格按照承诺事项和相关制度执行，不存在违规占用公司资金和违规进行关联交易情形。

（二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	抵押	65,453,361.95	35.45%	按揭购买办公楼
总计	-	65,453,361.95	35.45%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(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	15,912,496	67.43%	0	15,912,496	67.43%
	其中：控股股东、实际控制人	11,512,496	48.78%	0	11,512,496	48.78%
	董事、监事、高管	300,000	1.27%	0	300,000	1.27%
	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	7,687,504	32.57%	0	7,687,504	32.57%
	其中：控股股东、实际控制人	6,787,504	28.76%	0	6,787,504	28.76%
	董事、监事、高管	900,000	3.81%	0	900,000	3.81%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		23,600,000	-	0	23,600,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京金色世纪创业投资有限公司	12,200,000	0	12,200,000	51.69%	4,066,668	8,133,332
2	乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业	3,500,000	0	3,500,000	14.83%	1,166,668	2,333,332
3	山西同德化工股份有限公司	2,800,000	-200,000	2,600,000	11.02%	0	2,600,000
4	李梓正	1,650,000	0	1,650,000	6.99%	1,237,500	412,500
5	宋富强	1,000,000	0	1,000,000	4.24%	750,000	250,000
合计		21,150,000	-200,000	20,950,000	88.77%	7,220,836	13,729,164

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

法人股东北京金色世纪创业投资有限公司、乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业、北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）系自然人股东李梓正控制的企业，其他股东之间无关联关系。

。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

金色世纪创投，成立于2011年7月18日，统一社会信用代码为91110105579035690H号，住所为北京市朝阳区来广营西路5号2E，法定代表人为李梓正，注册资本为1720万元，公司类型为有限责任公司（自然人投资或控股），营业期限为2011年7月18日至2031年7月17日，经营范围为：“许可经营项目：无；一般经营项目：投资管理；项目投资；企业管理咨询；投资咨询；资产管理；经济信息咨询；展览服务。”

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为李梓正先生，现任公司董事长。1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998年5月至2016年6月任金色世纪有限董事长；2011年6月至2015年8月任雅酷时空监事；2011年9月至今任金色世纪董事长；2015年8月至今任北京首惠开桌科技股份有限公司监事；2015年9月至今任鑫银国际商业保理股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
李梓正	董事长、总经理	男	1967/01/17	硕士	2018年5月-2021年5月	是
李延涛	董事、财务总监	男	1967/10/14	硕士	2018年5月-2021年5月	是
岳晓红	董事	男	1970/01/16	本科	2018年5月-2021年5月	是
李婧铤	董事	男	1991/10/26	本科	2018年5月-2021年5月	是
黄震	董事	男	1984/04/20	硕士	2018年5月-2021年5月	是
宋富强	监事会主席	男	1964/01/26	硕士	2018年5月-2021年5月	否
焦丙伍	监事	男	1967/09/27	高中	2018年5月-2021年5月	是
崔红伟	职工代表监事	男	1975/10/22	本科	2018年5月-2021年5月	是
段屹峰	董事会秘书、副总经理	男	1979/04/03	本科	2018年5月-2021年5月	是
黄伟	副总经理	女	1974/09/09	本科	2018年5月-2021年5月	是
吕赉	副总经理	男	1977/11/27	硕士	2018年5月-2021年5月	是
王宁宁	副总经理	女	1984/01/03	本科	2018年5月-2021年5月	是
钟科	副总经理	男	1978/03/20	本科	2018年5月-2021年5月	是
丁涛	副总经理	男	1979/11/27	硕士	2018年5月-2021年5月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

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：

董事长李梓正与董事李婧铤系父女关系。

(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
李梓正	董事长、总经理	1,650,000	-	1,650,000	6.99%	-
李延涛	董事、财务总监	200,000	-	200,000	0.85%	-
张烘	董事	-	-	-	-	-
李婧铤	董事	-	-	-	-	-
黄震	董事	-	-	-	-	-
宋富强	监事会主席	1,000,000	-	1,000,000	4.24%	-
焦丙伍	监事	-	-	-	-	-
崔红伟	职工代表监事	-	-	-	-	-
段屹峰	副总经理、董事会秘书	-	-	-	-	-

黄伟	副总经理	-	-	-	-	-
吕赉	副总经理	-	-	-	-	-
王宁宁	副总经理	-	-	-	-	-
钟科	副总经理	-	-	-	-	-
丁涛	副总经理	-	-	-	-	0
合计	-	2,850,000	0	2,850,000	12.08%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☒ 是 ☐ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李梓正	董事长	换届	董事长、总经理	换届
李延涛	董事、总经理	换届	董事、财务总监	换届
张烘	董事	换届	无	换届
岳晓红	无	新任	董事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☒适用 ☐不适用

岳晓红，新任董事

岳晓红先生，现任公司董事，1970年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年8月至1997年7月，任郑煤集团大平煤矿子弟学校教师；1997年10月至2000年9月，任河南省金博大商务酒店总办主任；2000年10月至2012年9月，任北京金色世纪旅行社有限公司财务；2012年10月至今，任金色软件财务副总监；2018年5月至今任金色世纪董事。

李梓正，新任总经理

李梓正先生，现任公司董事长、总经理。1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998年5月至今任金色世纪有限董事长；2011年6月至2015年8月任北京雅酷时空信息交换技术有限公司监事；2011年9月至今任金色世纪董事长；2015年8月一至今任雅酷时空科技开发（北京）有限公司监事；2015年9月至今任鑫银国际商业保理股份有限公司董事。2018年5月至今任金色世纪总经理。

李延涛，新任财务总监

李延涛先生，现任公司董事、财务总监职务，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA学历。1990年7月至1998年8月，任地质矿产部、国土资源部财务司主任科员；1998年8月至2002年3月，任中国地质矿业总公司资产财务部经理；2002年3月至2005年5月，任中国地质工程集团公

司资产财务部副总经理；2005年5月至2011年9月，任北京金色世纪旅行社有限公司副总裁；2011年9月至2013年8月，任金色世纪董事，副总裁；2013年8月至2013年10月，任金色世纪董事，常务副总裁；2013年10月至2018年5月，任金色世纪董事，总经理；2018年5月至今任金色世纪董事，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
行政管理人员	99	47
销售人员	152	141
技术人员	59	39
财务人员	33	30
机场/高铁站服务人员及其他	594	554
员工总计	937	811

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	6
本科	77	78
专科	786	609
专科以下	67	118
员工总计	937	811

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、 人员变工

报告期内公司人员减少126人，减少率13.74%。主要原因为：①公司重新规划工作流程，去除一些多余的审批和重复的工作环节，实现了管理的扁平化，对应的行政管理人员大幅减少。②加强了员工专业技能培训，提高了工作效率；对每个岗位进行了饱和度分析，实行“一专多能”人才培养和利用机制；实现了销售人员、财务人员、其他人员的精简与高效。③移动互联网和智能办公系统的应用，大大提高了销售、服务、行政、财务等各部门的工作效率。④公司主要软件产品的研发都已经完成，开发工作减少，对应的维护和更新工作增加，对于技术人员的需求量减少。

2、 员工激励政策

为保证内部员工高效与稳定性和吸引外部人才，报告期内公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激

励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度，力求员工的付出能够得到高回报。

3、培训计划与成果

为贯彻公司人力资本不断增值优化的指导思想，建立持续、系统的人力资源开发体系和学习型组织；贯彻公司战略导向，推动管理进步，培养适应业务与组织发展需要的各级业务和管理人才；提升员工职业技能与专业素质。由 HR 组织，针对各层次、各部门开展了管理技能、业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的外部培训课程。

