



康庄国旅

NEEQ :838623

北京康庄国际旅行社股份有限公司  
Beijing Kang Zhuang International  
Travel Service Co.,Ltd.

半年度报告

2017

## 公 司 半 年 度 大 事 记



北京康庄国际旅行社股份有限公司 2017 年 4 月份与腾讯大燕网合作，在国家“一带一路”的政策引领下，组织 150 人中标舞爱好者走进欧洲进行文化交流，得到了匈牙利旅游局的大力支持同时也取得了圆满成功！

# 目 录

【声明与提示】 .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	10
第五节 股本变动及股东情况 .....	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况 .....	14
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	16
第八节 财务报表附注 .....	26

## 声明与提示

### 【声明】

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	北京康庄国际旅行社股份有限公司人力资源办公室
备查文件	1. 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 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。

.....分页符.....

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京康庄国际旅行社股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Kang Zhuang International Travel Service Co.,Ltd.
证券简称	康庄国旅
证券代码	838623
法定代表人	田国杰
注册地址	北京市西城区马连道南街6号院1号楼6层611、612、613室
办公地址	北京市西城区马连道南街6号院1号楼6层611、612、613室
主办券商	恒泰证券
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	尚忠娥
电话	13391977531
传真	010-52693975
电子邮箱	285326617@qq.com
公司网址	www.kzhits.com
联系地址及邮政编码	北京市西城区马连道南街6号院1号楼6层611、612、613室； 100055

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-23
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	L72 商务服务业
主要产品与服务项目	出境旅游业务和国内旅游业务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	田国杰
实际控制人	田国杰、尚忠娥、田润林
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

.....分页符.....

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,862,518.46	17,760,965.18	28.72%
毛利率	12.73%	12.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	550,404.90	-581,508.97	194.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-624,693.31	-691,243.58	9.72%
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）	5.45%	-5.82%	-
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）	-6.19%	-6.92%	-
基本每股收益（元/股）	0.06	-0.06	194.76%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	16,081,203.47	13,722,551.61	17.19%
负债总计	5,375,721.23	3,544,652.78	51.66%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,371,840.80	9,821,435.90	5.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.04	0.98	5.60%
资产负债率（母公司）	28.63%	23.39%	-
资产负债率（合并）	33.43%	25.83%	-
流动比率	2.86	3.66	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	1,156,581.76	739,107.98	-
应收账款周转率	95.64	43.54	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	17.19%	17.41%	-
营业收入增长率	28.72%	-17.50%	-
净利润增长率	185.39%	-188.15%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于商务服务业的一家综合性旅游产品提供商及全程旅游服务商，主要提供出境旅游业务和国内旅游业务。公司是北京市 AAAA 级旅行社、中国旅行社协会会员单位、北京市旅游行业协会会员单位、中华老年嘉乐华旅游协作网会员单位、中国老年学学会老年旅游专业委员会会员单位、西城区社区服务平台服务商。一直以“树品牌、讲质量、重服务”为目标，通过整合旅游线路资源，加大包机包船、直接采购等资源的掌控力，研发符合不同客户群体需求、主题明确、特色明显、性价比高的旅游打包产品和半打包产品，且根据客户需求设计行程合理、切合需求的制订旅游产品。公司自主开发的“晶莹之旅-韩国品牌”、“旅美假期-美国品牌”、“欧游风尚-欧洲品牌”及“田园假期-国内品牌”等产品不仅获得了广大游客的青睐，同时成为自身在行业竞争中保持领先地位的一大优势。收入主要来源为旅游同业销售收入、直客销售收入。报告期内公司的商业模式如下：

#### （一）采购模式

公司原则上采取集中采购的模式，即以最大的采购量争取最优惠的价格。公司的采购对象主要包括目的地的地接服务及飞机票、船票、火车票、酒店、餐厅、景点门票等。公司将各个部门、分社及子公司的采购需求集中起来，由公司负责采购的计调部门、采购所需部门负责人及总经理确定服务质量好、供应价格优惠、综合能力高的供应商，同时与供应商建立起长期合作的战略伙伴关系，以此降低公司的采购成本，保证公司掌握丰富的上游资源。

#### （二）销售模式

公司主要采取线上、线下相结合的销售模式，促进营业额的增长，具体包括：（1）通过微信、网站、旅游电子商务平台等线上方式开展销售活动；（2）通过定期组织考察团体验公司的产品和服务质量，更直接的了解和搜集客户需求，促进产品的不断升级，同时可吸引游客自发宣传公司产品，提高企业的品牌知名度，在行业内建立良好口碑；（3）通过对员工的沟通技巧、表达能力及产品知识进行定期培训，提升其电话销售水平，增加电话营销销售量；（4）通过邀请新老客户参加公司举行的答谢会或感恩会，在会议现场介绍旅游知识和公司产品、与客户互动及会后组织参会人员参与旅游活动及文化交流的方式来推广公司产品和品牌，同时增强客户黏度及信赖感；（5）通过进社区，为客户提供优质的短线旅游业务的形式取得客户信任，推广公司长线产品和宣传公司品牌；（6）由公司总部及各分公司、门市部及营业部的销售部门直接开展销售活动。

#### （三）研发模式

搜集游客的需求和游客旅游痛点，熟悉目的地旅游资源、环境、文化等各方面的内容，结合可以整合的优势资源，设计符合客户需求的旅游产品，进行相应采购，确定试销产品，找核心客户进行新产品体验，了解核心客户对新产品的适应情况，改进优化产品，定型产品，做到客户、产品、销售三点聚焦，加大价值传播。

#### （四）运营模式

公司专业从事出境及国内旅游业务，在运营中以“结果导向、商业人格、追求客户价值、建设“狼性团队”精神、经验共享和一定要成功”作为公司的企业文化和经营理念。在运作一项具体业务时，通过客源获取、产品设计、资源采购、团队运作及后续服务等流程，为游客提供一站式、全方位的旅游服务。

#### （五）盈利模式

公司目前主要通过以下几种方式实现盈利：（1）通过向个人或团体游客提供出境及国内旅游产品，赚取服务费用；（2）公司将部分旅游服务提供给更加熟悉旅游目的地的其他旅行社，通过中间服务赚取差价和利润；（3）公司与上游供应商长期保持良好的合作关系，并采取集中采购、批量采购的方式，降低营业成本；（4）公司具有出境游业务许可资质，拟设计更加多元化的出境游产品，有效拓展业务

范围，增加收入来源；（5）部分高端客户在选择旅行社时对评级要求较高，公司是北京市 4A 级旅行社，随着目标客户范围的进一步扩大，公司的营业收入来源也将进一步增加。

