

上海翔川网络科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)

主办券商



安信证券股份有限公司
Essence Securities Co., Ltd.

二〇一五年十一月

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。

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

本公司提醒投资者特别关注公司下列风险因素：

一、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加，根据国家旅游局公布的数据，截至 2014 年底，我国共有旅行社 26650 家，比 2000 年的 8,993 家增长了 196.34%。我国旅行社数量众多，彼此间的竞争较为激烈。如公司无法巩固在行业中的竞争优势，可能造成本公司市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。

二、人才流失风险

旅行社产品设计、客户的开发与维护的发展在一定程度上依赖于核心业务运营管理人才。此外，公司作为旅游网络平台服务运营商，公司对高水平的商旅管理人才、互联网技术运用与开发人才、营销人才等有较大需求。虽然公司已建立并完善了对核心业务人员的有效激励机制来确保核心团队的稳定，但随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果本公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营管理人才，或不能及时完善与本公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度，则本公司未来的业务发展可能受到不利影响。

三、营运资金不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，2013 年、2014 年和 2015 年上半年经营活动现金净流量分别为 259,474.26 元、-3,149,306.75 元、-4,927,824.80 元。2014 年和 2015 年上半年经营活动现金净流量为负数的原因是公司为了扩大经营规模，尤其是开展资金需求较大的机票+自由行的旅游产品

业务，需要向机票供应商进行采购，主要结算方式为预付款，因此资金占用较大。目前公司的资金主要靠股东投资，如果今后随着业务规模的不断扩大，如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，正常的生产经营活动将受到影响，公司将存在营运资金不足的风险。

四、内部控制的风险

有限公司阶段公司对关联交易未进行规范，存在一定的关联交易和关联方资金拆借行为。目前公司已制定了较为完备的关联交易制度，包括《关联交易内部决策制度》等内控制度。同时，公司变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系，制定了一系列制度。但由于股份公司成立的时间较短，新的制度执行时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

五、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为陆建锋和陈赛娣，二人为夫妻关系。同时，陆建锋担任公司董事长、总经理，陈赛娣担任董事，二人对公司形成共同控制，对公司经营决策可施予重大影响。此外，董事陆萍及监事蔡健与陆建锋存在一定的亲属关系。因此若陆建锋夫妇利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或其他股东利益。

目录

| | |
|---|-----|
| 声明..... | 1 |
| 重大事项提示..... | 2 |
| 一、市场竞争加剧风险..... | 2 |
| 二、人才流失风险..... | 2 |
| 三、营运资金不足的风险..... | 2 |
| 四、内部控制的风险..... | 3 |
| 五、实际控制人不当控制的风险..... | 3 |
| 释义..... | 6 |
| 第一节基本情况..... | 8 |
| 一、公司概况..... | 8 |
| 二、股份挂牌情况..... | 8 |
| 三、公司股东情况..... | 11 |
| 四、董事、监事、高级管理人员基本情况..... | 17 |
| 五、公司分、子公司基本情况..... | 20 |
| 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表..... | 25 |
| 七、本次挂牌的有关机构情况..... | 26 |
| 第二节公司业务..... | 29 |
| 一、公司的业务情况..... | 29 |
| 二、公司生产或服务的主要流程及方式..... | 35 |
| 三、与公司业务相关的主要资源要素..... | 39 |
| 四、公司收入、成本情况..... | 45 |
| 五、公司的商业模式..... | 52 |
| 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征..... | 55 |
| 第三节公司治理..... | 66 |
| 一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况..... | 66 |
| 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果..... | 67 |
| 三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况..... | 68 |
| 四、公司的独立性..... | 68 |
| 五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况..... | 71 |
| 六、同业竞争情况..... | 74 |
| 七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明..... | 79 |
| 八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明..... | 81 |
| 第四节公司财务..... | 87 |
| 一、最近两年一期经审计的财务报表..... | 87 |
| 二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况..... | 101 |
| 三、审计意见..... | 101 |
| 四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计..... | 101 |
| 五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标..... | 122 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | |
|--|------------|
| 六、关联方关系及关联交易 | 150 |
| 七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项..... | 157 |
| 八、资产评估情况 | 158 |
| 九、股利分配政策和最近两年一期分配情况 | 158 |
| 十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况 | 160 |
| 十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析 | 161 |
| 第五节有关声明 | 169 |
| 一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明 | 169 |
| 二、主办券商声明 | 170 |
| 三、律师事务所声明 | 171 |
| 四、会计师事务所声明 | 172 |
| 五、承担资产评估业务的资产评估机构声明 | 173 |
| 第六节附件 | 174 |

释义

本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

| | | |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、翔川股份 | 指 | 上海翔川网络科技有限公司 |
| 翔游有限、有限公司 | 指 | 上海翔游网络科技有限公司、公司前身 |
| 本次挂牌 | 指 | 公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌 |
| 本说明书、说明书、公开转让说明书 | 指 | 上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 《业务规则》 | 指 | 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》 |
| 股东大会 | 指 | 上海翔川网络科技有限公司股东大会 |
| 股东会 | 指 | 上海翔游网络科技有限公司股东会 |
| 董事会 | 指 | 上海翔川网络科技有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海翔川网络科技有限公司监事会 |
| 三会 | 指 | 股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称 |
| 管理层 | 指 | 公司董事、监事、高级管理人员 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务负责人 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海翔川网络科技有限公司章程》 |
| 报告期、最近两年及一期 | 指 | 2013年、2014年和2015年1-6月 |
| 安信证券、主办券商 | 指 | 安信证券股份有限公司 |
| 永拓、会计师事务所 | 指 | 北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所、公司律师 | 指 | 北京长安（上海）律师事务所 |
| 关联关系 | 指 | 依据《企业会计准则第36号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系 |
| 中宝国际 | 指 | 上海中宝国际旅行社有限公司 |
| 昊远商务 | 指 | 上海昊远商务信息服务有限公司 |
| 欧马广告 | 指 | 上海欧马广告有限公司 |
| 里成通服务 | 指 | 上海里成通数据服务有限公司 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | |
|------|---|--------------|
| 红富投资 | 指 | 上海红富投资管理有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

第一节基本情况

一、公司概况

中文名称：上海翔川网络科技股份有限公司

英文名称：Shanghai Xiangchuan Network Technology Co.,Ltd

注册资本：发行前人民币 1,300 万元，发行后人民币 1,910 万元

实收资本：人民币 1,300 万元整

法定代表人：陆建锋

有限公司设立日期：2009 年 3 月 11 日

股份公司成立日期：2015 年 9 月 6 日

住所：上海市崇明县新海镇星村公路 700 号 14 幢（上海新海经济开发区）

邮编：200060

电话：021-51780826

互联网网址：www.et361.com

信息披露负责人：陆建锋

所属行业：按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类标准，公司所处行业为“L72 商务服务业”；按照《国民经济行业分类》(GB_T4754-2011)的分类标准，公司所处行业为“L7271 旅行社服务”。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“L7271 旅行社服务”；按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“13121010 酒店、度假村与豪华游轮”。

组织机构代码：68550074-4

主要业务：提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。

二、股份挂牌情况

（一）股份简称、股份代码、挂牌日期

1、股份代码：

- 2、**股份简称**：翔川股份
- 3、**股票种类**：人民币普通股
- 4、**每股面值**：1.00元/股
- 5、**股票总量**：发行前1,300万股，发行后1,910万股
- 6、**挂牌日期**：2015年X月X日

(二)公司股份总额及分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量

- 1、**股份总额**：发行前 1,300 万股，发行后 1,910 万股
- 2、**公司股份分批进入全国中小企业股份转让系统转让时间和数量**

《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）》第二章第八条规定，“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。”

公司章程第二十七条规定：“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。”

截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立尚未满一年，因此公司发起人

无可以公开转让的股票。

公司定向发行完成后股东持股情况及本次可进入全国中小企业股份转让系统公开转让的具体情况如下：

| 序号 | 股东名称 | 公司任职情况 | 持股数量（万股） | 可转让股份数额（万股） |
|----|------------------|---------|----------|-------------|
| 1 | 陆建锋 | 董事长、总经理 | 1,180 | - |
| 2 | 陈赛娣 | 董事 | 120 | - |
| 3 | 太平洋保险在线服务科技有限公司 | - | 300 | - |
| 4 | 上海红己投资管理中心（有限合伙） | - | 210 | 210 |
| 5 | 上海太曦投资管理中心（有限合伙） | - | 100 | - |
| 合计 | | - | 1,910 | 210 |

3、股东对所持股份自愿锁定的承诺

股东太平洋保险在线服务科技有限公司和上海太曦投资管理中心（有限合伙）承诺，自股票在中国证券登记结算公司登记之日起限售 12 个月。

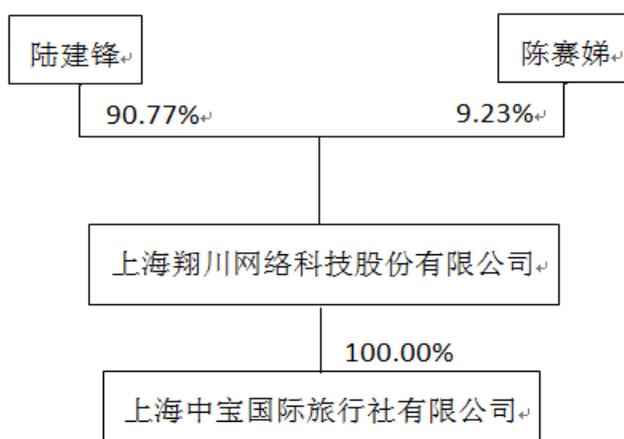
（三）公司股票采用协议转让方式进入全国中小企业股份转让系统挂牌

本公司股东大会已于 2015 年 9 月 7 日依法作出决议，决定本公司股票挂牌时采取协议转让方式。现本公司申请挂牌时股票采取协议转让方式。

本公司承诺所提供的申请材料真实、准确、完整，决议程序合法合规，因提供的申请材料不符合上述承诺及决议程序违法违规等问题所引起的一切法律责任由本公司自行承担。

三、公司股东情况

(一) 公司股权结构图（定向发行前）



(二) 控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况（定向发行前）

控股股东、实际控制人及持有 5% 以上股份股东持有股份的情况，如下表：

| 序号 | 股东名称 | 公司任职情况 | 持股数量（万股） | 持股比例 | 股东性质 | 股份质押情况 |
|----|------|---------|--------------|----------------|------|--------|
| 1 | 陆建锋 | 董事长、总经理 | 1,180 | 90.77% | 自然人 | 无 |
| 2 | 陈赛娣 | 董事 | 120 | 9.23% | 自然人 | 无 |
| 合计 | | | 1,300 | 100.00% | | |

(三) 股东之间关联关系

股东陆建锋与股东陈赛娣之间为夫妻关系。

(四) 控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

1、控股股东、实际控制人的认定

(1) 控股股东：

截至本说明书出具之日，陆建锋直接持有公司股份 1,180 万股，占公司总股本的 90.77%，为公司控股股东。

(2) 实际控制人：

自 2009 年 10 月至 2014 年 5 月，有限公司的控股股东、实际控制人为陈赛娣；自 2014 年 5 月至本公开转让说明书出具之日，公司的控股股东为陆建锋、实际控制人为陆建锋和陈赛娣。

认定依据说明：

2009 年 10 月 29 日，原股东宓沈健将其持有的有限公司 100% 的股权转让给陈赛娣，陈赛娣持有有限公司 100% 的股权，为有限公司的实际控制人、控股股东。因陆建锋与陈赛娣为夫妻关系，自 2009 年 10 月起陆建锋实际参与有限公司经营。

经 2014 年 5 月有限公司第一次增资，增加股东陆建锋，陆建锋实际出资 180 万，占公司 60% 股权，成为公司的控股股东。2014 年 12 月及 2015 年 6 月有限公司再次增资，截至本公开转让说明书出具之日，陆建锋直接持有公司股份 1,180 万股，占公司总股本的 90.77%，陈赛娣直接持有公司股份 120 万股，占公司总股本的 9.23%。

自 2009 年 10 月至 2015 年 8 月 18 日陈赛娣一直为公司的执行董事、总经理；2014 年 5 月起至 2015 年 8 月 18 日，陆建锋担任有限公司监事，2015 年 8 月 19 日公司股改至今，陆建锋任公司董事长、总经理。2014 年 5 月起至本公开转让说明书出具之日，陆建锋与陈赛娣共同全面主持公司的经营事务，共同决定公司人事、财务、业务、管理等事务。

公司目前共有 2 名股东，控股股东陆建锋持有 90.77% 的股权，陈赛娣持有 9.23% 的股权。陆建锋与陈赛娣为夫妻关系，具备在决策时采取一致行动的身份关系基础。为了巩固决策行为的一致性，强化对公司股东大会的影响，陆建锋与陈赛娣于 2015 年 9 月 8 日签订了《一致行动协议》，明确约定为保障公司持续稳定发展，提高公司经营效率，双方将采取一致行动，在公司股东大会或董事会会议中行使表决权时保持一致以共同控制公司。

综上，自 2009 年 10 月至 2014 年 5 月，有限公司的控股股东、实际控制人为陈赛娣；自 2014 年 5 月至公开转让说明书出具之日，公司的控股股东为陆建锋、陆建锋和陈赛娣为公司的共同实际控制人。

2、控股股东、实际控制人的基本情况

陆建锋，男，1978年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006年4月至2015年8月任上海昊远商务信息服务有限公司执行董事；2010年4月至2015年8月任上海中宝国际旅行社有限公司总经理；2010年5月至今任上海中宝国际旅行社有限公司执行董事；2015年8月至今任股份公司董事长、总经理，任期三年。

陈赛娣，女，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2000年至2008年任上海欧马旅行社有限公司财务助理；2010年4月至今任上海中宝国际旅行社有限公司监事；2009年10月至2015年8月任上海翔游网络科技有限公司执行董事、总经理；2015年8月至今任股份公司董事，任期三年。

3、实际控制人最近两年内发生变化情况

自2009年10月至2014年5月，有限公司的实际控制人为陈赛娣；自2014年5月至本公开转让说明书出具之日，公司的实际控制人为陆建锋和陈赛娣。由于自2009年10月至2014年5月，陆建锋一直实际参与公司经营、决策。自2014年5月至本公开转让说明书出具之日，公司的实际控制人未发生变更。报告期内公司的业务经营范围、主营业务和经营模式并未发生重大改变。因此，报告期内公司的控股股东和实际控制人变更对公司经营、管理等方面没有重大影响，不影响公司的持续经营能力。公司目前股权明晰，不存在潜在的股权纠纷，公司股权不存在委托持股情形，有限公司历史上也不存在股权代持情形。

（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况

1、2009年3月，有限公司成立

上海翔游网络科技有限公司，由宓沈健以货币形式出资，于2009年3月成立。住所为：上海市崇明县北沿公路3366号4幢3112室，注册资本为：10万元，法定代表人为：宓沈健，经营范围为：（网络技术、计算机）领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，电脑图文设计，计算机网络工程，计算机软硬件开发，票务服务，商务信息咨询，楼宇智能设备维护，电脑及配件、日用百货、化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）的销售，从事货物及技术的进出口业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

本次出资已经上海华城会计师事务所于 2009 年 3 月 3 日出具《验资报告》(华会事验(2009)第 54 号)审验确认。

成立时,公司股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 宓沈健 | 10 | 10 | 货币 | 100.00 |
| 合计 | | 10 | 10 | | 100.00 |

公司于 2009 年 3 月 11 日获得上海市工商行政管理局崇明分局颁发的注册号 310230000381109 企业法人营业执照,经营期限为 2009 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日。

2、2009 年 10 月,有限公司第一次变更股东、法定代表人

2009 年 10 月 29 日,经有限公司股东会决议并修改公司章程,同意原股东宓沈健将持有的有限公司出资额 10 万元(100%股权),以 10 万元价格转让给陈赛娣。

本次股权转让后的有限公司股权结构变更为:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
| 1 | 陈赛娣 | 10 | 10 | 货币 | 100.00 |
| 合计 | | 10 | 10 | | 100.00 |

2009 年 10 月 29 日,翔游有限向上海市工商行政管理局崇明分局提出上述变更登记申请;2009 年 12 月 7 日,上海市工商行政管理局崇明分局准予变更登记并颁发新的《企业法人营业执照》。

3、2014 年 5 月,有限公司第一次变更注册资本

2014 年 5 月 14 日,经有限公司股东会决议,同意将公司的注册资本由 10 万元增至 300 万元,原股东陈赛娣认缴出资 120 万元,增加新股东陆建锋认缴出资 180 万元。2014 年 12 月 5 日,上海睿益会计师事务所出具《验资报告》(睿益会师报字(2014)YZ0033 号)验证,截至 2014 年 12 月 3 日止,公司已收到陆建锋、陈赛娣缴付的出资额 290 万元,系货币出资,公司注册资本变更后累计实收资本为 300 万元,出资方式为货币。

本次变更后有限公司股权结构如下:

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例(%) |
|----|------|-----------|-----------|------|---------|
|----|------|-----------|-----------|------|---------|

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | | |
|----|-----|------------|------------|----|---------------|
| 1 | 陆建锋 | 180 | 180 | 货币 | 60.00 |
| 2 | 陈赛娣 | 120 | 120 | 货币 | 40.00 |
| 合计 | | 300 | 300 | | 100.00 |

2014年5月14日，翔游有限向上海市工商行政管理局崇明分局提出上述变更登记申请；2014年5月19日，上海市工商行政管理局崇明分局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

4、2014年12月，有限公司第二次变更注册资本

2014年12月29日，经有限公司股东会决议并修改公司章程，公司的注册资本由300万元增至1100万元。由陆建锋增加出资800万元，均计入公司实收资本。2015年5月13日，上海睿益会计师事务所出具《验资报告》（睿益会师报字（2015）YZ0008号）验证，截至2014年12月30日止，公司已收到陆建锋缴付的出资额800万元，系货币出资，公司注册资本变更后累计实收资本为1100万元。出资方式均为货币。

变更后股东出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资 额(万元) | 实缴出资 额(万元) | 出资方式 | 出资比例（%） |
|----|------|---------------|---------------|------|---------------|
| 1 | 陆建锋 | 980 | 980 | 货币 | 89.00 |
| 2 | 陈赛娣 | 120 | 120 | 货币 | 11.00 |
| 合计 | | 1,100 | 1,100 | | 100.00 |

2015年5月13日，上海睿益会计师事务所出具《验资报告》（睿益会师报字（2015）YZ0008号）验证，截至2014年12月30日止，公司已收到陆建锋缴付的出资额800万元，系货币出资，公司注册资本变更后累计实收资本为1100万元。

2014年12月30日，翔游有限向上海市工商行政管理局崇明分局提出上述变更登记申请；2014年12月31日，上海市工商行政管理局崇明分局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

5、2015年6月，有限公司第三次变更注册资本，第四次变更出资

2015年6月，经有限公司股东会决议并修改公司章程，公司的注册资本由1100万元增至1300万元。本次增资由股东陆建锋一人出资400万元，其中200万元计入公司实收资本，溢价部分200万元计入公司资本公积。

变更后股东出资比例如下：

| 序号 | 股东名称 | 认缴出资额(万元) | 实缴出资额(万元) | 出资方式 | 出资比例 (%) |
|----|------|--------------|--------------|------|---------------|
| 1 | 陆建锋 | 1,180 | 1,180 | 货币 | 90.77 |
| 2 | 陈赛娣 | 120 | 120 | 货币 | 9.23 |
| 合计 | | 1,300 | 1,300 | | 100.00 |

2015年6月25日,上海睿益会计师事务所出具《验资报告》(睿益会师报字(2015)YZ0017号)验证,截至2015年6月24日止,翔游有限已收到股东陆建锋实际缴纳新增货币出资人民币400万元,其中新增实收资本合计人民币200万元,新增实收资本占新增注册资本的100%,公司注册资本变更后累计实收资本为1,300万元。

2015年6月26日,翔游有限向崇明县市场监督管理局提出上述变更登记申请;2015年6月29日,崇明县市场监督管理局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

6、2015年9月,有限公司整体变更为股份有限公司

2015年7月13日,上海翔游网络科技有限公司获得上海市工商行政管理局核发的《名称变更核准通知书》,核准上海翔游网络科技有限公司更名为“上海翔川网络科技有限公司”。

2015年8月10日,北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)以2015年6月30日为基准日对有限公司净资产进行审计,并出具《审计报告》,根据该审计报告,有限公司在基准日的净资产额为人民币13,485,095.50元。

2015年8月11日,上海立信资产评估有限公司受托以2015年6月30日为基准日对有限公司的资产进行了评估,并出具了《资产评估报告》。根据该资产评估报告,有限公司在基准日2015年6月30日的净资产评估值人民币1474.7万元。

2015年8月11日,有限公司召开股东会,决议将有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。

2015年8月18日,公司各发起人依法召开了股份公司创立大会暨2015年第一次股东大会,表决通过了《上海翔川网络科技有限公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。并选举产生公司第一届董事会和第一届监事会。公司以2015年6月30日为基准日,以经审计的账面净资产人民币13,485,095.50元,折合股份有限公司的股份1,300万股(每股面值1元),整体变更为股份有限公司,股份公司注册资本为1,300万元,余额人民币485,095.50

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

元计入资本公积。

2015年8月18日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）受托对上海翔游网络科技有限公司整体变更设立股份公司及发起人出资情况进行验证，出具了《验资报告》，截至2015年8月18日，公司已收到陆建锋、陈赛娣2位发起人股东以其拥有的有限公司经审计的净资产折股出资合计人民币1,300万元整。

2015年9月6日，上海市工商行政管理局颁发了《营业执照》（注册号为310230000381109）。

至此，公司股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量 (万股) | 持股比例 (%) | 股东性质 | 股份质 押情况 |
|----|------|--------------|-------------|------|------------|
| 1 | 陆建锋 | 1,180 | 90.77 | 自然人 | 无 |
| 2 | 陈赛娣 | 120 | 9.23 | 自然人 | 无 |
| 合计 | | 1,300 | 100.00 | | |

7、2015年11月，股份公司发行股票及增加注册资本

2015年10月23日，公司召开第一届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于挂牌同时定向发行股票的议案》以及《关于授权董事会办理挂牌同时定向发行股票的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》。

2015年11月9日，公司召开2015年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于挂牌同时定向发行股票的议案》以及《关于授权董事会办理挂牌同时定向发行股票的议案》和《关于修改〈公司章程〉的议案》。

2015年11月22日，北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具了京永验字（2015）第21120号《验资报告》，对本次定向发行予以审验。目前，公司正在办理工商变更登记手续。

本次定向发行股票完成后，公司的股权结构如下：

| 序号 | 股东姓名 | 持股数量 (万股) | 持股比例 (%) | 股东性质 | 股份质 押情况 |
|----|----------------------|--------------|-------------|------|------------|
| 1 | 陆建锋 | 1,180 | 61.78 | 自然人 | 无 |
| 2 | 陈赛娣 | 120 | 6.28 | 自然人 | 无 |
| 3 | 太平洋保险在线服务 科技有限公司 | 300 | 15.71 | 法人 | 无 |
| 4 | 上海红已投资管理中 心（有限合伙） | 210 | 10.99 | 法人 | 无 |
| 5 | 上海太曦投资管理中 | 100 | 5.24 | 法人 | 无 |

| | | | | | |
|--|---------|-------|--------|--|--|
| | 心（有限合伙） | | | | |
| | 合计 | 1,910 | 100.00 | | |

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）董事基本情况

1、董事长：陆建锋，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。2015年8月至今任股份公司第一届董事会董事长，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

2、董事：陈赛娣，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。2015年8月至今任股份公司第一届董事会董事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

3、董事：陆萍，女，1989年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2013年7月至今担任光明米业（集团）有限公司财务部会计；2015年8月至今任股份公司董事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

4、董事：龚景行，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，技校学历，2008年9月至2009年8月任上海支点人力资源有限公司职员；2009年8月至2015年3月任上海昊远商务信息服务有限公司副总经理；2015年4月至2015年8月任上海翔游网络科技有限公司副总经理；2015年8月至今任股份公司董事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

5、董事：郭祺，男，1988年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2011年9月至2013年11月任北京光环天地数码有限公司主管；2013年12月至2014年6月任招商局国际旅行社有限责任公司电子商务部副经理；2014年6月至今任上海中宝国际旅行社有限公司北京分公司负责人，2015年8月至今任股份公司董事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

（二）监事基本情况

1、监事会主席：蔡健，男，1982年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，2001年3月至2010年3月任美国皇家加勒比游轮家政部门洗衣房副经理；2010年6月至2015年4月任上海昊远商务信息服务有限公司财务主管；2015年8月至今任股份公司监事会主席，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

2、监事：何崇辉，男，1988年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2007年12月至2009年2月任上海宝信软件股份有限公司研发部的JAVA工程师；2009年3月至2009年11月任上海昊远商务信息服务有限公司技术部的JAVA工程师；2009年12月至2014年3月任上海翔游网络科技有限公司技术部的的项目主管；2014年4月至2015年1月任上海昊远商务信息服务有限公司技术部的主管；2015年2月至2015年8月任上海翔游网络科技有限公司技术部的主管；2015年8月至今任股份公司监事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

3、职工代表监事：涂田田，女，1985年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2006年5月至2008年6月任中国电信股份有限公司安庆分公司营业中心大客户经理；2009年5月至2010年3月任上海紫悟工贸有限公司总经理助理；2010年4月至2013年10月任上海翔游网络科技有限公司总经理助理；2013年11月至2014年12月任上海昊远商务信息服务有限公司总经理助理；2015年1月至2015年3月任上海中宝国际旅行社有限公司总经理助理；2015年4月至今任上海翔游网络科技有限公司综合管理部经理；2015年8月至今任股份公司职工代表监事，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

（三）管理人员基本情况

1、总经理：陆建锋，详见本说明书“三、公司股东情况”之“（四）控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东、实际控制人基本情况”。

2、副总经理：龚景行，详见本说明书“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

3、副总经理：周岩，男，1984年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，2009年10月至2015年8月任上海翔游网络科技有限公司技术部经理；2015年8月至今任股份公司副总经理，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

4、财务负责人：龚瑛，女，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1979年3月至1996年7月任上海海龙毛纺织厂毛纺车间值班长；1996年8月至2003年12月任上海海王服饰有限公司上海办事处办公室主任；2004年1月至2009年5月任上海奥顺服饰有限公司财务部会计；2009年6月至2015年8月任翔游有限财务负责人，2015年8月至今任股份公司财务部财务负责人，任期三年，自2015年8月18日至2018年8月17日。

五、公司分、子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司有一家分公司、一家控股子公司，具体情况如下：

（一）公司分公司

2010年5月25日，公司向上海市工商行政管理局普陀分局申请设立分公司，分公司名称为：上海翔游网络科技有限公司第一分公司，2010年5月31日上海市工商行政管理局普陀分局准予设立登记并颁发上海翔游网络科技有限公司第一分公司营业执照，注册号为310107000592687，类型为有限责任公司分公司（自然人投资或控股），营业场所为上海市普陀区西康路1018号410室，负责人陈赛娣，经营范围：网络科技、计算机领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机软硬件开发，票务服务，商务信息咨询（除经纪）。【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】。

（二）公司控股子公司

上海中宝国际旅行社有限公司

住所：上海市崇明县跃新路1688号4幢1088室

法定代表人：陆建锋

公司类型：一人有限责任公司（法人独资）

注册资本：人民币500万元整

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

实收资本：人民币 500 万元整

成立日期：2010 年 5 月 25 日

营业期限：2010 年 5 月 25 日至 2020 年 5 月 24 日

经营范围：入境旅游、境内旅游、出境旅游业务，订房服务，商务咨询，会务服务，展览展示服务，票务服务，市场营销策划。【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】。

中宝国际现持有上海市质量技术监督局颁发的登记号为组代管 310230296340001 的《组织机构代码证》，代码为 55594312-5，有效期为自 2014 年 5 月 23 日至 2018 年 5 月 22 日止。

中宝国际目前的股权结构：

| 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|------|---------------|---------------|-------------|------|
| 翔川股份 | 500 | 500 | 100 | 货币 |
| 合计 | 500 | 500 | 100 | 货币 |

1、中宝国际的设立

2010年1月28日，上海市工商行政管理局发出《企业名称预先核准通知书》（沪工商注名预核字第01201001280193号），核准公司名称为“上海中宝国际旅行社有限公司”。2010年4月27日，陆建锋、陈赛娣签署《上海中宝国际旅行社有限公司章程》。2010年4月28日，上海睿益会计师事务所出具《验资报告》（睿益会师报字（2010）YZ0022号）验证，截至2010年4月26日止，中宝国际已收到股东缴付的出资额50万元，系货币出资，占注册资本的100%。2010年5月25日，中宝国际取得了上海市工商行政管理局崇明分局颁发的注册号为310230000425949的《企业法人营业执照》。

中宝国际设立时的股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|------|---------------|---------------|------|-------------|
| 陆建锋 | 25 | 25 | 货币 | 50 |
| 陈赛娣 | 25 | 25 | 货币 | 50 |
| 合计 | 50 | 50 | | 100 |

2、2014年5月，中宝国际第一次增资

2014年4月1日，中宝国际召开股东会，一致同意中宝国际的注册资本由50万元变更为300万元，其中陆建锋认缴出资155万元，陈赛娣认缴出资95万元。增资完成后，中宝国际注册资本为300万元，其中陆建锋出资180万元，持股60%；陈赛娣出资120万元，持股40%。同意修改公司章程。2014年7月21日，上海银华同大会计师事务所有限公司出具《验资报告》（沪同会师报字（2014）第BY0007号）验证，截至2014年7月9日止，中宝国际已收到陆建锋、陈赛娣缴付的出资额250万元，系货币出资，中宝国际注册资本变更后累计实收资本为300万元。2014年4月20日，中宝国际向上海市工商行政管理局崇明分局提出上述变更登记申请；2014年5月5日，上海市工商行政管理局崇明分局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

本次增资完成后，中宝国际的股权结构变更为：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|------|---------------|---------------|------|-------------|
| 陆建锋 | 180 | 180 | 货币 | 60 |
| 陈赛娣 | 120 | 120 | 货币 | 40 |
| 合计 | 300 | 300 | | 100 |

3、2014年12月，中宝国际第一次股权转让

2014年12月15日，中宝国际召开股东会，通过了陆建锋将其持有的中宝国际60%的股权作价人民币135.130317万元转让给上海翔游网络科技有限公司；陈赛娣将其持有的中宝国际40%的股权作价人民币90.086878万元转让给上海翔游网络科技有限公司的决议，并修改中宝国际章程。上述转让价格的作价依据为中宝国际2014年11月30日的净资产额。2014年12月29日，陆建锋与上海翔游网络科技有限公司签订股权转让协议，陆建锋将其持有的公司60%的股权转让给上海翔游网络科技有限公司，转让价格为135.130317万元。同日，陈赛娣与上海翔游网络科技有限公司签订股权转让协议，陈赛娣将其持有的公司40%的股权转让给上海翔游网络科技有限公司，转让价格为90.086878万元。

