

差旅壹号
NO.1

我要去哪

NEEQ : 834132

四川我要去哪科技股份有限公司

(Sichuan 517Na Science & Technology Co,Ltd)

年度报告

2018

公司年度大事记



2018年1月4日，集团公司凭借优质的差旅系统，取得国内日化龙头企业广州立白企业集团有限公司的认可，成功中标立白集团差旅系统平台建设项目，为广州立白企业集团有限公司的一万多名员工提供差旅服务。



2018年2月22号，集团公司与中国第一家股份制保险企业中国平安保险（集团）股份有限公司达成国际机票合作项目，为其员工出差提供了极大的便利。



2018年3月16日，由差旅壹号主办的2018央企商旅集采高端圆桌论坛于厦门成功举办，众多央企、大型国企、上市公司及商旅行业知名企业参会，围绕“企业如何通过商旅集采降本增效”展开交流。



2018年5月30日，中国东方航空华北营销中心在北京成功举办以“携手共赢，畅享东方”为主题的2018产品推介会暨集团客户颁奖典礼活动，差旅壹号荣获“集团客户最佳差旅服务商”。



2018年9月29日，差旅壹号承接开发和建设的厦航大客户销售系统和商旅服务平台——“商旅e鹭飞”正式上线，在厦门航空国际旅行社有限公司举行了上线启动仪式。厦航国旅董事总经理郑彬对整个上线过程和正式上线给予了极高的评价和肯定，并表达了对未来发展的美好展望！



2018年11月28日，由四川省经济和信息化委员会、四川省商务厅、四川省科技厅、四川省金融工作局指导，四川省电子商务协会主办的“2018未来独角兽峰会暨四川电子商务十周年庆典”在成都首座万豪酒店成功举办。差旅壹号受邀参加峰会，并荣获“四川电子商务十年百强品牌”称号。

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	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
我要去哪、公司、股份公司、有限公司	指	四川我要去哪科技股份有限公司
四川海岛印象	指	四川海岛印象旅行社有限公司
深圳草原印象	指	深圳市草原印象商旅服务有限公司
成都泛美印象	指	成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）
成都速越	指	成都速越汽车租赁行（有限合伙）
天下票仓	指	成都天下票仓科技有限公司
我要去哪（香港）	指	我要去哪旅行社（香港）有限公司
报告期内	指	2018年01至12月
元	指	人民币元
首席技术官	指	企业内负责技术的最高负责人
首席信息官	指	企业内负责公司信息技术和系统所有领域的最高负责人
旅游电子商务、在线旅游	指	旅游消费者通过网络或电话，向旅游服务提供商预定机票、酒店、度假产品等旅游产品或服务，并通过网上支付或线下付费的旅游方式。
市场交易规模	指	旅游电子商务服务提供商通过在线或者呼叫中心预订并交易成功的机票、酒店、度假等所有旅游产品的价值总额，包括上游供应商的网络直销和第三方在线代理商的网络分销
电子商务	指	电子商务有狭义和广义之分：狭义电子商务是指利用互联网从事商务或活动；广义电子商务是指使用各种电子工具从事商务或活动。本转让说明书提到的电子商务指广义的电子商务。
B2B	指	B u s i n e s s t o B u s i n e s s，即企业与企业之间通过互联网完成包括交易信息的发布及搜索、初步沟通、签订商务合同、物流配送、资金支付等某个交易环节或所有交易环节的商务活动
TMC	指	TMC 是指差旅管理公司 T r a v e l M a n a g e m e n t C o m p a n i e s 的英文简称
VIP	指	VIP 是贵宾 V e r y I m p o r t a n t P e o p l e 的英文简称

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。

公司负责人周琳、主管会计工作负责人陆玉兰及会计机构负责人（会计主管人员）陆玉兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
1、自有房产抵押风险	公司位于成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 楼 1-13 号房屋现在全部处于抵押状态。若公司的资金周转出现困难，则可能会导致被抵押的房产被行使抵押权，从而影响公司的正常经营。为避免这一情况发生，公司积极加大对资金管理的力度，积极筹措资金，提高资金使用效率；同时，公司努力增强经营性活动以提高获取现金的能力，不断提升公司的盈利能力，从而降低公司资产抵押带来的风险。
2、公司治理及控股股东不当控制风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。另一方面股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有个过程，截至 2018 年末，公司管理层对相关制度有一个较为深刻的理解并且贯彻执行的比较好，公司治理不规范这一风险降低。此外，自我要去哪有限公司成立以来，周琳一直持有公司 50%以上的股权，为公司的控股股东；周琳、陆玉兰夫妇一直保持对公司的实际控制地位，为公司的实际控制人。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

3、现金管理风险	<p>公司所属行业为互联网和相关服务行业，主要是为传统航空代理企业（机票产品）及其他商旅产品（酒店、旅游产品）供应商与采购商之间的贸易活动提供信息发布、结算等电子商务运营管理平台服务。并且公司自行研发、运营国内机票交易平台、国际机票交易平台，差旅壹号云服务平台等专业差旅业务，公司的大部分资金由代收代付业务产生，资金流转较大，截至 2018 年 12 月 31 日公司货币现金余额为 65809706.14，其中在支付宝和财付通等第三方支付公司的人民币存款余额为 28106049.41 元，如果资金管理不善，将会给公司带来损失。</p>
4、核心技术人员流失及技术泄密风险	<p>作为网络交易平台服务运营商，公司的成长很大程度上取决于能付准确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，因此，公司对高水平的技术人才、营销人才、运营人才、产品人才等有较大需求。随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加。公司虽已做出妥善安排，建立并完善了对核心技术人员的有效激励机制，但仍不能排除人才流失的风险。如果公司的核心技术人才流失严重，可能会削弱公司目前的竞争优势。此外，公司产品的技术含量高，不少关键技术为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。</p>
5、互联网系统应用风险	<p>作为网络交易平台服务运营商，公司运营成功的关键在于为客户提供优质、稳定的网络交易平台服务，而这取决于公司网络系统、电脑硬件、软件等的运营效率和持续运作能力。互联网行业客观存在导致服务中断、数据损失的风险因素，如公司服务器所在地发生地震、军事冲突或其他难以预料和防范的问题，或公司的电脑硬件、软件受到病毒、黑客的恶意破坏或攻击等，导致公司网络通讯的中断和系统的损毁，这些风险的发生都可能影响客户在公司网络交易平台上发布或搜索信息。</p>
6、公司快速发展引致的管理风险	<p>报告期内公司业务发展迅速，尤其是差旅壹号企业差旅管理云服务业务，公司处于高速成长期。自挂牌成功后，随着后续企业融资加速，公司总体经营规模将进一步扩大。资产规模的扩大、业务增长等都会使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。这对公司已有的战略规划、制度建设、组织设置、运营管理、财务管理、内部控制等方面带来较大的挑战。因此，公司需要及时完善现有管理体系、建立更加规范的内控制度、提高管理能力以适应公司规模发展的需求。如果公司管理层不能适时调整公司管理体制或未能很好把握调整时机、或发生相应职位管理人员的选任失误，都将可能阻碍公司业务的正常推进或错失发展机遇。未来公司可能存在组织模式和管理制度不完善、内部控制有效性不足、内部约束不健全引致的风险。</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	四川我要去哪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan 517Na Science & Technology Co,Ltd
证券简称	我要去哪
证券代码	834132
法定代表人	周琳
办公地址	四川省成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	齐成飞
职务	董事会秘书
电话	18080818606
传真	028-66157423
电子邮箱	tuhai@517na.com
公司网址	四川省成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层
联系地址及邮政编码	四川省成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层 610031
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	2010 年 8 月 16 日
挂牌时间	2015 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	互联网接入及相关服务（I6410）
主要产品与服务项目	为央企提供差旅集采平台综合解决方案并为大中型企业提供差旅云服务平台。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,515,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	周琳
实际控制人及其一致行动人	周琳、陆玉兰、成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）、成都速越汽车租赁行（有限合伙）、成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙）

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	91510000560700873E	否
注册地址	成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层 5 号	否
注册资本（元）	36,515,000	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	丁彭凯、蔡勇
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

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	73,147,031.30	79,949,264.05	-8.51%
毛利率%	64.76%	71.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-10,125,430.91	1,454,951.60	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-10880648.90	366,699.87	
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）	-6.19%	87%	-
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）	-6.65%	22%	-
基本每股收益	-0.28	0.04	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	382,413,472.40	338,741,032.65	12.89%
负债总计	223,779,246.86	167,909,047.50	33.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,091,154.58	168,672,364.80	-6.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.33	4.62	-6.28%
资产负债率%（母公司）	57.70%	50.11%	-
资产负债率%（合并）	58.52%	49.57%	-
流动比率	1.05	1.12	-
利息保障倍数	-	20.20	-

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	4,941,593.59	-44,445,726.94	
应收账款周转率	15.54	17.31	-
存货周转率	8.94	63.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.89%	3.69%	-
营业收入增长率%	-8.51%	-20.40%	-
净利润增长率%	-830.60%	-75.83%	-

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	36,515,000	36,515,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
处置损益	0
计入当期损益的政府补助	1,158,758.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,836.04
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	-375,619.38
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	116,502.36
非经常性损益合计	954,477.05
所得税影响数	199,259.06
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	755,217.99

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、经营模式：

公司处于在线旅游行业，主要是为国内机票、国际机票、酒店、火车票、地面用车、保险等产品基于 B2B 分销场景和 B2B 企业集中采购场景提供技术服务和整体解决方案。公司属于研发驱动型和运营驱动型的高新技术企业，具有技术领先优势、规模领先优势、网络效应领先优势、效率领先优势。属于中国市场范围内，B2B 分销交易平台细分领域和 B2B 企业集中采购领域的第一品牌。

公司自行研发并运营有国内机票交易平台、国际机票交易平台，差旅壹号企业差旅服务云平台等细分领域领先的电子商务交易平台，上述这些平台是国内领先的交易平台，整合和沉淀了国内机票、国际机票、酒店、保险产品等国内领先的供应链，该供应链具有产品齐全、价格有优势，服务有保证，100% 在线交易的特点，国内机票能做到在线查询预订，1 分钟出票，1 分钟退票和 1 分钟改期。公司在企业集中采购领域目前主要提供企业差旅集中采购技术服务和差旅集中采购整体解决方案。

2、产品服务与关键资源：

(1) 国内机票交易平台(www.517na.com)

517Na 的国内机票交易平台是中国领先的国内机票交易平台，主要交易模型为：商家在平台上投放国内机票产品，买家在平台上进行机票采购。国内机票交易平台是中国用户最多、渠道最广、效率最高、成本最低的销售渠道；针对有用户和流量的企业来看，国内机票交易平台也是产品最齐、价格最低、服务最好的机票供应链。公司通过前期的大量研发投入，国内机票交易平台已在机票各个环节实现了全流程系统自动化，具有行业遥遥领先且稳定的高服务效率、高服务水准，是行业公认行业高标准的服务标杆。517Na 致力于将该平台打造为航空公司或者机票代理商的新型销售渠道，该渠道具有渠道最广、效率最高、成本最低的优势。

