

# 宁波世游信息科技股份有限公司

(浙江省宁波市鄞州区天童北路 933 号和邦大厦 A 座 1102)

## 公开转让说明书

(反馈稿)



西南证券股份有限公司  
SOUTHWEST SECURITIES CO., LTD.

二零一四年十二月

## 声明

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

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

### （一）公司治理和内部控制风险

公司自成立以来，逐步建立健全了治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。公司成立之初由于管理层规范治理意识相对薄弱，公司存在部分会议文件不完整等问题。随着公司发展和治理的逐步完善，目前公司各组织机构的人员及职责明确，并具有规范的运行制度。就公司目前所处的阶段而言，公司各项管理制度的执行尚需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

### （二）税收优惠政策变化的风险

报告期内，本公司享受的主要税收优惠如下：

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]37号）试点纳税人提供的技术转让，技术开发，以及与之相关的技术咨询，技术服务，免征增值税。本公司提供的满足条件的技术开发服务，免征增值税。

对于公司享受的技术开发服务免征增值税的税收优惠，如果相关政策发生变动或者本公司不能持续符合税收优惠政策条件，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。

### （三）公司业绩不稳定的风险

报告期内，公司2014年1-6月、2013年度、2012年度实现的销售收入分别为519,747.57元、3,499,862.45元和1,357,578.25元，业绩波动较大。由于公司处于初创期，产品市场占有率、产品成熟度和品牌知名度不高。公司品牌知名度的提高及对于稳定的客户群体的培养尚需要一定的时间。同时，智慧旅游软件市场目前

开放程度高、准入门槛低、竞争充分，随着更多的软件企业进入市场，行业内竞争将日益激烈。因此，未来公司的业绩可能存在不稳定的风险。因报告期内公司业绩不稳定且公司 2012 年和 2013 年发生亏损，报告期末公司每股净资产为 0.57 元，低于每股 1 元，提醒投资者注意。**未来，如果公司不能很好地拓展市场，提高自己的收入规模，同时控制公司的成本和费用支出，公司将可能出现继续亏损的情形，会对公司的持续经营能力产生不利影响。**

#### （四）知识产权受到侵害风险

公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，采用系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。公司所处的行业作为知识经济时代的代表性产业，企业的核心竞争力从静态角度看主要依赖其所拥有的知识产权及专业技术人员两个主要方面。而知识产权作为一种无形资产，其特征决定了其保护的难度和受侵害的可能性要远远超过其他资产。尽管公司采取了加密等保护措施，向客户提供实施及咨询服务的模式也使客户购买盗版产品的意愿大大降低，但软件存在被解密及复制可能。同时鉴于盗版软件产品生产成本低、追查侵权者难度较大，公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭受软件盗版或其他知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

#### （五）股份回购造成公司不稳定性的风险

如《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（三）2013 年 9 月，第一次增资”和“（四）2014 年 6 月，第二次增资”所述，若公司 2017 年营业收入未达到 1250 万元，或公司 2017 年的企业整体价值估低于 1.5 亿元，本公司股东余政和丁俊伟有义务回购宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）和宁波市天使投资引导基金有限公司持有的本公司的全部股份。尽管回购条款内容不影响公司及其他股东的利益、条款合法有效，执行该条款亦不会导致公司的实际控制人发生变化、不影响公司的持续稳定经营，但是，如果未来公司的经营状况发生无法预知的重大不利变化并且公司主要股东余政、丁俊伟的财产状况出现严重恶化，执行上述回购条款可能对公司的稳定性造成不利影响。

## （六）人才流失风险

公司所处的行业属于知识密集型产业，产品研发和技术创新依赖于核心技术队伍，需要包括系统开发、网站建设、目的地信息化规划、多媒体设计、影视制作等各个方面的人才，目前行业内企业对人才的竞争一方面推高了行业内的整体薪酬水平，另一方面加剧了行业内的人才流动。尽管公司拥有以人为本的企业文化，通过激励及约束制度保持了现有核心技术队伍的整体稳定，并且有较为完善的内部培训体制，具备通过自身不断充实壮大技术队伍的能力，但在市场对于人才竞争激烈的情况下，仍面临着人才流失的风险。

## 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	1
目录 .....	4
释义 .....	6
第一节 基本情况 .....	9
一、概览 .....	9
二、股票挂牌情况 .....	10
三、公司股东情况 .....	12
四、公司设立以来股本的形成及其变化情况 .....	13
五、公司设立以来资产重组情况 .....	18
六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	18
七、报告期主要会计数据和财务指标简表 .....	20
八、与本次挂牌有关的机构 .....	22
第二节 公司业务 .....	24
一、公司主营业务及主要产品与服务 .....	24
二、公司内部组织结构及业务流程 .....	26
三、公司业务有关资源情况 .....	28
四、公司主营业务相关情况 .....	46
五、公司商业模式 .....	51
六、公司所处行业基本情况 .....	53
第三节 公司治理 .....	74
一、公司治理机制的建立健全及运行情况 .....	74
二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 .....	77
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在重大违法违规情形的声明 .....	80
四、公司独立性情况 .....	80
五、同业竞争 .....	82
六、公司报告期内资金占用和对外担保情况 .....	83
七、董事、监事和高级管理人员相关情况 .....	86

八、近两年董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	87
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>89</b>
一、最近两年一期经审计的财务报表 .....	89
二、财务报表编制基础及合并财务报表范围 .....	111
三、注册会计师审计意见 .....	111
四、主要会计政策和会计估计 .....	111
五、报告期会计政策或会计估计的变更情况 .....	131
六、报告期内财务指标分析 .....	131
七、报告期利润形成的有关情况 .....	134
八、报告期主要资产情况 .....	144
九、报告期重大债务情况 .....	158
十、报告期股东权益情况 .....	166
十一、关联方、关联关系和关联交易情况 .....	166
十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	170
十三、报告期内资产评估情况 .....	170
十四、股利分配政策和最近两年分配情况 .....	170
十五、报告期纳入合并报表的控股子公司基本情况 .....	171
十六、风险因素 .....	172
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>176</b>
一、公司董事、监事、高级管理人员声明 .....	176
二、主办券商声明 .....	177
三、公司律师声明 .....	178
四、承担审计业务的会计师事务所声明 .....	179
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>180</b>
一、主办券商推荐报告； .....	180
二、财务报表及审计报告； .....	180
三、法律意见书； .....	180
四、公司章程； .....	180
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见； .....	180
六、其他与公开转让有关的重要文件。 .....	180

## 释义

在本说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、世游、世游公司	指	宁波世游信息科技股份有限公司
世游国际旅行社	指	宁波世游国际旅行社有限公司
股东大会	指	宁波世游信息科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波世游信息科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波世游信息科技股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监
公司章程	指	宁波世游信息科技股份有限公司章程
智慧旅游	指	智慧旅游也称智能旅游，是利用云计算、物联网等新技术，通过互联网/移动互联网，借助便携的终端上网设备，主动感知旅游资源、旅游经济、旅游活动、旅游者等方面的信息，及时发布，让人们能够及时了解这些信息，及时安排和调整工作与旅游计划，从而达到对各类旅游信息的智能感知、方便利用的效果
Saas	指	Saas（Software as a Service）是软件即服务，是一种新的软件应用模式，通过互联网提供软件，使用者不用再购买软件，而改用向提供商租用基于 Web 的软件，且无须对软件进行维护，服务提供商会全权管理和维护软件。
APP	指	APP（Application）即应用程序，泛指智能手机的第三方应用软件
API	指	API（Application Program Interface）即应用程序接口，是操作系统留给应用程序的一个调用接口，应用程序通过调用操作系统的 API 而使操作系统去执行应用程序的命令
LNMP	指	LNMP 是国内外各大互联网平台广泛使用的一种服务器端架构，即 Linux+Nginx+MySQL+PHP
Linux	指	Linux 是一个在服务器领域被广泛使用的操作系统，有着广泛的开源项目的支持，同时在大集群应用又有很好的表现
Nginx	指	Nginx 是一个高性能的静态文件服务器，可以提供较好的动态网页性能，同时还可作为 Web 负载均衡服务器应用于各个项目
MySQL	指	MySQL 是一个开放源码的小型关联式数据库管理系统，由于其体积小、速度快、总体拥有成本低，尤其是开放源码这一特点，许多中小型网站为了降低网站总体拥有成本而选择了 MySQL 作为网站数据库
InnoDB	指	InnoDB 是 MySQL 的数据库引擎，InnoDB 给 MySQL 提供具有事务、回滚和崩溃修复能力、多版本并发控制的事务安全型表
MyISAM	指	MyISAM 是默认存储引擎，它基于更老的 ISAM 代码，但有很多有用的扩展；ISAM（Indexed Sequential Access Method）是指索引顺序



		访问方法，它是一种索引机制，用于高效访问文件中的数据行
PHP	指	PHP（Hypertext Preprocessor）是指超级文本预处理语言，作为一种开发语言，有着跨平台、极易部署、易维护、为 Web 而生、开源社区强大、文档丰富等显著的特点
Redis	指	Redis 是一个开源的使用 ANSI（一种编码方式）C 语言编写、支持网络、可基于内存亦可持久化的日志型数据库，并提供多种语言的 API
Gearman	指	Gearman 是一个分发任务的程序框架，可解决多语言多系统之间的集成，将耗时、与当前业务无关的任务放到后台程序执行，有效减少服务器的压力，提高了服务的并发能力
FastDFS	指	FastDFS 是一个开源的轻量级分布式文件系统，它对文件进行管理，功能包括文件存储、文件同步、文件访问等，解决了大容量存储和负载均衡的问题，特别适合以文件为载体的在线服务，如相册网站、视频网站等等
NodeJS	指	NodeJS 是一个可以快速构建网络服务及应用的平台，借助事件驱动，非阻塞 I/O（计算机输入输出接口）模型变得轻量和高效率，非常适合运行在分布式设备的数据密集型的实时应用
REST	指	REST 描述了一个架构样式的互联系统（如 Web 应用程序）；REST 约束条件作为一个整体应用时，将生成一个简单、可扩展、有效、安全、可靠的架构；用于 web 服务和动态 Web 应用程序的多层架构可以实现可重用性、简单性、可扩展性和组件可响应性的清晰分离
RESTful	指	RESTful 是指满足 REST 约束条件和原则的应用程序或设计
iOS	指	iOS 是由苹果公司开发的移动操作系统
Android	指	Android 是一种基于 Linux 的自由及开放源代码的操作系统，主要使用于移动设备，如智能手机和平板电脑
HTML5	指	HTML（Hypertext Markup Language）是超文本标记语言，是用于描述网页文档的一种标记语言，HTML5 是 HTML 第五次重大修改方案
GIS	指	GIS（Geographic Information System）是专门处理地理空间数据的计算机系统，称为“地理信息系统”
SNS	指	SNS（Social Networking Services）即社会性网络服务，专指旨在帮助人们建立社会性网络的互联网应用服务
iMac	指	iMac 是一款苹果电脑生产，针对消费者和教育市场的一体化苹果电脑系列
东软集团	指	东软集团股份有限公司
WIFI	指	WIFI 中文名无线保真，是一种可以将个人电脑、手持设备等终端以无线方式互相连接的技术，事实上它是一个高频无线电信号
RFID	指	RFID（Radio Frequency Identification）是一种无线通信技术，可以通过无线电信号识别特定目标并读写相关数据，而无需识别系统与特定目标之间建立机械或者光学接触
POS	指	POS（point of sale）是一种多功能终端，把它安装在信用卡的特约商户和受理网点中与计算机联成网络，就能实现电子资金自动转帐，它具有支持消费、预授权、余额查询和转帐等功能，使用起来安全、快捷、可靠
LED	指	LED（Light-Emitting Diode）指发光二极管，是一种能发光的半导体电子元件
DMS	指	DMS（Distribution Management System）指配电管理系统，是一种

		对变电、配电到用电过程进行监视、控制、管理的综合自动化系统
<b>O2O</b>	指	O2O（Online To Offline）即为线上线下电子商务，是把线上的消费者带到现实的商店中去：在线支付线下商品、服务，再到线下去享受服务
<b>OTA</b>	指	OTA（Over The Air），是一种手机等终端应用的“空中下载”技术，利用这种技术用户可以通过下载来修补终端的漏洞或升级某些功能
<b>UGC</b>	指	UGC（User Generated Content）即用户原创内容，是指用户将自己原创的内容通过互联网平台进行展示或者提供给其他用户
<b>POI</b>	指	POI（Point of Interest）是一种数据库，每个 POI 包含四方面信息：名称、类别、经度、纬度，这个计划的远景目标是建立全国的 POI 数据库，并且全部开放
<b>证监会、中国证监会</b>	指	中国证券监督管理委员会
<b>新三板</b>	指	全国中小企业股份转让系统
<b>全国股份转让系统公司</b>	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
<b>元、万元</b>	指	人民币元、人民币万元
<b>《公司法》</b>	指	《中华人民共和国公司法》
<b>《证券法》</b>	指	《中华人民共和国证券法》
<b>报告期</b>	指	2012 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
<b>报告期初</b>	指	2012 年 1 月 1 日
<b>报告期末</b>	指	2014 年 6 月 30 日
<b>主办券商、西南证券</b>	指	西南证券股份有限公司
<b>会计师事务所</b>	指	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
<b>律师事务所</b>	指	北京市炜衡律师事务所
<b>公开转让说明书、说明书</b>	指	宁波世游信息科技股份有限公司公开转让说明书

## 第一节 基本情况

### 一、概览

公司名称：宁波世游信息科技股份有限公司

法定代表人：余政

股份公司设立日期：2010 年 5 月 18 日

注册资本：1,134.22 万元人民币

住所：宁波市鄞州区钟公庙街道贸城西路 157 号联盛广场城市新贵大楼 1603 室

办公地址：宁波市鄞州区天童北路 933 号和邦大厦 A 座 1102 室

邮编：315100

信息披露负责人：马琴

电话：0574-88189300

传真：0574-88189301

电子邮箱：maqin@tripbe.com

互联网网址：www.tripbe.com

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），规定，公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所处行业为“I65 软件和信息技术服务业”。

经营范围：软件开发、制作、销售；网站建设、维护及推广；网上从事票务代理、门票代理、代订宾馆客房；旅游工艺品销售及咨询服务；多媒体视频制作；广告服务；计算机软硬件及电子产品的研发、批发、零售、调试与维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

组织机构代码：55452115-8

主营业务：公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，采用系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。

## 二、股票挂牌情况

### （一）股票挂牌概况

股票代码：

股票简称：

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：1,134.22 万股

挂牌日期：

### （二）股东所持股份的限售安排

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券

商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司其他股东自愿锁定其所持股份的，锁定期内不得转让其所持公司股份。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。”

《公司章程》第二十六条：“公司董事、监事、高级管理人员、持有本公司股份百分之五以上的股东，将其持有的本公司股票在买入后六个月内卖出，或者在卖出后六个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。但是，证券公司因包销购入售后剩余股票而持有百分之五以上股份的，卖出该股票不受六个月时间限制。公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在三十日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。公司董事会不按照本条第一款的规定执行的，负有责任的董事依法承担连带责任。”

除上述情况，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

截至 2014 年 6 月 30 日，公司全体股东所持股份的冻结、质押或其他转让限制情况以及挂牌后可流通的股份情况如下表所示：

序号	股东名称	持有股份数 (股)	持股比例 (%)	股份司 法冻结 数(股)	股份质押数 (股)	挂牌后可流 通的股份数 (股)
1	余政	6,000,000	52.90	0	6,000,000	0
2	丁俊伟	4,000,000	35.27	0	4,000,000	0
3	宁波市伯乐开图创业投资合伙企业(有限合伙)	888,500	7.83	0	0	888,500
4	宁波天使投资引导基金有限公司	453,700	4.00	0	0	453,700
合计		11,342,200	100.00	0	10,000,000	1,342,200

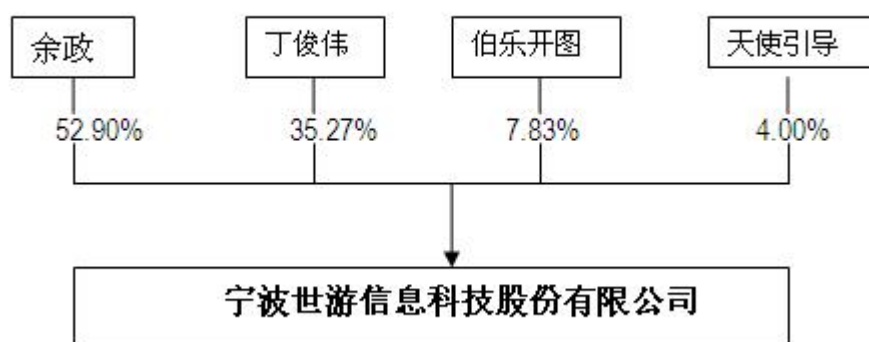
2014年4月21日,公司与杭州银行股份有限公司签订编号为145c110201200029号借款合同,借款金额为500万元,该借款为保证借款,保证人为宁波滨海信用担保有限公司。

2014年4月21日,股东余政、丁俊伟与宁波滨海信用担保有限公司签订反担保合同,股东余政以持有的公司股份600万股、丁俊伟以持有的公司股份400万股向宁波滨海信用担保有限公司做反担保(股份质押)。

截至公开转让说明书签署日,公司对杭州银行的500万元债务并未到期,公司按照《借款合同》的约定履行债务,未发生本息支付违约的情况,借款到期后,公司预期可以获得新的借款偿还旧债,公司不会面对较大的偿债压力,亦不会有债务违约的事项发生。基于此,股东余政、丁俊伟用做反担保的被质押的股份被强制执行的可能极低,公司不存在实际控制人变动的风险,不会对持续经营能力产生重大不利影响,公司具有持续经营能力。

### 三、公司股东情况

#### (一) 股权结构图



#### (二) 控股股东、实际控制人基本情况

自然人余政目前持有公司52.90%的股份,是公司的最大股东,现任公司董事长,能够对公司经营决策产生实质性影响。因此认定为公司的控股股东、实际控制人。公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

余政,男,1982年3月出生,中国国籍,无境外永久居留权,硕士研究生学

历，现任宁波世游信息科技股份有限公司董事长。余政先生 2008 年 9 月至今任宁波皓客信息技术有限公司执行董事，2010 年 5 月至今任宁波世游信息科技股份有限公司董事长。目前余政先生持有公司 52.90% 股份。

### （三）公司前十名股东及持有 5% 以上股份股东的持股情况

序号	股东名称	股东性质	所持股份数 (股)	持股比例 (%)	股份质押数 (股)
1	余政	境内自然人	6,000,000	52.90	6,000,000
2	丁俊伟	境内自然人	4,000,000	35.27	4,000,000
3	宁波市伯乐开图创业投资合伙企业(有限合伙)	境内合伙企业	888,500	7.83	0
4	宁波天使投资引导基金有限公司	境内国有法人	453,700	4.00	0
合计			11,342,200	100.00	10,000,000

公司股东之间不存在关联关系。

根据宁波市人民政府国有资产监督管理委员会于 2014 年 10 月 21 日出具的甬国资函【2014】23 号《关于宁波世游信息科技股份有限公司国有股权管理有关问题的复函》：（1）截至 2014 年 9 月 30 日，世游公司总股本为 1134.22 万股，天使基金（SS）持有 45.37 万股，占总股本 4%，为国有法人股；（2）世游公司国有股权的设置和管理符合现行有关法律、法规和规范性文件的规定。公司国有法人股股东宁波市天使投资引导基金有限公司的股份性质及其设置和管理合法合规。

## 四、公司设立以来股本的形成及其变化情况

### （一）2010 年 5 月，股份公司设立

公司系由自然人史超、余政、丁俊伟共同发起设立的一家股份有限公司，设立时公司股份总数为 1,000 万股，每股金额 1 元，公司注册资本为 1,000 万元人民币。史超认购及实缴的股份数为 530 万股；余政认购及实缴的股份数为 235 万股；丁俊伟认购及实缴的股份数为 235 万股。

2010 年 5 月 17 日，宁波江东欣合会计师事务所出具欣合验字（2010）第 603 号《验资报告》：公司（筹）申请登记的注册资本为人民币 1,000 万元，由公司发行普通股 1,000 万股，每股面值人民币 1 元。经审验，截至 2010 年 5 月 17 日，公

司（筹）已收到全体发起人缴纳的注册资本(实收资本)合计人民币壹仟万元。发起人均以货币出资。

2010 年 5 月 18 日，宁波市工商行政管理局核发了注册号为 330200000066790 的《企业法人营业执照》。其内容载明如下：公司的注册资本为 1,000 万元，实收资本为 1,000 万元，公司类型为股份有限公司（自然人控股或私营性质企业控股），经营范围为一般经营项目：软件开发、制作、销售；网站建设、维护及推广；网上从事票务代理、门票代理、代订宾馆客房；旅游工艺品销售及咨询服务；多媒体视频制作；广告服务；计算机软硬件及电子产品的研发、批发、零售、调试与维护。（上述经营范围不含国际法律法规规定禁止、限制和许可经营项目。）

股份公司设立时，公司的股权结构如下：

股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
史超	530.00	53.00	货币
余政	235.00	23.50	货币
丁俊伟	235.00	23.50	货币
合计	1,000.00	100.00	--

## （二）2011 年 7 月，第一次股权转让

2011 年 7 月 18 日，公司召开股东大会作出决议，同意史超将其持有的公司 530 万股分别转让给余政、丁俊伟 365 万股和 165 万股，并同意修改后的章程（章程修正案），转让价格为每股 1 元，史超分别与余政、丁俊伟就上述股权转让事项签订了《股权转让协议书》。本次股权转让完成后，公司的股本结构如下表所示：

股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
余政	600.00	60.00	货币
丁俊伟	400.00	40.00	货币
合计	1,000.00	100.00	--

公司就上述股权转让办理了相应的工商变更登记，并于 2011 年 8 月 1 日取得了宁波市工商局向公司换发的《企业法人营业执照》。

## （三）2013 年 9 月，第一次增资



2013年9月2日，股份公司召开临时股东大会作出决议，同意将公司股本总额由1,000.00万股增加至1,086.96万股，其中，宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）认购65.22万股，宁波市天使投资引导基金有限公司认购21.74万股，每股认购价格均为4.5998元，公司注册资本相应由1,000.00万元增加至1,086.96万元。并同意修改公司章程。

宁波容大会计师事务所有限公司于2013年9月25日出具的甬容会验【2013】22083号《验资报告》：截至2013年9月24日止，公司已收到宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波市天使投资引导基金有限公司认购的非公开发行人民币普通股869,600股，实际募集资金为人民币4,000,000元。其中新增注册资本合计人民币869,600元，资本公积为人民币3,130,400元。股东出资方式为货币出资。变更后的注册资本为人民币10,869,600元，累计股本为人民币10,868,600元。

公司及全体股东就本次增资事项签订了《关于宁波世游信息科技股份有限公司之投资协议书》。其中就股份回购约定如下：

“甲方：宁波世游信息科技股份有限公司，乙方：宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙），丙方：宁波市天使投资引导基金有限公司，丁方：余政，戊方：丁俊伟

各方约定：甲方2017年营业收入应达到1250万元，且甲方2017年的企业整体价值估值不低于1.5亿元（甲方的企业整体价值估值以甲方当年末的盈利水平乘以同期新三板同行业公司的平均市盈率计算）。若甲方未能实现上述目标，则乙方、丙方均有权自2018年5月1日起要求丁方和戊方在发出方发出书面回购通知后3个月内回购乙方、丙方届时所持有的甲方全部股权。”

“若甲方实现上述目标，则前款关于股份回购的约定自动失效，相关权利和义务即行解除，乙方、丙方、丁方、戊方按照我国《公司法》等有关法律法规的规定以其各自认购的股份为限对甲方承担责任。”

“回购价格为乙方、丙方实际出资额加算每年8%的投资收益（但需扣除已从甲方分得的红利），计算公式为：回购价格=【乙方、丙方实际出资额×（1+实际出资天数÷365×8%）-乙方、丙方已分得的红利】，其中，实际出资天数自本次投资完成之日起计算，截至该等回购事宜资金实际支付之日。”

上述条款为公司控股股东余政、第二大股东丁俊伟与宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波市天使投资引导基金有限公司就本次增资扩股所订立条款，各方本着意思自治的原则自愿订立，条款内容不影响公司及其他股东的利益，条款合法有效。即便未来条件成就，执行该条款，股份转让也不会导致公司的控股股东、实际控制人发生变化，不影响公司的持续稳定经营。

本次增资完成后，公司的股本结构如下表所示：

股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
余政	600.00	55.20	货币
丁俊伟	400.00	36.80	货币
宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）	65.22	6.00	货币
宁波市天使投资引导基金有限公司	21.74	2.00	货币
合计	1,086.96	100.00	--

公司已就本次增资办理了相应的工商变更登记，并于 2013 年 9 月 27 日取得宁波市工商局向公司换发的《企业法人营业执照》。

#### （四）2014 年 6 月，第二次增资

2014 年 6 月 12 日，股份公司召开临时股东大会作出决议，同意将公司股本总额由 1,086.96 万股增加至 1,134.22 万股，其中，宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）认购 23.63 万股，宁波市天使投资引导基金有限公司认购 23.63 万股，每股认购价格均为 4.2319 元，公司注册资本相应由 1,086.96 万元增加至 1,134.22 万元。并同意修改公司章程。

宁波容达会计师事务所有限公司于 2014 年 6 月 23 日出具的甬容会验【2014】20407 号《验资报告》：经审验，截至 2014 年 6 月 20 日止，公司已收到宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波市天使投资引导基金有限公司认购的非公开发行人民币普通股 472,600 股，实际募集资金为人民币 2,000,000 元。其中新增注册资本合计人民币 472,600 元，资本公积为人民币 1,527,400 元。股东出资方式为货币。截至 2014 年 6 月 20 日止，变更后的注册资本为人民币 11,342,200 元，累计股本为人民币 11,342,200 元。

公司及全体股东就本次增资事项签订了《关于宁波世游信息科技股份有限公司之投资协议书》。其中就股份回购约定如下：

“甲方：宁波世游信息科技股份有限公司，乙方：宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙），丙方：宁波市天使投资引导基金有限公司，丁方：余政，戊方：丁俊伟

各方约定：甲方 2017 年营业收入应达到 1250 万元，且甲方 2017 年的企业整体价值估值不低于 1.5 亿元(甲方的企业整体价值估值以甲方当年末的盈利水平乘以同期新三板同行业公司的平均市盈率计算)。若甲方未能实现上述目标，则乙方、丙方均有权自本次投资完成之日（以本次投资工商变更登记完成日为准）4 年后要求丁方和戊方在发出方发出书面回购通知后 3 个月内回购乙方、丙方届时所持有的甲方全部股权。

“若甲方实现上述目标，则前款关于股份回购的约定自动失效，相关权利和义务即行解除，乙方、丙方、丁方、戊方按照我国《公司法》等有关法律法规的规定以其各自认购的股份为限对甲方承担责任。”

“回购价格为乙方、丙方实际出资额加算每年 8%的投资收益（但需扣除已从甲方分得的红利），计算公式为：回购价格=【乙方、丙方实际出资额×（1+实际出资天数÷365×8%）-乙方、丙方已分得的红利】，其中，实际出资天数自本次投资完成之日起计算，截至该等回购事宜资金实际支付之日。”

上述条款为公司控股股东余政、第二大股东丁俊伟与宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）、宁波市天使投资引导基金有限公司就本次增资扩股所订立条款，各方本着意思自治的原则自愿订立，条款内容不影响公司及其他股东的利益，条款合法有效。即便未来条件成就，执行该条款，股份转让也不会导致公司的控股股东、实际控制人发生变化，不影响公司的持续稳定经营。

本次增资完成后，公司的股本结构如下表所示：

股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
余政	600.00	52.90	货币
丁俊伟	400.00	35.27	货币
宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）	88.85	7.83	货币

股东姓名	股份数量（万股）	持股比例（%）	出资方式
宁波市天使投资引导基金有限公司	45.37	4.00	货币
合计	1,134.22	100.00	--

公司已就本次增资办理了相应的工商变更登记，并于 2014 年 6 月 23 日取得宁波市工商局向公司换发的《企业法人营业执照》。

## 五、公司设立以来资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

## 六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

### （一）董事基本情况

公司现有董事五名，均为公司第三届董事会成员，任期自 2014 年 7 月 18 日至 2017 年 7 月 17 日。基本情况如下：

序号	姓名	职务
1	余政	董事长
2	丁俊伟	董事、总经理
3	顾宇飞	董事、副总经理
4	任仕芬	董事、人事主管
5	马琴	董事、会计主管、信息披露负责人

余政，董事长，详见本说明书第一节之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

丁俊伟，男，1981 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。现任宁波世游信息科技股份有限公司董事兼总经理。丁俊伟先生 2004 年 7 月至 2006 年 3 月任宁波诺特软件系统信息有限公司市场部主管；2006 年 4 月至 2008 年 8 月任宁波大拇指办公销售服务配送中心总经理；2008 年 9 月至今任宁波皓客信息技术有限公司监事；2010 年 5 月至今任宁波世游信息科技股份有限公司董事兼总经理。目前丁俊伟先生持有公司 35.27%股份。

顾宇飞，男，1978年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历、PMP（项目管理师），现任宁波世游信息科技股份有限公司董事兼副总经理。顾宇飞先生2000年7月至2002年4月任华为科技有限公司工程师；2002年5月至2004年8月任中国电信深圳分公司项目经理；2004年9月至2011年3月在华讯工程有限公司工作，历任项目经理、区域项目总监、项目总监、项目管理部总经理等职务；2011年4月至2014年3月，任东蓝数码股份有限公司事业部总经理；2014年5月至今任宁波世游信息科技股份有限公司副总经理。目前顾宇飞先生未持有公司股份。

任仕芬，女，1986年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司董事兼人事主管。任仕芬女士2009年6月至2010年10月任宁波博洋集团人事专员；2010年10月至2012年8月任支付宝（中国）网络科技有限公司薪酬福利专员；2012年8月至今任宁波世游信息科技股份有限公司人事主管。目前任仕芬女士未持有公司股份。

马琴，女，1987年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。现任宁波世游信息科技股份有限公司董事、会计主管、信息披露负责人。马琴女士自2010年6月至今任宁波世游信息科技股份有限公司会计主管职务。目前马琴女士未持有公司股份。

## （二）监事基本情况

公司现有监事三名，均为公司第三届监事会成员，任期自2014年7月18日至2017年7月17日。

序号	姓名	职务
1	胡蓓	监事会主席
2	潘洁航	监事
3	季伟忠	职工监事

胡蓓，女，1986年12月出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司监事兼设计部主管。胡蓓女士2008年11月至2010年5月任宁波皓客信息技术有限公司后期制作职务；2010年5月至2011年12月任宁波世游信息科技股份有限公司影视后期副主管职务；2012年1月至今任宁波世游信息科技股份有限公司设计部主管职务。目前胡蓓女士未持有公司股份。

潘洁航，女，1989年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，金融学学士，资产评估硕士，现任宁波世游信息科技股份有限公司监事。潘洁航女士自2013年7月至今任宁波开云股权投资管理有限公司投资经理。目前潘洁航女士未持有公司股份。

