

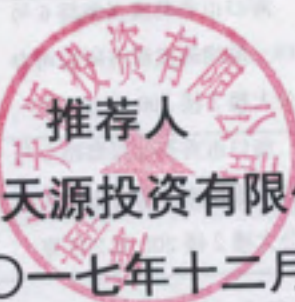
陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司



姓名	身份证号	联系电话	联系地址	其他信息

股份转让说明书

姓名	身份证号	联系电话	联系地址	其他信息



推荐人

海南信天源投资有限公司

二〇一七年十二月

姓名	身份证号	联系电话	联系地址	其他信息

MEMORANDA 挂牌公司及其各中介机构联系方式备忘录

挂牌公司：海南天明农业环保科技股份有限公司

职务	姓名	联系地址	联系电话	电子邮箱
法定代表人：	汪德芬	海南省陵水县椰林镇滨河南路 餐饮街B栋2、3层陵水互联网 创业园	18876661386	741879463@qq.com
董事会秘书：	杨佳帆	海南省陵水县椰林镇滨河南路 餐饮街B栋2、3层陵水互联网 创业园	13368957316	137435772@qq.com
财务负责人：	李有富	海南省陵水县椰林镇滨河南路 餐饮街B栋2、3层陵水互联网 创业园	15120732358	15120732358@qq.com

推荐机构：海南信天源投资有限公司

职务	姓名	联系地址	联系电话	电子邮箱
项目主负责人：	茅榛楠	海南省海口市美兰区国兴大道 5号海南大厦副楼913室	13379892888	eric-666@163.com
项目协作经理：	王紫妮	海南省海口市美兰区国兴 大道5号海南大厦副楼915室	18789754787	2535057997@qq.com

会计师事务所：海南乾圆联合会计师事务所

职务	姓名	联系地址	联系电话	电子邮箱
项目主负责人：	汤立新	海口市秀英区兴海路6号 海口三顺物流股份有限公司办 公大楼2楼206至208室	0898-65313393	741394209@qq.com
项目协作经理：	陆月春	海口市秀英区兴海路6号 海口三顺物流股份有限公司办 公大楼2楼206至208室	18035366739	741394209@qq.com

律师事务所：海南瑞来律师事务所

职务	姓名	联系地址	联系电话	电子邮箱
项目主负责人：	陈琪	海南省海口市玉沙路5号 国贸中心26层	13907628781	13907628781@qq.com
项目协作经理：	马嘉懿	海南省海口市玉沙路5号 国贸中心26层	18889977600	18889977600@163.com

目录

释义.....	1
第一章 声明.....	2
第二章 风险及重大事项提示.....	2
一、资金风险.....	2
二、客源及人力风险.....	3
三、自然灾害风险.....	3
四、公司内控风险.....	3
五、政策风险.....	3
六、旅游经营的淡旺季明显.....	4
第三章 推荐备案情况.....	4
一、推荐人推荐情况.....	4
二、批准情况.....	4
第四章 股份挂牌情况.....	5
一、股份代码、股份简称、挂牌日期.....	5
二、公司股份总额及分批进入海南股交中心转让时间和数量.....	5
第五章 公司基本情况.....	6
一、基本情况.....	6
二、历史沿革.....	7
(一) 有限公司历史沿革.....	7
(二) 股份公司历史沿革.....	9
(三) 发起人出资资产的产权变更手续办理情况.....	11
三、主要股东情况.....	11
(一) 控股股东、实际控制人基本情况.....	11
(二) 其他持股 5%以上股东基本情况.....	12
(三) 前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系.....	12
四、员工情况.....	12
(一) 按部门分类.....	12

(二) 按教育程度分类.....	13
(三) 按年龄分布分类.....	13
五、公司股权结构.....	13
(一) 公司股权结构图.....	13
(二) 公司控股股东、实际控制人所投资的其他企业.....	14
六、公司的组织结构.....	16
第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员.....	16
一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况.....	16
(一) 公司董事.....	17
(二) 公司监事.....	18
(三) 公司高级管理人员.....	18
(四) 公司核心技术人员.....	19
二、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取的措施.....	19
三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况.....	19
四、董事、监事、高级管理人员的任职资格.....	20
五、董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属情况.....	20
六、董事、监事、高级管理人员在其他公司的任职情况.....	20
第七章 公司业务和技术情况.....	21
一、公司业务情况.....	21
(一) 公司主营业务.....	21
(二) 公司主要产品及服务情况.....	21
(三) 公司主要服务流程.....	21
(四) 公司的商业模式.....	21
二、公司所处行业基本情况.....	24
(一) 公司所处行业情况.....	24
(二) 行业监管体制.....	24
(三) 行业的主要法律法规及政策.....	25
(四) 公司所处行业分析.....	26
三、公司所处行业的主要障碍.....	28