(2) 国际机票全球交易平台(<http://gj.517na.com>)

517Na 利用现有的资源优势，响应“互联网+外贸”的号召，拟打造一流的国际机票跨境交易平台，深入发展国际机票业务。国际机票全球交易平台目前拥有中国最广泛的用户群体，涵盖所有机票购买需求的用户渠道，拥有香港、台湾、韩国、日本、泰国、埃及、英国、美国、澳大利亚、马来西亚等国际全行业产品覆盖。在服务方面，国际机票全球交易平台为客户提供具有行业标杆的服务优势，出票速度快、退票速度快、先行赔付保证制度，并有 7*24 小时不间断服务。另外国际机票全球交易平台还拥有效率优势，政策无需审核，节约人工成本。国际机票交易平台，未来市场容量非常大，不仅可以替中国的消费者买境外的产品，同时，我们还有机会让海外的消费者购买中国的产品。

(3) 企业差旅服务云平台(<http://www.517la.com/>)

作为全国领先的企业差旅服务云平台，我们专注于提供企业差旅管理一站式解决方案，依托公司领先的雄厚的技术沉淀、技术团队和机票、保险、酒店、资金供应链。基于云服务理念，以“让企业差旅合规简洁，让员工和企业都满意”为目标，致力于把该平台打造成为“企业员工最满意、企业主最满意的企业差旅服务云平台”。

(4) 保险交易平台(<http://bx.517na.com/>)

为了更好的满足客户的保险需求，517Na 推出保险交易平台，与多家保险公司合作，如中国太平洋财产保险股份有限公司、中国人民财产保险股份有限公司、中国平安财产保险股份有限公司、安联财产保险（中国）股份有限公司等保险公司，由保险公司提供涵盖航空意外险、交通意外险、航班延误险、境内旅游险、境外旅游险、申根签证保险等产品，能满足不同用户的保险需求，并将持续引入家财保险、健康保险、团体保险、车险等产品。

3、客户类型：公司的客户类型主要为大型央企、国企、上市公司、民营企业龙头等大型用户。

(1) 销售渠道：互联网营销和直销

互联网营销：通过导入流量，完成流量到交易的转化，通过交易中为用户提供的优质产品和服务形成用户的口碑传播和用户留存，通过口碑传播再带来新的流量。

直销：针对大型国企、央企、上市公司、民营企业龙头等大型用户，公司会成立专门营销团队，为用户提供量身定做的整体方案来拓展用户。

(2) 收入来源：主要是针对每笔交易收取的技术服务费，以及为差旅客户提供差旅出行服务时收取的服务费。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

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，公司凭借研发实力和技术优势全力研发的差旅壹号企业差旅服务云平台，获得了用户的认可，目前已有包括央企、国企、A 股上市公司、外企以及民营企业等近 1000 家企业入驻差旅壹号。差旅壹号云平台目前保持稳定的用户增长，在运营期间取得较好的成绩。报告期内，公司实现营业收入 73,147,031.30 元，比上年同期降低了 8.51%。受在线旅游行业竞争加剧及政策影响，公司本年度国内机票 B2B 交易平台的销售收入较上年同期有所减少；同时，公司实施产品多元化战略已经取得一定成效，保险交易平台业务、差旅管理云服务业务等发展迅速，取得了优异成绩。报告期内未完成 2018 年初制定的经营计划目标，主要原因是公司在差旅业务发展的初期，为了拓展市场份额，采取了战略性亏损。

2018 年 1 月 4 日，集团公司凭借优质的差旅系统，取得国内日化龙头企业广州立白企业集团有限公司的认可，成功中标立白集团差旅系统平台建设项目，为广州立白企业集团有限公司的一万多名员工提供差旅服务，也为公司本年度的发展起了一个良好的开端。

2018 年 8 月 20 日，集团公司凭借差旅壹号的技术优势与充分的准备成功中标北京银行的差旅平台项目，北京银行是中国最大的城市商业银行及北京地区第三大银行，本次合作为北京银行 3600 多名员工提供了优质的差旅服务。

(二) 行业情况

2019 年 3 月 1 日，艾瑞咨询发布的《2019 年中国商旅管理市场白皮书》显示，2018 年中国商旅管理市场交易规模为 2261.2 亿元，较 2017 年增长了 18.9%。随着国内企业对第三方商旅管理的接受程度越来越高，艾瑞预计，未来 2-3 年，中国商旅管理市场将会保持稳定增长态势。

随着商旅服务的逐步发展和完善，企业对商旅管理的需求除节省成本外，还有提高差旅效率以及规范性的需求。报告显示，简化差旅管理流程是差旅管理者与员工共同的诉求。除此之外，差旅管理者还关注是否有清晰明了的综合对账单以及定制化的商旅服务；而企业差旅员工则希望提升差旅体验，更在意差旅是否需要垫资、审批的费力度以及住宿的品质，期待企业可以增加可选择酒店的范围。

艾瑞认为，商旅管理服务商已逐渐开始由向企业提供普通机票、酒店预订服务转向提供全流程、一体化、智能化的出行管控服务。与单一的出行产品预订服务相比，差旅全流程管控整合了差旅审批、人事对接、产品预订、结算对接、数据互通等功能，不仅能为企业降低差旅成本、提高效率，还能解决报销流程繁琐、员工垫资等实际痛点。

(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	65,809,706.14	17.21%	80,355,786.79	23.72%	-18.10%
应收票据与应收账款	5,253,625.50	1.37%	4,159,433.21	1.23%	26.31%
存货	5,058,525.11	1.32%	710,517.96	0.21%	611.95%
投资性房地产	32,808,781.76	8.58%	35,288,235.29	10.42%	-7.03%
长期股权投资	3,718,500.02	0.97%	3,114,119.40	0.92%	19.41%
固定资产	76,693,063.66	20.06%	79,036,066.98	23.33%	-2.96%
在建工程					
短期借款	0		0		
长期借款	0		0		
预付款项	2,183,002.94	0.57%	743,709.47	0.22%	193.53%
其他应收款	154,106,311.84	40.30%	98,236,578.64	29%	56.87%
长期待摊费用	939,531.73	0.25%	1,465,439.44	0.43%	-35.89%
递延所得税资产	1,781,701.49	0.47%	325,174.10	0.1%	447.92%
预收款项	8,896,956.49	2.33%	2,415,175.63	0.71%	268.38%
其他应付款	204,943,837.46	53.59%	155,682,671.77	45.96%	31.64%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、其他应收款：2018年较2017年同期增加56.87%，主要原因是报告期内公司差旅业务迅速发展，为差旅客户的垫资大幅增加，报告期末部分应收回的垫资款项暂未收回，造成其他应收款增加。
- 2、其他应付款：2018年较2017年同期增加31.64%，主要原因是报告期内公司差旅业务迅速发展，供应商往来款项大幅增加，报告期末部分应支付暂未支付，造成应付款增加。

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	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	73,147,031.30	-	79,949,264.05	-	-8.51%
营业成本	25,777,408.22	35.24%	22,530,518.79	28.18%	14.41%
毛利率%	64.76%	-	71.82%	-	-
管理费用	16,394,913.80	22.41%	13,187,642.14	16.50%	24.32%
研发费用	8,764,082.07	11.98%	7,134,870.56	8.92%	22.83%
销售费用	34,948,986.31	47.78%	34,355,120.83	42.97%	1.73%
财务费用	-593,803.90	-0.81%	8,488.56	0.01%	-7,095.34%
资产减值损失	-986,122.21	-1.35%	894,148.21	1.12%	-210.29%
其他收益	1,158,758.03	1.58%	945,120.85	1.18%	22.60%
投资收益	-259,117.02	-0.35%	493,360.91	0.62%	-152.52%
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		8,318.63	0.01%	-100.00%
汇兑收益	0		0		
营业利润	-11,644,460.27	-15.92%	2,194,325.50	2.74%	-630.66%
营业外收入	58,402.49	0.08%	11,139.64	0.01%	424.28%
营业外支出	3,566.45	0.00%	3,524.48	0.00%	1.19%
净利润	-10,191,293.86	-13.93%	1,394,930.48	1.74%	-830.60%

项目重大变动原因：

- 1、营业利润：2018年较2017年同期减少630.66%，主要原因是公司属于技术驱动型高新企业，因业务拓展及研发投入，应对技术及市场需求，短期内利润下滑。
- 2、净利润：2018年较2017年同期减少830.60%，主要原因是公司属于技术驱动型高新企业，因业务拓展及研发投入，应对技术及市场需求，短期内利润下滑。

(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	71,427,794.87	77,908,735.43	-8.32%
其他业务收入	1,719,236.43	2,040,528.62	-15.75%
主营业务成本	24,976,859.42	21,079,055.53	18.49%
其他业务成本	800,548.80	1,451,463.26	-44.85%

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%
国内机票技术服	46,317,605.29	63.32%	66,400,929.12	83.05%

务费收入				
国际机票技术服务费收入	814,085.92	1.11%	5,056,840.48	6.33%
酒店技术服务费收入	329,317.90	0.45%	827,633.39	1.04%
保险技术服务费收入	3,610,011.79	4.93%	4,104,667.35	5.13%
差旅定制技术服务费	6,515,000.01	8.91%		
差旅服务费	7,766,672.54	10.62%	3559193.71	4.45%
其他服务费	7,794,337.85	10.66%		
合计	73,147,031.30	100.00%	79,949,264.05	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，国内机票技术服务费收入、酒店技术服务费收入、差旅技术服务费收入，营业收入占比，较上期有一定幅度波动，属于正常业务变化及公司营销战略变化引起的波动，B2C 平台销售管理系统收入不细分，并入国内机票技术服务费收入；清算事业部收入不细分，并入其他业务收入，其他收入类型无重大变化。

(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	中国平安保险（集团）股份有限公司	320,668,652	4.73%	否
2	中国东方电气集团有限公司	80,361,558.00	1.18%	否
3	中交第一航务工程局有限公司	60,085,803.50	0.89%	否
4	盾安控股集团有限公司	24,355,183.00	0.36%	否
5	中国太平洋保险（集团）股份有限公司	14,855,395.20	0.22%	否
合计		500,326,591.70	7.38%	-

(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	上海不夜城国际旅行社有限公司	656,777,451.30	9.88%	否
2	苏州市华谊商务有限公司	285,854,092.30	4.30%	否
3	江阴神州航空服务有限公司	261,368,164.75	3.93%	否
4	浙江飞猪网络技术有限公司	255,445,368.00	3.84%	否
5	郑州最惠航空票务服务有限公司	237,472,150.61	3.57%	否
合计		1,696,917,226.96	25.52%	-