2014年12月30日，中宝国际向上海市工商行政管理局崇明分局提出上述变更登记申请；2014年12月31日，上海市工商行政管理局崇明分局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

本次股权转让完成后，中宝国际的股权结构变更为：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|------------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 上海翔游网络科 技有限公司 | 300 | 300 | 货币 | 100 |
| 合计 | 300 | 300 | | 100 |

4、2015年6月，公司第二次增资

2015年6月29日，中宝国际召开股东会，一致同意中宝国际的注册资本由300万元变更为500万元，本次增资全部由上海翔游网络科技有限公司认缴。增资完成后，中宝国际注册资本为500万元，上海翔川网络科技股份有限公司持股100%。同意修改公司章程。2015年7月17日，上海睿益会计师事务所有限公司出具《验资报告》（睿益会师报字（2015）第YZ0022号）验证，截至2015年6月30日止，中宝国际已收到上海翔游网络科技有限公司缴付的新增出资额200万元，系货币出资，中宝国际注册资本变更后累计实收资本为500万元。2015年7月23日，中宝国际向崇明县市场监督管理局提出上述变更登记申请；2015年7月28日，崇明县市场监督管理局准予变更登记并颁发新的《营业执照》。

本次增资完成后，中宝国际的股权结构变更为：

| 股东名称 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 出资形式 | 出资比例 (%) |
|------------------|---------------|---------------|------|-------------|
| 上海翔游网络科 技有限公司 | 500 | 500 | 货币 | 100 |
| 合计 | 500 | 500 | | 100 |

5、中宝国际旅行社分公司的设立：

(1) 中宝国际旅行社北京分公司

中宝国际旅行社北京分公司成立于2014年1月10日，于2014年10月14日取得北京市工商行政管理局朝阳分局合法的营业执照，注册号为110105016668337，类型为有限责任公司分公司（自然人投资或控股），营业场所为北京市朝阳区朝外雅宝路12号一层103，负责人为郭祺，经营范围是：经营出境旅游业务；经营旅游业务；航空机票销售代理；会议及展览服务；票务代理；经济贸易咨询；企业策划。（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）（领取本执照后，

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

应到国家旅游局或其委托的省级人民政府旅游行政主管部门核发许可证；市旅游委核发许可证；中国民航协会取得行政许可。)税务登记证号为京税证字110105089617751，开户许可证核准号为J1000134663402，编号为1000-02352373。

(2) 上海中宝国际旅行社有限公司西康路营业部

上海中宝国际旅行社有限公司西康路营业部成立于2010年7月9日，原名上海中宝国际旅行社有限公司第一营业部，于2015年4月24日取得上海市普陀区市场监督管理局的名称、经营范围准许变更许可并领取营业执照，注册号为：310107000596171，营业场所为上海市普陀区西康路1018号709室，负责人为陆建锋，公司类型为：一人有限责任分公司（法人独资）。经营范围：出境旅游、境内旅游、入境旅游招徕、咨询服务。【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】

(3) 上海中宝国际旅行社有限公司第二营业部

上海中宝国际旅行社有限公司第二营业部成立于2010年7月15日，原名上海中宝国际旅行社有限公司第二分公司，并于2010年7月15日取得上海市工商行政管理局普陀分局合法的营业执照，注册号为310107000596761，类型为有限责任公司分公司（自然人投资或控股），营业场所为上海市普陀区陕西北路1283弄9号101室，负责人为陆建锋，经营范围是：国内旅游和入境旅游招徕、组织、接待业务。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】2010年12月22日，上海中宝国际旅行社有限公司第二分公司向上海市工商行政管理局提出名称变更登记申请，2010年12月27日，上海市工商行政管理局普陀分局准予变更登记并颁发新的营业执照，变更后的名称为：上海中宝国际旅行社有限公司第二营业部。企业状态：2015年4月30日注销。

(4) 上海中宝国际旅行社有限公司陕西北路营业部

上海中宝国际旅行社有限公司陕西北路营业部成立于2014年10月22日，原名称上海中宝国际旅行社有限公司第三营业部，于2015年4月23日获得上海市工商行政管理局的企业名称变更预先核准，2015年4月23日取得变更名称后营业执照，注册号为：310106000264582，证照编号：06000000201504230040，类型为有限责任公司分公司（自然人投资或控股），营业场所为上海市静安区陕西北路923

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

号一层店铺，负责人陆建锋，经营范围：国内旅游、入境旅游和出境旅游招徕、咨询服务。【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】

(5) 上海中宝国际旅行社有限公司紫秀路营业部

上海中宝国际旅行社有限公司紫秀路营业部成立于2015年5月22日，并取得上海市工商行政管理局闵行分局颁发的合法的营业执照，注册号为：310112001507328，类型为一人有限责任分公司（法人独资），营业场所为上海市闵行区紫秀路100号5幢2C，负责人陆建锋，经营范围：入境旅游、境内旅游、出境旅游招徕、咨询服务。【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】

六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

| 序号 | 指标 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 1 | 资产总计（万元） | 3,703.85 | 1,556.20 | 342.68 |
| 2 | 股东权益合计（万元） | 1,452.91 | 911.39 | -8.53 |
| 3 | 归属申请挂牌公司所有者权益合计（万元） | 1,452.91 | 911.39 | -8.53 |
| 4 | 每股净资产（元） | 1.12 | 0.70 | -0.01 |
| 5 | 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元） | 1.12 | 0.70 | -0.01 |
| 6 | 资产负债率 | 60.77% | 41.43% | 102.49% |
| 7 | 流动比率（倍） | 1.53 | 1.95 | 0.27 |
| 8 | 速动比率（倍） | 1.53 | 1.95 | 0.27 |
| 序号 | 指标 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
| 1 | 营业收入（万元） | 1,574.30 | 1,163.23 | 608.36 |
| 2 | 净利润（万元） | 141.52 | -194.86 | -99.59 |
| 3 | 归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元） | 141.52 | -194.86 | -99.59 |
| 4 | 扣除非经常损益后的净利润（万元） | 141.44 | -200.21 | -107.81 |
| 5 | 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（万元） | 141.44 | -200.21 | -107.81 |
| 6 | 销售毛利率 | 31.91% | 19.01% | 51.87% |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|----|--------------------|---------|---------|-------|
| 7 | 加权净资产收益率 | 14.41% | N/A | N/A |
| 8 | 加权净资产收益率(扣除非经常性损益) | 14.40% | N/A | N/A |
| 9 | 基本每股收益(元/股) | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| 10 | 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| 11 | 应收账款周转率(次) | 12.39 | 27.39 | N/A |
| 12 | 存货周转率(次) | N/A | N/A | N/A |
| 13 | 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -492.78 | -314.93 | 25.95 |
| 14 | 每股经营活动产生的现金流量净额(元) | -0.38 | -0.24 | 0.02 |

注1: 每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)计算填列。

注2: 每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额均按照折股之后的股本数1,300万股折算。

七、本次挂牌的有关机构情况

(一) 挂牌公司

挂牌公司: 上海翔川网络科技股份有限公司

法定代表人: 陆建锋

信息披露负责人: 陆建锋

住所: 上海市崇明县新海镇星村公路700号14幢(上海新海经济开发区)

邮编: 200060

电话: 021-51780826

(二) 主办券商

主办券商: 安信证券股份有限公司

法定代表人: 王连志

项目负责人: 张兰杰

项目小组成员: 张兰杰、林杨赫赫、刘颖冰

住所: 深圳市福田区金田路4018号安联大厦35层、28层A02单元

邮政编码：100033

电话：010-66581780

传真：010-66581686

（三）会计师事务所

会计师事务所：北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：吕江

经办注册会计师：刘珺、王波

住所：北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

邮政编码：100020

电话：010-65950511

传真：010-65955570

（四）资产评估事务所

资产评估事务所：上海立信资产评估有限公司

法定代表人：张美灵

经办评估师：施周静、舒英

住所：上海市浦东新区陆家嘴丰和路1号7楼

邮政编码：200120

电话：021-68877288

传真：021-68877020

（五）律师事务所

律师事务所：北京长安（上海）律师事务所

负责人：周浩

经办律师：杨芳、颜青

住所：浦东新区世纪大道777号人民日报社大楼1号楼2层

邮政编码：200000

电话：021-55355888

传真：021-20282628

（六）申请挂牌证券交易场所

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

住所：北京市西城区金融大街丁26号

电话：010-63889512

传真：010-63889514

（七）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

住所：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

第二节公司业务

一、公司的业务情况

（一）公司的主营业务

1、公司的主要业务介绍

经营范围：翔川股份的经营范围为：（网络技术、计算机）领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，电脑图文设计，计算机网络工程，计算机软硬件开发，票务服务，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

主营业务：提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。其中，母公司主要经营旅游网络平台服务业务，公司全资子公司上海中宝国际旅行社有限公司主要经营旅游产品业务。报告期内，公司的主要业务未发生重大变化。

2、子公司的主要业务介绍

翔川股份的全资子公司上海中宝国际旅行社有限公司经营范围为：入境旅游、境内旅游、出境旅游业务，订房服务，商务咨询，会务服务，展览展示服务，票务服务，市场营销策划。【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】

主营业务：主要从事向散客或团队提供境内游与出境游的跟团游和自由行等旅游产品。

（二）公司的主要产品、服务及其用途

公司主要产品和服务可分为境内游、出境游等旅游产品和旅游网络平台服务两大类。

1、境内游、出境游等旅游产品

公司通过来对旅游市场需求的分析,适时开发出一系列的主题明确、针对性强、个性化突出的旅游产品,涵盖境内和境外众多旅游目的地。为了满足不同客户的喜

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

好和需求，公司除了提供标准规划设计的旅游线路产品，还为客户定制设计团队旅游产品和自由行组合产品。既为市场提供了高性价比的基础产品，也推出了多样化的中高端产品，极大地丰富了产品内容，满足了不同客户需求，扩大了市场占有率和品牌影响力。公司主要旅游线路产品如下：

| 产品类型 | 目的地 | 旅游线路 |
|------|-----|---|
| 境外游 | 澳洲 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 心悦旅程—新西兰南北岛+激流岛 7 晚 10 天（卡坡+库克山+瓦纳卡+毛利地热+爱哥顿） ◆ 澳大利亚+新西兰+墨尔本 11 天深度游（大洋路，玛塔玛塔，梦幻世界） ◆ 澳大利亚 8 晚 10 天（堪培拉+观海豚+可伦宾动物园+捉泥蟹+十二使徒岩） |
| | 欧洲 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 德法意瑞 12 日莱茵风情之旅 ◆ 纯净之旅—北欧四国+峡湾 7 晚 9 天游 ◆ 世界遗产之旅—精致意大利一地+西西里岛 10 晚 13 日游 ◆ 北欧风情—瑞典+芬兰+挪威+丹麦+双峡湾 8 晚 10 日游 ◆ 蔚蓝海岸—法瑞意+普罗旺斯 10 晚 12 日游<经典名城+瑞士湖光 ◆ 蜜月专案—希腊+迪拜 7 晚 10 日迷人海岛风情游 ◆ 中欧随想—德国捷克奥地利 9 晚 11 日游 ◆ 亲子游—德国大城小镇 11 晚 13 日游（乐高乐园 新天鹅堡） |
| | 日韩 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 夏季热歌·私享温泉 日本本州六日深度游 ◆ 仲夏亲子夏令营—上高地、白川乡、静冈、东京 7 日 ◆ 首尔济州五日精品游 ◆ 首尔 5 日休闲游 |
| | 东南亚 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 暹粒（吴哥）+金边 4 晚 6 日超值之旅 ◆ 醉美苏梅清新 5 晚 7 日游 ◆ 泰国曼谷+芭提雅 5 晚 6 日游 ◆ 菲律宾长滩岛 5 晚 6 日游 |
| | 海岛 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 马尔代夫蓝色美人蕉 4 晚 6 日游 ◆ 普吉+甲米 5 晚 7 日神奇之旅 ◆ 巴厘岛 5 晚 7 日海底漫步之旅 ◆ 美国塞班岛一地 5 晚 6 日游 |

| | | |
|-----|----|---|
| | 美洲 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 巴西+阿根廷 13 日深度游 ◆ 美国加拿大东西岸+黄石公园+夏威夷 20 日游 ◆ 夏威夷 7 天畅游 |
| | 香港 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 香港迪士尼 3 晚 4 日游 ◆ 香港天坛大佛 3 晚 4 日游 |
| | 澳门 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 澳门喜来登 2 晚 3 天休闲 |
| 境内游 | 国内 | <ul style="list-style-type: none"> ◆ 重庆+长寿古镇+白帝城+神农架+三峡大坝+宜昌双动 5 日游 ◆ 重庆 长江三峡 湖北 3 晚 4 日 游（上海直达重庆） ◆ 上海-周庄 2 日游（登东方明珠，船游黄浦江，赏水乡古镇） |

2、旅游网络平台服务

公司通过打造一个旅游网络电子商务平台，为传统航空代理企业（机票产品）及旅游社（酒店、旅游产品）供应商与采购商之间的贸易活动提供信息发布等电子商务交易平台服务，把机票、酒店和其他旅游服务组合成不同的旅游产品，通过公司电子商务平台对接诸多旅游电子商务渠道，同时还对接旅行社，把这些旅游产品销售给终端游客。

机票及旅游产品供应商通过翔游度假 B2B 交易平台第一时间发布产品信息，既扩大传统商业模式难以覆盖的市场区域，又能直接获得新的客户资源，面向全国市场增加更多的商业机会。采购商通过翔游度假 B2B 交易平台进行查询与搜索，可以快速、准确、方便地了解 and 比较不同供应商及其产品的基本信息，发现更具优惠价格的产品满足客户需求，提高产品销售的机率，从而提升自身的市场竞争力。

翔游度假网截图如下：

【首页登入】

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

【登入成功平台公告】

翔游度假 ET361.COM 系统通知

24小时热线：021-61034567

在线客服 点击查看

用户信息 系统管理 二级客户信息管理 机票采购管理 在线订单管理 团队申请与报价管理 升舱改签管理 财务管理

航空公司公告

各销售单位：
为进一步规范我司乌鲁木齐至阿里航线购票操作流程，维护民航运输秩序，现重申旅客购买翔游航空乌鲁木齐至西藏阿里的航班客票，需出示《边境通行证》的业务提示，内容如下：
一、旅客乘坐航班由乌鲁木齐前往西藏阿里地区，需凭民航局规定的有效身份证件原件以及《边境通行证》原件购买机票和办理乘机手续。各售票处销售乌鲁木齐至阿里的机票时，必须严格检查旅客《边境通行证》原件并留存复印件备查。（注：外籍旅客、台湾同胞还需审核《进藏批准函》或《确认函》原件，同时留存复印件）。
二、出票时，出票单位需在编码里备注旅客手机号码及边境通行证编码。
三、《边境通行证》在旅客户口所在地派出所办理。
四、本文件下发之日起，请各销售单位在销售过程中严格依照上述规定执行，如未按上述规定执行造成的一切损失，均由责任单位承担，如销售单位未按规定检查旅客证件并留存复印件造成损失的，由销售单位承担旅客损失，并处以所售客票1舱价格两倍的罚款。

祥鹏航空市场部
2015年9月1日

发布时间：2015-09-06

公告

各位代理：
自2015年9月1日起，全国机场安检级别提升。为避免延误航班，请各一级销售单位在销售所有天津航空国内航班客票时，做好旅客的购票通知工作，具体内容如下：

确认并了解以上信息 阅读后确认

订单生成方式一：【航班预定查询】

翔游度假 ET361.COM

24小时热线：021-61034567

国内机票 国际机票 度假酒店 自由行 EVO网站

PNR导入 航班查询预订 购买保险 团队机票 国际团队查询 国际团队申请预订 退改签规定

在线客服 点击查看

用户信息 系统管理 二级客户信息管理 机票采购管理 在线订单管理 团队申请与报价管理 升舱改签管理 财务管理

单程查询预定 往返查询预定 往返特价预定

出发城市：北京 选择出发城市 到达城市：上海虹桥 选择到达城市

航空公司：所有航空公司 可选择指定航司

出发时间：2015-09-08 选择出发日期

航班查询 重置

网络公告 航空公司公告 机场公告 优惠信息 留言回复 系统更新

航空公司公告

各销售单位：

【选择航班与价格】

翔游度假 ET361.COM

24小时热线：021-61034567

国内机票 国际机票 度假酒店 自由行 EVO网站

PNR导入 航班查询预订 购买保险 团队机票 国际团队查询 国际团队申请预订 退改签规定

在线客服 点击查看

用户信息 系统管理 二级客户信息管理 机票采购管理 在线订单管理 团队申请与报价管理 升舱改签管理 财务管理 常用工具

北京 - 上海 | 单程 2015-09-08 出发 共29个航班信息

| 全部航空公司 | 海航 | 吉祥 | 国航 | 东航 | 联合航空 | 上航 |
|--------|--------|--------|--------|---------|---------|---------|
| 直飞 | ¥620.0 | ¥787.0 | ¥988.0 | ¥1203.0 | ¥1223.0 | ¥3756.0 |

筛选： 时间段筛选 航空公司筛选 票价排序 起飞时间排序

海航 HU7609 航班详情 06:35 北京首都(T1) 单程 2小时10分 08:45 上海浦东(T2) 基建：¥50 燃油：¥0.00 准点率：未知 更多舱位

| 退改签规定 | 返点：0% | 50折 | 票面价：¥620.00 | 结算价：¥620.00 | 预订 |
|-------|---------|-----|--------------|--------------|----|
| 退改签规定 | 返点：1.7% | 全价舱 | 票面价：¥1240.00 | 结算价：¥1219.00 | 预订 |

【填写乘客信息】

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

翔游度假 ET361.COM 24小时热线: 021-61034567

国内机票 国际机票 度假酒店 自由行 EVO网站

PNR导入 | 航班查询/预订 | 购买保险 | 团队机票 | 国际团队查询 | 国际团队申请预订 | 退改签规定

| 乘客 | 舱位 | 票面价 | 同行返点 | 票面结算价 | 机建/燃油费 | 单张票价小计 |
|----|----|--------|-------|---------|-----------|---------|
| 成人 | Y舱 | 1240.0 | 1.7% | 1219.0元 | 50.0/0.0元 | 1269.0元 |
| 儿童 | Y舱 | 620.0 | -0.5% | 624.0元 | 0.0/0.0元 | 624.0元 |

备注: 部分航线可能因为没有儿童运价而无法生成订单, 幸偏航空口能为全价后补舱位, 如遇航司超售将无法登机。

填写乘客信息(*为必须填写项目)

第1位乘机人

乘客姓名: 薛雨轩 * 出生日期: []

证件类型: 身份证 证件号码: 310107198902240433 *

乘客类型: 成人 添加常旅客: 否 成人和儿童的订单需分开下订单

航班详情 点击展开查看(+)

应付金额: 1269.0元
成人 1240.0元 x 1人
舱位: Y舱
同行返点: 1.7%
票面结算价: 1219.0元
机建/燃油费: 50.0/0.0

【提交查看政策扣点】

翔游度假 ET361.COM 24小时热线: 021-61034567

国内机票 国际机票 度假酒店 自由行 EVO网站

PNR导入 | 航班查询/预订 | 购买保险 | 团队机票 | 国际团队查询 | 国际团队申请预订 | 退改签规定

普通产品票面价:1240.0 返点1.7% 特惠结算价:1177.0

注: 如政策带[虚]表示只支持虚拟支付, 带[自动出票]表示支持自动出票

| 选择产品 | 返点 | 单张结算价(元) | 类型 | 航班时间 | 出票时间 | 出票速度 |
|------|--------|----------|---------|-------------|------|------|
| 1.7% | 1219.0 | ET | 20:00 止 | 09:00-20:00 | [空档] | 2分钟 |
| 0.0% | 1240.0 | ET | 18:00 止 | 08:00-19:00 | [空档] | 2分钟 |
| 0.0% | 1240.0 | ET | 18:00 止 | 08:00-19:00 | [空档] | 3分钟 |

政策备注: 无退票费、换开、升舱、改期、签转、收回代理费; ; 退票参考时间: 2000 票面更改需向此政策适用于航司公布运价或调价 改签将有可能收回代理费

航班详情 点击展开查看(+)

应付金额: 1269.0元
成人 1240.0元 x 1人
舱位 Y舱
同行返点 1.7%
票面结算价 1219.0元
机建/燃油费 50.0/ 0.0

【确认生成订单】

翔游度假 ET361.COM 24小时热线: 021-61034567

国内机票 国际机票 度假酒店 自由行 EVO网站

PNR导入 | 航班查询/预订 | 购买保险 | 团队机票 | 国际团队查询 | 国际团队申请预订 | 退改签规定

1 薛雨轩 成人 身份证 310107198902240433 1269.0元

联系人: 李子墨 联系人手机: 13636485279

交易费信息

| 计算方式 | 交易费 | 最终结算价 |
|-------------------------------|-----|----------------------------------|
| 单张结算价 × 人数 + 交易费 × 人数 = 最终结算价 | 免费 | 1269.0元 × 1人 + 0元 × 1人 = 1269.0元 |

我已阅读并同意《网站国内机票采购规则》

确认无误, 预订座位生成PNR

航班详情 点击展开查看(+)

应付金额: 1269.0元
成人 1240.0元 x 1人
舱位 Y舱
同行返点 1.7%
票面结算价 1219.0元
机建/燃油费 50.0/ 0.0

【订单支付】

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书



订单生成方式二：【PNR 导入】



【选择政策】

选择政策有政策备注，高低价格政策，还有特惠产品。

点击支付，该订单在公司后台系统中即成为支付成功状态。



上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

航班信息 - Flight Information 【航程一】

2015-04-24 07:00 上海 (SHA) 至北京 (PKB) 到达时间: 09:20

航空公司: 东航 MU - 航班号: MU5137

优惠信息 - Policy Information

| 航空公司 | 出发地-抵达地 | 舱位 | 返点 | 类型 |
|------|---------|----|------|-----|
| MU | SHA-PKB | Y | 4.9% | BSP |

机票信息 - Ticket information

| 类型 | 舱位 | 票价 (元/人) | 机建费 | 燃油税 | 单张票结算价 | 人数 | FNR |
|----|----|----------|--------|-------|----------|----|--------|
| 成人 | Y | 1240.0元 | 50.00元 | 0.00元 | 1290.00元 | 1人 | KEVJOT |

填写登机人信息 - Passenger Information

| 序号 | 姓名 | 类型 | 证件类型 | 证件号码 | 单张票价小计 |
|-------|-------------|----|------|--------------------|----------|
| 第1位乘客 | WU/CHUNYING | 成人 | 身份证 | 342531199301052828 | 1230.00元 |

订单总计: 1230.00元

[确认无误, 支付此订单](#)

【订单查看】

订单支付后, 需要在在线订单管理里面→订单管理查看订单

在线订单管理

出票完成订单
支付完成订单
订单管理
行程单订单管理
申请行程单
退改订单
所有升舱改签订单
所有订单
我的EVO订单
团队申请与报价管理

订单查询 重置

所有订单 等待支付 支付成功 出票完成 申请退改

退改成功

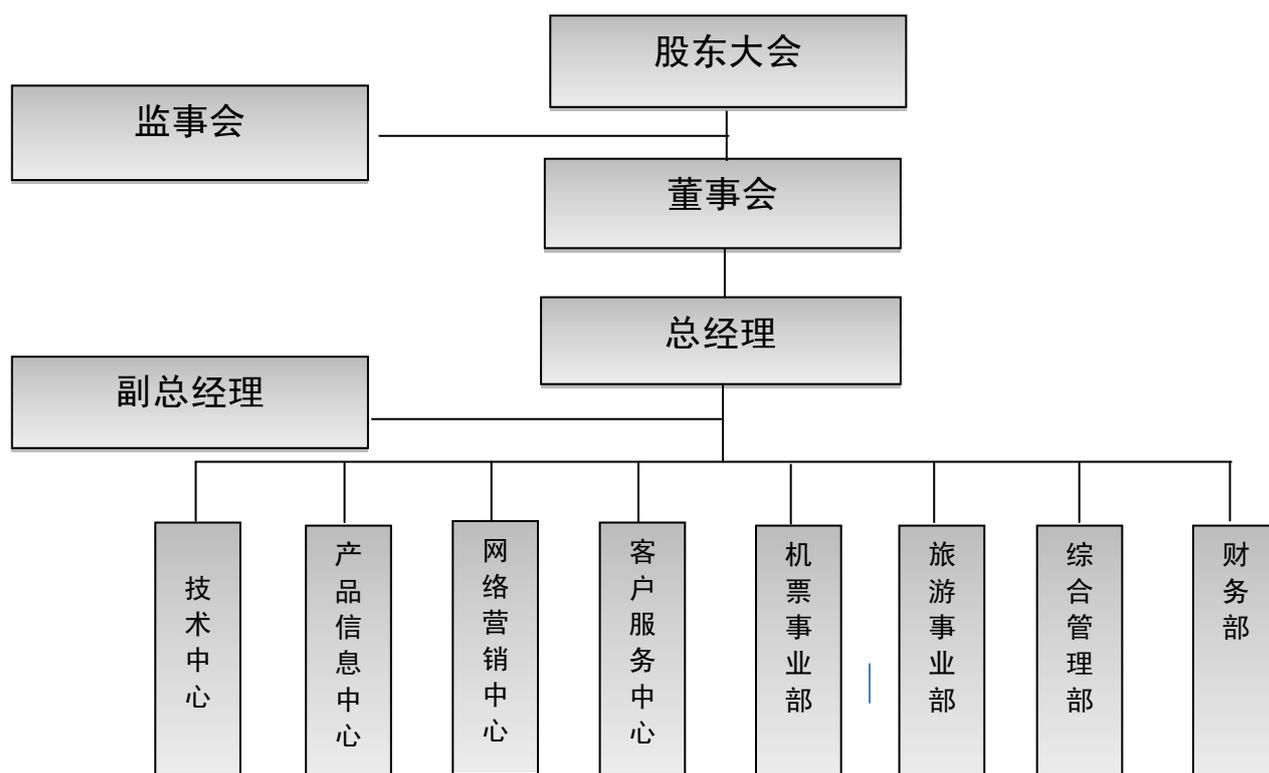
温馨提示: "[R]" 表示为EVO的订单。

| 订单号/预定日期 | 乘客 | FNR | 出发/到达 | 航班号/出发日期 | 总金额 | 出票效率 | 状态 | 操作 |
|--------------------------|-------------|--------|-------|------------------|------|------|------|--------------|
| 20150409144133205544 | WU/CHUNYING | KEVJOT | 上海 | MU5137 | 1230 | | 等待支付 | 支付核验 订单详情 |
| 2015-04-09 14:41:33 | | | 北京 | 2015-04-24 07:00 | | | | 确认支付 |
| 20150409104513622547 | WU/CHUNYING | KEVJOT | 上海 | MU5137 | 1230 | | 等待支付 | 支付核验 订单详情 |
| 2015-04-09 10:45:13 | | | 北京 | 2015-04-24 07:00 | | | | |
| [支] 20150408125817721213 | 周冠廷 | JTDDHC | 珠海 | CZ3761 | 180 | 4分钟 | 出票完成 | 升舱改签 升舱换开 |
| 2015-04-08 12:58:17 | | | 西安 | 2015-04-22 08:30 | | | | |
| 20150408174773637088 | | | 珠海 | 737C1 | | | | 升舱改签 |

二、公司生产或服务的主要流程及方式

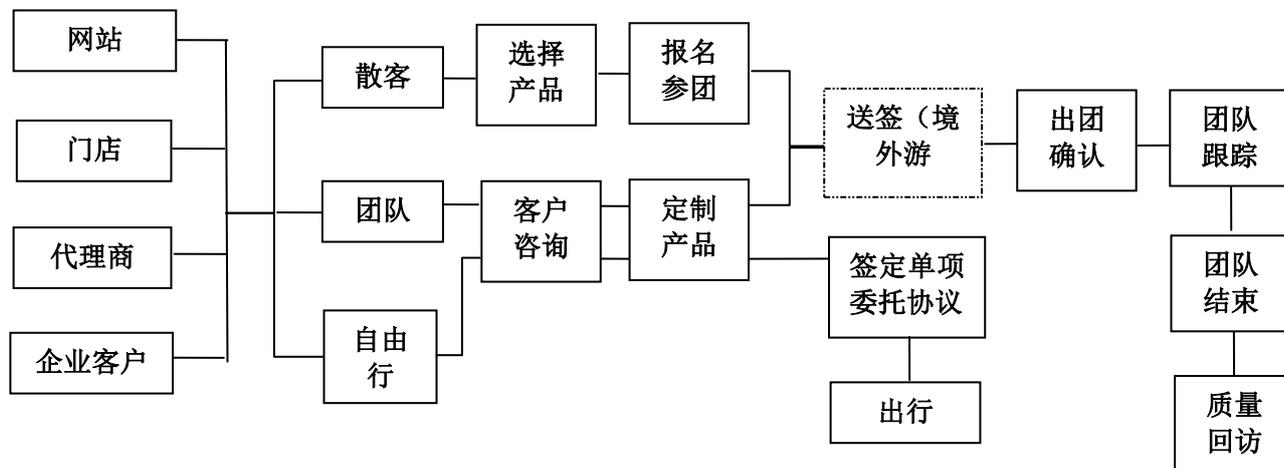
(一) 公司的内部组织结构

公司按照《公司法》和《公司章程》的规定, 并结合公司业务发展的需要, 建立了规范的法人治理结构和健全的内部管理机构, 公司共设立了 8 个一级职能部门。公司现行组织结构图如下:

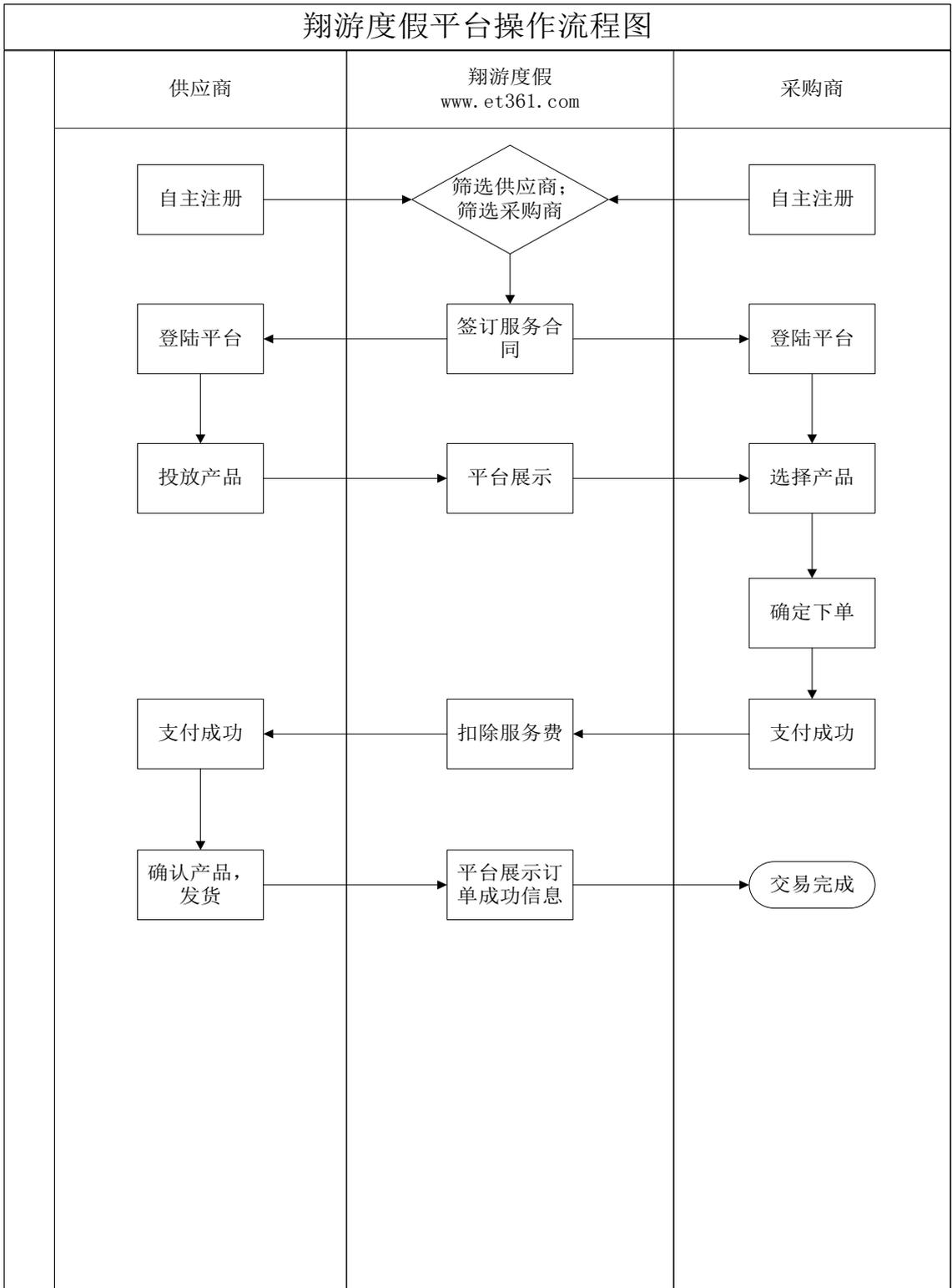


(二) 公司的主要业务流程图

1、境内游、出境游等旅游产品的业务流程



2、旅游网络平台服务的业务流程



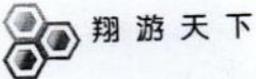
三、与公司业务相关的主要资源要素

(一) 主要无形资产

截至本说明书签署之日,上海翔川网络科技有限公司拥有的无形资产主要有商标和专利技术。

1、商标

截至本说明书出具之日,公司(含子公司)拥有的商标有2项。具体如下:

| 序号 | 申请号 | 名称 | 核定服务项目 | 有效期 |
|----|-------------|---|---|----------------------------------|
| 1 | 第 8683794 号 |  | (第 39 类): 旅行社(不包括预定旅馆); 旅行预定; 旅行座位预定; 旅行安排; 旅行陪伴; 安全游艇旅行; 运输; 车辆租赁; 货物贮存; 快递(信件或商品) | 2011 年 10 月 7 日至 2021 年 10 月 6 日 |
| 2 | 第 8683826 号 |  | (第 39 类): 旅行社(不包括预定旅馆); 旅行预定; 旅行座位预定; 旅行安排; 旅行陪伴; 安全游艇旅行; 运输; 车辆租赁; 货物贮存; 快递(信件或商品) | 2011 年 10 月 7 日至 2021 年 10 月 6 日 |

2、软件著作权

截至本说明书出具之日,公司(含子公司)有十项计算机软件著作权。具体如下:

| 序号 | 软件名称 | 证书号 | 发表日期 | 著作权登记日期 | 取得方式 |
|----|--------------------|-----------------|-----------------|------------------|------|
| 1 | API 航班预订系统 V1.0 | 软著登字第 0478483 号 | 2011 年 3 月 15 日 | 2012 年 11 月 19 日 | 原始取得 |
| 2 | 团队机票申请与报价管理软件 V1.0 | 软著登字第 0480502 号 | 2011 年 3 月 28 日 | 2012 年 11 月 22 日 | 原始取得 |
| 3 | EVO 网站后台管理系统 V1.0 | 软著登字第 0480577 号 | 2010 年 12 月 5 日 | 2012 年 11 月 22 日 | 原始取得 |
| 4 | 翔游天下开票系统 V1.0 | 软著登字第 0480488 号 | 2011 年 12 月 1 日 | 2012 年 11 月 22 日 | 原始取得 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | | | | |
|----|----------------------|-----------------|------------------|------------------|------|
| 5 | 翔游天下国际航班预定查询软件 V1.0 | 软著登字第 0480491 号 | 2011 年 12 月 5 日 | 2012 年 11 月 22 日 | 原始取得 |
| 6 | 翔游天下 B2B 自动出票系统 V1.0 | 软著登字第 0478486 号 | 2011 年 9 月 23 日 | 2012 年 11 月 19 日 | 原始取得 |
| 7 | 翔游天下国际政策产品管理系统 V1.0 | 软著登字第 0478470 号 | 2010 年 12 月 18 日 | 2012 年 11 月 19 日 | 原始取得 |
| 8 | 翔游天下 CRM 客户管理软件 V1.0 | 软著登字第 0480506 号 | 2011 年 3 月 28 日 | 2012 年 11 月 22 日 | 原始取得 |
| 9 | 国内机票政策管理软件 V1.0 | 软著登字第 0478778 号 | 2011 年 3 月 28 日 | 2012 年 11 月 19 日 | 原始取得 |
| 10 | B2B 国内航班预定查询软件 V1.0 | 软著登字第 0478477 号 | 2011 年 3 月 18 日 | 2012 年 11 月 19 日 | 原始取得 |

3、域名

截至本说明书出具之日，公司（含子公司）有 1 项域名。具体如下示：

| 域名 | 注册机构 | 注册日期 | 到期日期 |
|-----------|----------------------------------|------------|------------|
| et361.com | HICHINA ZHICHENG TECHNOLOGY LTD. | 2008.12.16 | 2015.12.16 |

（二）业务资格许可证

1、旅行社业务经营许可证

| 序号 | 资质名称 | 机构编码/批准文号 | 颁发单位 | 资质所有者 | 许可经营业务 | 取得时间 |
|----|------------|--------------|---------|-------|----------------------|------------|
| 1 | 旅行社业务经营许可证 | L-SH-CJ00099 | 中国国家旅游局 | 中宝国际 | 入境旅游业务、境内旅游业务、出境旅游业务 | 2014.07.28 |

2、民用航空运输销售代理业务资格

| 序号 | 资质名称 | 机构编码/批准文号 | 颁发单位 | 资质所有者 | 许可经营业务 | 取得时间 |
|----|--------|-----------|--------|-------|----------|------------|
| 1 | 中国民用航空 | HD56276 | 中国航空运输 | 中宝国际 | 国内航线除香港、 | 2014.12.08 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | | | | |
|----------------------------|--|-----------|--|-------------------------------|--|
| 运输销售代理 业务二类客运 资格认可证书 | | 协会 (CATA) | | 澳门、台湾地区航 线外的航空客运 销售代理业务 | |
|----------------------------|--|-----------|--|-------------------------------|--|

3、其他业务资质证书

| 序号 | 资质名称 | 机构编码/批准 文号 | 颁发单位 | 资质所有者 | 取得时间 |
|----|----------------------------------|---------------|--------------------------|-------|-----------|
| 1 | 中国航空运输协会航空 运输销售代理人委 员会会员证书 | 200994 | 中国航空运输协会航空运 输销售代理人委员会 | 中宝国际 | 2014.12 |
| 2 | 国际航空运输协会认 可证书 | 08084484 | 国际航空运输协会北京办 事处 | 中宝国际 | 2015.6.10 |

中宝国际报告期内一直持有《旅行社业务经营许可证》，在 2014 年 07 月 18 日因增加出境旅游业务对原《旅行社业务经营许可证》进行更换。其余业务资质证书为公司未来业务发展使用，报告期内公司业务不需要除《旅行社业务经营许可证》以外的其他资质证书。

（三）特许经营权情况

无。

（四）主要固定资产情况

根据北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》，截至 2015 年 6 月 30 日，公司固定资产情况如下：

（单位：元）

| 固定资产类别 | 期末原值 | 期末累计折旧 | 期末净值 | 成新率 |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 办公及电子设备 | 1,204,759.00 | 930,847.95 | 273,911.05 | 22.74% |
| 合计 | 1,204,759.00 | 930,847.95 | 273,911.05 | 22.74% |

公司固定资产构成如下：办公及电子设备占 100%。办公及电子设备为办公场

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

所的办公用家具和电脑、打印机等电子设备。这些固定资产均在公司日常经营过程中正常使用，状态良好。截至 2015 年 6 月 30 日，公司固定资产的综合成新率为 22.74%，可以满足公司生产经营所需。

（五）租赁房屋的情况

截至本公开转让说明书出具之日，公司（含子公司）承租房屋的具体情况如下：

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋地址 | 租赁面积 (m ²) | 租金（元） | 租赁期限 | 备注 |
|----|-----------|----------------|--------------------------------|---------------------------|--|--|--|
| 1 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路 1018 号 409、410 室 | 303.51 | 20,000/月 | 自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止 | |
| 2 | 中宝国际 | 上海兴海房产综合开发有限公司 | 上海市静安区陕西北路 923 号 1 层店铺 | 54.76 | 12,000/月 | 自 2014 年 10 月 20 日起至 2017 年 10 月 20 日止 | |
| 3 | 中宝国际北京分公司 | 沈庆华 | 北京市朝阳区朝外雅宝路 12 号（华声国际大厦）103 室 | 129.45 | 17,718/月 | 自 2013 年 11 月 15 日起至 2015 年 11 月 14 日止 | 经与出租方协商，自 2014 年 3 月开始交租金，2013 年 11 月 15 日至 2014 年 2 月 28 日免租金 |
| 4 | 中宝国际 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市普陀区西康路 1018 号（元茂金豪大厦内）709 室 | 147.45 | 10,000/月 | 自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日 | |
| 5 | 中宝国际 | 上海紫圣投资管理有限公司 | 上海市紫秀路 100 号 2 号楼 2 楼整层 | 1488.11 | 126,737/月，从第三年起，每一年租金在前一年度年租金的基础上递增 5% | 自 2015 年 3 月 10 日起至 2019 年 3 月 9 日止 | 因房屋装修问题，双方同意减免租金。自 2015 年 3 月 10 日起至 2015 年 6 月 30 日之前共计交付租金 48,894.70 元 |

（六）员工情况

截至 2015 年 9 月 8 日，公司共有员工 101 人，其中母公司员工 41 人，中宝国际员工共计 55 人；中宝国际北京分公司员工共计 5 人。公司与 101 名员工签

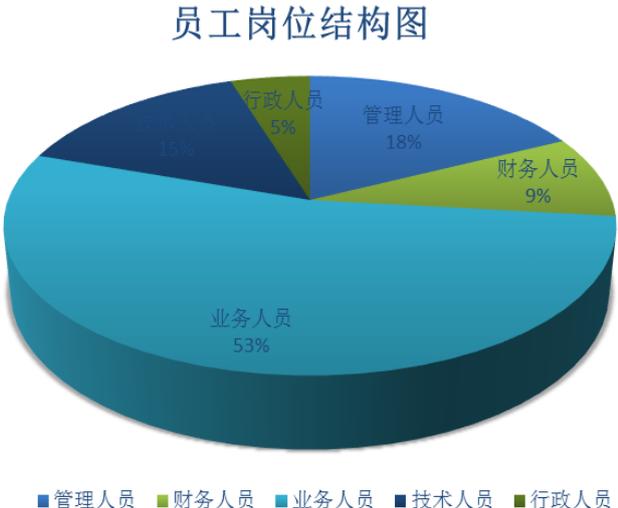
上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

署了劳动合同。目前，按照上海市相关规定，公司为 100 名员工缴纳社会保险，剩余 1 名员工因是退休返聘，无需缴纳社会保险。员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

1、员工岗位结构、学历结构及年龄结构

(1) 按岗位结构划分

| 岗位 | 人数 | 占比 (%) |
|-----------|------------|---------------|
| 管理人员 | 18 | 17.82 |
| 财务人员 | 9 | 8.91 |
| 业务人员 | 54 | 53.47 |
| 技术人员 | 15 | 14.85 |
| 行政人员 | 5 | 4.95 |
| 合计 | 101 | 100.00 |

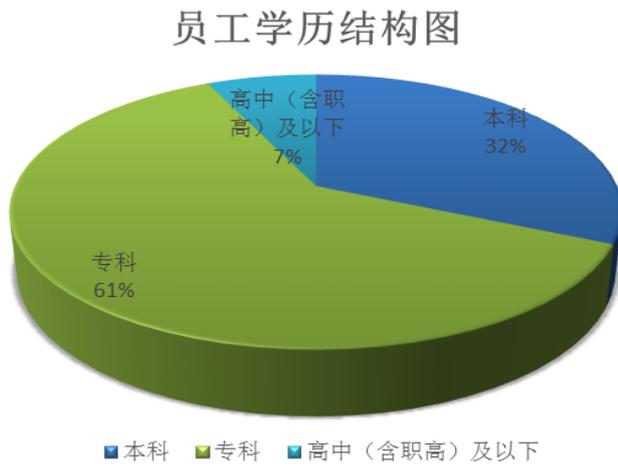


员工岗位结构图

该饼图展示了员工的岗位分布：业务人员占 53%，管理人员占 18%，技术人员占 14.85%，财务人员占 8.91%，行政人员占 4.95%。

(2) 按学历结构划分

| 学历 | 人数 | 占比 (%) |
|------------|------------|---------------|
| 本科及以上 | 32 | 31.68 |
| 专科 | 62 | 61.39 |
| 高中（含职高）及以下 | 7 | 6.93 |
| 合计 | 101 | 100.00 |



员工学历结构图

该饼图展示了员工的学历分布：专科占 61.39%，本科占 31.68%，高中（含职高）及以下占 6.93%。

(3) 按年龄结构划分

| 年龄 | 人数 | 占比 (%) |
|--------|----|--------|
| 30 岁以下 | 59 | 58.42 |



员工年龄结构图

该饼图展示了员工的年龄分布：30 岁以下占 58.42%，30-45 岁占 31.68%，45 岁以上占 9.90%。

| | | |
|-----------|------------|---------------|
| 31-40 岁 | 35 | 34.65 |
| 41-50 岁 | 6 | 5.94 |
| 51 岁及以上 | 1 | 0.99 |
| 合计 | 101 | 100.00 |

2、公司核心业务人员情况

(1) 核心业务人员简历情况

1) 陆建锋, 详见本说明书“第一节基本情况”之“三、公司股东情况”之“(四) 控股股东、实际控制人和其他股东基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、控股股东、实际控制人的基本情况”。

2) 周岩, 详见本说明书“第一节基本情况”之“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(三) 管理人员基本情况”。

(2) 核心业务人员签订协议情况及稳定措施

公司与核心业务人员均签订了劳动合同。公司为稳定核心业务人员已采取或拟采取的措施如下:

1) 公司与核心业务人员均订立长期劳动合同, 依法约定各自的权利和义务, 从制度上保证上述核心人员与公司建立稳固的合作关系;

2) 随着公司的发展、业绩的增长, 公司为核心技术人员除了提供较有保障的基本薪酬外, 还提供年度绩效奖金和岗位津贴和富有弹性的福利;

3) 公司将努力营造良好的企业文化氛围, 提高公司人员的责任感、归属感和工作的激情。

(3) 核心业务人员持股情况

目前公司核心业务人员持股情况如下:

| 姓名 | 职务 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|-----------|------------------------|--------------|--------------|
| 陆建锋 | 控股股东、实际控制人、 董事长、总经理 | 1,180 | 90.77 |
| 周岩 | 副总经理 | | |
| 总计 | | 1,180 | 90.77 |

(4) 核心业务人员近两年一期的重大变化情况

最近两年一期内公司核心业务人员保持稳定，未发生重大变动。

四、公司收入、成本情况

（一）总体情况

公司的主营业务为提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。公司报告期内收入全部来自于网络平台服务以及旅游产品服务，其中旅游产品服务包括了旅游团队收入和自由行收入两类。公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月收入总体增长较快，主要是由于旅游产品服务收入增长迅速。从收入占比上看，公司网络平台服务收入占比逐渐下降，旅游产品服务收入逐渐上升。由于近几年国内机票代理销售的代理费、价差、返佣等逐年下降，公司基于机票销售的网络交易平台的收入随之下降，毛利率也逐年走低，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的网络平台业务毛利率分别为 64.81%、56.45%、46.51%；近几年国内旅游业的繁荣使得旅游产品服务收入增长较快，成为公司的主要收入来源，尤其是 2015 年推出自由行业务，增加了自由行的收入。

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的旅游产品业务毛利率分别为 19.68%、5.99%、31.40%，其毛利率的波动原因是，2013 年旅游出团都是机构客户的定制游，散拼团很少，机构客户的特点是价格不敏感，服务要求高，客户黏度强，所以 2013 年毛利率较高。2014 年开始受到国家政策影响，机构团出游大幅减少，公司成立了旅游事业部，开始涉足标准化旅行团的销售，终端客户为散客，而散客的特点是价格敏感，服务要求不高，客户黏度不强，所以 2014 年毛利率下降。2015 年公司再度进行业务转型升级，业务重点向提供机票+的自由行模式发展，自由行业务由于是按净额确认收入，毛利率高，故 2015 年毛利率上升较多。

1、公司近两年一期收入成本情况

单位：元

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 营业收入 | 15,742,997.97 | 11,632,354.14 | 6,083,639.45 |
| 营业成本 | 10,628,272.61 | 9,421,320.97 | 2,928,099.50 |

| | | | |
|-----|--------|--------|--------|
| 毛利率 | 32.49% | 19.01% | 51.87% |
|-----|--------|--------|--------|

2、分产品类别的收入规模情况

单位：元

| 类别 | 2015年1-6月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|----------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) | 金额 | 占比(%) |
| 旅游产品服务收入 | 14,612,573.17 | 92.82 | 8,631,026.41 | 74.20 | 1,744,846.80 | 28.68 |
| 网络平台服务收入 | 1,130,424.80 | 7.18 | 3,001,327.73 | 25.80 | 4,338,792.65 | 71.32 |
| 合计 | 15,742,997.97 | 100.00 | 11,632,354.14 | 100.00 | 6,083,639.45 | 100.00 |

说明：公司的营业收入中为旅游网络平台服务业务来自于母公司，旅游产品服务收入来自于公司全资子公司上海中宝国际旅行社有限公司的营业收入为旅游产品服务收入。

（二）主要客户情况

公司业务主要客户基本是向公司采购旅游产品的同行旅行社、企业客户和旅游散客。公司2013年、2014年及2015年1-6月前五大客户收入占公司当期营业收入的比例分别为28.82%、27.58%和49.13%，客户较为分散，不存在对客户的重大依赖风险。

1、2013年前五名客户销售金额及占比

单位：元

| 序号 | 公司名称 | 销售收入 | 销售内容 | 占当期营业收入比例(%) |
|----|----------------|------------|-------------|--------------|
| 1 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 547,071.51 | 网络平台服务和旅游产品 | 8.99 |
| 2 | 上海捷行电子商务有限公司 | 378,927.57 | 网络平台服务 | 6.23 |
| 3 | 上海交响乐团 | 320,000.00 | 旅游产品 | 5.26 |
| 4 | 上海康隆国际旅行社有限公司 | 264,094.27 | 网络平台服务 | 4.34 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|---|----------------|---------------------|--------|--------------|
| 5 | 上海茶恬园国际旅行社有限公司 | 243,270.02 | 网络平台服务 | 4.00 |
| | 合计 | 1,753,363.37 | | 28.82 |

2、2014 年前五名客户销售金额及占比

单位：元

| 序号 | 公司名称 | 销售收入 | 销售内容 | 占当期营业收入比例 (%) |
|----|----------------------|---------------------|-------------|---------------|
| 1 | 上海雀沃信息技术有限公司 | 846,996.00 | 旅游产品 | 7.28 |
| 2 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 623,444.13 | 网络平台服务和旅游产品 | 5.36 |
| 3 | 上海交响乐团 | 613,900.00 | 旅游产品 | 5.28 |
| 4 | 中国平安人寿保险股份有限公司 | 593,500.00 | 旅游产品 | 5.10 |
| 5 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司江西分公司 | 530,000.00 | 旅游产品 | 4.56 |
| | 合计 | 3,207,840.13 | | 27.58 |

3、2015 年 1-6 月前五名客户销售金额及占比

单位：元

| 序号 | 公司名称 | 销售收入 | 销售内容 | 占当期营业收入比例 (%) |
|----|----------------------|---------------------|------|---------------|
| 1 | 创造力与创新研究院有限公司 | 2,480,750.00 | 旅游产品 | 15.76 |
| 2 | 杭州乐果信息科技有限公司 | 2,131,330.49 | 旅游产品 | 13.54 |
| 3 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司江西分公司 | 1,277,400.00 | 旅游产品 | 8.11 |
| 4 | 瑞氏国际旅行社（北京）有限公司 | 998,000.00 | 旅游产品 | 6.34 |
| 5 | 东方时尚驾驶学校股份有限公司 | 847,452.00 | 旅游产品 | 5.38 |
| | 合计 | 7,734,932.49 | | 49.13 |

其中，控股股东、实际控制人之一陆建锋曾投资上海昊远商务信息服务有限公司。

经营范围：民用航空运输销售代理业务，民用航空货运销售代理，代售火车、轮船票，代订酒店，汽车租赁，企业投资咨询，企业管理咨询，会务会展服务，寄递业务（信件和其它具有信件性质的物品除外），市场信息咨询与调查（咨询类均

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

除经纪)。【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】

2015年8月5日，昊远商务原股东上海欧马广告有限公司、陆建锋、蔡妙英与自然人樊卫星签订股权转让协议，协议约定上海欧马广告有限公司将其持有的昊远商务45%的股权按照原出资额90万元人民币，陆建锋将其持有的昊远商务40%的股权按照原出资额80万元人民币，蔡妙英将其持有的昊远商务7.5%的股权按照原出资额15万元人民币转让给樊卫星。同时，昊远商务股东会就股权转让事项作出决议同意转让，股东张柳红放弃优先购买权，并相应修改公司章程。昊远商务已于2015年8月8日向上海市普陀区市场监督管理局申请变更备案登记，并于2015年8月18日领取变更后营业执照。

昊远商务目前的股权结构：

| 股东 | 出资额（万元） | 持股比例（%） | 出资方式 |
|-----|---------|---------|------|
| 樊卫星 | 185 | 92.5 | 货币 |
| 张柳红 | 15 | 7.5 | 货币 |
| 合计 | 200 | 100 | |

截止本说明书出具之日，陆建锋已转让其所持有的昊远商务的股权，且樊卫星与公司不存在关联关系，避免了关联交易和同业竞争问题。

公司向上海昊远商务信息服务有限公司销售的产品和服务包括是网络平台服务及子公司中宝国际提供的旅游产品。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司5%以上股份的股东不在其他前五名客户中占有权益，并且前五名客户之间也不存在关联关系。

报告期内公司存在少量直接与个人客户的销售交易，交易金额及占比情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|--------|------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| | 金额 | 占收入总额比例（%） | 金额 | 占收入总额比例（%） | 金额 | 占收入总额比例（%） |
| 个人客户收入 | 237,069.00 | 1.51 | 191,838.00 | 1.65 | 44,390.00 | 0.73 |

由上表可见，报告期内公司与个人客户的交易金额占比较小。

公司的销售业务通过银行转账或现金方式进行结算，其中现金结算的金额及占比情况如下：

单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | | 2014年 | | 2013年 | |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 金额 | 占收入总额比例(%) | 金额 | 占收入总额比例(%) | 金额 | 占收入总额比例(%) |
| 现金销售 | 640,295.00 | 4.07 | 495,140.00 | 4.26 | 484,678.00 | 7.97 |

报告期公司的销售业务中，存在少量涉及现金结算的情况，主要是因为个别客户在公司现场签订旅游合同，同时现金交款，由公司财务收现。

(三) 主要供应商情况

报告期内，公司对外采购主要包括对旅游团接待服务的采购以及机票、酒店、游船等旅游要素的采购。向前五名供应商的采购情况如下表：公司2013年、2014年及2015年1-6月公司前五大供应商采购金额占公司当期采购总额的比例分别为45.90%、50.90%和52.20%，不存在对单一供应商的依赖。

1、2013年前五名供应商采购额及占比

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 采购内容 | 占当期采购总额比例(%) |
|----|----------------|------------|------|--------------|
| 1 | 上海海量票务有限公司 | 223,869.00 | 机票 | 16.00 |
| 2 | 上海景春国际旅行社有限公司 | 158,720.00 | 酒店 | 11.30 |
| 3 | 上海大都市国际旅行社有限公司 | 116,000.00 | 酒店 | 8.30 |
| 4 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 85,330.00 | 机票 | 6.10 |
| 5 | 遂昌风景旅游局办事处 | 58,773.00 | 门票 | 4.20 |
| | 合计 | 642,692.00 | | 45.90 |

2、2014年前五名供应商采购额及占比

单位：元

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 采购内容 | 占当期采购总额比例 (%) |
|----|-------------------------|---------------------|------|---------------|
| 1 | Infinite Traveler(美国地接) | 1,732,905.20 | 地接 | 21.40 |
| 2 | 杭州乐果信息科技有限公司 | 819,671.00 | 机票 | 10.10 |
| 3 | 上海朱家角皇家郁金香花园酒店 | 544,054.00 | 机票 | 6.70 |
| 4 | 苏州太湖国际旅行社 | 509,700.00 | 酒店 | 6.30 |
| 5 | 上海昕辰票务有限公司 | 343,500.00 | 酒店 | 4.20 |
| | 合计 | 4,131,690.20 | | 50.90 |

3、2015年1-6月前五名供应商采购额及占比

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额 | 采购内容 | 占当期采购总额比例 (%) |
|----|--------------------------|---------------------|-------|---------------|
| 1 | 东航北京分公司 | 2,827,786.00 | 机票 | 28.20 |
| 2 | 上海卓群国际旅行社有限公司 | 905,026.00 | 机票/酒店 | 9.00 |
| 3 | 上海伊晨商务有限公司 | 672,144.00 | 机票 | 6.70 |
| 4 | ALLISON MATHEWS(美国旧金山地接) | 428,403.79 | 酒店/地接 | 4.30 |
| 5 | EGALETOURS (美国地接) | 395,156.79 | 酒店/地接 | 3.90 |
| | 合计 | 5,228,516.58 | | 52.20 |

其中，上海昊远商务信息服务有限公司为公司的关联方，详见本说明书“第三节公司治理”之“六、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况”之“（1）控股股东、实际控制人控制的企业”。。

上海昊远商务信息服务有限公司是子公司中宝国际的供应商，根据双方签订的签订机票合作协议，向中宝国际提供机票产品。

截止本说明书出具之日，陆建锋已转让其所持有的昊远商务的股权，避免关联交易和同业竞争问题。

除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员和持有公司5%以上股份的股东不在其他前五名供应商中占有权益，并且前五名供应商之间也不存在关联关系。

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

公司主要供应商中存在国外地接公司，其具体情况如下：

| 公司名称 | 性质 | 所在国家 | 结算方式及交易货币 |
|--|----|------|---------------------------|
| Infinite Traveler | 公司 | 美国 | 根据合同约定以人民币支付给地接公司在中方的代收款人 |
| Hyatt Regency Century Plaza (授权代表 ALLISON MATHEWS) | 公司 | 美国 | 美元结算，购汇当时直接支付 |
| EGALETOURS | 公司 | 美国 | 美元结算，购汇当时直接支付 |

(四) 重大业务合同及履行情况

(1) 报告期内重大采购合同

报告期内，公司对外采购中机票采购的占比最大，公司向航空公司或票务公司采购机票的过程中，只签署销售代理协议或机票合作协议。该类合同并未约定具体金额，在委托事项具体发生时由双方进行结算。

| 序号 | 合同相对方 | 合同名称 | 合同内容 | 签订日期 | 履行情况 |
|----|---------------|----------------|--------------------------------------|------------|------|
| 1 | 海南航空股份有限公司 | 中性客票国内客运销售代理协议 | 海南航空委托公司代理其国内客票销售业务，办理旅客订座及填开客票； | 2015年8月11日 | 正在履行 |
| 2 | 四川航空股份有限公司 | 中性客票国内客运销售代理协议 | 四川航空委托公司代理其国内客票销售业务，办理旅客订座及填开客票； | 2015年7月17日 | 正在履行 |
| 3 | 云南祥鹏航空有限责任公司 | 中性客票国内客运销售代理协议 | 祥鹏航空委托公司代理其国内客票销售业务，办理旅客订座及填开客票； | 2015年7月30日 | 正在履行 |
| 4 | 上海东立商务有限公司 | 机票合作协议 | 东立商务作为公司机票供应商，根据公司订购信息提供机票，按约定周期结算。 | 2015年6月1日 | 正在履行 |
| 5 | 宁波市天天航空票务有限公司 | 机票合作协议 | 宁波天天作为公司机票供应商，根据公司订购信息提供机票，按 T+1 结算。 | 2015年6月1日 | 正在履行 |
| | 杭州国际旅游票务有限公司 | 机票合作协议 | 杭州国旅作为公司机票供应商，根据公司订购信息提供机票，按 T+ 结算。 | 2015年 | 正在履行 |