季伟忠，男，1985年8月出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司监事兼技术总监。季伟忠先生自2004年12月至2006年7月在宁波博锐信息技术有限公司工作技术部任职；2006年8月至2008年5月在温州中盈信息工程有限公司技术部任职；2008年8月至2010年3月在宁波阿华洛网络科技有限公司任技术总监；2010年4月至今任宁波世游信息科技股份有限公司技术总监。目前季伟忠先生未持有公司股份。

### （三）高级管理人员基本情况

#### 1、总经理

丁俊伟，详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

#### 2、副总经理

顾宇飞，详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

#### 3、财务总监

石凤娟，女，1982年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。石凤娟女士于2005年7月至2007年7月在宁波杰倍德日用品有限公司工作任成本会计；2007年8月至2010年4月于上海车盟商务咨询有限公司宁波分公司任会计；2011年12月至2014年4月于宁波康和生物科技有限公司任主办会计。2014年7月至今任宁波世游信息科技股份有限公司财务总监。目前石凤娟女士未持有公司股份。

## 七、报告期主要会计数据和财务指标简表

财务指标	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
------	-----------	------------	------------

总资产（元）	12,390,692.92	9,423,302.87	12,849,876.15
股东权益合计（元）	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41
归属于申请挂牌公司股东权益合计（元）	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41
每股净资产（元）	0.57	0.38	0.47
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	0.57	0.38	0.47
资产负债率（%，以母公司报表为基础）	47.89	56.59	63.54
流动比率（倍）	0.69	0.82	1.20
速动比率（倍）	0.53	0.72	1.16
<b>财务指标</b>	<b>2014年1-6月</b>	<b>2013年度</b>	<b>2012年度</b>
营业收入（元）	519,747.57	3,499,862.45	1,357,578.25
净利润（元）	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
归属于申请挂牌公司股东的净利润（元）	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
扣除非经常性损益后的净利润（元）	274,971.71	-5,404,480.69	-3,847,285.89
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	274,971.71	-5,404,480.69	-3,847,285.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,629,274.21	-633,969.56	-2,461,774.76
毛利率（%）	48.96	35.89	18.47
净资产收益率（%）	8.58	-135.62	-56.42
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	6.43	-159.53	-58.95
基本每股收益（元）	0.03	-0.45	-0.37
稀释每股收益（元）	0.03	-0.45	-0.37
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.32	-0.06	-0.25
应收账款周转率（次）	11.12	116.04	7.50
存货周转率（次）	0.49	10.24	9.27

注：除特别说明外，以上财务数据与财务指标均为合并报表口径。

上述财务指标的计算方法如下：

- 1、资产负债率按照“当期负债/当期资产”计算；
- 2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算；
- 3、速动比率按照“速动资产/流动负债”计算；
- 4、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算；
- 5、净资产收益率按照“当期净利润/加权平均净资产”计算；

6、扣除非经常性损益后的净资产收益率按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产”计算；

7、每股收益按照“当期净利润/加权平均股本”计算；

8、扣除非经常性损益后的每股收益按照“当期扣除非经常性损益的净利润/加权平均股本”计算；

9、每股净资产按照“期末净资产/期末股本总额”计算；

10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额”计算；

11、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算；

12、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。

## 八、与本次挂牌有关的机构

1	主办券商	名称	西南证券股份有限公司
		法定代表人	余维佳
		地址	重庆市江北区桥北苑8号西南证券大厦
		联系电话	010-57631139
		传真	010-88092028
		项目小组负责人	孙寓
		项目小组成员	贾永平
			吕明达
			龚雨
2	律师事务所	名称	北京市炜衡律师事务所
		法定代表人	王冰
		地址	北京市海淀区北四环西路66号中国技术交易大厦A座16层(100080)
		联系电话	010-62684688-312
		传真	010-62684288
		经办律师	陈建荣
			陆青



3	会计师事务所	名称	北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
		首席合伙人	吕江
		地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦 15 层
		联系电话	010-65950511
		传真	010-65955570
		经办会计师	荆秀梅 侯增玉
4	证券登记结算机构	名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
		地址	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
		联系电话	010-58598980
		传真	010-58598977
		传真	010-88395661
5	证券挂牌场所	名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
		法定代表人	杨晓嘉
		地址	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
		联系电话	010-63889512
		传真	010-63889514

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务及主要产品与服务

#### （一）公司主营业务

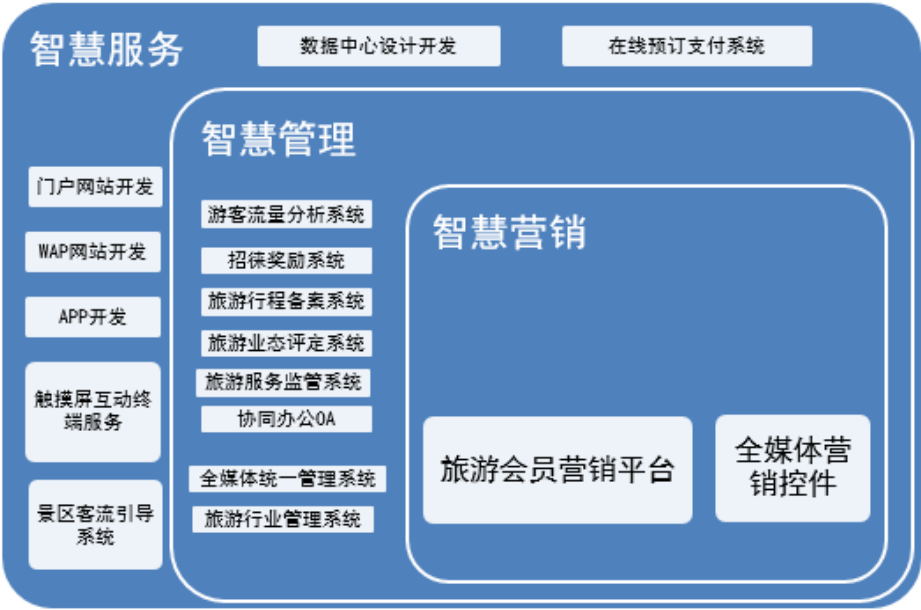
公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，产品涵盖了智慧旅游行业中智慧服务、智慧营销和智慧管理三大部分，公司采用**智慧旅游**系统定制开发、**SaaS** 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。

#### （二）公司主要产品、服务及用途

报告期内，公司处于产品体系的研发和探索期，公司的主要产品及服务包括三部分，即智慧旅游系统定制开发及维护服务、其他软件定制开发及维护服务以及旅行社业务。

##### 1、智慧旅游系统定制开发及维护服务

公司主要针对有智慧旅游开发需求或者旅游信息化需求的大型目的地管理者，如旅游目的地旅游局、地方政府部门、景区管理部门、博物馆等，公司基于既有的 **TRIPBE** 智慧旅游系统，根据客户具体需求提供智慧旅游整体解决方案，主要包括智慧服务、智慧管理、智慧营销三大模块，其中智慧服务包括门户网站开发、**WAP** 网站开发、手机 **APP** 软件开发、触摸屏互动终端服务、景区客流引导系统；智慧管理包括游客流量分析系统、招徕奖励系统、旅游行程备案系统、旅游业态评定系统、旅游服务监督系统、协同办公 **OA** 系统、全媒体统一管理系统、旅游行业管理系统，智慧营销主要包括旅游会员营销平台和全媒体营销控件。此外，公司会根据目的地管理者的需要为客户提供景区数据服务，主要包括旅游目的地 **POI** 标准数据、景区内 **GIS** 地图、视频导游、语音导游、全景导航等标准数据产品。在智慧旅游系统开发完成后，公司可以根据目的地管理者的需要为客户提供运营支持服务，全方位满足用户的需求。



2、其他定制软件开发及维护服务

除智慧旅游管理系统外，公司根据客户的信息需求，利用自己在定制软件行业的积累和技术优势，为客户开发如行政办公系统、放射医疗管理软件、门户网站及微信公众平台开发、绿硕 IOS 统计移动平台等类型的定制化的软件，公司在深入了解客户需求的基础上，在为客户开发定制软件的同时帮客户梳理企业的业务流程，通过软件规范企业的运营，保证业务过程的完整性、规范性、流转性和协作性，能够有效提高企业的管理效率、提高企业信息化水平。

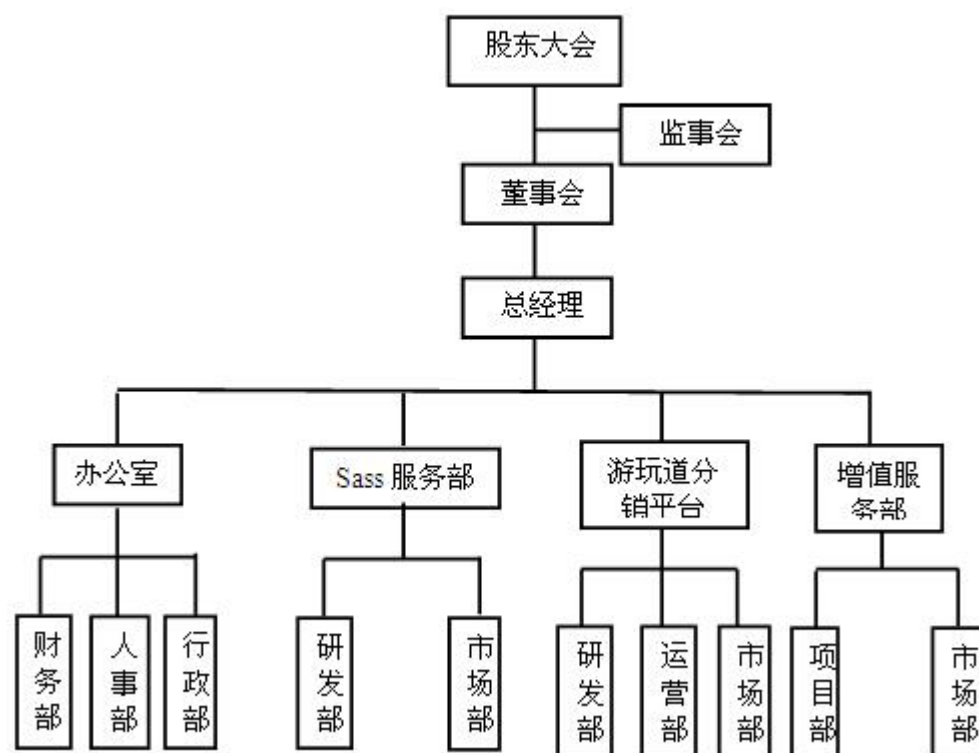


3、旅行社业务

公司于 2012 年成立宁波世游国际旅行社有限公司（以下简称“世游国际旅行社”），主要目的为了使公司的主要产品 TRIPBE 智慧旅游系统和游玩道平台更能满足目的地管理者和游客的需求，收集游客对公司产品的体验信息。世游国际旅行社有经营国内旅游、入境游、会议接待、旅游咨询、票务代理等业务的资质，主要面对对旅游信息化有一定认识的自助类型的游客，一方面，公司通过世游国际旅行社在销售和服务的过程中获得游客对公司产品的体验信息来进一步完善产品，另一方面，世游国际旅行社的销售和服务均应用了公司智慧旅游产品，更符合现代人喜欢自助游的需求。2013 年底，上述工作基本完成后，为突出主业，公司处置掉了盈利状况不好的旅行社业务。

## 二、公司内部组织结构及业务流程

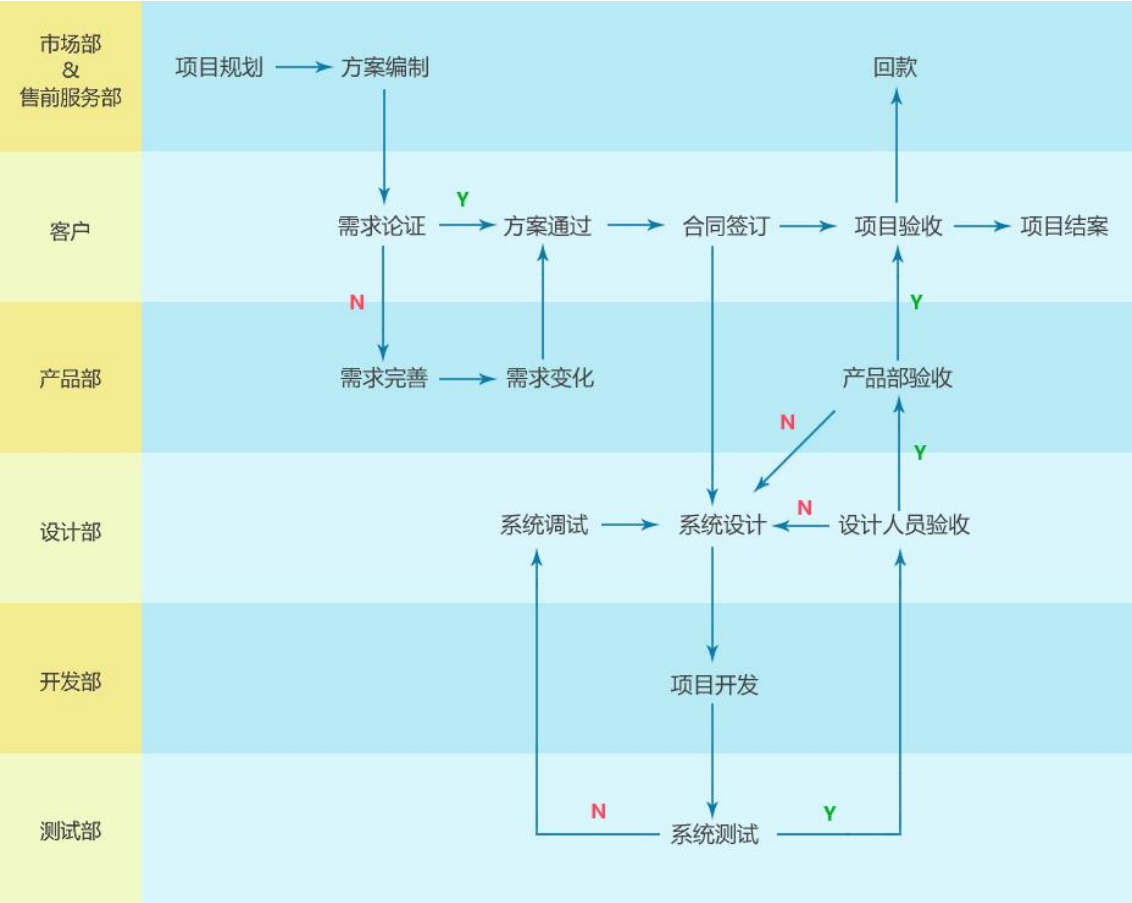
### （一）公司内部组织结构



### （二）生产或服务流程及方式

报告期内，公司的定制智慧旅游系统开发及后续服务主要由公司的 **Sass** 服务部完成，**Sass** 服务部包括市场部门和研发部门，其中市场部门下设市场部和售前服务部，研发部门下设产品部、设计部、开发部和测试部，从项目规划、方案论证、合同签订、项目开发和项目验收，均需要多个部门的协同配合，最终完成整个业务流程。

市场部前期负责客户的项目信息收集和挖掘，在获取到用户的初步建设需求后，由市场部负责人协助客户进行项目的建设规划和立项工作，与此同时售前服务部根据客户的初步需求，编制项目建设方案，圈定基本建设内容和所需资金。客户项目负责人拿到项目建设方案后，根据项目资金的规模，组织内部/外部的专家论证会，结合用户实际条件和细化的使用需求，对项目建设方案进行探讨和论证，如遇到需要细化或者调整项目需求的情况，由公司产品部根据公司产品设计原则和优势对细化方案进行完善及补充；项目建设方案的需求论证通过后，客户将综合考虑资金来源、项目规模、建设主体等因素，确定项目合同签订的流程，通常的流程包括公开招投标、邀请招标、商务谈判等方式。合同正式签订后，进入项目实施环节，先由公司设计部根据合同中约定的功能和需求进行系统设计，并向开发部提供详细的设计文档及需求说明书，开发部根据设计文档及需求说明书，对系统进行开发。项目开发完成后，由公司测试部依据合同中约定的功能和需求，对系统进行全面测试，并提供系统测试报告，如测试中发现与合同约定不符或功能异常，将反馈至设计部进行系统调试和再设计，项目通过测试部测试后，还需要通过设计部及产品部的验证性测试，全部测试完成后，将提交客户并发起项目验收申请，验收通过后由市场部负责人负责项目回款工作，同时客户将项目结案，进入系统运维阶段。公司主要服务流程如下图所示：



### 三、公司业务有关资源情况

#### （一）主要产品与服务所使用的主要技术

公司通过采用 TRIPBE 系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。公司提供上述智慧旅游信息化服务核心软件及为大型管理者定制的智慧旅游软件技术均由本公司自主研发而成，拥有完整的自主知识产权。

公司使用 PHP 语言作为核心开发语言进行 Web 系统开发，服务器端采用了国内外各大互联网平台广泛使用的 LNMP 架构，即 Linux+Nginx+MySQL+PHP，Linux 是一个在服务器领域被广泛使用的操作系统，有着广泛的开源项目的支持，同时在大集群应用又有很好的表现，PHP 有着跨平台、极易部署、易维护、为 Web 而生、开源社区强大、文档丰富等显著的特点；MySQL 有着较高的扩展能力，公司目前采用 InnoDB 与 MyISAM 存储引擎结合的方式，可提高数据库的查询能力，并且保证数据的安全性；Nginx 是一个高性能的静态文件服务器，并且提供了较好的动

态网页性能，同时，它还作为 Web 负载均衡服务器，应用于各个项目。公司同时引入了多个开源项目，用于支撑服务的平稳运行，比如：Redis 提供了缓存支持，有效减少数据库的压力，Gearman 提供了任务及队列支持，将耗时、与当前业务无关的任务放到后台程序执行，有效减少服务器的压力，提高了服务的并发能力，FastDFS 提供了分布式文件系统服务，将上传的图片、视频等内容的静态文件进行分布式存储，提高文件系统的可靠性。引入上述第三方开源项目，既可以在保证需求的前提下提高可靠性，也可以减少研发人员的投入，减少研发成本。并且部分采用 NodeJS 等较新的语言开发服务器端系统服务、应用工具，使得每个开发语言能发挥各自的长处，也显示了公司对新技术的包容力和吸引力。公司对于移动互联网也有着充分的理解和重视，在基于互联网的应用正变得越来越普及的时候，建立了目的地标准信息开放平台，基于 RESTful 架构开放了网站 API，通过这个平台的建设，提供不同客户端的服务支持。并且及时跟进移动互联网技术发展趋势，采用 iOS、Android、HTML5 等国际最通用、稳定的技术，提供各大移动客户端的技术支持。

## （二）无形资产情况

### 1、商标

截至本说明书签署日，公司尚未取得享有商标专用权的注册商标。

### 2、计算机软件著作权

截至本说明书签署日，公司拥有 23 项计算机软件著作权。根据《计算机软件保护条例》第十四条的规定，法人或其他组织的软件著作权，保护期为 50 年，截止于软件首次发表后第 50 年的 12 月 31 日，但软件自开发完成之日起 50 年内未发表的，本条例不再保护。因此，公司目前拥有的 23 项软件著作权均在有效期内。

序号	软件名称	登记号	取得方式	首次发表日期	登记日期
1	世游奉化智慧旅游手机软件 V1.0	2013SR041622	原始取得	2012 年 12 月 1 日	2013 年 5 月 7 日
2	世游游玩道 WAP 端系统 V1.0	2013SR045115	原始取得	2013 年 1 月 1 日	2013 年 5 月 15 日
3	世游游玩道客服管理端系统 V1.0	2013SR042082	原始取得	2013 年 1 月 1 日	2013 年 5 月 8 日
4	世游游玩道商户管理端系统 V1.0	2013SR041397	原始取得	2013 年 1 月 1 日	2013 年 5 月 7 日

序号	软件名称	登记号	取得方式	首次发表日期	登记日期
5	世游游玩道手机客户端[简称：游玩道]V1.0	2013SR041031	原始取得	2012年12月1日	2013年5月6日
6	世游iphone客户端应用软件V1.0	2012SR101927	原始取得	2011年9月29日	2012年10月29日
7	世游iphone客户端应用软件V2.0	2013SR041624	原始取得	2012年12月28日	2013年5月7日
8	世游安卓客户端导游应用软件V1.0	2012SR105917	原始取得	2011年9月19日	2012年11月7日
9	世游游玩道IPAD[简称：点餐宝]V1.0	2013SR041329	原始取得	2013年2月1日	2013年5月7日
10	世游全自动智能互动导游软件[简称：自助导游系统]V1.0	2010SR060572	原始取得	2010年8月6日	2010年11月12日
11	世游安卓客户端导游应用软件V2.0	2013SR041276	原始取得	2012年12月28日	2013年5月6日
12	TRIPBE旅游SNS资讯交流系统[简称：Tripbe旅游网]V1.0	2012SR097856	原始取得	未发表	2012年10月17日
13	世游内部订餐管理系统[简称：订餐管理系统]V1.0	2012SR099527	原始取得	未发表	2012年10月23日
14	世游鄞州智慧旅游wap端系统V1.0	2014SR126668	原始取得	2014年6月20日	2014年8月25日
15	世游东钱湖游客招徕奖励系统V1.0	2014SR123906	原始取得	2014年6月20日	2014年8月20日
16	世游东钱湖智慧旅游IPAD软件V1.0	2014SR126672	原始取得	2014年4月10日	2014年8月25日
17	世游东钱湖智慧旅游IPHONE客户端软件V1.0	2014SR126309	原始取得	2014年6月18日	2014年8月22日
18	世游东钱湖智慧旅游wap端系统V1.0	2014SR126313	原始取得	2014年6月18日	2014年8月22日
19	世游东钱湖智慧旅游安卓客户端软件V1.0	2014SR127752	原始取得	2014年5月20日	2014年8月26日
20	世游东钱湖智慧旅游系统V1.0	2014SR124161	原始取得	2014年6月18日	2014年8月20日
21	世游奉化智慧旅游wap端系统V1.0	2014SR124195	原始取得	2014年5月1日	2014年8月20日
22	世游鄞州智慧旅游IPAD软件V1.0	2014SR124164	原始取得	2014年5月30日	2014年8月20日
23	世游鄞州智慧旅游系统V1.0	2014SR128953	原始取得	2014年6月18日	2014年8月28日

截至公开转让说明书签署日，公司未办妥权证（正在办理中）的软件著作权情况如下：



产权证明类型	项目名称	金额
软件著作权	世游智慧游步道	790,000.00
软件著作权	世游鄞州 android	260,000.00
软件著作权	世游微信公众平台	660,000.00
软件著作权	旅行社营销系统	830,000.00
合计		2,540,000.00

### 3、专利

(1) 截至本说明书签署日，公司未取得任何已授权的专利。

(2) 公司拥有一项正在申请中的发明专利，具体情况如下：

专利申请号	专利类型	专利名称	专利权人	专利申请日	法律状态
201310754851.0	发明	一种基于WAP的二维码扫描点餐系统及方法	世游科技	2013.12.31	实质审核

(3) 报告期内，公司控股股东余政授权本公司无偿使用的专利技术具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	取得方式	权利人	申请日	授权公告日	有效期
1	一种基于条码识别技术及GIS技术的定位系统	201020633097.7	原始取得	余政	2010.11.30	2011.11.09	20年

2011年11月9日，余政与公司签订《专利独占实施许可合同》，根据上述协议，余政将其拥有的‘一种基于条码识别技术及GIS技术的定位系统’的专利技术免费授权公司使用，未约定使用期限。该专利的许可方式为独占实施许可，许可期限为合同签订之日起至2020年11月29日（即该专利权的法定届满日）止。

2014年10月14日，公司控股股东、实际控制人签署《承诺函》：余政先生承诺自承诺书签署之日起30个工作日内与公司签署《专利权转让合同》，将上述专利无偿转让给公司，同时配合办理将上述专利权利人变更为公司的相关手续。

余政先生已与公司于2014年11月24日签署《专利权转让合同》，并已开始办理上述专利转让手续，截至反馈意见回复日，上述专利权人变更手续正在办理过程中。

### 4、计算机软件产品证书

截至本说明书签署日，公司拥有 13 项软件产品登记证书，具体情况如下表所示：

序号	产品名称	证书编号	申请企业	发证时间	有效期
1	TRIPBE 旅游 SNS 资讯交流系 V1.0	甬 DGY-2012-0390	世游科技	2012 年 9 月 18 日	5 年
2	世游安卓客户端导游应用软件 V1.0	甬 DGY-2012-0593	世游科技	2012 年 12 月 18 日	5 年
3	世游内部订餐管理系统 V1.0	甬 DGY-2012-0594	世游科技	2012 年 12 月 18 日	5 年
4	世游 IPHONE 客户端应用软件 V1.0	甬 DGY-2012-0595	世游科技	2012 年 12 月 18 日	5 年
5	世游游玩道客服管理端系统 V1.0	甬 DGY-2013-0458	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
6	世游游玩道商户管理端系统 V1.0	甬 DGY-2013-0459	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
7	世游游玩道 WAP 端系统 V1.0	甬 DGY-2013-0460	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
8	世游游玩道手机软件 V1.0	甬 DGY-2013-0461	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
9	世游 iphone 客户端应用软件 V2.0	甬 DGY-2013-0463	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
10	世游游玩道 IPAD 点餐宝软件 V1.0	甬 DGY-2013-0464	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
11	世游奉化智慧旅游手机软件 V1.0	甬 DGY-2013-0465	世游科技	2013 年 8 月 15 日	5 年
12	世游全自动智能互动导游软件 V1.0	甬 DGY-2011-0120	世游科技	2011 年 6 月 20 日	5 年
13	世游安卓客户端导游应用软件 V1.0	甬 DGY-2012-0593	世游科技	2012 年 12 月 18 日	5 年

## 5、视频作品著作权登记证书

公司拥有 135 项全国各景区的视频作品著作权和 139 项视频导游文字脚本著作权，公司已按照《作品自愿登记试行办法》的规定在浙江省版权局对上述作品进行登记并且取得著作权登记证书。根据《中华人民共和国著作权法》规定，公司视频作品著作权保护期为五十年，截止于作品首次发表后第五十年的 12 月 31 日。公司会根据业务需要在上述视频作品著作权有效期内对上述视频进行更新或者重新制作，针对公司的视频作品著作权可能受到侵害风险，公司依法制定了保密制度，申请产品著作权，配合加密锁实现对产品的有效保护。同时公司与核心技术人员签订了保密协议，在法律上保证上述产品著作权不因核心技术人员离职而流失。已在《公开转让说明书》中做“知识产权受到侵害风险”的风险提示。

## (1) 视频作品著作权登记证书

截至本说明书签署日，公司拥有的视频作品著作权登记证书情况如下表所示：

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
1	安徽宏村智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8251
2	安徽黄山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8248
3	安徽九华山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8249
4	安徽西递智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8250
5	北京恭王府花园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8297
6	北京故宫智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8298
7	北京明十三陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8299
8	北京天安门智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8300
9	北京天坛智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8301
10	北京颐和园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8247
11	北京长城智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8296
12	成都都江堰智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8238
13	成都杜甫草堂智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8236
14	成都青羊宫智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8237
15	成都文殊院智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8235
16	成都武侯祠智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8234
17	承德避暑山庄智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8284
18	承德普宁寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8286
19	承德普陀宗乘之庙智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8285
20	福建鼓浪屿智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8254
21	福建南普陀寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8255
22	福建武夷山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8256
23	重庆歌乐山智慧旅游概述视频及狼犬室	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8182
24	南浔古镇智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8257
25	古镇西塘智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8259
26	杭州飞来峰灵隐寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8280
27	杭州虎跑智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8281
28	杭州六和塔智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8282
29	河南白马寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8270

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
30	河南包公祠智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8278
31	河南大相国寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8211
32	河南关林智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8276
33	河南开封府智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8213
34	河南龙门石窟智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8277
35	河南龙亭公园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8214
36	河南卢崖瀑布智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8271
37	河南山陕甘会馆智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8215
38	河南少林寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8272
39	河南嵩岳景区智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8273
40	河南天波杨府智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8216
41	河南铁塔景区智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8217
42	河南永泰禅寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8274
43	河南中岳庙智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8275
44	湖北黄鹤楼智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8260
45	湖北武当山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8261
46	湖北武汉大学智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8262
47	庐山大口瀑布、植物园、天合谷、石门涧智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8169
48	庐山牯岭镇智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8173
49	庐山花径公园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8162
50	庐山黄龙寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8172
51	庐山美庐智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8167
52	庐山含鄱口智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8163
53	庐山五老峰智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8170
54	庐山西谷牯岭街及其他智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8168
55	庐山小天池智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8166
56	江西三清山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8253
57	南京灵谷寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8291
58	南京明孝陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8292
59	南京雨花台智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8293
60	南京中山陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8294
61	南京总统府智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8295

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
62	宁波鄞州博物馆智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8194
63	宁波鄞州服装博物馆智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8204
64	宁波鄞州舟宿夜江智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8199
65	宁波鄞州紫林坊艺术馆智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8209
66	宁波鄞州走马塘智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8198
67	宁波鄞州四明山革命烈士陵园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8196
68	宁波鄞州阿育王寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8222
69	宁波鄞州百梁桥智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8202
70	宁波鄞州东钱湖智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8205
71	宁波鄞州它山堰智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8197
72	宁波鄞州天宫庄园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8195
73	宁波鄞州万达广场智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8200
74	宁波镇海招宝山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8225
75	陕西华山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8263
76	陕西碑林智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8266
77	陕西北院门智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8268
78	陕西兵马俑智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8264
79	陕西大雁塔智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8265
80	陕西华清池智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8267
81	上海东方明珠智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8245
82	上海老城隍庙智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8242
83	上海龙华寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8241
84	上海南京路智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8246
85	上海豫园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8207
86	上海外滩智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8243
87	上海玉佛寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8244
88	绍兴大禹陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8279
89	绍兴鉴湖智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8226
90	绍兴柯岩智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8227
91	绍兴兰亭智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8228
92	绍兴鲁迅风情园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8230
93	绍兴鲁迅故居智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.4	11-2012-I-8229

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
94	绍兴沈园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8231
95	沈阳故宫智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8220
96	沈阳清福陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8219
97	沈阳张帅府智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8269
98	沈阳昭陵智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8221
99	乌镇水乡智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8258
100	四川峨眉山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8239
101	四川乐山大佛智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8240
102	苏州留园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8289
103	苏州寒山寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8287
104	苏州虎丘智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8288
105	苏州周庄智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8186
106	温州雁荡山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8252
107	扬州个园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8164
108	扬州何园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8160
109	扬州瘦西湖智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8161
110	重庆大足石刻宝顶山智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8206
111	重庆大足石刻北山部分智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8232
112	重庆大足石刻南山部分智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8435
113	重庆大足石刻智慧旅游总概述视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8233
114	重庆分散景点智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8176
115	重庆红岩魂广场智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8183
116	重庆梅园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8179
117	重庆气象台智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8180
118	重庆松林坡智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8177
119	重庆渣滓洞智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8178
120	杭州西湖智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8283
121	上海石库门智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8184
122	上海沉香阁智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8208
123	上海新天地智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8185
124	上海中共一大会址智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8203
125	宁波鄞州天童寺智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8223