4、截至报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

（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：

无。

三、 报告期后更新情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、（五）1	25,978,761.78	36,143,576.31
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			
应收票据及应收账款	二、（五）2	6,560,340.93	7,008,709.31
预付款项	二、（五）3	3,079,198.35	237,258.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、（五）4	31,606,066.57	13,581,652.91
买入返售金融资产			
存货	二、（五）5	2,901,806.73	194,225.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二、（五）6	28,493,602.00	36,037,515.53
流动资产合计		98,619,776.36	93,202,937.90
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	二、（五）7	69,314,431.36	72,385,860.22
在建工程		485,454.54	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	二、（五）8	10,397,104.62	11,897,781.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二、（五）9	5,057,780.85	6,441,581.94
递延所得税资产	二、（五）10	760,242.25	1,277,738.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		86,015,013.62	92,002,962.00
资产总计		184,634,789.98	185,205,899.90
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			
应付票据及应付账款	二、（五）11	7,058,831.33	8,216,676.93
预收款项	二、（五）12	18,953,240.44	4,644,101.64
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、（五）13	8,889,689.07	11,590,121.31
应交税费	二、（五）14	681,002.84	857,129.29
其他应付款	二、（五）15	11,855,160.51	10,477,898.13
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	二、（五）16	6,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债	二、（五）17	42,541,616.37	53,491,544.87
流动负债合计		95,979,540.56	95,277,472.17
非流动负债：			
长期借款	二、（五）18	9,000,000.00	12,000,000.00
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			
预计负债			
递延收益	二、（五）19	459,384.75	756,280.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,459,384.75	12,756,280.42

负债合计		105,438,925.31	108,033,752.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二、（五）20	23,600,000.00	23,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二、（五）21	82,800,000.00	82,800,000.00
减：库存股			
其他综合收益	二、（五）22	51,623.32	
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	二、（五）23	-26,641,102.85	-28,570,435.11
归属于母公司所有者权益合计		79,810,520.47	77,829,564.89
少数股东权益		-614,655.80	-657,417.58
所有者权益合计		79,195,864.67	77,172,147.31
负债和所有者权益总计		184,634,789.98	185,205,899.90

法定代表人：李梓正

主管会计工作负责人：李延涛

会计机构负责人：梁旭鹤

(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		20,236,036.72	31,291,984.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二、（十）1		
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		4,460,174.54	4,847,773.06
预付款项		30,416,085.38	16,475.00
其他应收款	二、（十）2	77,433,674.22	70,279,850.48
存货		592,926.73	194,225.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,454,157.72	30,481,651.23
流动资产合计		138,593,055.31	137,111,960.17
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	二、（十）3	44,662,376.80	43,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		2,270,520.67	3,253,747.73
在建工程		485,454.54	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		292,364.51	374,049.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,699,184.29	5,884,013.30
递延所得税资产		887,905.31	1,121,421.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		53,297,806.12	53,633,232.51
资产总计		191,890,861.43	190,745,192.68
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			
应付票据及应付账款		18,199,241.59	7,885,835.25
预收款项		19,448,853.49	4,431,989.70
应付职工薪酬		6,259,211.49	8,336,611.68
应交税费		541,611.63	508,222.76
其他应付款		5,208,748.82	18,520,761.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			53,491,200.85
流动负债合计		49,657,667.02	93,174,621.56
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			
预计负债			
递延收益		40,818,050.06	756,280.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,818,050.06	756,280.42
负债合计		90,475,717.08	93,930,901.98
所有者权益：			
股本		23,600,000.00	23,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		82,800,000.00	82,800,000.00

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		-4,984,855.65	-9,585,709.30
所有者权益合计		101,415,144.35	96,814,290.70
负债和所有者权益合计		191,890,861.43	190,745,192.68

法定代表人：李梓正

主管会计工作负责人：李延涛

会计机构负责人：梁旭鹤

(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	二、（五）24	106,911,236.78	109,089,552.18
其中：营业收入	二、（五）24	106,911,236.78	109,089,552.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	二、（五）24	105,991,574.92	106,839,459.92
其中：营业成本		84,926,373.00	80,948,241.95
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	二、（五）25	518,407.04	585,979.98
销售费用	二、（五）26	5,220,910.65	8,676,506.54
管理费用	二、（五）27	15,364,226.27	12,615,105.77
研发费用			
财务费用	二、（五）28	2,439,359.66	2,563,629.53
资产减值损失	二、（五）29	-2,477,701.70	1,449,996.15
加：其他收益	二、（五）30	800,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	二、（五）31	610,234.24	315,150.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）	二、（五）32	880.05	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,330,776.15	2,565,242.94
加：营业外收入	二、（五）33	181,025.30	225,666.48
减：营业外支出	二、（五）34	113,922.86	342,655.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,397,878.59	2,448,254.08
减：所得税费用	二、（五）35	425,784.55	2,201,346.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,972,094.04	246,907.52
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		1,972,094.04	246,907.52
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		42,761.78	-283,884.56
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,929,332.26	530,792.08
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		1,972,094.04	246,907.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,929,397.14	530,792.08
归属于少数股东的综合收益总额		42,696.90	-283,884.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.01
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李梓正

主管会计工作负责人：李延涛

会计机构负责人：梁旭鹤

(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	二、(十)4	76,643,032.13	82,851,581.48
减：营业成本	二、(十)4	57,259,160.45	57,157,157.61
税金及附加		98,990.60	234,913.12
销售费用		4,480,638.53	6,196,748.87
管理费用		10,009,036.39	8,138,074.02
研发费用			
财务费用		1,917,767.53	1,898,971.30
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-624,485.46	1,307,514.51
加：其他收益		800,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	二、(十)5	610,234.24	315,150.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		880.05	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,913,038.38	8,233,352.73
加：营业外收入		61,480.77	214,972.99
减：营业外支出		2,011.00	341,141.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,972,508.15	8,107,183.87
减：所得税费用		371654.50	2,027,083.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,600,853.65	6,080,099.93
（一）持续经营净利润		4,600,853.65	6,080,099.93
（二）终止经营净利润			
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		4,600,853.65	6,080,099.93
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：李梓正 主管会计工作负责人：李延涛 会计机构负责人：梁旭鹤

（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		118,542,693.39	114,693,667.05
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	二、（五）36、（1）	4,947,626.06	4,613,855.82
经营活动现金流入小计		123,490,319.45	119,307,522.87
购买商品、接受劳务支付的现金		93,350,918.27	75,633,753.86
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		31,266,353.24	35,931,749.74
支付的各项税费		3,519,454.80	6,983,871.66
支付其他与经营活动有关的现金	二、（五）36、（2）	9,339,821.93	8,386,012.88
经营活动现金流出小计		137,476,548.24	126,935,388.14
经营活动产生的现金流量净额		-13,986,228.79	-7,627,865.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,900,000.00	35,000,000.00

取得投资收益收到的现金		207,097.24	341,821.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,900.00	5,220.00
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		28,113,997.24	35,347,041.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,122.80	
投资支付的现金		20,951,376.68	35,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,960,499.48	35,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		7,153,497.76	347,041.91
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		3,471,140.63	3,635,015.63
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			
筹资活动现金流出小计		3,471,140.63	3,635,015.63
筹资活动产生的现金流量净额		-3,471,140.63	-3,635,015.63
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		-10,303,871.66	-10,915,838.99
加：期初现金及现金等价物余额		34,743,576.31	29,792,891.70
六、期末现金及现金等价物余额		24,439,704.65	18,877,052.71

