



2016 年度财务决算报告

公司 2016 年度财务结算已经由立信会计师事务所按照中国会计准则和国际会计准则进行了审计验证，现将年度财务结算的具体情况报告如下：

一、财务报告的审计意见

根据 2015 年度股东大会决议，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构。经立信会计师事务所审计，认为公司 2016 年度的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量，为公司 2016 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据和指标

项 目	2016年度	2015年度	增减情况	
	单位万元	单位万元	增减额	幅度
主营业务收入	2,170.89	1,588.59	582.30	36.66%
投资收益	139.09	42.20	96.89	229.60%
营业利润	-268.18	-905.20	637.02	-70.37%
营业外收支净额	2.07	157.41	-155.34	-98.68%
净利润	-266.11	-747.79	481.68	-64.41%
每股收益（元/股）	-0.0073	-0.0205	0.0132	-64.39%
每股净资产（元/股）	0.2040	0.2113	-0.0073	-3.45%
加权平均净资产收益率（%）	-3.52%	-9.27%	5.75%	-62.03%

三、公司经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 2,170.89 万元，较去年同期增加 582.30 万元，增幅为 36.66%；投资收益 139.09 万元，较去年同期增加 96.89 万元，增幅为 229.60%；营业利润亏损 268.18 万元，较去年同期减少亏损 637.02 万元，减幅为 70.37%；营业外收支净额 2.07 万元，较去年同期减少 155.34 万元，减幅为 98.68%；净利润亏损 266.11 万元，较去年同期减少亏损 481.68 万元，减幅为 64.41%。

报告期内，国家经济结构调整和经济发展增速放缓，三亚新增酒店不断增加导致激烈市场竞争常态化。公司经营班子针对国内外经济形势和三亚酒店业客源结构的变化，一方面保持酒店经营策略，继续加大网络销售力度，巩固和拓展销售渠道。加大竞争力度，极力争取恢复中的俄罗斯市场。另一方面，加强服务和业务技能培训，提高产品质量，完善内控体系，增收节支等，基本完成了公司年初制定的经营目标。2016 年公司的主要工作如下：

（一）坚持“产品价格定位以市场为导向面向中端客户群，以网络散客为主营，旅行社散客和商务散客为辅助”的营销策略，继续加大网络销售力度，不断拓展新的网络和国内旅行社销售渠道。加大竞争力度，极力争取恢复中的俄罗斯客源。



1、持续加大网络销售力度，拓展网络销售渠道，途牛旅行网、阿里旅行、广州金房卡、要出发、酷派等新网络销售平台份额不断增加。报告期酒店拓展的网络销售渠道基本成型，销售收入同比上年大幅增长。

2、加大竞争力度，极力争取恢复中的俄罗斯客源市场。与昊利德国际旅行社的合作，报告期 4 季度俄罗斯客源增长迅速，经营收入增长明显。

3、积极拓展西南、华东和华南区域市场的一二线城市直销旅行社，以增加会议团队和旅行社散客的销售渠道。

以上销售渠道的巩固和拓展，有效地扭转了去年的销售颓势，公司主营业务经营收入较上年实现大幅增长，网络散客、境外团队、旅行社散客和商务散客等方面的销售全面展开，多头并进。

(二) 持续坚持服务和管理技能培训，坚持酒店产品更新常态化，以良好的酒店产品和优质的服务，极大地提升了酒店产品的品质和竞争力。至报告期末，我酒店在携程旅行网、去哪儿网等主要网络销售平台的点评分由 4.1 分上升至 4.4 分，点击率在同区域同类型酒店的网页排名基本保持在前五位，大大促进了酒店的网络销售。

(三) 持续坚持成本费用和人力资源的优化管理，提高经营效益

1、坚持加大营销的投入费用，注重与主要网络销售平台及主要合作旅行社的联系，积极采取“请进来（邀请考察酒店）和走出去（出差上门推广）”的营销思路，大大地提高了营销费用开支的有效性。

2、合理调整人力配置，建立销售部和客房部的销售奖励、工作量计薪等薪酬激励机制，有效地提高了劳动生产效率，相对地降低了公司人力资源成本。

3、坚持采购成本控制管理，强化科学控制经营成本。一方面控制物品采购的有效性，提高收入成本效益。另一方面，大批量或大额采购采用“货比三家”，增加网络价格查询和酒店行业价格查询等措施，实行采购成本询价渠道多样化，以提高采购成本的合理程度。

持续的成本费用控制管理，大部分费用项目开支趋于合理，报告期销售费用和管理开支较上年共节省 204 万元。

2017 年，公司将继续巩固和拓展销售渠道，提升酒店产品品质和提高服务质量，做好网络销售和境外俄罗斯市场销售服务，加大华东、西南和华南区域市场的开发力度，拓展政府采购市场和企事业单位的商务市场。同时加强和完善公司内部控制体系的建设，合理控制成本费用，为公司持续稳健的经营和发展打下坚实基础。

四、公司的财务状况

(一) 截止 2016 年末，公司总资产为 10,544.42 万元，较年初的万元减少 114.61 万元，主要是：

1、流动资产 3,081.36 万元，较年初的 2,295.02 万元增加 786.34 万元。主要是货币资金增加了 742.79 万元，应收账款增加 23.02 万元，其他流动资产增加 17.37



万元。

2、长期股权投资较年初减少 450 万元，主要是公司出让了三亚翔宇电子商务有限公司的股权投资。

3、投资性房地产增加 933.35 万元，主要是会计政策变动，从固定资产和无形资产转出分列所致。

4、固定资产 4,039.57 万元，较年初的 5,128.00 万元减少 1,088.43 万元。主要是会计政策变更转列投资性房地产和计提折旧所致。

4、无形资产 2,383.00 万元，较年初的 2,635.14 万元减少 252.14 万元，主要是酒店土地使用权摊销和会计政策变更转列投资性房地产所致。

5、长期待摊费用 107.13 万元，较年初减少 43.74 万元。主要是一年内摊销的酒店装修费转列一年内到期的非流动资产所致。

(二) 截止 2016 年末，公司总的负债总额为 3,116.77 万元，与年初的 2965.28 万元增加 151.49 万元。主要是：

1、应付账款 196.76 万元，较年初减少 44.80 万元，主要是债务重组所致。

2、预收账款 189.45 万元，较年初增加 74.07 万元，主要是酒店预收各单位的消费预付款增加所致。

3、应付员工薪酬 214.85 万元，较年初基本持平。

4、应交税费 58.29 万元，较年初增加 30.25 万元，主要是应付税费增加所致。

5、其他应付款 2,308.45 万元，较年初减少 56.80 万元，主要是债务重组所致。

6、预计负债 148.97 万元，主要是三亚供电局少计电量事项按预做值列账所致。

(三) 年末股东权益 7,427.64 万元，较年初的 7,693.75 万元减少 266.11 万元，主要是 2015 年公司经营亏损所致。年末未分配利润-34,396.64 万元，较年初的 -34,130.54 减少 266.11 万元，原因同上。

(四) 年末资产负债率 29.56%，较年初的 27.82%上升 1.74 个百分点。报告期末，公司目前的负债率较低，货币资金充足，财务风险低，整体偿债能力良好。

(五) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额 276.64 万元，较上年增加 451.19 万元，主要是营业收入增加，费用开支减少所致。投资活动产生的现金流量净额 466.15 万元，较上年增加 568.38 万元，主要是处置出让三亚翔宇电子商务公司股权收益和 900 万元债权投资收益列账所致。报告期现金净增加额 742.79 万元，较上年增加 1019.58 万元。

海南大东海旅游中心股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十九日