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
126	河南翰园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8212
127	庐山大天池智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8165
128	庐山芦林湖智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8171
129	庐山锦绣谷智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8218
130	庐山智慧旅游概述视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8175
131	宁波鄞州五龙潭智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8210
132	苏州拙政园智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8290
133	重庆白公馆智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8181
134	庐山“老别墅的故事”景区智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-2-8174
135	宁波天一阁智慧旅游视频	2012.5.16	电视作品	2012.7.3	11-2012-I-8224

## (2) 视频导游文字脚本著作权登记证书

截至本说明书签署日，公司拥有的视频导游文字脚本著作权登记证书情况如下表所示：

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
1	安徽宏村视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6149
2	安徽黄山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6120
3	安徽九华山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6121
4	安徽西递景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6148
5	北京恭王府视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6197
6	北京故宫视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6160
7	北京明十三陵景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6159
8	北京天安门广场视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6122
9	北京天坛景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6158
10	北京颐和园景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6156
11	北京长城视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6116
12	成都市都江堰景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3855
13	四川成都杜甫草堂视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6151
14	四川成都青羊宫景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6147
15	四川成都文殊院视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6199

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
16	四川成都武侯祠视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6162
17	承德避暑山庄视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6123
18	承德普宁寺视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6215
19	承德普陀宗乘之庙视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6216
20	福建鼓浪屿视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6141
21	福建南普陀寺景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6140
22	福建武夷山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6139
23	歌乐山烈士陵园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6146
24	古镇南浔视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6212
25	嘉兴市西塘古镇视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3850
26	杭州飞来峰与灵隐寺视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6164
27	杭州虎跑景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6214
28	杭州六和塔景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6163
29	洛阳市白马寺视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6112
30	开封市包公祠景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3856
31	开封市大相国寺视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3858
32	洛阳市关林景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6113
33	河南开封府视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6138
34	洛阳龙门石窟景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3846
35	开封市龙亭公园景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3857
36	登封市卢崖瀑布景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6132
37	开封市山陕甘会馆视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6114
38	登封市少林寺景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6130
39	登封市嵩岳景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6129
40	开封市天波杨府视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3852
41	开封市铁塔公园视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6115
42	登封市永泰禅寺视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6131
43	登封市中岳庙视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6111
44	湖北黄鹤楼视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6142



编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
45	湖北武当山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6110
46	湖北武汉大学视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6143
47	江西庐山大口瀑布、植物园、天合谷景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6171
48	江西庐山牯岭镇视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6172
49	江西庐山花径公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6196
50	江西庐山黄龙寺景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6220
51	江西庐山美庐景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6169
52	江西庐山鄱口景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6219
53	江西庐山五老峰景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6167
54	江西庐山西谷牯岭街及其他视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6168
55	江西庐山小天池景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6221
56	江西三清山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6119
57	南京市灵谷寺景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3848
58	南京市明孝陵景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6152
59	南京雨花台景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6133
60	南京中山陵景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6134
61	南京总统府视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6157
62	宁波博物馆视频导游文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8302
63	宁波服装博物馆视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8188
64	宁波市舟宿夜江视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3860
65	宁波市紫林坊艺术馆视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3861
66	宁波市走马塘景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3862
67	宁波四明山革命烈士陵园视频导游文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8193
68	宁波鄞州阿育王寺视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8304
69	宁波鄞州百梁桥视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8303
70	宁波鄞州东钱湖视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8189

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
71	宁波鄞州它山堰视频导游文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8192
72	宁波鄞州天宫庄园视频导游文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8187
73	宁波鄞州万达广场视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8190
74	宁波镇海招宝山视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6127
75	陕西华山视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6145
76	陕西西安碑林博物馆视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6182
77	陕西西安北院门、钟鼓楼视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6183
78	陕西西安兵马俑博物馆视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6186
79	陕西西安大雁塔景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6184
80	陕西西安华清池视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6185
81	上海东方明珠视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6136
82	上海老城隍庙视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6198
83	上海龙华寺视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6161
84	上海南京路视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6135
85	上海市豫园景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3847
86	上海外滩视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6137
87	上海玉佛寺视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6195
88	绍兴大禹陵视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6176
89	绍兴鉴湖景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6178
90	绍兴柯岩景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6179
91	绍兴兰亭景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6177
92	绍兴鲁迅故居视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6175
93	绍兴鲁镇风情视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6211
94	绍兴沈园景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6174
95	沈阳故宫视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6218
96	沈阳清福陵视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6217
97	沈阳张帅府视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6210
98	沈阳昭陵视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6209
99	水乡乌镇视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6213
100	四川峨眉山景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6117

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
101	四川乐山大佛景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6118
102	苏州留园景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6166
103	苏州市寒山寺视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6154
104	苏州市虎丘景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3849
105	苏州市周庄古镇视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3854
106	温州市雁荡山景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3851
107	扬州市个园景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3859
108	扬州市何园景区视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6155
109	扬州市瘦西湖景区视频导游文字脚本	2012.3.9	文字作品	2012.3.22	11-2012-A-3853
110	重庆大足石刻景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6144
111	重庆分散景点视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6128
112	杭州西湖南山路净慈寺视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6203
113	杭州西湖南山路雷峰塔视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6204
114	杭州西湖南山路柳浪闻莺公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6205
115	杭州西湖南山路学士公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6206
116	杭州西湖南山路涌金公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6207
117	杭州西湖南山路长桥公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6202
118	西湖北山路宝石山视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6191
119	西湖孤山白堤视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6187
120	西湖湖滨公园视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6188
121	西湖湖中三岛视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6189
122	西湖视频导游总概述文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6165
123	西湖苏堤视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6190
124	西湖西山路丁家山景区、金沙港景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6192
125	西湖西山路花港观鱼视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6193
126	西湖西山路茅家埠景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6201
127	西湖西山路曲院风荷视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6194

编号	作品名称	申请时间	作品类型	证书获得时间	证书编号
128	西湖西山路三台梦迹、浴鹄湾、乌龟潭景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6200
129	上海石库门、新天地、一大会址、沉香阁视频导游文字脚本	2012.3.20	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6150
130	宁波天童寺景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6124
131	宁波鄞州天童寺景区视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8191
132	江西庐山石门涧视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6170
133	江西庐山老别墅的故事景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6173
134	宁波阿育王寺视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6208
135	宁波奉化溪口景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6180
136	宁波天一阁视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6125
137	宁波鄞州南头渔村视频导游概述文字脚本	2012.5.16	文字作品	2012.7.3	11-2012-A-8159
138	宁波月湖景区视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.7	11-2012-A-6126
139	陕西西安城墙视频导游文字脚本	2012.3.28	文字作品	2012.5.8	11-2012-A-6181

### （三）业务许可与公司资质

截至本说明书签署日，本行业无需业务许可及准入资质的要求。

### （四）特许经营权情况

截至本说明书签署日，公司经营不涉及特许经营权情况。

### （五）公司主要固定资产情况

公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，公司的核心竞争力主要依靠于公司的核心技术及人才，对办公场所的要求较低。公司主要固定资产为电脑设备、影像设备以及服务器等其他硬件设备，办公场所采用租赁的方式。公司主要办公场所租赁情况如下：

1、2013 年 2 月 26 日，公司与宁波和邦投资集团有限公司签订租赁合同，宁波和邦投资集团有限公司将宁波市天童北路 933 号和邦大厦 A 座 1102 室出租给公司，租赁期限为三年（2013 年 3 月 8 日起至 2016 年 3 月 7 日），出租方拥有该处房产的合法权属。

截止至 2014 年 6 月 30 日，公司的主要固定资产明细如下

单位：元

序号	类别	资产名称	数量	原值	净值	成新率
1	电子设备	DELL 服务器	2	26,800.00	4,168.89	15.56%
2	电子设备	电脑	4	14,000.00	4,763.89	34.03%
3	电子设备	苹果系列	18	95,069.01	32,349.87	34.03%
4	电子设备	IMAC 苹果电脑（游玩道项目）	1	9,688.00	5,341.86	55.14%
5	电子设备	电脑（游玩网项目）	2	8,903.00	5,613.84	63.06%
6	电子设备	清华同方电脑（Tripbe Menu HD）	2	7,240.00	4,947.34	68.33%
7	电子设备	佳能镜头	1	9,500.00	7,745.14	81.53%
8	电子设备	三星手机（GIS 自助智能视频系统(1601035)）	1	4,199.00	3,755.77	89.44%
9	办公设备	办公家具博升	5	33,560.00	4,334.83	12.92%
10	办公设备	电瓶车（游玩网项目）	3	5,850.00	3,843.12	65.69%
11	办公设备	办公设备（游玩网项目）	24	155,000.00	130,458.33	84.17%
12	办公设备	办公用品（游玩网）	6	20,000.00	16,833.33	84.17%
13	办公设备	办公用品（GIS 自助智能视频系统(1601034)）	5	20,000.00	18,416.67	92.08%
14	运输设备	昊锐牌 SVW7189BJD 小型轿车	1	218,070.00	10,903.49	5.00%

以上主要设备净值合计占报告期末固定资产总净值的 89.69%。

报告期末，公司各项主要固定资产使用状态良好，能够满足公司目前生产经营的需要。截至报告期末，公司部分固定资产如 DELL 服务器、昊锐牌 SVW7189BJD 小型轿车、办公机具等的成新率较低，未来，在上述资产报废时，公司需要购置新的固定资产予以替换以保证公司生产经营的需要，会对公司的现金流量和业绩产生一定影响。

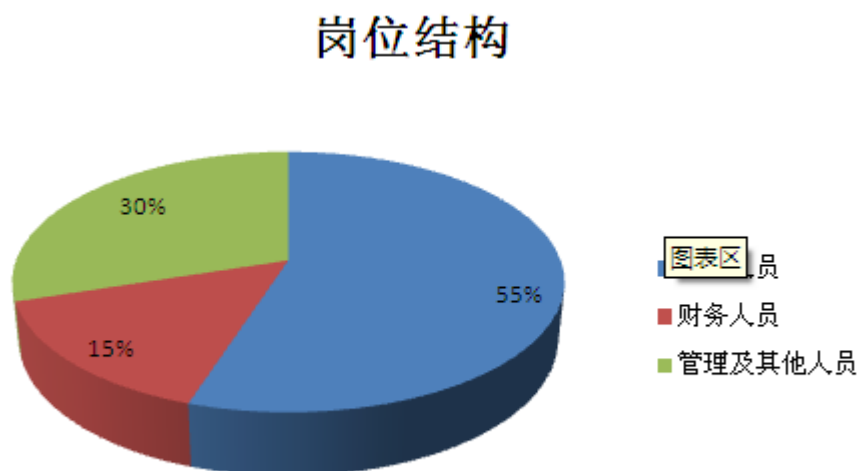
## （六）公司人员结构以及核心技术人员情况

### 1、员工情况

截至 2014 年 6 月 30 日，公司共有员工 20 人。

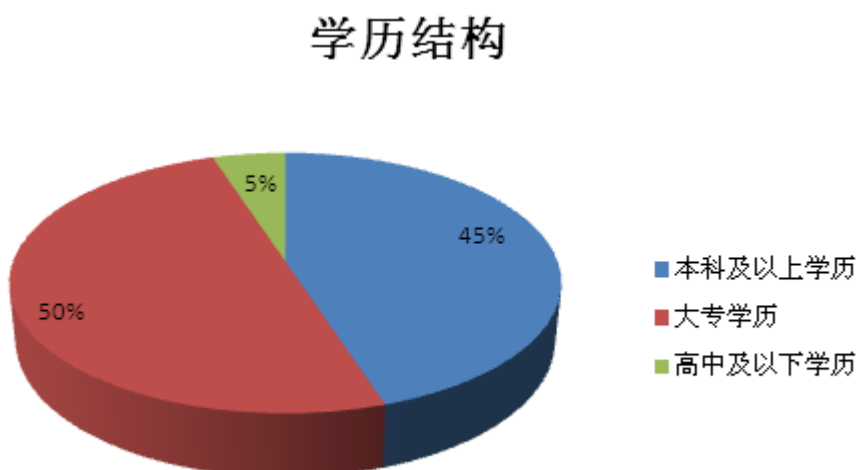
### （1）岗位结构

本公司有技术人员 11 人，财务人员 3 人，管理及其他人员 6 人，结构如下图：



### （2）学历结构

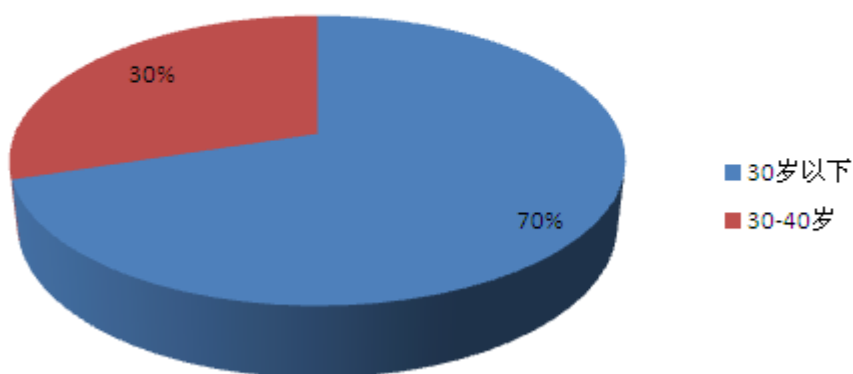
本公司员工中具有本科及以上学历 9 人，大专学历 10 人，高中及以下学历 1 人，结构图如下：



### （3）年龄结构

本公司 30 岁以下员工 14 人，30-40 岁员工 6 人，结构图如下：

年龄结构



#### (4) 地域分布

本公司员工全部在宁波。

## 2、核心技术人员情况

公司核心技术人员包括余政、郑剑波、季伟忠、肖云波、胡蓓、金丽君 6 人。基本情况如下：

余政，详见本说明书第一节之“三、公司股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

郑剑波，男，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外居留权，大学专科学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司开发工程师，主要从事 PHP 网站开发、WAP 开发等。郑剑波先生 2005 年 6 月至 2011 年 2 月任宁波派桑网络科技有限公司技术开发工程师，2011 年 3 月至今任宁波世游信息科技股份有限公司技术开发工程师。目前郑剑波先生未持有公司股份。

季伟忠，详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

肖云波，男，1981 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司目的地信息化规划师。肖云波先生 2004 年 10 月至 2008 年 9 月在北仑运营大拇指办公（个体户）；2008 年 9 月至 2010 年 5 月任宁波皓客信息技术股份有限公司硬件维护工程师；2010 年 5 月至今在宁波世游信息科技股份有限公司任目的地信息化规划师职务。目前肖云波先生未持有

公司股份。

胡蓓，详见本说明书第一节之“六、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

金丽君，男，1987年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学大专学历，现任宁波世游信息科技股份有限公司设计师，负责多媒体素材的制作和集成、数字音频编辑、图像处理、三维动画制作、视频处理与编辑。金丽君先生2008年7月至2010年7月任宁波华视影视广告有限公司后期特效合成设计师，2010年7月至今任宁波世游信息科技股份有限公司多媒体设计师。目前金丽君先生未持有公司股份。

## 四、公司主营业务相关情况

### （一）报告期内公司主要产品与服务收入情况

#### 1、报告期内公司营业收入构成情况

单位：元

项目	2014年1-6月	2013年度		2012年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	519,747.57	3,499,862.45	157.80%	1,357,578.25
其他业务收入				
主营收入占比(%)	100.00	100.00		100.00

#### 2、报告期内主要产品与服务收入情况

单位：元

产品名称	2014年1-6月		2013年度		2012年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
软件定制业务						
其中：智慧旅游系列产品	516,834.95	99.44	921,855.35	26.34	188,252.43	13.87
其他软件产品	2,912.62	0.56	1,064,952.95	30.43	345,600.00	25.46
旅行社业务	0.00	0.00	1,513,054.15	43.23	823,725.82	60.67
合计	519,747.57	100.00	3,499,862.45	100.00	1,357,578.25	100.00



## （二）报告期内公司主要客户情况

### 1、主要消费群体

公司作为给旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案的服务商，产品涵盖了智慧旅游行业中智慧服务、智慧营销和智慧管理三大部分，公司主要客户分为两类，一类是旅游目的地管理者，包括全国各级景区、各级政府旅游管理部门、景区具备一定规模的酒店和餐饮机构等，公司为其提供世游 TRIPBE 智慧旅游系统标准化或定制产品和目的地信息化增值服务；另一类是在线旅游平台，包括国内主要的在线旅游平台、主流门户网站的旅游板块以及主要移动端的旅游平台，公司为其提供基于标准化旅游目的地信息的开放组件及开放 API。增加旅游目的地管理者线上营销目的地的途径，同时为其提供基于目的地的标准化信息数据。

### 2、公司主要客户情况

报告期内，公司前五名客户的销售额及所占营业收入的比例如下：

2014 年 1-6 月

客户名称	销售额（元）	占营业收入比例(%)
宁波东钱湖旅游度假区旅游与湖区管理局	298,000.00	57.34
宁波皓客信息技术有限公司	98,000.00	18.86
宁波市鄞州区风景旅游管理局	49,000.00	9.43
杭州酷网科技有限公司	38,834.95	7.47
奉化市旅游局	33,000.00	6.35
合计	516,834.95	99.45

2013 年度

客户名称	销售额（元）	占营业收入比例(%)
余姚市浙东国际旅游有限公司	350,600.00	10.02
宁波绿硕软件有限公司	300,000.00	8.57
余姚九龙湾乡村庄园	298,100.00	8.52
奉化市旅游局	213,592.24	6.10
宁波新中讯数码产品有限公司	166,694.00	4.76
合计	1,328,986.24	37.97

2012 年度

客户名称	销售额（元）	占营业收入比例(%)
宁波宽易天地信息科技有限公司	200,000.00	14.73
奉化市旅游局	188,252.43	13.87
蔺草协会	179,080.00	13.19
宁波智九医疗器械有限公司	120,000.00	8.84
西藏日喀则中国国际旅行社	40,126.00	2.96
合计	727,458.43	53.59

截至报告期末，公司 2014 年 1-6 月主要项目宁波市鄞州区智慧旅游二期项目尚未开发完成，未结转收入，因此公司 2014 年 1-6 月销售收入的规模较小并且公司对单一客户的销售比例超过 50%，除此之外，公司不存在对单个客户的销售比例超过 50%的情况，公司不存在对某一单个客户存在严重依赖的情形。

本公司董事长余政持有本公司客户宁波皓客信息技术有限公司 55%的股份，本公司董事兼总经理丁俊伟持有本公司客户宁波皓客信息技术有限公司 45%的股份，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述客户中占有权益。

### （三）报告期内公司主要原材料与能源供应情况

#### 1、公司主要原材料与能源供应情况

公司采购分为产品采购和服务采购两种。产品采购主要为服务器、电脑设备、影像设备、GIS(地理信息系统)采集设备等电子设备，目前，电子设备属于充分竞争市场，公司可以随时根据需要在市场上购买相关产品，公司不存在对主要供应商严重依赖的情形，公司的原材料及其供应情况良好。服务采购主要为公司在进行世游 TRIPBE 智慧旅游系统研发、智慧旅游系统定制开发及维护服务时会根据实际需要将系统子功能模块、影视的后期制作等对公司的产品和服务无重大影响的部分以外协加工的方式向第三方进行服务采购，目前，市场上可以提供此类服务的厂商较多，公司不会对其产生严重依赖。

公司主要产品和服务所需的主要能源为电力，由当地供电局提供。能源成本在公司总成本中的比重很小。能源价格变化不会对公司的经营业绩造成较大影响。

#### 2、报告期内前五大供应商采购情况

## 2014 年 1-6 月

序号	供应商名称	采购金额（含税，元）	占采购总额比例（%）
1	上海迪信电子通信技术有限公司	880,000.00	20.35
2	安徽志宇通信科技有限公司	830,000.00	19.20
3	安徽华博胜讯信息科技科技有限公司	790,000.00	18.27
4	上海恩方信息科技有限公司	660,000.00	15.26
5	安徽兴博远实信息科技股份有限公司	627,000.00	14.50
合计		3,787,000.00	87.58

## 2013 年度

序号	供应商名称	采购金额（含税，元）	占采购总额比例（%）
1	上海文蓝软件技术有限公司	563,000.00	22.432
2	宁波沃邦信息技术有限公司	495,000.00	19.723
3	上海普蒙网络科技有限公司	480,000.00	19.125
4	北京浩天博纳信息咨询有限公司	476,000.00	18.966
5	上海巨睿通信科技有限公司	314,000.00	12.511
合计		2,328,000.00	92.76

## 2012 年度

序号	供应商名称	采购金额（含税，元）	占采购总额比例（%）
1	上海冯卡门计算机科技有限公司	745,000.00	28.23
2	宁波宁兴乾通网络科技有限公司	543,000.00	20.58
3	宁波胜世网络科技有限公司	512,000.00	19.40
4	上海普蒙网络科技有限公司	379,000.00	14.36
5	上海巨睿通信科技有限公司	368,000.00	13.94
合计		2,547,000.00	96.51

公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在上述供应商中占有权益。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

报告期内，公司重大业务合同均正常履行，不存在纠纷情况。

## 1、重大销售合同

根据公司业务情况，选取合同标的额 20 万元以上的合同为重大销售合同。报告期内公司正在履行及履行完毕的对公司持续经营有重要影响的销售合同具体内容如下：

序号	客户	合同标的	合同金额	合同签订日期	履行情况
1	宁波市鄞州区风景旅游管理局	宁波市鄞州区智慧旅游二期项目	1,488,000.00	2014/1/20	正在履行
2	宁波东钱湖旅游度假区旅游与湖区管理局	东钱湖智慧旅游门户网站开发	298,000.00	2013/10/28	履行完毕
3	浙江省公众信息产业有限公司	开发苹果 IOS 系统和安卓系统的东钱湖智慧旅游移动客户端；信息管理平台建设；景区内的二维码导游标牌建设；景区导游内容建设；纸质手绘导游地图设计	292,560.00	2014/3/20	正在履行
4	奉化市旅游局	增加智慧景区点数；设计奉化智慧乡村旅游手绘地图；提供奉化旅游网站信息编辑、处理、上传、日常维护服务；提供奉化旅游网服务器、宽带租赁；以自身专业性网络为平台为景区宣传，吸引游客，弘扬旅游文化	220,000.00	2013/7/22	履行完毕
5	浙江进取科技有限公司	建设湖州市智慧旅游手机应用及管理系统	400,000.00	2013/2/13	正在履行
6	余姚九龙湾乡村庄园	开发余姚九龙湾庄园智慧旅游项目开发项目	298,100.00	2013/6/24	履行完毕
7	浙江进取科技有限公司	建设湖州市智慧旅游手机应用及管理系统（二期）	250,000.00	2013/6/25	正在履行
8	余姚市浙东国际旅游有限公司	浙东旅行社智慧旅游项目开发	350,600.00	2013/5/16	履行完毕
9	余姚市四联休闲农庄	四联休闲农庄智慧旅游项目开发	290,000.00	2014/3/11	正在履行

## 2、重大采购合同

根据公司业务情况，选取合同标的额 50 万元以上的合同为重大采购合同。报告期内公司正在履行及履行完毕的对公司持续经营有重要影响的采购合同具体内容如下：

序号	供应商	合同标的	合同金额	合同签订日期	履行情况
1	安徽兴博远实信	世游东钱湖旅游 IPAD 客户	627,000.00	2014/2/25	履行完毕

序号	供应商	合同标的	合同金额	合同签订日期	履行情况
	息科技有限公司	端应用软件 V1.0；世游东钱湖旅游 IPHONE 客户端应用软件 V1.0			
2	安徽华博胜讯信息科技股份有限公司	开发世游智慧游步道系统	790,000.00	2014/2/26	履行完毕
3	纽海信息技术（上海）有限公司	世游东钱湖旅游安卓智慧旅游客户端应用软件 V1.0；世游鄞州旅游安卓智慧旅游客户端应用软件 V1.0	510,000.00	2014/3/1	履行完毕
4	上海恩方信息科技有限公司	开发世游微信公众平台	660,000.00	2014/2/2	履行完毕
5	安徽志宇通信科技有限公司	开发旅行社营销系统	830,000.00	2014/2/23	履行完毕
6	上海迪信电子通信技术有限公司	甲方开发世游游客招徕奖励系统	880,000.00	2014/2/15	履行完毕
7	宁波宁兴乾通网络技术有限公司	开发制作视频导游 21 个	543,000.00	2013/12/8	履行完毕
8	宁波胜世网络科技有限公司	开发制作视频导游 14 个	512,000.00	2013/9/1	履行完毕

### 3、重大借款合同

序号	出借人	借款金额	借款期间	合同签订日期	履行情况
1	杭州银行股份有限公司宁波科技支行	5,000,000.00	2014.04.21-2015.04.15	2014/4/21	正在履行

## 五、公司商业模式

公司业务立足于智慧旅游行业，致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，采用系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。经过多年的积累，公司目前拥有 1 项正在申请中的发明专利、23 项计算机软件著作权、13 项软件产品登记证书。

公司主要客户分为两类：一类是旅游目的地管理者，包括全国各级景区、各级政府旅游管理部门、景区具有一定规模的酒店和餐饮机构（客户如宁波东钱湖旅游度假区旅游与湖区管理局、宁波市鄞州区风景旅游管理局、奉化市旅游局等），公司为其提供世游 TRIPBE 智慧旅游系统标准化或定制产品和目的地信息化增值服务；另一类是在线旅游平台，包括国内主要的在线旅游平台、主流门户网站的

旅游板块以及主要移动端的旅游平台（客户如杭州酷网科技有限公司），公司为其提供基于标准化旅游目的地信息的开放组件及开放 API。

公司采取多渠道销售模式，公司获取订单的渠道包括：公司原积累的客户渠道；公司通过举办研讨会、展会、推广宣传获得的订单渠道；公司合作伙伴提供的客户渠道；潜在客户主动接触、现有客户介绍等。公司根据主营产品特性和不同用户在产业链中的需求，提供能满足其需求的产品，针对国内众多的中小型目的地管理者及景区，公司可以用服务购买的方式提供智慧旅游系统解决方案；针对有智慧旅游系统定制开发及维护服务需求的大型目的地管理者，公司会结合自身对行业的理解和客户具体需求，为用户量身设计和定制相关产品。

公司 2014 年 1-6 月、2013 年和 2012 年公司的毛利率为 48.96%、35.89% 和 18.47%，目前与公司经营类似业务（智慧旅游软件定制）的公司东软集团股份有限公司（简称“东软集团”）2014 年 1-6 月、2013 年和 2012 年的毛利率分别为 31.81%、28.77% 和 32.05%，随着公司软件开发效率的提高以及公司盈利能力较差的旅行社业务的剥离，公司的毛利率快速提高并且超过了东软集团，公司的盈利能力明显增强。

具体的业务模式分述如下：

## （一）采购模式

公司采购分为产品采购和服务采购两种。一方面，公司作为计算机软件产品提供商，为维持公司的日常经营，会采购如服务器、电脑设备、影像设备、GIS(地理信息系统)采集设备等电子设备；另一方面，公司在进行世游 TRIPBE 智慧旅游系统研发、智慧旅游系统定制开发及维护服务时会根据实际需要将系统子功能模块、影视的后期制作等对公司的产品和服务无重大影响的部分向第三方进行服务采购。公司通过严格的供应商资格审查来确定合适的产品供应商和外协服务商。

## （二）销售模式

公司采取多渠道销售模式，公司获取订单的渠道包括：公司原积累的客户渠道；公司通过举办研讨会、展会、推广宣传获得的订单渠道；公司合作伙伴提供的客户渠道；潜在客户主动接触、现有客户介绍等。公司根据主营产品特性和不同用户在产业链中的需求，提供能满足其需求的产品，针对国内众多的中小型

目的地管理者及景区，公司可以用服务购买的方式提供智慧旅游系统解决方案；针对有智慧旅游系统定制开发及维护服务需求的大型目的地管理者，公司会结合自身对行业的理解和客户具体需求，为用户量身设计和定制相关产品。未来，公司会利用自身的资源和技术优势为各大在线旅游机构提供基于标准化旅游目的地信息的开放组件及开放 API，为各大在线旅游机构提供基于目的地的标准化信息数据。

### （三）研发模式

公司的主要三大业务条线 Saas 服务部、游玩道平台分销部、增值服务部均设立研发部门，负责各自板块的核心技术的研发和项目实施过程中的技术研发，以及前瞻性产品和平台的技术研发。公司的 TRIPBE 智慧旅游系统是基于对所从事的智慧旅游业务的深刻理解并不断完善产品的功能和体验以及各种增值服务而最终形成的，是将数据服务、技术服务、在线营销服务和线下商业模式等有机组成的 O2O 智慧旅游一体化解决体系，因此，公司的研发活动集中在线上 TRIPBE 智慧旅游系统技术开发和线下智慧旅游行业信息收集和需求挖掘两方面。

### （四）盈利模式

公司的收入、利润来源主要包括：公司向客户提供基于 Saas 服务的旅游目的地管理系统，按照年费的方式获取服务费收入；公司向大型的目的地管理者提供更有针对性的定制智慧旅游解决方案，从而获得相应技术开发服务收入；公司向目的地管理者提供全景图拍摄制作、视频的导游制作、音频录制等各种增值服务获得服务收入；公司通过代理各大在线互联网旅游网站广告服务业务为旅游目的地提供基于结合 TRIPBE 系统控件和在线广告平台的营销策划增值服务获得服务收入。

## 六、公司所处行业基本情况

### （一）行业概况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订), 公司属于软件和信息技术服务业(I65)。根据《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2011), 公司属于软件和信息技术服务业(I65)。

公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案, 因此智慧旅游行业乃至整个旅游行业的发展亦会对公司的业务发展状况产生较大的影响。

## (二) 行业基本情况

### 1、软件行业主管部门和行业监管体系

我国软件行业的行政主管部门为国家工业和信息化部(以下简称“工信部”), 其主要职责为统筹推进国家信息化工作; 研究拟定国家信息产业发展战略、方针政策和总体规划; 拟定行业的法律、法规, 发布行政规章; 组织定制行业的技术政策、技术体制和技术标准等。工信部软件服务业司具体负责指导软件业发展; 拟订并组织实施软件、系统集成及服务的技术规范和标准; 推动软件公共服务体系建设; 推动软件服务外包; 指导、协调信息安全技术开发。目前, 我国软件企业认证和年审、软件产品登记的业务主管部门是工信部。软件著作权登记的主管部门是国家版权局中国版权保护中心。

软件行业的行业自律组织是中国软件行业协会及各地方协会、各领域分会, 其主要职责为受信息产业主管部门委托对各地软件企业认定机构的认定工作进行行业指导、监督和检查; 订立行业行规行约, 约束行业行动, 提高行业自律性; 协助政府部门组织制定、修改行业的国家标准和专业标准以及行业的推荐性标准等; 负责软件产业的市场研究、信息交流、咨询评估、行业自律、政策研究等方面的工作。

### 2、软件行业主要法律法规及相关政策

目前, 我国软件行业主要法律法规和政策如下:

颁布时间	颁布机构	法律及政策	主要相关内容
2000 年	信息产业部	《软件企业认定标准及管理办法(试行)》(信部联产[2000]968 号)和《软件产品管理办法》(信息产业部令第 5 号)	确定了软件企业和软件产品的认证、登记办法, 建立了以软件行业协会为执行单位, 信息产业主管部门和税务部门为监督审批单位的双软认定机制。
2000 年	财政部、	《关于鼓励软件产业和集	软件企业销售其自行开发生产的软件