法定代表人：李梓正

主管会计工作负责人：李延涛

会计机构负责人：梁旭鹤

(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		96,023,683.00	94,577,403.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,588,036.62	4,325,908.12

经营活动现金流入小计		100,611,719.62	98,903,311.23
购买商品、接受劳务支付的现金		59,564,191.21	51,301,585.74
支付给职工以及为职工支付的现金		24,689,510.86	26,812,318.68
支付的各项税费		1,917,952.25	5,646,747.96
支付其他与经营活动有关的现金		30,938,511.19	25,315,118.40
经营活动现金流出小计		117,110,165.51	109,075,770.78
经营活动产生的现金流量净额		-16,498,445.89	-10,172,459.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		27,900,000.00	35,000,000.00
取得投资收益收到的现金		207,097.24	341,821.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,900.00	5,220.00
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		28,113,997.24	35,347,041.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,122.80	
投资支付的现金		22,662,376.80	35,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,671,499.60	35,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		5,442,497.64	347,041.91
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-11,055,948.25	-9,825,417.64
加：期初现金及现金等价物余额		31,291,984.97	23,477,702.77
六、期末现金及现金等价物余额		20,236,036.72	13,652,285.13

法定代表人：李梓正

主管会计工作负责人：李延涛

会计机构负责人：梁旭鹤

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

事项	是或否	索引
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 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

二、 报表项目注释

(一) 公司基本情况

1、公司概况

北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由北京金色世纪创业投资有限公司、乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业、李梓正、宋丰强、李新国、李延涛、杨树田、于奋飞共同出资组建的股份有限公司，于 2011 年 9 月 23 日取得北京市工商行政管理局核发的 91110105582501947J 号营业执照，设立时各股东的出资情况及股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	61.00
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙	350.00	17.50
李梓正	210.00	10.50
宋丰强	100.00	5.00

李新国	80.00	4.00
李延涛	20.00	1.00
杨树田	10.00	0.50
于奋飞	10.00	0.50
合计	2,000.00	100.00

上述出资业经北京捷勤丰汇会计师事务所有限公司于 2011 年 9 月 15 日出具捷汇验朝字（2011）第 2261 号验资报告予以验证。

2013 年 6 月 21 日，根据本公司第二次临时股东大会决议和修改后的章程，于奋飞将其持有本公司的 10 万元股权转让给李梓正，变更后各股东的出资情况及股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	61.00
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙	350.00	17.50
李梓正	220.00	11.00
宋丰强	100.00	5.00
李新国	80.00	4.00
李延涛	20.00	1.00
杨树田	10.00	0.50
合计	2,000.00	100.00

2015 年 4 月 13 日，根据本公司第一次临时股东大会决议，股东李新国将其持有的 40 万元股权份额以 145.20 万元转让给北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）；2015 年 6 月 20 日，根据公司第三次临时股东大会决议，李梓正将其持有 55 万元股权份额无偿转让给北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）。

2015 年 7 月 13 日，根据本公司第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司注册资本增至 2,300 万元，新增注册资本由同德化工以 7,200 万元认购，其中 300 万元增加注册资本，6,900 万元增加资本公积；变更后各股东的出资情况及股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	53.04
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙	350.00	15.22
山西同德化工股份有限公司	300.00	13.04
北京世纪源股权投资合伙企业（有限合	95.00	4.13
李梓正	165.00	7.18

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
宋丰强	100.00	4.35
李新国	40.00	1.74
李延涛	20.00	0.87
杨树田	10.00	0.43
合计	2,300.00	100.00

上述出资业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 7 月 27 日出具致同验字（2015）第 110ZC0475 号验资报告予以验证。

根据 2015 年 12 月 10 日，根据本公司第五次临时股东大会决议和修改后章程的规定，本公司注册资本增至 2,360 万元，新增注册资本由北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）以 1,440 万元认购，其中 60 万元计入注册资本，1,380 万元增加资本公积；变更后各股东的出资情况及股权结构如下：

单位：人民币万元

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	51.70
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业	350.00	14.83
山西同德化工股份有限公司	300.00	12.71
李梓正	165.00	6.99
宋丰强	100.00	4.24
北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）	95.00	4.03
北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）	60.00	2.54
李新国	40.00	1.69
李延涛	20.00	0.85
杨树田	10.00	0.42
合计	2,360.00	100.00

上述出资业经北京永恩力合会计师事务所有限公司于 2015 年 12 月 31 日出具永恩审字【2015】第 N311 号验资报告予以验证。

2017 年 12 月 13 日，山西同德化工股份有限公司通过全国中小企业股份转让系统向个人李阳转让持有的股权 20 万股。变更后各股东的出资情况及股权结构如下：

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	51.70
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业	350.00	14.83
山西同德化工股份有限公司	280.00	11.86
李梓正	165.00	6.99

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
宋丰强	100.00	4.24
北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）	95.00	4.03
北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）	60.00	2.54
李新国	40.00	1.69
李阳	20.00	0.85
李延涛	20.00	0.85
杨树田	10.00	0.42
合计	2,360.00	100.00

上述股权转让业经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于 2017 年 12 月 15 日办理变更登记。

2018 年 3 月，山西同德化工股份有限公司通过全国中小企业股份转让系统向个人李阳转让持有的股权 20 万股。变更后各股东的出资情况及股权结构如下：

股东名称	投资金额	占注册资本比例%
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	51.70
乌鲁木齐世纪源股权投资管理有限合伙企业	350.00	14.83
山西同德化工股份有限公司	260.00	11.02
李梓正	165.00	6.99
宋丰强	100.00	4.24
北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）	95.00	4.03
北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）	60.00	2.54
李新国	40.00	1.69
李阳	40.00	1.69
李延涛	20.00	0.85
杨树田	10.00	0.42
合计	2,360.00	100.00

上述股权转让业经中国证券登记结算有限责任公司北京分公司于 2018 年 3 月办理变更登记。

截止 2018 年 06 月 30 日，上述股权结构未发生变更。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设机票产品部、酒店产品部、预订部、机票配送部、国际业务部、机场贵宾厅管理部、贵宾厅销售部、卡销售部、再销售部、电子商务部、技术部、运维部、市场部、质量监察部、机场拓展部、会员服务部、总办、财务部、人力资源部、行政后勤部等部门及三十一个分公司，分公司隶属部门进行管理；本公司下设去玩吧（北京）旅行

社有限公司、北京金色软件科技有限公司、北京逸程机场高铁技术服务有限公司、金色世纪航空技术有限公司、云南悠航商务有限公司和 GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC 六个子公司。

本公司及其子公司业务性质和主要经营范围：为 VIP 会员在机场及高铁站贵宾厅提供服务，提供国内外机票及酒店预订等服务。公司属于服务业。

本财务报表及财务报表附注业经本公司于 2018 年 8 月 31 日董事会批准。

2、合并财务报表范围

截至 2018 年 06 月 30 日，纳入合并报表范围的子公司包括：去玩吧（北京）旅行社有限公司、北京金色软件科技有限公司、北京逸程机场高铁技术服务有限公司、金色世纪航空技术有限公司、云南悠航商务有限公司和 GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC；本报告期的合并财务报表范围及其变化情况详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