(2) 报告期内重大销售协议（50 万以上及框架协议）

| 序号 | 合同相对方 | 合同名称 | 主要内容 | 销售产品 | 合同金额（万元） | 签订日期 | 履行情况 |
|----|---------------|-------------------------|---|--------------|----------|------------|------|
| 1 | 北京时之尚广告有限责任公司 | 2014 年时尚旅游阿拉斯加自驾之旅委托执行协 | 甲方委托公司负责 2014 年 8 月 25 日 -2014 年 9 月 4 日阿拉斯加自驾之旅活动的旅行线路设计、行程策划及交通 | 29 人阿拉斯加自驾之旅 | 177.5710 | 2014.08.15 | 履行完毕 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | | | | |
|---|----------------------|-----------------|--|--------------------|------------|------------|------|
| | | 议 | 和住宿等落地活动的执行工作 | | | | |
| 2 | 创造力和创新研究院有限公司 | 上海市出境旅游合同 | 公司为甲方提供 2015 年 1 月 13 日-2014 年 1 月 22 日“倍增路径最佳实践之硅谷行”商务学习团队的旅游产品 | 28 人美国旧金山、洛杉矶游 | 125.7696 | 2015.01.05 | 履行完毕 |
| 3 | 中国太平洋人寿保险股份有限公司江西分公司 | 9月8日维多利亚号团队代理合同 | 甲方委托公司负责 2014 年 9 月 8 日及 2014 年 9 月 15 日维多利亚号韩国蔚蓝之旅的团队活动 | 9.8 歌诗达维多利亚号三万四天之旅 | 53.00 | 2014.09.01 | 履行完毕 |
| 4 | 苏州快乐之旅旅行社有限公司 | 合作协议书 | 公司向甲方的团队、散客及个性化旅游及相关产品进行服务 | -- | 事先约定, 单笔结算 | 2015.03.01 | 正在履行 |
| 5 | 上海茶恬园国际旅行社有限公司 | 合作协议书 | 公司向甲方的团队、散客及个性化旅游及相关产品进行服务 | -- | 事先约定, 单笔结算 | 2015.06.05 | 正在履行 |
| 6 | 中国康辉苏州国际旅行社有限公司 | 合作协议书 | 公司向甲方的团队、散客及个性化旅游及相关产品进行服务 | -- | 事先约定, 单笔结算 | 2015.03.01 | 正在履行 |
| 7 | 无锡我游在线旅游有限公司 | 合作协议书 | 公司向甲方的团队、散客及个性化旅游及相关产品进行服务 | -- | 事先约定, 单笔结算 | 2015.03.01 | 正在履行 |

(3) 报告期内重大担保合同

中航鑫港系国际航空运输协会在中国实施航空运输销售代理资格认可业务的担保单位。公司为取得航空运输销售代理的资格, 需申请中航鑫港担保有限公司提供保证担保。

| 序号 | 保证人 | 担保期限 | 担保内容 | 担保费 | 履行情况 |
|----|------------|---------------------------------|---|--------------|------|
| 1 | 中航鑫港担保有限公司 | 2014 年 7 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日 | 被保证的主债权为中宝国际在中国民用航空运输销售代理业务资格认可过程中给中航协造成直接经济损失后, 应支付给中航协的应付款项 | 三年 2000 元 | 正在履行 |

(4) 报告期内重大租赁合同

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋地址 | 租赁面积 (m ²) | 租金 (元) | 租赁期限 | 备注 |
|----|------|---------|-------------------------|------------------------|----------|--------------------------------------|----|
| 1 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路 1018 号 409、410 室 | 303.51 | 20,000/月 | 自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止 | |

| | | | | | | | |
|---|-----------|----------------|-----------------------------|---------|---------------------------------------|----------------------------|--|
| 2 | 中宝国际 | 上海兴海房产综合开发有限公司 | 上海市静安区陕西北路923号1层店铺 | 54.76 | 12,000/月 | 自2014年10月20日起至2017年10月20日止 | |
| 3 | 中宝国际北京分公司 | 沈庆华 | 北京市朝阳区朝外雅宝路12号(华声国际大厦)103室 | 129.45 | 17,718/月 | 自2013年11月15日起至2015年11月14日止 | 经与出租方协商,自2014年3月开始交租金,2013年11月15日至2014年2月28日免租金 |
| 4 | 中宝国际 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市普陀区西康路1018号(元茂金豪大厦内)709室 | 147.45 | 10,000/月 | 自2015年1月1日起至2015年12月31日 | |
| 5 | 中宝国际 | 上海紫圣投资管理有限公司 | 上海市紫秀路100号2号楼2楼整层 | 1488.11 | 126,737/月,从第三年起,每一年租金在前一年度年租金的基础上递增5% | 自2015年3月10日起至2019年3月9日止 | 因房屋装修问题,双方同意减免租金。自2015年3月10日起至2015年6月30日之前共计交付租金48,894.70元 |

五、公司的商业模式

(一) 境内游、出境游等旅游产品业务的商业模式

1、采购模式

旅游产品业务的对外采购主要包括对旅游团接待服务的采购以及机票、酒店、游船等旅游要素的采购。公司根据线路产品统计数据及同行代理提供的采购预算,制定产品大纲,按照产品架构、产品数量来调整供应商的结构、合作政策,签订合作方案,采购旅游资源。

机票是该业务采购中比重最大的旅游资源。公司拥有中国民航销售代理业务二类客运资格,与航空公司签署销售代理协议。公司一般根据过往的销售数据及对未来的销售预测,向航空公司预先提交年度或季度的座位需求,以保证在航空公司淡季获得足够优惠的价格,旺季获得足够的机位。同时,根据对市场情况的预测,在部分情况下,公司可能会向其他票务公司采购机票,以降低成本,保证机位。

2、生产模式

旅行社企业的生产过程主要是根据市场需求，将碎片式的旅游资源，灵活地进行组合，设计出不同类型旅游产品。或将公司具备的优势资源导入产品，或根据产品的需求，寻找最适合的资源，为不同层级的产品提供最佳的性价比方案，最大程度发挥旅行社整合旅游产业链各供应商资源的优势。

3、销售模式

公司旅游产品的销售主要通过网站、同行代理、门店和企业客户直销等渠道销售给终端消费者。终端消费者包括个人游客及统一组织个人报名、出游的企业或单位。其中，同行代理是指公司通过同行代理商将旅游产品销售给终端消费者，由公司为终端消费者提供服务，公司与旅游代理商之间进行旅游费用结算，代理商系公司客户。根据是否需要定制旅游产品，公司采取散拼、单团和自由行三种方式，其中散拼的产品事先设计，单团和自由行需要根据客户需求定制产品。

4、自由行模式

随着中国公民人均收入的日渐提高，旅游观念的日益成熟，中国旅游者的需求和消费行为开始发生明显的变化，传统的团队观光旅游已经不能满足旅游者的需求，自由行和个性化旅游成为旅游发展趋势。公司顺应旅游市场趋势，自 2015 年起重点发展自由行业务。

目前公司自由行的产品主要是机票产品，未来将继续整合酒店住宿、景区门票等其他旅游要素。公司自由行业务的流程是：根据客户需求定制旅游产品线路，签订客户订单，收取客户的预付定金后，向机票供应商采购机票，出票后与客户完成最终结算。

（二）旅游网络平台服务的商业模式

公司作为第三方 B2B 旅游网络电子商务平台服务提供商，通过整合全国各地航空代理企业（机票产品）及旅游社（酒店、旅游产品）供应商资源，为会员企业提供信息发布等电子商务交易平台服务。

旅游网络平台服务业务的收入主要来自向供应商和采购商提供网络交易平台服务，按照交易金额的一定比例向供应商收取平台服务费。供应商方面，公司根据资质、产品和服务等条件严格筛选供应商，确定服务费标准，签定合作协议。采购商方面，公司在全国市场积极挖掘客户，设立了客服部为采购商提供专业的售前、

售中、售后服务。供应商通过翔游度假 B2B 交易平台发布产品信息，面向全国市场销售。采购商通过翔游度假 B2B 交易平台进行查询与搜索，获取不同供应商及其产品的基本信息。采购商通过平台采购旅游产品，向平台支付结算，供应商确认信息订单生成后货款支付给供应商，平台收取相应的服务费。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

1、行业分类

公司的主营业务为提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。按照《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）的分类标准，公司所处行业为“L72 商务服务业”；按照《国民经济行业分类》(GB_T4754-2011)的分类标准，公司所处行业为“L7271 旅行社服务”。按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业为“L7271 旅行社服务”。按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的分类标准，公司所处行业“13121010 酒店、度假村与豪华游轮”

2、行业概况

（一）公司所处行业

旅游业是一个范围很广的概念，是指为国内外旅游者提供服务的一系列相关行业的统称，主要包括“吃、住、行、游、购、娱”六大要素，涉及的子行业包括旅行社、酒店、旅游交通运输和旅游景区等。从业务分类来看，旅游业务包括入境游、国内游和出境游三大业务板块，以及在此基础上发展起来的商务会奖旅游。

3、行业与行业上下游的关系

旅游行业的上游行业主要是航空公司等旅游交通运输、酒店、餐厅和旅游景区等行业。这些行业的价格在旅行社组织游客的消费构成中占有很大比重，游客的旅游满意度直接与旅行社对这些上游行业资源的控制与整合有关，因此，这些行业的价格和服务水平直接影响着旅游行业的发展。

旅游行业直接面向消费者和商务会奖旅游的企业客户，其中批发业务的产品需要通过旅游代理商销售给消费者，因此，消费者的收入水平、消费习惯以及企业客户的经营状况和管理方式，直接决定了包括商务会奖旅游在内的旅游行业的发展。而批发商与旅游代理商的合作关系，旅游代理商的经营状况，也直接影响着批发商

的经营。

（二）市场规模情况

1、旅游行业整体概况

世界经济的持续发展将使世界产业结构发生根本性变化，以服务业为标志的第三产业将构成世界经济的主体，其中旅游业是当今世界发展最快、前景最广的新兴产业之一。

根据国家旅游局及中国旅游研究院统计数据，1993-2013年21年间，国内旅游人数从4.10亿人次增长到32.5亿人次，年复合增长率达10.96%；国内旅游收入从864亿元增长到2.62万亿元，年复合增长率达18.77%。2013年，全年国内游客32.6亿人次，比上年增长10.3%；国内旅游收入26,276亿元，增长15.7%。入境游客12,908万人次，下降2.5%。国内居民出境9,819万人次，增长18.0%。其中因私出境9,197万人次，增长19.3%。（国家统计局，《2013年国民经济和社会发展统计公报》，2014年2月24日）

根据《国民经济与社会发展第十二个五年规划纲要》，2015年我国人均GDP预计将达到40,144元人民币，到2015年，我国旅游业总收入将从目前的1.44万亿元提高到2.3万亿元，“十二五”期间的年均增长率达10%；旅游业增加值占全国GDP的比重将提高到4.5%，占服务业增加值的比重达到12%。因此，未来5-10年将是我国旅游业发展的黄金时期。

2、旅游电子商务服务业概况

中国旅游电子商务网站从1996年开始出现，目前主要包括地区性网站、专业网站和门户网站的旅游频道三大类。近年来旅游电子商务服务业发展势头强劲，电子商务已经成为信息时代旅游交易的新模式。旅游电商在时代背景下已经逐步变成社会化电商、移动电商的综合体，这样的模式和形态变化给在线旅游的创业者带来了许多机会。同时在企业自媒体化的潮流里，旅游机构越来越喜欢以自己为主体的营销或销售渠道，移动社交平台和移动电商成为他们改变自己在旅游产业链中玩法的机会。社会化旅游让在线旅游行业变得更轻、更快、更友好，在庞大的在线旅游市场里，社会化旅游的主流化，让在线旅游的体验变得更棒，整个产业链也将随之

进行升级换代和位移整合。

据中国电子商务研究中心的监测数据，2013 年我国在线旅游市场交易规模为 2,204.6 亿元，同比增长 29%，近三年复合增速高达 32.5%。2014 年中国在线旅游市场交易规模达 2,772.9 亿元，比 2013 年增长 27.1%。CNNIC 数据显示，2013 年在网上预订过机票、酒店、火车票和旅行行程的网民规模达到 1.81 亿元，占网民比例为 29.3%。中国电子商务研究中心预计我国旅游电子商务市场将保持稳定增长，预计 2015 年将达到 3,523.8 亿元人民币，环比增长 25.9%，预计到 2017 年市场交易规模达到 4983.4 亿元人民币。

（三）行业监管体制及政策

1、公司所处行业主管部门及监管体制

国家旅游局是旅游业的主管机关。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。

2、行业主要法律、法规及政策

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 序号 | 时间 | 文件名称 | 颁布单位 | 主要内容 |
|----|----------|-------------------------|----------------------------------|--|
| 1 | 2014年8月 | 《关于促进旅游业改革发展的若干意见》 | 国务院 | 明确提出熟虑科学旅游观、增强旅游发展动力、拓宽旅游发展空间以及完善旅游发展政策。 |
| 2 | 2015年1月 | 《关于促进智慧旅游发展的指导意见》 | 国家旅游局 | 要求要构建完善的智慧旅游管理体系,加快创新融合发展、简并完善的旅游信息基础数据平 |
| 3 | 2013年4月 | 《中华人民共和国旅游法》 | 国务院 | 分为10章,共112条,包括总则、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、法律责任和附则。 |
| 4 | 2012年6月 | 《关于鼓励和引导民间资本投资旅游业的实施意见》 | 国家旅游局 | 坚持旅游业向民间资本全方位开放、鼓励民间资本投资旅游业、提高民营旅游企业竞争力、为民间旅游投资创造良好环境、加强对民间投资的服务。 |
| 5 | 2012年2月 | 《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》 | 中国人民银行、发展改革委、旅游局、银监会、证监会、保监会、外汇局 | 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。 |
| 6 | 2011年12月 | 《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》 | 国家旅游局 | 十二五期间,我国旅游业发展的重要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 |
| 7 | 2011年6月 | 《旅行社出境旅游服务规范》 | 国家标准委 | 规定了旅行社组织出境旅游活动所应具备的产品和服务质量的要求 |
| 8 | 2010年11月 | 《关于促进旅行社业持续健康发展的意见》 | 国家旅游局 | 认真贯彻落实《国务院关于加快发展旅游业的意见》,改进、优化旅行社企业经营和产业发展氛围;全面贯彻实施《旅行社条例》,为旅行社创造良好的经营环境;加快推进旅行社经营服务标准化,进一步规范旅行社经营服务行为;支持旅行社增强实力;加快形成全国统一的旅行社投资、经营、服务市场 |
| 9 | 2010年4月 | 《关于旅行社设立分社有关事宜的通知》 | 国家旅游局 | 旅行社分社的设立不受地域、数量的限制;经营出境旅游业务的旅行社可以根据市场发展需要来设立分社,即既可设立只经营国内旅游业务和入境旅游业务的分社,也可以设立只经营出境旅游业务的分社,还可以设立经营国内、入境和出境旅游业务的分社 |
| 10 | 2009年12月 | 《国务院关于加快发展旅游业的意见》 | 国务院 | 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 |
| 11 | 2009年5月 | 《旅行社条例》 | 国务院 | 是旅行社行业准入的基本法规,对旅行社的设立、旅行社经营、监督检查以及法律责任等做出了原则性的规定,并对出境游的经营资质和业务操作提出了具体要求,是保障我国旅行社行业稳定、健康发展的重要基础 |
| 12 | 2009年5月 | 《旅行社条例实施细则》 | 国家旅游局 | 对《旅行社条例》进一步细化,规定了旅行社设立、变更及经营等具体内容 |
| 13 | 2009年3月 | 《旅游服务质量提升纲要(2009-2015)》 | 国家旅游局 | 对整体提升旅游服务质量,推动旅游产业转型升级,促进旅游产业科学发展等有着重要意义 |

（四）行业基本情况分析

1、行业特点

（1）周期性

旅游行业的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高。目前我国经济平稳快速增长，企业经营形势较好，旅游行业是国家大力发展的产业，预计未来将继续保持快速稳定增长态势，周期性变化不明显。

（2）地域性

中国幅员辽阔，各地经济发展水平不同，区域性的地方传统文化也不一样，因此，各地区出境旅游的客流量以及旅游者的消费行为、目的地有所不同。从客源的区域结构来看，中国东部地区比较发达，西部地区比较落后，因此，出境旅游客源主要在东部经济发达地区，如以北京、天津为中心的环渤海经济区，以上海为中心的长江三角洲地区，以广州、深圳为中心的珠江三角洲地区，是中国旅游的重要客源地。出境旅游最主要的客源还是集中在大城市，特别是经济发达地区的大城市，其次是经济发达地区的中小城市。

（3）季节性

受气候和休假制度等因素的影响，我国的旅游行业具有明显的季节性特征。一般来说，每年的11月-3月为旅游淡季，每年的4月-10月为旅游旺季，行业的季节性特征导致经营业绩产生季节性波动。

2、行业准入壁垒

1、经营资质准入壁垒

我国对旅行社行业准入实行许可制度。新设立的旅行社只能获得国内游和入境游的经营资质。旅行社自取得国内游和入境游的经营资质满两年，且未因侵害旅游者合法权益受到行政机关罚款以上处罚的，才可以向国家旅游局或其委托的省级旅游局申请出境游经营资质。

2、品牌壁垒

在旅游消费日趋理性化与竞争日趋激烈的环境下，市场参与者之间的竞争由简单的价格战转向产品、渠道与品牌的综合竞争，良好的市场品牌形象成为旅游公司

开展经营业务的重要基础。这就要求企业通过长期经营实践，逐步建立起广泛的客户基础、丰富的典型案例和完善的服务体系，树立良好的市场品牌形象。

3、技术壁垒

随着中国旅游市场的快速发展，业内具有影响力的企业更加注重管理技术的提升，以培育核心竞争力，并纷纷开展旅游服务的网上预订和线上营销，发展电子商务。基于互联网与信息技术的旅游电子商务平台建设和运营需要多项专门技术，涉及网络通讯、软件工程、数据库管理、系统集成、信息构架、信息安全、客户关系管理等多专业交叉学科，技术和产品更新较快。企业要实现持续稳定的发展，需要长期技术积累和适应新形势及时升级换代。

4、资金壁垒

资金是旅游公司发展的主要障碍。批零一体化战略的实施是旅游公司做大做强的重要途径。在实施批零一体化的过程中，出境游旅行社要建立覆盖全国重点区域的实体营销网络，建立电子商务平台利用计算机网络实现机票销售成为重要销售方式；电子商务模式具有资金密集型和技术密集型特征，需要有较大的资金投入。

3、影响行业发展的有利、不利因素

(1) 有利因素

1) 旅游市场发展持续增速

近十年来，我国旅游业快速增长，全国旅游总收入从 2000 年的 4,518 亿元增长至 2014 年的 3.38 万亿元,年均增速高达 14%。目前全球经济形势缓慢趋稳，国际旅游业持续增长，亚太地区旅游发展前景看好。随着国内居民收入的不断提高，消费观念的逐渐改变，以及旅游发展的政策支持，我国旅游业将迎来历史性发展机遇。

2) 国家政策支持

旅游业兼具经济和社会功能，资源消耗低，带动系数大，就业机会多，综合效益好。为了进一步促进旅游业快速发展，2009 年 12 月 1 日国务院发布了《国务院关于加快发展旅游业的意见》（以下简称意见），认为我国人民群众日益增长的多样化消费需求为旅游业发展提供了新的机遇，第一次在全国范围内将旅游业定位

成国民经济的战略性支柱产业来发展。同时提出要放宽旅游市场准入，鼓励社会资本公平参与旅游业发展，鼓励各种所有制企业依法投资旅游产业，支持民营和中小旅游企业发展。

2011年12月26日《中国旅游业“十二五”发展规划纲要》发布，根据该发展纲要，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。

3) 电子商务提升行业效率

电子商务为旅游企业提供了一种全新的信息发布与快捷的销售渠道。旅游企业可以借助网络讲景点特色、人文景观等以图文的方式展现在网页供全球范围内的消费者浏览查询。电子商务与以往的各类广告相比成本更为低廉，并且提高了市场的速度与效率。

(2) 不利因素

1) 旅游行业的无序竞争

我国旅游企业众多，同质化竞争激烈，部分企业没有在产品、品牌、渠道上下功夫，而是通过不正当手段进行竞争，服务意识有待提高，服务质量有待优化，不利于旅游行业形成良好的竞争环境和竞争秩序，影响了旅游行业的长期规范发展。

2) 无法预知的外部因素

自然因素中的地震、海啸、水灾、异常恶劣气候；健康因素中的流行性疾病，如SARS、禽流感和甲型H1N1流感等；经济因素中的世界性经济危机、主要客源国经济危机、外汇汇率变化、能源危机等；国际政治因素中的国家之间外交关系的恶化、动乱、政府的政策变化与战争等，都会导致旅游需求下降，对旅游行业产生不利影响。

(五) 行业风险与公司竞争情况

1、行业基本风险

(1) 行业风险

旅游的发展主要依托于国民经济的持续发展和居民生活水平的不断提高。目前我国经济平稳快速增长，企业经营形势较好，旅游行业是国家大力发展的产业，预计未来旅游将继续保持快速稳定增长态势，周期性变化不明显。但若遇到政治、经济、自然等因素造成国民经济增速放缓，都将对旅游业务产生不利影响。

（2）市场风险

2009年12月1日，国务院颁布了《关于加快发展旅游业的意见》提出要放宽旅游市场准入，鼓励社会资本和各种所有制企业公平参与，将旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业。该意见的出台，大大推动我国旅游市场的开放和发展，在为旅游行业企业带来新的发展机会的同时，也将会促使更多的企业和资本进入旅游行业，加剧旅游行业的竞争。

（3）政策风险

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

《旅游法》第35条对接针对零负团费、低价操作的一项法规，切断了零负团费的利益链，禁止指定购物和安排自费项目，将使得旅行社面临转型升级的风险。

随着旅游行业的竞争加剧，可能会出现一定程度的非正常竞争现象，并可能导致国家调整产业政策、加强市场监管，以及控制、限制一些业务的开展。因此旅游公司面临着国家相关政策变动的风险。

2、公司在行业中的竞争地位

旅游行业涉及的子行业较多，包括旅行社、酒店、旅游交通运输和旅游景区等，各行业由于市场化和对外开放程度不同，竞争状况各有差异，但竞争均已较为充分，其中尤以旅行社、酒店、旅游交通运输等表现最为明显。整体来看，各类旅游企业竞争实力受企业规模、企业经济类型等因素影响，其中大中型旅游企业的经营状况要好于小型旅游企业。

改革开放以来，我国旅行社数量不断增加，规模不断扩大，市场影响力不断加强。根据《关于2014年第四季度全国旅行社统计调查情况的公报》，截至2014年底，我国共有旅行社26650家，比2000年的8,993家增长了196.34%。我国旅行社数量众

多，彼此间的竞争较为激烈，行业集中度不高，规模参差不齐。

公司旅行社业务的主要竞争对手主要包括中青旅、中国国旅、众信旅游等大型旅行社。公司与国内这些上市旅行社在规模、市场知名度上存在一定差距。

(1) 中青旅控股股份有限公司（A 股代码：600138，股票简称：中青旅）

中青旅是一家以旅游、高科技的投资、房地产等为主要业务的公司。公司经营旅游产品服务、企业会展服务、酒店业、景区经营、IT 产品销售与技术服务、房地产销售、房屋租赁等。

中青旅以传统营销为主，通过游客行为的调研获取其对产品的偏好，通过营销组合设计产品、销售推广，最后借助游客意见反馈改进产品。公司秉承“以旅行社业务为主体，以景区、酒店业务为两翼”的发展战略，整合旅游价值链，利用品牌优势和规模扩张策略，实现稳健发展。

(2) 中国国旅股份有限公司（A 股代码：601888，股票简称：中国国旅）

中国国旅是一家集旅游服务及旅游商品相关项目的投资与管理，旅游服务配套设施的开发、改造与经营，旅游产业研究与咨询服务为一体的大型股份制企业，公司主要从事旅游服务业务和商品销售业务。

中国国旅在做好传统“三游”业务的基础上，大力发展旅游批发、商务会奖、电子商务和签证中心四项业务，优化现有业务结构，创新传统商业模式。在传统业务信息化建设的基础上，充分利用以“B2B 分销平台、B2C 网站及异地远程呼叫中心”为支撑的三位一体电子商务平台，推动散客直销、区域产品批发、酒店和票务多级代理等多元化分销模式的建立，将后台 ERP 建设和前端电子商务发展结合起来，一体化平台建设初步成型，推动了整体业务的转型升级。

(3) 北京众信国际旅行社股份有限公司（股票代码：002707，股票简称：众信旅游）

众信旅游作为出境游服务的专业运营商，公司主要从事出境游的批发、零售业务，以及商务会奖旅游业务。

近年来，众信旅游坚持实施“批发零售一体，线上线下结合”的发展战略，致力于成为国内出境游市场的龙头企业。公司在良好的出境游批发业务的基础上，拓展出境游零售业务，充分发挥两类业务的协同作用，形成出境游批发零售的一体化经营。同时以现代信息技术整合传统旅行社业务，建立了线上电子商务平台，丰富了网站、呼叫中心和分销平台等营销渠道，并开设了淘宝网店。在实现线上销售的同

时，与实体门店等渠道协同发展，在公司实体网点尚未覆盖的区域，以线上宣传的方式，将公司品牌和产品信息先行传递给消费者。

公司旅游网络平台业务的主要竞争对手：

百拓商旅（北京）网络科技有限公司（股票代码：430110 股票简称：百拓科技）

成立于2008年2月26日，公司是专业从事互联网行业信息服务的高新技术企业。公司自主开发、运营的百拓商旅网（<http://www.baitour.com/>）是中国领先的B2B商旅产品净价结算交易平台。公司依托先进的技术，立足于中国在线商旅市场，主要为传统航空代理企业（机票产品）及其他商旅产品（酒店、旅游产品）供应商与采购商之间的贸易活动提供信息发布、在线支付、结算等电子商务运营管理平台服务。

3、公司的竞争优势

（1）商业模式优势

公司整合旅行社业务和旅游网络平台服务业务，随着在线旅游市场规模的扩大和用户需求的变化，旅行社发展电子商务平台的业务模式已成为行业的趋势。

公司已拥有成熟的旅游网络平台，即拥有全国各地航空代理企业（机票产品）及旅游社（酒店、旅游产品）供应商和采购商资源。公司通过平台销售自有的旅行社旅游产品，既扩大传统商业模式难以覆盖的市场区域，又能直接获得新的客户资源，拓宽销售渠道，提升市场竞争力。

（2）丰富的产品优势

公司自主研发产品，适时推出新产品，不断对产品进行升级换代，对产品进行产品标准化和分级管理，实施差异化产品战略，形成了具有全面和差异优势的产品线。公司在产品设计和实现上具有丰富的资源优势，能够根据市场需求，灵活地进行组合，设计出不同类型产品。或将公司具备的优势资源导入产品，或根据产品的需求，寻找最适合的资源，为不同层级的产品提供最佳的性价比方案，最大程度发挥旅行社整合旅游产业链各供应商资源的优势。

4、公司的竞争劣势

公司规模较小

公司与中青旅、中国国旅、众信旅游等大型旅行社在规模、市场知名度上存在一定差距。整体规模偏小，在抗风险能力、营运资本等方面存在不足。同时，公司

在人员规模、服务规模等方面受到了一定的限制，在一定程度上也制约着公司的发展。

5、公司采取的竞争策略和应对措施

(1) 品牌策略

公司在未来的业务开展中，将加大公司品牌的宣传和推广工作，增加中宝国旅及公司的媒体曝光度，进一步做好企业、品牌和产品的宣传。

(2) 人才策略

人才是旅游业发展重要的推动力。公司将继续采取包括待遇留人、股权激励等方式吸引和稳定各类人才。

第三节 公司治理

一、公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

（一）公司的组织机构

根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。

董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名，董事会于 2015 年 8 月 18 日召开第一届董事会第一次会议。

监事会由 3 名监事组成，设监事会主席 1 名，其中包括一名职工代表监事和两名股东代表监事，监事会于 2015 年 8 月 18 日召开第一届监事会第一次会议。

（二）股东大会、董事会、监事会议事规则

1、股东大会议事规则

2015 年 8 月 18 日，公司创立大会暨 2015 年第一次股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《关联交易内部决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等公司治理相关制度。

2、董事会议事规则

2015 年 8 月 18 日，公司创立大会暨 2015 年第一次股东大会审议通过了《董事会议事规则》。

3、监事会议事规则

2015 年 8 月 18 日，公司创立大会暨 2015 年第一次股东大会审议通过了《监事会议事规则》。

公司制定的《公司章程》、《股东大会议事规则》对股东大会的职权、召集、召开、提案、表决程序等内容作了明确的规定；公司制定的《董事会议事规则》对董事会的召集、召开、提案、表决程序等内容作了明确的规定；公司制定的《监事会议事规则》明确规定了监事会行使监督权的内容。

公司具有健全的股东大会、董事会、监事会议事规则，该等规则 and 规定符合相关法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定。

（三）公司治理机构的规范运作

在整体变更为股份公司前，翔游有限设立有股东会，未设董事会，设执行董事

一名，未设立监事会，设监事一名。

翔游有限整体变更为股份公司后，为积极完善法人治理结构，建立现代企业管理制度，促进公司的规范运作，管理层进一步加强完善公司治理工作。内部构架上设立了股东大会、董事会、监事会，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》，对股东大会、董事会、监事会的召开程序进一步细化。公司能够严格按照《公司法》及《公司章程》分别召开股东大会、董事会、监事会，股东大会、董事会、监事会运作规范。

（四）公司股东大会、董事会、监事会的召开

公司自 2015 年 8 月 18 日由翔游有限整体变更设立以来，共召开股东大会 2 次，董事会召开会议 2 次；监事会召开会议 1 次。

根据公司的全部股东大会、董事会、监事会召开通知、议案、决议、记录等会议资料后确认：公司历次股东大会、董事会、监事会召开、决议内容及签署合法、合规、真实、有效。

公司将在未来的公司治理实践中，继续严格执行相关法律法规、《公司章程》、各项内部管理制度；继续强化董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作等方面的理解能力和执行能力，使其勤勉尽责，使公司规范治理更加完善。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2015 年 8 月 21 日，公司召开第一届董事会第二次会议，全体董事对公司治理机制进行了充分的讨论评估：

上海翔游网络科技有限公司（以下简称“有限公司”或“公司”）在实际运作过程中，基本能够按照《公司法》和公司章程的规定进行运作，就增加注册资本、变更公司经营范围、整体变更等重大事项均召开股东会议进行决议。

在上海翔川网络科技有限公司（以下简称“股份公司”或“公司”）成立后，随着管理层对规范运作公司意识的提高，公司积极针对不规范的情况进行整改，依法建立健全了股东大会、董事会、监事会，制定了规范的股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定。

《公司章程》等制度文件明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、

记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利。股东具有依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会、并行使相应表决权的权利。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

《公司章程》中对关联股东和董事回避制度等内容做了较为明确的规定。同时，公司制定了《关联交易内部决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等一系列规则，据此进一步对公司的投资者纠纷解决、关联交易、投资、担保等行为进行规范和监督。

公司已按照相关法规的要求，结合公司实际业务特点，设计与建立了与财务管理、风险控制相关的内部管理制度、内部控制制度和控制体系。公司能严格按照各项内部规章制度召开会议，各机构、各部门能按照相关规范性文件开展工作，公司治理机制运行情况良好。

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、公司及其控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况

控股股东、实际控制人最近两年内不存在重大违法违规行为，从未受到任何工商、税务等行政部门的处罚。公司及控股股东、实际控制人对此出具书面声明，郑重承诺：本公司或本人最近两年内不存在其他违法违规行为，且也不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项。