颁布时间	颁布机构	法律及政策	主要相关内容
	国家税务总局、海关总署	成电路产业发展有关税收政策问题的通知》(财税[2000]25 号)	产品, 实际税负超过 3%的部分可在 2010 年以前即征即退, 所退税款不予征收企业所得税; 新创办软件企业经认定后, 自获利年度起, 企业所得税享受“两免三减半”的优惠; 国家规划布局内的重点软件企业, 当年未享受免税优惠的减按 10%的税率征收企业所得税等等。
2005 年	国家发改委	《国家规划布局内重点软件企业认定管理办法》	为软件企业按规定享受税收优惠创造了前提条件
2006 年	国家发改委	《国际中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》若干配套政策的通知(国发)[2006]6 号	在科技投入、税收激励、金融支持、政府采购、创造和保护知识产权、人才队伍等方面提出了具体措施, 并明确“支持有条件的高新技术企业在国内主板和中小企业板上市”
2009 年	国务院办公厅	《中国电子信息产业振兴计划(2009 年-2011 年)》	明确提出未来三年(2009 年-2011 年)振兴中国电子信息产业的目标主要是实现产业稳定增长, 未来三年保持二倍于 GDP 增速的整张速度, 力争如期完成“十一五”规划产业规模发展目标, 而软件和信息服务业比重要提高到 15%
2010 年	国家工业和信息化部、国家发改委	《国家发展改革委、工业和信息化部关于做好云计算服务创新发展试点示范工作的通知》(发改高技[2010]2480 号)	对我国云计算创新发展顶层设计科学布局, 推进云计算中心(平台)建设和在北京、上海、深圳、杭州、无锡等 5 个城市先行开展云计算创新发展试点示范工作具有指导意义。
2012 年	国家工业和信息化部	《软件和信息技术服务业“十二五”发展规划》	到 2015 年, 业务收入突破 4 万亿元, 站信息产业比重达到 25%, 年均增长 24.5%以上, 软件出口达到 600 亿美元。信息技术服务收入超过 2.5 万亿元, 占软件和信息技术服务总收入比重超过 60%。
2012 年	国务院办公厅	《国务院关于印发“十二五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》(国发[2012]28 号)	到 2015 年, 掌握网络信息服务关键应用和基础平台技术, 基本形成高端软件和信息技术服务标准体系, 培育一批世界知名的软件和信息技术服务企业。到 2020 年, 基本形成具有较强创新能力的软件和信息技术服务产业体系, 自主品牌的操作系统和工具软件国际影响力和骨干企业国际竞争力显著增强。一批软件和信息服务业企业进入国际前列, 形成具有世界先进水平的电子商务信息服务体系、网络信息安全服务体系, 实现信息服务对城乡社会各群体的全面覆盖, 信息化程度接近世界先进水平。

### 3、旅游行业主管部门和行业监管体系

我国对旅游行业的管理采取政府部门监管和行业自律相结合的方式。国家旅游局是我国旅游行业的国家监督管理机构，各省、自治区和直辖市的旅游局（委）是地方旅游行业的主管部门。各级旅游行政管理部门按照统一领导、分级管理的原则，对旅行社进行监督和管理。作为国务院主管旅游工作的直属机构，国家旅游局的主要职能是：研究拟定旅游业发展的方针、政策和规划；协调各项旅游相关政策措施的落实，保证旅游活动的正常运行；研究拟定国际旅游市场开发战略；培育和完善的国内旅游市场；组织旅游资源的普查工作；研究拟定旅游涉外政策；制订旅游从业人员的职业资格制度和等级制度并监督实施等。

中国旅游协会是旅游行业的自律性组织，是由中国旅游行业的有关社团组织和企事业单位在平等自愿基础上组成的全国综合性旅游行业协会。

#### 4、旅游行业主要法律法规及相关政策

目前，我国旅游行业主要法律法规和政策如下：

颁布时间	颁布机构	法律及政策	主要相关内容
2009 年 12 月	国务院	《国务院关于加快发展旅游业的意见》	旅游业是战略性产业，资源消耗低，带动系数大，就业机会多，综合效益好。提出要把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。要有序发展出境旅游，要加大金融支持，积极鼓励符合条件的旅游企业在中小企业板和创业板上市融资。要强化大旅游和综合性产业观念，把旅游业作为新兴产业和新的经济增长点加以培育、重点扶持
2011 年 12 月	国家旅游局	《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》	十二五期间，我国旅游业发展的重要目标是推动行业发展方式转变，到“十二五”期末，旅游业初步建设成为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。在转方式、扩内需、调结构、保增长、促就业、惠民生等战略中发挥更大功能。
2012 年 2 月	人民银行、发展改革委、国家旅游局、银监会、证监会、保监会、外汇局	《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》	大幅改善旅游企业的发展环境，进一步加大了金融对旅游业实体经济的支持力度，主要体现在旅游企业在信贷方面将获得更大的支持以及未来融资渠道的多元化
2012 年 6 月	国家旅游局	《关于鼓励和引导民间资本投资旅游业的	进一步发挥民间资本的重要作用，对于促进我国旅游业又好又快发展具有重要意义，就鼓励和引导民间资本投资发展旅游业提出“坚持旅游业向

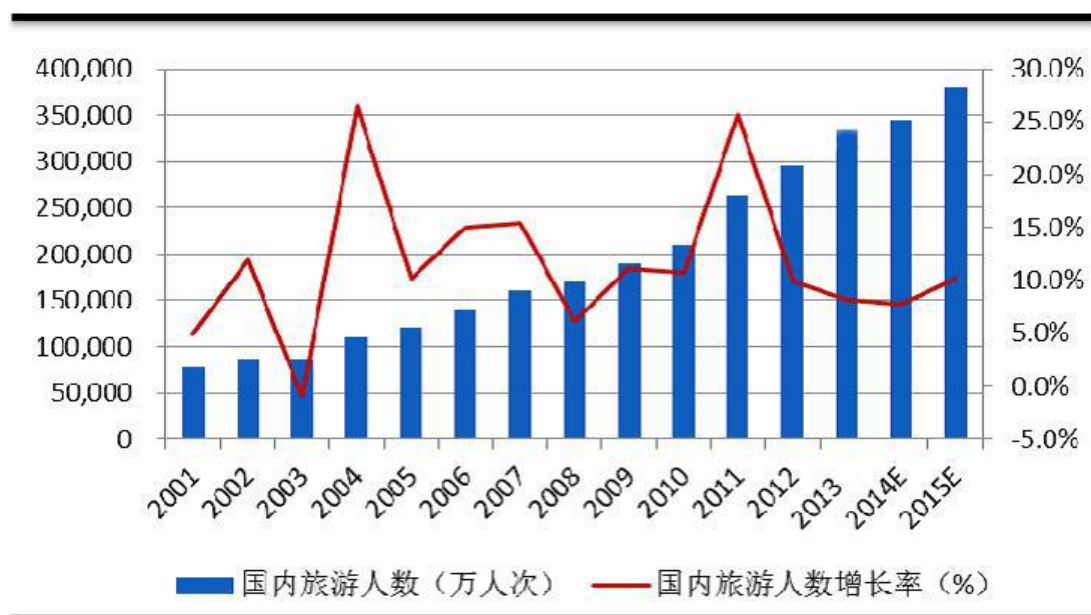
颁布时间	颁布机构	法律及政策	主要相关内容
		实施意见》	民间资本全方位开放，鼓励民间资本投资旅游业等”实施意见
2013 年 2 月	国务院办公厅	《国民旅游休闲纲要（2013—2020 年）》	按照全面建成小康社会目标的总体要求，以满足人民群众日益增长的旅游休闲需求为出发点和落脚点，坚持以人为本、服务民生、安全第一、绿色消费，大力推广健康、文明、环保的旅游休闲理念，积极创造开展旅游休闲活动的便利条件，不断促进国民旅游休闲的规模扩大和品质提升，促进社会和谐，提高国民生活质量。到 2020 年，职工带薪年休假制度基本得到落实，城乡居民旅游休闲消费水平大幅增长，健康、文明、环保的旅游休闲理念成为全社会的共识，国民旅游休闲质量显著提高，与小康社会相适应的现代国民旅游休闲体系基本建成
2013 年 10 月	全国人大常委会	《旅游法》	为保障旅游者和旅游经营者的合法权益，规范旅游市场秩序，保护和合理利用旅游资源，促进旅游业持续健康发展而制定。分为总则、旅游者、旅游规划和促进、旅游经营、旅游服务合同、旅游安全、旅游监督管理、旅游纠纷处理、法律责任、附则共十章，112 条
2014 年 8 月	国务院	《关于促进旅游业改革发展的若干意见》	支持符合条件的旅游企业上市，通过企业债、中小企业私募债、短期融资券、中期票据、中小企业集合票据等债务融资工具，加强债券市场对旅游企业的支持力度，发展旅游项目资产证券化产品

## 5、行业市场规模

### （1）旅游业整体发展状况及成长性

我国旅游业起步较晚，起点较低，改革开放后得到快速发展，目前已成为国民经济中发展速度最快的行业之一。据国家旅游局统计，“十一五”期间我国旅游业保持了平稳较快发展的良好势头，国内旅游人数年均增长 12%，入境过夜旅游人数年均增长 3.5%，出境旅游人数年均增长 19%，全国旅游业总收入年均增长 15%。根据中国出境旅游交易会于 2014 年 4 月发布的数据，我国出境游人数和购买力均跃居世界第一。

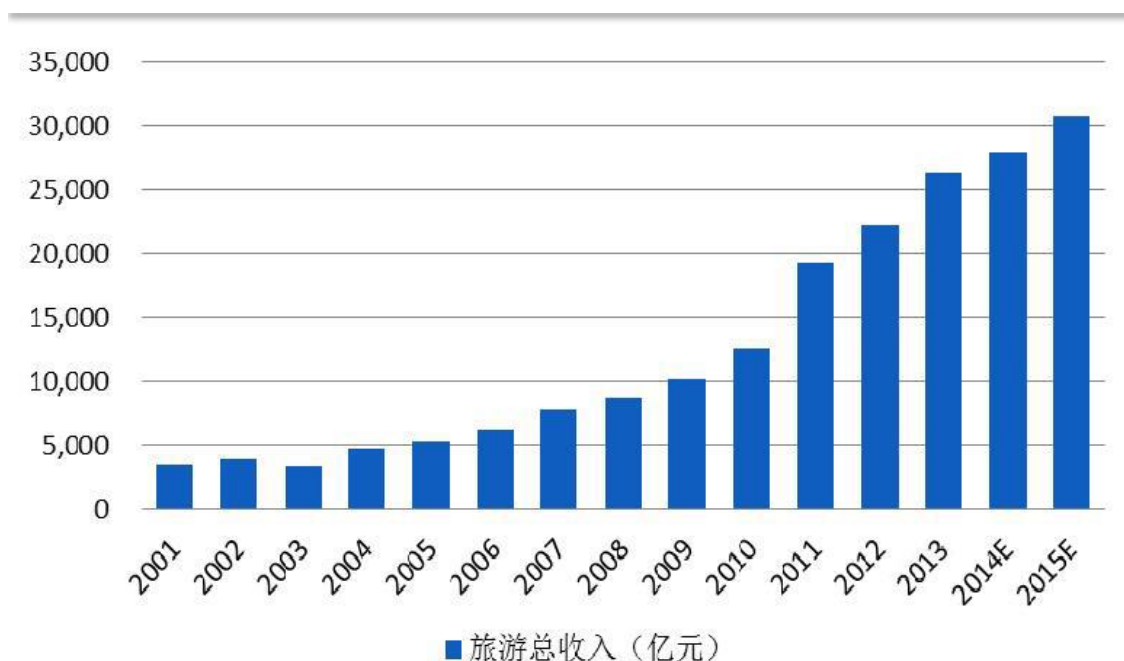
### 2001-2013 年国内旅游人数逐年增长



注：数据来源为国家旅游局网站、《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》。

根据国家旅游局发布的《2013 年中国旅游业统计公报》显示，2013 年我国旅游业总体保持健康较快发展，全国国内旅游人数 32.62 亿人次（其中城镇居民 21.86 亿人次，农村居民 10.76 亿人次），收入 26,276.12 亿元人民币（其中城镇居民旅游消费 20,692.59 亿元，人均消费 946.60 元；农村居民旅游消费 5,583.53 亿元，人均消费 518.90 元），分别较上年增长 10.3%和 15.7%，中国旅游行业保持快速发展势头。

#### 2001-2013 年旅游总收入逐年增长



数据来源：国家旅游局网站、《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》

从旅游业的发展历程来看，游客的旅游动机随人均国内生产总值的增长而提升，大体分为“观光游-休闲游-度假游”三个发展阶段。当人均国内生产总值达到1,000 美元时，国内旅游需求进入增长期，将产生出境旅游的动机；超过 3,000 美元时，旅游需求进入爆发性增长期，出国旅游出现井喷行情；超过 5,000 美元时，进入成熟的度假经济时期。2012 年末，我国人均 GDP 已超过 6,000 美元，按照旅游行业的发展规律，我国旅游行业从观光旅游向休闲度假的结构性升级已经起步。

#### 人均 GDP 和旅游需求的关系

人均 GDP	旅游需求	旅游形态	出行方式
1,000 美元	国内旅游需求增长期，有出境游动机	观光旅游	团队
2,000 美元	出国旅游增长期	休闲旅游	散客、家庭自助式、自驾游比例增加
3,000 美元	旅游需求爆发性增长期，出国旅游井喷行情	度假旅游	散客、家庭自助式、自驾游比例增加
5,000 美元	成熟的度假经济时期	度假旅游	休闲需求和消费能力日益增强并多样化

中国是人口众多的国家，拥有潜力巨大的客源市场。随着人均收入水平稳步提高，人们的旅游消费倾向增加，再加上不同收入层次的居民旅游消费的升级，中国旅游业必将迎来巨大的市场和发展契机。未来随着居民收入和城镇化率的提高，旅游业也将保持较快增长。

## （2）智慧旅游行业的发展状况

2009 年，国务院出台了《关于加快发展旅游业的意见》，第五条提出“建立健全旅游信息服务平台，促进旅游信息资源共享。”第十条提出“以信息化为主要途径，提高旅游服务效率。积极开展旅游在线服务、网络营销、网络预订和网上支付，充分利用社会资源构建旅游数据中心、呼叫中心，全面提升旅游企业、景区和重点旅游城市的旅游信息化服务水平。同时自 2011 年起全国各个地区及城市都在大力开展智慧城市建设，智慧旅游作为建设智慧城市的一大重要组成部分也被多个城市纳入“十二五规划”。

2014 年 1 月 21 日，国家旅游局下发通知：2014 年为“中国智慧旅游年”，旅游市场宣传主题为“美丽中国之旅——2014 智慧旅游行”，要求全国各地旅游局（委）结合旅游业发展方向，以智慧旅游为主题，在智慧服务、智慧管理和智慧营销三方面加强旅游资源和产品的开发和整合，促进以信息化带动旅游业向现代服务业的整体转变。

具体来说，智慧旅游同时包含了线上及线下两种模式，目前智慧旅游行业处于幼稚期向成长期的过渡阶段，就现阶段发展特点来看，行业处于一个线上线下相结合的状态，整个智慧旅游行业目前没有统一的标准，现有的产品设计尚未成熟，技术上不确定因素较多，新模式层出不穷，行业中的企业对行业特点、行业竞争状况、用户特点等方面的信息掌握不多，行业进入壁垒较低。但是由于近年来国家政策的大力支持、旅游业的快速发展、移动互联网的普及以及用户自助游需求的不断增长，使行业正逐步摆脱早期的发展阶段，向市场增长率高、需求高速增长、技术渐趋定型的成长期不断靠拢。

随着国民收入水平的逐步提高，人们对休闲的需求也日益增加，交通、住宿等方面的紧张局面也有所缓解，很多人也具备了一定的旅行经验，这些客观条件使越来越多的人开始选择自助旅游，充分实现自己的需求，寻求与众不同的旅游体验。自助旅游的内容更为多彩，形式也更加多样，因此未来自助旅游的规模将有较大增长，逐步成为主流的旅游方式，在整个旅游市场份额中的比重也会逐步提高。

自助休闲游的蓬勃发展对智慧旅游业提出了更高的发展需求，由此带来对旅游目的地实用自助旅游信息的需求将大幅增加。虽然目前人们可以通过各大门户网站、专业旅游网站、旅游报刊、自助游丛书，电视中的旅游栏目等渠道获取旅游信息和资讯，但是真正简单、实用、有效的信息获取渠道仍离自助旅游者的期望有较大差距，在提供的内容和服务方式等方面也有待深化和拓展。目前旅游信息大多是景点的介绍、旅游线路和产品推广、票务预订以及一些自助游记，有关旅游目的地的信息不够全面不够准确，缺乏标准化的信息，极易误导自助旅游者，具有互动性的与旅游目的地管理者的交流沟通平台也基本空白，因此，智慧旅游行业有较大的前景和发展空间。

随着旅游产业的整体互联网化，以及移动互联网的进一步发展，运用大数据、云计算等先进技术手段的不断丰富，也进一步为智慧旅游快速发展提供了坚实的条件，因智慧旅游将线上与线下打通，形成完整的互动，需要各产业链环节同时发力，促成完整的产业闭环。移动互联网的发展不仅在信息获取、交流、支付等环节提供了便利，同时也为各类旅游类应用的线上服务提供了基础，可以满足用户个性化的需求，在旅游的各个环节提供有效便利的服务。

目前从事智慧旅游行业的企业分为两种，一种为专业从事在线旅游并寻求线下布局的线上企业，以携程、艺龙、百度旅游等为代表；另一种为旅游机构或者目的地信息化建设的线下企业，以各地旅游咨询公司及规模较大的旅行社为主。从市场规模来看，根据艾瑞咨询的统计，2013 年我国在线旅游市场交易规模达到 2181.2 亿元，（既包括供应商的网络直销的交易额，也包括第三方在线代理商也就是 OTA 的网络分销交易额），同比增长 27.7%；2014 二季度在线旅游市场交易规模已达 614.1 亿元，环比增长 5.5%，同比增长 17.1%。预计未来 4-5 年市场预计仍有望保持 20%以上的复合年增长率，市场发展空间巨大。线下旅游目前还属于起步阶段，与线上部分成熟的商业化运作不同，线下部分目前主要依靠的还是各级政府的旅游管理部门以及各大国有景区的资金投入，导致了当前线下的智慧旅游行业发展模式更接近传统 IT 行业中的系统集成和软件开发，还没有进入行业的商业化运作。

## 6、浙江旅游市场基本情况

2013 年浙江旅游市场整体保持平稳较快发展。浙江省旅游局统计数据显示, 2013 年浙江全省接待国内游客 4.34 亿人次, 同比增长 11%, 实现国内旅游收入 5,202.2 亿元, 同比增长 16.2%; 实现旅游总收入 5,536.2 亿元, 同比增长 15.3%。全省旅行社组织出境游客 178.6 万人次, 同比增长 11.2%。预计未来十年仍将保持较快速度的发展。

在智慧旅游方面, 浙江是较早在全省范围内启动智慧旅游建设的省份, 智慧旅游总体规划已初步定稿。十二五期间, 浙江省旅游信息化工作将围绕智慧旅游展开, 以旅游信息交换中心、智慧旅游服务、智慧旅游管理和智慧旅游营销四大板块进行建设与运作, 利用云计算、物联网、人机交互、地理信息技术和异构融合技术, 重点打造一个统一超级门户、二个优化平台、五大示范项目、七大新建工程。2011 年 12 月出台的《浙江省智慧旅游建设工作方案》具体提出包括了以智慧旅游云计算中心、智慧旅游公众信息服务平台、智慧旅游数字互动营销平台等建设的主导型项目、引导型项目和示范型项目智慧旅游方案建设。预计到 2015 年, 初步在浙江全省范围实现智慧旅游。

2014 年 9 月 25 日在千岛湖举行的“智慧旅游嘉年华”上, 浙江省旅游局再次明确将重点推进一批智慧旅游项目的建设, 其中包括了旅游管理部门、景区、宾馆、旅行社、旅游公共服务、农家乐、餐饮等九大行业板块公共信息服务的全省旅游产业基础数据库; 基于产业基础数据库的游客位置服务和协同答复信息咨询服务的全省旅游公共信息服务体系为智慧旅游项目建设重点。另外浙江省还会大力开展旅游网络营销, 广拓渠道, 创新传播, 提升网络宣传营销水平, 建立旅游电子商务生态链, 扶持旅游商务平台, 培育旅游电子商务人才队伍, 将浙江的旅游电子商务提升至新的水平。

浙江省旅游市场的蓬勃发展和智慧旅游项目建设的不断推进, 为本公司业务迅速拓展提供了良好的契机。公司先进的智慧旅游系统架构和丰富的产品体系为快速建设标准信息化的全省旅游产业基础数据库提供基础; 公司的 tirpbe 智慧旅游系统、智慧旅游软件定制开发及维护服务、互联网营销策划及广告代理服务等产品则可以有效满足浙江关于全省旅游公共信息服务体系建设和开展旅游网络营销以及旅游电子商务化的需要。



### （三）基本风险特征

#### 1、行业无统一标准的风险

现阶段智慧旅游行业达旅游目的地即线下后却始终没有建立起一套快速实施的标准化方案。业内主要是以游记、攻略、或部分类似维基百科之类的旅游咨询服务，导致智慧旅游业普适性较差，比较适合商旅人士以及喜好攻略的较为专业的自助游用户，对普通大众游客用户而言服务体验较差，无法在短时间内获取有用的信息。同时，酒店预订、机票预订、门票预订等主要服务同质化较为严重，容易造成行业内的恶性价格竞争。行业缺乏统一标准可能导致行业内企业竞争无序并且阻碍企业的正常发展。

#### 2、行业过度营销的风险

目前几乎所有的旅游咨询平台或预订平台均存在过度包装和过度营销的问题，精美便捷的线上营销服务往往与线下旅游目的地实地信息及服务存在较大差异，加上普通游客与旅游目的地管理者之间又缺乏有效快速的沟通交流渠道，线下服务也缺乏合理有效的监管机制，由此因过度营销导致游客与在线旅游平台及旅游目的地产生信任危机，而旅游目的地管理者也较难建立起完善的内部管理制度，解决旅游业中存在的普遍问题。

#### 3、政策变动风险

现阶段，国家大力倡导智慧旅游建设，并将其列入国家鼓励发展产业之中。本行业的持续快速发展得益于国家一系列的鼓励政策。如果国家政策导向发生变化，将对行业的发展产生较大的不利影响。

### （四）公司在行业中的竞争地位

#### 1、公司竞争地位和主要竞争对手

国内的智慧旅游概念 2011 年由国家旅游局正式提出，主要涵盖线上和线下两种模式。线上智慧旅游在国内经过多年的发展目前已比较成熟，主要包括以携程和艺龙为代表的旅游 OTA 平台，以及以蚂蜂窝、面包旅游、百度旅游和蝉游记为代表的线上攻略游记以及 APP 平台；线下智慧旅游则是从 2011 年智慧旅游概念被提出后才开始发展，由于地域分布广、没有统一的建设标准等原因，目前市场还

处在探索期，没有出现大型垄断型企业。

公司所在的智慧旅游行业目前主要的竞争对手有以下几类公司：

(1) 超大型系统集成商，以上市公司东软集团股份有限公司（600718）为代表，其资金实力雄厚，研发能力强，业务覆盖行业广泛，核心竞争力主要体现在系统化集成能力和综合方案解决能力，其进入智慧旅游市场主要是承接各地方政府智慧城市一揽子解决方案中包含的智慧旅游子项目，参与建设内容主要为景区视频监控、无线 WIFI 建设、游客流量分析、各种办公管理系统等，对于专业性较强的智慧旅游项目建设该类型公司一般会外包给专业的公司解决。该类型的公司与本公司既存在竞争又存在合作关系，目前，本公司已就宁海智慧城市综合建设项目中智慧旅游子项目分包与东软集团初步达成合作意向。

(2) 传统信息化旅游产品供应商，以浙江深大智能科技有限公司为代表，该公司成立于 1996 年，主要根据单个旅游景区需求提供包括智慧景区 RFID 可回收电子门票智能管理系统、餐饮零售 POS 管理系统、旅游公众服务支撑平台运营等领域的智慧旅游、智慧景区综合管理软件系统整体解决方案和服务。该类公司的智慧旅游产品主要集中在电子导游机、电子门禁、户外 LED 屏幕、景区购票系统等，个别企业为满足旅游企业 O2O 的广泛性需求，对产品进行了升级和扩展，推出一些符合智慧旅游要求的新产品，加入到线下智慧旅游建设中来。因此该类企业的智慧旅游业务具有明显的特色，即以单个项目建设为主，在线下景区建设方面拥有较为丰富的实践经验，但是也较为依赖景区线下建设，没有统一的信息化标准服务方案，难以快速全面推广。

本公司与传统信息化旅游产品供应商既有竞争又有合作，但是以合作为主，公司以智慧旅游方案整体规划、数据的标准化为主，在硬件、软件、增值服务等方面均可以与传统信息化旅游产品供应商建立战略合作关系，公司建立的 DMS 目的平台及提供的景区标准数据库亦可以为传统信息化旅游产品供应商提供数据服务支持。

(3) 传统在线旅游平台。传统旅游在线平台的运营模式主要为在线预订获取佣金，属于完全线上运营。这两年部分在线旅游平台借助智慧旅游的建设热度，开始布局线下市场，将传统的线上运营落地于各级景区。此类公司代表为同程网，同程网近年来推出线下取票机和相关电子门禁系统，计划实现线上预订线下取票或无票进入。本公司主营业务中的互联网营销策划及广告代理服务，主要是为旅

游目的地提供基于结合 TRIPBE 系统控件和在线广告平台的营销策划增值服务，可以为在线旅游平台提供深度的旅游目的地信息数据，为客户提供代理营销服务等，可以有效实现优势互补。

（4）地方性软件开发公司。由于现阶段线下智慧旅游行业的建设资金主要来源于地方财政，因此智慧旅游概念提出后，一部分服务于地方政府业务的传统软件企业也开始介入线下智慧旅游的建设。这类企业的共性是没有统一产品、对旅游行业缺乏了解、建设满足对象主要为地方旅游管理机构，产品主要体现为旅游门户网站开发、定制 APP 开发、旅行社管理系统、地方性旅游在线预订平台等等。

（5）以分享社区、旅游攻略为主的在线旅游企业：如蚂蜂窝、蝉游记、面包旅游、在路上等等。这类企业普遍随着移动互联网的兴起，通过为游客提供各种移动端的 APP，让游客记录、分享旅游途中的照片、见闻、心得等。通过游记来构建专门为旅游用户服务的社区分享型社交平台。同时，通过大量在线编辑及自愿者，整理游客贡献的 UGC 数据，采用人工编辑的方式提纯各种目的地攻略，为普通用户提供旅游攻略、旅游前咨询等服务。

公司通过为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，将线上展示与线下体验有机地结合起来，有效地解决用户在旅游前、旅游中、旅游后可能面对的各种问题，让用户真正做到“傻瓜式”旅游。公司将在现有旅游目的地管理平台、目的地内容分销平台和辅助产品内容制作及营销平台基础上，建立差异化的产品策略，针对整个智慧旅游产业链中的不同类型用户，提供面向目的地管理者、景区和游客的各类解决方案，并从公司优势区域着手，扩大市场占有率，巩固技术领先地位，成为行业内较有竞争力的智慧旅游解决方案供应商。

## 2、公司在行业中的竞争优势

### （1）互联网化的商业模式优势

目前智慧旅游行业还处于幼稚期，无论是大型系统集成公司还是地方小型软件企业公司无一例外都是采用工程/项目的模式开发建设智慧旅游项目，即以旅游机构为需求方、以盈利为最终目标、以工程项目为开发模式提供智慧旅游信息化建设和服务，可能导致其所开发的项目与游客的需求无法契合，最终导致客户不满意而没有达到项目的初衷。

公司以游客为最终需求方，以满足游客的需求和提高游客的体验为主要宗旨

完善智慧服务、智慧管理、智慧营销三大模块，使世游 TRIPBE 智慧旅游系统成为可以适合不同旅游目的标准化系统，解决了智慧旅游行业目前无统一标准、建设周期长、建设费用大、无后期运营服务等问题。因此，世游的互联网化的商业模式可以通过更好地满足游客的需求从而满足公司主要客户的需要。

## （2）丰富的产品优势

公司智慧旅游产品和服务最终针对的用户群体是自助游游客，自助游游客对旅游行程多样化的需求促使智慧旅游架构呈多产品化的趋势。单一的机票、酒店、攻略无法满足主要自助游游客“傻瓜式”旅游模式，因此旅游目的地的信息标准化才是智慧旅游的基础。公司以游客的实际需求为出发点，首创了旅游层级目录、旅游目的地 POI 标准数据、景区内 GIS 地图、视频导游、语音导游、景区全景导航、虚拟现实等标准数据产品，为自助游游客提供一站式旅游服务。

## （3）核心团队行业经验优势

公司业务团队自组建以来一直专注于智慧旅游信息化的研究，从早期的旅游咨询、旅游 OTA，到现在的智慧旅游、旅游 O2O，积累了大量的行业经验和专业化知识。智慧旅游行业是多行业交叉的综合性行业，包含了旅游、互联网、多媒体影视、文化等众多行业，所以对团队知识结构的综合性要求较高。核心团队行业经验优势不仅能够指导公司在较短的时间和较低的成本下成功进行项目实施，而且能够增强客户黏度，有利于与客户建立长期的良好关系，在业内树立起良好的口碑。

# 3、公司竞争劣势及应对措施

## （1）营销渠道亟需拓展

未来几年，智慧旅游市场将出现全国性的繁荣和发展，公司目前的主要市场集中在长三角地区，因此公司亟需在全国范围内拓展销售渠道以满足市场和业务发展的需要。在未来两年，公司将扩充市场和运营人员，在华北和华南等地区逐步建立市场营销中心，把公司核心产品和服务模式推向全国市场。同时，公司将在智慧旅游资源一线发达地区如北京、广西、云南等地建立销售与服务机构，在智慧旅游资源二线区域如安徽、贵州、福建等地建立销售分支机构，更好地拓展市场和为客户服务。

## （2）品牌知名度有待提升

公司自成立以来，主要致力于世游 TRIPBE 智慧旅游系统核心技术的开发和主要目的地数据的采集和整理，报告期内，公司与智慧旅游相关的主要收入来源为智慧旅游系统定制开发及维护服务收入，公司其他的主要产品和服务目前尚未向市场，公司的品牌知名度有待提升。

未来，公司将通过以下几个方面逐步提升公司品牌知名度：

- 1) 坚持技术创新，从核心技术方面打造品牌特色；
- 2) 重视最终用户的体验，提高用户对本公司产品和服务的黏性；
- 3) 与知名旅游网站、重点景区、政府机构合作，在服务客户的同时树立公司的品牌。

## 4、公司业务空间

随着“旅游信息化”及“智慧旅游”建设的强力推进，在国家产业政策的大力支持下，公司所处行业发展前景广阔。根据《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》，中国旅游业总收入到 2015 年将达 2.5 万亿元，年均增长率为 10%；计划 2015 年旅游业增加值占 GDP 比重提高至 4.50%。其中，作为中国旅游业的一个重要组成部分，中国“智慧旅游”的发展将呈现快速增长。根据艾瑞咨询研究，中国在线旅游业的市场总额将会在 2015 年达到 3,972 亿元，且其在中国旅游产业中的比重将进一步增大。同时，中国在线旅游用户的数量也会因为旅游业的发展而增加，其用户数量在今后几年将保持在总体网民数量的 8% 左右，这日益庞大的用户数量将会作为中国在线旅游市场一个重要的支撑。