同时，公司正在创新新的盈利模式，即：（1）研发先进的、标准化的、流程化的旅行社管理方式（如产品研发及采购的流程，旅行社服务质量的标准，旅行社客户管理、开发、维护的方法和机制，旅游产品销售的方法、工具和流程，旅游信息的搜集、分析和处理的方法等），运用“黄埔军校”理念和模式，在全国范围内招收有理想、有活力、能吃苦、想创业的有志青年，使其学习公司先进的旅行社管理方式、认同公司企业文化，批量生产有盈利能力的旅行社团队，在全国各地开设分支机构，达成规模效益、实现效益最大化；（2）利用产品研发优势，缩短产品研发周期，快速生产多条盈利的旅游批发产品，使效益倍增。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

## 二、经营情况

（一）报告期内，公司经营情况如下：实现营业收入 2,286.25 万元，净利润 52.76 万元，其中营业收入同比增长 28.72%，净利润同比增长 185.39%。上半年，公司目前主要通过以下几种方式实现盈利：

（1）通过向个人或团体游客提供出境及国内旅游产品，赚取服务费用。今年 3 月，国家旅游局暂停旅行社赴韩国团队旅游，虽然公司主打韩国产品受到严重影响，但是公司发挥研发产品的优势，积极开发拓展了泰国、日本等出境旅游产品，并加大了原有欧洲、美国产品的销售力度，使得营业收入有所增加，客户来源主要是旅行社同行及直客团体。（2）公司将部分旅游服务提供给更加熟悉旅游目的地的其他旅行社，通过中间服务赚取差价和利润；（3）文化主题旅游，公司在“一带一路”政策的引领之下，积极开发旅游+多种文化的产品，增加旅游产品的多样性，与大型门户网站、民间社团机构合作，赚取服务费用。

（二）成本、期间费用情况：报告期内，营业成本为 1,995.13 万元，较上年同期增加 447.71 万元同比增长 28.93%，主要因为营业收入增长，营业成本相应增长；毛利率为 12.73%，与上年同期基本持平；报告期内，销售费用 8.31 万元，较上年同期减少 6.27 万元，同比减少 43.03%，主要为广告宣传费用减少；管理费用 373.42 万元，较上年同期增加 61.98 万元，同比增长 19.90%，主要为公司员工工资标准以及社保、公积金基数提高，公司职工薪酬增加。

（三）现金流量状况：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 115.66 万元，较上年同期增加 41.84 万元，同比增长 56.48%，主要原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加。报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 7.84 万元，较上年同期增加 8.59 万元，同比增长 1146.23%，主要原因是报告期内处置固定资产收回现金，且并未购置长期资产。报告期内，公司未发生筹资活动，去年同期亦未发生，筹资活动产生的现金流量净额均为 0 万元。

## 三、风险与价值

### （一）不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。若旅游目的地突发地震、水灾、暴雪、飓风、泥石流等自然灾害；非典、甲流、禽流感等流行性疾病；战争、政局不稳、经济危机、外交关系恶化等一些突发事件的发生或持续，都将影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影响。

应对措施：针对以上风险，公司增加产品种类，旅游产品设计做到多层次、多方向、多种类（如开发国内、欧洲、美洲和东南亚等不同旅游地点的产品），不会因一国的情况变化或某一地区不可抗因素的产生使公司业务受到重大不利影响；同时，公司拟采用工业化的营销模式，快速复制团队，将个人天赋与经验标准化，形成完整的营销管控机制、外联销售工具及技巧、新产品的培训系统，使公司产品推出后，销售人员能够迅速熟悉产品、找到目标市场、接触目标客户、了解客户痛点，有针对性迅速销售产品。



### （二）旅游安全风险

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

应对措施：针对以上风险，公司采取了以下措施：一是，投保旅行社责任险并建议客人自行选择购买旅游人身意外险；二是，通过多种方式培养、提高导游安全意识；三是，针对可能发生的各项旅游安全突发事件，制定相应的应急预案；四是，在旅游行程中，由公司导游引导游客正确认识旅游活动中的风险隐患，增强游客的自我保护及自我救助能力；五是，对公司 65 岁以上游客由其直系亲属签署健康承诺书。

### （三）市场竞争加剧风险

旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入较少资金即可带来可观收益的特点使从事旅游行业的企业不断增加。2009 年 12 月，国务院颁布了《国务院关于加快发展旅游业的意见》，提出要放宽旅游市场准入，鼓励社会资本和各种所有制企业公平参与，将旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。该意见的出台，在为旅游行业企业带来新的发展机会的同时，也将会促使更多的企业和资本进入旅游行业，加剧旅游行业的竞争。

应对措施：针对以上风险，公司采取以下措施：一是，采取“标准化、规范化、差异化”的策略，力求在激烈竞争中脱颖而出，通过工业化营销，将公司业务流程进行标准化，降低工作成本，提高工作效率，提升工作技能；二是，公司通过规范化的内控制度，严格要求服务人员的服务质量，提高每一位客户的满意度，打造属于康庄品牌的品质旅游体验；三是，通过差异化的产品策略，深挖消费者的旅游需要，制定即满足消费者需求又具有技术含量文化底蕴的特色旅游线路，将属于康庄品牌的品质旅游线路与市场上低价竞争的旅游线路区别开来，让每一位消费者都能体验到真正的品质、尊贵、满意的旅游产品。

.....分页符.....

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二、(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	40,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	200,000.00	65,556.48
总计	40,200,000.00	65,556.48

#### (二) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

2017年2月23日，公司召开第一届董事会第六次会议审议通过了《关于设立全资子公司北京捭阖嘉乐华文化传媒有限公司的议案》，并于2017年5月2日支出投资款2,000,000.00元，公司将业务拓展到文化交流、影视制作等领域。

#### (三) 承诺事项的履行情况

(一) 公司控股股东、实际控制人已经出具了《关于避免同业竞争的承诺书》，承诺在股份公司存续

且依照全国中小企业股份转让系统公司、中国证券业监督管理委员会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人的期间内有效。

(二) 公司与董事、监事、高级管理人员均签订了《劳动合同书》。此外，董事、监事、高级管理人员签署了如下承诺文件：

1、《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺》；主要内容为：“尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，严格按照《公司法》、《公司章程》等的相关规定履行关联交易决策程序，不利用该等交易损害公司及股东（特别是中小股东）的合法权益；杜绝向关联方拆借资金杜绝发生与公司经营业务无关的投资活动。”

2、《关于避免同业竞争的承诺书》；主要内容为：“1、自本承诺出具之日起本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

3、《关于竞业禁止的承诺函》；主要内容为：“未在中华人民共和国境内外对除公司以外的其他公司负有竞业禁止义务，未签订任何竞业禁止的协议或条款，与任何公司在技术、经营、劳动、保密等方面不存在任何纠纷和潜在纠纷；自行承担因涉及保密义务和/或竞业禁止义务而导致的任何法律责任；如因其对承担的保密义务和/或竞业禁止义务而被任何第三方追究任何形式的法律责任，由其承担一切法律责任；其自愿承担公司因该等事宜而遭受的任何损失。”

报告期初至本报告披露之日，公司董事、监事、高级管理人员均未违反上述承诺。

.....分页符.....