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	4,941,593.59	-44,445,726.94	-111.12%
投资活动产生的现金流量净额	-6,668,238.02	-13,898,244.41	-52.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-47,497.47	-114,702.27	-58.59%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内经营活动产生的现金流量净额 4,941,593.59 元，较上年同期的-44,445,726.94 元减少 111.12%，主要原因是公司差旅业务扩大，差旅客户的数量增多，企业之间的资金往来更频繁，导致现金流量资金池扩大。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内投资活动产生的现金流量净支出较上年相比减少了 52.02%，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内筹资活动产生的现金流量净支出 47,497.47 元，较上年同期净支出 114,702.27 元减少 58.59%，主要原因是本报告期内无吸收投资所收到的现金流量。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内对公司净利润影响达 10%以上的子公司及参股公司情况如下：

- 1、深圳市草原印象商旅服务有限公司，注册资本为 3,000 万，公司持股占比 100%，主要业务为机票代理业务。报告期内营业收入为 17,656,314.77 元，净利润为-1,174,581.67 元。
- 2、上海趣卫国际旅行社有限公司，注册资本为 2,000 万，公司持股占比 100%，主要业务为旅行社业务，票务代理，汽车租赁等。报告期内营业收入为 845,729.29 元，净利润为-1,426,225.45 元。
- 3、北京差旅壹号国际旅行社有限公司，注册资本为 3,008 万，公司持股占比 100%，主要业务为国内旅游业务、入境旅游业务中的航空机票销售代理，互联网信息服务业务。报告期内营业收入为 564,226.23 元，净利润为-2,493,160.03 元。
- 4、我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司，注册资本为 3,000 万，公司持股占比 100%，主要业务为机票代理业务。报告期内营业收入为 398,390.49 元，净利润为-1,403,170.25 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司多次购买了银行保本型理财产品，明细如下：

公司多次购买中国农业银行“本利丰·步步高”保本型理财产品，单次购买金额不超过 10,000,000.00 元，累计购买金额 55,000,000.00 元，为可随时赎回型理财产品，已于报告期末前赎回本金并获得利息，报告期末无余额。

(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、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、重要会计估计变更

为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使公司的应收债权更接近于公司风险状况，经公司管理层提议，对公司采用账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项坏账计提比例会计估计进行变更，将账龄 1 年以内的计提比例由 3%，变更为 3 个月以内计提比例 0.1%及 3 个月-1 年以内计提比例 3%。主要受影响的报表项目及金额如下：应收账款增加 79,164.28 元，其他应收款增加 3,671,573.73 元，资产减值损失减少 3,750,738.01 元，递延所得税资产减少 937,684.50 元，所得税费用增加 937,684.50 元。

（七） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八） 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，同社会共享企业发展成果。

公司依法纳税，诚信经营，用业绩维持债权人的合法权益。对外服务客户，为客户提供优质的设备与服务，在行业中积极发挥自身的影响力，带动供应商与合作方的业绩增长。对内关注员工福利，为员工按期缴纳社会保险和公积金，并在重大节日为员工提供更多福利。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自助经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大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、核心技术人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定、行业前景良好。因此，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

（一） 行业发展趋势

随着我国企业商务出行的日益频繁，差旅管理对于企业控制成本发挥着越来越重要的作用，国内企业开始了解并使用专业公司的差旅服务，差旅管理市场规模不断增大，但服务的主要类型仍然是大型上市公司，中小公司的差旅服务市场普及度仍然较低，国内差旅服务行业发展前景广阔。据《白皮书》预测，未来几年全球商旅市场有望实现健康、稳定的人数增长。

2018 年中国商旅管理市场交易规模为 2261.2 亿元，较 2017 年增长了 18.9%。随着国内企业对第三方商旅管理的接受程度越来越高，预计未来 2-3 年，中国商旅管理市场将会保持稳定增长态势。

(二) 公司发展战略

随着国家整体经济形势的不断向好，旅游行业在未来十到二十年内一定会持续保持高速增长；无论是机票业务、保险业务、差旅服务业务还是旅游业务，都会面临难得的发展机遇。

公司作为中国在线旅游行业 B2B 交易平台的领导者，会继续拓展国际机票交易平台、差旅服务云平台、保险交易平台、酒店交易平台、签证交易平台、旅游产品交易平台，在企业差旅云服务领域公司将继续加大研发投入来打造差旅壹号企业差旅服务云平台，以“让企业差旅更简洁，让员工和企业都满意”为目标，致力于把该平台打造成为“企业员工最满意、企业主最满意的企业差旅服务云平台”。

(三) 经营计划或目标

公司在 2019 年度的经营计划是保持国内机票交易平台的行业领先的市场份额，同时会继续加大投入差旅壹号差旅云服务的研发投入和市场营销投入，主要投资资金来源于公司自有资金，在公司董事会认为合理必要时可以启动股权融资，为公司带来经济效益。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，公司在此提醒投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

在实施以上经营计划的过程中，公司面临着以下不确定性因素：

1、政策风险

在线旅游 B2B 交易平台，作为新兴商业模式，潜在市场空间巨大的同时，也面临监管政策不明朗的风险。国内机票 B2B 交易平台、国际机票 B2B 交易平台、全球酒店 B2B 交易平台，保险交易平台，虽然发展迅速，极大的提高了行业的效率，提高了整个行业的信息化水平和电子商务的比例，但主管部门的有关政策、发展规划等对行业需求的变化有重要影响，也具有一定的不确定性。

2、市场风险

在线旅游 B2B 交易平台行业尚处于全面启动和快速发展阶段，其中国内机票交易平台已经进入成熟期，全球酒店 B2B 交易平台，国际机票 B2B 交易平台，保险交易平台，正在快速发展。随着去哪儿网、携程旅行网、阿里巴巴、腾讯、百度等 BAT 巨头快速布局在线旅游 B2B，若行业巨头利用自身资源垄断相关市场，行业内其他小企业限于资金和用户资源的缺乏，可能会在竞争中处于劣势，并对盈利水平产生不利影响。

3、行业风险

在线旅游 B2B 交易平台由于借助互联网渠道，可迅速扩大市场规模，但扩张过程中诸如资金、人力等资源的匹配不及时，将有可能导致出现营运困难等情况，行业内企业存在盲目扩张风险。另外，我国商务旅游市场前景广阔，过于国际商务旅游企业而言，我国已经成为其业务开展的重点市场。目前，众多知名商务旅游企业通过合资或者独资的方式进入我国市场，使我国商务旅游市场竞争更加激烈。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、自有房产抵押风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“1、自有房产抵押风险”。

风险管理措施：公司将加大对资金管理的力度，积极筹措资金，提高资金使用效率；同时公司将增强经营性活动获取现金的能力，不断提升公司的盈利能力，从而降低公司资产抵押带来的风险。

2、公司治理及控股股东不当控制风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“2、公司治理及控股股东不当控制风险”。

风险管理措施：公司在《公司章程》和《关联交易管理办法》中规定了关联股东回避表决制度。同时在选举董事会成员和监事会主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。此外，公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，忠实履行职责。

3、现金管理风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“3、现金管理风险”。

风险管理措施：本公司一直高度重视公司的资金管理，遵循《现金管理条例》、《企业会计制度》、《会计准则》和《公司章程》并结合公司所属行业特征，制定了《预算管理办法》、《授权管理办法》、《现金管理办法》和《资金管理办法》，并相应制定了《绩效考核办法》和《奖惩办法》确保执行力度。公司采取事前刷选、事中封闭式收支两条线管理、收入定期归集、预算和审批等制度保证、事后审计监督等措施控制资金管理风险。

4、核心技术人员流失及技术泄密风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“4、核心技术人员流失及技术泄密风险”。

风险管理措施：一方面，公司将继续加强对核心技术人员的管理，技术人员入职时要求其签订保密合同，约定禁止竞业以及合同技术的保密等；且公司会为核心技术人员提供良好的福利待遇，为核心技术人员提供较大的发展空间，增强核心技术人员对公司的忠诚度。另一方面，公司会不断进行新型技术的研发，进行技术的更新换代，减少对已有技术的依赖度，保持核心技术的领先性。

5、互联网系统应用风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“5、互联网系统应用风险”。

风险管理措施：公司在主要经营场所同时使用中国电信、中国联通两家运营商提供的专用通讯光纤设备传输信息，以实现互为备份，设备合理冗余；在境内的多个电信 IDC 机房设置服务器，以实现多点同步镜像和负载自动均衡，确保信息安全及服务的连续性、可操作性；采用更为安全、稳定的操作系统和数据存储及备份方式，以及高级别的防火墙控制等以确保系统的安全和稳定，降低系统的应用风险。

6、公司快速发展引致的管理风险

详见本报告“第一节声明与提示 重要风险提示表”之“6、公司快速发展引致的管理风险”。

风险管理措施：公司全面推行事业部制和 BU，事业部和 BU 按年度进行预算，实施预算管理。在事业部和 BU 建立决策团队、决策流程和决框架，减少个人决策的随意性带来的巨大风险。在公司内部大量进行信息化建设，建立运营模型、运营指标，通过信息化系统去及时发现问题，从而快速解决问题。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在股份回购事项	<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	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,980,000	6,481.88
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	180,000	32,088.73

(二) 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
四川差旅壹号科技有限公司	收购四川差旅壹号科技有限公司	2,006,465.75	已事前及时履行	2018年5月25日	2018-006

	13.28%的股份				
--	-----------	--	--	--	--

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：

上述关联交易是实现业务发展的正常需要，是合理必要的，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成伤害。有利于公司的整体实力提升，增强抗风险的能力，符合公司和全体股东的利益。

(三) 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争承诺

承诺人：控股股东、实际控制人周琳、陆玉兰及其控制的其他企业和公司董事、监事、高级管理人员姜元斐、刘飞、陈冬、杨衫衫、康珂然、王伟伟、王辉雄；承诺事项：为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、控股股东、公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公开转让说明书的第 73 页；该承诺在报告期内得到履行。

2、避免关联交易的承诺

承诺人：控股股东、实际控制人周琳、陆玉兰及公司董事、监事、高级管理人员姜元斐、刘飞、陈冬、杨衫衫、康珂然、王伟伟、王辉雄；承诺事项：公司的所有董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，详见公开转让说明书的第 75 页；该承诺在报告期内得到履行。

3、资产独立承诺

承诺人：控股股东、实际控制人周琳、陆玉兰；承诺事项：公司拥有与生产经营相适应的生产设备、辅助生产设备、无形资产等资产，拥有独立完整的资产结构，公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰；详见公开转让说明书的第 70 页。该承诺在报告期内得到履行。

4、人员独立承诺

承诺人：控股股东、实际控制人周琳、陆玉兰；承诺事项：公司董事长、总经理周琳担任成都平原之旅、成都泛美印象、成都速越、成都我要去哪壹号的执行事务合伙人，除上述事项外，公司的总经理等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的企业兼职；详见公开转让说明书第 71 页。该承诺在报告期内得到履行。

(四) 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
房产	抵押	38,806,484.91	10.15%	最高额贷款抵押、保函抵押
货币资金	保函保证金	17,034,377.28	4.45%	银行保函保证金
总计	-	55,840,862.19	14.60%	-