从我国在线旅游的细分领域来看，度假产品相比机票、酒店等标准化的产品，明显更为复杂，包括了游客旅游前，旅游中、旅游后等各种服务，其渗透率相对较低。根据劲旅咨询的统计数据显示，2013 年我国在线旅游度假行业目前在线渗透率仅 9.20%，明显低于机票（42.60%）和酒店（20.60%）的线上化水平。在这种情况下，在线旅游度假行业近几年一直保持高速增长，2013 年及以前增速均在 40% 以上，明显快于在线酒店和机票的增速。受此推动，在线旅游度假产品在在线旅游领域的占比也逐步提升。2013 年，国内在线旅游度假交易规模已经达到 303 亿元，占在线旅游市场份额 13.90%。从未来的发展来看，伴随 OTA 近两年强化在线度假领域的争夺以及在线旅游度假渗透率的提升，加之景区等供应商有意识借

助移动互联等手段强化其产品销售，根据艾瑞咨询研究，未来三年在线度假市场仍然有望保持 30%以上的增速，这也意味着公司所处细分领域发展前景广阔。

公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，产品涵盖了智慧旅游行业中智慧服务、智慧营销和智慧管理三大部分，公司采用智慧旅游系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。公司通过持续不断地创新，使世游 TRIPBE 智慧旅游系统成为可以适合不同旅游目的标准化系统，解决了智慧旅游行业目前无统一标准、建设周期长、建设费用大、无后期运营服务等问题。

同时，公司智慧旅游产品和服务充分考虑自助游游客对旅游行程多样化的需求促，使智慧旅游架构呈现多产品化的趋势，以旅游目的地的信息标准化为基础，将线上展示与线下体验有机结合，开辟了旅游层级目录、旅游目的地 POI 标准数据、景区内 GIS 地图、视频导游、语音导游、景区全景导航、虚拟现实等标准数据产品，有效解决用户在旅游前、旅游中、旅游后可能面对的各种问题，为自助游游客开启“傻瓜式”旅游模式。不仅让公司避开了与在线旅游 OTA 产品（如机票类、酒店类、门票类产品）的正面竞争，还成为了其有效补充，从而使公司开辟出广阔的垂直市场新领域。

报告期内公司业绩稳步增长，但与同行业的公司相比，公司的主营业务规模仍偏小，市场推广的渠道和开拓能力仍有待提高。未来公司将继续立足于智慧旅游行业，在现有智慧旅游系统定制开发及维护服务基础上，完善和推广公司的 TRIPBE 智慧旅游系统和游玩道平台，采用智慧旅游系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求，将公司打造成知名的目的地信息化建设企业、线上目的地信息分销企业以及专业的线下目的地服务企业。随着整体业务量的增长，公司拓展营销网络、加快新产品研发、开拓新的业务领域等均迫切需要资金的支持，如果能够进一步提高融资能力，将对公司的业务带来更大的发展。

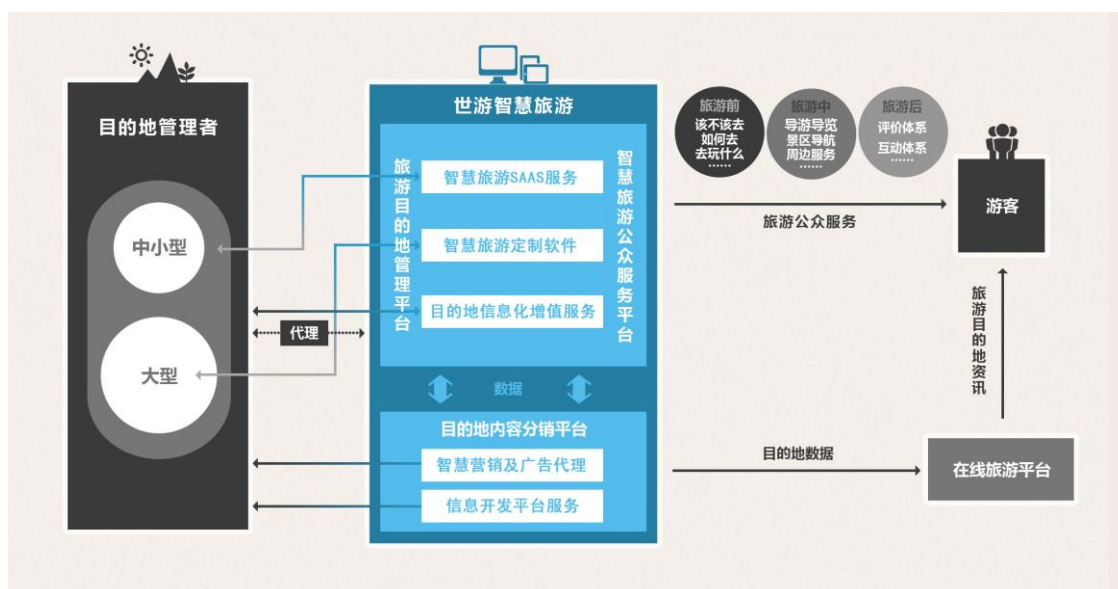
## 七、公司未来的经营目标和计划

### （一）公司未来发展战略

未来公司将继续立足于智慧旅游行业，致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，在现有智慧旅游系统定制开发及维护服务基础上，完善和推广公司的 TRIPBE 智慧旅游系统和游玩道平台，采用智慧旅游系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求，将公司打造成知名的目的地信息化建设企业、线上目的地信息分销企业以及专业的线下目的地服务企业。

## （二）公司未来业务发展方向

未来，公司主要产品及服务主要包括智慧旅游系统定制开发及维护服务、世游 TRIPBE 智慧旅游系统、旅游目的地信息化增值服务、互联网营销策划及广告代理服务、目的地标准信息开放业务以及其他与智慧旅游相关的服务。



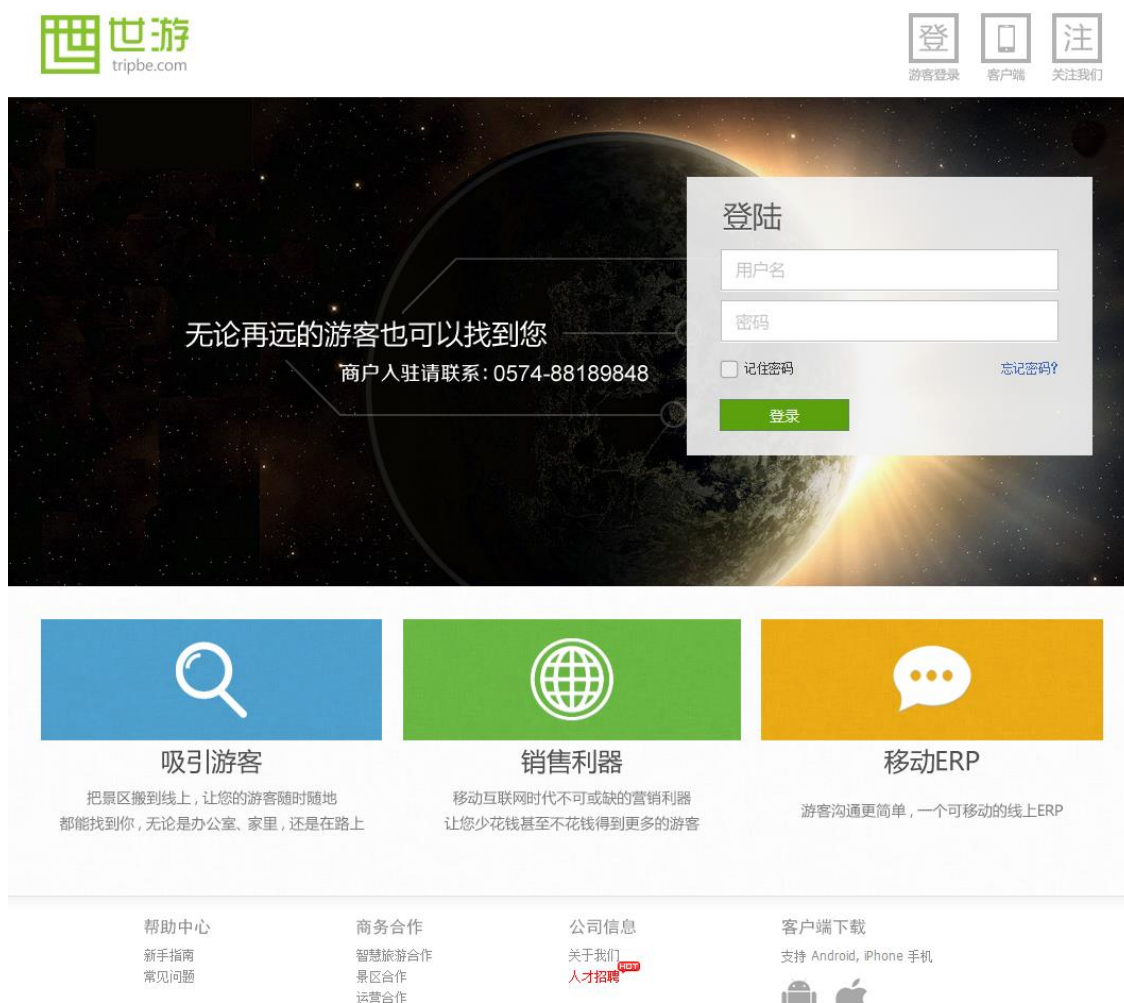
### 1、智慧旅游系统定制开发及维护服务

公司主要针对有智慧旅游开发需求或者旅游信息化需求的大型目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案。详见本公司转让说明书第二节公司业务之一、公司主营业务及主要产品与服务之（二）公司主要产品、服务及用途。

### 2、世游 TRIPBE 智慧旅游系统

世游 TRIPBE 智慧旅游系统是公司自我研发的一套基于 Saas（软件即服务）模式的智慧旅游系统，主要服务对象为景区管理部门、文物保护单位、旅游主管部门等旅游目的地管理者，可通过本系统更好地实现智慧服务、智慧营销、智慧管

理。系统包含了线上和线下两部分，线上部分功能类似于景区后台管理系统，旅游目的地管理者可以通过登录该系统进行日常工作，如数据产生和维护、控件编辑和更新、发布景点最新公告或活动等。线下部分则是公司根据旅游目的地实际状况和终端游客需求对景区景点进行的智慧化改造，如景区岔路或景点介绍的二维码标牌铺设、区域内智能 WIFI 点铺设和制作导览视频等。公司对目标景区进行标准化的 TRIPBE 智慧旅游系统开发建设，即公司将旅游目的地的信息如景点介绍、景区地图、景区服务设施、景区导览等数据按照游客的需求进行标准化处理后，上传至 TRIPBE 智慧旅游系统，通互联网向游客进行标准化展示，目的地管理者通过该系统实现了信息化和智慧旅游的需求，公司通过向目的地管理收取年费的形式为其提供服务同时获取收益。另外，系统提供旅游目的地管理者与游客之间的交流平台，使目的地管理者景区营销管理的需求与及游客旅游过程中对服务的需求实现有效对接，解决目前目的地管理者与游客沟通不畅以及信息不对称的问题。

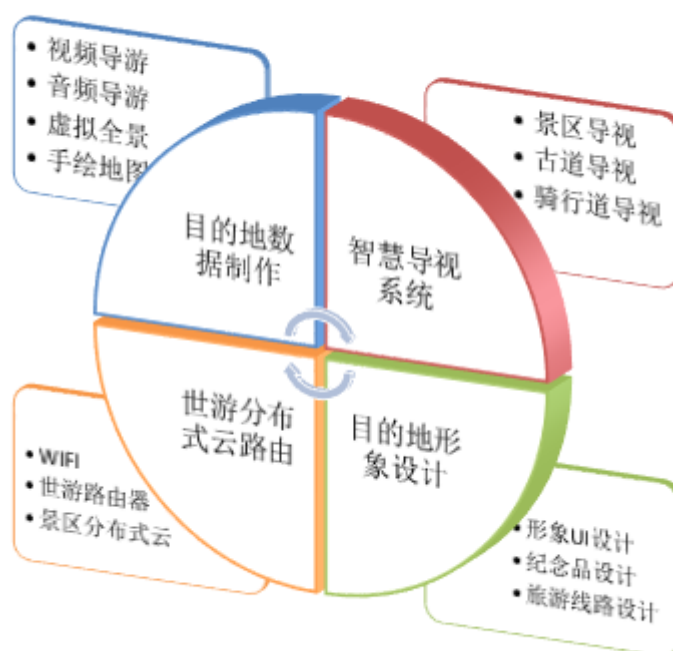




### 3、旅游目的地信息化增值服务

旅游目的地信息化增值服务是为旅游目的地管理者提供基于 TRIPEBE 智慧旅游系统的增值服务，由于各个旅游目的地实际情况千差万别（如九寨沟景区自然景观与故宫博物院人文景观的区别），对于各类数据采集及硬件系统搭建等要求有所不同，公司根据其需求为其提供信息化的增值服务，有助于实现各个景区特色化和差异化的需求。包括提供全景图拍摄制作（720 度全景地图）、特殊视频导游制作（突出文化内涵，介绍背景故事等）、音频录制等各种数据类采集制作服务；提供的二维码标牌定制、游客服务 wifi 系统搭建等硬件层上的增值服务；同时也提供基于世游 TRIPBE 智慧旅游系统的目的地二维码地图、目的地形象及纪念品设计、周边介绍、目的地书签、线路攻略等传统营销媒介制作服务。

#### 智慧旅游辅助产品



### 4、互联网营销策划及广告代理服务

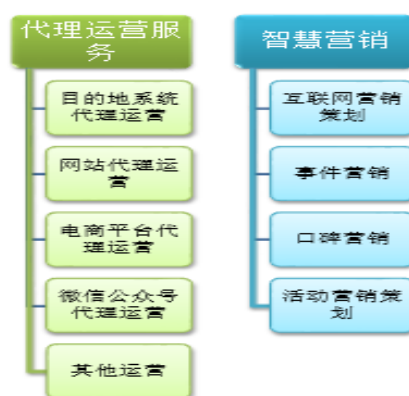
目前，中国的中小景区受累于市场竞争激烈、同质化严重、营销渠道单一、信息不对称等因素，品牌影响力普遍较弱，大部分景区依然处于“有资源无市场”的尴尬处境。鉴于此，公司将利用多年来积累的互联网营销经验，结合景区自身的比较优势，为旅游目的地管理者构建适合的、有针对性的营销策略，同时辅之

以事件营销、口碑营销、特殊活动策划等方法，为旅游目的地提供基于 TRIPBE 智慧旅游系统的互联网营销策划增值服务。

同时，通过将营销方案或广告信息推送至公司代理的各大分销平台，如目的地系统代理运营、电商平台代理运营（类似天猫旗舰店由专业营销公司代理销售），微信公众平台代理运营等，为旅游目的地管理者提供广告代理服务。在实现客户预定营销目标的同时，收集、反馈详实的用户使用数据，为旅游目的地管理者改进服务质量提供参考。

公司通过提供互联网营销策划及广告代理服务，帮助旅游目的地管理者实现多元化的运营，从而快速有效地提升品牌影响力。

### 目的地内容分销平台



## 5、目的地标准信息开放业务

公司基于拥有的丰富的标准化景区数据，通过旅游目的地管理者授权，为各大专业旅游网站如携程和驴妈妈、各大网站旅游板块如新浪旅游和东论旅游、旅游 APP 软件如面包旅行等在线旅游机构提供基于标准化旅游目的地信息的开放控件。公司把通过 TRIPBE 智慧旅游系统获取的景区数据优化生成标准化控件，供在线旅游机构（客户）拷贝控件代码后在其自己的平台上使用，以收取服务费的方式获取收益。该业务为在线旅游机构提供了稀缺和权威的基于目的地的标准化信息数据，有助于为其用户提供更丰富更优质的旅游产品和服务；旅游目的地管理者可通过该项业务在在线旅游机构的平台进行宣传和推广；对于自助游终端用户而言，可通过在线旅游机构的平台获取本公司提供的标准化的景区数据，更好地满足其旅游过程中的信息需求。

### （三）公司未来两年发展目标

未来两年内，公司总体发展战略是在现有成熟的旅游目的地管理平台、目的地内容分销平台和辅助内容制作及营销平台基础上，建立差异化的产品策略，针对整个智慧旅游产业链中的不同类型用户，提供适合其自身需求的智慧旅游完整解决方案，并从公司优势业务区域着手，扩大公司市场占有率，巩固区域内行业和技术领先地位，争取成为全国范围内最有竞争力的智慧旅游整体解决方案提供商。

同时在未来两年，公司将以“巩固基础、持续创新、完善内控、快速拓展”16字方针为指导，在业务、技术、管理等方面不断提高自身竞争力和抗风险能力，具体如下：

（1）在业务上，公司将战略重点放在面向旅游目的地管理者的世游 tripbe 智慧旅游平台的运营和推广。公司将持续强化现有业务模式，与现有客户和意向客户建立稳定深入的合作关系，争取建立包括城市标杆景区、国家级旅游度假区、全业态区域旅游和周边乡村休闲游目的地等四大类型为主的区域内具备示范性效应的代表型项目。

同时公司在整合现有市场的基础上，争取将营销范围有效覆盖到全国各地。未来两年内，公司计划根据目标扩充市场和运营人员 50 人，在华北和华南两大旅游重点区域建立市场营销中心，把公司核心产品和服务模式推向全国市场，实现快速拓展的目标。公司目前在技术储备、产品研发营销等方面的积累为公司实现上述发展目标奠定了良好的基础。

（2）在技术上，公司将巩固现有领先基础，协调研发部门和技术部门建立统一的研发支持平台，并设立客户需求发掘部门，通过业务人员深度挖掘客户的需求，为产品的持续创新提供有力支持。同时不断完善公司现有的 TRIPBE 平台和游玩道平台，提升用户体验，紧跟技术更新脚步，保持公司在智慧旅游业内技术领先水平，站在行业前沿。

（3）在管理上，公司以完善内控为首要目标，建立规范完善的公司管理体制。公司将持续进行创新与优化，不断调整组织结构模式，以适应公司未来发展的需要，确保管理能力不断成长。为实现上述目标，公司在人才储备方面将按照培养与引进并重的原则，强化培养现有人员能力的同时，持续外部引进高端人才，不断提升公司的人力竞争水平。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机制的建立健全及运行情况

公司自设立以来,根据《公司法》、《证券法》等法律法规的规定,制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等公司治理文件,逐步形成了股东大会、董事会、监事会和高级管理层之间职责分工明确、依法规范运作的法人治理结构。公司关于股东大会、董事会、监事会的相关制度健全,运行情况良好。

《公司章程》的制定和内容符合《公司法》及其他法律法规的规定,公司三会议事规则对三会的成员资格、召开程序、议事规则、提案、表决程序等都作了相关规定。公司成立之初由于管理层规范治理意识相对薄弱,公司存在部分会议文件不完整等问题。随着公司发展和治理的逐步完善,目前公司各组织机构的人员及职责明确,并具有规范的运行制度,公司三会会议召开程序、决议内容基本符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定,不存在损害股东、债权人及第三人合法权益的情况。公司重要决策的制定均能够按照《公司章程》和相关议事规则的规定,通过相关会议审议通过。三会的组成人员以及高级管理人员均能够按照法律法规、公司章程及内部制度履行相应的职责。

#### (一) 股东大会制度建立健全及运行情况

##### 1、股东大会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定,股东大会是公司的权力机构,依法行使下列职权:

(一) 决定公司的经营方针和投资计划;(二) 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事,决定有关董事、监事的报酬事项;(三) 审议批准董事会的报告;(四) 审议批准监事会报告;(五) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案;(六) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案;(七) 对公司增加或者减少注册资本作出决议;(八) 对公司发行证券作出决议;(九) 对公司合并、分立、解散、

清算或者变更公司形式作出决议；（十）修改公司章程；（十一）对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；（十二）审议批准公司章程第四十一条规定的担保事项；（十三）审议公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产30%的事项；（十四）审议批准公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易总额在公司最近经审计净资产值的百分之十以上的交易事项；（十五）审议股权激励计划；（十六）审议法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

## 2、股东大会职责履行情况

公司设立以来，股东大会根据《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定规范运作。自股份公司成立至本说明书签署日，公司共召开了11次股东大会，对《公司章程》的修订、董事和监事的选举、公司重要制度的建立、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等事项作出了相关决议，会议的决议内容及召开程序合法合规，切实发挥了股东大会的作用。

## （二）董事会制度建立健全及运行情况

### 1、董事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责。董事会由5名董事组成。董事会设董事长一人，由董事会以全体董事的过半数选举产生。公司现任董事余政、丁俊伟、顾宇飞、任仕芬、马琴五人均为第三届董事会董事。

董事会行使下列职权：（一）召集股东大会，并向股东大会报告工作；（二）执行股东大会的决议；（三）决定公司的经营计划和投资方案；（四）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；（五）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；（六）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；（七）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；（八）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；（九）决定公司内部管理机构的设置；（十）聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务总监等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；（十一）制订公司的基本管理制度；（十二）制订公司章程的修改方案；（十三）向股

东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；（十四）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；（十五）管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；（十六）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行定期或不定期讨论、评估，并形成书面决议；（十七）参与公司战略目标的制订，并检查其执行情况；（十八）采取有效措施防范和制止控股股东及关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，以保护公司及其他股东的合法权益；（十九）法律、行政法规、部门规章或公司章程授予的其他职权。超过股东大会授权范围的事项，应当提交股东大会审议。

## 2、董事会制度运行情况

自公司设立以来，历次董事会的通知、召开、审议程序和表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的相关规定，会议文件完整、会议记录要件齐备，董事会制度运行规范、有效。自股份公司成立至本说明书签署日，公司共召开了 14 次董事会会议，对董事长的选举、高级管理人员的任免、公司重大制度的建立、关于公司治理机制执行情况的讨论评估、未来二年发展规划、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等事项作出了决议，切实发挥了董事会的作用。

## （三）监事会

### 1、监事会制度建立健全情况

根据《公司章程》规定，公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，监事会设主席一人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会应当包括股东代表和适当比例的公司职工代表，其中职工代表 1 人。监事会中的两名股东代表由股东大会选举产生，职工代表由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。公司现任监事胡蓓、潘洁航、季伟忠三人均为第三届监事会监事，其中胡蓓、潘洁航为股东代表监事，季伟忠为职工代表监事。

公司监事会行使下列职权：（一）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；（二）检查公司财务；（三）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、公司章程或者股东大会决议的

董事、高级管理人员提出罢免的建议；（四）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；（五）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；（六）向股东大会提出提案；（七）提议召开董事会临时会议；（八）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；（九）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。（十）要求公司董事、高级管理人员出席监事会会议并解答监事会关注的问题；（十一）负责对控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的日常监督，指导和检查公司建立的防止控股股东及其他关联方资金占用的内部控制制度和相关措施，对报送监管机构公开披露的控股股东、其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的有关资料和信息进行审核；（十二）法律、行政法规、部门规章、本章程或股东大会授予的其他职权。

## 2、监事会履行职责情况

自公司设立以来，历次监事会的通知、召开、审议程序和表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的相关规定，会议文件完整、会议记录要件齐备，监事会制度运行规范、有效。自公司成立至本说明书签署日，公司共召开了 11 次监事会会议，监事会成员包括职工代表监事严格按照有关规定行使自己的职权，切实发挥了监事会的作用。

## 二、董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等法律法规、规章制定了《公司章程》、三会议事规则、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，确立了投资者关系管理制度、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度等制度，给所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 1、股东的权利

《公司章程》规定，公司股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；（三）对公司的经营进行监督，提出建议或者质询；（四）依照法律、行政法规及本章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；（五）查阅本章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议决议、监事会会议决议、财务会计报告；（六）公司终止或者清算时，按其所持有的股份份额参加公司剩余财产的分配；（七）对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议的股东，要求公司收购其股份；（八）法律、行政法规、部门规章或本章程规定的其他权利。

## 2、投资者关系管理

为了加强公司与投资者和潜在投资者之间的信息沟通，切实建立公司与投资者的良好沟通平台，完善公司治理结构，切实保护投资者的合法权益，形成公司与投资者之间长期、稳定、和谐的良性互动关系，《公司章程》第八章第二节“投资者关系管理”第一百四十六条至第一百四十九条专门对投资者关系管理作出了相关规定，包括了投资者关系管理的工作对象、内容、沟通方式等。公司还审议通过了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。公司注重通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

## 3、纠纷解决机制

《公司章程》规定，本公司章程自生效之日起，即成为规范公司的组织与行为、公司与股东、股东与股东之间权利义务关系的具有法律约束力的文件，对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力。

依据公司章程，股东可以起诉股东，股东可以起诉公司董事、监事、总经理和其他高级管理人员，股东可以起诉公司，公司可以起诉股东、董事、监事、总经理和其他高级管理人员。



公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间发涉及公司章程的纠纷，应当先行通过协商解决。协商不成的，可以提交公司所在地有管辖权的人民法院诉讼解决。

#### **4、累积投票制**

《公司章程》规定，股东大会就选举董事、监事进行表决时，可以根据股东大会的决议，实行累积投票制。前款所称累积投票制是指股东大会选举董事或者监事，每一股份拥有与应选董事或者监事相同的表决权，股东拥有的表决权可以集中使用。董事会应向股东披露候选董事、监事的简历及基本情况。

#### **5、关联股东和董事回避制度**

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以参加涉及自己的关联交易的审议，并可就该关联交易是否公平、合法以及产生的原因向股东大会作出解释和说明，但该股东不得就该事项参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》也相应地明确了关联股东和董事回避制度。

#### **6、与财务管理、内部控制相关的内部管理制度建设情况**

公司制定了《会计核算制度》、《货币资金管理制度》、《费用报销管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、人力资源管理相关制度等制度，为公司的内控管理奠定了良好的制度基础。这些程序和制度涵盖了公司财务、人力资源、产品开发、销售以及物资采购等各个环节，涉及各个领域，可以有效地保证公司运营的合法合规、生产经营的效率与效果以及财务报告的可靠，确保了公司在经营活动中有适当的机制及时辨识、评估风险并采取应对措施进行处置。

## （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会认为，自公司设立以来，公司依公司章程规定定期召开三会会议，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务，确保每次会议程序合法，内容有效。公司重大经营活动的决策和执行均按照公司相关治理制度的要求，履行了相关程序，保护了公司及公司股东的正当权益。公司现有治理机制通过制度设计、严格执行，充分保证了合法、有效持有公司股份的股东均有权出席或委托代理人出席股东大会，并依法享有知情权、参与权、质询权和表决权等各项股东权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票权、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、内部控制相关的内部管理制度。现有公司治理机制符合相关法律法规要求，运行有效且可以满足公司经营发展需求。随着公司未来经营规模的扩大，业务范围的拓展，公司将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，公司内部控制制度完整有效，公司治理机制规范健全。

## 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内不存在重大违法违规情形的声明

公司严格遵守国家相关法律法规的规定，依法经营，规范运作，报告期内未发生因违法、违规行为而受到国家行政机关处罚的情形；公司控股股东及实际控制人最近两年内亦不存在违法违规行为或受到相应处罚的情形。

## 四、公司独立性情况

公司在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

### （一）业务独立

公司主要业务为提供旅游目的地信息化建设及相关的运营、营销、维护等服务，具有独立完整的运营、客户服务与市场营销体系，独立开展业务，具有面向市场独立经营的能力。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公允的关

联交易，公司控股股东、实际控制人及其控制的企业均未从事与公司具有同业竞争的业务。公司在业务上独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司业务独立。

## （二）资产独立

公司资产独立完整、权属清晰。公司股东历次出资均为货币出资，该等出资已足额缴纳。公司拥有日常生产经营所必需的办公设备、无形资产及其他资产的权属。公司资产与股东资产严格分开，公司对其所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金和其他资源被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况。公司资产独立。

## （三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情形。公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司员工均由公司自行聘用、管理，独立执行劳动、人事及工资管理制度。公司人员独立。

## （四）财务独立

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

## （五）机构独立

公司具有健全的组织结构，依法设立了股东大会、董事会、监事会，根据公司章程的规定聘任了管理层，同时根据经营需要设置了研发部、运营部、市场部、

财务部、人事部、行政部等职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰，独立作出决策。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。公司机构独立。

## 五、同业竞争

### （一）公司与控股股东、实际控制人之间同业竞争情况

截至本说明书签署日，除持有本公司股份外，公司控股股东、实际控制人及其关系密切的家庭成员控制的其他企业情况如下：

序号	企业名称	注册号	持股比例
1	宁波皓客信息技术有限公司	330206000041188	余政持股 55%

#### 1、宁波皓客信息技术有限公司

宁波皓客信息技术有限公司成立于 2008 年 9 月 4 日，根据宁波市工商局北仑分局核发的《营业执照》（注册号：330206000041188），公司法定代表人为余政，注册资本为人民币 100 万元，住所为开发区新碶明州西路 476 号 3#厂房-9。经营范围为计算机系统集成；电脑及耗材的销售；通信工程、网络工程的施工；通信设备的销售、安装、调试、维护。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。营业期限自 2008 年 9 月 4 日至 2018 年 9 月 3 日。

宁波皓客信息技术有限公司的主要业务、主要产品及服务与公司均有所不同，与公司不存在同业竞争情况。

除上述企业外，公司控股股东及实际控制人不存在拥有其他公司控制权的情形。

### （二）关于避免同业竞争的承诺

为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，公司控股股东及实际控制人余政、持有公司 5.00%以上股份的其他主要股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

1、目前本人（当承诺人为自然人时，还包括直系亲属，下同）及本人实际控制的其他企业与公司不存在任何同业竞争；

2、自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或者可能损害公司利益的其他竞争行为；

3、对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

4、如公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式清除与公司的同业竞争：

- （1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；
- （2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；
- （3）如公司有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给公司；
- （4）如公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

5、本《承诺函》自签署之日起生效，如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本承诺人承担由此给公司造成的经济损失。

## 六、公司报告期内资金占用和对外担保情况

### （一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况

报告期内，公司资金不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### （三）关于公司资金、资产及其他资源使用的制度安排

为防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排如下：

1、公司通过了《公司章程》，并规定，公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。公司控股股东及实际控制人对公司和公司其他股东负有诚信义务。控股股东应严格依法行使出资人的权利，控股股东不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。公司控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及本章程的规定，给公司及其他股东造成损失的，应当承担赔偿责任。

公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保，或放弃对股东或者实际控制人的债权，或承担股东或者实际控制人的债务。公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

2、公司制定了《关联交易管理制度》，对关联交易的审批权限和审议程序作出规定，公司与关联方之间的购买或出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或租出资产；签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；赠与或受赠资产；债权或债务重组；研究与开发项目的转移；签订许可协议；购买原材料、燃料、动力；销售产品、商品；提供或接受劳务；委托或受托销售；关联双方共同投资；）其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项均须按照《公司章程》及《关联交易管理制度》的规定履行相应的审议程序，并规定了关联股东和董事的回避制度。