(一)思想认识上的障碍.....	28
(二)宏观管理上的障碍.....	28
(三)政策法规上的障碍.....	29
四、公司面临的主要竞争状况.....	31
(一)公司的行业地位.....	31
(二)公司的竞争优势.....	31
(三)公司的竞争劣势.....	32
(四)公司采取的竞争策略和应对措施.....	32
五、公司的核心竞争力.....	32
(一)公司的核心技术.....	32
(二)注册商标.....	32
(三)专利技术.....	33
(四)正在申请的发明专利.....	33
(五)公司业务许可、资质、认证情况.....	33
六、公司前五名客户及供应商情况.....	33
(一)主要客户情况.....	33
(二)主要供应商情况.....	34
(三)董事、监事、高级管理人员和核心人员、主要关联方或持有 公司 5%以上股份的股东在上述供应商或客户中所占的权益情况.....	34
第八章 公司业务发展目标、计划及其风险因素.....	34
一、未来三年的发展计划.....	34
(一)基本情况:	34
(二)总体发展目标	34
(三)工作措施	35
二、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素.....	36
(一)专业人才缺乏风险.....	36
(二)公司治理和内部控制风险.....	36
第九章 公司内部控制情况.....	36
一、公司内部控制制度建立及运行情况.....	36

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况	36
(二) 日常经营管理制度的建设及执行情况	37
(三) 公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明	37
(四) 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	38
(五) 公司管理层对规范公司治理情况的改进和完善措施	38
二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	39
(一) 公司对外担保及委托理财事项的决策和执行情况	39
(二) 公司重大投资事项的决策和执行情况	39
(三) 关联交易的决策和执行情况	39
三、同业竞争情况	39
四、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况	40
五、管理层的诚信状况	41
一、最近两年的审计意见、主要财务报表	42
(一) 报告期的审计意见	42
(二) 最近两年的财务报表	42
二、最近两年的主要财务指标	50
三、报告期利润形成的有关情况	52
(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因	52
(二) 期间费用及变动情况	52
(三) 非经常性损益情况	53
(四) 适用税率及主要财政税收优惠政策	53
四、报告期内各期末主要资产情况	53
(一) 货币资金	53
(二) 应收账款	54
(三) 其他应收款	54
(四) 长期待摊费用	55
(五) 固定资产	56
(六) 无形资产	56

五、 报告期主要负债情况.....	57
(一) 应付账款.....	57
(二) 预收款项.....	57
(三) 应付职工薪酬.....	58
(四) 应交税费.....	58
六、 报告期股东权益情况.....	58
七、 关联方、关联方关系及重大关联方交易情况.....	59
(一) 公司主要关联方.....	59
(二) 重大关联方关联交易情况.....	60
(三) 规范并减少关联交易的措施.....	60
七、 需提醒投资者关注的事项.....	61
(一) 或有事项.....	61
(二) 承诺事项.....	61
(三) 资产负债表日后非调整事项.....	61
(四) 其他重要事项.....	61
八、 股利分配政策和最近两年分配情况.....	62
(一) 利润分配的一般政策.....	62
(二) 最近两年分配情况.....	62
九、 管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析.....	63
(一) 盈利能力分析.....	63
(二) 偿债能力分析.....	63
(三) 营运能力分析.....	63
(四) 现金流量分析.....	64
第十一章 备查文件目录.....	65
一、 公司章程.....	65
二、 审计报告.....	65
三、 法律意见书.....	65

释义

本说明书中，除非另有说明，下列简称具有以下含义：

公司	指	陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司
实际控制人	指	汪德芬
股东大会	指	除有前缀外，均指陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股东大会
董事会	指	除有前缀外，均指陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司董事会
监事会	指	除有前缀外，均指陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
海南股交中心	指	海南股权交易中心有限责任公司
推荐人	指	海南信天源投资有限公司
经办律师	指	海南瑞来律师事务所陈琪律师、马嘉懿律师
验资机构	指	海南乾圆联合会计师事务所
审计机构	指	海南乾圆联合会计师事务所
高级管理人员	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
“三会”	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司章程》
报告期	指	2016年度及2017年1-9月
改制基准日	指	2017年9月30日
元	指	除有前缀外，均指人民币元
股份转让	指	公司在海南股权交易中心挂牌进行股份转让
《业务规则》	指	《海南股权交易中心挂牌业务规则》
说明书、本说明书	指	陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股份转让说明书

注：本说明书所列示的表格中，若出现总数与合计数不符的情况，均为采用四舍五入所致。

第一章 声明

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺股份转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏、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股份转让说明书中财务会计资料真实、完整。

证监会、海南股权交易中心有限责任公司（以下简称“海南股权交易中心”）对本公司股权非公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股权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《区域性股权市场监督管理办法（试行）》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，由投资者自行负责。

第二章 风险及重大事项提示

公司在运营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项或可能出现的风险予以充分关注：

一、资金风险

公司从事的业务主要为乡村旅游服务、民宿旅游服务（大里旅游景区）及相关配套产品服务的销售，为镇政府提供旅游管理第三方服务，包括周边旅游设施及环境的维护，以及苻草小院创客空间的营销推广等。