（二）财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（三）重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注（三）15、附注（三）18、附注（三）19 和附注（三）24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度上半年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 06 月 30 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2） 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日

新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3） 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、 合并财务报表编制方法

（1） 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2） 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子

公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3） 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4） 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

（1） 合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（2） 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（3） 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、 现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

9、 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1） 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2） 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易

费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注（三）12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3） 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等

金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4） 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（5） 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注（三）10。

（6） 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预

计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7） 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的

资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备应收款项。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合（I\II）	账龄状态	账龄分析法
合并范围内关联组合	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量
第三方结算平台款组合	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量
押金保证金组合	资产类型	以历史损失率为基础 估计未来现金流量

A、对账龄组合 I，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例%	其他应收款（航空延误险业务）计提比例%
1 年以内（含 1 年）	50	50
1 年以上	100	100

B、对账龄组合 II，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	其他应收款（航空延误险业务除外）计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5

账龄	其他应收款（航空延误险业务除外）计提比例%
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

C、对其他组合，采用其他方法计提坏账准备的说明如下：

组合名称	计提方法说明
合并范围内关联组合	不计提坏账准备
第三方结算平台款组合	不计提坏账准备
押金保证金组合	不计提坏账准备

13、 存货

（1） 存货的分类

本公司存货包括库存商品、低值易耗品。

（2） 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品是指提供给会员的免费食品，库存商品、低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3） 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4） 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

14、 长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1） 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作

为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2） 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价

值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额,与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益;然后,按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分,在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排,其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排;如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含 20%) 以上但低于 50% 的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响;本公司拥有被投资单位 20% (不含) 以下的表决权股份时,一般不认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策,形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,本公司计提资产减值的方法见附注(三) 20。

15、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿

命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-50	5	1.90-4.75
运输设备	4	5	23.75
其他设备	3	5	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注（三）20。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产

价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注（三）20。

17、 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3） 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

18、 无形资产

本公司无形资产包括软件、商标权、著作权。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	5-10 年	直线法
商标权	10 年	直线法
著作权	5-10 年	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注（三）20。

19、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

具体研发项目的资本化条件：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、 资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不

包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、 职工薪酬

（1） 职工薪酬的范围

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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2） 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3） 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，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。

（4） 辞退福利

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

时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、 收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（2） 收入确认的具体方法

本公司商品主要包括：为 **VIP** 会员在机场及高铁站贵宾厅提供服务，提供国内外机票、酒店预订服务及国内、国际旅游服务，具体收入确认方法如下：

A、提供服务

①**VIP** 会员卡收入：本公司在提供会员服务整个受益期内分期确认收入。

②机票佣金收入

本公司在代理服务已经提供，相关经济利益能够流入公司时确认收入，其中：通过机票平台合作商取得的佣金收入在客户确认机票信息并付款出票时本公司确认收入实现；通过航空公司取得的佣金收入在航空公司发送佣金明细确认单时本公司确认收入实现。

③酒店佣金收入

本公司在预订酒店的客人使用酒店服务离开酒店、酒店在对账单签字确认后，本公司确认收入实现。

④旅行社收入

本公司在旅游活动结束，旅游活动的经济利益可以流入企业，按最终报价单或结算单所记载的金额确认收入

B、其他收入

常旅客奖励积分

根据本公司对常旅客奖励积分的政策，当旅客的累积积分达到某一标准时即可换取飞行奖励或其他奖励。本公司对常旅客的奖励积分采用递延收益法处理，即将提供劳务款在劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将提供劳务款扣除奖励各分公允价值的一部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。待旅客兑换积分并且本公司提供相应奖励后或积分失效时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入。

25、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照对应资产的摊销方法与摊销期限进行分摊分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、 递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直

接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

27、 经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备

本公司根据应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备。当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计。如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计改变期间的应收款项账面价值。

(2) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。）

(3) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(4) 税项

本公司按照规定计提多项税项，确定该等税项的计提时需要作出判断。在日常业务过程中，许多交易及计算所涉及的最终税项并不确定。若该等事项的最终税务结果与初始记录金额不同，其差额将影响作出判断有关期间的税项。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

本报告期不存在会计政策变更。

(2) 重要会计估计变更

本报告期会计估计未发生变更。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、16
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

A、各主体企业增值税税率如下：

纳税主体名称	增值税率%
北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司	6、16
去玩吧（北京）旅行社有限公司	3
北京金色软件科技有限公司	3、6
北京逸程机场高铁技术服务有限公司	3
云南悠航商务有限公司	6

B、各主体企业所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率%
北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司	25
去玩吧（北京）旅行社有限公司	25

纳税主体名称	所得税税率%
北京金色软件科技有限公司	25
北京逸程机场高铁技术服务有限公司	25
金色世纪航空技术有限公司	20
云南悠航商务有限公司	25

2、税收优惠及批文

A、增值税：

根据财政部、国家税务总局财税〔2013〕52号《关于暂免征收部分小微企业增值税和营业税的通知》、财税[2014]71号《关于进一步支持小微企业增值税和营业税政策的通知》以及财税[2015]96号《关于继续执行小微企业增值税和营业税政策的通知》，2013年8月1日至2014年9月30日，销售额不超过2万元企业暂免征收增值税以及营业税；2014年10月1日至2017年12月31日，销售额不超过3万元企业暂免征收增值税以及营业税。分公司（上海分公司、长沙分公司、深圳分公司、重庆分公司、郑州分公司、济南分公司、青岛分公司）以及子公司金色世纪航空技术有限公司月收入未达到起征点，符合上述条件，享受上述增值税优惠。

B、企业所得税：

根据财政部、国家税务总局财税〔2014〕34号《关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》、国家税务总局公告2015年第61号《国家税务总局关于贯彻落实进一步扩大小型微利企业减半征收企业所得税范围有关问题的公告》，子公司金色世纪航空技术有限公司符合小型微利企业条件，法定税率为20%并执行减半征收。

根据财政部、国家税务总局、科技部财税〔2015〕119号《关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》、财政部、海关总署、国家税务总局财税〔2014〕85号《关于继续实施支持文化企业发展若干税收政策的通知》，2017年01月01日至2017年12月31日，北京金色软件科技有限公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用符合上述条件，享受加计扣除优惠。

根据财政部、国家税务总局财税〔2009〕70号《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》、国家税务总局公告2013年第78号《关于促进残疾人就业税收优惠政策有关问题的公告》，2017年01月01日至2017年12月31日，北京金色软件科技有限公司和北京金色世纪商旅网络科技股份有限公司安置招聘残疾人，按照国家政策规定足额缴纳基本养老保险、基本医疗保险、失业保险和工伤保险等，工资由银行网银支付，且与其签定劳动合同，符合国家鼓励安置残疾人就业支付工资的加计扣除标准。

（五）合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	103,871.16	278,614.06
银行存款	17,791,787.19	26,322,802.70
其他货币资金	8,083,103.43	9,542,159.55
合计	25,978,761.78	36,143,576.31

说明：其他货币资金期末余额包括存放于支付宝账户金额 6,683,103.43 元；其中包括受限的货币资金 140 万。

2、应收票据与应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合 I	2,850,966.34	35.70	1,425,483.17	50.00	1,425,483.17
第三方结算平台款组合	5,134,857.76	64.30	--	--	5,134,857.76
组合小计	7,985,824.10	100.00	1,425,483.17	17.85	6,560,340.93
虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	7,985,824.10	100.00	1,425,483.17	17.85	6,560,340.93