3、公司制定了《对外担保管理办法》和《对外投资管理办法》，规定公司对外担保实行统一管理，非经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。公司对外投资要按照相关法律法规和公司章程的规定经合法程序通过，重大金额对外投资必须经董事会或股东大会批准。

4、公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，规定公司应防止控股股东及关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金、资产和资源，不断完善防范控股股东及关联方非经营性资金占用的长效机制，严格控制与控股股东及关联方非经营性资金占用行为的发生。上述非经营性资金占用是指为控股股东及关联方垫付工资与福利、保险、广告等期间费用；为控股股东及关联方以有偿或无偿的方式，直接或间接地拆借资金；代偿债务及其他在没有商品和劳务对价情况下，提供给控股股东及关联方使用的资金；与控股股东及关联方互相代为承担成本和其他支出等。

#### （四）关于规范关联交易的承诺

为保证公司与关联方之间关联交易的公平合理，公司控股股东及实际控制人余政、持有公司 5.00%以上股份的其他主要股东以及公司的董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，作出以下承诺：

1、将尽可能减少和规范与公司及其全资或控股子公司之间的关联交易。

2、对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。

3、对于无法避免或者因合理原因而发生的重大关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。

4、不利用股东、董事、监事或公司高级管理人员地位，促使公司股东大会或者董事会作出侵害公司和其他股东合法权益的决议。

5、在经营决策中，严格按照公司法及公司章程的有关规定，执行关联股东、关联董事回避制度，以维护公司及全体股东的合法权益。

## 七、董事、监事和高级管理人员相关情况

### （一）公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有公司股份情况

公司董事长余政直接持有公司 52.90%的股份；公司董事兼总经理丁俊伟直接持有公司 35.27%的股份。

除上述情形外，本公司董事、监事、高级管理人员及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有本公司股份的情况。

### （二）相互之间存在的亲属关系

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）与公司签订的重要协议或作出的重要承诺

公司董事、监事、高级管理人员已作出《避免同业竞争承诺函》及《关于规范关联交易承诺函》。

### （四）在其他单位兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员在除公司以外的其他单位兼职如下：

姓名	本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
余政	董事长	宁波皓客信息技术有限公司	执行董事	公司关联法人
丁俊伟	董事、总经理	宁波皓客信息技术有限公司	监事	公司关联法人
潘洁航	监事	宁波开云股权投资管理有限公司	投资经理	无

除此之外，截至本说明书签署日，公司其他董事、监事、高级管理人员不存在在除公司之外的其他单位兼职的情况。

### （五）对外投资与申请挂牌公司存在利益冲突的情况

截至本说明书签署日，除下表所示对外投资外，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对外投资情况。



投资方	对外投资单位名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	主营业务
余政	宁波皓客信息技术有限公司	100.00	55.00	电脑及耗材的销售；通信工程、网络工程的施工；通信设备的销售、安装、调试、维护。
丁俊伟	宁波皓客信息技术有限公司	100.00	45.00	电脑及耗材的销售；通信工程、网络工程的施工；通信设备的销售、安装、调试、维护。

上述对外投资与公司不存在利益冲突的情况。

## （六）最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情况

公司董事、监事和高级管理人员均符合法律、行政法规、规章以及公司章程规定的任职资格。最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，不存在受到全国中小企业股份转让系统有限责任公司公开谴责的情形。

## （七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

# 八、近两年董事、监事、高级管理人员变动情况

## （一）报告期内董事的变动情况

时间	董事
2011.07.18-2014.07.17	余政、丁俊伟、肖云波、张晓艳、严靖洁
2014.07.18-至今	余政、丁俊伟、顾宇飞、任仕芬、马琴

公司近两年的董事变化情况主要系相关董事辞职及董事会换届而造成的。

## （二）报告期内监事的变动情况

时间	监事
2011.07.18-2014.07.17	胡蓓、成小琴、马琴
2014.07.18-至今	胡蓓、潘洁航、季伟忠

除此以外，近两年公司监事没有其他变化，该变化主要系完善公司法人治理结构及监事会换届而造成的。

### （三）报告期内高级管理人员的变动情况

职位	时间	任职人员
总经理	2011.07.18 至今	丁俊伟
副总经理	2014.07.18 至今	顾宇飞
财务总监	2014.07.18 至今	石凤娟

公司 2014 年 7 月 18 日召开第三届董事会第一次会议，续聘丁俊伟为公司总经理，聘任顾宇飞为公司副总经理，聘任石凤娟为公司财务负责人，此外，公司报告期内高级管理人员未发生变动。

## 第四节 公司财务

此节财务数据无特别说明，单位为人民币元。

### 一、最近两年一期经审计的财务报表

#### (一) 合并资产负债表

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动资产：			
货币资金	1,487,635.09	405,140.82	2,018,459.50
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	45,000.00	48,500.00	11,822.36
预付款项	0.00	201,860.00	13,970.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,594,675.57	3,361,178.27	7,417,973.34
存货	765,026.11	318,582.02	119,460.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	143,352.49	32,139.20	176,276.92
流动资产合计	4,035,689.26	4,367,400.31	9,757,962.49
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			-
投资性房地产			
固定资产	282,611.87	356,165.27	308,998.09
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7,800,575.00	3,835,241.67	2,406,141.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	255,832.00	315,000.00	6,037.50
递延所得税资产	15,984.79	549,495.62	370,736.40
其他非流动资产			
非流动资产合计	8,355,003.66	5,055,902.56	3,091,913.66
资产总计	12,390,692.92	9,423,302.87	12,849,876.15

续：

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	20,000.00	25,910.00	2,597,921.00
预收款项	831,768.00	169,200.00	392,000.00
应付职工薪酬	22,139.10	61,358.05	161,157.40
应交税费	-1,656.86	3,267.23	3,881.34
应付利息	7,500.00	8,333.50	9,110.00
应付股利			
其他应付款	1,841.00	36,134.25	689.00
一年内到期的非流动负债	5,762.92	3,262.92	
其他流动负债			
流动负债合计	5,887,354.16	5,307,465.95	8,164,758.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
递延所得税负债			
其他非流动负债	46,246.07	25,377.53	
非流动负债合计	46,246.07	25,377.53	
负债合计	5,933,600.23	5,332,843.48	8,164,758.74
股东权益：			
股本	11,342,200.00	10,869,600.00	10,000,000.00
资本公积	4,657,800.00	3,130,400.00	
减：库存股			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-9,542,907.31	-9,909,540.61	-5,314,882.59
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41
少数股东权益			
股东权益合计	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41
负债及股东权益总计	12,390,692.92	9,423,302.87	12,849,876.15

## （二）合并利润表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
一、营业收入	519,747.57	3,499,862.45	1,357,578.25
其中：营业成本	265,304.45	2,243,684.66	1,106,894.34
营业税金及附加	501.83	9,638.44	4,864.13
销售费用	93,746.75	566,622.47	317,613.28
管理费用	1,307,467.90	4,909,886.62	2,937,925.15
财务费用	209,051.27	437,197.11	330,103.30
资产减值损失	-2,134,043.30	821,685.00	743,395.74
加：公允价值变动收益			
投资收益		-359,535.30	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	777,718.67	-5,848,387.15	-4,083,217.69
加：营业外收入	123,055.46	1,079,763.56	220,532.10
减：营业外支出	630.00	-	-

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额	900,144.13	-4,768,623.59	-3,862,685.59
减：所得税费用	533,510.83	-173,965.57	-180,798.77
五、净利润	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
归属于母公司所有者的净利润	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.0337	-0.4497	-0.3682
（二）稀释每股收益	0.0337	-0.4497	-0.3682
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
归属于少数股东的综合收益总额			

### （三）合并现金流量表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
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	1,190,568.00	2,736,142.15	2,099,486.82
收到的税费返还	6,844.65		
收到其他与经营活动有关的现金	4,389,533.78	4,465,613.62	228,969.87
经营活动现金流入小计	5,586,946.43	7,201,755.77	2,328,456.69
购买商品、接受劳务支付的现金		1,475,620.37	657,012.92
支付给职工以及为职工支付的现金	1,041,598.20	3,754,491.48	2,257,286.22
支付的各项税费	16,690.80	27,380.85	8,825.56
支付其他与经营活动有关的现金	899,383.22	2,578,232.63	1,867,106.75
经营活动现金流出小计	1,957,672.22	7,835,725.33	4,790,231.45
经营活动产生的现金流量净额	3,629,274.21	-633,969.56	-2,461,774.76
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000.00	235,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	15,000.00	235,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,323,829.00	4,811,817.00	188,336.01
投资所支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4,323,829.00	4,811,817.00	188,336.01
投资活动产生的现金流量净额	-4,308,829.00	-4,576,817.00	-188,336.01
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	9,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,406.94	312,332.12	215,942.55
支付其他与筹资活动有关的现金	116,800.00	120,000.00	650,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计	5,267,206.94	5,432,332.12	865,942.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,732,793.06	3,567,667.88	4,134,057.45
四、汇率变动对现金及现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	1,053,238.27	-1,643,118.68	1,483,946.68
加：期初现金及现金等价物余额	375,340.82	2,018,459.50	534,512.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,428,579.09	375,340.82	2,018,459.50

#### （四）合并股东权益变动表

##### 1、2014 年 1-6 月合并股东权益变动表

项目	2014 年 1-6 月						
	归属于母公司股东权益				外币报表 折算差额	少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61			4,090,459.39
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61			4,090,459.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	472,600.00	1,527,400.00		366,633.30			2,366,633.30
（一）净利润				366,633.30			366,633.30
（二）其他综合收益							
其中：外币报表折算差额							
上述（一）和（二）小计				366,633.30			366,633.30
（三）所有者投入和减少资本	472,600.00	1,527,400.00					2,000,000.00
1. 所有者投入资本	472,600.00	1,527,400.00					2,000,000.00
2. 其他							
（四）本期利润分配							
1. 对所有者（或股东）的分配							



项目	2014 年 1-6 月						
	归属于母公司股东权益				外币报表 折算差额	少数股东 权益	所有者权益 合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
2. 提取盈余公积							
（五）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. 未分配利润转增资本							
4. 其他							
四、本期期末余额	11,342,200.00	4,657,800.00		-9,542,907.31			6,457,092.69

## 2、2013 年度股东权益变动表

项目	2013 年度						
	归属于母公司股东权益				外币报 表折算 差额	少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	10,000,000.00			-5,314,882.59			4,685,117.41
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,000,000.00			-5,314,882.59			4,685,117.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	869,600.00	3,130,400.00		-4,594,658.02			-594,658.02
（一）净利润				-4,594,658.02			-4,594,658.02
（二）其他综合收益							
其中：外币报表折算差额							
上述（一）和（二）小计				-4,594,658.02			-4,594,658.02
（三）所有者投入和减少资本	869,600.00	3,130,400.00					4,000,000.00
1. 所有者投入资本	869,600.00	3,130,400.00					4,000,000.00
2. 其他							
（四）利润分配							
1. 对所有者（或股东）的分配							
2. 提取盈余公积							
（五）所有者权益内部结转							

项目	2013 年度						
	归属于母公司股东权益				外币报 表折算 差额	少数股 东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
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. 未分配利润转增资本							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61			4,090,459.39

## 3、2012 年度合并股东权益变动表

项目	2012 年度						
	归属于母公司股东权益				外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	10,000,000.00			-1,632,995.77			8,367,004.23
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	10,000,000.00			-1,632,995.77			8,367,004.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,681,886.82			-3,681,886.82
（一）净利润				-3,681,886.82			-3,681,886.82
（二）其他综合收益							
其中：外币报表折算差额							
上述（一）和（二）小计				-3,681,886.82			-3,681,886.82
（三）所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入资本							
2. 其他							
（四）利润分配							
1. 对所有者（或股东）的分配							
2. 提取盈余公积							
（五）所有者权益内部结转							

项目	2012 年度						
	归属于母公司股东权益				外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			
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. 未分配利润转增资本							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	10,000,000.00			-5,314,882.59			4,685,117.41

## (五) 母公司资产负债表

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动资产：			
货币资金	1,487,635.09	405,140.82	1,075,068.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	45,000.00	48,500.00	
预付款项	0.00	201,860.00	12,170.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	1,594,675.57	3,361,178.27	7,091,907.84
存货	765,026.11	318,582.02	112,059.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	143,352.49	32,139.20	166,860.26
流动资产合计	4,035,689.26	4,367,400.31	8,458,066.11
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			1,500,000.00
投资性房地产			
固定资产	282,611.87	356,165.27	260,970.06
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	7,800,575.00	3,835,241.67	2,406,141.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	255,832.00	315,000.00	
递延所得税资产	15,984.79	549,495.62	370,736.40
其他非流动资产			

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
非流动资产合计	8,355,003.66	5,055,902.56	4,537,848.13
资产总计	12,390,692.92	9,423,302.87	12,995,914.24

续：

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	20,000.00	25,910.00	2,479,630.00
预收款项	831,768.00	169,200.00	350,000.00
应付职工薪酬	22,139.10	61,358.05	125,798.50
应交税费	-1,656.86	3,267.23	1,260.79
应付利息	7,500.00	8,333.50	9,110.00
应付股利			
其他应付款	1,841.00	36,134.25	39,670.00
一年内到期的非流动负债	5,762.92	3,262.92	
其他流动负债			
流动负债合计	5,887,354.16	5,307,465.95	8,005,469.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	46,246.07	25,377.53	
非流动负债合计	46,246.07	25,377.53	
负债合计	5,933,600.23	5,332,843.48	8,005,469.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	11,342,200.00	10,869,600.00	10,000,000.00
资本公积	4,657,800.00	3,130,400.00	
减：库存股			

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-9,542,907.31	-9,909,540.61	-5,009,555.05
股东权益合计	6,457,092.69	4,090,459.39	4,990,444.95
负债及股东权益总计	12,390,692.92	9,423,302.87	12,995,914.24

## （六）母公司利润表

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
一、营业收入	519,747.57	1,991,855.35	533,852.43
减：营业成本	265,304.45	843,272.06	328,675.34
营业税金及附加	501.83	2,973.69	1,154.82
销售费用	93,746.75	451,328.93	185,350.12
管理费用	1,307,467.90	4,353,208.59	2,733,498.15
财务费用	209,051.27	437,631.54	332,556.08
资产减值损失	-2,134,043.30	810,514.87	732,945.60
加：公允价值变动收益			
投资收益		-1,250,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	777,718.67	-6,157,074.33	-3,780,327.68
加：营业外收入	123,055.46	1,078,329.55	220,532.00
减：营业外支出	630.00		
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额	900,144.13	-5,078,744.78	-3,559,795.68
减：所得税费用	533,510.83	-178,759.22	-183,236.40
五、净利润	366,633.30	-4,899,985.56	-3,376,559.28
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.0337	-0.4796	-0.3377
（二）稀释每股收益	0.0337	-0.4796	-0.3377
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	366,633.30	-4,899,985.56	-3,376,559.28

## （七）母公司现金流量表



项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
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	1,190,568.00	1,252,900.00	1,234,100.00
收到的税费返还	6,844.65		
收到其他与经营活动有关的现金	4,389,533.78	4,463,154.06	226,029.62
经营活动现金流入小计	5,586,946.43	5,716,054.06	1,460,129.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,041,598.20	3,353,908.41	2,109,943.62
支付的各项税费	16,690.80	14,841.71	5,706.54
支付其他与经营活动有关的现金	899,383.22	2,037,882.64	1,307,444.08
经营活动现金流出小计	1,957,672.22	5,406,632.76	3,423,094.24
经营活动产生的现金流量净额	3,629,274.21	309,421.30	-1,962,964.62
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,000.00	235,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	15,000.00	235,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,323,829.00	4,811,817.00	130,537.01
投资所支付的现金			1,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4,323,829.00	4,811,817.00	1,630,537.01
投资活动产生的现金流量净额	-4,308,829.00	-4,576,817.00	-1,630,537.01
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	2,000,000.00	4,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	7,000,000.00	9,000,000.00	5,000,000.00

项目	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,406.94	312,332.12	215,942.55
支付其他与筹资活动有关的现金	116,800.00	120,000.00	650,000.00
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计	5,267,206.94	5,432,332.12	865,942.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,732,793.06	3,567,667.88	4,134,057.45
四、汇率变动对现金及现金的影响额			
五、现金及现金等价物净增加额	1,053,238.27	-699,727.82	540,555.82
加：期初现金及现金等价物余额	375,340.82	1,075,068.64	534,512.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,428,579.09	375,340.82	1,075,068.64

## （八）母公司股东权益变动表

### 1、2014 年 1-6 月母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、2013 年 12 月 31 日余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61		4,090,459.39
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、2014 年 1 月 1 日余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61		4,090,459.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	472,600.00	1,527,400.00		366,633.30		2,366,633.30
（一）净利润				366,633.30		366,633.30
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				366,633.30		366,633.30
（三）所有者投入资本	472,600.00	1,527,400.00				2,000,000.00
1. 所有者投入资本	472,600.00	1,527,400.00				2,000,000.00
2. 其他						
（四）本期利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
（五）所有者权益内部结转						

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 未分配利润转增资本						
4. 其他						
四、2014年6月30日余额	11,342,200.00	4,657,800.00		-9,542,907.31		6,457,092.69

## 2、2013 年度母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、2012 年 12 月 31 日余额	10,000,000.00			-5,009,555.05		4,990,444.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、2013 年 1 月 1 日余额	10,000,000.00			-5,009,555.05		4,990,444.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	869,600.00	3,130,400.00		-4,899,985.56		-899,985.56
（一）净利润				-4,899,985.56		-4,899,985.56
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				-4,899,985.56		-4,899,985.56
（三）所有者投入资本	869,600.00	3,130,400.00				4,000,000.00
1. 所有者投入资本	869,600.00	3,130,400.00				4,000,000.00
2. 其他						
（四）本期利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 未分配利润转增资本						
4. 其他						

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
四、2013 年 12 月 31 日余额	10,869,600.00	3,130,400.00		-9,909,540.61		4,090,459.39

## 3、2012 年度母公司股东权益变动表

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
一、2011 年 12 月 31 日余额	10,000,000.00			-1,632,995.77		8,367,004.23
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、2012 年 1 月 1 日余额	10,000,000.00			-1,632,995.77		8,367,004.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-3,376,559.28		-3,376,559.28
（一）净利润				-3,376,559.28		-3,376,559.28
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				-3,376,559.28		-3,376,559.28
（三）所有者投入资本						
1. 所有者投入资本						
3. 其他						
（四）本期利润分配						
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配						
（五）所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增资本						
2. 盈余公积转增资本						
3. 未分配利润转增资本						

项目	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	外币报表折算差额	所有者权益合计
4. 其他						
四、2012 年 12 月 31 日余额	10,000,000.00			-5,009,555.05		4,990,444.95



## 二、财务报表编制基础及合并财务报表范围

### （一）财务报表编制基础

本公司报告期内财务报表系以持续经营为基础，按权责发生制原则，根据实际发生的交易和事项，依照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（下称“企业会计准则”）进行编制。

### （二）合并财务报表范围与变化情况

报告期内，2012 年 6 月 7 日公司以设立方式取得的子公司宁波世游国际旅行社有限公司，2013 年 12 月 31 日处置该子公司。该子公司 2012 年度、2013 年度纳入公司合并范围，自 2013 年 12 月 31 日起不再纳入合并范围。

## 三、注册会计师审计意见

公司 2012 年、2013 年以及 2014 年 1-6 月的财务会计报告已经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并由其出具了京永审字（2014）第 14646 号标准无保留意见审计报告。

## 四、主要会计政策和会计估计

### （一）财务报表的编制基础

本公司报告期内财务报表系以持续经营为基础，按权责发生制原则，根据实际发生的交易和事项，依照财政部 2006 年 2 月 15 日发布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他相关规定（下称“企业会计准则”）进行编制。

### （二）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 2014 年 6 月 30 日、2013 年 12 月 31 日、2012 年 12 月 31 日的财务状况、2014 年 1 月-6 月、2013 年度、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （三）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。

### （四）记账本位币

本公司以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

#### 1、同一控制下的企业合并：

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## **2、非同一控制下的企业合并：**

参与合并的各方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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业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，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合

并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## （六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。除有证据表明不能控制被投资单位的之外，本公司直接或间接持有被投资单位 50%以上的表决权，或虽未持有 50%以上表决权但满足以下条件之一的，将被投资单位纳入合并财务报表范围：通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位 50%以上的表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，合并利润表和合并现金流量表均包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量，且合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表和合并现金流量。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于本公司现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的银行存款；现金等价物是指持有的原始期限不超过三个月、流动性强、易于转换为已知金额且价值变动风险很小的投资。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，对外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算，所产生的汇兑差额，除与构建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，按资本化的原则处理外，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，不改变其记账本位币金额。

### 2、外币财务报表折算

外币资产负债表中的资产和负债类项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按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。上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

### 1、金融工具的分类、确认依据和计量方法：

#### ①金融工具的分类

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

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

#### ②金融工具的确认依据和计量方法

##### A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据：此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、

基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

计量方法：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，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。

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

处置时，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。

#### B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：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计量，采用实际利率法（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。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于

本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

### C、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有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、应收款项的金融资产。

计量方法：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。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## 2、金融资产转移的确认依据和计量方法

### ①金融资产转移的确认依据

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

### ②金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

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之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：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：

终止确认部分的账面价值；

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之和。

C、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，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### **3、金融负债终止确认条件**

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### **4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②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。

### **5、金融资产（不含应收款项）减值测试方法**

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失，具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

②可供出售金融资产：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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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。

## （十）应收款项

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 10 万元(含 10 万)，其他应收款余额大于 20 万元（含 20 万元）的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，再按账龄分析法计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

组合分类	坏账准备的计提方法
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项	坏账准备的计提方法同单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项。 公司将账龄超过2年的应收款项分类为单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项。
其他单项金额不重大应收款项	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	3
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20

账 龄	应收款计提比例（%）
3-5 年	50
5 年以上	100

## （十一）存货

存货分类为：库存商品，在产品等。

购入、自制的存货取得时按实际成本计价；债务重组取得债务人用以抵债的存货，以存货的公允价值为基础确定其入账价值；发出时按加权平均法计价。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取存货跌价准备。

存货可变现净值的确定以取得的可靠证据为基础，并且考虑取得存货的目的、资产负债表日后事项的影响：对于库存商品，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；对于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，超出部分存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

在产品是指公司未开发完成的项目的成本。低值易耗品是指公司子公司旅行社外购的帽子、包等商品。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## （十二）长期股权投资

### 1、初始计量

### ①企业合并形成的长期股权投资初始投资成本的确定

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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。合并方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。

B、非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以取得股权支付对价的公允价值和为进行企业合并发生的各项直接相关费用确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。如果购买方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，应当确认为商誉。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。如果购买方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，应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；经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。

### ②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资初始投资成本的确定

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

B、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。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

## 2、后续计量

### ①成本法核算的长期股权投资

对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资企业的会计政策

及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。

### 3、具有共同控制、重大影响的确定依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些决策的制定。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## （十三）固定资产

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

本公司固定资产分为电子设备、办公设备和运输设备。

本公司固定资产按原值扣除其预计净残值及所提减值准备后，按预计使用寿命采用年限平均法分类计提。各类固定资产预计使用年限及年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	预计残值（%）	年折旧（%）
电子设备	3-5	5	31.67—19.00
办公设备	3-5	5	31.67—19.00
运输设备	4	5	23.75

## （十四）借款费用

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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

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

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生（包括为构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）；借款费用已经发生；为使资产达到可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

当所购建或者生产的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，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。判断依据为：符合资本化条件的资产的实体建造（包括安装）或者生产工作已经全部完成或者实质上已经完成；购建或者生产的符合资本化条件的资产与设计要求、合同规定或者生产要求基本相符，即使有极个别与设计、合同或者生产要求不相符的地方，也不影响其正常使用或销售；继续发生在所购建或生产的符合资本化条件的资产上支出的金额很少或者几乎不再发生。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，则暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

公司为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

## （十五）无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

类 别	使用年限（年）
软件	5

版权	10
软件著作权	10

## （十六）长期投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产减值准备

对于长期投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期非金融资产，本公司在期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

当资产存在下列迹象时，应当计提减值准备：资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；资产已经或者将闲置、终止使用或者计划提前处置；企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减计至可收回金额，减计的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊到调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。



## （十七）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （十八）预计负债

### 1、确认

或有事项，是指过去的交易或者事项形成的，其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项。与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、计量

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不应超过预计负债的账面价值。

## （十九）收入

### 1、销售商品收入

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方应收或已收的合同或订单价款的金额确认销售商品的收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、提供劳务

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认

相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工程度，可以选用下列方法：已完工作的测量；已经提供劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。

### 3、让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

### 4、收入确认具体方法

#### （1）定制软件产品销售收入确认和计量方法：

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

#### （2）旅行社业务收入确认和计量方法：

旅行社业务，主要指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。

①旅游服务收入的确认 旅游服务收入，在下列条件均能满足时予以确认：a、旅游活动已经结束，代理销售业务已经办妥后，客运活动已完成。b、旅游活动的经济利益能够流入企业。c、相关的收入和成本能够可靠地计量。

②旅游服务收入的计量 旅游服务收入按如下原则进行计量

a、旅游活动收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

b、代理业务收入，机车船票代理销售业务，按委托代理业务的手续费收入计量；酒店预订和签证业务按委托业务金额计量。

c、客运业务收入，按最终报价单或结算单所记载的金额确定。

旅游服务收入发生客人因故退回或部分退回应冲减当期的收入。公司收到航空公司、旅游商或酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或回佣，在实际收到时确认收入。

## （二十）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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

## 2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 3、确认时点

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到政府补助时，确认政府补助。

## （二十一）递延所得税资产、递延所得税负债及所得税的会计处理方法

### 1、当期所得税

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

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、递延所得税资产及递延所得税负债**

除确认为其他综合收益或直接计入所有者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所有者权益，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。

## **（二十二）前期会计差错更正**

## 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

## 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 五、报告期会计政策或会计估计的变更情况

报告期内无会计政策变更事项发生。报告期内无会计估计变更事项发生。

## 六、报告期内财务指标分析

### （一）盈利能力分析

财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
营业收入（元）	519,747.57	3,499,862.45	1,357,578.25
净利润	366,633.30	-4,594,658.02	-3,681,886.82
毛利率（%）	48.96	35.89	18.47
销售净利率（%）	70.54	-131.28	-271.21
净资产收益率（%）	8.58	-135.62	-56.42
扣除非经常性损益后的净资产收益率（%）	6.43	-159.53	-58.95
每股收益（元）	0.03	-0.45	-0.37

公司处于成长阶段，报告期内营业收入增长较快，但公司的收入的绝对值规模偏小。报告期内公司处于世游 TRIPBE 智慧旅游系统研发阶段，公司在技术开发方面投入了较多的人力和财务资源，公司 2012 年、2013 年、2014 年上半年，分别发生费用化的研发费用 1,670,571.06 元、2,708,519.09 元和 321,911.98 元；2012 年公司业务处于起步阶段，软件销售规模较小并且毛利率较低，特别是公司旅行社业务毛利率仅为 5.52%，加上公司日常工作发生的费用以及出于谨慎性计提的应收款项的减值准备，共同使公司 2012 年度发生亏损。2013 年度，公司在虽然市场拓展方面取得了一定的成绩，营业收入有了一个较大幅度的提升，销售毛利率也有所提高，但因公司处于起步成长阶段，公司的人工成本及咨询服务等期间费用较高，加上公司为应收款项计提的减值准备，致使公司 2013 年度发生严重亏损；2014 年

1-6 月，公司主要项目宁波市鄞州区智慧旅游二期项目尚未开发完成，于报告期末未实现销售，相关项目成本于报告期末计入在产品成本，加上 2013 年底公司将全资子公司宁波世游国际旅行社有限公司通过股权转让方式处置，公司 2014 年上半年营业收入较低，仅实现营业收入 519,747.57 元，但随着毛利率较低的旅行社业务的剥离，2014 年上半年毛利率上升较 2013 年提升了 13.06 个百分点，受上年度已计提减值准备长期大额应收款项的收回及研发支出的减少等因素的影响，公司 2014 年上半年实现了扭亏为盈。

综上所述，公司业务发展状况良好，盈利能力有所增强。

## （二）偿债能力分析

财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
流动比率	0.69	0.82	1.20
速动比率	0.53	0.72	1.16
现金比率	0.25	0.08	0.25
资产负债率（%）	47.89	56.59	63.54

报告期内，公司主要的短期负债为 500 万元的短期借款，上述短期借款预计于 2015 年 4 月 20 日到期并且预期可以获得新的贷款，除此之外，公司的短期负债主要为与正常经营活动有关的应付款项、应付职工薪酬和应交税费等经营性负债。尽管报告期内，公司的短期偿债指标（流动比率、速动比率、现金比率）较低并且呈下降的趋势，但是由于公司主要短期借款未来可以通过借新还旧的方式进行“展期”，因此，公司的短期偿债压力较小。

长期偿债能力方面，随着公司的经营积累及新股东的资金投入，公司的净资产规模逐渐增加，公司资产负债率呈下降趋势，公司的长期偿债能力不断增强。

公司 2013 年与 2012 年相比，流动比率和速动比率均有所降低，短期偿债能力减弱，主要由于公司 2013 年度在进行世游 TRIPBE 智慧旅游系统研发、智慧旅游系统定制开发及维护服务时会根据实际需要将系统子功能模块、影视的后期制作等对公司的产品和服务无重大影响的部分以外协加工的方式向第三方进行服务采购，支付了大量的货币资金，同时其他应收款中账龄较长的资产计提了较高比例

的坏账准备，导致流动资产规模有所减小。2014 年上半年，由于公司继续支付大额货币资金购买无形资产，公司流动比率和速动比率均有所下降。

从以上分析可以看出，公司不存在较大的偿债风险。

### （三）营运能力分析

财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
应收帐款周转率（次数）	11.12	116.04	7.50
营运资金周转率（次数）	-0.37	10.72	1.70

公司 2013 年度和 2012 年度应收账款周转率分别为 116.05 次和 7.50 次，应收账款周转率增长倍数达 15.47，公司应收账款周转率呈现直线上升的趋势。主要原因为公司 2013 年收入总额较 2012 年上升 157.80%的情况下应收账款的余额整体规模增加较小，公司的营业规模大幅增加的同时，加强了对应收账款的清收力度，以及改变销售收款政策，原则上所有软件销售与定制服务收入，需先预收款项，项目开发完成后收回应收款项，对于个别应收账款及逾期的应收账款由专人负责催收，有效地控制了应收账款的规模，公司的应收账款周转率大幅上升，公司的营运能力有所增强。2014 年上半年，公司主要项目未开发完成，于报告期末未实现销售，并于 2013 年 12 月 31 日处置了全资子公司，致使公司 2014 年上半年营业收入的规模较小，在应收账款的平均余额和营运资金的平均余额未发生较大变化的情况下，公司 2014 年上半年应收账款周转率和营运资金周转率与 2013 年相比较低。

由于公司业务主要为定制智慧旅游软件的开发与销售，期末存货主要为未开发完成的在产品，公司的业务性质决定了公司的存货规模受项目所处完工程度的影响。2014 年上半年因公司主要项目未开发完成，2014 年上半年期末存货中包含未完成开发项目的在产品，存货的周转率情况对公司的营运能力影响较大。受公司营业收入大幅增加和营运资金规模变动的共同影响，公司 2013 年度营运资金周转次数较 2012 年度大幅上升，受未开发完成项目存货的影响，2014 年上半年营运资金周转次数大幅下降。