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,180,000	81.80%	-	8,180,000	81.80%
	董事、监事、高管	1,570,000	15.70%	-	1,570,000	15.70%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	100.00%	-	10,000,000	100.00%
普通股股东人数		14				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	田国杰	5,780,000	-	5,780,000	57.80%	5,780,000	-
2	尚忠娥	1,700,000	-	1,700,000	17.00%	1,700,000	-
3	王一雯	700,000	-	700,000	7.00%	700,000	-
4	田润林	700,000	-	700,000	7.00%	700,000	-
5	田媛媛	320,000	-	320,000	3.20%	320,000	-
6	武丹华	300,000	-	300,000	3.00%	300,000	-
7	尚双果	150,000	-	150,000	1.50%	150,000	-
8	霍志新	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
9	陈晓庆	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
10	刘恒士	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
11	李宝玉	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
12	郭娜娜	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
13	潘金玲	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
14	王盟	50,000	-	50,000	0.50%	50,000	-
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	10,000,000	-

前十名股东间相互关系说明：

公司董事田国杰与董事、董事会秘书尚忠娥系夫妻关系；公司董事、总经理田润林系田国杰、尚忠娥二人之子；公司董事田媛媛系田国杰的妹妹；公司董事、副总经理王一雯与股东霍志新为夫妻关系；除此以外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

报告期内公司控股股东为田国杰，田国杰，男，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，淮北煤炭师范学院（现名：淮北师范大学）本科学历。1985年7月至1988年7月，就职于哈尔滨医科大学大庆分校（原“鸡西煤炭卫生学校”），任教师；1988年7月至1993年7月，就职于衡水铁路电气化学校，任讲师；1993年7月至1996年7月，就职于秦皇岛市旅游局下属单位，历任工程师、办公室主任；1996年7月至1998年7月，就职于秦皇岛市金桥旅行社，任经理；1998年9月至2015年12月，就职于秦皇岛康辉，历任执行董事、董事兼经理；2005年11月至2015年10月，就职于河北康乐，任执行董事兼经理；2007年3月至2009年2月，就职于有限公司，任执行董事；2009年2月至2010年3月，就职于有限公司任执行董事、经理；2010年4月至2011年3月，就职于有限公司，任执行董事。2011年3月至2016年3月，就职于有限公司，任执行董事、经理职务；2016年3月至今，就职于股份公司，任董事长职务。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

田国杰与尚忠娥系夫妻关系，田润林系田国杰与尚忠娥之子。截至报告书披露之日，田国杰持有公司57.80%的股份，系公司的控股股东；尚忠娥持有公司17.00%的股份，系公司第二大股东；田润林持有公司7.00%的股份，系公司的第三大股东，该三人合计直接持有公司81.80%的股份，为公司共同实际控制人。

田国杰，男，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，淮北煤炭师范学院（现名：淮北师范大学）本科学历。1985年7月至1988年7月，就职于哈尔滨医科大学大庆分校（原“鸡西煤炭卫生学校”），任教师；1988年7月至1993年7月，就职于衡水铁路电气化学校，任讲师；1993年7月至1996年7月，就职于秦皇岛市旅游局下属单位，历任工程师、办公室主任；1996年7月至1998年7月，就职于秦皇岛市金桥旅行社，任经理；1998年9月至2015年12月，就职于秦皇岛康辉，历任执行董事、董事兼经理；2005年11月至2015年10月，就职于河北康乐，任执行董事兼经理；2007年3月至2009年2月，就职于有限公司，任执行董事；2009年2月至2010年3月，就职于有限公司任执行董事、经理；2010年4月至2011年3月，就职于有限公司，任执行董事。2011年3月至2016年3月，就职于有限公司，任执行董事、经理职务；2016年3月至今，就职于股份公司，任董事长职务。

尚忠娥，女，1966年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，河北师范大学本科学历。1988年9月至1993年7月，就职于河北衡水教育学院，任教师；1993年9月至1997年8月，就职于河北秦皇岛教育学院，任讲师；1999年9月至2007年3月，就职于秦皇岛康辉，任组团部经理；1998年9月至2015年12月，就职于秦皇岛康辉，任监事；2005年11月至2015年10月，就职于河北康乐，任监事；2007年4月至2016年3月，就职于有限公司，任副总经理；2016年3月至今，就职于股份公司，任董事、董事会秘书。

田润林，男，1990年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，澳门城市大学硕士学历。2010年12月至2011年6月，就职于有限公司，任地接部计调助理；2011年6月至2016年3月，就职于有限公司，历任计调部经理、韩国产品部经理；2016年3月至今，就职于股份公司，任董事及总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

.....分页符.....

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
田国杰	董事长	男	54	本科	2016年3月16日-2019年3月15日	是
尚忠娥	董事、董事会秘书	女	51	本科	2016年3月16日-2019年3月15日	是
田润林	董事、总经理	男	27	研究生	2016年3月16日-2019年3月15日	是
王一雯	董事、副总经理	女	31	本科	2016年3月16日-2019年3月15日	是
尚双果	董事、财务总监	女	33	本科	2016年3月16日-2019年3月15日	是
田媛媛	董事	女	47	研究生	2016年3月16日-2019年3月15日	是
陈晓庆	董事	女	29	本科	2016年3月16日-2019年3月15日	是
刘恒士	监事会主席	男	27	大专	2016年3月16日-2019年3月15日	是
武丹华	监事	男	28	大专	2016年3月16日-2019年3月15日	是
张凤娇	职工代表监事	女	27	大专	2016年3月16日-2019年3月15日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