四、公司的独立性

（一）业务独立性

1、根据公司现行有效的《营业执照》以及在全国企业信息公示系统的查询，

翔川股份的经营范围为：（网络技术、计算机）领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，电脑图文设计，计算机网络工程，计算机软硬件开发，票务服务，商务信息咨询，从事货物及技术的进出口业务。【依法须批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。

翔川股份的全资子公司上海中宝国际旅行社有限公司经营范围为：入境旅游、境内旅游、出境旅游业务，订房服务，商务咨询，会务服务，展览展示服务，票务服务，市场营销策划。【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】。

2、公司专业从事提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。业务独立于其控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司业务和经营对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在影响其独立自主性的依赖或控制。

3、公司承继了翔游有限的全部经营，公司从成立初始即具备了与其经营相关的资产、设施和技术，拥有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立进行经营，并且建立健全了企业法人治理机构和内部组织结构，在经营及管理上独立运作。

公司业务独立。

（二）资产独立性

1、公司系由翔游有限整体变更而来的，其目前的资产承继了翔游有限的全部资产。根据北京永拓会计师事务所出具的《验资报告》，并经核查，发起人股东向公司缴纳的出资已全部到位。

2、根据公司提供的资料并经核查，公司合法独立拥有与其经营有关的经营设备、知识产权、办公场所等资产的所有权或使用权，上述资产不存在重大权属纠纷。

3、根据《审计报告》以及公司确认，公司资产产权界定清晰，不存在以承包、委托经营、租赁或其他类似方式依赖关联方的资产进行生产和经营的情形；公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产产权清晰、明确；截至本说明书出具之日，公司不存在资金、资产及其他资源被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况，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

保的情形。

4、有限公司整体变更为股份公司后，公司立即开始依据法律规定办理资产或权利更名至公司名下的手续，该等变更不存在实质性法律障碍，不影响公司资产的独立性。

公司资产独立。

（三）人员独立性

1、根据《公司章程》及公司确认，并经核查，公司董事会由5名董事组成，公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人。前述董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东及实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

2、根据公司及高级管理人员提供的书面声明，公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人所控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务的情形，也未在控股股东、实际控制人所控制的其他公司领取薪酬。公司的财务人员未在控股股东、实际控制人所控制的其他企业中兼职。

3、根据公司确认并经核查，公司与员工签订了劳动合同。公司设有人力资源部，对员工进行独立的人事管理，职工工资由公司支付。公司根据劳动保障相关法律规定，独立为员工缴纳社会保险费用等。

公司人员独立。

（四）财务独立性

1、根据公司提供的银行开户资料，公司独立在银行开立基本存款账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

2、根据《审计报告》和公司出具的说明并经核查，公司建立了独立的财务部门、聘请了专职的财务负责人，并按照有关法律、法规的要求建立、健全了财务管理制度和会计核算制度，财务独立核算。公司财务负责人和财务人员未在关联企业兼职。

3、根据《审计报告》并经核查，公司作为独立的纳税人，领有税务登记证，依法独立履行纳税申报及缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

4、根据《审计报告》并经核查，截至本说明书出具之日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

公司财务独立。

（五）机构独立性

1、公司建立了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司治理机构，并制定了完善的议事规则，运作规范。公司具有健全的内部经营管理机构，设有独立的组织机构，独立行使经营管理职权。

2、根据公司确认并经核查，公司设有综合部、财务部、技术中心、产品信息中心、营销中心、客服中心及分支机构等机构部门，均系根据其自身的经营管理需要以及法律、法规的有关规定设立，公司独立行使经营管理职权，拥有独立的经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在合署办公、混合经营、机构混同的情形。

公司机构独立。

五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的决策和执行情况

（一）公司对外担保决策和执行情况

公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限和程序。

截止本说明书签署日，公司无对外担保情况。

（二）公司重大投资决策和执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》，规定了对外投资事项的审批制度和决策机制、投资协议的签署与实施流程以及投资项目的监督和管理制度等。

报告期内，公司共投资有 1 家全资子公司，该投资经过了公司股东会会议，

且进行了工商注册登记手续，符合我国《公司法》有关设立公司的规定。

（三）公司委托理财决策和执行情况

公司制定了《对外投资管理制度》，规定了包含委托理财在内的对外投资事项的决策机制。

截止本说明书签署日，公司无委托理财情况。

（四）公司关联交易决策和执行情况

股份公司成立前翔游有限没有制定专门的关联交易管理办法，关联方与翔游有限之间的关联交易没有履行专门的审批决策程序。股份公司成立后，公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，已在其《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易内部决策制度》中明确规定了关联方和关联方关系、关联交易的定义，并明确规定了关联交易的决策程序，对关联交易的公允性提供了决策程序上的保障，体现了保护中小股东利益的原则，公司关联交易的决策程序是合法有效的。主要条款如下：

《公司章程》第七十七条对股东大会审议关联交易的程序作出了明确规定：“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，但该股东不应当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。关联股东应提出回避申请，其他股东也有权提出回避。董事会应根据法律、法规和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，对拟提交股东大会审议的有关事项是否构成关联交易作出判断。如经董事会判断，拟提交股东大会审议的有关事项构成关联交易，则董事会应以书面形式通知关联股东。

董事会应在发出股东大会通知前，完成前款规定的工作，并在股东大会的通知中对涉及拟审议议案的关联方情况进行披露。”

《关联交易内部决策制度》第十二条：“公司与关联自然人发生的交易金额在三十万元人民币以上的关联交易，应当由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效，并应当按照当时适用的法律、法规、规范性文件的有关规定及时披露。

公司与关联自然人发生的交易金额不超过三十万元人民币的关联交易由董事长审批决定。公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。”

第十三条：“公司与关联法人发生的交易金额在三百万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值百分之零点五以上的关联交易，应当由总经理向董事会提交议案，经董事会批准后生效，并应当按照当时适用的法律、法规、规范性文件的有关规定及时披露。公司与关联法人发生的单项交易金额不超过三百万元人民币的关联交易由董事长审批决定。”第十四条：“公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在一千万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值百分之五以上的关联交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该交易提交股东大会审议。”

为减少和消除公司与关联方的关联交易，公司实际控制人、及其主要股东及公司董事、监事、高级管理人员等出具了《规范及减少关联交易的承诺函》，该承诺函具体内容如下：

“本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主经营，确保上海翔川网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间的关联交易；本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代偿款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保；如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法规的要求，严格执行公司的《公司章程》和《关联交易内部决策制度》中所规定的的决策权限、决策程序、会比制度等内容。充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。”

六、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况

（1）控股股东、实际控制人控制的企业

截止至本说明书出具之日，公司控股股东陆建锋、实际控制人陆建锋、陈赛娣除投资本公司外，还曾投资有上海里成通数据服务有限公司、上海昊远商务信息服务有限公司，上述企业的基本情况如下：

①上海里成通数据服务有限公司

注册号：310230000573325

住所：上海市崇明县星村公路 700 号 7 幢 107-8 室（上海新海经济开发区）

法定代表人：陆建锋

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

注册资本：人民币 100 万元整

成立日期：2013 年 3 月 27 日

营业期限：2013 年 3 月 27 日至 2023 年 3 月 26 日

经营范围：数据处理服务，票务服务，展览展示服务，会务服务，计算机领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务，企业形象策划，商务咨询，企业管理咨询，投资咨询，计算机配件、五金交电、仪器仪表、机械设备的销售。【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】

里成通服务启动注销程序前的股权结构：

| 序号 | 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|---------------|------|
| 1 | 陆建锋 | 70 | 70 | 70.00 | 货币 |
| 2 | 陈赛娣 | 30 | 30 | 30.00 | 货币 |
| 合计 | | 100 | 100 | 100.00 | |

里程通自成立之日起未从事生产经营活动，为避免同业竞争，里程通服务股东陆建锋、陈赛娣已承诺尽快将里程通服务注销且已启动里程通服务的注销程序，

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

2015年8月31日在《上海商报》做注销公告：“上海里程通数据服务有限公司经股东会决议自登报日起公司予以解散，特此公告！”。2015年9月11日，崇明县市场监督管理局出具企业变更登记申请收件凭据，里程通服务变更登记的申请材料已经收悉，于2015年9月18日至崇明县市场监督管理局领取相关文书。

②上海昊远商务信息服务有限公司

注册号：310106000129413

住所：上海市普陀区西康路1018号707室

法定代表人：顾红新

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

注册资本：人民币200万元整

成立日期：2002年3月15日

营业期限：2002年3月15日至2022年3月14日

经营范围：民用航空运输销售代理业务，民用航空货运销售代理，代售火车、轮船票，代订酒店，汽车租赁，企业投资咨询，企业管理咨询，会务会展服务，寄递业务（信件和其它具有信件性质的物品除外），市场信息咨询与调查（咨询类均除经纪）。【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】

2015年8月5日，昊远商务原股东上海欧马广告有限公司、陆建锋、蔡妙英与公司无关联关系的自然人樊卫星签订股权转让协议，协议约定上海欧马广告有限公司将其持有的昊远商务45%的股权按照原出资额90万元人民币，陆建锋将其持有的昊远商务40%的股权按照原出资额80万元人民币，蔡妙英将其持有的昊远商务7.5%的股权按照原出资额15万元人民币转让给樊卫星。同时，昊远商务股东会就股权转让事项作出决议同意转让，股东张柳红放弃优先购买权，并相应修改公司章程。昊远商务已于2015年8月8日向上海市普陀区市场监督管理局申请变更备案登记，并于2015年8月18日领取变更后营业执照。

昊远商务目前的股权结构：

| 序号 | 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|-------------|------|
| 1 | 樊卫星 | 185 | 185 | 92.50 | 货币 |
| 2 | 张柳红 | 15 | 15 | 7.50 | 货币 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|----|-----|-----|--------|--|
| 合计 | 200 | 200 | 100.00 | |
|----|-----|-----|--------|--|

鉴于昊远商务拥有中国航空运输协会认可的资质，有较大的商业价值，且昊远商务的注销需要中国航空运输协会报备手续，需要较长的周期。故采取股权转让的方式以避免同业竞争。截止本说明书出具之日，陆建锋已合法转让其所持有的昊远商务的股权，不存在代持或关联关系非关联化的情况。同时陆建锋已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，避免同业竞争问题。

(2) 控股股东、实际控制人近亲属控制的企业

控股股东、实际控制人近亲属控制的企业情况如下：

| 序号 | 名称 | 与公司关系 |
|----|--------------|--------------|
| 1 | 上海欧马广告有限公司 | 股东陆建锋父亲控制的企业 |
| 2 | 上海红富投资管理有限公司 | 股东陆建锋母亲投资的企业 |

①上海欧马广告有限公司

注册号：310230000214890

住所：上海市崇明县庙镇宏海公路 681 号 A 座 102 室

法定代表人：陆惠国

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)

注册资本：人民币 50 万元整

成立日期：2004 年 8 月 26 日

营业期限：2004 年 8 月 26 日至 2024 年 8 月 25 日

经营范围：设计、制作、代理、发布各类广告业务，企业形象策划。【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】

欧马广告目前的股权结构：

| 序号 | 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|-------------|------|
| 1 | 陆惠国 | 30 | 30 | 60.00 | 货币 |
| 2 | 陈学达 | 20 | 20 | 40.00 | 货币 |
| 合计 | | 50 | 50 | 100.00 | |

②上海红富投资管理有限公司

注册号：310230000648602

住所：上海市崇明县新海镇星村公路 700 号 7 幢 208-8 室（上海新海经济开发区）

法定代表人：樊海林

公司类型：有限责任公司

注册资本：人民币 100 万元整

成立日期：2014 年 3 月 20 日

营业期限：2014 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 19 日

经营范围：投资管理、咨询，财务咨询（不得从事代理记账），房地产咨询（不得从事经纪），实业投资，文化艺术交流策划，展览展示服务，会务服务，动漫设计，设计、制作各类广告。【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】

红富投资目前的股权结构：

| 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|-----|---------------|---------------|---------------|------|
| 蔡妙英 | 33.50 | 33.50 | 33.50 | 货币 |
| 王勇 | 33.50 | 33.50 | 33.50 | 货币 |
| 樊海林 | 33.00 | 33.00 | 33.00 | 货币 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | |

上述企业，与公司不存在同业竞争的问题。

（二）关于避免同业竞争的措施

1、同业竞争

经核查公司及中宝国际和上述关联方的经营范围并经公司确认，在报告期内，昊远商务、里成通服务与公司及其控股子公司的经营范围存在交叉之处，可能存在同业竞争。但随着公司经营逐步规范，截止至本说明书出具之日，上述 2 家企业与公司及其控股子公司的同业竞争问题已经得到解决或已明确解决方案。

2、避免同业竞争措施

(1) 昊远商务

为避免关联方昊远商务服务与公司、中宝国际同业竞争，2015年8月5日，昊远商务原股东上海欧马广告有限公司（陆建锋父亲控制）、陆建锋、蔡妙英（陆建锋母亲）与公司无关联关系的自然人樊卫星签订股权转让协议，协议约定上海欧马广告有限公司将其持有的昊远商务45%的股权按照原出资额90万元人民币，陆建锋将其持有的昊远商务40%的股权按照原出资额80万元人民币，蔡妙英将其持有的昊远商务7.5%的股权按照原出资额15万元人民币转让给樊卫星。同时，昊远商务股东会就股权转让事项作出决议同意转让，股东张柳红放弃优先购买权，并相应修改公司章程。昊远商务已于2015年8月8日向上海市普陀区市场监督管理局申请变更备案登记，并于2015年8月18日领取变更后营业执照。

昊远商务目前的股权结构：

| 序号 | 股东 | 认缴出资额 (万元) | 实缴出资额 (万元) | 持股比例 (%) | 出资方式 |
|----|-----|---------------|---------------|---------------|------|
| 1 | 樊卫星 | 185 | 185 | 92.50 | 货币 |
| 2 | 张柳红 | 15 | 15 | 7.50 | 货币 |
| 合计 | | 200 | 200 | 100.00 | |

(2) 里成通服务

为避免同业竞争，里程通服务股东陆建锋、陈赛娣已承诺尽快将里程通服务注销且已启动里程通服务的注销程序，2015年8月31日在《上海商报》做注销公告：“上海里程通数据服务有限公司经股东会决议自登报日起公司予以解散，特此公告！”。2015年9月11日，崇明县市场监督管理局出具企业变更登记申请收件凭据，里程通服务变更登记的申请材料已经收悉，于2015年9月18日至崇明县市场监督管理局领取相关文书。

(3) 为避免潜在的同业竞争，公司实际控制人、及其主要股东及公司董事、监事、高级管理人员已作出《关于避免同业竞争的承诺函》，该承诺函具体内容如下：

①本人郑重声明，除已经披露的情况外，本人将不以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营、直接持有或通过他人代持另一公司或企业的股份及其他

权益等)从事可能与上海翔川网络科技股份有限公司(以下简称“公司”)及其子公司经营业务构成直接或间接竞争的业务或活动,也不会以任何方式为竞争企业提供业务上的帮助,不会在任何可能与公司及其子公司主营业务产生同业竞争的企业担任高级管理人员或核心技术人员,保证将采取合法、有效的措施保证本人不易任何方式直接或间接从事与公司及其子公司的经营运作相竞争的任何业务或活动。

②如公司及其子公司进一步拓展其业务范围,本人将不与公司及其子公司拓展后的业务相竞争;可能与公司及其子公司拓展后的业务产生竞争的,本人将按照如下方式退出与公司的竞争:A、停止与公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务;B、将相竞争的业务通过合法合规的方式纳入到公司及其子公司来经营;C、将相竞争的业务转让给无关联的第三方。

③如本人有任何从事、参与可能与公司的经营运作构成竞争活动的商业机会,本人应立即将上述商业机会通知公司,在通知所指定的合理期间内,公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复的,则尽力将该商业机会按照不差于提供给本人或任何独立第三方的条件给予公司。

④如违反以上承诺,本人愿意承担由此产生的全部责任,充分赔偿或补偿由此给公司造成的所有直接或间接损失。

⑤本承诺函在本人作为公司股东、董监高期间持续有效且不可变更或撤销。

七、公司权益是否被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的说明

(一) 公司关联方资金占用及担保情况

1、关联方资金(资源)占用情况

截至本说明书签署日,不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金或资源的情况。

2、为关联方担保情况

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担保的情况。

（二）公司关于关联交易及对外担保的相关规定

为进一步完善公司治理，规范公司关联交易和对外担保行为，在中介机构的辅导下，公司修订了《公司章程》，并制定了《关联交易内部决策制度》、《对外担保管理制度》等，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

1、《公司章程》明确了股东大会、董事会、高级管理人员对外投资、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序。

2、公司制定了《关联交易内部决策制度》，明确公司在处理与关联方之间的关联交易时的基本原则，对关联方、关联交易的界定、关联方回避制度以及关联交易的审批决策权限进行了具体规定。

3、公司制定了《对外担保管理制度》，规定了对外担保的审批权限和程序。规定应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。股东大会审议对外担保事项，必须经出席会议股东所持有的有效表决权的过半数通过。董事会审批权限范围内的对外担保事项，须经出席会议董事三分之二以上审议同意并做出决议。如果董事与该审议事项存在关联关系，则该董事应当回避表决，该董事会会议由无关联关系的董事的过半数出席即可举行，董事会会议所做决议应由全体无关联关系董事的三分之二以上同意通过。出席董事会的无关联关系董事人数不足3人的，应将该担保事项提交股东大会审议。股东大会审议对股东、实际控制人及其关联方提供的担保事项，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参加对该担保事项的表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持有的有效表决权的过半数通过。

此外，公司的控股股东、实际控制人、持有公司5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《规范及减少关联交易的承诺函》，就避免、减少发生关联交易作出了相应承诺。

八、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

（一）董事、监事、高级管理人员持股情况

| 序号 | 姓名 | 职位 | 直接持股数量 (万股) | 直接持股比例 (%) |
|----|-----|---------|----------------|------------|
| 1 | 陆建锋 | 董事长、总经理 | 1,180 | 90.77 |
| 2 | 陈赛娣 | 董事 | 120 | 9.23 |
| 3 | 陆萍 | 董事 | - | - |
| 4 | 龚景行 | 董事、副总经理 | - | - |
| 5 | 郭祺 | 董事 | - | - |
| 6 | 蔡健 | 监事会主席 | - | - |
| 7 | 涂田田 | 职工监事 | - | - |
| 8 | 何崇辉 | 监事 | - | - |
| 9 | 周岩 | 副总经理 | - | - |
| 10 | 龚瑛 | 财务负责人 | | |
| 合计 | | | 1,300 | 100.00 |

（二）相互之间存在亲属关系情况

截至本说明书签署日，董事长陆建锋与董事陈赛娣之间是配偶关系；监事蔡健是董事陆建锋舅舅之子；董事陆萍是董事陆建锋叔叔之子。

（三）与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺情况如下：

1、避免同业竞争承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容

见“第三节公司治理”之“六、同业竞争”之“（二）关于避免同业竞争的措施”。

2、关于规范关联交易的承诺函

公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范及减少关联交易的承诺函》。主要内容如下：

“本人及本人控制的其他企业将充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主经营，确保公司的业务独立、资产独立、人员独立、财务独立，以避免、减少不必要的关联交易；本人及本人控制的其他企业将严格控制与公司及其子公司之间的关联交易；本人及本人控制的其他企业承诺不以借款、代偿债务、代偿款项或者其他方式占用、挪用公司及其子公司资金，也不要求公司及其子公司为本人及本人控制的其他企业进行违规担保；如果公司在今后的经营活动中与本人及本人控制的其他企业发生不可避免的关联交易，本人将促使此等交易按照国家有关法律法規的要求，严格执行公司的《公司章程》和《关联交易内部决策制度》中所规定的的决策权限、决策程序、会比制度等内容。充分发挥监事会的作用，并认真履行信息披露义务，保证遵循市场交易的公开、公允原则及正常的商业条款进行交易，本人及本人控制的其他企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，保护公司和股东利益不受损害。”

3、关于诚信状况的书面声明

公司董事、监事、高级管理人员出具了《诚信状况声明》，具体内容如下：

“本人作为上海翔川网络科技股份有限公司董事/监事/高级管理人员，截至目前，本人不存在下列违反诚信的情形：

- 1、最近二年内违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；
- 2、因涉嫌违法违规行为正处于调查之中尚无定论的情形；
- 3、最近二年内对现任职和曾任职的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；
- 4、个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；
- 5、有欺诈或其他不诚实行为等情形。”

4、股份锁定承诺函

公司实际控制人、控股股东、董事、高级管理人员出具了《股份锁定承诺函》，具体内容如下：

“作为公司实际控制人/控股股东/董事/高级管理人员，本人遵守以下规定：《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定，“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。”

同时，本人遵守以下规定：“上述锁定期限届满后，本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年直接或间接转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五。本人若自公司离职，在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。”

5、高级管理人员兼职情况声明

公司高级管理人员出具了《关于未在控股股东、实际控制人控制的企业中兼职或领薪情况的说明》，具体内容如下：

“1、本人现任上海翔川网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事/监事/高级管理人员/核心技术人员。本人未在公司实际控制人陆建锋、陈赛娣控制的其他企业中担任除董事、监事外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

2、本人承诺上述说明是真实、准确、完整的，不存在虚假记载、误导性陈述及重大遗漏；如有违反，本人愿意承担由此引起的一切法律后果。

3、本声明、承诺是不可撤销的，一经签署即发生法律效力。”

（四）在其他单位兼职情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下：

| 序号 | 姓名 | 在本公司职务 | 兼职单位名称 | 兼职职务 |
|----|-----|---------|---------------|------|
| 1 | 陆建锋 | 董事长、总经理 | 上海中宝国际旅行社有限公司 | 执行董事 |

| | | | | |
|----|-----|---------|--------------------|-------|
| 2 | 陈赛娣 | 董事 | 上海中宝国际旅行社有限公司 | 监事 |
| 3 | 陆萍 | 董事 | 光明米业(集团)有限公司 | 财务部会计 |
| 4 | 龚景行 | 董事、副总经理 | - | - |
| 5 | 郭祺 | 董事 | 上海中宝国际旅行社有限公司北京分公司 | 负责人 |
| 6 | 蔡健 | 监事会主席 | - | - |
| 7 | 涂田田 | 职工监事 | - | - |
| 8 | 何崇辉 | 监事 | - | - |
| 9 | 周岩 | 副总经理 | - | - |
| 10 | 龚瑛 | 财务负责人 | - | - |
| 合计 | | | - | - |

(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，公司董事、监事、高级管理人员对外投资情况：

董事长陆建锋投资上海昊远商务信息服务有限公司，董事长陆建锋与董事陈赛娣共同投资上海里成通数据服务有限公司，详见本说明书“六、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的同业竞争情况（1）控股股东、实际控制人控制的企业”。

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资与公司任职不存在利益冲突的情形。

(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情况

最近两年公司董事、监事和高级管理人员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、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

截至本说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对本公司持续经营产生不利影响的情形。

（八）近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况及其原因

1、董事的变动情况

| 期间 | 成员 | 职位 | 董事会人数 | 变动原因 |
|----------------------|-----|------|-------|--|
| 2009年3月至 2009年10月 | 宓沈健 | 执行董事 | 未设董事会 | 有限公司股东会，产生1名执行董事。 |
| 2009年10月至 2015年8月 | 陈赛娣 | 执行董事 | 未设董事会 | 股权转让，有限公司股东会，产生1名执行董事。 |
| 2015年8月至今 | 陆建锋 | 董事长 | 5 | 有限公司整体变更，公司创立大会暨2015年第一次股东大会选举产生了第一届董事会的5名董事；第一届董事会第一次会议选举陆建锋为董事长。 |
| | 陈赛娣 | 董事 | | |
| | 陆萍 | 董事 | | |
| | 龚景行 | 董事 | | |
| | 郭祺 | 董事 | | |

2、监事的变动情况

| 期间 | 成员 | 职位 | 监事会人数 | 变动原因 |
|---------------------|-----|-------|-------|---|
| 2009年3月至 2014年5月 | 陆卫飞 | 监事 | 未设监事会 | 有限公司股东会，选举陆卫飞担任监事。 |
| 2014年5月至 2015年8月 | 陆建锋 | 监事 | 未设监事会 | 有限公司股东会，选举陆建锋担任监事。 |
| 2015年8月至今 | 蔡健 | 监事会主席 | 3 | 职工代表大会选举产生了职工代表监事；有限公司整体变更，公司创立大会暨2015年第一次股东大会选举产生第一届监事会股东代表监事；第一届监事会第一次会议选举蔡健为监事会主席。 |
| | 涂田田 | 职工监事 | | |
| | 何崇辉 | 监事 | | |

3、高级管理人员的变动情况

| 期间 | 成员 | 职位 | 变动原因 |
|----|----|----|------|
|----|----|----|------|

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | |
|------------------|-----|-------|-------------------------------------|
| 2009年3月至2009年10月 | 宓沈健 | 总经理 | 有限公司股东会，产生产生1名执行董事，执行董事兼任总经理。 |
| 2009年10月至2015年8月 | 陈赛娣 | 总经理 | 股权转让，有限公司股东会，产生1名执行董事，执行董事兼任总经理。 |
| 2015年8月至今 | 陆建锋 | 总经理 | 有限公司整体变更，公司第一届董事会第一次会议聘请陆建锋任公司总经理。 |
| 2015年8月至今 | 龚景行 | 副总经理 | 有限公司整体变更，公司第一届董事会第一次会议聘请龚景行任公司副总经理。 |
| 2015年8月至今 | 周岩 | 副总经理 | 有限公司整体变更，公司第一届董事会第一次会议聘请周岩任公司副总经理。 |
| 2015年8月至今 | 龚瑛 | 财务负责人 | 有限公司整体变更，公司第一届董事会第一次会议聘请龚瑛任公司财务负责人。 |

第四节 公司财务

一、最近两年一期经审计的财务报表

(一) 合并资产负债表

货币单位：元

| 资产 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 8,238,858.20 | 9,301,042.24 | 166,628.99 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,112,690.45 | 849,463.14 | |
| 预付款项 | 22,105,140.65 | 718,450.00 | 56,980.00 |
| 其他应收款 | 1,930,542.43 | 1,731,726.25 | 708,562.96 |
| 存货 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 34,387,231.73 | 12,600,681.63 | 932,171.95 |
| 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 | 273,911.05 | 196,444.43 | 372,285.57 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 无形资产 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 277,343.53 | 664,904.66 | 22,367.68 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 2,651,254.58 | 2,961,349.09 | 2,494,653.25 |
| 资产总计 | 37,038,486.31 | 15,562,030.72 | 3,426,825.20 |

合并资产负债表（续）

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

货币单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 1,564,970.37 | 758,175.47 | |
| 预收款项 | 18,150,728.90 | 2,119,297.15 | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 422,756.42 | 155,908.80 | 68,326.31 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 2,370,942.68 | 3,414,720.25 | 3,443,801.89 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 22,509,398.37 | 6,448,101.67 | 3,512,128.20 |
| 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 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 22,509,398.37 | 6,448,101.67 | 3,512,128.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 13,000,000.00 | 11,000,000.00 | 100,000.00 |
| 资本公积 | 2,000,000.00 | | 500,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -470,912.06 | -1,886,070.95 | -685,303.00 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 14,529,087.94 | 9,113,929.05 | -85,303.00 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 14,529,087.94 | 9,113,929.05 | -85,303.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 37,038,486.31 | 15,562,030.72 | 3,426,825.20 |

(二) 合并利润表

货币单位：元

| 项 目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 一、营业收入 | 15,742,997.97 | 11,632,354.14 | 6,083,639.45 |
| 减：营业成本 | 10,720,039.61 | 9,421,320.97 | 2,928,099.50 |
| 营业税金及附加 | 370,619.09 | 261,277.35 | 250,499.72 |
| 销售费用 | 393,504.90 | 569,448.10 | 617,254.91 |
| 管理费用 | 2,348,848.32 | 4,060,502.95 | 3,258,135.11 |
| 财务费用 | 4,420.71 | -17,736.78 | 2,192.15 |
| 资产减值损失 | 26,043.57 | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 1,879,521.77 | -2,662,458.45 | -972,541.94 |
| 加：营业外收入 | 979.16 | 71,325.47 | 128,600.00 |
| 减：营业外支出 | | | 18,967.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 1,880,500.93 | -2,591,132.98 | -862,908.96 |
| 减：所得税费用 | 465,342.04 | -642,536.98 | 132,958.37 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,415,158.89 | -1,948,596.00 | -995,867.33 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| （二）稀释每股收益 | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | 1,415,158.89 | -1,948,596.00 | -995,867.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 1,415,158.89 | -1,948,596.00 | -995,867.33 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |

(三) 合并现金流量表

货币单位：元

| 项 目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013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 | 27,468,601.61 | 11,954,334.34 | 7,081,989.39 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 909,906.60 | 2,090,336.72 | 1,213,329.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 28,378,508.21 | 14,044,671.06 | 8,295,318.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 29,943,226.86 | 9,049,247.50 | 2,859,887.50 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 1,718,883.89 | 3,328,822.66 | 2,772,390.35 |
| 支付的各项税费 | 226,481.23 | 260,783.29 | 445,937.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 1,417,741.03 | 4,555,124.36 | 1,957,629.26 |
| 经营活动现金流出小计 | 33,306,333.01 | 17,193,977.81 | 8,035,844.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,927,824.80 | -3,149,306.75 | 259,474.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 5,500.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 5,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 134,279.00 | 16,280.00 | 227,357.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 134,279.00 | 16,280.00 | 227,357.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -134,279.00 | -16,280.00 | -221,857.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -1,062,103.80 | 7,734,413.25 | 37,617.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 7,901,042.24 | 166,628.99 | 129,011.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 6,838,938.44 | 7,901,042.24 | 166,628.99 |

(四) 合并所有者权益变动表

货币单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|--------------|------|---------------|--------|--------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | |
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | | 9,113,929.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | | 9,113,929.05 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 1,415,158.89 | | 5,415,158.89 |
| （一）净利润 | | | | 1,415,158.89 | | 1,415,158.89 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 1,415,158.89 | | 1,415,158.89 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 4,000,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 四、本年年末余额 | 13,000,000.00 | 2,000,000.00 | | -470,912.06 | | 14,529,087.94 |
|-----------------------|---------------|---------------|------|---------------|--------|---------------|
| 项目 | 2014 年 | | | | | 所有者权益合计 |
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | |
| 一、上年年末余额 | 100,000.00 | 500,000.00 | | -685,303.00 | | -85,303.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000.00 | 500,000.00 | | -685,303.00 | | -85,303.00 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,900,000.00 | -500,000.00 | | -1,200,767.95 | | 9,199,232.05 |
| （一）净利润 | | | | -1,948,596.00 | | -1,948,596.00 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | -1,948,596.00 | | -1,948,596.00 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 10,900,000.00 | -500,000.00 | | 747,828.05 | | 11,147,828.05 |
| 1、所有者投入资本 | 10,900,000.00 | 2,500,000.00 | | | | 13,400,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3、其他 | | -3,000,000.00 | | 747,828.05 | | -2,252,171.95 |
| （四）利润分配 | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | | 9,113,929.05 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目 | 2013年 | | | | | |
|-----------------------|------------|------------|------|-------------|--------|-------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000.00 | | | 310,564.33 | | 410,564.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000.00 | | | 310,564.33 | | 410,564.33 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 500,000.00 | | -995,867.33 | | -495,867.33 |
| （一）净利润 | | | | -995,867.33 | | -995,867.33 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | -995,867.33 | | -995,867.33 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| 1、所有者投入资本 | | | | | | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3、其他 | | 500,000.00 | | | | 500,000.00 |
| （四）利润分配 | | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | | |
| 3、其他 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 100,000.00 | 500,000.00 | | -685,303.00 | | -85,303.00 |