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合 I	6,275,739.73	61.85	3,137,869.87	50.00	3,137,869.86

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净 额
第三方结算平					
台款组合	3,870,839.45	38.15	--	--	3,870,839.45
组合小计	10,146,579.18	100.00	3,137,869.87	31.22	7,008,709.31
单项金额虽不重大但单					
项计提坏账准备的应收	--	--	--	--	--
账款					
合 计	10,146,579.18	100.00	3,137,869.87	31.22	7,008,709.31

说明：

①账龄组合 I，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
1 年以内	2,850,966.34	100.00	1,425,483.17	50.00	1,425,483.17

账龄组合 I（续）

账 龄	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	计提比 例%	净 额
1 年以内	6,275,739.73	100.00	3,137,869.87	50.00	3,137,869.86

②账龄组合 II，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	说明
第三方结算平台款组合	5,134,857.76	--	不计提坏账
押金保证金组合			

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回的坏账准备为 1,712,386.70 元。

（3） 本期实际核销的应收账款情况

本期核销的应收账款为 0 元。

（4） 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 6,536,947.04 元，占应收账款期末余额合计数的比例 81.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,425,483.17 元，其中三家为应收大客户机票、贵宾厅休息服务费，两家为应收第

三方结算平台 T+1 款。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	3,034,800.85	98.56	192,860.83	82.08
1-2 年	--	--	--	--
2-3 年	44,397.50	1.44	44,397.58	17.92
合 计	3,079,198.35	100.00	237,258.41	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款期末余额比例
期末余额前五名汇总	2,297,567.75	74.62%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合 I	1,096,816.26	3.41	548,408.13	50	548,408.13
合并范围内关联方组合	15,492,632.54	48.18	--	--	15,492,632.54
押金保证金组合	15,565,025.90	48.41	--	--	15,565,025.90
组合小计	32,154,474.70	100.00	548,408.13	1.71	31,606,066.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	32,154,474.70	100.00	548,408.13	1.71	31,606,066.57

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数		坏账准备		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	

种 类			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合 I	488,500.00	3.42	482,950.00	98.86	5,550.00
账龄组合 II	3,256,626.98	22.75	247,113.96	7.59	3,009,513.02
押金保证金组合	10,566,589.89	73.83	--	--	10,566,589.89
组合小计	14,311,716.87	100.00	730,063.96	5.10	13,581,652.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	14,311,716.87	100.00	730,063.96	5.10	13,581,652.91

①账龄组合

账龄组合 I，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（航空延误险业务）：

账 龄			期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,096,816.26	0	548,408.13	50.00	548,408.13
1 年以上	0	0	0	0	--
合 计	1,096,816.26	100.00	548,408.13	50.00	548,408.13

账龄组合 I（续）

账 龄			期初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	11,100.00	2.27	5,550.00	50.00	5,550.00
1 年以上	477,400.00	97.73	477,400.00	100.00	--
合 计	488,500.00	100.00	482,950.00	98.86	5,550.00

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	账面余额	坏账准备	说明
合并范围内关联方组合	15,492,632.54	--	不计提坏账准备
押金保证金组合	15,565,025.90	--	不计提坏账准备

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 181,655.83 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期不存在核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
往来款	13,494,987.93	38,000.00
备用金	223,186.56	174,800.00
押金保证金	15,565,025.90	10,563,589.89
航空延误险	1,096,816.26	488,500.00
借款	955,491.01	1,348,608.40
应收机票平台退票款		1,347,338.90
其他	818,967.04	350,879.68
合 计	32,154,474.70	14,311,716.87

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
司鹏飞	押金保证金	4,041,000.00	1 年以内	12.79	--
河南省机场集团有限公司	押金保证金	989,700.00	1 至 3 年	3.13	--
安徽民航机场集团航空客货销售有限公司	押金保证金	729,303.75	1 年以内	2.31	--
西部机场集团有限公司国际机场迅邦达服务分公司	押金保证金	687,499.96	1 年以内	2.18	--
中国人民财产保险股份有限公司北京分公司	航空延误险	618,000.00	1 年以内	1.96	--
合 计		7,065,503.71		22.35	--

5、 存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,901,806.73	--	2,901,806.73	194,225.43	--	194,225.43

说明：本公司期末对存货进行了检查，未发现存货发生减值的情况，故未计提存货减值准备。

6、 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预交所得税		234,240.38
理财产品	6,000,000.00	27,206,435.62
待摊租赁费	7,897,609.15	2,298,247.46
未抵扣进项税		33,233.13
未认证进项税	106,677.25	453,741.96
服务费	9,645,069.87	5,520,690.17
其他	4,844,245.73	290,926.81
合 计	28,493,602.00	36,037,515.53

7、 固定资产

项 目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合 计
一、账面原值：				
1.期初余额	74,405,014.27	598,510.00	14,026,756.86	89,030,281.13
2.本期增加金额			5,557.45	5,557.45
(1) 购置			5,557.45	5,557.45
3.本期减少金额			110,405.84	110,405.84
(1) 处置或报废			110,405.84	110,405.84
(2) 其他				
4.期末余额	74,405,014.27	598,510.00	13,921,908.47	88,925,432.74
二、累计折旧				
1.期初余额	7,143,028.58	477,286.22	9,024,106.11	16,644,420.91
2.本期增加金额	1,808,623.74	101,217.46	1,207,707.10	3,117,548.30
(1) 计提	1,808,623.74	101,217.46	1,207,707.10	3,117,548.30
3.本期减少金额	--	11,583.00	139,384.83	150,967.83
(1) 处置或报废	--	11,583.00	139,384.83	150,967.83

(2) 其他	--	--	--	--
4.期末余额	8,951,652.32	566,920.68	10,092,428.38	19,611,001.38
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价值	65,453,361.95	31,589.32	3,823,927.10	69,314,431.36
2.期初账面价值	67,261,985.69	121,223.78	5,002,650.75	72,385,860.22

说明：本年房产受限情况详见五、39、所有权或使用权受到限制的资产。

8、无形资产

项目	著作权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	20,029,771.73	1,165,389.04	16,500.00	21,211,660.77
2.本期增加	--	--	--	--
3.本期减少	--	--	--	--
4.期末余额	20,029,771.73	1,165,389.04	16,500.00	21,211,660.77
二、累计摊销				
1.期初余额	8,517,436.10	789,018.41	7,425.00	9,313,879.51
2.本期计提	1,417,282.14	82,569.50	825.00	1,500,676.64
3.本期减少	--	--	--	--
4.期末余额	9,934,718.24	871,587.91	8,250.00	10,814,556.15
三、减值准备				
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金 额	--	--	--	--
3.本期减少金 额	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值				
1.期末账面价 值	10,095,053.49	293,801.13	8,250.00	10,397,104.62
2.期初账面价	11,512,335.63	376,370.63	9,075.00	11,897,781.26

值

9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
场地装修费	6,389,081.82	570,163.04	1,901,464.01	5,057,780.85
数据接口摊销	52,500.12	0	52,500.12	0
合 计	6,441,581.94	570,163.04	1,953,964.13	5,057,780.85

说明：场地装修费用主要是装修贵宾厅产生的费用，在场地租赁期限内摊销。

10、递延所得税资产

（1）未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,973,891.30	493,472.83	2,559,130.45	639,782.60
可抵扣亏损	1,067,077.68	266,769.42	2,551,823.90	637,955.98
合 计	3,040,968.98	760,242.25	5,110,954.35	1,277,738.58