### 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
田国杰	董事长	5,780,000	-	5,780,000	57.80%	5,780,000
尚忠娥	董事、董事会秘书	1,700,000	-	1,700,000	17.00%	1,700,000
田润林	董事、总经理	700,000	-	700,000	7.00%	700,000
王一雯	董事、副总经理	700,000	-	700,000	7.00%	700,000
田媛媛	董事	320,000	-	320,000	3.20%	320,000
尚双果	董事、财务总监	150,000	-	150,000	1.50%	150,000
陈晓庆	董事	50,000	-	50,000	0.50%	50,000
刘恒士	监事会主席	50,000	-	50,000	0.50%	50,000
武丹华	监事	300,000	-	300,000	3.00%	300,000
张凤娇	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计	-	9,750,000	-	9,750,000	97.50%	9,750,000

### 三、变动情况

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

-	-	-	-	-
---	---	---	---	---

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	-	-
截止报告期末的员工人数	84	78

#### 核心员工变动情况：

-
---

## 第七节 财务报表

### 一、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	第八节二、(六) 1	12,427,798.63	11,192,770.27
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节二、(六) 2	184,573.85	215,100.90
预付款项	第八节二、(六) 3	2,615,278.39	1,423,912.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二、(六) 4	128,364.41	124,947.46
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>15,356,015.28</b>	<b>12,956,730.83</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节二、(六) 5	302,204.40	353,616.40
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-



无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节二、(六) 6	137,277.94	180,916.96
递延所得税资产	第八节二、(六) 7	285,705.85	231,287.42
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>725,188.19</b>	<b>765,820.78</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>16,081,203.47</b>	<b>13,722,551.61</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节二、(六) 8	442,105.55	705,282.90
预收款项	第八节二、(六) 9	3,456,438.07	1,100,428.94
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节二、(六) 10	19,300.00	17,100.00
应交税费	第八节二、(六) 11	414,848.09	219,903.25
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二、(六) 12	1,043,029.52	1,501,937.69
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>5,375,721.23</b>	<b>3,544,652.78</b>
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-

递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>5,375,721.23</b>	<b>3,544,652.78</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	314,514.54	314,514.54
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	第八节二、（六）13	57,326.26	-493,078.64
归属于母公司所有者权益合计	-	10,371,840.80	9,821,435.90
少数股东权益	-	333,641.44	356,462.93
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>10,705,482.24</b>	<b>10,177,898.83</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>16,081,203.47</b>	<b>13,722,551.61</b>

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	8,234,939.92	8,832,300.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节二、（十一）1	138,550.15	180,140.90
预付款项	-	1,648,006.39	1,057,764.20
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节二、（十一）2	130,484.63	123,525.69
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>10,151,981.09</b>	<b>10,193,731.34</b>

<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-		-
持有至到期投资	-		-
长期应收款	-		-
长期股权投资	第八节二、(十一)3	4,569,756.18	2,569,756.18
投资性房地产	-		-
固定资产	-	64,867.39	102,289.31
在建工程	-		-
工程物资	-		-
固定资产清理	-		-
生产性生物资产	-		-
油气资产	-		-
无形资产	-		-
开发支出	-		-
商誉	-		-
长期待摊费用	-		-
递延所得税资产	-	107,699.48	107,699.48
其他非流动资产	-		-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,742,323.05</b>	<b>2,779,744.97</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>14,894,304.14</b>	<b>12,973,476.31</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-		-
衍生金融负债	-		-
应付票据	-		-
应付账款	-	311,612.55	442,966.90
预收款项	-	2,531,618.11	915,741.98
应付职工薪酬	-	19,300.00	17,100.00
应交税费	-	395,429.12	188,076.38
应付利息	-		-
应付股利	-		-
其他应付款	-	1,006,951.65	1,470,459.82
划分为持有待售的负债	-		-
一年内到期的非流动负债	-		-
其他流动负债	-		-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>4,264,911.43</b>	<b>3,034,345.08</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-		-
应付债券	-		-
其中：优先股	-		-
永续债	-		-
长期应付款	-		-

长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	<b>4,264,911.43</b>	<b>3,034,345.08</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	324,931.74	324,931.74
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	304,460.97	-385,800.51
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>10,629,392.71</b>	<b>9,939,131.23</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>14,894,304.14</b>	<b>12,973,476.31</b>

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	<b>第八节二、(六) 14</b>	<b>22,862,518.46</b>	<b>17,760,965.18</b>
其中：营业收入	-	22,862,518.46	17,760,965.18
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>第八节二、(六) 14</b>	<b>23,725,871.54</b>	<b>18,729,290.92</b>
其中：营业成本	-	19,951,332.04	15,474,244.86
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节二、(六) 15	31,884.01	79,814.85
销售费用	第八节二、(六) 16	83,085.34	145,848.00

管理费用	第八节二、(六) 17	3,734,151.21	3,114,365.28
财务费用	第八节二、(六) 18	40.15	3,963.66
资产减值损失	第八节二、(六) 19	-74,621.21	-88,945.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>-863,353.08</b>	<b>-968,325.74</b>
加：营业外收入	第八节二、(六) 20	1,566,896.29	146,312.81
其中：非流动资产处置利得	-	64,883.80	-
减：营业外支出	第八节二、(六) 21	98.67	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	<b>703,444.54</b>	<b>-822,012.93</b>
减：所得税费用	第八节二、(六) 22	175,861.13	-204,165.98
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	<b>527,583.41</b>	<b>-617,846.95</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	550,404.90	-581,508.97
少数股东损益	-	-22,821.49	-36,337.98
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	<b>527,583.41</b>	<b>-617,846.95</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	550,404.90	-581,508.97
归属于少数股东的综合收益总额	-	-22,821.49	-36,337.98
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.06	-0.06
（二）稀释每股收益	-	0.06	-0.06

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

**（四）母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	<b>第八节二、（十一）4</b>	<b>20,941,905.57</b>	<b>14,621,741.67</b>
减：营业成本	第八节二、（十一）4	18,222,820.54	12,509,984.79
税金及附加	-	28,103.87	72,809.93
销售费用	-	66,585.34	99,558.50
管理费用	-	3,347,760.10	2,646,130.80
财务费用	-	-1,711.91	-3,186.19
资产减值损失	-	-75,203.51	-77,129.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>-646,448.86</b>	<b>-626,426.93</b>
加：营业外收入	-	1,566,896.17	146,312.81
其中：非流动资产处置利得	-	64,883.80	-
减：营业外支出	-	98.67	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>920,348.64</b>	<b>-480,114.12</b>
减：所得税费用	-	230,087.16	-119,375.53
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>-</b>	<b>690,261.48</b>	<b>-360,738.59</b>
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>-</b>	<b>690,261.48</b>	<b>-360,738.59</b>
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	26,368,551.56	19,904,748.79
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、(六)23	2,724,023.94	22,041,920.64
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>29,092,575.50</b>	<b>41,946,669.43</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,204,144.85	17,546,901.16
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	-	3,156,283.07	2,400,042.65
支付的各项税费	-	405,527.15	123,979.06
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、(六)23	2,170,038.67	21,136,638.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>27,935,993.74</b>	<b>41,207,561.45</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>第八节二、(六)24</b>	<b>1,156,581.76</b>	<b>739,107.98</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	78,446.60	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>78,446.60</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	7,498.00
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	-	<b>7,498.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>78,446.60</b>	<b>-7,498.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>第八节二、(六)24</b>	<b>1,235,028.36</b>	<b>731,609.98</b>
加：期初现金及现金等价物余额	第八节二、(六)24	8,392,770.27	7,140,963.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>第八节二、(六)24</b>	<b>9,627,798.63</b>	<b>7,872,573.51</b>