(五) 母公司资产负债表

货币单位：元

| 资产 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 3,551,375.17 | 6,499,539.97 | 101,290.12 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 1,202,409.80 | | |
| 预付款项 | 475,000.00 | | 4,980.00 |
| 其他应收款 | 4,875,239.50 | 992,820.79 | 492,562.96 |
| 存货 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 10,104,024.47 | 7,492,360.76 | 598,833.08 |
| 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 | 3,940,492.54 | 1,940,492.54 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 140,745.33 | 191,335.73 | 367,176.87 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 270,832.64 | 395,248.39 | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 4,352,070.51 | 2,527,076.66 | 367,176.87 |
| 资产总计 | 14,456,094.98 | 10,019,437.42 | 966,009.95 |

母公司资产负债表（续）

货币单位：元

| 负债和所有者权益 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 134,739.59 | 102,986.37 | 64,869.36 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 836,259.89 | 802,522.00 | 1,168,801.89 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 970,999.48 | 905,508.37 | 1,233,671.25 |
| 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 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 970,999.48 | 905,508.37 | 1,233,671.25 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 13,000,000.00 | 11,000,000.00 | 100,000.00 |
| 资本公积 | 2,000,000.00 | | |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | -1,514,904.50 | -1,886,070.95 | -367,661.30 |
| 所有者权益合计 | 13,485,095.50 | 9,113,929.05 | -267,661.30 |
| 负债和所有者权益总计 | 14,456,094.98 | 10,019,437.42 | 966,009.95 |

(六) 母公司利润表

货币单位：元

| 项 目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|-----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 2,332,834.60 | 3,001,327.73 | 4,338,792.65 |
| 减：营业成本 | 604,630.80 | 1,306,966.79 | 1,526,697.40 |
| 营业税金及附加 | 135,475.01 | 217,269.07 | 232,125.41 |
| 销售费用 | 196,210.00 | 532,687.10 | 617,254.91 |
| 管理费用 | 902,881.59 | 2,610,121.93 | 3,024,687.14 |
| 财务费用 | -1,945.00 | 261.47 | 140.61 |
| 资产减值损失 | | | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 495,582.20 | -1,665,978.63 | -1,062,112.82 |
| 加：营业外收入 | | 64,000.00 | 128,100.00 |
| 减：营业外支出 | | | 18,967.02 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 18,964.43 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 495,582.20 | -1,601,978.63 | -952,979.84 |
| 减：所得税费用 | 124,415.75 | -395,248.39 | 110,440.65 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 371,166.45 | -1,206,730.24 | -1,063,420.49 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.03 | -12.07 | -10.63 |
| （二）稀释每股收益 | 0.03 | -12.07 | -10.63 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | 371,166.45 | -1,206,730.24 | -1,063,420.49 |

(七) 母公司现金流量表

货币单位：元

| 项 目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013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 | 1,130,424.80 | 3,001,327.73 | 5,497,542.59 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1,879,050.99 | 204,854.23 | 991,766.09 |
| 经营活动现金流入小计 | 3,009,475.79 | 3,206,181.96 | 6,489,308.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 1,019,630.80 | 1,301,986.79 | 1,541,215.40 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 814,325.49 | 2,518,664.01 | 2,683,411.25 |
| 支付的各项税费 | 108,992.89 | 179,090.07 | 427,994.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,014,691.41 | 1,191,911.24 | 1,620,866.99 |
| 经营活动现金流出小计 | 7,957,640.59 | 5,191,652.11 | 6,273,488.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,948,164.80 | -1,985,470.15 | 215,820.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 5,500.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | 5,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,280.00 | 227,357.00 |
| 投资支付的现金 | 2,000,000.00 | 2,500,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,000,000.00 | 2,516,280.00 | 227,357.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,000,000.00 | -2,516,280.00 | -221,857.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,948,164.80 | 6,398,249.85 | -6,036.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 6,499,539.97 | 101,290.12 | 107,327.06 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,551,375.17 | 6,499,539.97 | 101,290.12 |

(八) 母公司所有者权益变动表

货币单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------------|------|---------------|--------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | 9,113,929.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | 9,113,929.05 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 371,166.45 | 4,371,166.45 |
| （一）净利润 | | | | 371,166.45 | 371,166.45 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 371,166.45 | 371,166.45 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 4,000,000.00 |
| 1、所有者投入资本 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | 4,000,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | |
| 3、其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | |
| 3、其他 | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4、其他 | | | | | |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 四、本年年末余额 | 13,000,000.00 | 2,000,000.00 | | -1,514,904.50 | 13,485,095.50 |
|-----------------------|---------------|--------------|------|---------------|---------------|
| 项目 | 2014年 | | | | |
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000.00 | | | -367,661.30 | -267,661.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000.00 | | | -367,661.30 | -267,661.30 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 10,900,000.00 | | | -1,518,409.65 | 9,381,590.35 |
| （一）净利润 | | | | -1,206,730.24 | -1,206,730.24 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | -1,206,730.24 | -1,206,730.24 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 10,900,000.00 | | | -311,679.41 | 10,588,320.59 |
| 1、所有者投入资本 | 10,900,000.00 | | | | 10,900,000.00 |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | |
| 3、其他 | | | | -311,679.41 | -311,679.41 |
| （四）利润分配 | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | |
| 3、其他 | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4、其他 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 11,000,000.00 | | | -1,886,070.95 | 9,113,929.05 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目 | 2013年 | | | | |
|-----------------------|------------|------|------|---------------|---------------|
| | 实收资本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 100,000.00 | | | 695,759.19 | 795,759.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | |
| 前期会计差错更正 | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 100,000.00 | | | 695,759.19 | 795,759.19 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | -1,063,420.49 | -1,063,420.49 |
| （一）净利润 | | | | -1,063,420.49 | -1,063,420.49 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | -1,063,420.49 | -1,063,420.49 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | |
| 1、所有者投入资本 | | | | | |
| 2、股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | |
| 3、其他 | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | |
| 1、提取盈余公积 | | | | | |
| 2、对股东的分配 | | | | | |
| 3、其他 | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | |
| 1、资本公积转增股本 | | | | | |
| 2、盈余公积转增股本 | | | | | |
| 3、盈余公积弥补亏损 | | | | | |
| 4、其他 | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 100,000.00 | | | -367,661.30 | -267,661.30 |

二、财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

（二）合并财务报表范围及变化情况

报告期内，公司纳入合并财务报表范围的子公司如下：

| 序号 | 2013年 | 2014年 | 2015年1-6月 |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 1 | 上海中宝国际旅行社有限公司 | 上海中宝国际旅行社有限公司 | 上海中宝国际旅行社有限公司 |

三、审计意见

公司2013年度、2014年度及2015年1-6月财务会计报告已经众华北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了报告号为“京永审字（2015）第146102号”的标准无保留意见审计报告。

四、报告期内采用的主要会计政策和会计估计

（一）主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度采用公历年度，自每年一月一日起至十二月三十一日止。本次财务报表涉及的期间为 2013 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日。

3、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(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。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，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。

（2）合并财务报表编制方法

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。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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年初余额。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年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资

收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

6、现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

①本公司基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期

损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

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

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

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

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

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

(3) 金融资产（不含应收款项）减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。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，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量

的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续

计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

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

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

(8) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

8、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

①单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：单项金额在 10 万元（含）以上。

②单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| | |
|-----|--|
| 组合1 | 对属于保证金、押金、员工备用金、关联方款项等单独进行减值测试，未发生减值，不计提坏账准备 |
| 组合2 | 按账龄分析法计提减值准备 |

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------------|-------------|--------------|
| 六个月以内（含六个月） | 0 | 0 |
| 六个月至一年（含一年） | 5 | 5 |
| 一至二年（含二年） | 20.00 | 20.00 |
| 二至三年（含三年） | 50.00 | 50.00 |
| 三年以上 | 100.00 | 100.00 |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明应收款项发生减值的，计提相应的坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试 |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

(4) 在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的债权类投资比照金融资产减值的处理方法。

9、长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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，按

照下列规定确定其初始投资成本：

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、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。

C、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。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①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采用权益法核算的长期股权投资，其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和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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本公司不一致的，按照本公司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，并据以确认投资收益和其他综合收益

等。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，本公司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，本公司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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以可供出售金融资产采用成本法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位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。

10、固定资产的确认和计量

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为运输设备、电子设备及办公设备。

(2) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 固定资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 办公及电子设备 | 3-5 | 5.00 | 19.00-31.67 |

11、无形资产的确认和计量

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。

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。

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。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性质或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来未来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命有限的无形资产，估计使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供的劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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，在持有期间内不需要摊销，每期末重新复核后仍为不确定的，进行减值测试。

12、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。

13、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利

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

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司规定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：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期

由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

15、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）网络平台服务收入

通过网络平台的航空客运销售业务，在委托人确认订单且出票并结算后，再向机票供应商收取相应的手续费作为网络平台服务收入。

（2）旅游产品服务收入

旅游产品服务收入包括旅游活动收入和自由行收入。

①旅游活动收入

旅游活动已经结束，具体指组织旅游者在目的地旅游（包括但不限于酒店预订），旅行团旅行结束返回，按最终报价单或结算单所记载的金额确认收入。

②自由行收入

为同行或散客提供自由行旅游所必需的交通、住宿、地接等相关服务，按照出票时间确认收入。

16、政府补助

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产

的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。当政府文件未明确补助对象，根据补助资金的实际用途，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关。

(1) 政府补助的确认时点

本公司取得政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收

回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

18、租赁

经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

19、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来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。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司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（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。

可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。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记至可收回金额，减记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。

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

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二）会计政策、会计估计变更

（1）重要会计政策变更

2014年，财政部新制定了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》；修订印发了《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》、《企业会计准则第2号——长期股权投资》。上述7项会计准则均自2014年7月1日起施行；修订印发了《企业会计准则第37号——金融工具列报》，企业应当在2014年年度及以后期间的财务报告中按照本准则要求对金融工具进行列报；修改并重新公布了《企业会计准则——基本准则》，自发布之日起施行。

本公司自2014年7月1日起执行上述新制定或修订后的企业会计准则。新制定或修订的会计准则的变化对本公司相应会计政策未产生实质性影响。

（2）重要会计估计变更

无。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标

(一) 最近两年一期的主要财务指标

| 序号 | 指标 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----|-------------------------------|------------|-------------|-------------|
| 1 | 资产总计(万元) | 3,703.85 | 1,556.20 | 342.68 |
| 2 | 股东权益合计(万元) | 1,452.91 | 911.39 | -8.53 |
| 3 | 归属申请挂牌公司所有者权益合计(万元) | 1,452.91 | 911.39 | -8.53 |
| 4 | 每股净资产(元) | 1.12 | 0.70 | -0.01 |
| 5 | 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产(元) | 1.12 | 0.70 | -0.01 |
| 6 | 资产负债率 | 60.77% | 41.43% | 102.49% |
| 7 | 流动比率(倍) | 1.53 | 1.95 | 0.27 |
| 8 | 速动比率(倍) | 1.53 | 1.95 | 0.27 |
| 序号 | 指标 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
| 1 | 营业收入(万元) | 1,574.30 | 1,163.23 | 608.36 |
| 2 | 净利润(万元) | 141.52 | -194.86 | -99.59 |
| 3 | 归属于申请挂牌公司股东的净利润(万元) | 141.52 | -194.86 | -99.59 |
| 4 | 扣除非经常损益后的净利润(万元) | 141.44 | -200.21 | -107.81 |
| 5 | 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(万元) | 141.44 | -200.21 | -107.81 |
| 6 | 销售毛利率 | 31.91% | 19.01% | 51.87% |
| 7 | 加权净资产收益率 | 14.41% | N/A | N/A |
| 8 | 加权净资产收益率(扣除非经常性损益) | 14.40% | N/A | N/A |
| 9 | 基本每股收益(元/股) | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| 10 | 稀释每股收益(元/股) | 0.13 | -19.49 | -9.96 |
| 11 | 应收账款周转率(次) | 12.39 | 27.39 | N/A |
| 12 | 存货周转率(次) | N/A | N/A | N/A |
| 13 | 经营活动产生的现金流量净额(万元) | -492.78 | -314.93 | 25.95 |

| | | | | |
|----|--------------------|-------|-------|------|
| 14 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | -0.38 | -0.24 | 0.02 |
|----|--------------------|-------|-------|------|

注 1：每股收益和净资产收益率根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010 年修订）计算填列。

注 2：每股净资产、每股经营活动产生的现金流量净额均按照折股之后的股本数 1,300 万股折算。

1、盈利能力分析

（1）毛利率分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的综合毛利率分别为 51.87%、19.01%、31.91%，报告期内公司毛利率水平下降。这种变化主要与公司的业务产品结构变化有关。

公司营业收入结构和分产品毛利率情况详见下表：

| 类别 | 2015 年 1-6 月 | | 2014 年 | | 2013 年 | |
|----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 收入占比 | 毛利率 | 收入占比 | 毛利率 | 收入占比 | 毛利率 |
| 网络平台服务收入 | 7.18% | 46.51% | 25.80% | 56.45% | 71.32% | 64.81% |
| 旅游产品服务收入 | 92.82% | 30.78% | 74.20% | 5.99% | 28.68% | 19.68% |
| 合计 | 100.00% | 31.91% | 100.00% | 19.01% | 100.00% | 51.87% |

从收入占比上看，公司网络平台服务收入占比逐渐下降，旅游产品服务收入逐渐上升。由于近几年国内机票代理销售的代理费、价差、返佣等逐年下降，公司基于机票销售的网络交易平台的收入随之下降，毛利率也逐年走低，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的网络平台业务毛利率分别为 64.81%、56.45%、46.51%；近几年国内旅游业的繁荣使得旅游产品服务收入增长较快，成为公司的主要收入来源，公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的旅游产品业务毛利率分别为 19.68%、5.99%、30.78%，其毛利率的波动原因是，2013 年旅游出团都是机构客户的订制游，散拼团很少，机构客户的特点是价格不敏感，服务要求高，客户黏度强，所以 2013 年毛利率较高。2014 年开始受到国家政策影响，机构团出游大幅减少，公司成立了旅游事业部，开始涉足标准化旅行团的销售，终端客户为散客，而散客的特点是价格敏感，服务要求不高，客户黏度不强，所以 2014 年毛利率下降。2015 年公司再度进行业务转型升级，业务重点向提供机票+自由行模式发展，故 2015 年毛利率有所回升。

(2) 销售净利率分析

公司 2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月的销售净利率分别为-16.37%、-16.75%、2.50%。公司销售净利率在 2013 年和 2014 年为负数，其主要原因是公司 2013 年和 2014 年业务规模尚小，经营产生的毛利不足以覆盖运营的管理费用等费用，致使净利润为负；2015 年净利率水平有所提高，是因为公司在 2015 年上半年着重开展机票+自由行旅游项目，营业收入增长迅速，营运规模大幅度提升。

(3) 净资产收益率及每股收益分析

公司 2013 年、2014 年由于净资产、净利润均为负数，因此无法计算净资产收益率，2015 年 1-6 月净资产收益率为 14.41%，每股收益分别为-9.96 元、-19.49 元、0.13 元。公司前两年的利润为负，加权平均净资产亦为负，2015 年 1-6 月公司扭亏为盈，净资产收益率及每股收益朝着好的方向发展。

(4) 扣除非经常性损益后的净资产收益率分析

公司 2013 年、2014 年由于加权平均净资产、净利润均为负数，因此无法计算扣除非经常性损益后的净资产收益率，2015 年 1-6 月扣除非经常性损益后的净资产收益率为 14.40%。报告期内，公司净资产收益率与扣除非经常性损益后的净资产收益率差异不大。2013 年、2014 年、2015 年 1-6 月公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为 82,224.74 元、53,494.10 元、734.37 元，金额较小，占当期净利润的比例较低。

综上所述，在报告期内尽管公司的综合毛利率下降，但在业务升级后实现了扭亏为盈，净利率大幅提高，展现了较好的盈利能力。随着公司业务规模的逐步扩大及经营管理能力的逐步提高，在未来，公司的盈利能力将逐步提高。

报告期前期，公司亏损，加权平均净资产为负数，导致每股净资产为负数，后续公司实现了扭亏为盈，主要原因如下：

1) 公司所处的旅游行业和业务前期投入较高，市场拓展和收入增长需要一定时间的积累和铺垫。报告期前期公司尚未取得出境旅游许可，没有产生出境旅游收入，但公司为此进行了大量的投入，包括人才招募、业务及管理信息系统建设、市场培育、品牌创建、技术开发等方面，使得前期亏损。2014 年 7 月取得出境旅游许可后，公司收入逐渐增长，逐渐超过了公司的盈亏平衡点，使得公司在负担各项成本、费用后盈余增多。

2) 2013 年公司实收资本仅 10 万元，规模较小，而累计亏损较大，导致净

资产为负。2014 年底因坚定看好公司未来发展，公司创始股东以货币增资，公司净资产转正。

2、偿债能力分析

从报告期的偿债能力指标来看，公司 2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日资产负债率分别为 102.49%、41.43%、60.77%，流动比率分别为 0.27、1.95、1.53，速动比率分别为 0.27、1.95、1.53。

公司负债主要是由应付账款、预收款项、应交税费和其他应付款构成。在 2014 年和 2015 年 1-6 月，公司执行较为稳健的财务政策，保持安全合理的财务结构，资产负债率保持在适中的水平，长期偿债能力较强。报告期末公司流动比率和速动比率均处在较高水平，短期偿债能力较强。

综上所述，在报告期内公司长短期偿债能力较强，偿债风险较小，财务政策比较稳健。

3、营运能力分析

从公司报告期的营运指标来看，公司 2012 年至 2013 年无应收账款，2014 年、2015 年 1-6 月应收账款周转率分别为 27.39、12.39，周转速度较快，其主要原因是公司的业务模式决定了公司大多采用预收预付的形式经营业务。此外，公司无存货，因此不存在存货周转率的计算。

综上所述，在报告期内公司的资产运营指标处于合理的水平，资产运营质量较好。

4、现金流量分析

从公司报告期的现金流量表来看，2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月现金及现金等价物净增加额分别为 37,617.26 元、7,734,413.25 元及-1,062,103.80 元，具体情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|---------------|---------------|---------------|-------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,927,824.80 | -3,149,306.75 | 259,474.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -134,279.00 | -16,280.00 | -221,857.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 4,000,000.00 | 10,900,000.00 | - |

| | | | |
|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 汇率变动对现金的影响 | | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,062,103.80 | 7,734,413.25 | 37,617.26 |

从公司经营活动的现金流情况来看，2013年、2014年、2015年1-6月经营活动产生的现金流量净额分别为259,474.26元、-3,149,306.75元、-4,927,824.80元。公司经营活动的现金流量净额2013年为正，而2014年以及2015年1-6月为负，是因为随着业务规模的扩大及业务的升级发展，为后期经营预付的款项大幅增长，尤其是预付的机票款金额较大。

从公司投资活动产生的现金流情况来看，2013年、2014年、2015年1-6月投资活动产生的现金流量净额分别为-221,857.00元、-16,280.00元、-134,279.00元。造成投资活动现金流持续为负数的原因主要是报告期内购买了办公设备等固定资产支付现金所致。

从公司筹资活动产生的现金流情况来看，2013年、2014年、2015年1-6月筹资活动产生的现金流量净额分别为0.00元、10,900,000.00元、4,000,000.00元。2014年以及2015年1-6月筹资活动产生的现金流量净额较大，主要是报告期内公司获得了投资款所致。

（二）营业收入、利润和毛利率情况

1、收入具体确认方法

（1）网络平台服务收入

通过网络平台的航空客运销售业务，在委托人确认订单且出票并结算后，再向机票供应商收取相应的手续费作为网络平台服务收入。

（2）旅游产品服务收入

旅游产品服务收入包括旅游活动收入和自由行收入。

①旅游活动收入

旅游活动已经结束，具体指组织旅游者在目的地旅游（包括但不限于酒店预订），旅行团旅行结束返回，按最终报价单或结算单所记载的金额确认收入。

②自由行收入

为同行或散客提供自由行旅游所必需的交通、住宿、地接等相关服务，按照

出票时间确认收入。

公司自由行收入以净额法确认收入，按照出票时间确认收入。根据《企业会计准则第 14 号——收入》中规定，收入确认需要满足以下条件：①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。公司上述收入确认方法符合企业会计准则的规定。

2、按业务类别列示的营业收入及成本的主要构成

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2015 年 1-6 月 | | | |
|----|----------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 网络平台服务收入 | 1,130,424.80 | 604,630.80 | 46.51% | 7.18% |
| 2 | 旅游产品服务收入 | 14,612,573.17 | 10,115,408.81 | 30.78% | 92.82% |
| 3 | 主营业务收入小计 | 15,742,997.97 | 10,720,039.61 | 31.91% | 100.00% |
| 4 | 其他业务收入小计 | | | | |
| | 合计 | 15,742,997.97 | 10,720,039.61 | 31.91% | 100.00% |

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2014 年 | | | |
|----|----------|----------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 网络平台服务收入 | 3,001,327.73 | 1,306,966.79 | 56.45% | 25.80% |
| 2 | 旅游产品服务收入 | 8,631,026.41 | 8,114,354.18 | 5.99% | 74.20% |
| 3 | 主营业务收入小计 | 11,632,354.14 | 9,421,320.97 | 19.01% | 100.00% |
| 4 | 其他业务收入小计 | | | | |
| | 合计 | 11,632,354.14 | 9,421,320.97 | 19.01% | 100.00% |

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2013 年 | | | |
|----|----------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 网络平台服务收入 | 4,338,792.65 | 1,526,697.40 | 64.81% | 71.32% |
| 2 | 旅游产品服务收入 | 1,744,846.80 | 1,401,402.10 | 19.68% | 28.68% |
| 4 | 主营业务收入小计 | 6,083,639.45 | 2,928,099.50 | 51.87% | 100.00% |
| 5 | 其他业务收入小计 | | | | |
| | 合计 | 6,083,639.45 | 2,928,099.50 | 51.87% | 100.00% |

其中，旅游产品服务收入包括旅游团队收入和自由行收入，具体情况如下：

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2015年1-6月 | | | |
|----|-----------|----------------------|----------------------|---------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 旅游团队收入 | 11,262,920.26 | 10,023,641.81 | 11.00% | 71.54% |
| 2 | 自由行收入 | 3,349,652.91 | 91,767.00 | 97.26% | 21.28% |
| | 合计 | 14,612,573.17 | 10,115,408.81 | 30.78% | 100.00% |

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2014年 | | | |
|----|-----------|---------------------|---------------------|--------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 旅游团队收入 | 8,631,026.41 | 8,114,354.18 | 5.99% | 100.00% |
| 2 | 自由行收入 | - | - | - | - |
| | 合计 | 8,631,026.41 | 8,114,354.18 | 5.99% | 100.00% |

货币单位：元

| 序号 | 项目 | 2015年1-6月 | | | |
|----|-----------|---------------------|---------------------|---------------|----------------|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 比重 |
| 1 | 旅游团队收入 | 1,744,846.80 | 1,401,402.10 | 19.68% | 100.00% |
| 2 | 自由行收入 | | | | |
| | 合计 | 1,744,846.80 | 1,401,402.10 | 19.68% | 100.00% |

公司报告期内收入全部来自于网络平台服务以及旅游产品服务，其中旅游产品服务包括了旅游团队收入和自由行收入两类。公司2013年、2014年、2015年1-6月收入总体增长较快，主要是由于旅游产品服务收入增长迅速。从收入占比上看，公司网络平台服务收入占比逐渐下降，旅游产品服务收入逐渐上升。由于近几年国内机票代理销售的代理费、价差、返佣等逐年下降，公司基于机票销售的网络交易平台的收入随之下降，毛利率也逐年走低，公司2013年、2014年、2015年1-6月的网络平台业务毛利率分别为64.81%、56.45%、46.51%；近几年国内旅游业的繁荣使得旅游产品服务收入增长较快，成为公司的主要收入来源，尤其是2015年推出自由行业务，增加了自由行的收入。

公司2013年、2014年、2015年1-6月的旅游产品业务毛利率分别为19.68%、5.99%、30.78%，其毛利率的波动原因是，2013年旅游出团都是机构客户的定制游，散拼团很少，机构客户的特点是价格不敏感，服务要求高，客户黏度强，所以2013年毛利率较高。2014年开始受到国家政策影响，机构团出游大幅减少，

公司成立了旅游事业部，开始涉足标准化旅行团的销售，终端客户为散客，而散客的特点是价格敏感，服务要求不高，客户黏度不强，所以 2014 年毛利率下降。2015 年公司再度进行业务转型升级，业务重点向提供机票+的自由行模式发展，自由行业务由于是按净额确认收入，毛利率高，故 2015 年毛利率上升较多。此外，旅游团对业务毛利从 2014 年的 5.99% 上升到 2015 年 1-6 月的 11%，是由于 2015 年美西团等欧美出境游带来了较高的毛利。

报告期内，公司的成本结构如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | | 2014 年 | | 2013 年 | |
|------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 团队游成本 | 10,023,641.81 | 93.50% | 8,114,354.18 | 86.12% | 1,401,402.10 | 47.86% |
| 工资 | 455,361.80 | 4.25% | 751,516.79 | 7.98% | 493,041.01 | 16.84% |
| 第三方支付平台手续费 | 241,036.00 | 2.25% | 555,450.00 | 5.90% | 1,033,656.39 | 35.30% |
| 合计 | 10,720,039.61 | 100.00% | 9,421,320.97 | 100.00% | 2,928,099.50 | 100.00% |

从上表可见，随着公司业务重点的变化，旅游产品业务的住宿、导游、交通费等旅游成本比重逐年上升，网络平台服务的工资及手续费成本亦随着业务收入的下降而降低。

3、营业收入和利润的变动趋势及原因

公司报告期营业收入及利润变动趋势如下表：

货币单位：元

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|------|---------------|---------------|--------------|
| 营业收入 | 15,742,997.97 | 11,632,354.14 | 6,083,639.45 |
| 营业成本 | 10,720,039.61 | 9,421,320.97 | 2,928,099.50 |
| 营业利润 | 1,879,521.77 | -2,662,458.45 | -972,541.94 |
| 利润总额 | 1,880,500.93 | -2,591,132.98 | -862,908.96 |
| 净利润 | 1,415,158.89 | -1,948,596.00 | -995,867.33 |

(1) 公司主要从事境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务，报告期内收入规模不断扩大，尤其 2015 年上半年收入大幅上升。这是由于近几年国内旅游业的繁荣使得旅游产品服务收入增长较快，成为公司的主要收入来源，2015 年公司再度进行业务转型升级，业务重点向提供机票+自由行模式

发展，使得收入上升较快。

(2) 报告期内营业成本随着收入的增长而增长。

(3) 由于 2013 年、2014 年公司的业务规模较小，不足以弥补运营的费用，因此造成企业亏损；2015 年上半年收入规模增长迅速，同时自由行业务的毛利率高，因此产生了正向的营业利润。

(三) 主要费用及变动情况

公司报告期的期间费用及其变动情况如下：

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | | 2014 年 | | 2013 年 | |
|------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------|
| | 金额（元） | 占营业收入比重 | 金额（元） | 占营业收入比重 | 金额（元） | 占营业收入比重 |
| 营业收入 | 15,742,997.97 | 100.00% | 11,632,354.14 | 100.00% | 6,083,639.45 | 100.00% |
| 销售费用 | 393,504.90 | 2.50% | 569,448.10 | 4.90% | 617,254.91 | 10.15% |
| 管理费用 | 2,348,848.32 | 14.92% | 4,060,502.95 | 34.91% | 3,258,135.11 | 53.56% |
| 财务费用 | 4,420.71 | 0.03% | -17,736.78 | -0.15% | 2,192.15 | 0.04% |

(1) 报告期内，公司的销售费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015 年 1-6 月 | 2014 年 | 2013 年 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 广告费和业务宣传费 | 44,840.00 | 108,300.00 | - |
| 平台运营服务费 | 196,210.00 | 421,187.10 | 534,300.00 |
| 会务费 | 99,299.90 | 36,461.00 | - |
| 其他 | 53,155.00 | 3,500.00 | 82,954.91 |
| 合计 | 393,504.90 | 569,448.10 | 617,254.91 |

公司销售费用主要由广告费和业务宣传费、平台运营服务费（托管费、宽带费、qq 服务费）、会务费等构成，总体来说报告期内公司销售费用金额较为稳定。

2013 年、2014 年及 2015 年 1-6 月，公司销售费用占营业收入的比重分别为 10.15%、4.90%、2.50%，呈逐年下降的趋势，主要是由于公司营业收入逐年增长所致。

(2) 报告期内，公司的管理费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 1,387,011.87 | 2,765,143.21 | 2,280,130.70 |
| 房租 | 515,202.70 | 417,180.00 | 246,000.00 |
| 办公费 | 63,780.45 | 198,164.57 | 44,299.80 |
| 水电费 | 50,731.44 | 117,243.28 | 88,442.24 |
| 差旅费 | 59,777.00 | 82,411.00 | 21,982.90 |
| 折旧费 | 56,812.38 | 192,121.14 | 377,328.27 |
| 业务招待费 | 18,343.00 | 37,778.70 | 41,337.70 |
| 物业管理费 | 76,223.98 | 68,490.12 | 54,266.40 |
| 快递费 | 3,771.00 | 7,400.00 | 43,531.20 |
| 通讯费 | 11,814.00 | 1,891.00 | - |
| 税金 | 771.00 | - | 8,884.80 |
| 其他 | 104,609.50 | 172,679.93 | 51,931.10 |
| 合计 | 2,348,848.32 | 4,060,502.95 | 3,258,135.11 |

公司管理费用主要由职工薪酬、房租等构成，报告期内管理费用稳中有升，职工薪酬逐渐增加，主要是由于随着公司规模的不不断扩大，公司人员增长较多，薪酬水平也有所提高。此外，2015年1-6月新租用了更多办公场所，较以往年度发生较多房租支出。