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	15,511,083	42.48%	0	15,511,083	42.48%
	其中：控股股东、实际控制人	6,358,635	17.41%	0	6,358,635	17.41%
	董事、监事、高管	6,358,635	17.41%	0	6,358,635	17.41%
	核心员工	-				
有限售条件股份	有限售股份总数	21,003,917	57.52%		21,003,917	57.52%
	其中：控股股东、实际控制人	19,075,905	52.24%	0	19,075,905	52.24%
	董事、监事、高管	19,075,905	52.24%	0	19,075,905	52.24%
	核心员工	-				
总股本		36,515,000	-	0	36,515,000	-
普通股股东人数						16

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周琳	25,434,540	0	25,434,540	69.6550%	19,075,905	6,358,635
2	李波	1,816,000	0	1,816,000	4.9733%	0	1,816,000
3	成都速越汽车租赁行（有限合伙）	1,495,000	0	1,495,000	4.0942%	498,334	996,666
4	邱玮	1,462,000	0	1,462,000	4.0038%	40,200	1,421,800
5	张建军	1,402,000	0	1,402,000	3.8395%	0	1,402,000
合计		31,609,540	0	31,609,540	86.5658%	19,614,439	11,995,101

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：报告期末，公司股东周琳持有成都速越 50.35%的股权，担任成都速越的执行事务合伙人；除此之外，各股东之间不存在其他任何关联关系。

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

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为周琳，男，1975年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1997年7月，毕业于西南交通大学计算机学院信息工程专业，本科学历；于1997年7月至1998年7月任职成都铁路信号厂助理工程师，于1998年7月至1999年7月任职清华紫光成都办处软件工程师，于1999年8月至2000年10月任职成都奥瑞科技有限公司项目部经理，于2000年11月至2001年10月从事自由职业，于2001年11月至2002年12月任职四川托普软件项目部经理，于2003年2月至2005年2月任职四川省广播电视有限责任公司项目经理，于2005年2月至2008年1月任职成都佰特科技有限公司总经理，于2008年2月至2011年1月任职成都我要去哪科技有限公司经理，于2011年2月至2015年6月任职四川我要去哪科技有限公司总经理，于2015年6月至今任公司董事长、总经理。公司控股股东报告期内未发生变化。

(二) 实际控制人情况

周琳、陆玉兰夫妇对公司具有实际控制力，为公司的实际控制人。

周琳情况见“控股股东、控制人情况”之“(一) 控股股东情况”。

陆玉兰，女，1975年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1998年7月，毕业于西南交通大学计算机学院通信工程专业，本科学历。于1998年7月至2004年6月任职西南电子电信技术研究所工程师，于2004年8月至2006年7月任职祖微电子产品（上海）有限公司客户经理，于2006年8月至2014年3月任职成都佰特科技有限公司负责人，于2014年4月至2015年6月任职四川我要去哪科技有限公司财务部经理，于2015年6月至今任公司董事、财务总监。

公司实际控制人报告期内未发生变化。

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

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	5,000,000	5.655%	2018.1.9-2018.2.26	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	5,000,000	5.655%	2018.1.12-2018.2.26	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	4,000,000	5.655%	2018.1.26-2018.2.16	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	5,000,000	5.655%	2018.7.12-2018.7.20	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	4,000,000	5.655%	2018.7.12-2018.7.24	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	3,650,000	5.655%	2018.12.10-2018.12.20	否
银行借款	四川我要去哪科技股份有限公司	1,350,000	5.655%	2018.12.10-2018.12.21	否
合计	-	28,000,000	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周琳	董事长、总经理	男	1975年4月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
陆玉兰	董事、财务总监	女	1975年11月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
姜元斐	董事、副总裁	女	1982年6月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
王伟伟	董事、华东营销中心总经理	女	1991年10月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
康珂然	董事、国内机票事业部副总裁	男	1990年1月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
王宗俊	监事会主席、差旅事业部总经理	男	1991年5月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
邓一波	监事、保险事业部总经理兼地面交通事业部总经理	男	1990年10月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
王辉雄	职工代表监事、国际机票事业部总经理	男	1982年4月	大学本科	2018.8.13-2021.8.12	是
齐成飞	董事会秘书、华北营销中心总经理	男	1985年4月	大学本科	2018.12.31-2021.8.12	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:

周琳、陆玉兰为夫妻关系，对公司具有实际控制力，为公司的实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在其他任何关联关系。

(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
周琳	董事长、总经理	25,434,540	0	25,434,540	69.655%	0
合计	-	25,434,540	0	25,434,540	69.655%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
刘飞	董事、研发部经理、研发中心总监、首席技术官	换届	-	换届
陈冬	董事	换届	-	换届
杨衫衫	西南营销中心总经理、董事会秘书	离任	-	离职
齐成飞	华北营销中心总经理	新任	董事会秘书、华北营销中心总经理	原董事会董秘杨衫衫辞任，新聘任齐成飞为董事会秘书
王宗俊	差旅事业部总经理	换届	监事会主席、差旅事业部总经理	换届
王辉雄	监事会主席、国际机票事业部总经理	换届	监事、国际机票事业部总经理	换届
王伟伟	职工监事、华东营销中心总经理	换届	董事、华东营销中心总经理	换届
康珂然	监事、国内机票事业部总经理	换届	董事、国内机票事业部副总裁	换届
邓一波	保险事业部总经理兼地面交通事业部总经理	换届	监事、保险事业部总经理兼地面交通事业部总经理	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

齐成飞，男，1985年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2009年6月，毕业于河北大学管理学院，本科学历。2013年1月至2016年3月，任职用友网络科技股份有限公司，测试经理，集成测试总监；2016年04月至2018年3月，任职北京红橘科技有限公司，售前总监，华北营销中心销售总监，华东营销中心销售总监；2018年4月至今，于四川我要去哪科技股份有限公司任职华北营销中心总经理。

王宗俊，男，1991年5月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2014年7月，毕业于成都理工大学数学与应用数学专业，本科学历。2016年3月至今，于四川我要去哪科技股份有限公司历任差旅事业部经理，现任差旅事业部总经理。

邓一波，男，1990年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2014年7月，毕业于成都信息工程大学通信工程专业，本科学历。2014年3月至今，于四川我要去哪科技股份有限公司历任无线事业部产品主管、保险事业部高级经理，现任保险事业部总经理兼地面交通事业部总经理。

王伟伟，女，1991年10月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2013年7月，毕业于西华大学信息工程专业，本科学历。2012年12月至2014年8月，于四川我要去哪科技股份有限公司任国内机票事业部供应商区域经理、商户拓展部经理；2014年9月至2015年5月，任国际机票事业部副总经理；2015年6月至今，任公司职工代表监事、华东营销中心总经理。

康珂然，男，1990年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2012年7月，毕业于成都信息工程大学网络管理专业，本科学历。2012年5月至今，于四川我要去哪科技股份有限公司历任供应研发工程师、见习项目经理，见习助理高级项目经理、见习高级项目经理、国内机票事业部总经理，现任国内机票事业部总经理；

王辉雄，男，1982年4月生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2005年7月，毕业于电子科技大学电子信息专业，本科学历。2005年7月至2007年3月，于成都软星软件有限公司任研发工程师；2007年4月至2013年1月，于成都佰特有限公司历任研发工程师、项目经理；2013年2月至2015年6月，于四川我要去哪有限公司测试部经理、产品经理、国际机票事业部总经理；2015年6月至今，任公司监事会主席，测试部经理、产品经理、国际机票事业部总经理。

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
总经办	1	1
行政管理人员	15	15
销售人员	41	34
财务人员	26	56
技术人员	77	114
客满人员	142	152
员工总计	302	372

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	117	208

专科	172	145
专科以下	11	16
员工总计	302	372

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：

公司重视人力资源发展，致力于公司与员工的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础；为满足业务需求，公司的主要的人力资源政策如下：

（一）人员变动情况公司业务趋于成熟，为提升公司的技术实力，提升用户体验，公司通过校园招聘和社会招聘相结合的方式，在业务承受范围内，招聘部分技术人员。因此报告期内公司技术人员人数略有上浮，其他体系员工保持稳定。

（二）培训计划报告期内，公司大力完善培训体系。通过人力资源部 HRBP 团队的培训体系搭建，创建公司级学习平台（赋能学院——“差旅壹号大学”），继续完善以部门需求为导向，以公司整体计划为辅助的培训体系，实现公司内部知识的积累与共享；结合公司战略规划及年度经营计划，丰富培训内容，积极组织各类培训，根据各层级员工设立有针对性的培训课程，强化人员基本素质、通用业务和专业业务能力，有效提高员工素质，进一步适应公司发展要求。

（三）员工薪酬政策报告期内，公司本着公正、公平、公开、优势、激励、共赢的原则，进一步改进，完善了绩效考核和岗位薪酬体系。公司继续推行全员绩效考核制度，根据具体的岗位职责，实行与其工作价值相对应的绩效考核。同时，部分部门开始率先推行超额奖金制度，对有突出贡献的员工进行奖金激励，提升公司员工工作的积极性和热情。

（四）需公司承担费用的离退休职工人数报告期内，没有需要公司承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统指定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构，构成行之有效的内控管理体系，确保公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者管理制度和内部管理制度，《公司章程》第十二条至第十八条，就保证股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则中建立了较为详细、可行的表决回避制度，包括回避事项、回避程序、回避请求权等内容。

目前公司的治理机制健全，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度；公司治理机制执行情况良好。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均履行了相应法律程序。公司重要的人事变动、融资事项、关联交易和担保等事项都已履行规定程序。

公司制定内部控制制度以内，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司的章程未修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	《关于公司拟购买关联方持有的控股子公司四川差旅壹号科技有限公司 13.28%股份的议案》；《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《2018 年半年度报告》。
监事会	4	《2017 年度监事会工作报告》；《关于公司会计政策变更和会计估计变更的议案》；《关于公司监事会换届选举的议案》；《关于选举第二届监事会主席的议案》。
股东大会	2	《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于公司监事会换届选举的议案》。

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

(三) 公司治理改进情况

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

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制定了《投资者关系管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。

报告期内，公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按照规定编制并披露各期定期报告与临时公告，确保投资者能够及时了解公司生产经营、财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真、网站均保持通畅，给予投资者耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平。

报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立：

公司的主营业务有两部分，一部分是为商家提供优质的在线旅游 B2B 交易平台服务，该平台为国内领先的电子客票交易平台；另一部分是为企业客户提供差旅服务，该业务已与大型央企、国企、上市公司构成合作公司，拥有独立的独立、完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未收到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争。

2、 人员独立：

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生。公司董事长、总经理周琳担任成都平原之旅、成都泛美印象、成都速越的执行事务合伙人。除此之外，公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、 资产独立：

根据公司及其控股股东、实际控制人周琳、陆玉兰的声明与承诺，公司拥有与生产经营相适应的生产设备、辅助生产设备、无形资产等资产，拥有独立完整的资产结构。公司的资产独立于股东的资产，与股东的资产产权界定清晰。公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有资产，不存在被请其他股东单位或其他关联方占用的情形。