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	23,707,925.56	16,475,436.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,471,616.85	22,040,949.84
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>26,179,542.41</b>	<b>38,516,386.62</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	19,742,686.35	14,672,673.09
支付给职工以及为职工支付的现金	-	2,837,548.76	2,012,996.94
支付的各项税费	-	377,639.65	109,079.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	1,897,474.88	21,074,837.58
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>24,855,349.64</b>	<b>37,869,587.21</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>1,324,192.77</b>	<b>646,799.41</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-	-	-
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	78,446.60	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-



收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>78,446.60</b>	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	7,498.00
投资支付的现金	-	2,000,000.00	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>2,000,000.00</b>	<b>7,498.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-1,921,553.40</b>	<b>-7,498.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>-597,360.63</b>	<b>639,301.41</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	7,082,300.55	6,178,899.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>6,484,939.92</b>	<b>6,818,201.24</b>

法定代表人：田国杰

主管会计工作负责人：尚双果

会计机构负责人：尚双果

.....分页符.....

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

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

#### 附注详情：

公司于 2017 年 1 月 20 日成立全资子公司北京捭阖嘉乐华文化传媒有限公司，截止 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，为河北康乐国际旅行社有限责任公司和北京捭阖嘉乐华文化传媒有限公司。

### 二、报表项目注释

北京康庄国际旅行社股份有限公司  
2017 年半年度报告财务报表附注  
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

#### (一) 公司基本情况

北京康庄国际旅行社股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身北京康庄国际旅行社有限公司成立于 2007 年 3 月 23 日。2016 年 3 月 17 日，北京康庄国际旅行社有限公司整体变更为股份有限公司，并取得了由北京市工商行政管理局西城分局核发的营业执照，统一社会信用代码为 91110102799954672L。

股份公司成立后，公司资本股本结构如下：

投资者名称	出资额	比例(%)
田国杰	5,780,000.00	57.80
尚双果	150,000.00	1.50
尚忠娥	1,700,000.00	17.00
王一雯	700,000.00	7.00
田媛媛	320,000.00	3.20
武丹华	300,000.00	3.00
田润林	700,000.00	7.00

霍志新	50,000.00	0.50
李宝玉	50,000.00	0.50
陈晓庆	50,000.00	0.50
刘恒士	50,000.00	0.50
郭娜娜	50,000.00	0.50
潘金玲	50,000.00	0.50
王盟	50,000.00	0.50
<b>合 计</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

公司注册地址：北京市西城区马连道南街 6 号院 1 号楼 6 层 611、612、613 室；

法定代表人：田国杰；

注册资本：人民币 1,000.00 万元整；

经营范围：入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；会议服务；承办展览展示（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 2 户，为河北康乐国际旅行社有限责任公司（以下简称“河北康乐”）、北京捭阖嘉乐华文化传媒有限公司（以下简称“北京捭阖嘉乐华”），详见本附注“（七）在其他主体中的权益”。

## （二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并参照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》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，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）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日合并及公司的财务状况及 2017 半年度合并及公司的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （四）重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事旅游业务。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注“四、15、收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注“四、19、重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子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。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

### 5、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

#### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

#### 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### （2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

##### ① 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指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

#### ② 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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，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。

#### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### (3) 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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超

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。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

##### ② 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。

##### ③ 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能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。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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。

#### （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。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

#### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

#### （2）坏账准备的计提方法

##### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 30.00 万元（含 30.00 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

##### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

###### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。



## 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无回收风险组合	按照款项的可收回性
账龄组合	按照应收款项的账龄

## B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司对无回收风险组合款项不计提坏账准备。

本公司根据账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1 至 2 年	100.00	10.00
2 至 3 年	100.00	30.00
3 至 4 年	100.00	50.00
4 至 5 年	100.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

## ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。

## (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

## 10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

## (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### 11、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	20.00 年	5.00	4.75
运输工具	4.00-5.00 年	0.00-5.00	19.00-25.00
办公设备	3.00-5.00 年	0.00-5.00	19.00-33.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

#### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 “(四)13、长期资产减值”。

#### (4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### 12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 13、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### 15、收入

本公司主要提供旅游服务，在相关服务结束时确认收入的实现。

对出入境、国内旅游服务，相关服务结束系指行程结束。

#### 16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为股东投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 17、递延所得税资产

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 18、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计

入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (2) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 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，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

#### (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 20、重要会计政策、会计估计的变更

## (1) 重要会计政策变更

报告期内，公司不存在重大会计政策变更情况。

## (2) 会计估计变更

报告期内，公司不存在会计估计变更的情况。

## (五) 税项

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	6%/3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

注：增值税：总公司及河北康乐为一般纳税人，按应纳税所得额 6%计缴；其它分、子公司均为小规模纳税人，按应纳税所得额的 3%计缴。

## (六) 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2017 年 1 月 1 日，“期末”指 2017 年 6 月 30 日，“上期”指 2016 年 1-6 月，“本期”指 2017 年 1-6 月。

## 1、货币资金

种类	期末余额	期初余额
库存现金	401,072.26	156,237.68
银行存款	11,855,405.10	10,990,582.46
其它货币资金	171,321.27	45,950.13
<b>合计</b>	<b>12,427,798.63</b>	<b>11,192,770.27</b>

注：期末及期初，银行存款中的 280.00 万元为受限资金，系本公司根据相关规定缴纳的旅行社质量保证金。期末余额中的其它货币资金为公司支付宝账户余额。期末库存现金中的 218,546.47 元为欧元，公司未设立欧元银行存款账户，故未存入银行存款。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款披露分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	194,288.26	100.00	9,714.41	5.00	184,573.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>194,288.26</b>	<b>100.00</b>	<b>9,714.41</b>	<b>5.00</b>	<b>184,573.85</b>