### （四）现金流量分析

财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
------	--------------	---------	---------

财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
经营活动产生的现金流量净额	3,629,274.21	-633,969.56	-2,461,774.76
投资活动产生的现金流量净额	-4,308,829.00	-4,576,817.00	-188,336.01
筹资活动产生的现金流量净额	1,732,793.06	3,567,667.88	4,134,057.45
每股经营活动产生的现金流量净额	0.32	-0.06	-0.25

报告期内，随着公司业务的发展和经营业绩的改善，公司 2014 年上半年、2013 年度与 2012 年度相比，经营活动产生的现金流量净额明显改善，公司经营活动获取现金的能力大幅上升。

公司投资活动支付的现金均为购建固定资产及无形资产引起，随着公司业务规模的增加，公司固定资产及无形资产投资规模亦相应增加。

公司筹资活动收到的现金为吸收股东投资及收到银行借款收到的现金。报告期内，公司采用向银行借款方式进行债务融资，上述短期借款预计于 2015 年 4 月 20 日到期并且预期可以获得新的贷款，因此公司现金流量偿债压力较小。总体而言，公司目前属于业务发展上升阶段，需要大量营运资金，但随着业务量的不断增长，前期主要资产购置已初步完成，目前公司的现金流状况基本能满足日常经营的需要。

## 七、报告期利润形成的有关情况

### （一）公司收入确认方法

#### 1、收入的会计政策

##### （1）销售商品

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方应收或已收的合同或订单价款的金额确认销售商品的收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### （2）提供劳务



在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

确定提供劳务交易的完工程度，可以选用下列方法：已完工作的测量；已经提供劳务占应提供劳务总量的比例；已经发生的成本占估计总成本的比例。

### （3）让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能可靠地计量时，按合同或协议规定确认为收入。

## 2、收入确认、成本核算的具体方法

### 收入确认具体方法

#### ①定制软件产品销售收入确认和计量方法：

定制软件是指根据与客户签订的技术开发、技术转让合同，对用户的业务进行充分实地调查，并根据用户的实际需求进行专门的软件设计与开发，由此开发出来的软件不具有通用性，主要包括智慧旅游系统定制开发及维护服务、其他软件产品定制开发维护服务。定制软件项目按合同约定在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。

#### ②旅行社业务收入确认和计量方法：

旅行社业务，主要指企业经营旅行团旅游业务、机车船票代理销售业务、代办签证业务、预订酒店业务、客运业务及其他与旅游相关业务所获得的经营收入。旅行社服务收入按照服务提供完毕并与对方结算后确认收入。

### 成本核算的具体方法：

#### ①定制软件产品成本计量方法：

定制软件成本以项目为成本归集依据，直接成本直接计入项目成本，间接成本先归集，月末按项目工时进行分摊。

## ②旅行社业务成本计量方法：

旅行社业务成本按单团进行归集，以“单团”为单位进行成本核算，与旅行团有关的成本如地接费用、游客的食宿费用等直接计入该旅行团的成本。

## （二）营业收入的主要构成、变动趋势分析

### 1、报告期内营业收入

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度		2012 年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
主营业务收入	519,747.57	3,499,862.45	157.80%	1,357,578.25
其他业务收入				
主营收入占比 (%)	100.00	100.00		100.00

报告期内，公司的营业收入主要来源于主营业务，主营业务收入的比重全部为100.00%。公司业务明确，主营业务突出。

公司2013年度的营业收入较2012年增加2,141,284.20元，增幅为157.80%。2012年，公司的主要收入来源于智慧旅游软件、其他软件的定制收入及旅行社收入，旅行社收入为公司主要收入来源，但公司的工作重心为智慧旅游系统的研发，随着技术的逐步完善和成熟，公司开始拓展业务并为客户提供智慧旅游系统定制与开发服务，公司处于业务起步阶段，因此公司2012年度的收入规模较小。

2013年公司加大了业务拓展的力度，品牌知名度和公司在客户中的信誉逐渐提高，员工软件开发熟练程度和软件开发效率逐步提高，公司收入与2012年相比出现爆发式增长，但公司收入规模的绝对值仍较小。

2014年上半年，公司主要项目未开发完成，于申报基准日未实现销售，相关项目成本于报告期末计入在产品成本，加上2013年12月31日，公司将非主要业务宁波世游国际旅行社有限公司通过股权转让方式处置，因此公司2014年上半年收入较低。

### 2、主营业务收入按产品（服务）类别分类

产品名称	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)	营业收入	占比(%)
软件定制业务						
其中：智慧旅游系列产品	516,834.95	99.44	921,855.35	26.34	188,252.43	13.87
其他软件产品	2,912.62	0.56	1,064,952.95	30.43	345,600.00	25.46
旅行社业务	0.00	0.00	1,513,054.15	43.23	823,725.82	60.67
合计	519,747.57	100.00	3,499,862.45	100.00	1,357,578.25	100.00

报告期内，公司的主要业务收入主要包括智慧旅游系统以及其他软件产品的定制与开发、旅游社业务两大部分。从收入的构成比例上来看，公司的软件开发收入所占的比重逐年上升。2012 年度，为了使公司的主要产品 TRIPBE 智慧旅游系统和游玩道平台更能满足目的地管理者和游客的需求，收集游客对公司产品的体验信息，公司于 2012 年 6 月 7 日设立宁波世游国际旅行社，主要为公司的产品开发采集相关游客的信息，2013 年底，上述工作基本完成，为突出主业，公司处置掉了盈利状况不好的旅行社业务，因此，公司 2014 年上半年无旅行社业务收入。

报告期内，公司的业务重心为智慧旅游系列软件的开发与销售，包括智慧旅游软件开发、智慧旅游系统开发、智慧旅游网站建设等，附带为客户提供其他软件产品定制与开发服务。2013 年度，公司在市场拓展方面取得了一定的成绩，营业收入较 2012 年有了一个较大幅度的提升，2014 年 1-6 月，公司主要项目宁波市鄞州区智慧旅游二期项目尚未开发完成，于报告期末未实现销售，相关项目成本于报告期末计入在产品成本销售毛利率也有所提高。

### 3、主营业务收入按地区分布情况

地区	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
华东地区	519,747.57	100.00	3,499,862.45	100.00	1,357,578.25	100.00
华东以外地区						
合计	519,747.57	100.00	3,499,862.45	100.00	1,357,578.25	100.00

从公司主营业务收入的地域构成来看，公司的主要收入来源于华东地区，尤其是宁波地区。公司自成立以来，以宁波为中心，向周边的省市进行业务拓展，

取得了良好的效果。报告期内，公司全部业务收入均来自于华东地区。未来随着公司牌知名度和公司在客户中的信誉的提高，公司将加大市场推广力度，软件定制服务将向华东以外地区拓展，尤其智慧旅游软件服务将逐步全国推广。

#### 4、主营业务及毛利率分析

项目	2014 年 1-6 月		2013 年度		2012 年度	
	主营业务毛利	毛利率 (%)	主营业务毛利	毛利率 (%)	主营业务毛利	毛利率 (%)
软件定制业务						
其中：智慧旅游系列产品	253,430.50	49.04	481,564.27	52.24	72,281.73	38.40
其他软件产品	1,012.62	34.77	661,971.97	62.16	132,895.36	38.45
旅行社业务			112,641.55	7.44	45,506.82	5.52
合计	254,443.12	48.96	1,256,177.79	35.89	250,683.91	18.47

公司主营业务为智慧旅游系列软件及其他软件的定制服务，根据客户不同个性化需求的定制符合其要求的软件，因此公司不同定制软件项目之间的毛利率有较大的差异。公司 2012 年处于业务起步阶段，单个项目的标的金额较小并且软件开发效率较低，因此公司 2012 年软件定制业务的毛利率较低。2013 年度，随着公司业务的拓展，公司开始获取标的额相对较大的订单并且公司的软件开发效率有所提高，规模效应开始凸显，公司 2013 年定制软件的毛利率的绝对值较 2012 年有大幅度的上升。2014 年上半年，公司主要项目未开发完成，整体而言软件开发效率较低，因此公司 2014 年上半年收入和毛利率较 2013 年略有下降。

2012 年，公司的旅行社业务在整个营业收入中占有较大的比重，但其对公司的利润贡献无论是从绝对值还是从相对值比较来看，都较小。旅行社业务主要为接团的团费收入，旅行社业务毛利率受收入和当期实际发生的服务成本两个因素影响，公司主要从事组团业务，成本主要为支付给地接社的地接费用，其毛利率较低，符合整个行业毛利率的特点。公司 2013 年 12 月 31 日通过股权转让方式将宁波世游国际旅行社有限公司处置后，2014 年公司无旅行社业务收入。

### （三）主要费用情况

报告期内，公司主要费用情况如下：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
销售费用	93,746.75	566,622.47	317,613.28
管理费用	1,307,467.90	4,909,886.62	2,937,925.15
其中：研发支出	321,911.98	2,708,519.09	1,670,571.56
财务费用	209,051.27	437,197.11	330,103.30
期间费用合计	1,610,265.92	5,913,706.20	3,585,641.73
销售费用占营业收入的比例	18.04%	16.19%	23.40%
管理费用占营业收入的比例	251.56%	140.29%	216.41%
财务费用占营业收入的比例	40.22%	12.49%	24.32%
期间费用占营业收入的比例	309.82%	168.97%	264.12%

报告期内，公司的管理费用主要为研发费用、管理人员人工成本、房屋租金、服务咨询费等。公司 2013 年度管理费用较 2012 年度增长 1,971,961.47 元，增长幅度为 67.12%，但占销售收入的比重有所下降，主要原因为公司 2013 年度较 2012 年度营业收入大幅增长，增长幅度远远高于管理费用增长速度，管理费用中的属于固定费用部分如房租、折旧未发生与收入的同比例增长，随着技术的成熟，研发支出费用增长速度也有所放缓，未达到收入增长速度。

2014 年 1-6 月，随着公司无形资产规模的增加，当期及未来期间无形资产摊销会有所增加，但随着业务的成熟，公司其他诸如研发支出费用、差旅费用有所下降。由于报告期末存在大额未完工项目，收入总额较小，管理费用占营业收入的比例较大。

公司的销售费用主要为销售人员工资和广告宣传费。公司 2013 年度和 2012 年度相比销售费用有所增长，主要系工资增长及广告宣传费增长所致；2014 年，由于公司的智慧旅游系统和游玩道平台推广活动已经完成，相应为之服务的旅行社业务业已剥离，因此，公司 2014 年 1-6 月公司发生的销售费用金额较小。

公司的财务费用的支出主要为利息支出、担保费支出和手续费支出，利息收入的金额较小。公司 2013 年度和 2012 年度相比财务费用有所增长，主要由于利息支出与担保费支出增长引起的，公司首次银行借款起始日为 2012 年 4 月 28 日，2012 年利息支出与担保费支出均为 247 天，故 2013 年财务费用较 2012 年有一定的增长，增长金额与贷款天数呈正比。

#### （四）报告期内重大投资收益情况

报告期内公司不存在重大投资收益。

#### （五）非经常性损益情况

报告期内公司非经常性损益主要是政府补助。

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	123,055.46	1,079,763.55	220,532.00
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-630.00	0.01	0.10
非经常性损益影响合并利润总额合计	122,425.46	1,079,763.56	220,532.10
减：非经常性损益的所得税影响数	30,763.87	269,940.89	55,133.03
减：少数股东损益影响数			
非经常性损益净额	91,661.59	809,822.67	165,399.07

#### 大额非经常性损益真实性分析

报告期内，公司的营业外收入全部为政府补助收入，明细如下：

项目	2014 年 1-6 月	2013 年度	2012 年度
大学生社保补贴	10,424.00	8,604.00	2,532.00
经济发展奖励	96,000.00	40,000.00	50,000.00
市创业新秀奖励			150,000.00
动漫展会搭建费用补贴			18,000.00
青年英才培训经费补助		25,000.00	
软件产品登记补助		4,000.00	
房租补助		500,800.00	
软件补助	15,000.00	10,000.00	
2013 年年度第一批区智慧城市建设项目专项资金补助		480,000.00	
高校毕业生见习基地奖励款		10,000.00	
递延收益摊销	1,631.46	1,359.55	
合计	123,055.46	1,079,763.55	220,532.00

其中：

①2014 年 6 月,根据宁波市人力资源和社会保障局甬政发[2012]135 号《关于宁波市人民政府关于使用失业保险基金预防失业促进就业有关问题的通知》,企业招用高校毕业生,取得大学生社保补贴款 10,424 元;2013 年 8 月取得大学生社保补贴款 7,170 元;2013 年 9 月份取得大学生社保补贴款 1,434 元;2012 年 2 月取得大学生社保补贴款 2,532 元。

②2014 年 6 月,根据中共宁波市鄞州区委员会钟公庙街道工作委员会钟委[2013]17 号《关于促进钟公庙街道二〇一三年经济发展的若干意见》,企业取得经济发展奖励款 96,000 元。

③2014 年 6 月,根据宁波市鄞州区智慧城市建设工作领导小组办公室鄞智慧办[2014]10 号《关于组织申报 2014 年度第一批鄞州区软件产业发展专项资金项目的通知》,企业获得软件产品补助资金 15,000 元。

④2013 年 5 月,根据中共宁波市鄞州区委员会钟公庙街道工作委员会钟委[2012]30 号《关于促进钟公庙街道 2012 年经济发展的若干意见》,企业取得经济发展奖励款 40,000 元;2012 年 5 月取得经济发展奖励款 50,000 元。

⑤2013 年 1 月,根据宁波市鄞州区人力资源和社会保障局鄞人社[2012]297 号《关于公布入选首批鄞州区青年英才培养工程培养人选名单的通知》,企业取得青年英才培训经费补助款 25,000 元。

⑥2013 年 2 月,根据宁波市鄞州区财政局鄞智慧办[2013]20 号《关于下达 2012 年度市级软件项目经费、2013 年度第一批区软件产品、软件企业补助资金的通知》,企业取得软件产品登记补助金额 4,000 元;2013 年 7 月取得软件补助金额 10,000 元。

⑦2013 年 7 月,根据宁波市鄞州区财政局鄞科鄞智慧办[2013]15 号《关于下达兑现 2013 年度第一批软件信息和动漫游戏企业引进房租补助的通知》,企业取得房租补助 500,800 元(补助的租赁期间为 2012 年 3 月-2013 年 3 月)。

⑧2013 年 11 月,根据中共宁波市鄞州区委、宁波市鄞州区人民政府甬鄞党发[2013]1 号《关于 2013 年全区经济发展的若干政策意见》,企业取得 2013 年度第一批区智慧城市建设项目专项资金补助 480,000 元。

⑨2013 年 12 月，根据宁波市鄞州区人力资源和社会保障局鄞人社[2013]170 号《鄞州区人力资源和社会保障局关于确定 2013 年度鄞州区高校毕业生见习基地的通知》，企业取得高校毕业生见习基地奖励款 10,000 元。

⑩2012 年 9 月，根据鄞州区人力资源和社会保障局鄞人社[2012]12 号《关于转发市人力社保局《关于开展 2011 宁波市大学生“创业新秀”评选活动的通知》的通知》，企业取得创业新秀奖励款 50,000 元；2012 年 12 月取得创业新秀奖励款 100,000 元。

⑪2012 年 12 月，企业取得宁波市鄞州区经济和信息化局给予的的动漫展会搭建费用补贴款 18,000 元。

以上政府补助，均取得政府补助的相关文件与实际收款凭证，其真实性可以认定。

#### 非经常性损益占利润总额比例及非经常性损益对公司财务状况和经营成果的影响

年度	非经常性损益	利润总额	比例
2012 年度	220,532.10	-3,862,685.59	
2013 年度	1,079,763.56	-4,768,623.59	
2014 年 1-6 月	123,055.46	900,144.13	13.67%

从上表中可以看出，非经常性损益对公司利润总额及经营成果影响较大，公司目前处于业务拓展阶段，主营业务收入及盈利规模均偏小，因此公司的利润总额受非经常性损益的影响较大。

## （六）主要税项和享受的税收优惠政策

### 1、本公司适用的主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	3%
营业税	应税销售额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%



地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
---------	---------	----

注 1：本公司子公司宁波世游国际旅行社有限公司企业所得税按照核定征收方式缴纳，经税务机关核定收入的 15%作为应纳税所得额计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文：

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]37 号）试点纳税人提供的技术转让，技术开发，以及与之相关的技术咨询，技术服务，免征增值税。技术转让，是指转让者将其拥有的专利和非专利技术的所有权或者使用权有偿转让他人的行为；技术开发，是指开发者接受他人委托，就新技术、新产品、新工艺或者新材料及其系统进行研究开发的行为；技术咨询，是指就特定技术项目提供可行性论证、技术预测、专题技术调查、分析评价报告等。与技术转让、技术开发相关的技术咨询、技术服务，是指转让方（或受托方）根据技术转让或开发合同的规定，为帮助受让方（或委托方）掌握所转让（或委托开发）的技术，而提供的技术咨询、技术服务业务，且这部分技术咨询、服务的价款与技术转让（或开发）的价款应当开在同一张发票上。申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管国家税务局备查。本公司提供的满足条件的技术开发服务，免征增值税。

## 八、报告期主要资产情况

### （一）货币资金

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
库存现金	47,705.48	32,804.35	81,018.40
银行存款	1,380,873.61	342,536.47	1,937,441.10
其他货币资金	59,056.00	29,800.00	
合计	1,487,635.09	405,140.82	2,018,459.50

### （二）应收账款

#### 1、报告期内应收账款及坏账准备情况如下：

账龄	2014/6/30			2013/12/31			2012/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内				50,000.00	100.00	1,500.00	12,188.00	100.00	365.64
1—2年	50,000.00	100.00	5,000.00						
合计	50,000.00	100.00	5,000.00	50,000.00	100.00	1,500.00	12,188.00	100.00	365.64

报告期内，由于公司的业务规模较小，并且公司的业务款项回收速度较快，整体而言公司的应收账款规模保持在较低的水平。公司2013年的业务规模较2012年出现大幅增长，因此，公司2013年12月31日应收账款期末余额较2012年12月31日上升310.24%。2014年上半年，因公司主要智慧旅游软件定制项目未完工，公司的业务规模较2013年全年较小，未发生新的应收账款。

公司采用备抵法核算应收款项的坏账，期末按账龄分析法并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。公司的应收账款一直维持在较低的水平。截至 2014 年 6 月 30 日，公司应收账款为 2013 年未收回的应收账款，未发生新的应收账款，主要债务人的客户信用和资金状况良好，违约风险较小，应收账款的回收风险控制在此较低的水平。

2、本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位以及其他关联方欠款。

### 3、应收账款中欠款金额前五名情况

2014 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁波市鄞州恒宇汽车配件厂（普）	客户	50,000.00	1-2 年	100.00
合计		50,000.00		100.00

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
宁波市鄞州恒宇汽车配件厂（普）	客户	50,000.00	1 年以内	100.00
合计		50,000.00		100.00

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
毕忠良	客户	7,018.00	1 年以内	57.58
宁波九龙湖旅游投资有限公司	客户	5,170.00	1 年以内	42.42
合计		12,188.00		100.00

## （三）预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	2014/6/30		2013/12/31		2012/12/31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内			195,200.00	96.70	13,970.00	100.00

账龄	2014/6/30		2013/12/31		2012/12/31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1-2 年			6,660.00	3.30		
合计			201,860.00	100.00	13,970.00	100.00

公司 2013 年末的预付账款与 2012 年末相比有所增加,款项主要为公司支付给北京浩天博纳信息咨询有限公司的技术服务费,因对方为本公司提供的服务尚未完成,未结转至成本费用科目,截至 2014 年 6 月 30 日,公司预付账款余额为零,无未结转成本费用的预付账款。

## 2、预付款项金额前五名单位情况

2013 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	未结算原因
北京浩天博纳信息咨询有限公司	技术服务费	190,400.00	1 年以内	服务未完成
宁波美达柯式印刷有限公司	印刷费	6,660.00	1-2 年	未提供服务
前锦网络信息技术宁波分公司	信息服务费	4,800.00	1 年以内	服务未完成
合计		201,860.00		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	未结算原因
宁波美达柯式印刷有限公司	印刷费	6,660.00	1 年以内	尚未交付
佛山市南海区女孩 90 后皮具店	购海报架	5,510.00	1 年以内	尚未交付
毕忠良	车辆使用费	1,800.00	1 年以内	服务尚未开始
合计		13,970.00		

## 3、本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

#### （四）其他应收款

##### 1、报告期内其他应收款及坏账准备情况如下：

账龄	2014/6/30			2013/12/31			2012/12/31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1年以内（含1年）	1,598,434.00	96.66	47,953.02	1,115,480.00	20.07	33,464.40	1,701,003.44	19.09	51,030.10
1-2年（含2年）	500.00	0.03	50.00	145,180.74	2.61	14,518.07			
2-3年（含3年）	54,680.74	3.31	10,936.15				7,210,000.00	80.91	1,442,000.00
3—5年（含5年）				4,297,000.00	77.32	2,148,500.00			
合计	1,653,614.74	100.00	58,939.17	5,557,660.74	100.00	2,196,482.47	8,911,003.44	100.00	1,493,030.10

公司的其他应收款主要为借款、保证金以及员工备用金，报告期内公司加强了对员工备用金的管理，及时完成备用金的收回和相关费用的报销，同时随着公司对外借款的收回，公司 2014 年 6 月 30 日和 2013 年 12 月 31 日其他应收款期末余额较 2012 年 12 月 31 日大幅下降。报告期末，其他应收款的性质主要为保证金、备用金以及借款性质的款项，回收风险较小。截至公开转让说明书签署日，报告期末的其他应收款均已收回。

公司采用备抵法核算其他应收款的坏账，期末按信用风险特征组合并结合个别认定法计提坏账准备，计入当期损益。

2、本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 3、其他应收款金额前五名单位情况

2014 年 6 月 30 日

单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
赵建业	个人借款	700,000.00	1 年以内	42.33
宁波滨海信用担保有限公司	担保保证金	500,000.00	1 年以内	30.24
马琴	备用金	188,000.00	1 年以内	11.37
顾宇飞	备用金	150,000.00	1 年以内	9.07
丁俊海	个人借款	5,434.00	1 年以内	0.33
		54,680.74	2-3 年	3.31
合计		1,598,114.74		96.65

2013 年 12 月 31 日

单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
宁波海曙华腾数码电子科技有限公司	往来款	4,297,000.00	3-4 年	77.32
赵建业	个人借款	550,000.00	1 年以内	9.90
		90,000.00	1-2 年	1.62
宁波滨海信用担保有限公司	担保保证金	500,000.00	1 年以内	9.00
丁俊海	个人借款	54,680.74	1-2 年	0.98
余姚九龙湾乡村庄园	保证金	43,100.00	1 年以内	0.78
合计		5,534,780.74		99.60

2012 年 12 月 31 日

单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
宁波海曙华腾数码电子科技有限公司	往来款	150,000.00	1 年以内	1.68
		7,150,000.00	2-3 年	80.24
赵建业	个人借款	540,000.00	1 年以内	6.06
		60,000.00	2-3 年	0.67

单位名称	款项内容	金额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
宁波滨海信用担保有限公司	担保保证金	500,000.00	1 年以内	5.61
宁波市旅游局	旅行社质量保证金	200,000.00	1 年以内	2.24
马琴	备用金	85,620.00	1 年以内	0.99
合计		8,685,620.00		97.49

#### 4、期末其他应收款中无应收关联方单位款项。

### (五) 存货

项 目	2014 年 06 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工在产品	765,026.11		765,026.11
合计	765,026.11		765,026.11

续：

项 目	2013 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工在产品	318,582.02		318,582.02
合计	318,582.02		318,582.02

续：

项 目	2012 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工在产品	112,059.37		112,059.37
低值易耗品	7,401.00		7,401.00
合计	119,460.37		119,460.37

公司的存货主要为资产负债表日未开发完成的定制智慧旅游软件项目已发生的成本。根据公司的会计政策规定，公司定制软件项目按合同约定在项目实施完成经对方验收合格后确认收入。对合同约定完工比例的，按合同约定的完工确认条件确认收入。因此，对于期末未完工的定制软件项目，合同未约定完工比例的，已发生的成本计入在产品。随着公司业务规模的增加，公司期末未完工的定制软件项目增多，在产品期末余额逐年增加。

## 2014 年 6 月 30 日未完工项目情况：

客户名称	未完工项目名称	已发生成本	占存货总额的比例 (%)
浙江进取科技有限公司	湖州市智慧旅游项目开发	98,772.41	12.91
浙江进取科技有限公司	湖州市智慧旅游项目开发（二期）	29,816.13	3.90
宁波市鄞州区风景旅游管理局	宁波市鄞州区智慧旅游二期项目	362,746.60	47.42
余姚市四联休闲农庄	四联休闲农庄智慧旅游项目开发	90,347.80	11.81
宁波四明山森林公园开发有限公司	四明山森林公园智慧旅游项目开发	72,149.17	9.43
浙江省公众信息产业有限公司	东钱湖智慧旅游移动客户端开发项目	111,194.00	14.53
合计		765,026.11	100.00

## 2013 年 12 月 31 日未完工项目情况：

客户名称	未完工项目名称	已发生成本	占存货总额的比例 (%)
宁波东钱湖旅游度假区旅游与湖区管理局	东钱湖旅游局智慧旅游门户网站开发	177,790.49	55.81
浙江进取科技有限公司	湖州市智慧旅游项目开发	98,772.41	31.00
浙江进取科技有限公司	湖州市智慧旅游项目开发（二期）	29,816.13	9.36
宁波市鄞州区风景旅游管理局	鄞州旅游局微信公众平台系统开发	12,202.99	3.83
合计		318,582.02	100.00

## 2012 年 12 月 31 日未完工项目情况：

客户名称	未完工项目名称	已发生成本	占存货总额的比例 (%)
宁波绿硕软件有限公司	绿硕基于 IOS 项目统计移动平台	17,666.14	14.79
宁波鄞州区恒宇汽车配件厂（普通合伙）	恒宇汽车配件营销网站二期开发	44,369.50	37.14
宁波宽易天地信息科技有限公司	宽易天地行政办公事务系统二期开发	50,023.73	41.87
合计		112,059.37	93.80

报告期末，公司存货期末不存在减值迹象，未计提减值准备。



## （六）其他流动资产

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
担保费用	87,600.00	30,000.00	37,500.00
汽车保险		2,139.20	1,560.25
房租费			125,200.01
代理费			2,000.00
会员费			3,999.98
装修费			5,416.68
物业费	55,752.49		600.00
合计	143,352.49	32,139.20	176,276.92

报告期内，公司的其他流动资产主要为待摊性质的款项如房租、担保费用以及物业费。2013 年度，公司的房租支付方式由预付变为后付，公司的其他流动资产的期末余额下降幅度较大。2014 年 1-6 月，公司预付了较大金额的担保费和物业费，报告期末的其他流动资产余额较 2013 年末有较大幅度的上升。

## （七）固定资产

项目	2013/12/31	本期增加额		本期减少额	2014/6/30
一、固定资产原价合计	715,777.26	26,829.00			742,606.26
电子设备	249,397.26	6,829.00			256,226.26
办公设备	248,310.00	20,000.00			268,310.00
运输设备	218,070.00				218,070.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	359,611.99		100,382.40		459,994.39
电子设备	129,132.34		36,051.95		165,184.29
办公设备	49,208.95		38,434.64		87,643.59
运输设备	181,270.70		25,895.81		207,166.51
三、固定资产净值合计	356,165.27				282,611.87
电子设备	120,264.92				91,041.97
办公设备	199,101.05				180,666.41
运输设备	36,799.30				10,903.49
四、固定资产减值准备 累计金额合计					
电子设备					

项目	2013/12/31	本期增加额	本期减少额	2014/6/30
办公设备				
运输设备				
五、固定资产账面价值合计	356,165.27			282,611.87
电子设备	120,264.92			91,041.97
办公设备	199,101.05			180,666.41
运输设备	36,799.30			10,903.49

续：

项目	2012/12/31	本期增加额		本期减少额	2013/12/31
一、固定资产原价合计	533,459.26	233,817.00		51,499.00	715,777.26
电子设备	248,497.26	47,767.00		46,867.00	249,397.26
办公设备	66,892.00	186,050.00		4,632.00	248,310.00
运输设备	218,070.00				218,070.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	224,461.17		148,406.59	13,255.77	359,611.99
电子设备	62,650.78		78,563.89	12,082.33	129,132.34
办公设备	32,331.32		18,051.07	1,173.44	49,208.95
运输设备	129,479.07		51,791.63		181,270.70
三、固定资产净值合计	308,998.09				356,165.27
电子设备	185,846.48				120,264.92
办公设备	34,560.68				199,101.05
运输设备	88,590.93				36,799.30
四、固定资产减值准备累计金额合计					
电子设备					
办公设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	308,998.09				356,165.27
电子设备	185,846.48				120,264.92
办公设备	34,560.68				199,101.05
运输设备	88,590.93				36,799.30

续：

项目	2012/1/1	本期增加额		本期减少额	2012/12/31
一、固定资产原价合计	351,423.25	182,036.01			533,459.26
电子设备	71,093.25	177,404.01			248,497.26
办公设备	62,260.00	4,632.00			66,892.00
运输设备	218,070.00				218,070.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计	108,796.43		115,664.74		224,461.17
电子设备	13,857.78		48,793.00		62,650.78
办公设备	17,251.21		15,080.11		32,331.32
运输设备	77,687.44		51,791.63		129,479.07
三、固定资产净值合计	242,626.82				308,998.09
电子设备	57,235.47				185,846.48
办公设备	45,008.79				34,560.68
运输设备	140,382.56				88,590.93
四、固定资产减值准备累计金额合计					
电子设备					
办公设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	242,626.82				308,998.09
电子设备	57,235.47				185,846.48
办公设备	45,008.79				34,560.68
运输设备	140,382.56				88,590.93

报告期末，公司无用于抵押或担保、闲置或准备处置的固定资产，公司各项主要固定资产使用状态良好，能够满足公司目前生产经营的需要，固定资产未发生可回收金额低于账面价值的事项，未计提固定资产减值准备。

## （八）无形资产

（1）无形资产明细项目和增减变动列示如下

①2013年12月31日至2014年6月30日无形资产明细项目和增减变动

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
----	-------------	------	------	------------

项目	2013年12月31日	本期增加	本期减少	2014年6月30日
一、账面原值合计	4,317,000.00	4,297,000.00		8,614,000.00
手机软件	54,000.00			54,000.00
版权	1,260,000.00			1,260,000.00
软件著作权	3,003,000.00	4,297,000.00		7,300,000.00
二、累计摊销合计	481,758.33	331,666.67		813,425.00
手机软件	25,800.00	5,400.00		31,200.00
版权	189,000.00	63,000.00		252,000.00
软件著作权	266,958.33	263,266.67		530,225.00
三、无形资产账面净值合计	3,835,241.67			7,800,575.00
手机软件	28,200.00			22,800.00
版权	1,071,000.00			1,008,000.00
软件著作权	2,736,041.67			6,769,775.00
四、减值准备合计				
手机软件				
版权				
软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	3,835,241.67			7,800,575.00
手机软件	28,200.00			22,800.00
版权	1,071,000.00			1,008,000.00
软件著作权	2,736,041.67			6,769,775.00