4、 机构独立：

公司已经按照法律的规定以及《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，并规范运作；公司根据经营管理的需要设置了总经理、财务总监等高级管理人员；公司已经建立起独立完整的组织机构，各机构和各内部职能部门均按《公司章程》以及其他管理制度的职责独立运作，独立行使经营管理职权，不存在与实际控制人及其控制的其他企业有机构混同、合署办公的情形。

5、 财务独立：

公司设立了独立的财务部门，并根据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和旅行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、 内部控制制度建设情况：

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

2、 董事会关于内部控制的说明：

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重

大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展状况不断调整、完善。

关于会计核算体系

(1) 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节，并按照规定要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

关于财务管理体系

(2) 报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

(3) 关于风险控制体系：

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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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

第十一节 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	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字[2019]第 ZB10684 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019-04-19
注册会计师姓名	丁彭凯、蔡勇
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZB10684 号

四川我要去哪科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了四川我要去哪科技股份有限公司（以下简称四川我要去哪）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了四川我要去哪 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于四川我要去哪，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、 其他信息

四川我要去哪管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括四川我要去哪 2018 年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。

四、 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，管理层负责评估四川我要去哪的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督四川我要去哪的财务报告过程。

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，就可能导致对四川我要去哪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四川我要去哪不能持续经营。

(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。

(6) 就四川我要去哪中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：丁彭凯（项目合伙人）

中国注册会计师：蔡勇

中国·上海

2019年4月19日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	65,809,706.14	80,355,786.79
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)	5,253,625.50	4,159,433.21
其中：应收票据		0	0
应收账款		5,253,625.50	4,159,433.21
预付款项	(三)	2,183,002.94	743,709.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(四)	154,106,311.84	98,236,578.64
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
买入返售金融资产			
存货	(五)	5,058,525.11	710,517.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	2,859,553.78	3,216,267.02
流动资产合计		235,270,725.31	187,422,293.09
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	(七)	3,718,500.02	3,114,119.40
投资性房地产	(八)	32,808,781.76	35,288,235.29
固定资产	(九)	76,693,063.66	79,036,066.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	31,201,168.43	31,964,818.63
开发支出			
商誉	(十一)		124,885.72
长期待摊费用	(十二)	939,531.73	1,465,439.44
递延所得税资产	(十三)	1,781,701.49	325,174.10
其他非流动资产			
非流动资产合计		147,142,747.09	151,318,739.56
资产总计		382,413,472.40	338,741,032.65
流动负债：			
短期借款		0	0
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	(十四)	5,174,324.07	5,243,344.91
其中：应付票据		0	0
应付账款		5,174,324.07	5,243,344.91
预收款项	(十五)	8,896,956.49	2,415,175.63
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十六)	3,855,686.41	3,438,566.41
应交税费	(十七)	908,442.43	1,129,288.78
其他应付款	(十八)	204,943,837.46	155,682,671.77
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
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			
流动负债合计		223,779,246.86	167,909,047.50
非流动负债：			
长期借款		0	0
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		223,779,246.86	167,909,047.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十九)	36,515,000.00	36,515,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十)	122,935,714.76	123,391,494.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十一)	2,356,183.24	2,356,183.24

一般风险准备			
未分配利润	(二十二)	-3,715,743.42	6,409,687.49
归属于母公司所有者权益合计		158,091,154.58	168,672,364.80
少数股东权益		543,070.96	2,159,620.35
所有者权益合计		158,634,225.54	170,831,985.15
负债和所有者权益总计		382,413,472.40	338,741,032.65

法定代表人：周琳

主管会计工作负责人：陆玉兰

会计机构负责人：陆玉兰

(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		52,276,830.69	52,551,526.82
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	(一)	7,175,952.24	2,379,709.17
其中：应收票据		0	0
应收账款		7,175,952.24	2,379,709.17
预付款项		199,019.39	229,685.01
其他应收款	(二)	144,344,861.76	111,388,511.75
其中：应收利息		0	0
应收股利		0	0
存货		5,058,525.11	710,517.96
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,981,550.96	2,449,309.21
流动资产合计		211,036,740.15	169,709,259.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	103,084,965.77	85,474,119.40
投资性房地产		32,808,781.76	35,288,235.29
固定资产		33,820,662.14	35,128,746.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		30,875,644.32	31,583,664.20
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		112,279.54	227,250.25
递延所得税资产		1,758,664.51	28,967.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		202,460,998.04	187,730,983.07
资产总计		413,497,738.19	357,440,242.99
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		222,549.68	1,536,226.17
其中：应付票据		0	0
应付账款		222,549.68	1,536,226.17
预收款项		5,638,856.13	1,984,888.63
应付职工薪酬		3,338,467.42	2,971,112.56
应交税费		502,494.05	645,318.66
其他应付款		228,887,874.22	171,959,233.26
其中：应付利息		0	0
应付股利		0	0
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		238,590,241.50	179,096,779.28
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		238,590,241.50	179,096,779.28
所有者权益：			
股本		36,515,000.00	36,515,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		123,391,494.07	123,391,494.07
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,356,183.24	2,356,183.24
一般风险准备			
未分配利润		12,644,819.38	16,080,786.40
所有者权益合计		174,907,496.69	178,343,463.71
负债和所有者权益合计		413,497,738.19	357,440,242.99

(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		73,147,031.30	79,949,264.05
其中：营业收入	(二十三)	73,147,031.30	79,949,264.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		85,691,132.58	79,201,738.94
其中：营业成本	(二十三)	25,777,408.22	22,530,518.79
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	(二十四)	1,385,668.29	1,090,949.85
销售费用	(二十五)	34,948,986.31	34,355,120.83
管理费用	(二十六)	16,394,913.80	13,187,642.14
研发费用	(二十七)	8,764,082.07	7,134,870.56
财务费用	(二十八)	-593,803.90	8,488.56
其中：利息费用		47,497.47	114,702.27
利息收入		706,081.04	608,525.81
资产减值损失	(二十九)	-986,122.21	894,148.21
加：其他收益	(三十)	1,158,758.03	945,120.85
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十一)	-259,117.02	493,360.91
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）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	8,318.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-11,644,460.27	2,194,325.50
加：营业外收入	（三十三）	58,402.49	11,139.64
减：营业外支出	（三十四）	3,566.45	3,524.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-11,589,624.23	2,201,940.66
减：所得税费用	（三十五）	-1,398,330.37	807,010.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,191,293.86	1,394,930.48
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（净亏损以“-”号填列）		-10,191,293.86	1,394,930.48
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-65,862.95	-60,021.12
2.归属于母公司所有者的净利润		-10,125,430.91	1,454,951.60
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）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-10,191,293.86	1,394,930.48
归属于母公司所有者的综合收益总额		-10,125,430.91	1,454,951.60
归属于少数股东的综合收益总额		-65,862.95	-60,021.12
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.28	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周琳

主管会计工作负责人：陆玉兰

会计机构负责人：陆玉兰

（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		49,062,305.18	64,667,931.29

减：营业成本		17,479,330.02	18,407,195.89
税金及附加		778,655.81	842,868.13
销售费用		19,106,838.23	23,303,967.63
管理费用		10,628,849.77	7,939,973.04
研发费用		7,160,633.93	6,270,117.70
财务费用		-338,327.51	-378,654.06
其中：利息费用		108,152.75	114,702.27
利息收入		485,582.10	537,588.44
资产减值损失		348,658.96	-716,623.86
加：其他收益		1,158,758.03	943,661.30
投资收益（损失以“-”号填列）		-270,766.72	472,261.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-375,619.38	174,119.40
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）			8,318.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-5,214,342.72	10,423,327.80
加：营业外收入		51,690.19	4,941.53
减：营业外支出		3,011.23	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-5,165,663.76	10,428,269.33
减：所得税费用		-1,729,696.74	837,047.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,435,967.02	9,591,221.61
（一）持续经营净利润		-3,435,967.02	9,591,221.61
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
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		-3,435,967.02	9,591,221.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	0.26
（二）稀释每股收益（元/股）			

(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	(三十六)	78,490,716.87	68,319,684.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六)	63,897,943.51	12,996,807.37
经营活动现金流入小计		142,388,660.38	81,316,491.47
购买商品、接受劳务支付的现金		18,528,791.79	13,316,203.82
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		35,524,334.74	27,212,412.39
支付的各项税费		9,509,268.62	6,336,438.73
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六)	73,884,671.64	78,897,163.47
经营活动现金流出小计		137,447,066.79	125,762,218.41
经营活动产生的现金流量净额		4,941,593.59	-44,445,726.94
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	21,700.00
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	(三十六)	55,116,502.36	97,309,385.69
投资活动现金流入小计		55,116,502.36	97,331,085.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,798,274.63	11,489,330.10
投资支付的现金		2,986,465.75	2,740,000.00
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	(三十六)	55,000,000.00	97,000,000.00
投资活动现金流出小计		61,784,740.38	111,229,330.10
投资活动产生的现金流量净额		-6,668,238.02	-13,898,244.41
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	(三十六)	28,000,000.00	55,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,000,000.00	55,100,000.00
偿还债务支付的现金	(三十六)	28,000,000.00	55,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,497.47	114,702.27
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		28,047,497.47	55,214,702.27
筹资活动产生的现金流量净额		-47,497.47	-114,702.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,774,141.90	-58,458,673.62
加：期初现金及现金等价物余额		50,549,470.76	109,008,144.38
六、期末现金及现金等价物余额		48,775,328.86	50,549,470.76

法定代表人：周琳

主管会计工作负责人：陆玉兰

会计机构负责人：陆玉兰

(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		47,920,029.61	69,422,101.12
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		57,259,304.60	13,703,184.37
经营活动现金流入小计		105,179,334.21	83,125,285.49
购买商品、接受劳务支付的现金		9,261,312.65	14,299,472.04
支付给职工以及为职工支付的现金		27,715,896.52	22,263,352.70
支付的各项税费		6,094,135.26	5,196,365.59
支付其他与经营活动有关的现金		38,599,836.42	78,820,544.32
经营活动现金流出小计		81,671,180.85	120,579,734.65
经营活动产生的现金流量净额		23,508,153.36	-37,454,449.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	21,700.00
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		52,104,852.66	95,288,285.82
投资活动现金流入小计		52,104,852.66	95,309,985.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,777,738.93	10,502,787.36
投资支付的现金		17,986,465.75	2,740,000.00
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		52,000,000.00	95,000,000.00
投资活动现金流出小计		73,764,204.68	108,242,787.36
投资活动产生的现金流量净额		-21,659,352.02	-12,932,801.54
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		28,000,000.00	55,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		28,000,000.00	55,100,000.00
偿还债务支付的现金		28,000,000.00	55,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,497.47	114,702.27
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		28,047,497.47	55,214,702.27
筹资活动产生的现金流量净额		-47,497.47	-114,702.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,801,303.87	-50,501,952.97
加：期初现金及现金等价物余额		34,262,526.82	84,764,479.80
六、期末现金及现金等价物余额		36,063,830.69	34,262,526.82