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	283,832.00	100.00	68,731.10	24.22	215,100.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>283,832.00</b>	<b>100.00</b>	<b>68,731.10</b>	<b>24.22</b>	<b>215,100.90</b>

注：本期应收账款减少，主要原因是公司加强应收款项内部控制制度的执行，出发团队应收账款减少。

(2) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年,下同)	194,288.26	9,714.41	5.00	226,422.00	11,321.10	5.00
1至2年				57,410.00	57,410.00	100.00
2年以上						
<b>合计</b>	<b>194,288.26</b>	<b>9,714.41</b>	<b>-</b>	<b>283,832.00</b>	<b>68,731.10</b>	<b>-</b>

(3) 本期转回已计提坏账准备金额 59,016.69 元。

(4) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

对方公司	关联关系	按欠款方归集的期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京青年旅行社股份有限公司	非关联方	37,680.00	1年以内	19.39	1,884.00
中国石油大学(北京)	非关联方	22,096.00	1年以内	11.37	1,104.80
美盛农资(北京)有限公司	非关联方	16,500.00	1年以内	8.49	825.00
中国太平洋人寿衡水中心支公司	非关联方	8,500.00	1年以内	4.37	425.00
美盛化肥(秦皇岛)有限公司	非关联方	7,690.00	1年以内	3.96	384.50
<b>合计</b>		<b>92,466.00</b>		<b>47.58</b>	<b>4,623.30</b>

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内(含1年)	2,615,278.39	100.00		1,423,912.20	100.00	

1 年以上					
<b>合计</b>	<b>2,615,278.39</b>	<b>100.00</b>		<b>1,423,912.20</b>	<b>100.00</b>

注：期末预付账款余额增加，主要因为后续团队计划较多，预先支付给航空公司及采购单位的采购款增加。

(2) 按预付对象归集的余额前五名的预付款情况

项目名称	按预付对象归集的期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
竹园国际旅行社有限公司	221,499.00	8.47
姬小艳	200,000.00	7.65
海南航空股份有限公司	178,880.00	6.84
山水假日（北京）国际旅行社股份有限公司	158,162.00	6.05
联盟（北京）国际旅行社有限公司	141,963.00	5.43
<b>合计</b>	<b>900,504.00</b>	<b>34.44</b>

注：预付姬小艳款项为子公司预付房租款。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,119.92	100.00	6,755.51	5.00	128,364.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>135,119.92</b>	<b>100.00</b>	<b>6,755.51</b>	<b>5.00</b>	<b>128,364.41</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	147,307.49	100.00	22,360.03	15.18	124,947.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>147,307.49</b>	<b>100.00</b>	<b>22,360.03</b>	<b>15.18</b>	<b>124,947.46</b>

组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其它应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其它应收款	坏账准备	计提比例 (%)



1年以内（含1年，下同）	135,119.92	6,755.51	5.00	56,600.00	2,830.00	5.00
1至2年				15,300.32	1,530.03	10.00
2至3年				10,000.00	3,000.00	30.00
3年以上				30,000.00	15,000.00	50.00
<b>合计</b>	<b>135,119.92</b>	<b>6,755.51</b>	<b>-</b>	<b>111,900.32</b>	<b>22,360.03</b>	<b>-</b>

(2) 本公司本期转回已计提坏账准备金额 15,604.52 元。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

项目名称	款项性质	其他应收款	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
河北地平线国际旅行社有限公司	押金	30,000.00	1年以内	22.20	1,500.00
阿里旅行	押金	23,750.00	1年以内	17.58	1,187.50
廊坊虹宇国际旅行社有限公司	押金	15,000.00	1年以内	11.10	750.00
北京市首都旅行社有限公司	押金	10,000.00	1年以内	7.40	500.00
中商国际旅行社有限公司	押金	10,000.00	1年以内	7.40	500.00
<b>合计</b>		<b>88,750.00</b>		<b>65.68</b>	<b>4,437.50</b>

#### 5、固定资产

项 目	期初	本期增加额	本期减少额	期末
<b>一、原价合计</b>	<b>1,378,294.92</b>	<b>-</b>	<b>271,258.00</b>	<b>1,107,036.92</b>
房屋及建筑物	500,000.00			500,000.00
运输工具	646,694.92		271,258.00	375,436.92
办公设备	231,600.00			231,600.00
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,024,678.52</b>	<b>37,849.20</b>	<b>257,695.20</b>	<b>804,832.52</b>
房屋及建筑物	259,270.83	11,875.02		271,145.85
运输工具	601,072.52	9,570.00	257,695.20	352,947.32
办公设备	164,335.17	16,404.18		180,739.35
<b>三、固定资产减值准备合计</b>				
房屋及建筑物				
运输工具				
办公设备				
<b>四、固定资产账面价值合计</b>	<b>353,616.40</b>			<b>302,204.40</b>
房屋及建筑物	240,729.17			228,854.15
运输工具	45,622.40			22,489.60
办公设备	67,264.83			50,860.65

#### 6、长期待摊费用

项 目	期初余额	增加金额	摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	180,916.96		43,639.02		137,277.94
<b>合计</b>	<b>180,916.96</b>		<b>43,639.02</b>		<b>137,277.94</b>

#### 7、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	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	16,469.92	4,117.48	91,091.13	22,772.78
可抵扣亏损	1,126,353.48	281,588.37	834,058.53	208,514.64
<b>合计</b>	<b>1,142,823.40</b>	<b>285,705.85</b>	<b>925,149.66</b>	<b>231,287.42</b>

## 8、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	363,553.55	682,977.90
1 至 2 年	56,247.00	22,305.00
2 至 3 年	22,305.00	
3 年以上		
<b>合计</b>	<b>442,105.55</b>	<b>705,282.90</b>

## 9、预收款项

## (1) 预收账款按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,456,438.07	1,100,428.94
1 年以上		
<b>合计</b>	<b>3,456,438.07</b>	<b>1,100,428.94</b>

注：期末预收账款余额增加，主要因为后续团队计划增多，团队预收款项增加。

## 10、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,100.00	2,856,972.07	2,854,772.07	19,300.00
二、离职后福利-设定提存计划		301,511.00	301,511.00	
三、辞退福利				
<b>合计</b>	<b>17,100.00</b>	<b>3,158,483.07</b>	<b>3,156,283.07</b>	<b>19,300.00</b>