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	1,973,891.30	1,308,803.38
可抵扣亏损	1,067,077.68	17,986,343.18
合 计	3,040,968.98	19,295,146.56

（3）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2018 年	--	--	
2019 年	--	--	
2020 年	--	1,113,965.07	
2021 年	--	15,332,123.59	
2022 年	1,067,077.68	1,540,254.52	
合 计	1,067,077.68	17,986,343.18	

11、 应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
机票款	1,215,188.10	1,215,188.10
保险	1,685,047.70	2,029,853.40
装修款	1,162,487.80	1,175,695.60
服务费	2,984,998.6	3,624,119.47
设备款	190.00	190.00
货款	10,919.05	171,630.36
合 计	7,058,831.33	8,216,676.93

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	其中账龄 超过1年的金额	未偿还或 未结转的原因
广州瑞威经济发展有限公司	796,000.00	796,000.00	未结清装修款

12、 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	18,953,240.44	4,644,101.64

说明：本年度公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、 应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,404,728.39	31,419,673.17	34,079,450.44	8,744,951.12
离职后福利 - 设定提存计划	185,392.92	1,376,133.04	1,416,788.01	144,737.95
合 计	11,590,121.31	32,795,806.21	35,496,238.45	8,889,689.07

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和 补贴	7,257,920.54	28,938,332.50	31,279,268.00	4,916,985.04
职工福利费	--	283,133.67	283,133.67	--
社会保险费	156,354.63	1,116,427.22	1,109,922.75	162,859.10
其中：1. 医疗保险费	135,498.40	969,254.47	958,273.48	146,479.39
2. 工伤保险费	10,053.88	69,174.23	70,701.91	8,526.20

3. 生育保险费	10,802.35	77,998.52	80,947.36	7,853.51
住房公积金	1,070.68	127,043.28	127,043.28	1,070.68
工会经费和职工教育经费	3,989,382.54	954,736.50	1,280,082.74	3,664,036.30
合 计	11,404,728.39	31,419,673.17	34,079,450.44	8,744,951.12

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
1. 基本养老保险费	177,858.02	1,327,708.68	1,366,724.05	138,842.65
2. 失业保险费	7,534.90	48,424.36	50,063.96	5,895.30
合 计	185,392.92	1,376,133.04	1,416,788.01	144,737.95

14、 应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	46,841.60	500,279.14
企业所得税	371,371.199	10,873.98
城建税	8,633.82	26,318.78
教育费附加	6167.02	18,799.13
印花税	0.00	3,500.00
代扣代缴个人所得税	247,989.20	297,358.26
合计	681,002.84	857,129.29

15、 其他应付款

项目	期末数	期初数
往来款	3,673,542.02	4,626,835.03
会员分红及奖励款	351,033.50	359,124.00
押金保证金	1,201,488.26	832,398.08
应退国内机票款		100,348.17
代理费	1,600,222.84	2,776,366.59
长期借款利息	22,760.42	27,312.50
其他	5,006,113.47	1,755,513.76
合计	11,855,160.51	10,477,898.13

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款：

单位	金额	其中：1 年以上金额	备注
度假空间(北京)信息技术有限公司	3,673,542.02	3,673,542.02	往来款
残保金	624,619.77	550,812.68	未缴纳部分
会员分红及奖励	351,033.50	351,033.50	未使用奖励款
合计	4,649,195.29	4,575,388.20	

16、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	6,000,000.00	6,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押、保证借款	6,000,000.00	6,000,000.00

17、 其他流动负债

项目	期末数	期初数
VIP 会员卡递延收益	42,541,616.37	53,052,046.89
预提租赁费等	0	439,497.98
合计	42,541,616.37	53,491,544.87

说明：VIP 会员卡递延收益为卡款，按照会员享受服务的期限分期摊销确认收入。

18、 长期借款

项 目	期末数	利率%	期初数	利率%
抵押、保证借款	15,000,000.00	5.46	18,000,000.00	5.46
减：一年内到期的长期借款	6,000,000.00	5.46	6,000,000.00	5.46
合 计	9,000,000.00		12,000,000.00	

说明：

A、北京逸程机场高铁技术服务有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订《法人按揭借款合同》（合同编号为 91212015780012），借款金额为 3,000 万元，以位于北京经济技术开发区的路东区 C12 地块的天安数码城项目 D-8、D-9 号楼作抵押，房屋产权证编号为 0021885、0021886，抵押合同编号为 YD9121201578001201；

B、李梓正和刘月霞与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的《法人按揭借款保证合同》（合同编号为 YB9121201578001201），为北京逸程机场高铁技术

服务有限公司取得的 3,000 万元借款提供担保，保证期间为至主债务履行期届满之日后两年止；

C、北京天安科创置业有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订的《法人按揭借款合同》（合同编号为 YB9121201578001203），为北京逸程机场高铁技术服务有限公司取得的 3,000 万元借款提供担保，保证期间为至主债务履行期届满之日后两年止。

19、 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
会员积分	756,280.42	--	296,895.67	459,384.75	见说明

说明：购买机票和卡款赠送的会员积分，按收入与积分的公允价值分摊。

20、 股本

（单位：万股）

股东名称	期初数		本期增加	本期减少	期末数	
	股本金额	比例 %			股本金额	比例 %
北京金色世纪创业投资有限公司	1,220.00	51.70	--	--	1,220.00	51.70
乌鲁木齐世纪源股权投资有限合伙企业	350.00	14.83	--	--	350.00	14.83
山西同德化工股份有限公司	280.00	11.86	--	20.00	260.00	11.02
李梓正	165.00	6.99	--	--	165.00	6.99
宋丰强	100.00	4.24	--	--	100.00	4.24
北京世纪源股权投资合伙企业（有限合伙）	95.00	4.03	--	--	95.00	4.03
北京东方国狮投资基金管理中心（有限合伙）	60.00	2.54	--	--	60.00	2.54
李新国	40.00	1.69	--	--	40.00	1.69
李阳	20.00	0.85	20.00	--	20.00	1.69
李延涛	20.00	0.85	--	--	20.00	0.85
杨树田	10.00	0.42	--	--	10.00	0.42
合计	2,360.00	100.00	--	--	2,360.00	100.00

21、 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	82,800,000.00	--	--	82,800,000.00

22、 其他综合收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
外币报表折算	0.00	51,623.32	--	51,623.32

23、 未分配利润

项 目	本期发生额	提取比例
调整前上期末未分配利润	-28,570,435.11	--
调整期初未分配利润合计数	--	--
调整后期初未分配利润	-28,570,435.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1929332.26	--
减：提取法定盈余公积	--	--
提取任意盈余公积	--	--
期末未分配利润	-26,641,102.85	--
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		--

24、 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,874,607.78	84,926,373.00	108,124,079.94	80,945,900.95
其他业务	3,036,629.00		965,472.24	2,341.00
合计	106,911,236.78	84,926,373.00	109,089,552.18	80,948,241.95

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
VIP 会员卡	56,986,494.31	51,202,640.03	60,213,597.27	34,634,400.50
机票佣金	8,610,748.26	499,440.56	10,497,812.01	9,838,245.71
酒店佣金	613,840.74	78,982.25	2,537,053.99	2,529,753.52

旅行社业务	31,380,299.50	31,048,176.24	23,304,613.42	22,368,616.81
其他（接送机、代换登机牌等）	6283224.97	2097133.92	11,571,003.25	11,574,884.41
合计	103,874,607.80	84926373.00	108,124,079.94	80,945,900.95