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	36,515,000.00				123,391,494.07				2,356,183.24		6,409,687.49	2,159,620.35	170,831,985.15
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	36,515,000.00				123,391,494.07				2,356,183.24		6,409,687.49	2,159,620.35	170,831,985.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-455,779.31						-10,125,430.91	-1,616,549.39	-12,197,759.61
（一）综合收益总额											-10,125,430.91	-65,862.95	-10,191,293.86
（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																
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本年期末余额	36,515,000.00				122,935,714.76				2,356,183.24			-3,715,743.42	-1,550,686.44	-2,006,465.75	543,070.96	158,634,225.54

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	36,515,000.00				123,391,494.07				1,397,061.08		5,913,858.05	2,219,641.47	169,437,054.67
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	36,515,000.00				123,391,494.07				1,397,061.08		5,913,858.05	2,219,641.47	169,437,054.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									959,122.16		495,829.44	-60,021.12	1,394,930.48
（一）综合收益总额											1,454,951.60	-60,021.12	1,394,930.48
（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									959,122.16		-959,122.16		

1. 提取盈余公积								959,122.16	-959,122.16		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本年期末余额	36,515,000.00				123,391,494.07			2,356,183.24	6,409,687.49	2,159,620.35	170,831,985.15

法定代表人：周琳

主管会计工作负责人：陆玉兰

会计机构负责人：陆玉兰

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,515,000.00				123,391,494.07				2,356,183.24		16,080,786.40	178,343,463.71
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	36,515,000.00				123,391,494.07				2,356,183.24		16,080,786.40	178,343,463.71
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-3,435,967.02	-3,435,967.02
(一) 综合收益总额											-3,435,967.02	-3,435,967.02
(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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	36,515,000.00				123,391,494.07				2,356,183.24			12,644,819.38	174,907,496.69

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	36,515,000.00				123,391,494.07				1,397,061.08		7,448,686.95	168,752,242.10

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	36,515,000.00			123,391,494.07			1,397,061.08	7,448,686.95	168,752,242.10		
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							959,122.16	8,632,099.45	9,591,221.61		
(一) 综合收益总额								9,591,221.61	9,591,221.61		
(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							959,122.16	-959,122.16			
1. 提取盈余公积							959,122.16	-959,122.16			
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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	36,515,000.00			123,391,494.07				2,356,183.24		16,080,786.40	178,343,463.71

四川我要去哪科技股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

四川我要去哪科技股份有限公司(以下简称公司或本公司), 前身为四川我要去哪科技有限公司, 由周琳、李波、张建军、邱玮以货币投资成立, 于 2010 年 08 月 16 日取得四川省工商行政管理局颁发注册号为 510000000179520 的法人营业执照, 公司成立时注册资本 1,000.098 万元。

2015 年 6 月 18 日, 经股东会决议, 以截至 2015 年 4 月 30 日经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的账面净资产人民币 60,279,496.41 元, 按照 1: 0.4808 的比例折合为股份公司股份 28,983,800 股, 每股面值人民币 1 元, 折股后股份公司的股本总额为人民币 28,983,800 元, 余额人民币 31,295,696.41 元计入资本公积, 公司变更为股份公司。

2015 年 10 月 21 日, 公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意四川我要去哪科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]6921 号)。公司股票于 2015 年 11 月 11 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称: 我要去哪, 证券代码: 834132; 转让方式为协议转让, 从 2018 年 1 月 15 日开始, 转让方式统一改为集合竞价转让。

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司累计发行股本总数 3651.50 万股, 注册资本为 3651.50 万元。

本公司实际控制人及法定代表人: 周琳

公司注册及总部办公住址: 成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层 5 号

公司属于互联网和相关服务行业, 主要是为航空代理企业(机票产品)及其他商旅产品(酒店、旅游产品)、旅行保险产品等供应商与采购商之间的贸易活动提供电子商务运营管理平台服务; 为企业集中采购场景提供技术服务和整体解决方案。

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 4 月 19 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	公司名称	公司类别
----	------	------

1	四川我要去哪科技股份有限公司	母公司
2	深圳市草原印象商旅服务有限公司	一级全资子公司
3	四川海岛印象旅行社有限公司	一级全资子公司
4	成都天下票仓科技有限公司	一级控股子公司
5	我要去哪旅行社（香港）有限公司	一级全资子公司
6	四川差旅壹号科技有限公司	一级全资子公司
7	上海趣卫国际旅行社有限公司	二级全资子公司
8	四川差旅壹号国际旅行社有限公司	二级全资子公司
9	北京差旅壹号国际旅行社有限公司	二级全资子公司
10	济南海岛旅行社有限公司	二级全资子公司
11	义乌泛美旅行社有限公司	二级全资子公司
12	我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	二级全资子公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二） 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

（一） 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三） 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包

括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩

余股权投资，本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领

取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率(如实际利率与票面利率差别较小的,按票面利率)计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转

移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

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。

单项金额重大并单独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、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
确定组合的依据	
账龄组合	账龄状态
无风险组合	资产类型
合并范围内关联方应收款项组合	资产类型
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量
合并范围内关联方应收款项组合	以历史损失率为基础估计未来现金流量

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(%)
1-3 个月（含 3 个月）	0.10	0.10
3 个月-1 年以内（含 1 年）	3.00	3.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，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，单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：劳务成本、低值易耗品。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资

产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同

方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。
融资租赁方式租入的固定资产，能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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费。

(十五) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,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,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在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

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
专利使用权	10	预计受益年限
著作权	10	预计受益年限
软件	5	预计受益年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。本公司期末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。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司研发项目满足上述条件，并通过技术可行性及经济可行性论证，进入开发阶段。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

受益期内摊销，一般为 3 年。

(二十) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。
详见本附注“五、(十六) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(二十一) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 履行该义务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。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十二) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

4、 公司收入确认的具体方法：

本公司的收入主要包括机票、酒店、旅行保险等销售电子商务运营管理平台服务收入，B2C 平台销售管理系统服务收入、航空客运销售代理收入和提供酒店预订等服务获得的代理收入。

(1) 电子商务运营管理平台服务收入：

机票业务服务收入，在委托人确认订单且已使用或超过有效期未使用时确认佣金收入；

酒店业务收入，在委托人确认订单且已入住时确认佣金收入；

旅行保险业务服务收入，在委托人确认订单且已使用或超过有效期未使用时确认佣金收入；

与支付结算类公司、航空公司业务协作收入，依据合同约定，在相关业务发生

时确认收入。

(2) B2C 平台销售管理系统服务收入：根据合同约定的服务期限平均确认收入。

(3) 代理收入：航空客运销售代理收入和提供酒店预订等服务获得的代理收入，在委托人已使用时，按净额确认收入。

(4) 技术开发服务收入：根据合同约定，在项目服务已提供，相关的项目成本能够可靠计量，且取得经客户确认的验收时确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补充相关文件要求，用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定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，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

(1) 企业能够满足政府补助所附条件；

(2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

(2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

(1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

(2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

（2）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，确认为租赁相关收入。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相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十六) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
<p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p>	财政部文件	<p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 5,253,625.50 元，上期金额 4,159,433.21 元；</p> <p>“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 5,174,324.07 元，上期金额 5,243,344.91 元；</p>
<p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p>	财政部文件	<p>调减“管理费用”本期金额 8,764,082.07 元，上期金额 7,134,870.56 元，重分类至“研发费用”。</p>

2、 重要会计估计变更

- (1) 公司对会计估计变更适用时点的确定原则：董事会批准之日

(2) 本期主要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用时点	受影响的报表项目名称和金额
为更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果,使公司的应收债权更接近于公司风险状况,经公司管理层提议,对公司采用账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项坏账计提比例会计估计进行变更,将账龄 1 年以内的计提比例由 3%, 变更为 3 个月以内计提比例 0.1% 及 3 个月-1 年以内计提比例 3%	董事会	2018 年 3 月 26 日	主要受影响的报表项目及金额如下: 应收账款增加 79,164.28 元, 其他应收款增加 3,671,573.73 元, 资产减值损失减少 3,750,738.01 元, 递延所得税资产减少 937,684.50 元, 所得税费用增加 937,684.50 元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税	6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

说明: 子公司我要去哪旅行社(香港)有限公司执行 16.50% 的利得税。

(二) 税收优惠

2017 年 8 月 29 日，通过高新技术企业复审，并取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2018 年度，公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

根据财政部国家税务总局财税〔2018〕77 号文件规定，子公司四川海岛印象旅行社有限公司、成都天下票仓科技有限公司、济南海岛旅行社有限公司 2018 年度所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金		
银行存款	37,703,656.73	21,072,975.21
其他货币资金	28,106,049.41	59,282,811.58
合计	65,809,706.14	80,355,786.79
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	17,034,377.28	29,806,316.03
合计	17,034,377.28	29,806,316.03

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	5,253,625.50	4,159,433.21
合计	5,253,625.50	4,159,433.21

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,429,600.47	100.00	175,974.97	3.24	5,253,625.50	4,291,505.18	100.00	132,071.97	3.08	4,159,433.21
其中：账龄组合	5,429,600.47	100.00	175,974.97	3.24	5,253,625.50	4,291,505.18	100.00	132,071.97	3.08	4,159,433.21
无风险组合										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	5,429,600.47	100.00	175,974.97		5,253,625.50	4,291,505.18	100.00	132,071.97		4,159,433.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含三个月)	2,729,802.78	2,729.80	0.10
4 个月至 1 年	1,499,963.63	44,998.91	3.00
1 至 2 年	1,158,519.78	115,851.98	10.00
2 至 3 年	41,314.28	12,394.28	30.00
3 年以上			
合计	5,429,600.47	175,974.97	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 43,903.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		期初余额	
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)
期末余额前五名的 汇总金额	2,440,061.88	44.94	1,762,527.77	41.07
合计	2,440,061.88	44.94	1,762,527.77	41.07

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	1,596,534.40	73.13	719,083.47	96.69
1 至 2 年	561,842.54	25.74	24,626.00	3.31
2 至 3 年	24,626.00	1.13		
3 年以上				
合计	2,183,002.94	100.00	743,709.47	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
期末余额前五名的汇总金额	218,630.90	10.02
合计	218,630.90	10.02

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	154,106,311.84	98,236,578.64
合计	154,106,311.84	98,236,578.64

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	154,865,007.83	100.00	758,695.99	0.49	154,106,311.84	100,150,185.56	100.00	1,913,606.92	1.91	98,236,578.64
其中：账龄组合	132,282,441.81	85.42	758,695.99	0.57	131,523,745.82	63,754,313.27	63.66	1,913,606.92	3.00	61,840,706.35
无风险组合	22,582,566.02	14.58			22,582,566.02	36,395,872.29	36.34			36,395,872.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	154,865,007.83	100.00	758,695.99		154,106,311.84	100,150,185.56	100.00	1,913,606.92		98,236,578.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含三个月)	126,608,005.63	126,666.43	0.10
4 个月至 1 年	3,390,751.10	101,722.54	3.00
1 至 2 年	773,992.52	77,399.25	10.00
2 至 3 年	1,509,692.56	452,907.77	30.00
3 年以上			
合计	132,282,441.81	758,695.99	