2013年、2014年及2015年1-6月，公司管理费用占营业收入的比重分别为53.56%、34.91%、14.92%，呈逐年下降的趋势，主要是由于公司营业收入逐年增长所致。

(3) 报告期内，公司的财务费用构成情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
|-----------|-----------------|-------------------|-----------------|
| 利息支出 | | | |
| 减：利息收入 | 5,982.80 | 26,150.44 | 748.25 |
| 手续费支出 | 10,403.51 | 8,413.66 | 2,940.40 |
| 合计 | 4,420.71 | -17,736.78 | 2,192.15 |

2013年、2014年及2015年1-6月，公司财务费用占主营业务收入比重分别为0.04%、-0.15%、0.03%，金额较小，占比较低。

（四）重大投资收益情况

报告期内公司无投资收益。

（五）非经常性损益情况

公司报告期内非经常性损益情况如下：

货币单位：元

| 内容 | 核算科目 | 2015年1-6月 | 2014年 | 2013年 |
|-------------------|-------|---------------------|----------------------|----------------------|
| 政府补助 | 营业外收入 | | 64,000.00 | 128,600.00 |
| 免增值税税金 | 营业外收入 | 979.16 | 1,325.47 | |
| 保险赔款收入 | 营业外收入 | | | |
| 其他 | 营业外收入 | | 6,000.00 | |
| 合计 | | 979.16 | 71,325.47 | 128,600.00 |
| 固定资产处置损失 | 营业外支出 | | | 18,964.43 |
| 其他 | 营业外支出 | | | 2.59 |
| 合计 | | | | 18,967.02 |
| 非经常性损益净额 | | 979.16 | 71,325.47 | 109,632.98 |
| 扣除所得税影响后的非经常性损益净额 | | 734.37 | 53,494.10 | 82,224.74 |
| 当期净利润 | | 1,415,158.89 | -1,948,596.00 | -995,867.33 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | | 1,414,424.52 | -2,002,090.10 | -1,078,092.07 |
| 非经常性损益占当期净利润的比例 | | 0.05% | -2.67% | -7.63% |

公司非经常性损益主要系政府补助。政府补助明细如下：

1、2013年收到政府补助128,600.00元。其中：

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|-------------------|--------------|
| 财政专项扶持资金 | 128,600.00 | 崇明县财政局专项扶持资金 |
| 合计 | 128,600.00 | |

2、2014年收到政府补助64,000.00元。其中：

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|------------------|--------------|
| 财政专项扶持资金 | 64,000.00 | 崇明县财政局专项扶持资金 |
| 合计 | 64,000.00 | |

3、2015年1-6月未收到政府补助。

2013年、2014年、2015年1-6月公司扣除所得税影响后的非经常性损益净额分别为82,224.74元、53,494.10元、734.37元，非经常性损益占当期净利润的比例分别为-7.63%、-2.67%、0.05%。2013年公司净利润为负，因此非经常性损益占比相对较大，2014年和2015年上半年非经常性损益占当期净利润的比重较低，对公司财务状况和经营成果不构成实质影响。

（六）主要税项和享受的税收优惠政策

公司适用的主要税种及其税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------|-----|
| 增值税 | 应税劳务销售额 | 3% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征 | 1% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征 | 2% |
| 河道费 | 按实际缴纳的增值税和应缴纳的营业税计征 | 1% |

（七）报告期内各期末主要资产情况

1、货币资金

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 库存现金 | 37,830.23 | 36,032.12 | 41,678.69 |
| 银行存款 | 6,696,134.32 | 7,832,887.44 | 107,185.39 |
| 其他货币资金 | 1,504,893.65 | 1,432,122.68 | 17,764.91 |
| 合计 | 8,238,858.20 | 9,301,042.24 | 166,628.99 |

（1）截至2015年6月30日，公司货币资金中有140万元系冻结的旅游业保证金。

（2）公司2014年以及2015年1-6月货币资金余额增加，主要原因是吸收筹资增加了企业的资金。

2、应收账款

(1) 应收账款分类

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | | | |
|------------------------|---------------------|----------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 2,112,690.45 | 100.00% | | 2,112,690.45 |
| 其中：组合 1 | | | | |
| 组合 2 | 2,112,690.45 | 100.00% | | 2,112,690.45 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 2,112,690.45 | 100.00% | | 2,112,690.45 |

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | | | |
|------------------------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 849,463.14 | 100.00% | | 849,463.14 |
| 其中：组合 1 | | | | |
| 组合 2 | 849,463.14 | 100.00% | | 849,463.14 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | 849,463.14 | 100.00% | | 849,463.14 |

(2) 组合 2，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

货币单位：元

| 账龄 | 2015年6月30日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 2,112,690.45 | 100.00 | | 2,112,690.45 |
| 合计 | 2,112,690.45 | 100.00 | | 2,112,690.45 |

货币单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|-------------------|---------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 849,463.14 | 100.00 | | 849,463.14 |
| 合计 | 849,463.14 | 100.00 | | 849,463.14 |

(3) 应收账款前五名情况

2015年6月30日公司应收账款前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 |
|----|-----------------------|--------|---------------------|-------|---------------|
| 1 | 杭州乐果信息科技有限公司 | 非关联方 | 848,883.37 | 6个月以内 | 40.18% |
| 2 | 上海航空假期国际旅行社 | 非关联方 | 286,130.50 | 6个月以内 | 13.54% |
| 3 | 中国太平洋人寿江西分公司 | 非关联方 | 227,400.00 | 6个月以内 | 10.76% |
| 4 | 八爪鱼在线旅游发展有限公司 上海分社 | 非关联方 | 203,220.00 | 6个月以内 | 9.62% |
| 5 | 号百商旅电子商务有限公司 | 非关联方 | 89,790.00 | 6个月以内 | 4.25% |
| 合计 | | | 1,655,423.87 | | 78.35% |

2014年12月31日公司应收账款前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 与本公司关系 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 |
|----|----------------|--------|-------------------|-------|---------------|
| 1 | 杭州乐果信息科技有限公司 | 非关联方 | 410,664.00 | 6个月以内 | 48.34% |
| 2 | 昆明贝克诺顿制药有限公司 | 非关联方 | 140,913.14 | 6个月以内 | 16.59% |
| 3 | 号百商旅电子商务有限公司 | 非关联方 | 90,010.00 | 6个月以内 | 10.60% |
| 4 | 东亚联合控股(集团)有限公司 | 非关联方 | 23,440.00 | 6个月以内 | 2.76% |
| 5 | 上海悦果网络科技有限公司 | 非关联方 | 18,320.00 | 6个月以内 | 2.16% |
| 合计 | | | 683,347.14 | | 80.45% |

(4) 截至2015年6月30日, 应收账款期末余额中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 2013年12月31日、2014年12月31日、2015年6月30日公司应收账款余额分别为0元、849,463.14元、2,112,690.45元, 应收账款变动主要是随着公司业务量的变动而变动。公司主要客户信誉较好, 应收账款出现坏账损失的风险不高。

(6) 截至2015年6月30日止, 应收账款中应收关联方的款项情况, 详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

3、预付款项

(1) 预付款项账龄分析

货币单位: 元

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| 账龄 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|-----------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 (%) | 账面余额 | 占总额比例 | 账面余额 | 占总额比例 (%) |
| 1年以内 | 22,105,140.65 | 100.00% | 718,450.00 | 100.00% | 56,980.00 | 100.00% |
| 合计 | 22,105,140.65 | 100.00% | 718,450.00 | 100.00% | 56,980.00 | 100.00% |

(2) 预付款项前五名欠款情况

2015年6月30日公司预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|-----------|-----------------------|----------------------|------|---------------|---------|
| 1 | 中国东方航空股份有限公司 | 12,289,454.50 | 1年以内 | 55.61% | 机票款 |
| 2 | 杭州国际旅行社票务中心 | 4,519,061.65 | 1年以内 | 20.44% | 机票款 |
| 3 | 海南航空股份有限公司(香港航空海航团队网) | 3,075,770.00 | 1年以内 | 13.92% | 机票款 |
| 4 | 快钱支付清算信息有限公司 | 396,210.00 | 1年以内 | 1.79% | 机票款 |
| 5 | 珠海四季国际旅行社有限公司 | 368,400.00 | 1年以内 | 1.67% | 机票款 |
| 合计 | | 20,648,896.15 | | 93.41% | |

2014年12月31日公司预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|-----------|-----------------|-------------------|------|---------------|---------|
| 1 | 厦门旅游集团国际旅行社有限公司 | 299,368.00 | 1年以内 | 41.67% | 旅游费用 |
| 2 | 深圳金葵花国际商务服务有限公司 | 25,172.00 | 1年以内 | 3.50% | 旅游费用 |
| 3 | 陆滨 | 25,000.00 | 1年以内 | 3.48% | 旅游费用 |
| 4 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 20,820.00 | 1年以内 | 2.90% | 机票款 |
| 5 | 同程国际旅行社(苏州)有限公司 | 13,196.00 | 1年以内 | 1.84% | 旅游费用 |
| 合计 | | 383,556.00 | | 53.39% | |

2013年12月31日公司预付款项金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|-----------|-----------------|------------------|------|----------------|---------|
| 1 | 北京趣拿软件科技有限公司 | 28,000.00 | 1年以内 | 49.14% | 旅游费用 |
| 2 | 上海金杉林实业有限公司 | 24,000.00 | 1年以内 | 42.12% | 房租 |
| 3 | 北京网聘咨询有限公司上海分公司 | 4,980.00 | 1年以内 | 8.74% | 招聘费 |
| 合计 | | 56,980.00 | | 100.00% | |

(3) 截至 2015 年 6 月 30 日止, 预付款项期末余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 2015 年 6 月 30 日余额主要为预付中国东方航空股份有限公司、杭州国际旅行社票务中心、海南航空股份有限公司的机票款。

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日止, 预付款项中预付关联方的款项情况, 详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类

货币单位: 元

| 项目 | 2015 年 6 月 30 日 | | | |
|-------------------------|---------------------|----------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 1,956,586.00 | 100.00% | 26,043.57 | 1,930,542.43 |
| 其中: 组合 1 | 578,959.00 | 29.59% | | 578,959.00 |
| 组合 2 | 1,377,627.00 | 70.41% | 26,043.57 | 1,351,583.43 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,956,586.00 | 100.00% | 26,043.57 | 1,930,542.43 |

货币单位: 元

| 项目 | 2014 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------------|---------------------|----------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 1,731,726.25 | 100.00% | | 1,731,726.25 |
| 其中: 组合 1 | 187,436.00 | 10.82% | | 187,436.00 |
| 组合 2 | 1,544,290.25 | 89.18% | | 1,544,290.25 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 1,731,726.25 | 100.00% | | 1,731,726.25 |

货币单位: 元

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 项目 | 2013年12月31日 | | | |
|-------------------------|-------------------|----------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 708,562.96 | 100.00% | | 708,562.96 |
| 其中：组合1 | 216,000.00 | 30.48% | | 216,000.00 |
| 组合2 | 492,562.96 | 69.52% | | 492,562.96 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合计 | 708,562.96 | 100.00% | | 708,562.96 |

其中：组合1是期末单独进行减值测试的其他应收款；组合2是按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

(2) 组合1，期末单独进行减值测试的其他应收款明细：

货币单位：元

| 款项性质 | 2015年6月30日 账面余额 | 2014年12月31日 账面余额 | 2013年12月31日 账面余额 |
|-----------|--------------------|---------------------|---------------------|
| 保证金、押金 | 553,361.00 | 187,436.00 | 216,000.00 |
| 员工借款 | 25,598.00 | | |
| 合计 | 578,959.00 | 187,436.00 | 216,000.00 |

(3) 组合2，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

货币单位：元

| 账龄 | 2015年6月30日 | | | |
|-------------|---------------------|---------------|------------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 856,755.54 | 62.19 | | 856,755.54 |
| 6个月-1年(含1年) | 520,871.46 | 37.81 | 26,043.57 | 494,827.89 |
| 合计 | 1,377,627.00 | 100.00 | 26,043.57 | 1,351,583.43 |

货币单位：元

| 账龄 | 2014年12月31日 | | | |
|-----------|---------------------|---------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面价值 |
| 6个月以内 | 1,544,290.25 | 100.00 | | 1,544,290.25 |
| 合计 | 1,544,290.25 | 100.00 | | 1,544,290.25 |

货币单位：元

| 账龄 | 2013年12月31日 | | | |
|----|-------------|-----|------|------|
| | 账面余额 | 比例% | 坏账准备 | 账面价值 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|-----------|-------------------|---------------|--|-------------------|
| 6个月以内 | 492,562.96 | 100.00 | | 492,562.96 |
| 合计 | 492,562.96 | 100.00 | | 492,562.96 |

(4) 其他应收款前五名情况

2015年6月30日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 单位(个人)名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|-----------|-----------------|---------------------|-------------------|---------------|---------|
| 1 | 吴文健 | 1,213,385.61 | 6个月以内、6个月-1年(含1年) | 62.02% | 业务流动资金 |
| 2 | 上海紫圣投资管理有限公司 | 415,925.00 | 6个月以内 | 21.26% | 租房押金 |
| 3 | 陆滨 | 100,000.00 | 6个月-1年(含1年) | 5.11% | 业务流动资金 |
| 4 | 港中旅国际担保有限公司 | 50,000.00 | 6个月以内 | 2.56% | 航协保证金 |
| 5 | 上海兴海房地产综合开发有限公司 | 36,000.00 | 6个月-1年(含1年) | 1.84% | 租房押金 |
| 合计 | | 1,815,310.61 | | 92.78% | |

2014年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 单位(个人)名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|-----------|-----------------|---------------------|-------|---------------|---------|
| 1 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 988,581.29 | 6个月以内 | 57.09% | 往来款 |
| 2 | 吴文健 | 420,871.46 | 6个月以内 | 24.30% | 业务流动资金 |
| 3 | 陆滨 | 100,000.00 | 6个月以内 | 5.77% | 业务流动资金 |
| 4 | 上海华夏国际旅行社有限公司 | 100,000.00 | 3年以上 | 5.77% | 业务保证金 |
| 5 | 上海兴海房地产综合开发有限公司 | 36,000.00 | 6个月以内 | 2.08% | 租房押金 |
| 合计 | | 1,645,452.75 | | 95.02% | |

2013年12月31日公司其他应收款金额前五名单位情况

| 序号 | 单位(个人)名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例% | 款项性质及原因 |
|-----------|----------------|-------------------|-------|----------------|---------|
| 1 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 492,562.96 | 6个月以内 | 69.52% | 往来款 |
| 2 | 上海华夏国际旅行社有限公司 | 200,000.00 | 3年以上 | 28.23% | 业务保证金 |
| 3 | 上海金杉林实业有限公司 | 16,000.00 | 3年以上 | 2.26% | 租房押金 |
| 合计 | | 708,562.96 | | 100.00% | |

(5) 截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(6) 公司其他应收款中应收关联方上海昊远商务信息服务有限公司的往来款，截止至本说明书出具之日已全部收回。

(7) 截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款中除租房押金外，主要为应收吴文健、陆滨的款项，吴文健、陆滨为公司的业务合作自然人，开展业务时公司先提供业务流动资金。

(8) 截至 2015 年 6 月 30 日止，其他应收款中应收关联方的款项情况，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

5、固定资产

（1）固定资产的分类及折旧方法

公司按年限平均法计提固定资产折旧。各类固定资产的预计使用年限、残值率和年折旧率分别为：

| 固定资产类别 | 使用年限（年） | 净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|---------|---------|-------------|
| 办公及电子设备 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |

（2）固定资产原值

货币单位：元

| 类别 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 6 月 30 日 |
|-----------|---------------------|-------------------|------------|---------------------|
| 办公及电子设备 | 1,070,480.00 | 134,279.00 | | 1,204,759.00 |
| 合计 | 1,070,480.00 | 134,279.00 | | 1,204,759.00 |
| 类别 | 2014 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014 年 12 月 31 日 |
| 办公及电子设备 | 1,054,200.00 | 16,280.00 | | 1,070,480.00 |
| 合计 | 1,054,200.00 | 16,280.00 | | 1,070,480.00 |
| 类别 | 2013 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013 年 12 月 31 日 |
| 办公及电子设备 | 1,332,387.00 | 194,322.00 | 472,509.00 | 1,054,200.00 |
| 合计 | 1,332,387.00 | 194,322.00 | | 1,054,200.00 |

（3）累计折旧

货币单位：元

| 类别 | 2015 年 1 月 1 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2015 年 6 月 30 日 |
|-----------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 办公及电子设备 | 874,035.57 | 56,812.38 | | 930,847.95 |
| 合计 | 874,035.57 | 56,812.38 | | 930,847.95 |

| 类别 | 2014年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2014年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| 办公及电子设备 | 681,914.43 | 192,121.14 | | 874,035.57 |
| 合计 | 681,914.43 | 192,121.14 | | 874,035.57 |
| 类别 | 2013年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2013年12月31日 |
| 办公及电子设备 | 752,630.73 | 377,328.27 | 448,044.57 | 681,914.43 |
| 合计 | 752,630.73 | 377,328.27 | | 681,914.43 |

(4) 固定资产净值

货币单位：元

| 类别 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 办公及电子设备 | 273,911.05 | 196,444.43 | 372,285.57 |
| 合计 | 273,911.05 | 196,444.43 | 372,285.57 |

(5) 在报告期内公司新增的固定资产均源于对外采购，均为公司经营使用的办公及电子设备。

(6) 截至2015年6月30日，无用于抵押、担保或准备处置的固定资产。

(7) 截至2015年6月30日，固定资产没有发生减值迹象。

6、无形资产

报告期各期末公司无形资产情况如下：

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 酒店管理系统平台 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 合计 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |

公司无形资产为2012年9月外购的酒店平台交易系统软件，之后在该软件原有基础上进行适用性改进和开发，后续的开发支出主要为开发人员工资，但由于开发人员并非只负责开发该系统，无法准确区分为开发该系统消耗的人力成本，因此未将后续开发的支出进行资本化处理。由于无法合理确定该无形资产为公司带来经济利益期限，因此视为使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。基于如下几方面因素，截至2015年6月30日，公司无形资产没有发生减值迹象：

第一，公司经营所处的经济、技术或者法律环境以及资产所处的市场在当期未发生重大变化并且近期也没有发生重大变化的迹象，从而不会对企业产生不利

影响；第二，没有证据表明资产实体已经损坏；第三，由于公司仍然在对该无形资产进行迭代开发计划，所以该资产并未被闲置，也无终止使用或者提前处置的计划。

7、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产：

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 递延所得税资产： | | | |
| 资产减值准备 | 6,510.89 | | |
| 未弥补亏损 | 270,832.64 | 664,904.66 | 22,367.68 |
| 合计 | 277,343.53 | 664,904.66 | 22,367.68 |

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|------------------|
| 可抵扣差异项目： | | | |
| 资产减值准备 | 26,043.57 | | |
| 未弥补亏损 | 1,083,330.56 | 2,659,618.64 | 89,470.72 |
| 合计 | 1,109,374.13 | 2,659,618.64 | 89,470.72 |

(3) 公司的递延所得税资产主要随期末资产减值准备以及未弥补亏损的变动而变动。

8、资产减值准备

(1) 资产减值准备计提政策

公司目前仅对应收款项提取减值准备，其他资产不存在重大资产减值迹象，因此未计提资产减值准备，具体计提政策如下：

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：单项金额在 10 万元（含）以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

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

| | |
|-----|--|
| 组合1 | 对属于保证金、押金、员工备用金、关联方款项等单独进行减值测试，未发生减值，不计提坏账准备 |
| 组合2 | 按账龄分析法计提减值准备 |

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|-------------|-------------|--------------|
| 六个月以内（含六个月） | 0 | 0 |
| 六个月至一年（含一年） | 5 | 5 |
| 一至二年（含二年） | 20.00 | 20.00 |
| 二至三年（含三年） | 50.00 | 50.00 |
| 三年以上 | 100.00 | 100.00 |

3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|----------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明应收款项发生减值的，计提相应的坏账准备 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试 |

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

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

4) 在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的债权类投资比照金融资产减值的处理方法。

(2) 资产减值准备计提情况

货币单位：元

| 项目 | 2014年12月31日 | 本期计提 | 本期减少 | | 2015年6月30日 |
|-----------|-------------|------------------|------|------|------------------|
| | | | 本期转回 | 本期转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | | 26,043.57 | | | 26,043.57 |
| 合计 | | 26,043.57 | | | 26,043.57 |

(八) 报告期内各期末主要负债情况

1、应付账款

(1) 应付账款账龄分析：

货币单位：元

| 账龄 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------------|-------------------|-------------|
| 1年以内 | 1,564,970.37 | 758,175.47 | |
| 合计 | 1,564,970.37 | 758,175.47 | |

(2) 应付账款金额前五名情况

2015年6月30日公司应付账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|----|-----------------|--------------|------|--------|---------|
| 1 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 1,149,326.37 | 1年以内 | 73.44% | 应付旅游成本 |
| 2 | 上海伊晨商务有限公司 | 24,855.00 | 1年以内 | 1.59% | 应付旅游成本 |
| 3 | 上海东立商务有限公司 | 64,615.00 | 1年以内 | 4.13% | 应付旅游成本 |
| 4 | 江苏康辉无锡旅行社有限责任公司 | 59,769.00 | 1年以内 | 3.82% | 应付旅游成本 |
| 5 | 宁波市天天航空票务有限公司 | 22,986.00 | 1年以内 | 1.47% | 应付旅游成本 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|----|--------------|--|--------|--|
| 合计 | 1,321,551.37 | | 84.45% | |
|----|--------------|--|--------|--|

2014年12月31日公司应付账款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|----|------------------------|------------|------|--------|---------|
| 1 | 苏州太湖国际旅游社有限责任公司上海第一分公司 | 501,300.00 | 1年以内 | 66.12% | 应付旅游成本 |
| 2 | 大众交通(集团)股份有限公司 | 69,500.00 | 1年以内 | 9.17% | 应付旅游成本 |
| 3 | 上海昊远商务信息服务有限公司 | 56,664.00 | 1年以内 | 7.47% | 应付旅游成本 |
| 4 | 号百商旅电子商务有限公司 | 29,661.00 | 1年以内 | 3.91% | 应付旅游成本 |
| 5 | 上海中妇旅国际旅行社有限公司 | 22,810.00 | 1年以内 | 3.01% | 应付旅游成本 |
| 合计 | | 679,935.00 | | 89.68% | |

(3) 截至2015年6月30日止, 应付账款期末余额中无含持公司5%(含5%)以上表决权的股东的应付账款情况。

(4) 截至2015年6月30日止, 账龄1年以内的应付账款占比为100.00%。

(5) 截至2015年6月30日止, 应付账款中应付关联方的款项情况, 详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“(三) 关联交易”。

2、预收款项

(1) 预收款项账龄分析

货币单位: 元

| 账龄 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|------|---------------|--------------|-------------|
| 1年以内 | 18,150,728.90 | 2,119,297.15 | |
| 合计 | 18,150,728.90 | 2,119,297.15 | |

(2) 预收款项前五名单位

2015年6月30日公司预收款项金额前五名单位情况

| 序号 | 公司(个人)名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|----|--------------------|--------------|------|--------|---------|
| 1 | 北京永利国际旅行社有限公司上海分公司 | 3,182,340.00 | 1年以内 | 17.53% | 预收旅游团款 |
| 2 | 八爪鱼在线旅游发展有限公司上海分社 | 1,855,910.00 | 1年以内 | 10.22% | 预收旅游团款 |
| 3 | 上海江南旅游服务有限公司 | 1,671,386.00 | 1年以内 | 9.21% | 预收旅游团款 |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | | |
|----|----------------------|---------------------|------|---------------|--------|
| 4 | 无锡我游在线旅游有限公司 | 1,628,105.00 | 1年以内 | 8.97% | 预收旅游团款 |
| 5 | 苏州太湖国际旅行社有限公司上海第一分公司 | 1,034,156.00 | 1年以内 | 5.70% | 预收旅游团款 |
| 合计 | | 9,371,897.00 | | 51.63% | |

2014年12月31日公司预收款项金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|----|------------------------|---------------------|------|---------------|---------|
| 1 | 创造力与创新研究院有限公司 | 1,125,308.80 | 1年以内 | 53.10% | 预收旅游团款 |
| 2 | 瑞氏国际旅行社(北京)有限公司 | 334,000.00 | 1年以内 | 15.76% | 预收旅游团款 |
| 3 | 同程国际旅行社(苏州)有限公司 | 117,200.00 | 1年以内 | 7.05% | 预收旅游团款 |
| 4 | 苏州太湖国际旅行社有限责任公司上海第一分公司 | 100,000.00 | 1年以内 | 5.53% | 预收旅游团款 |
| 5 | 上海甲木戌土网络科技有限公司 | 78,000.00 | 1年以内 | 4.72% | 预收旅游团款 |
| 合计 | | 1,754,508.80 | | 82.79% | |

(3) 截至2015年6月30日止, 预收款项期末余额中无含持公司5% (含5%) 以上表决权的股东的预收款项情况。

(4) 截至2015年6月30日止, 账龄1年以内的预收款项占比为100.00%。

3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析:

货币单位: 元

| 账龄 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 1,160,198.12 | 2,683,870.31 | 1,368,801.89 |
| 1-2年(含2年) | 493,500.11 | 730,849.94 | 1,425,000.00 |
| 2-3年(含3年) | 717,244.45 | | 650,000.00 |
| 合计 | 2,370,942.68 | 3,414,720.25 | 3,443,801.89 |

(2) 其他应付款金额前五名单位情况

2015年6月30日公司其他应付款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额(元) | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及原因 |
|----|------------|------------|-------|--------|---------|
| 1 | 上海昊远商务信息服务 | 872,625.74 | 1年以内、 | 36.81% | 流动资金 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | | | | |
|----|--------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|-------------|
| | 有限公司 | | 2-3 年 | | 借款 |
| 2 | 苏州太湖国际旅行社有 限责任公司上海第一分 公司 | 400,000.00 | 1-2 年 | 16.87% | 欠供应商 代付款 |
| 3 | 陆建锋 | 377,174.00 | 1 年以内、 2-3 年 | 15.91% | 流动资金 借款 |
| 4 | 包洪丽 | 192,960.00 | 1 年以内 | 8.14% | 欠供应商 代付款 |
| 5 | 同程国际旅行社有限公 司 | 117,200.00 | 1 年以内 | 4.94% | 欠供应商 代付款 |
| 合计 | | 1,959,959.74 | | 82.67% | |

2014 年 12 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额（元） | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及 原因 |
|----|--------------------------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|
| 1 | 上海昊远商务信息服 务有限公司 | 1,975,682.94 | 1 年以内、 1-2 年 | 57.86% | 流动资金借 款 |
| 2 | 陆建锋 | 653,477.17 | 1 年以内、 1-2 年 | 19.14% | 流动资金借 款 |
| 3 | 苏州太湖国际旅行社有 限责任公司上海第 一分公司 | 400,000.00 | 1 年以内 | 11.71% | 欠供应商代 付款 |
| 4 | 姚丽丽 | 140,000.00 | 1 年以内 | 4.10% | 欠业务合作 人代付款 |
| 5 | 石宛林 | 100,000.00 | 1 年以内 | 2.93% | 欠供应商代 付款 |
| 合计 | | 3,269,160.11 | | 95.74% | |

2013 年 12 月 31 日公司其他应付款金额前五名单位情况

| 序号 | 公司名称 | 金额（元） | 账龄 | 占总额比例 | 款项性质及 原因 |
|----|--------------------|---------------------|----------------------|----------------|-------------|
| 1 | 上海昊远商务信息服 务有限公司 | 2,242,230.89 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 65.11% | 流动资金借 款 |
| 2 | 陈学达 | 800,000.00 | 1-2 年 | 23.23% | 流动资金借 款 |
| 3 | 陆建锋 | 401,571.00 | 1 年以内、1-2 年 | 11.66% | 流动资金借 款 |
| 合计 | | 3,443,801.89 | | 100.00% | |

(3) 报告期各期末，其他应付款期末余额中含持公司 5%（含 5%）以上表决权的股东以及关联方的款项情况，详见本说明书本节之“六、关联方关系及关联交易”之“（三）关联交易”。

4、应付职工薪酬

货币单位：元

| 项目 | 2015年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2015年6月30日 |
|----------------|-----------|---------------------|---------------------|------------|
| 一、短期薪酬 | | 1,719,814.87 | 1,719,814.87 | |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 1,297,867.74 | 1,297,867.74 | |
| 职工福利费 | | 29,042.50 | 29,042.50 | |
| 社会保险费 | | 353,467.63 | 353,467.63 | |
| 住房公积金 | | 39,437.00 | 39,437.00 | |
| 二、离职后福利 | | | | |
| 其中：基本养老保险费 | | | | |
| 失业保险费 | | | | |
| 合计 | | 1,719,814.87 | 1,719,814.87 | |

货币单位：元

| 项目 | 2014年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2014年12月31日 |
|----------------|-----------|---------------------|---------------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | | 3,320,593.21 | 3,320,593.21 | |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,689,449.69 | 2,689,449.69 | |
| 职工福利费 | | 2,900.00 | 2,900.00 | |
| 社会保险费 | | 527,631.52 | 527,631.52 | |
| 住房公积金 | | 100,612.00 | 100,612.00 | |
| 二、离职后福利 | | | | |
| 其中：基本养老保险费 | | | | |
| 失业保险费 | | | | |
| 合计 | | 3,320,593.21 | 3,320,593.21 | |

货币单位：元

| 项目 | 2013年1月1日 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2013年12月31日 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 一、短期薪酬 | | 2,773,171.71 | 2,773,171.71 | |
| 其中：工资、奖金、津贴和补贴 | | 2,179,104.51 | 2,179,104.51 | |

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| | | | | |
|------------|--|---------------------|---------------------|--|
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | | 520164.4 | 520164.4 | |
| 住房公积金 | | 73,902.80 | 73,902.80 | |
| 二、离职后福利 | | | | |
| 其中：基本养老保险费 | | | | |
| 失业保险费 | | | | |
| 合计 | | 2,773,171.71 | 2,773,171.71 | |

报告期各期末，公司的应付职工薪酬无余额。

5、应交税费

货币单位：元

| 税费项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|-----------|-------------------|-------------------|------------------|
| 增值税 | - | 17,286.41 | - |
| 营业税 | 321,344.48 | 128,230.32 | 62,881.41 |
| 城市维护建设税 | 3,213.43 | 1,455.13 | 628.80 |
| 企业所得税 | 77,780.91 | - | - |
| 个人所得税 | 1,136.92 | 205.94 | 1,043.20 |
| 教育费附加 | 17,263.73 | 7,275.84 | 3,144.07 |
| 河道费 | 2,016.95 | 1,455.16 | 628.83 |
| 合计 | 422,756.42 | 155,908.80 | 68,326.31 |