## (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	17,100.00	2,482,804.72	2,480,604.72	19,300.00
2、职工福利费		7,600.00	7,600.00	
3、社会保险费		208,362.57	208,362.57	
其中：医疗保险费		187,558.68	187,558.68	
工伤保险费		6,925.34	6,925.34	
生育保险费		13,878.55	13,878.55	
4、住房公积金		119,376.57	119,376.57	
5、工会经费和职工教育经费		38,828.21	38,828.21	
<b>合计</b>	<b>17,100.00</b>	<b>2,856,972.07</b>	<b>2,854,772.07</b>	<b>19,300.00</b>

## (3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		289,606.51	289,606.51	
2、失业保险费		11,904.49	11,904.49	
<b>合计</b>		<b>301,511.00</b>	<b>301,511.00</b>	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

#### 11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,527.22	83,345.67
城市维护建设税	1,388.34	5,816.72
教育费附加	991.70	4,154.80
企业所得税	344,863.59	119,778.02
个人所得税	20,419.04	4,174.66
其他税费	2,658.20	2,633.38
<b>合计</b>	<b>414,848.09</b>	<b>219,903.25</b>

#### 12、其他应付款

##### (1) 其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年，下同）	463,331.65	959,549.20
1 至 2 年	210,000.00	194,505.49
2 至 3 年	182,697.87	150,083.00
3 年以上	187,000.00	197,800.00
<b>合计</b>	<b>1,043,029.52</b>	<b>1,501,937.69</b>

#### 13、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	-493,078.64	-713,091.39
加：本期归属母公司所有者的净利润	550,404.90	-457,665.42
减：提取法定盈余公积		
转增资本		
其它减少		-677,678.17
期末未分配利润	57,326.26	-493,078.64

#### 14、营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	22,862,518.46	19,951,332.04	17,760,965.18	15,474,244.86
其他业务				
<b>合计</b>	<b>22,862,518.46</b>	<b>19,951,332.04</b>	<b>17,760,965.18</b>	<b>15,474,244.86</b>

#### 15、营业税金及附加

项目	本期	上期

营业税		67,248.31
城市维护建设税	16,064.09	7,449.92
教育费附加	11,474.42	5,116.62
其它	4,345.50	
<b>合计</b>	<b>31,884.01</b>	<b>79,814.85</b>

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注“（五）税项”。2016年5月1日以后国家税务总局实施营业税改增值税，故本期营业税为0.00元。自2016年5月1日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税、残保金从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，合计4,345.50元。

#### 16、销售费用

项目	本期	上期
通讯邮电费	26,339.55	31,147.90
广告宣传费	10,705.13	93,207.00
交通费	33,729.29	21,493.10
招待费	12,311.37	
<b>合计</b>	<b>83,085.34</b>	<b>145,848.00</b>

注：本期销售费用减少，主要原因为广告宣传费用减少，根据市场需求，公司加大外出跑动外联次数，直接与客户见面，减少直接广告费用，增加外联交通费用。

#### 17、管理费用

项目	本期	上期
职工薪酬	3,158,483.07	2,412,192.65
中介机构费用	116,127.15	300,680.35
房租、水电及物业费	259,618.27	155,831.04
折旧摊销费用	81,488.22	89,390.69
办公费	42,703.06	47,073.93
修理及保险费	61,034.44	22,412.52
税费		4,264.53
差旅费	9,929.00	35,138.50
招待费	1,819.50	13,372.50
其他	2,948.50	34,008.57
<b>合计</b>	<b>3,734,151.21</b>	<b>3,114,365.28</b>

注：本期房租费用增加主要原因是总公司租赁房屋价格提高，导致房租费用增加。职工薪酬增加为公司员工工资标准以及社保、公积金基数提高。保险费增加为我公司增加为游客投保人身意外保险。

#### 18、财务费用

项目	本期	上期
利息支出	0	0
减：利息收入	11710.91	13,703.27
汇兑损益	-4097.32	-121.36
手续费	15848.38	17,788.29
<b>合计</b>	<b>40.15</b>	<b>3,963.66</b>

#### 19、资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	-74,621.21	-88,945.73
<b>合计</b>	<b>-74,621.21</b>	<b>-88,945.73</b>

## 20、营业外收入

项目	本期		上期	
	发生额	计入本年非经常性损益的金额	发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	64,883.80	64,883.80		
其中：固定资产处置利得	64,883.80	64,883.80		
违约赔偿收入			142,000.00	142,000.00
政府补贴收入	1,500,000.00	1,500,000.00		
其他	2,012.49	2,012.49	4,312.81	4,312.81
<b>合计</b>	<b>1,566,896.29</b>	<b>1,566,896.29</b>	<b>146,312.81</b>	<b>146,312.81</b>

注：营业外收入中政策补贴收入 1,500,000.00 元为西城区给予在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌的企业专项支持资金，固定资产处置得利 64,883.80 为公司出售自用固定资产汽车的利得。

## 21、营业外支出

项目	本期		上期	
	发生额	计入本年非经常性损益的金额	发生额	计入本年非经常性损益的金额
滞纳金罚款支出	98.67	98.67		
其他				
<b>合计</b>	<b>98.67</b>	<b>98.67</b>		<b>0.00</b>

## 22、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	本期	上期
当期所得税费用	230,279.56	4,123.21
递延所得税费用	-54,418.43	-208,289.19
<b>合计</b>	<b>175,861.13</b>	<b>-204,165.98</b>

## 23、现金流量表项目

## (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
利息收入	11,710.91	13,703.27
往来款及其他	1,210,300.66	21,881,904.56
奖励及违约金收入	1,502,012.37	146,312.81
<b>合计</b>	<b>2,724,023.94</b>	<b>22,041,920.64</b>

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
往来款及其他	1,579,298.17	20,418,057.47
运营费用等	590,740.50	718,581.11

合计	2,170,038.67	21,136,638.58
24、现金流量表补充资料		
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息		
项目	本期	上期
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	527,583.41	-617,846.95
加：资产减值准备	-74,621.21	-88,945.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,849.20	45,751.69
长期待摊费用摊销	43,639.02	43,639.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-64,883.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,418.43	-208,289.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,089,634.88	-1,321,789.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,831,068.45	2,886,588.80
质量保证金的减少		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,156,581.76</b>	<b>739,107.98</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>③现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	9,627,798.63	7,872,573.51
减：现金的期初余额	8,392,770.27	7,140,963.53
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	1,235,028.36	731,609.98
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
<b>①现金</b>	<b>9,627,798.63</b>	<b>8,392,770.27</b>
其中：库存现金	401,072.26	156,237.68
可随时用于支付的银行存款	9,055,405.10	8,190,582.46
可随时用于支付的其他货币资金	171,321.27	45,950.13
<b>②现金等价物</b>		
<b>③期末现金及现金等价物余额</b>	<b>9,627,798.63</b>	<b>8,392,770.27</b>
25、使用权受限制的资产		
项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,800,000.00	质量保证金
<b>合计</b>	<b>2,800,000.00</b>	
注：期末及期初，银行存款中的 280.00 万元为受限资金，系本公司根据相关规定缴纳的旅行社质量保		