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况
本期收回或转回坏账准备金额 1,154,910.93 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代垫款	132,282,441.81	63,264,292.61
保证金	22,582,566.02	36,395,872.29
其他		490,020.66
合计	154,865,007.83	100,150,185.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
中航鑫港担保有限 公司	保证金	14,314,400.00	3 个月以内 7,650,000.00 元； 1-2 年 6,014,400.00 元； 2-3 年 650,000.00 元	9.24	
中国东方电气集团 有限公司	代垫款	18,803,459.76	3 个月以内	12.14	18,803.46
恒大集团有限公司	代垫款	12,926,082.33	3 个月以内	8.35	12,926.08
中交第二航务工程	代垫款	7,196,849.00	3 个月以内	4.65	7,196.85

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期 末余额
局有限公司					
中交天津工贸有限 公司	代垫款	6,180,722.59	3 个月以内	3.99	6,180.72
合计		59,421,513.68		38.37	45,107.11

(五) 存货

存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
受托开发产品						
劳务成本	5,058,525.11		5,058,525.11	710,517.96		710,517.96
合计	5,058,525.11		5,058,525.11	710,517.96		710,517.96

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴税费	2,270,342.18	2,619,683.10
待摊房租	154,450.97	24,656.97
待摊物管费	44,259.23	54,833.54
其他	390,501.40	517,093.41
合计	2,859,553.78	3,216,267.02

(七) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
1. 联营企业											
北京千百万数据有限公司	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		
小计	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		
合计	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		

(八) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	36,927,563.77			36,927,563.77
(2) 本期增加金额				
— 固定资产转入				
(3) 本期减少金额	1,796,821.13			1,796,821.13
— 处置				
— 转出固定资产	1,796,821.13			1,796,821.13
(4) 期末余额	35,130,742.64			35,130,742.64
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 年初余额	1,639,328.48			1,639,328.48
(2) 本期增加金额	800,548.80			800,548.80
— 计提或摊销	800,548.80			800,548.80
— 固定资产转入				
(3) 本期减少金额	117,916.40			117,916.40
— 处置				
— 转出固定资产	117,916.40			117,916.40
(4) 期末余额	2,321,960.88			2,321,960.88
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提或摊销				
— 固定资产转入				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
— 转出固定资产				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	32,808,781.76			32,808,781.76
(2) 年初账面价值	35,288,235.29			35,288,235.29

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	76,693,063.66	79,036,066.98
固定资产清理		
合计	76,693,063.66	79,036,066.98

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	75,531,922.73	1,544,033.26	2,768,799.11	15,767,847.40	95,612,602.50
(2) 本期增加金额	1,796,821.13	15,844.68		346,010.46	2,158,676.27
—购置		15,844.68		346,010.46	361,855.14
—在建工程转入					
—投资性房地产转入	1,796,821.13				1,796,821.13
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	77,328,743.86	1,559,877.94	2,768,799.11	16,113,857.86	97,771,278.77
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	3,113,443.82	1,224,425.59	2,232,683.75	10,005,982.36	16,576,535.52
(2) 本期增加金额	1,854,273.78	153,124.42	184,338.28	2,309,943.11	4,501,679.59
—计提	1,736,357.38	153,124.42	184,338.28	2,309,943.11	4,383,763.19
—投资性房地产转入	117,916.40				117,916.40
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—转入投资性房地 产					
(4) 期末余额	4,967,717.60	1,377,550.01	2,417,022.03	12,315,925.47	21,078,215.11
3. 减值准备					

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—投资性房地产转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—转入投资性 房地 产					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	72,361,026.26	182,327.93	351,777.08	3,797,932.39	76,693,063.66
(2) 年初账面价值	72,418,478.91	319,607.67	536,115.36	5,761,865.04	79,036,066.98

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	专利及非专利技术	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	37,460,002.12	2,445,627.16	39,905,629.28
(2) 本期增加金额	3,212,281.55	224,137.94	3,436,419.49
—购置		224,137.94	224,137.94
—内部研发	3,212,281.55		3,212,281.55
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	40,672,283.67	2,669,765.10	43,342,048.77
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	6,118,840.60	1,821,970.05	7,940,810.65
(2) 本期增加金额	3,781,922.91	418,146.78	4,200,069.69
—计提	3,781,922.91	418,146.78	4,200,069.69
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	9,900,763.51	2,240,116.83	12,140,880.34
3. 减值准备			

项目	专利及非专利技术	软件	合计
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	30,771,520.16	429,648.27	31,201,168.43
(2) 年初账面价值	31,341,161.52	623,657.11	31,964,818.63

(十一) 商誉

1、 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市草原印象商 旅服务有限公司	23,555.30					23,555.30
我要去哪(深圳)国 际旅行社有限公司	101,330.42					101,330.42
合计	124,885.72					124,885.72

2、 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	处置	
深圳市草原印象商 旅服务有限公司		23,555.30				23,555.30
我要去哪(深圳)国 际旅行社有限公司		101,330.42				101,330.42
合计		124,885.72				124,885.72

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,465,439.44		525,907.71		939,531.73

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
合计	1,465,439.44		525,907.71		939,531.73

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	772,147.25	104,303.59	1,617,304.04	325,174.10
可抵扣亏损	11,182,652.64	1,677,397.90		
合计	11,954,799.89	1,781,701.49	1,617,304.04	325,174.10

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	287,409.43	428,374.85
可抵扣亏损	17,452,879.34	10,249,007.16
合计	17,740,288.77	10,677,382.01

(十四) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	5,174,324.07	5,243,344.91
合计	5,174,324.07	5,243,344.91

应付账款

(1) 应付账款列示:

项目	期末余额	年初余额
应付酒店、机票款	2,532,056.84	1,059,161.92
预提客户奖励	9,105.68	1,489,312.17
网络服务费	2,465,017.55	2,617,819.20
其他	168,144.00	77,051.62
合计	5,174,324.07	5,243,344.91

(2) 账龄超过一年的重要应付账款:

说明: 截至报告期末, 无账龄超过一年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
服务收入	8,896,956.49	2,415,175.63
合计	8,896,956.49	2,415,175.63

2、 账龄超过一年的重要预收款项

说明: 截至报告期末, 无账龄超过一年的重要预收账款。

(十六) 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
短期薪酬	3,434,866.61	37,267,512.21	36,857,327.78	3,845,051.04
离职后福利-设定提存计划	3,699.80	1,886,224.08	1,879,288.51	10,635.37
合计	3,438,566.41	39,153,736.29	38,736,616.29	3,855,686.41

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
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	2,345,271.62	35,026,626.21	34,603,275.26	2,768,622.57
(2) 职工福利费		16,888.85	16,888.85	
(3) 社会保险费	70,122.27	1,104,142.43	1,098,442.67	75,822.03
其中: 医疗保险费	69,825.08	983,846.10	978,764.25	74,906.93
工伤保险费	98.14	21,292.70	21,087.80	303.04
生育保险费	199.05	99,003.63	98,590.62	612.06
(4) 住房公积金	30,947.00	421,244.00	416,110.00	36,081.00
(5) 工会经费和职工教育 经费	988,525.72	698,610.72	722,611.00	964,525.44
合计	3,434,866.61	37,267,512.21	36,857,327.78	3,845,051.04

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
基本养老保险	3,548.30	1,810,857.72	1,804,232.25	10,173.77
失业保险费	151.50	75,366.36	75,056.26	461.60
合计	3,699.80	1,886,224.08	1,879,288.51	10,635.37

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	694,652.17	665,024.53
企业所得税		354,636.78
城市维护建设税	46,385.31	45,622.89
教育费附加	21,750.87	20,870.61
地方教育费附加	12,875.43	13,919.71
其他	132,778.65	29,214.26
合计	908,442.43	1,129,288.78

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	204,943,837.46	155,682,671.77
合计	204,943,837.46	155,682,671.77

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
代收代付款	198,121,797.45	147,236,005.28
服务保证金	6,092,750.21	7,507,930.20
其他	729,289.80	938,736.29
合计	204,943,837.46	155,682,671.77

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

说明：截至报告期末，无账龄超过一年的重要其他应付款。

(十九) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	36,515,000.00						36,515,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	123,391,494.07		455,779.31	122,935,714.76
其他资本公积				
合计	123,391,494.07		455,779.31	122,935,714.76

变动原因说明：本期资本公积减少系收购少数股东权益所致。

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,356,183.24			2,356,183.24
合计	2,356,183.24			2,356,183.24

(二十二) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,409,687.49	5,913,858.05
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	6,409,687.49	5,913,858.05
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-10,125,430.91	1,454,951.60
减: 提取法定盈余公积		959,122.16
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	-3,715,743.42	6,409,687.49

(二十三) 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	71,427,794.87	24,976,859.42	77,908,735.43	21,079,055.53
其他业务	1,719,236.43	800,548.80	2,040,528.62	1,451,463.26
合计	73,147,031.30	25,777,408.22	79,949,264.05	22,530,518.79

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	413,412.82	281,938.85
教育费附加	181,366.27	122,571.56
地方教育费附加	112,315.22	82,430.83
城镇土地使用税	3,440.05	3,623.68
房产税	653,967.43	540,021.40
其他	21,166.50	60,363.53
合计	1,385,668.29	1,090,949.85

(二十五) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,051,941.66	11,331,971.29
市场拓展费	18,274,126.09	19,197,959.06
折旧及摊销	2,046,150.92	2,076,849.03
租赁费		51,644.50
办公费	492,269.82	40,216.71
其他	2,084,497.82	1,656,480.24
合计	34,948,986.31	34,355,120.83

(二十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,292,853.70	6,057,935.19
办公费及其他	9,102,060.10	7,129,706.95
合计	16,394,913.80	13,187,642.14

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	6,097,317.08	3,894,886.12
折旧与摊销	1,660,359.08	2,025,707.72
其他	1,006,405.91	1,214,276.72
合计	8,764,082.07	7,134,870.56

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	47,497.47	114,702.27
减：利息收入	706,081.04	608,525.81
汇兑损益	-130,985.04	296,989.97
手续费及其他	195,764.71	205,322.13
合计	-593,803.90	8,488.56

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,111,007.93	894,148.21
商誉减值损失	124,885.72	
合计	-986,122.21	894,148.21

(三十) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
工业发展专项资金补贴	569,900.00		与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌补贴	250,000.00		与收益相关
重点新产品研发补贴		200,000.00	与收益相关
省级内贸流通服务业发展促进资金补贴		500,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	237,178.03	107,671.30	与收益相关
就业服务局见习补贴	101,200.00	117,600.00	与收益相关
其他	480.00	19,849.55	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合计	1,158,758.03	945,120.85	

(三十一) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-375,619.38	174,119.40
理财产品收益	116,502.36	319,241.51
合计	-259,117.02	493,360.91

(三十二) 资产处置收益

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
处置固定资产利得		8,318.63	
合计		8,318.63	