25、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	101,970.62	154,962.77
教育费附加	72,836.19	110,410.57
房产税	332,428.74	320,606.64
土地使用税	8,156.69	--
印花税	3014.80	--
合 计	518,407.04	585,979.98

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

26、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,156,906.67	3,722,889.55
办公及业务费	1,234,138.95	585,054.77
广告及促销费用	434,519.84	3,254,949.88
租赁费	101,606.47	797,083.73
折旧摊销	205,332.19	209,660.09
其他	88,406.53	106,868.52
合 计	5,220,910.65	8,676,506.54

27、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,354,454.02	7,397,959.86
办公及业务费	3,142,651	2,028,393.93
差旅费	549,704.11	132,762.11
业务招待费	362,289.04	384,588.76
折旧摊销费	1,613,581.82	2,272,335.24
租赁费	1,224.42	231,629.95
网络服务费	93,163.02	166,798.34

税金	--	637.58
其他	247,158.84	
合 计	15,364,226.27	12,615,105.77

28、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	466,588.55	626,741.88
减：利息资本化	--	--
减：利息收入	15,576.25	79,129.45
汇兑损益		
手续费及其他	1,988,347.36	2,016,017.10
合 计	2,439,359.66	2,563,629.53

29、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,477,701.70	1,449,996.15

30、 其他收益

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
奖励款	800,000.00	--	800,000.00

31、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	610,234.24	315,150.68

说明：投资收益为理财产品取得的收益。

32、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	880.05	-15,989.95

33、 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

罚款	52,510.31	58,038.00	52,510.31
其他	128,514.99	167,550.48	128,514.99
合计	181,025.30	225,588.48	181,025.30

34、 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
对外捐赠		--	
罚款	2,000.00	325,633.86	2,000.00
其他	111,911.86	953.53	111,911.86
合 计	113,922.86	342,655.34	113,922.86

35、 所得税费用

(1) 所得税费用明细

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	796,971.11	494,353.81
递延所得税费用	-371,186.56	1,706,992.75
合 计	425,784.55	2,201,346.56

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,397,878.59	2,448,254.08
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	599,469.65	650,368.32
某些子公司适用不同税率的影响		
对以前期间当期所得税的调整		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失		66,204.23
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-173,685.10	
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		1,484,774.01
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）		
所得税费用	425,784.55	2,201,346.56

36、 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来	0	3,193,189.31
银行存款利息	280,972.88	79,129.45
罚款及个税返还	2,115.36	1,079,082.00
退税	243,140.67	148,544.02
押金保证金	2,182,341.07	113,911.04
其他	2,239,056.08	
合 计	4,947,626.06	4,613,855.82

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,098,317.85	6,852,951.21
付往来款	0	3,500.00
押金、保证金	7,183,777.08	1,509,061.67
支付滞纳金	0	
对外捐赠	0	
赔偿损失	46,823.5	
罚款	2,000.00	20,500.00
质保金	8,903.5	--
合 计	9,339,821.93	8,386,012.88

37、 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	1,972,094.04	246,907.52
加：资产减值准备	-2,477,701.70	1,449,996.15
固定资产折旧	2,966,580.47	3,429,907.42
无形资产摊销	1,500,676.64	1,202,526.08
长期待摊费用摊销	1,953,964.13	2,119,544.05
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）	-880.05	15,989.95
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)	2,439,359.66	2,642,838.98
投资损失 (收益以 “-” 号填列)	-610,234.24	-315,150.68
递延所得税资产减少 (增加以 “-” 号填列)	517,496.33	1,706,992.75
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)	-2,707,581.30	-522,247.89
经营性应收项目的减少 (增加以 “-” 号填列)	-20,242,071.17	-887,897.92
经营性应付项目的增加 (减少以 “-” 号填列)	702,068.40	-18,717,271.68
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-13,986,228.79	-7,627,865.27
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	--	--
融资租入的固定资产、在建工程	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	24,439,704.65	18,877,052.71
减: 现金的期初余额	34,743,576.31	29,792,891.70
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	-10,303,871.66	-10,915,838.99

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	24,439,704.65	16,877,052.71
其中: 库存现金	103,871.16	108,575.07
可随时用于支付的银行存款	17,791,787.19	10,062,060.34
可随时用于支付的其他货币资金	6,544,046.30	6,706,417.30
二、现金等价物	--	--
其中: 三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	24,439,704.65	16,877,052.71

说明：本期使用受到限制的货币资金为 140.00 万元。

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	65,453,361.95	贷款抵押
货币资金	1,400,000.00	业务、贷款保证金
合计	66,853,361.95	

说明：

A、因长期借款抵押受限的固定资产详见附注五、21 长期借款说明；

B、受限的货币资金为旅游质量保证金 140 万元。

（六）合并范围的变动

本年度没有变动。

（七）在其他主体中的权益

1、 子公司情况

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%	取得方式
1	去玩吧（北京）旅行社有限公司	北京	北京	国内旅游业务； 出入境旅游业务	100.00	设立
2	北京金色软件科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术咨询等	100.00	设立
3	北京逸程机场高铁技术服务有限公司	北京	北京	高铁技术开发、技术咨询等	100.00	设立
4	金色世纪航空技术有限公司	天津	天津	票务代理、电子产品销售	100.00	设立
5	云南悠航商务有限公司	云南昆明	云南昆明	贵宾厅服务	70.00	设立
6	GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC	美国	美国	贵宾厅服务	100.00	设立

（八）金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门不时随机检查内部控制系统执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1） 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款以及应收款项等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（2） 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数			合 计
	一年以内	一年至五 年	五年以 上	
金融负债：				
短期借款	--	--	-	--
应付账款	705.88	--	--	705.88
其他应付款	1,185.52	--	--	1,185.52
一年内到期的非流动负 债	600.00	--	--	600.00
其他流动负债（不含递延 收益）	4,254.16	--	--	4,254.16
长期借款	--	900.00	--	900.00
金融负债合计	6,745.56	900.00	--	7,645.56

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数			合 计
	一年以内	一年至五年	五年以上	
金融负债：				
短期借款	--	--	--	--
应付账款	821.67	--	--	821.67
应付利息	2.73	--	--	2.73
其他应付款	1,045.06	--	--	1,045.06
一年内到期的非流动负 债	600.00	--	--	600.00
其他流动负债（不含递 延收益）	5,349.15	--	--	5,349.15
长期借款	--	1,200.00	--	1,200.00
金融负债合计	7,818.61	1,200.00	--	9,018.61

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

（3） 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动

的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2018 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约 10.79 万元。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，美国子公司尚在筹备期。因此，目前本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.11%。

（九）关联方及关联交易

1、本公司母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司 对本公 司持 股比 例%	母公司 对本公 司表决 权比 例%
北京金色世纪创业投资有限公司	北京朝阳区	投资管理	1,720.00	51.70	51.70

本公司最终控制方为李梓正。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
度假空间（北京）信息技术有限公司	实质控制人控制的企业
北京柔丝玫儿化妆品有限公司	股东、高管控制的企业
河南丰乐园实业有限公司	股东、高管控制的企业
北京雅酷时空信息交换技术有限公司	实质控制人担任监事的企业
武汉市黄陂区天河机场月霞金色世纪咖啡厅	实质控制人近亲属控制
刘月霞	实质控制人配偶
董事、经理、财务总监及董事会秘书、监事	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