证金。

## 26、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
<b>货币资金</b>			
其中：美元	10,552.82	6.7744	71,489.02
欧元	28,201.00	7.7496	218,546.47

## (七) 在其他主体中的权益

### 1、子公司构成

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	
河北康乐	秦皇岛市	秦皇岛市	旅游业务	85.87		合并
北京捭阖嘉乐华	北京市	北京市	文化传媒	100.00		设立

### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	报告期间	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
河北康乐	本期		-22,821.49		333,641.44

### 3、重要的子公司的主要财务信息

#### 河北康乐：

时点	河北康乐					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
期初	2,762,999.49	555,831.99	3,318,831.48	510,307.70		510,307.70
期末	3,105,590.41	552,232.26	3,657,822.67	1,010,809.80		1,010,809.80

(续)

报告期	河北康乐		
	营业收入	净利润	综合收益总额
本期	1,920,612.89	-161,510.91	-161,510.91

#### 北京捭阖嘉乐华：

时点	北京捭阖嘉乐华					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
期初						
期末	2,100,573.78		2,100,573.78	102,130.00		102,130.00

(续)

报告期	北京捭阖嘉乐华		
	营业收入	净利润	综合收益总额
本期		-1,167.16	-1,167.16

## (八) 关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人情况

田国杰、尚忠娥及田润林合计持有本公司 81.80% 股权，为本公司的实际控制人。

## 2、本公司的子公司情况

详见附注“（七）在其他主体中的权益”。

## 3、其他关联方情况

名称	与本公司关系
田媛媛	与本公司实际控制人田国杰先生为兄妹关系

## 4、关联方应收应付款项

## (1) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
<b>其他应付款：</b>		
田国杰	188,220.00	188,220.00
田媛媛	30,000.00	30,000.00
<b>合计</b>	<b>218,220.00</b>	<b>218,220.00</b>

## (九) 承诺及或有事项

## 1、重大承诺事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2017 年 06 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## (十) 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## (十一) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款披露分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	145,842.26	100.00	7,292.11	5.00	138,550.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>145,842.26</b>	<b>100.00</b>	<b>7,292.11</b>	<b>5.00</b>	<b>138,550.15</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	



单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	247,032.00	100.00	66,891.10	27.08	180,140.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>247,032.00</b>	<b>100.00</b>	<b>66,891.10</b>	<b>27.08</b>	<b>180,140.90</b>

## 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	145,842.26	7,292.11	5.00	189,622.00	9,481.10	5.00
1 至 2 年				57,410.00	57,410.00	100.00
2 年以上						
<b>合计</b>	<b>145,842.26</b>	<b>7,292.11</b>		<b>247,032.00</b>	<b>66,891.10</b>	

(2) 本期计提坏账准备金额-59,598.99 元，无收回或转回坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

对方公司	按欠款方归集的期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京青年旅行社股份有限公司	37,680.00	25.84	1,884.00
中国太平洋人寿衡水中心支公司	8,500.00	5.83	425.00
陈雪玫	7,000.00	4.80	350.00
李丹喆	6,104.60	4.19	305.23
何其杰	5,263.00	3.61	263.15
<b>合计</b>	<b>64,547.60</b>	<b>44.27</b>	<b>3,227.38</b>

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	137,240.14	100.00	6,755.51	4.92	130,484.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>137,240.14</b>	<b>100.00</b>	<b>6,755.51</b>	<b>4.92</b>	<b>130,484.63</b>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备					

的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	145,885.72	100	22,360.03	15.33	123,525.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>145,885.72</b>	<b>100.00</b>	<b>22,360.03</b>	<b>15.33</b>	<b>123,525.69</b>

## 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其它应收款	坏账准备	计提比例(%)	其它应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	137,240.14	6,755.51	4.92	90,585.40	2,830.00	3.12
1至2年				15,300.32	1,530.03	13.67
2至3年				10,000.00	3,000.00	8.94
3年以上				30,000.00	15,000.00	26.81
<b>合计</b>	<b>137,240.14</b>	<b>6,755.51</b>		<b>145,885.72</b>	<b>22,360.03</b>	

(2) 本期计提坏账准备金额-15,604.52元，无收回或转回坏账准备情况。

(3) 按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

项目名称	款项性质	其他应收款	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
河北地平线国际旅行社有限公司	押金	30,000.00	1年以内	22.20	1,500.00
阿里旅行	押金	23,750.00	1年以内	17.58	1,187.50
廊坊虹宇国际旅行社有限公司	押金	15,000.00	1年以内	11.10	750.00
北京市首都旅行社有限公司	押金	10,000.00	1年以内	7.40	500.00
中商国际旅行社有限公司	押金	10,000.00	1年以内	7.40	500.00
<b>合计</b>		<b>88,750.00</b>		<b>65.68</b>	<b>4,437.50</b>

## 3、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	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						
其中：河北康乐	2,569,756.18		2,569,756.18	2,569,756.18		2,569,756.18
北京摔鬲嘉乐华	2,000,000.00		2,000,000.00			
<b>合计</b>	<b>4,569,756.18</b>		<b>4,569,756.18</b>	<b>2,569,756.18</b>		<b>2,569,756.18</b>

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期		上期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,941,905.57	18,222,820.54	14,621,741.67	12,509,984.79

其他业务				
<b>合计</b>	<b>20,941,905.57</b>	<b>18,222,820.54</b>	<b>14,621,741.67</b>	<b>12,509,984.79</b>

## (十二) 补充资料

## 1、非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]，本公司非经常性损益如下：

项目	本期	上期
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	64,883.80	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	1,500,000.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 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		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,913.82	146,312.81
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	391,699.41	36,578.20
<b>合计</b>	<b>1,175,098.21</b>	<b>109,734.61</b>

## 2、净资产收益率及每股收益

本公司按照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9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股净收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.45	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-6.19	-0.06	-0.06

## （十三）财务报表的批准报出

本报告经公司于2017年8月18日召开的第一届董事会第十次会议批准报出。

北京康庄国际旅行社股份有限公司

2017年8月21日