(九) 报告期股东权益情况

货币单位：元

| 项目 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|----------------|----------------------|---------------------|-------------------|
| 实收资本（或股本） | 13,000,000.00 | 11,000,000.00 | 100,000.00 |
| 资本公积 | 2,000,000.00 | - | 500,000.00 |
| 盈余公积 | - | - | - |
| 未分配利润 | -470,912.06 | -1,886,070.95 | -685,303.00 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 14,529,087.94 | 9,113,929.05 | -85,303.00 |
| 少数股东权益 | - | - | - |
| 所有者权益合计 | 14,529,087.94 | 9,113,929.05 | -85,303.00 |

(1) 股本的具体变化见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“三、公

司股东情况”之“（五）股本的形成及其变化和重大资产重组情况”的内容。

公司在挂牌前未实施限制性股票或股票期权等股权激励计划。

（2）公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。

六、关联方关系及关联交易

（一）关联方的认定标准

根据《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第 40 号《上市公司信息披露管理办法》，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决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，均构成关联方。关联方包括关联法人和关联自然人。

（二）公司主要关联方

1、存在控制关系的关联方

| 关联方名称(姓名) | 持股比例 | 与公司关系 |
|-----------|--------|--------------------|
| 陆建锋 | 90.77% | 控股股东、实际控制人、董事长、总经理 |
| 陈赛娣 | 9.23% | 股东、实际控制人、董事 |

2、其他关联方

| 关联方名称（姓名） | 与公司关系 |
|----------------|-------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 公司实际控制人陆建锋控制的企业 |
| 上海里程通数据服务有限公司 | 公司实际控制人陆建锋控制的企业 |
| 上海欧马广告有限公司 | 公司实际控制人陆建锋之父控制的企业 |
| 陆萍 | 董事 |
| 龚景行 | 董事、副总经理 |

| | |
|-----|-------|
| 郭祺 | 董事 |
| 蔡健 | 监事 |
| 何崇辉 | 监事 |
| 涂田田 | 监事 |
| 周岩 | 副总经理 |
| 龚瑛 | 财务负责人 |
| 陈学达 | 陈赛娣父亲 |

截至本说明书签署日，董事长陆建锋与董事陈赛娣之间是配偶关系；监事蔡健是董事陆建锋舅舅之子；董事陆萍是董事陆建锋叔叔之子。

（三）关联交易

1、经常性交易

（1）报告期内公司向对关联方采购商品、接受关联方劳务的情况：

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2015年1-6月 | |
|----------------|--------|-----------|------------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 旅游产品服务 | 市场价 | 293,566.00 | 2.61% |

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2014年 | |
|----------------|--------|-----------|------------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 旅游产品服务 | 市场价 | 543,080.00 | 6.69% |

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2013年 | |
|----------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 旅游产品服务 | 市场价 | 42,883.00 | 3.06% |

（2）报告期内公司向关联方销售商品、提供劳务情况如下：

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2015年1-6月 | |
|----------------|--------|-----------|------------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 网络平台服务 | 市场价 | 162,089.45 | 14.34% |

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2014年 | |
|----------------|--------|-----------|------------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 网络平台服务 | 市场价 | 435,434.13 | 14.51% |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 旅游产品服务 | 市场价 | 188,010.00 | 2.18% |

货币单位：元

| 关联方名称 | 关联交易内容 | 定价方式及决策程序 | 2013年 | |
|----------------|--------|-----------|------------|-----------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额比例 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 网络平台服务 | 市场价 | 495,951.51 | 11.43% |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 旅游产品服务 | 市场价 | 51,120.00 | 2.93% |

(3) 关联方租赁情况

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 房屋地址 | 租赁面积 (m ²) | 租金(元) | 租赁期限 |
|----|------|---------|---------------------|------------------------|----------|--------------------------|
| 1 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号409、410室 | 303.51 | 10,000/月 | 自2013年1月1日起至2013年6月30日止 |
| 2 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号708、709室 | 234.53 | 10,000/月 | 自2013年1月1日起至2013年3月31日止 |
| 3 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号410、708室 | 243.14 | 10,000/月 | 自2013年7月1日起至2013年12月31日止 |
| 4 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号410、708室 | 243.14 | 10,000/月 | 自2014年1月1日起至2014年3月31日止 |
| 5 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号410、708室 | 243.14 | 5,000/月 | 自2014年4月1日起至2014年12月31日止 |
| 6 | 翔川股份 | 陆建锋、陈赛娣 | 上海市西康路1018号409、410室 | 303.51 | 30,000/月 | 自2015年1月1日起至2015年12月31日止 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | | | | | |
|---|------|-------------|---|--------|----------|--|
| 7 | 中宝国际 | 陆建锋、 陈赛娣 | 上海市普陀区 西康路 1018 号 (元茂金豪大 厦内) 709 室 | 147.45 | 10,000/月 | 自 2015 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日 |
|---|------|-------------|---|--------|----------|--|

(4) 关联方资金拆借情况

1) 关联方资金拆入情况:

货币单位: 元

| 关联单位名称 | 2015 年 1 月 1 日 | 拆入金额 | 归还金额 | 2015 年 6 月 30 日 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 1,975,682.94 | 935,559.92 | 2,038,617.12 | 872,625.74 |
| 陆建锋 | 653,477.17 | 80,000.00 | 356,303.17 | 377,174.00 |
| 陈赛娣 | 868.78 | - | 868.78 | - |
| 合计 | 2,629,160.11 | 1,015,559.92 | 2,394,920.29 | 1,249,799.74 |

货币单位: 元

| 关联单位名称 | 2014 年 1 月 1 日 | 拆入金额 | 归还金额 | 2014 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 2,242,230.89 | 5,210,905.88 | 5,477,453.83 | 1,975,682.94 |
| 陆建锋 | 401,571.00 | 4,851,906.17 | 4,600,000.00 | 653,477.17 |
| 陈赛娣 | | 1,850,868.78 | 1,850,000.00 | 868.78 |
| 陈学达 | 800,000.00 | 100,000.00 | 900,000.00 | |
| 合计 | 3,443,801.89 | 12,013,680.83 | 12,827,453.83 | 2,630,028.89 |

货币单位: 元

| 关联单位名称 | 2013 年 1 月 1 日 | 拆入金额 | 归还金额 | 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 1,396,220.00 | 1,881,656.20 | 1,035,645.31 | 2,242,230.89 |
| 陆建锋 | 235,000.00 | 216,571.00 | 50,000.00 | 401,571.00 |
| 陈学达 | 800,000.00 | | | 800,000.00 |
| 合计 | 2,431,220.00 | 2,098,227.20 | 1,085,645.31 | 2,643,801.89 |

2) 关联方资金拆出情况:

货币单位: 元

上海翔川网络科技股份有限公司公开转让说明书

| 关联单位名称 | 2015年1月1日 | 拆出金额 | 收回金额 | 2015年6月30日 |
|----------------|---------------------|-------------------|---------------------|------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 988,581.29 | 860,000.00 | 1,848,581.29 | |
| 陈学达 | 25,598.00 | | | 25,598.00 |
| 合计 | 1,014,179.29 | 860,000.00 | 1,848,581.29 | 25,598.00 |

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2014年1月1日 | 拆出金额 | 收回金额 | 2014年12月31日 |
|----------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 492,562.96 | 525,104.66 | 29,086.33 | 988,581.29 |
| 陈学达 | | 25,598.00 | | 25,598.00 |
| 合计 | 492,562.96 | 550,702.66 | 29,086.33 | 1,014,179.29 |

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2013年1月1日 | 拆出金额 | 收回金额 | 2013年12月31日 |
|----------------|-------------------|-------------------|------|-------------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 321,139.49 | 171,423.47 | | 492,562.96 |
| 合计 | 321,139.49 | 171,423.47 | | 492,562.96 |

2、偶发性交易

无

3、关联方往来

公司与关联方资金往来情况如下：

1) 应收账款

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|------------------|--------------|-------------|----|-------------|----|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 10,601.42 | 0.50% | | | | |
| 合计 | 10,601.42 | 0.50% | | | | |

2) 其他应收款

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2015年6月30日 | 2014年12月31日 | 2013年12月31日 |
|--------|------------|-------------|-------------|
|--------|------------|-------------|-------------|

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
|----------------|------------------|--------------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | | | 988,581.29 | 57.09% | 492,562.96 | 69.52% |
| 陈学达 | 25,598.00 | 1.31% | 25,598.00 | 1.48% | | |
| 合计 | 25,598.00 | 1.31% | 1,014,179.29 | 58.57% | 492,562.96 | 69.52% |

截止至本公开转让说明书出具之日，其他应收款-陈学达的款项 25,598.00 元已收回。

3) 预付款项

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|-------------------|--------------|------------------|--------------|-------------|----|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 陈赛娣 | 60,000.00 | 0.27% | | | | |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 171,236.00 | 0.77% | 20,820.00 | 2.90% | | |
| 合计 | 231,236.00 | 1.05% | 20,820.00 | 2.90% | | |

截止至 2015 年 6 月 30 日公司向陈赛娣的预付账款为公司向其租赁办公用房而产生的预付款。

4) 应付账款

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|--------------|-------------|----|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 1,149,326.37 | 73.44% | 56,664.00 | 7.47% | | |
| 合计 | 1,149,326.37 | 73.44% | 56,664.00 | 7.47% | | |

5) 其他应付款

货币单位：元

| 关联单位名称 | 2015年6月30日 | | 2014年12月31日 | | 2013年12月31日 | |
|----------------|------------|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 | 金额 | 占比 |
| 上海昊远商务信息服务有限公司 | 872,625.74 | 36.81% | 1,975,682.94 | 57.86% | 2,242,230.89 | 65.11% |
| 陆建锋 | 377,174.00 | 15.91% | 653,477.17 | 19.14% | 401,571.00 | 11.66% |

| | | | | | | |
|-----|--------------|--------|--------------|--------|--------------|---------|
| 陈赛娣 | | | 868.78 | 0.03% | | |
| 陈学达 | | | | | 800,000.00 | 23.23% |
| 合计 | 1,249,799.74 | 52.72% | 2,630,028.89 | 77.03% | 3,443,801.89 | 100.00% |

4、关联交易定价机制及定价公允性

报告期内，公司与关联方存在关联采购、销售、租赁和资金往来情况。

公司与关联方之间的主要关联采购和销售，双方当事人均在平等自愿、公平合理、等价有偿的原则下签署了对应的合同，系正常商业交易行为，内容合法有效，其价格均按市场价协议确定，价格公允，未严重损害公司及其他股东利益。但报告期内存在控股股东以低于市场价格向公司租房和关联资金往来未签订合同亦未支付利息的情形。股份公司成立后，公司对此进行了规范。

5、关联交易决策权限及决策程序

有限公司阶段，公司未制定相应的关联交易管理制度，未就关联交易决策程序作出明确规定，部分关联交易未形成书面决议。

为此，为了完善公司治理，规范公司关联交易，在中介机构的辅导下，公司已在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易内部决策制度》中规定了股东大会、董事会审议关联交易事项的审批权限划分以及关联股东、关联董事回避等制度，明确了关联交易公允决策程序。

此外，公司的控股股东、实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东及董事、监事、高级管理人员均已出具《规范及减少关联交易的承诺函》，就减少和避免发生关联交易作出了相应承诺。

6、关联交易对财务状况和经营成果的影响

(1) 经常性关联交易

报告期内，公司向关联方采购和销售金额不大，且定价公允合理，不存在损害公司利益的行为，对财务状况和经营成果不构成重大影响。

报告期内，公司股东向公司出租房屋，部分租金低于市场价格，系股东对公司的财务资助，由于金额较小，对财务状况和经营成果不构成重大影响。股份公司成立后，公司对此进行了规范。

(2) 偶发性关联交易

报告期内，公司无偶发性关联交易。

总体而言，公司关联交易对公司财务状况和经营成果不构成重大影响。

7、减少和规范关联交易的具体安排

为了完善公司治理，规范公司与关联方之间的关联交易，维护公司股东特别是中小股东的合法权益，保证公司与关联方之间的关联交易公允、合理，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易内部决策制度》等议事规则、内部制度中对关联方及关联交易、关联方回避做了严格规定。

同时，为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司的控股股东、实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员分别已向公司出具了《规范及减少关联交易的承诺函》。

8、董事、监事、高级管理人员、核心业务人员、主要关联方及持有公司 5% 以上股份股东在主要客户或供应商占有权益的情况

报告期内公司关联方上海昊远商务信息服务有限公司为公司的前 5 大客户之一，同时也是公司的供应商之一，具体交易金额见本节“1、经常性交易”。

七、需提醒投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

2015 年 8 月 5 日，与本公司为同一实际控制人的关联方公司上海昊远商务信息服务有限公司（以下简称“昊远公司”）的股东上海欧马广告有限公司、陆建锋（本公司实际控制人）、蔡妙英分别与自然人樊卫星签订股权转让协议，协议约定上海欧马广告有限公司将其持有的昊远公司 45% 的股权按照原出资额 90 万元人民币，陆建锋将其持有的昊远公司 40% 的股权按照原出资额 80 万元人民币，蔡妙英将其持有的昊远公司 7.5% 的股权按照原出资额 15 万元人民币转让给樊卫星。

（二）承诺事项

公司在报告期内无需披露的承诺事项。

（三）或有事项

公司在报告期内无需披露的或有事项。

（四）其他重要事项

公司在报告期内无其他重要事项。

八、资产评估情况

上海立信资产评估有限公司采用资产基础法（成本法）对公司拟整体变更为股份公司事宜涉及的公司股东全部权益（净资产）在 2015 年 6 月 30 日的市场价值进行了评估，并出具了“信资评报字（2015）第 330 号”《上海翔游网络科技有限公司改建为股份有限公司项目资产评估报告书》。评估结论如下：

经评估，上海翔游网络科技有限公司委估资产（净资产）于评估基准日的评估价值为人民币 1,474.70 万元。公司净资产账面价值为 1,348.51 万元，评估增值 126.19 万元，增值率为 9.36%。

九、股利分配政策和最近两年一期分配情况

（一）股利分配的政策

根据公司法及公司章程规定，目前公司股利分配政策如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的百分之十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百分之五十以上的，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，但本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，资本公积金不得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不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股票）的派发事项。

公司利润分配政策为：

1、利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报、兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑董事、监事和公众投资者的意见。

2、如股东发生违规占用公司资金情形的，公司在分配利润时，先从该股东应分配的现金红利中扣减其占用的资金。

3、在公司当期的盈利规模、现金流状况、资金需求状况允许的情况下，可以进行中期分红。

4、利润分配具体政策如下：

（1）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

（2）公司现金分红的条件和比例：

公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占母公司经审计财务报表可分配利润的比例须由公司股东大会审议通过。

（3）公司发放股票股利的条件：

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案交由股东大会审议通过

5、利润分配方案的审议程序：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本章程规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议，且应当经出席股东大会的股东（或股东代理人）所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

（二）最近两年一期股利分配情况

公司在报告期内未进行股利分配。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司股利分配政策在本次公开转让前后保持一致。

十、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

（一）基本情况

控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况参见本说明书“第一节公司概况”之“五、公司分、子公司基本情况”。

（二）主要财务数据（单位：元）

| 公司名称 | 期间 | 营业收入 | 净利润 | 资产总额 | 净资产 |
|---------------|-----------------------|--------------|-----------|--------------|------------|
| 上海中宝国际旅行社有限公司 | 2013年/2013年 12月31日 | 1,744,846.80 | 67,553.16 | 2,460,815.25 | 182,358.30 |

| | | | | | |
|--|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 2014年/2014年 12月31日 | 8,631,026.41 | 90,684.98 | 7,153,215.98 | 2,773,043.28 |
| | 2015年/2015年 6月30日 | 14,612,573.17 | 1,441,508.73 | 33,619,720.39 | 6,214,552.01 |

十一、经营中可能影响公司持续经营能力的风险分析

一、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，因此经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加，根据国家旅游局公布的数据，截至2014年底，我国共有旅行社26650家，比2000年的8,993家增长了196.34%。我国旅行社数量众多，彼此间的竞争较为激烈。如公司无法巩固在行业中的竞争优势，可能造成本公司市场份额减少，从而对本公司的业务发展造成不利影响。

二、人才流失风险

旅行社产品设计、客户的开发与维护的发展在一定程度上依赖于核心业务运营管理人才。此外，公司作为旅游网络平台服务运营商，公司对高水平的商旅管理人才、互联网技术运用与开发人才、营销人才等有较大需求。虽然公司已建立并完善了对核心业务人员的有效激励机制来确保核心团队的稳定，但随着市场竞争的加剧，国内相关行业对上述人才的需求也日趋增加，如果本公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营管理人才，或不能及时完善与本公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度，则本公司未来的业务发展可能受到不利影响。

三、营运资金不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额均为负数，2013年、2014年和2015年上半年经营活动现金净流量分别为259,474.26元、-3,149,306.75元、-4,927,824.80元。2014年和2015年上半年经营活动现金净流量为负数的原因是公司为了扩大经营规模，尤其是开展资金需求较大的机票+自由行的旅游产品业务，需要向机票供应商进行采购，主要结算方式为预付款，因此资金占用较大。目前公司的资金主要靠股东投资，如果今后随着业务规模的不断扩大，如果没有良好的资金支持，没有较好的融资能力，正常的生产经营活动将受到影响，公司将存在营运资金不足的风险。

四、内部控制的风险

有限公司阶段公司对关联交易未进行规范,存在一定的关联交易和关联方资金拆借行为。目前公司已制定了较为完备的关联交易制度,包括《关联交易内部决策制度》等内控制度。同时,公司变更为股份公司后,公司建立健全了法人治理结构,完善了现代化企业发展所需的内部控制体系,制定了一系列制度。但由于股份公司成立的时间较短,新的制度执行时间较短,公司及管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定的过程。因此,公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

五、实际控制人不当控制的风险

公司的实际控制人为陆建锋和陈赛娣,二人为夫妻关系。同时,陆建锋担任公司董事长、总经理,陈赛娣担任董事,二人对公司形成共同控制,对公司经营决策可施予重大影响。此外,董事陆萍及监事蔡健与陆建锋存在一定的亲属关系。因此若陆建锋夫妇利用相关管理权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能损害公司或其他股东利益。

第五节 股票发行

2015年10月23日，公司召开第一届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于挂牌同时定向发行股票的议案》以及《关于授权董事会办理挂牌同时定向发行股票的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》。

2015年11月9日，公司召开2015年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于挂牌同时定向发行股票的议案》以及《关于授权董事会办理挂牌同时定向发行股票的议案》和《关于修改<公司章程>的议案》。

一、挂牌公司符合豁免申请核准股票发行情形的说明

公司拟在挂牌同时以非公开发行股票的方式发行股票。《非上市公众公司监督管理办法》第四十五条规定，“在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股票的公众公司向特定对象发行股票后股东累计不超过200人的，中国证监会豁免核准，由全国中小企业股份转让系统自律管理，但发行对象应当符合本办法第三十九条的规定。”公司本次发行前股东人数为2人，新增股东人数为3人，本次发行后公司股东人数为5人，累计不超过200人，符合《非上市公众公司监督管理办法》中豁免申请核准股票发行的情形。

二、本次发行的基本情况

（一）发行数量

本次股票发行的股数为6,100,000股。

（二）发行价格

本次股票发行的价格为每股人民币1元。截止至2015年6月30日经审计合并的每股净资产为1.12元。参考上述每股净资产及公司现状等因素，公司与投资者沟通协商后，确定本次发行的发行价格为每股人民币1元。

（三）募集资金金额及用途

本次发行募集资金金额共计人民币6,100,000元，用于补充公司流动资金。

（四）发行对象及认购情况

本次发行对象的具体认购情况如下：

| 序号 | 投资人名称或姓名 | 拟认购股份数（股） | 拟认购金额（元） | 认购方式 |
|----|------------------|------------------|------------------|------|
| 1 | 太平洋保险在线服务科技有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | 货币 |
| 2 | 上海红已投资管理中心（有限合伙） | 2,100,000 | 2,100,000 | 货币 |
| 3 | 上海太曦投资管理中心（有限合伙） | 1,000,000 | 1,000,000 | 货币 |
| | 合计 | 6,100,000 | 6,100,000 | |

本次发行对象的具体情况如下：

（1）太平洋保险在线服务科技有限公司

住所：张店区昌国西路 88 号 3 号展馆

法定代表人：俞斌

公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

注册号：370300000001862-4

注册资本：贰亿元

实收资本：贰亿元

成立日期：2012 年 1 月 5 日

经营期限：2012 年 1 月 5 日至长期

经营范围：批发兼零售预包装食品兼散装食品，乳制品；保健食品销售；图书、报纸、期刊零售(有效期限以许可证为准)。保险业务信息、投资信息、财务信息、商务信息、旅游度假信息、教育信息、信息技术咨询服务；网站经营、维护；策划、制作、代理、发布广告；企业形象策划、市场营销策划；计算机软件开发、开发、维护、销售（不含计算机信息系统安全专用产品）；票务代理；五金交电、日用百货、针纺织品、洗涤用品、化妆品、工艺品（不含文物）、纸制品、床上用品、服装鞋帽、电脑硬件、通讯器材（不含卫星地面接收设施）、皮革制品、文化办公用品、照明电器、厨房用具、钟表、眼镜、音响设备、照相器材、体育用品、摄影器材、汽车销售(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)。

（2）上海红已投资管理中心（有限合伙）

住所：上海市崇明县新海镇星村公路 700 号 10 幢 102-1 室（上海新海经济开发区）

执行事务合伙人：殷鸿飞

公司类型：有限合伙企业

注册号：310230000829286

注册资本：人民币 210 万元整

实收资本：人民币 210 万元整

成立日期：2015 年 7 月 31 日

合伙期限：2015 年 7 月 31 日至 2035 年 7 月 30 日

经营范围：商务信息咨询，企业管理咨询，投资咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验）、财务咨询（不得从事代理记账）、人力资源管理（不得从事人才中介、职业中介、劳务派遣），保险咨询（不得从事金融、证券、保险业务）；投资管理。【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】

(3) 上海太曦投资管理中心（有限合伙）

住所：上海市崇明县新海镇星村公路 700 号 10 幢 105-6 室（上海新海经济开发区）

执行事务合伙人：张仁俐

公司类型：有限合伙企业

注册号：913102303507267925

注册资本：人民币 105 万元整

实收资本：人民币 105 万元整

成立日期：2015 年 8 月 21 日

合伙期限：2015 年 8 月 21 日至 2025 年 8 月 20 日

经营范围：商务信息咨询，企业管理咨询，投资咨询，市场信息咨询与调查（不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验），财务咨询（不得从事代理记账）、人力资源管理（不得从事人才中介、职业中介、劳务派遣），保险咨询（不得从事金融、证券、保险业务），投资管理。【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】

三、发行前后相关情况对比

(一) 发行前后股东持股数量、持股比例

如本次股票发行依据上述发行方案顺利完成，发行前后相关情况对比如下：

1、本次股票发行前股东情况：

| 序号 | 股东姓名 | 是否为发起人 | 职务 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) | 限售股份(股) |
|----|------|--------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 1 | 陆建锋 | 是 | 董事长、 总经理 | 11,800,000 | 90.77 | 11,800,000 |
| 2 | 陈赛娣 | 是 | 董事 | 1,200,000 | 9.23 | 1,200,000 |
| 合计 | | | | 13,000,000 | 100.00 | 13,000,000 |

2、本次股票发行后股东情况：

| 序号 | 股东姓名 | 是否为发起人 | 职务 | 持股数量 (股) | 持股比例 (%) | 限售股份(股) |
|----|----------------------|--------|-------------|-------------------|---------------|-------------------|
| 1 | 陆建锋 | 是 | 董事长、 总经理 | 11,800,000 | 61.78 | 11,800,000 |
| 2 | 陈赛娣 | 是 | 董事 | 1,200,000 | 6.28 | 1,200,000 |
| 3 | 太平洋保险在线服 务科技有限公司 | 否 | - | 3,000,000 | 15.71 | 3,000,000 |
| 4 | 上海红己投资管理 中心(有限合伙) | 否 | - | 2,100,000 | 10.99 | - |
| 5 | 上海太曦投资管理 中心(有限合伙) | 否 | - | 1,000,000 | 5.24 | 1,000,000 |
| 合计 | | | | 19,100,000 | 100.00 | 17,000,000 |

(二) 发行前后股本结构、股东人数、资产结构、业务结构、公司控制权、董事、监事、高级管理人员持股的变动情况

1、公司的股本结构及股东人数在发行前后变化情况如下表所示：

| 股份性质 | 本次股票发行前 | | 本次股票发行后 | |
|------------|-------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 股数(股) | 持股比例(%) | 股数(股) | 持股比例(%) |
| 1、有限售条件的股份 | 13,000,000 | 100.00 | 13,000,000 | 68.06 |
| 其中：高管股份 | 13,000,000 | 100.00 | 13,000,000 | 68.06 |
| 其他自然人股份 | | | | |
| 社会法人股份 | | | 4,000,000 | 20.95 |
| 2、无限售条件的股份 | | | 2,100,000 | 10.99 |
| 总股本 | 13,000,000 | 100.00 | 19,100,000 | 100.00 |

上海翔川网络科技有限公司公开转让说明书

| | | |
|------|---|---|
| 股东人数 | 2 | 5 |
|------|---|---|

2、公司的资产结构在发行前后的变化情况如下表所示：

以公司截至 2015 年 6 月 30 日的合并报表财务数据模拟测算，本次股票发行后资产结构变化情况如下：

| 项目 | 本次股票发行前 | | 本次股票发行后 | |
|------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 负债 | 22,509,398.37 | 60.77 | 22,509,398.37 | 52.18 |
| 总股本 | 13,000,000.00 | 35.10 | 19,100,000.00 | 44.28 |
| 净资产 | 14,529,087.94 | 39.23 | 20,629,087.94 | 47.82 |
| 总资产 | 37,038,486.31 | 100.00 | 43,138,486.31 | 100.00 |

3、公司业务结构在定向发行前后的变化情况

公司业务结构在发行前后未发生变化，主营业务仍然为提供境内游、出境游等旅游产品业务和旅游网络平台服务业务。

4、公司控股权在定向发行前后的变化情况

本次发行前，陆建锋持有公司 90.77% 的股份，陆建锋任公司董事长，总经理，公司实际控制人为陆建锋、陈赛娣。本次股票发行后，陆建锋持有公司 61.78% 的股份，仍为公司第一大股东，并担任公司董事长及总经理，公司实际控制人仍为陆建锋和陈赛娣夫妇，公司控股权未发生变更。

5、公司董事、监事、高级管理人员在定向发行前后的变化情况

定向发行后，公司董事、监事、高级管理人员未发生变化。本次股票发行前后，董事、监事、高级管理人员持股数量未发生变化，持股比例有所变化，具体明细如下：

| 股东姓名 | 职务 | 本次股票发行前 | | 本次股票发行后 | |
|------|---------|-------------------|---------------|-------------------|--------------|
| | | 金额（元） | 比例（%） | 金额（元） | 比例（%） |
| 陆建锋 | 董事长、总经理 | 11,800,000 | 90.77 | 11,800,000 | 61.78 |
| 陈赛娣 | 董事 | 1,200,000 | 9.23 | 1,200,000 | 6.28 |
| 合计 | | 13,000,000 | 100.00 | 13,000,000 | 68.06 |

（三）发行前后主要财务指标变化情况

| 序号 | 指标 | 2015 年 6 月 30 日 | 定向发行后 |
|----|----------|-----------------|--------|
| 1 | 每股净资产（元） | 1.12 | 1.08 |
| 2 | 资产负债率 | 60.77% | 52.18% |

| | | | |
|-----------|--------------------|------------------|--------------|
| 3 | 流动比率（倍） | 1.53 | 1.80 |
| 4 | 速动比率（倍） | 1.53 | 1.80 |
| 序号 | 指标 | 2015年1-6月 | 定向发行后 |
| 1 | 加权净资产收益率 | 14.41% | 9.52% |
| 2 | 基本每股收益（元/股） | 0.13 | 0.07 |
| 3 | 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | -0.38 | -0.26 |

注：本次发行后财务指标的计算依据经审计的 2015 年 6 月 30 日合并财务报告相关财务数据，并按照发行增资后的总股本摊薄计算。

四、新增股份限售安排

本次股票发行的新增股份将在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记。公司董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人本次无新增股份。太平洋保险在线服务科技有限公司、上海太曦投资管理中心（有限合伙）新增的股份自愿承诺，自股票在中国证券登记结算公司登记之日起限售 12 个月，其余新增股份可以一次性进入全国中小企业股份转让系统进行股份转让。

五、现有股东优先认购安排

本次股票发行前在册股东均放弃优先认购权。

第六节有关声明

一、挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员的声明

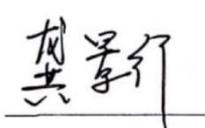
公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事：


陆建锋

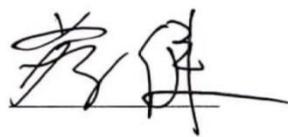

陈赛娣


陆萍

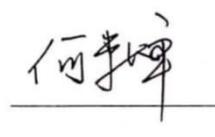

龚景行


郭祺

全体监事：

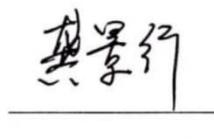

蔡健


涂田田

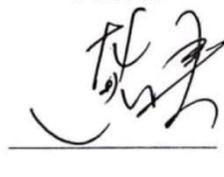

何崇辉

全体高级管理人员：


陆建锋


龚景行


周岩


龚瑛

上海翔川网络科技股份有限公司

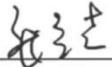


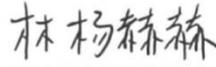
2015年11月17日

二、主办券商声明

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： 
王连志

项目负责人： 
张兰杰

项目小组成员：   
林杨赫赫 张兰杰 刘颖冰



三、律师事务所声明

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专业报告的内容无异议，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。

机构负责人：

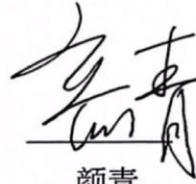


周浩

经办律师：



杨芳



颜青

北京长安（上海）律师事务所

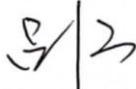
2015年11月17日



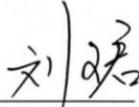
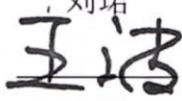
四、会计师事务所声明

本机构及经办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。本机构及经办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专业报告的内容无异议,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。

机构负责人:


吕江

签字注册会计师:


刘璐

王波

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

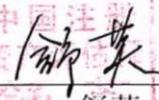


五、承担资产评估业务的资产评估机构声明

本机构及经办签字的注册资产评估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评估报告无矛盾之处。本机构及经办签字的注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的专业报告的内容无异议，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。

机构负责人： 
张美灵

中国注册资产评估师： 
施周静

中国注册资产评估师： 
舒英


上海立信资产评估有限公司
2015年11月17日

第七节附件

- 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