无。

②出售商品、提供劳务

无。

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
李梓正、刘月霞	30,000,000.00	2015/12/25	2022/12/25	否

说明：关联方担保所影响借款详见附注五、22、长期借款。

（3）关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 11 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
----	-----------	-----------

关键管理人员薪酬	186.60	197.17
----------	--------	--------

5、关联方应收应付款项

（1） 应收关联方款项

报告期内本公司无应收关联方款项。

（2） 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付 款	度假空间（北京）信息技术有限公司	3,673,542.02	3,673,542.02

（十）母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1） 应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	比 例%	净 额
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：账龄组合 I	1,520,129.64	29.12	760,064.82	50.00	760,064.82
第三方结算平台款 组合	3,700,109.72	70.88			3,700,109.72
组合小计	5,220,239.36	100.00	760,064.82	14.56	4,460,174.54
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--	--
合 计	5,220,239.36	100.00	760,064.82	14.56	4,460,174.54

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数				
	金 额	比例%	坏账准备	比 例%	净 额
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应 收账款					

其中：账龄组合 I	2,423,124.27	39.99	1,211,562.14	50.00	1,211,562.13
第三方结算平台款组合	3,636,210.93	60.01			3,636,210.93
组合小计	6,059,335.20	100.00	1,211,562.14	19.99	847,773.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	6,059,335.02	100.00	1,211,562.14	19.99	4,847,773.06

①账龄组合 I，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	金 额	比例%	期末数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,520,129.64	100.00	760,064.82	50.00	760,064.82

账龄组合 I（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净 额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	2,423,124.27	100.00	1,211,562.14	50.00	1,211,562.13

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	账面余额	坏账准备	说明
第三方结算平台款组合	3,700,109.72	3--	不计提坏账准备

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账转回应收账款坏账准备 451,479.32 元。

（3） 本期实际核销的应收账款情况

本期核销的应收账款为 0 元。

（4） 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,228,839.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 81.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 760,064.82 元，其中三家为应收大客户机票、酒店佣金款，其他两家为应收第三方结算平台 T+1 款。

2、其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露

种 类	期末数
-----	-----

	金 额	比 例%	坏账准备	比 例%	净 额
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 其他应收款					
其中：账龄组合 I	1,096,600.00	1.41	548,300.00	50	548,300.00
第三方结算平台 款组合	47,370,946.03	60.75	--	--	47,370,946.03
押金保证金组合	29,514,428.19	37.85	--	--	29,514,428.19
组合小计	77,981,974.22	100.00	548,300.00	0.70	77,433,674.22
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他 应收款	--	--	--	--	--
合 计	77,981,974.22	100.00	548,300.00	0.70	77,433,674.22

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比 例%	期初数		净 额
			坏账准备	比 例%	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其 他应收款					
其中：账龄组合 I	488,500.00	0.69	482,950.00	98.86	5,550.00
账龄组合 II	3,101,376.34	4.37	239,351.43	7.72	2,862,024.91
合并范围内关联组 合	57,486,035.68	80.96	--	--	57,486,035.68
押金保证金组合	9,926,239.89	13.98	--	--	9,926,239.89
组合小计	71,002,151.91	100.00	722,301.43	1.02	70,279,850.48
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的其他应 收款	--	--	--	--	--
合 计	71,002,151.91	100.00	722,301.43	1.02	70,279,850.48

说明：

①账龄组合

账龄组合 I，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款（航空延误险业务）

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	1,096,600.00	100	548,300.00	50	548,300.00
1 年以上	-	-	-	-	--
合 计	1,096,600.00	100.00	548,300.00	50	548,300.00

合 I（续）

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	11,100.00	2.27	5,550.00	50.00	5,550.00
1 年以上	477,400.00	97.73	477,400.00	100.00	--
合 计	488,500.00	100.00	482,950.00	98.86	5,550.00

②组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备	说明
第三方结算平台款组合	47,370,946.03	--	不计提坏账准备
押金保证金组合	29,514,428.19	--	不计提坏账准备

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 -174,001.43 元。

（3） 本期实际核销的其他应收款情况

本期不存在核销的其他应收款。

（4） 其他应收款按款项性质披露

项 目	期末账面余额	期初账面余额
往来款	51,514,461.09	57,524,035.68
备用金	223,186.56	171,800.00
押金保证金	14,821,319.39	9,926,239.89
航空延误险	1,093,000.00	488,500.00
借款	1,231,464.40	1,231,464.40
应收国内机票款	1,093,740.83	1,347,338.90

项 目	期末账面余额	期初账面余额
其他	8,004,801.95	312,773.04
合 计	77,981,974.22	71,002,151.91

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账 准备 期末 余额
北京逸程机场高铁 技术服务有限公司	往来款	47,998,277.53	2 年以内	61.55	--
北京金色软件科技 有限公司	往来款	13,584,421.96	2 年以内	17.42	--
司鹏飞	押金保证金	4,041,000	1 年以内	5.18	--
河南省机场集团有 限公司	押金保证金	989,700	1 至 3 年	1.27	--
安徽民航机场集团 航空客货销售有限 责任公司	押金保证金	729,303.75	2 至 4 年	0.94	--
合 计		67,342,703.24		86.36	--

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	44,662,376.80	--	44,662,376.80	43,000,000.00	--	43,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余 额	本期增加	本期 减少	期末余额	单元：万元		
					本期 计提 减值 准备	减值 准备 期末 余额	备注
去玩吧（北京） 旅行社有限公司	500.00	--	--	500.00	--	--	
北京金色软件科 技有限公司	1,000.00	--	--	1,000.00	--	--	

北京逸程机场高铁技术服务有限公司	2,000.00	--	--	2,000.00	--	--
金色世纪航空技术有限公司	100.00	--	--	100.00		
云南悠航商务有限公司	700.00	--	--	700.00		
GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC	--	166.24	--	166.24		
合 计	4,300.00	--	--	4,466.24	--	--

说明：

A、金色世纪航空技术有限公司 2015 年 3 月 4 日成立，注册资本 5,000 万元，截止 2018 年 6 月 30 出资 100 万元，业经北京永恩力合会计师事务所于 2016 年 3 月 1 日出具永恩验字【2016】第 16A064912 号验资报告予以验证；

B、云南悠航商务有限公司 2016 年 9 月 30 日成立，注册资本 1,000 万元，截止 2018 年 6 月 30 日出资 700 万元；

C、GOLDEN CENTURY INTERNATIONAL LLC 的情况详见本“附注六、合并范围的变动”、本“附注七、在其他主体中的权益”。

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	76,023,699.93	57,212,658.75	81,888,791.29	55,357,157.61
其他业务	619,332.20	46,501.70	962,790.19	--
合计	76,643,032.13	57,259,160.45	82,851,581.48	55,357,157.61

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	610,234.24	315,150.68

（十一）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
-----	-------	-------

非流动性资产处置损益	880.05	-15,989.95
理财产品取得的投资收益	610,234.24	315,150.68
其他收益	800,000.00	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,469.77	-100,998.91
非经常性损益总额	1,470,584.06	198,161.82
减：非经常性损益的所得税影响数	367,646.02	449.18
非经常性损益净额	1,102,938.04	197,712.64
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	--
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,102,938.04	197,712.64

2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	2.44%	0.52%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.05%	0.32%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益	
	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.0818	0.0225
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0350	0.0141

北京金色世纪商旅网络科技有限公司

2018 年 8 月 31 日