(三十三) 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	58,402.49	11,139.64	58,402.49
合计	58,402.49	11,139.64	58,402.49

(三十四) 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
其他	3,566.45	3,524.48	3,566.45
合计	3,566.45	3,524.48	3,566.45

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	58,197.02	995,722.93
递延所得税费用	-1,456,527.39	-188,712.75

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-1,398,330.37	807,010.18

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-11,589,624.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-1,738,443.63
子公司适用不同税率的影响	-81,472.10
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	436,244.43
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	1,059,436.01
研发加计	-1,074,095.09
所得税费用	-1,398,330.38

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金或代付等往来款项	62,033,104.44	11,312,201.99
收到的政府补贴	1,158,758.03	945,120.85
利息等其他收入	706,081.04	739,484.53
合计	63,897,943.51	12,996,807.37

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
代垫等往来款项	50,362,624.13	52,286,248.94
付现费用	23,522,047.51	26,610,914.53
合计	73,884,671.64	78,897,163.47

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	55,000,000.00	97,000,000.00
银行理财收益	116,502.36	309,385.69
合计	55,116,502.36	97,309,385.69

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财本金	55,000,000.00	97,000,000.00
合计	55,000,000.00	97,000,000.00

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-10,191,293.86	1,394,930.48
加：资产减值准备	-986,122.21	894,148.21
固定资产折旧	5,302,228.39	5,765,280.64
无形资产摊销	4,200,069.69	3,245,992.36
长期待摊费用摊销	525,907.71	401,621.30
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)		-5,361.35
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)	47,497.47	114,702.27
投资损失(收益以“-”号填列)	-259,117.02	-493,360.91
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,456,527.39	-188,712.75
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)	-4,348,007.15	-710,517.96
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-44,163,559.04	-65,552,258.63
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,270,517.01	10,687,809.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,941,593.59	-44,445,726.94
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

补充资料	本期金额	上期金额
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	48,775,328.86	50,549,470.76
减：现金的期初余额	50,549,470.76	109,008,144.38
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	-1,774,141.90	-58,458,673.62

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	48,775,328.86	50,549,470.76
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	30,239,190.26	21,072,975.21
可随时用于支付的其他货币资金	18,536,138.60	29,476,495.55
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,775,328.86	50,549,470.76
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		

(三十八) 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
货币资金	17,034,377.28	银行保函保证金
固定资产	32,211,772.87	最高额贷款抵押、保函抵押
投资性房地产	6,594,712.04	最高额贷款抵押
合计	55,840,862.19	

六、 合并范围的变更

报告期合并范围未发生变动。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市草原印象商旅服务有限公司	深圳市	深圳市	代售机票等	100.00		非同一控制下企业合并
四川海岛印象旅行社有限公司	成都市	成都市	旅游服务	100.00		投资设立
我要去哪旅行社（香港）有限公司	香港	香港	旅游服务	100.00		投资设立
成都天下票仓科技有限公司	成都市	成都市	互联网信息服务	50.00		投资设立
四川差旅壹号科技有限公司	成都市	成都市	差旅服务	100.00		投资设立
上海趣卫国际旅行社有限公司	上海市	上海市	旅游服务		100.00	投资设立
四川差旅壹号国际旅行社有限公司	成都市	成都市	旅游服务		100.00	投资设立
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	北京市	北京市	旅游服务		100.00	投资设立
济南海岛旅行社有限公司	济南市	济南市	旅游服务		100.00	投资设立
义乌泛美旅行社有限公司	义乌市	义乌市	旅游服务		100.00	投资设立
我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	深圳市	深圳市	旅游服务		100.00	非同一控制下企业合并

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

2018 年 6 月 22 日，本公司以现金方式受让四川差旅壹号科技有限公司少数股东权益，本次交易后，本公司对该子公司持股比例由 86.72% 上升至 100%。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	四川差旅壹号科技有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	2,006,465.75
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,006,465.75
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产 份额	1,550,686.43
差额	455,779.32
其中：调整资本公积	455,779.32
调整盈余公积	
调整未分配利润	

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司有关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额

度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 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。。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款，且期限以一年内的短期为主。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

(2) 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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

(3) 其他价格风险

无。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方：周琳、陆玉兰夫妇。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京千百万数据有限公司	联营

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李波	曾持股 5% 以上的股东
成都精英航空销售中心	曾持股 5% 以上的股东李波参股的公司
成都速越汽车租赁行（有限合伙）	公司股东，实际控制人控制的合伙企业
成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙）	公司股东，实际控制人控制的合伙企业
成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）	公司股东，实际控制人控制的合伙企业
成都我要去哪壹号科技合伙企业（有限合伙）	实际控制人控制的合伙企业
关键管理人员薪酬	公司高级管理人员

(五) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都精英航空销售中心	平台服务费	6,481.88	

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
成都速越汽车租赁行（有限合伙）	办公楼	8,022.18	30,465.24

承租方名称	承租资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的租 赁收入
成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙）	办公楼	8,022.18	30,465.24
成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）	办公楼	8,022.18	30,465.24
成都我要去哪壹号科技合伙企业（有限合伙）	办公楼	8,022.19	9,693.54

4、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
周琳、陆玉兰、李波、刘芸	25,000,000.00	2017.8.10	2023.7.13	否

关联担保情况说明：2017 年 9 月，公司与工商银行成都金牛支行签订《网贷通循环借款合同》，公司实际控制人周琳以其房产为公司借款提供抵押担保；公司实际控制人周琳、陆玉兰及公司股东李波夫妇为公司借款提供连带责任保证担保，上述抵押物及保证价值为 4126 万元。

5、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,830,157.51	2,563,754.25

十、 政府补助

与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
工业发展专项资金补 贴	569,900.00	569,900.00		其他收益
全国中小企业股份转 让系统挂牌补贴	250,000.00	250,000.00		其他收益
企业稳岗补贴	237,178.03	237,178.03		其他收益
就业服务局见习补贴	101,200.00	101,200.00		其他收益
其他	480.00	480.00		其他收益

十一、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

2019 年第二届董事会第四次会议审议通过《2018 年度利润分配方案》，公司 2018 年度不进行利润分配。

除上述事项外，截止报告日，本公司无需要披露的日后事项。

十三、 其他重要事项

除上述披露的重要事项外，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		
应收账款	7,175,952.24	2,379,709.17
合计	7,175,952.24	2,379,709.17

应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,255,677.47	100.00	79,725.23	1.10	7,175,952.24	2,447,179.14	100.00	67,469.97	2.76	2,379,709.17
其中：账龄组合	4,354,312.09	60.01	79,725.23	1.83	4,274,586.86	2,164,505.14	88.45	67,469.97	3.12	2,097,035.17
合并范围内关联方组合	2,901,365.38	39.99			2,901,365.38	282,674.00	11.55			282,674.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	7,255,677.47	100.00	79,725.23		7,175,952.24	2,447,179.14	100.00	67,469.97		2,379,709.17

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含三个月)	2,729,012.78	2,729.01	0.10
4 个月至 1 年	1,307,624.54	39,228.74	3.00
1 至 2 年	287,674.77	28,767.48	10.00
2 至 3 年	30,000.00	9,000.00	30.00
3 年以上			
合计	4,354,312.09	79,725.23	

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 12,255.26 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计 数的比例(%)	坏账准备
四川海岛印象旅行社有限公司	1,841,365.38	25.38	
济南海岛旅行社有限公司	1,060,000.00	14.61	
上海易旅商务旅游有限公司	960,000.00	13.23	960.00
华润网络(深圳)有限公司	500,000.00	6.89	500.00
北京中铁信科技有限公司	440,000.00	6.06	440.00
合计	4,801,365.38	66.17	1,900.00

(二) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	144,344,861.76	111,388,511.75
合计	144,344,861.76	111,388,511.75

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	144,806,913.95	100.00	462,052.19	0.32	144,344,861.76	111,514,160.24	100.00	125,648.49	0.11	111,388,511.75
其中：账龄组合	19,058,998.95	13.16	462,052.19	2.42	18,596,946.76	4,164,423.74	3.73	125,648.49	3.02	4,038,775.25
合并范围内关联方组合	121,238,643.56	83.72			121,238,643.56	103,044,747.50	92.41			103,044,747.50
无风险组合	4,509,271.44	3.11			4,509,271.44	4,304,989.00	3.86			4,304,989.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	144,806,913.95	100.00	462,052.19		144,344,861.76	111,514,160.24	100.00	125,648.49	0	111,388,511.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含三个月)	17,467,885.44	17,526.31	0.10
4 个月至 1 年	106,381.56	3,191.45	3.00
1 至 2 年	20,425.79	2,042.58	10.00
2 至 3 年	1,464,306.16	439,291.85	30.00
3 年以上			
合计	19,058,998.95	462,052.19	

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 336,403.70 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
代垫款项	140,297,642.51	107,209,171.24
保证金押金	4,509,271.44	4,304,989.00
合计	144,806,913.95	111,514,160.24

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
四川海岛印象旅行社有限公司	代垫款项	56,843,563.12	3 个月以内	39.25	
深圳市草原印象商旅服务有限公司	代垫款项	22,676,129.10	3 个月以内	15.66	
济南海岛旅行社有限公司	代垫款项	16,804,863.89	3 个月以内	11.61	
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	代垫款项	17,445,066.16	3 个月以内	12.05	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	代垫款项	7,408,023.73	3 个月以内	5.12	
合计		121,177,646.00		83.69	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	99,366,465.75		99,366,465.75	82,360,000.00		82,360,000.00
对联营、合营企业投资	3,718,500.02		3,718,500.02	3,114,119.40		3,114,119.40
合计	103,084,965.77		103,084,965.77	85,474,119.40		85,474,119.40

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川海岛印象旅行社有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
深圳市草原印象商旅服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
我要去哪旅行社(香港)有限公司	10,760,000.00	15,000,000.00		25,760,000.00		
成都天下票仓科技有限公司	500,000.00			500,000.00		
四川差旅壹号科技有限公司	11,100,000.00	2,006,465.75		13,106,465.75		
合计	82,360,000.00	17,006,465.75		99,366,465.75		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
1. 联营企业											
北京千百万数据有限公司	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		
小计	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		
合计	3,114,119.40	980,000.00		-375,619.38					3,718,500.02		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	47,159,902.96	16,678,781.22	62,345,788.63	16,955,732.63
其他业务	1,902,402.22	800,548.80	2,322,142.66	1,451,463.26
合计	49,062,305.18	17,479,330.02	64,667,931.29	18,407,195.89

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-375,619.38	174,119.40
理财产品收益	104,852.66	298,141.65
合计	-270,766.72	472,261.05

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,158,758.03	
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	-375,619.38	
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	116,502.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,836.04	
减：所得税影响额	199,259.06	
少数股东权益影响额		

项目	金额	说明
合计	755,217.99	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收 益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-6.19	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-6.65	-0.30	-0.30

四川我要去哪科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一九年四月十九日

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：

公司董事会秘书办公室