## ②2012年12月31日至2013年12月31日无形资产明细项目和增减变动

项目	2012年12月31日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	2,511,000.00	2,276,000.00	470,000.00	4,317,000.00
手机软件	54,000.00			54,000.00
版权	1,260,000.00			1,260,000.00
软件著作权	1,197,000.00	1,806,000.00		3,003,000.00
办公软件		470,000.00	470,000.00	
二、累计摊销合计	104,858.33	384,733.33	7,833.33	481,758.33
手机软件	15,000.00	10,800.00		25,800.00
版权	63,000.00	126,000.00		189,000.00

项目	2012 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
软件著作权	26,858.33	240,100.00		266,958.33
办公软件		7,833.33	7,833.33	
三、无形资产账面净值合计	2,406,141.67			3,835,241.67
手机软件	39,000.00			28,200.00
版权	1,197,000.00			1,071,000.00
软件著作权	1,170,141.67			2,736,041.67
四、减值准备合计				
手机软件				
版权				
软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	2,406,141.67			3,835,241.67
手机软件	39,000.00			28,200.00
版权	1,197,000.00			1,071,000.00
软件著作权	1,170,141.67			2,736,041.67

③2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日无形资产明细项目和增减变动

项目	2011 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2012 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	54,000.00	2,457,000.00		2,511,000.00
手机软件	54,000.00			54,000.00
版权		1,260,000.00		1,260,000.00
软件著作权		1,197,000.00		1,197,000.00
二、累计摊销合计	4,200.00	100,658.33		104,858.33
手机软件	4,200.00	10,800.00		15,000.00
版权		63,000.00		63,000.00
软件著作权		26,858.33		26,858.33
三、无形资产账面净值合计	49,800.00			2,406,141.67
手机软件	49,800.00			39,000.00
版权				1,197,000.00
软件著作权				1,170,141.67
四、减值准备合计				
手机软件				

项目	2011年12月31日	本期增加	本期减少	2012年12月31日
版权				
软件著作权				
五、无形资产账面价值合计	49,800.00			2,406,141.67
手机软件	49,800.00			39,000.00
版权				1,197,000.00
软件著作权				1,170,141.67

(2) 报告期末无形资产使用状况良好, 无减值迹象发生, 未计提无形资产减值准备。

(3) 截至报告期末, 公司未办妥权证的无形资产如下:

产权证明类型	项目名称	金额
软件著作权	世游东钱湖旅游 ipad、iphone 客户端	627,000.00
软件著作权	世游智慧游步道	790,000.00
软件著作权	世游东钱湖 android、世游鄞州 android	510,000.00
软件著作权	世游微信公众平台	660,000.00
软件著作权	旅行社营销系统	830,000.00
软件著作权	世游游客招徕奖励系统	880,000.00
合计		4,297,000.00

截至公开转让说明书签署日, 未办妥权证的无形资产如下:

产权证明类型	项目名称	金额
软件著作权	世游智慧游步道	790,000.00
软件著作权	世游鄞州 android	260,000.00
软件著作权	世游微信公众平台	660,000.00
软件著作权	旅行社营销系统	830,000.00
合计		2,540,000.00

## (九) 长期待摊费用

(1) 2013 年 12 月 31 日至 2014 年 6 月 30 日变动明细

项目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额	其他减少的原因
----	------	-------	-------	-------	------	---------

项目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额	其他减少的原因
财务咨询服务费	80,000.00		20,000.00		60,000.00	
装修费	235,000.00		39,168.00		195,832.00	
合计	315,000.00		59,168.00		255,832.00	

## (2) 2012 年 12 月 31 日至 2013 年 12 月 31 日变动明细

项目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额	其他减少的原因
“旅交汇”服务平台服务费	6,037.50		3,150.00	2,887.50	0.00	子公司处置, 对方退回剩余款项
财务咨询服务费		120,000.00	40,000.00		80,000.00	
浙江富安莱建筑装潢设计有限公司		235,000.00			235,000.00	
合计	6,037.50	355,000.00	43,150.00	2,887.50	315,000.00	

## (3) 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日变动明细

项目	期初金额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末金额	其他减少的原因
“旅交汇”服务平台服务费		6,300.00	262.50		6,037.50	
合计		6,300.00	262.50		6,037.50	

## (十) 递延所得税资产

## 1、已确认的递延所得税资产

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
递延所得税资产:			
资产减值准备	15,984.79	549,495.62	370,736.40
合计	15,984.79	549,495.62	370,736.40

## 2、可抵扣差异项目明细

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
可抵扣差异项目			
资产减值准备	63,939.17	2,197,982.47	1,482,945.60
合计	63,939.17	2,197,982.47	1,482,945.60

## (十一) 资产减值准备

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少		2014/6/30
			转回	转销	
坏账准备	2,197,982.47	3,500.00	2,137,543.30		63,939.17
合计	2,197,982.47	3,500.00	2,137,543.30		63,939.17

续:

项目	2012/12/31	本期增加	本期减少		2013/12/31
			转回	转销	
坏账准备	1,493,395.74	715,036.87	10,450.14		2,197,982.47
合计	1,493,395.74	715,036.87	10,450.14		2,197,982.47

续:

项目	2012/1/1	本期增加	本期减少		2012/12/31
			转回	转销	
坏账准备	750,000.00	753,895.74	10,500.00		1,493,395.74
合计	750,000.00	753,895.74	10,500.00		1,493,395.74

公司已按照《企业会计准则》的规定,本着谨慎性原则制订了计提资产减值准备的会计政策;报告期内公司已足额计提了相应的减值准备,主要资产减值准备计提情况与资产质量实际状况相符,不存在潜在资产损失及未予计提减值准备而导致的财务风险。

报告期内,公司除对应收账款、其他应收款计提坏账准备外,其他的资产未发生减值。

## 九、报告期重大债务情况

### (一) 短期借款

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00



① 2012 年 4 月 28 日，公司与杭州银行股份有限公司签订编号为 145c110201200029 号借款合同，借款金额为 500 万元，该借款为保证借款，保证人为宁波滨海信用担保有限公司。

② 2013 年 4 月 25 日，公司与杭州银行股份有限公司签订编号为 145c11020130007011 号借款合同，借款金额为 500 万元，该借款为保证借款，保证人为宁波滨海信用担保有限公司。

③ 2014 年 4 月 21 日，公司与杭州银行股份有限公司签订编号为 145c110201200029 号借款合同，借款金额为 500 万元，该借款为保证借款，保证人为宁波滨海信用担保有限公司。

截止至 2014 年 6 月 30 日，公司短期借款余额为 500 万元，保证人为宁波滨海信用担保有限公司，借款期限和担保期限均为 2014 年 4 月 21 日起至 2015 年 4 月 15 日。

2014 年 4 月 21 日，股东余政、丁俊伟与宁波滨海信用担保有限公司签订反担保合同，股东余政以持有的公司股份 600 万股、丁俊伟以持有的公司股份 400 万股向宁波滨海信用担保有限公司做反担保（股份质押）。

## （二）应付账款

### 1、应付账款明细

账龄	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
1 年以内	20,000.00	25,910.00	2,597,921.00
合计	20,000.00	25,910.00	2,597,921.00

2、本报告期应付账款中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、应付账款中无应付关联方款项。

4、截止至 2013 年 6 月 30 日，应付账款中账龄不存在超过一年的应付账款情况。

5、报告期内公司应付账款前五名情况如下：

2014 年 6 月 30 日

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)	性质或内容
宁波经济技术开发区玛雅信息技术有限公司	20,000.00	1 年以内	100.00	信息咨询费
合计	20,000.00		100.00	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)	性质或内容
宁波经济技术开发区玛雅信息技术有限公司	20,000.00	1 年以内	77.19	信息咨询费
宁波市江北孔浦华太印刷厂	5,910.00	1 年以内	22.81	印刷费
合计	25,910.00		100.00	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	金额	账龄	占总额比例(%)	性质或内容
宁波宁兴乾通网络科技有限公司	543,000.00	1 年以内	20.90	技术开发费
宁波胜世网络科技有限公司	512,000.00	1 年以内	19.71	技术开发费
上海冯卡门计算机科技有限公司	450,000.00	1 年以内	17.32	技术开发费
上海普蒙网络科技有限公司	379,000.00	1 年以内	14.59	技术开发费
上海巨睿通信科技有限公司	368,000.00	1 年以内	14.17	技术开发费
合计	2,252,000.00		86.69	

### （三）预收账款

#### 1、预收账款明细

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
1 年以内	831,768.00	169,200.00	392,000.00
合计	831,768.00	169,200.00	392,000.00

公司预收账款为按照合同规定客户支付的预付款项。随着公司业务规模的增加，公司预收账款的期末余额逐年增加。报告期内，公司预收账款账龄均在一年以内，不存在账龄超过一年的预收账款未结转收入的情形。

#### 2、预收账款前五名情况

2014 年 6 月 30 日

单位名称	金额	性质或内容	占总额比例(%)
宁波市鄞州区风景旅游管理局	744,000.00	货款	89.45
浙江省公众信息产业有限公司	87,768.00	货款	10.55
合计	831,768.00		100.00

2013 年 12 月 31 日

单位名称	金额	性质或内容	占总额比例(%)
宁波东钱湖旅游度假区旅游与湖区管理局	119,200.00	货款	70.45
宁波海曙华腾数码电子科技有限公司	50,000.00	货款	29.55
合计	169,200.00		100.00

2012 年 12 月 31 日

单位名称	金额	性质或内容	占总额比例(%)
宁波绿硕软件有限公司	200,000.00	货款	51.02
宁波鄞州区恒宇汽车配件厂（普通合伙）	100,000.00	货款	25.51
宁波宽易天地信息科技有限公司	50,000.00	货款	12.76
宁波市江东伟盛不锈钢有限公司	30,000.00	货款	7.65
王征宝	12,000.00	货款	3.06
合计	392,000.00		100.00

3、本报告期无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本报告期无预收关联方款项。

#### （四）应付职工薪酬

2014 年 1-6 月

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/6/30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	61,358.05	818,272.14	857,491.09	22,139.10
（2）职工福利费	-	103,522.01	103,522.01	-
（3）社会保险费	-	80,585.10	80,585.10	-
其中：医疗保险费	-	31,322.70	31,322.70	-
基本养老保险费	-	39,865.50	39,865.50	-
失业保险费	-	5,695.00	5,695.00	-
工伤保险费	-	1,708.50	1,708.50	-
生育保险费	-	1,993.40	1,993.40	-

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/6/30
(4) 职工教育经费	-	-	-	-
合计	61,358.05	1,002,379.25	1,041,598.20	22,139.10

## 2013 年度

项目	2012/12/31	本期增加	本期减少	2013/12/31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	161,157.40	2,876,979.95	2,976,779.30	61,358.05
(2) 职工福利费	-	581,761.11	581,761.11	-
(3) 社会保险费	-	194,426.67	194,426.67	-
其中：医疗保险费	-	74,250.73	74,250.73	-
基本养老保险费	-	95,939.08	95,939.08	-
失业保险费	-	14,717.04	14,717.04	-
工伤保险费	-	4,386.30	4,386.30	-
生育保险费	-	5,133.52	5,133.52	-
(4) 职工教育经费	-	1,524.40	1,524.40	-
合计	161,157.40	3,654,692.13	3,754,491.48	61,358.05

## 2012 年度

项目	2011/12/31	本期增加	本期减少	2012/12/31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	-	2,091,859.40	1,930,702.00	161,157.40
(2) 职工福利费	-	213,451.32	213,451.32	-
(3) 社会保险费	-	113,132.90	113,132.90	-
其中：医疗保险费	-	45,858.30	45,858.30	-
基本养老保险费	-	53,872.40	53,872.40	-
失业保险费	-	8,273.80	8,273.80	-
工伤保险费	-	2,227.40	2,227.40	-
生育保险费	-	2,901.00	2,901.00	-
合计	-	2,418,443.62	2,257,286.22	161,157.40

## (五) 应交税费

项目	2014/06/30	2013/12/31	2012/12/31
增值税	-1,391.30	436.89	247.57
营业税	-	-	1,330.23
企业所得税	-	-	1,130.69

项目	2014/06/30	2013/12/31	2012/12/31
个人所得税	-	-	-
城市维护建设税	-97.39	30.58	110.45
教育费附加	-41.74	13.11	47.34
地方教育附加	-27.83	8.74	31.55
印花税	311.97	546.90	-
残保金	384.00	408.00	684.00
水利基金	-794.57	1,823.01	299.51
合计	-1,656.86	3,267.23	3,881.34

## （六）其他应付款

### 1、其他应付款明细

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
1 年以内	1,580.00	36,134.25	689.00
1-2 年	261.00		
合计	1,841.00	36,134.25	689.00

2、本报告期不存在欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况。

3、本报告期不存在欠关联方往来款项

4、其他应付款前五名情况：

2014 年 6 月 30 日

债权人名称	欠款金额	账龄	性质
宁波市江东三洲标牌厂	1,580.00	1 年以内	标牌制作款
中国电信股份有限公司宁波分公司	261.00	1-2 年	网话费
合计	1,841.00	-	-

2013 年 12 月 31 日

债权人名称	欠款金额	账龄	性质
宁波和邦投资集团有限公司	35,873.25	1 年以内	物业费
中国电信股份有限公司宁波分公司	261.00	1 年以内	网话费
合计	36,134.25	-	-

2012 年 12 月 31 日

债权人名称	欠款金额	账龄	性质
岑科	510.00	1 年以内	未及时报销费用。
员工个人	179.00	1 年以内	未及时报销费用。
合计	689.00	-	-

## (七) 一年内到期的非流动负债

截至 2014 年 6 月 30 日一年内到期的非流动负债明细如下

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期转入营业外收入金额	2014年6月30日
TRIPBE 旅游 SNS 资讯交流系统	1,090.92	545.46	545.46	1,090.92
世游安卓客户端导游应用软件 V1.0	1,081.08	540.54	540.54	1,081.08
世游 Iphone 客户端应用软件 V1.0	1,090.92	545.46	545.46	1,090.92
世游游玩道商户管理端系统 V1.0		500.00		500.00
世游安卓客户端导游应用软件 V2.0		500.00		500.00
世游 Iphone 客户端应用软件 V2.0		500.00		500.00
世游游玩道 IPAD 点餐宝软件		500.00		500.00
世游游玩道手机软件 V1.0		500.00		500.00
合计	3,262.92	4,131.46	1,631.46	5,762.92

截至 2013 年 12 月 31 日一年内到期的非流动负债明细如下

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期转入营业外收入金额	2013年12月31日
TRIPBE 旅游 SNS 资讯交流系统		1,090.92		1,090.92
世游安卓客户端导游应用软件 V1.0		1,081.08		1,081.08
世游 Iphone 客户端应用软件 V1.0		1,090.92		1,090.92
合计		3,262.92		3,262.92

## (八) 其他非流动负债

截至 2014 年 6 月 30 日其他非流动负债明细如下

补助项目	2013 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入一年内到期的非流动负债	2014 年 6 月 30 日	备注
TRIPBE 旅游 SNS 资讯交流系统	8,454.53			545.46	7,909.07	与资产相关
世游安卓客户端导游应用软件 V1.0	8,468.47			540.54	7,927.93	与资产相关
世游 Iphone 客户端应用软件 V1.0	8,454.53			545.46	7,909.07	与资产相关
世游游玩道商户管理端系统 V1.0		5,000.00		500.00	4,500.00	与资产相关
世游安卓客户端导游应用软件 V2.0		5,000.00		500.00	4,500.00	与资产相关
世游 Iphone 客户端应用软件 V2.0		5,000.00		500.00	4,500.00	与资产相关
世游游玩道 IPAD 点餐宝软件		5,000.00		500.00	4,500.00	与资产相关
世游游玩道手机软件 V1.0		5,000.00		500.00	4,500.00	与资产相关
合计	25,377.53	25,000.00		4,131.46	46,246.07	

截至 2013 年 12 月 31 日其他非流动负债明细如下

补助项目	2012 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	转入一年内到期的非流动负债金额	2013 年 12 月 31 日	备注
TRIPBE 旅游 SNS 资讯交流系统		10,000.00	454.55	1,090.92	8,454.53	与资产相关
世游安卓客户端导游应用软件 V1.0		10,000.00	450.45	1,081.08	8,468.47	与资产相关
世游 Iphone 客户端应用软件 V1.0		10,000.00	454.55	1,090.92	8,454.53	与资产相关
合计		30,000.00	1,359.55	3,262.92	25,377.53	

①2014 年 6 月，根据宁波市鄞州区智慧城市建设工作领导小组鄞智慧办[2014]10 号《关于组织申报 2014 年度第一批鄞州区软件产业发展专项资金项目的通知》，公司软件产品获得与资产相关的专项资金 2.5 万元，在资产的使用期限（10 年）内平均摊销。

②2013 年 7 月，根据宁波市鄞州区财政局鄞智慧办[2013]20 号《关于下达 2012 年度市级软件项目经费、2013 年度第一批区软件产品、软件企业补助资金的通知》，

公司软件产品获得与资产相关的专项资金 3 万元，在资产的使用期限（10 年）内平均摊销，2013 年摊销金额为 1,359.55 元，2014 年摊销金额为 1,631.46 元。

## 十、报告期股东权益情况

项目	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
股本	11,342,200.00	10,869,600.00	10,000,000.00
资本公积	4,657,800.00	3,130,400.00	0.00
盈余公积	0.00	0.00	0.00
未分配利润	-9,542,907.31	-9,909,540.61	-5,314,882.59
归属于母公司所有者权益合计	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41
所有者权益合计	6,457,092.69	4,090,459.39	4,685,117.41

2013 年 9 月 2 日，股份公司召开临时股东大会作出决议，同意将公司股本总额由 1,000.00 万股增加至 1,086.96 万股，其中，宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）认购 65.22 万股，宁波市天使投资引导基金有限公司认购 21.74 万股，每股认购价格均为 4.5998 元，公司注册资本相应由 1,000.00 万元增加至 1,086.96 万元。并同意修改公司章程。新增注册资本合计人民币 869,600 元，资本公积为人民币 3,130,400.00 元。已经宁波容大会计师事务所有限公司审验并出具甬容会验【2013】22083 号《验资报告》。

2014 年 6 月 12 日，股份公司召开临时股东大会作出决议，同意将公司股本总额由 1,086.96 万股增加至 1,134.22 万股，其中，宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）认购 23.63 万股，宁波市天使投资引导基金有限公司认购 23.63 万股，每股认购价格均为 4.2319 元，公司注册资本相应由 1,086.96 万元增加至 1,134.22 万元。并同意修改公司章程。新增注册资本合计人民币 472,600 元，资本公积为人民币 1,527,400.00 元。已经宁波容达会计师事务所有限公司审验并出具甬容会验【2014】20407 号《验资报告》。

## 十一、关联方、关联关系和关联交易情况

### （一）公司关联方及关联方关系



根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号—关联方披露》和中国证券监督管理委员会相关规定，公司关联方认定标准以是否存在控制、共同控制或重大影响为前提条件，并遵循实质重于形式的原则，即判断一方有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益，及按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，或对一个企业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，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称 (姓名)	与公司关系
余政	持有本公司 52.90%的股权，控股股东和实际控制人、董事长

余政直接持有公司 52.90%的股份，能够实际支配公司行为，对本公司构成控制，为控股股东和实际控制人。

### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称（姓名）	与公司关系
丁俊伟	持有本公司 35.27%的股权、董事、总经理
顾宇飞	董事、副总经理
任仕芬	董事、人事主管
马琴	董事、会计主管、信息披露负责人
胡蓓	监事会主席
潘洁航	监事
季伟忠	职工监事
宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 7.83%的股权
宁波市天使投资引导基金有限公司	持有本公司 4%的股权
宁波皓客信息技术有限公司	控股股东、实际控制人控制的其他企业

## （二）关联交易情况

### 1、经常性关联交易

报告期内，公司不存在经常性关联交易。

## 2、偶发性关联交易

### (1) 关联销售

关联方名称	交易性质	定价方式	2014年1-6月交易额
宁波皓客信息技术有限公司	销售	同类交易价格	98,000.00

### (2) 关联方非经常性资金往来情况

项目名称	关联方	账面余额		
		2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
其他应收款	余政			69,242.00
其他应收款	丁俊伟			50,000.00
其他应收款	马琴	188,000.00	4,380.00	85,620.00
其他应收款	顾宇飞	150,000.00		

报告期内，公司关联自然人所欠公司的款项主要为未及时归还和报销的备用金和借款，截至公开转让说明书对外披露日，上述款项均已归还，公司资金不存在被关联方占用的情形。

### (三) 关联交易定价机制、交易合规性和公允性

根据公司《关联交易管理制度》，公司关联交易定价遵循以下原则：

1、关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，参照评估机构的评估价值，由交易双方协商定价。其中，市场价是指不偏离市场独立第三方的价格及费率；成本加成价是指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；协议价是指由交易双方协商确定价格及费率。

2、交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

### (四) 关联交易决策权限与程序、减少和规范关联交易的安排

报告期内，公司主要关联交易采用市场价格进行定价，对关联交易公司建立了相应的内控制度并得到了有效执行。公司控股股东及实际控制人余政持有公司5.00%以上股份的其他主要股东以及公司的董事、监事、高级管理人员承诺公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，将严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》等有关关联交易的规定，履行相应程序。

1、公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当由董事会审议通过后提交股东大会审议。

2、公司拟与关联人达成的同一会计年度内单笔或累计关联交易总额低于 50 万元，或低于公司最近经审计净资产值的百分之十的，由董事会审议决定。超过限额的提交股东大会审议。

3、公司与关联人进行与日常经营相关的关联交易事项，应当履行以下审议程序：

（1）对于首次发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议，根据协议涉及的交易金额提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（2）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（3）对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照相关规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在发布上一年度报告之前，对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额提交董事会或者股东大会审议；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在定期报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额重新提交董事会或者股东大会审议。

公司未来将根据《公司章程》和相关制度严格执行关联交易决策程序，规范关联交易和关联方资金往来情况。

## 十二、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）期后事项

公司无需要披露的期后事项。

### （二）承诺事项、或有事项和其他重要事项

公司无需要披露的承诺事项、或有事项或其他重要事项。

## 十三、报告期内资产评估情况

报告期内，公司不存在资产评估事项。

## 十四、股利分配政策和最近两年分配情况

### （一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润按下列顺序分配：

- （1）弥补以前年度亏损；
- （2）提取法定公积金 10%；
- （3）提取任意公积金；
- （4）支付股东股利。

### （二）近两年股利分配情况

报告期内公司未进行股利分配。

### （三）公开转让后股利分配政策

根据《公司法》和《公司章程》，公司缴纳企业所得税后的利润按照以下规定进行分配：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司税后利润的分配方式由股东自行约定，可以采用现金或股票方式分配股利。公司重视对投资者的合理投资回报，制定和实施持续、稳定的利润分配制度，公司利润分配不得影响公司的持续经营。

## 十五、报告期纳入合并报表的控股子公司基本情况

报告期内，本公司子公司宁波世游国际旅行社有限公司纳入合并范围，具体情况如下：

## 1、基本情况

名称	宁波世游国际旅行社有限公司
成立日期	2012年6月7日
法定代表人	余政
注册资本	150万元
经营范围	国内旅游服务，入境旅游服务，票务代理，会务服务，代订宾馆客房，旅游工艺品的批发、零售，旅游信息咨询服务
股权结构	公司直接持股 100%

公司已于 2013 年 12 月 31 日将宁波世游国际旅行社有限公司处置。

## 2、报告期财务数据与指标

财务指标	2014/6/30	2013/12/31	2012/12/31
总资产		755,895.57	1,392,268.18
净资产		608,350.57	1,193,487.73
财务指标	2014 年 1-6 月	2013 年	2012 年
营业收入		1,513,054.15	835,574.82
净利润		-585,137.16	-306,512.27

# 十六、风险因素

## （一）公司治理和内部控制风险

公司自成立以来，逐步建立健全了治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系及关联交易、重大投资、对外担保等相关重大事项管理制度。公司成立之初由于管理层规范治理意识相对薄弱，公司存在部分会议文件不完整等问题。随着公司发展和治理的逐步完善，目前公司各组织机构的人员及职责明确，并具有规范的运行制度。就公司目前所处的阶段而言，公司各项管理制度的执行尚需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在公司治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

针对上述风险，公司将加强管理层和员工在公司治理和内部控制方面的培训，提高董事、监事和高级管理人员对《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关规定的认识，强化规范运作的意识，严格履行职责，切实执行《公司法》、《公司章程》及各项制度等的规定，使公司规范治理更趋完善。

## （二）税收优惠政策变化的风险

报告期内，本公司享受的主要税收优惠如下：

根据财政部、国家税务总局《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税[2013]37号）试点纳税人提供的技术转让，技术开发，以及与之相关的技术咨询，技术服务，免征增值税。本公司提供的满足条件的技术开发服务，免征增值税。

对于公司享受的技术开发服务免征增值税的税收优惠，如果相关政策发生变动或者本公司不能持续符合税收优惠政策条件，将面临因不再享受相应税收优惠而导致净利润下降的风险。

针对上述风险，公司将致力于扩大营业收入规模、提高主营业务毛利率，以增强公司的盈利能力，降低税收优惠到期对公司净利润的影响；目前，公司在申请高新技术企业资质认定，公司在取得高新技术企业资质后将享受相关企业所得税税收优惠。

## （三）公司业绩不稳定的风险

报告期内，公司 2014 年 1-6 月、2013 年度、2012 年度实现的销售收入分别为 519,747.57 元、3,499,862.45 元和 1,357,578.25 元，业绩波动较大。由于公司处于初创期，产品市场占有率、产品成熟度和品牌知名度不高。公司品牌知名度的提高及对于稳定的客户群体的培养尚需要一定的时间。同时，智慧旅游软件市场目前开放程度高、准入门槛低、竞争充分，随着更多的软件企业进入市场，行业内竞争将日益激烈。因此，未来公司的业绩可能存在不稳定的风险。因报告期内公司业绩不稳定且公司 2012 年和 2013 年发生亏损，报告期末公司每股净资产为 0.57 元，低于每股 1 元，提醒投资者注意。**未来，如果公司不能很好地拓展市场，提**

高自己的收入规模，同时控制公司的成本和费用支出，公司将可能出现继续亏损的情形，会对公司的持续经营能力产生不利影响。

针对上述风险，公司将在保持已有的竞争优势的同时发掘新的竞争优势，克服存在的竞争劣势，努力提高公司品牌知名度和市场份额，不断地提升市场地位，使公司的业绩稳步上升。

#### （四）知识产权受到侵害风险

公司致力于为旅游目的地管理者提供智慧旅游整体解决方案，采用系统定制开发、Saas 服务购买、数据增值服务和代理运营等多种方式让用户实现智慧旅游中的各种应用需求。公司所处的行业作为知识经济时代的代表性产业，企业的核心竞争力从静态角度看主要依赖其所拥有的知识产权及专业技术人员两个主要方面。而知识产权作为一种无形资产，其特征决定了其保护的难度和受侵害的可能性要远远超过其他资产。尽管公司采取了加密等保护措施，向客户提供实施及咨询服务的模式也使客户购买盗版产品的意愿大大降低，但软件存在被解密及复制可能。同时鉴于盗版软件产品生产成本低、追查侵权者难度较大，公司不可能完全避免产品被盗版的风险。如果公司遭受软件盗版或其他知识产权侵权而未能采取及时有效的保护措施，将会对公司的生产经营产生不利影响。

针对上述风险，公司依法制定了保密制度，申请软件著作权，配合软件加密锁实现对产品的有效保护。公司与核心技术人员签订了保密协议，在法律上保证公司核心技术不因核心技术人员离职而流失。

#### （五）股份回购造成公司不稳定性的风险

如《公开转让说明书》“第一节基本情况”之“四、公司设立以来股本的形成及其变化情况”之“（三）2013 年 9 月，第一次增资”和“（四）2014 年 6 月，第二次增资”所述，若公司 2017 年营业收入未达到 1250 万元，或公司 2017 年的企业整体价值估低于 1.5 亿元，本公司股东余政和丁俊伟有义务回购宁波市伯乐开图创业投资合伙企业（有限合伙）和宁波市天使投资引导基金有限公司持有的本公司的全部股份。尽管回购条款内容不影响公司及其他股东的利益、条款合法有效，执行该条款亦不会导致公司的实际控制人发生变化、不影响公司的持续稳定经营，但是，如果未来公司的经营状况发生无法预知的重大不利变化并且公司主要股东



余政、丁俊伟的财产状况出现严重恶化，执行上述回购条款可能对公司的稳定性造成不利影响。

针对上述风险，公司将在未来不断提高公司品牌知名度和市场份额，不断地提升市场地位，使公司的业绩和价值稳步上升，同时，公司股东余政和丁俊伟作出约定，一旦因为回购条件成就导致其控股地位发生不利变化，二者将签署《一致行动协议》，对公司进行共同控制，尽量避免因回购条件成就造成公司不稳定的影响。

## （六）人才流失风险

公司所处的行业属于知识密集型产业，产品研发和技术创新依赖于核心技术队伍，需要包括系统开发、网站建设、目的地信息化规划、多媒体设计、影视制作等各个方面的人才，目前行业内企业对人才的竞争一方面推高了行业内的整体薪酬水平，另一方面加剧了行业内的人才流动。尽管公司拥有以人为本的企业文化，通过激励及约束制度保持了现有核心技术队伍的整体稳定，并且有较为完善的内部培训体制，具备通过自身不断充实壮大技术队伍的能力，但在市场对于人才竞争激烈的情况下，仍面临着人才流失的风险。

针对上述风险，公司在未来的经营发展中将始终重视人员的薪酬设计、绩效评估和晋升通道的建设，对解决重大技术难点、提出创新思路和产品创新的员工给予大力支持，对有突出贡献的研发人员进行奖励。公司与核心技术人员签订保密协议，在法律上保证核心技术不流失；同时公司积极培养后备人才，提高公司的抗离职风险能力。

## 第五节有关声明

### 一、公司董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事签名：

余政：余政

丁俊伟：丁俊伟

顾宇飞：顾宇飞

任仕芬：任仕芬

马琴：马琴

全体监事签名：

胡蓓：胡蓓

潘洁航：潘洁航

季伟忠：季伟忠

全体高级管理人员签名：

丁俊伟：丁俊伟

顾宇飞：顾宇飞

石凤娟：石凤娟

宁波世游信息科技股份有限公司

2014年12月31日



## 二、主办券商声明

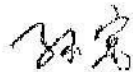
本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

法定代表人：



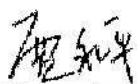
余维佳

项目小组负责人：

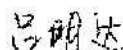


孙国


项目小组成员：



贾永平



吕明达




黄雨



### 三、公司律师声明

本机构及经办律师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的法律意见书无矛盾之处。本机构及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

律师事务所负责人： 

王 冰

经办律师：    
陈建荣                      陆 青



# 北京永拓会计师事务所

Beijing Yongtuo Certified Public Accountants LLP

## 四、承担审计业务的会计师事务所声明

京永函字（2014）第 71164 号

本机构及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的审计报告无矛盾之处。本机构及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人：\_\_\_\_\_

吕江

吕江

签字注册会计师：\_\_\_\_\_

荆秀梅

荆秀梅

侯增玉

侯增玉

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

2014年12月31日

## 第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见；
- 六、其他与公开转让有关的重要文件。