资金风险分为资金来源风险和资金链的可持续风险，投资乡村旅游，不论是土地租赁、员工雇佣还是种苗购买等都需要大量资金。资金链的稳定运行也是一个很大的风险，持续稳定的收入来源才能让企业保持活力。但旅游产业普遍存在前期投入大、产出小、投资回收期长的共性，公司成立不久，处于创业期，资金短缺等问题依然存在。

二、客源及人力风险

乡村旅游创业的起步需要投入大量的人力物力，而衡量其是否能够持续运营的一个重要指标便是客源。因此，于投资者而言，通过前期市场调研了解市场，掌握消费者偏好及熟悉环境是保证其客源的重要前提。实地调研结果表明，用工棘手也会成为制约乡村旅游创业发展的风险因素。城市化的进程使得农村青壮劳动力的大量流失，因此发展高效成熟的乡村旅游创业链所需的专业人员十分缺乏，这于企业的长久发展而言具有一定的风险。

三、自然灾害风险

作为不可抗力因素，对自然环境有相当依赖性的乡村旅游而言，自然灾害也是一项风险。公司地处海南省陵水县，众所周知，海南地处热带海洋性气候，属于台风及暴雨高发区，台风、暴雨的登录会破坏基础设施及影响客流量，这对乡村旅游业的发展造成了一定的影响。

四、公司内控风险

公司在有限公司阶段，由于规模较小，成立时间短，管理层规范治理意识相对薄弱，未制定完善的规章制度，包括未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度；存在着会议文件不齐备等不规范之处。

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，制定了相关的议事规则和内部控制制度。但股份公司成立时间短，管理层规范运作意识有待提高，且随着公司经营规模扩大和资本市场规范性要求的提高，对公司治理将会提出更高的要求。

五、政策风险

其一是土地流转风险，乡村旅游用地会对粮食安全、收益分配、土地结构利用、乡村生态等产生一定的影响，因此政府政策会对土地の利用和流转方向的变动产生不容忽视的作用。其二，政府扶持旅游业、农业优惠政策变动风险。乡村旅游业的发展离不开政府政策的支持，但国家政策变化无法预测，每一次的微小变动都会给投资人带来巨大的影响并给乡村旅游创业带来风险。另外，乡村旅游创业风险因素还包括乡村民俗的利益相关者状况、服务设施状况等。

六、旅游经营的淡旺季明显

旅游经营的淡旺季明显，导致乡村旅游经营户或企业不能充分利用人力资源、景观资源、设施资源，从而不仅制约了休闲旅游收入的增加，而且还使经营成本难以降低。

第三章 推荐备案情况

一、推荐人推荐情况

海南信天源投资有限公司作为本公司的推荐人，对本公司进行了尽职调查和内部审核，制作了《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股份转让尽职调查报告》等推荐挂牌申请文件，并向海南股交中心报送了推荐陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司挂牌的申请文件。

二、批准情况

本公司于 2017 年 12 月 5 日在公司会议室召开股份公司第二次股东大会，审议《公司进入海南股权交易中心挂牌》的议案。本次股东大会审议通过了如下《关于同意公司进入海南股权交易中心挂牌的股东大会决议》：

一、根据《海南股权交易中心业务管理制度》及海南股权交易中心其他业务制度，本公司本次股东大会通过决议，同意本公司在海南股权交易中心进行挂牌，全体股东股权在海南股权交易中心进行股权登记。

二、有关本公司在海南股权交易中心进行挂牌的具体要求，授权公司董事会与海南股权交易中心接洽，从有利于公司股权结构合理调整和公司长远发展出发进行安排。

三、公司股东大会授权董事会办理公司挂牌事项。责成董事会严格执行《海南股权交易中心挂牌业务规则》、《海南股权交易中心非上市股份有限公司信息披露规则》，并对所报送的材料和披露的信息的真实性、完整性、准确性和及时性承担法律和经济责任。

海南信天源投资有限公司向海南股交中心报送的推荐本公司挂牌申请文件，经海南股交中心审核同意后，报送海南省金融办进行了备案。海南股交中心于

2017年X月X日签署《关于同意陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司挂牌申请的通知》（琼股交[2017]XX号），同意本公司在海南股交中心挂牌。

第四章 股份挂牌情况

一、股份代码、股份简称、挂牌日期

(一) 股份简称：苻草全域旅游

(二) 股份代码：

(三) 挂牌日期：

二、公司股份总额及分批进入海南股交中心转让时间和数量

(一) 总股本：500万股

(二) 相关法律法规及《公司章程》对股份转让的限制

《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。公司章程可以对本公司董事、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。”

《公司章程》第六十条规定：“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25%。公司董事、监事、高级管理人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(三) 公司股份转让限制情况

1、2017年12月22日，有限公司整体变更为股份有限公司，公司全体发起

人持有的本公司股份在 2018 年 12 月 22 日之前不得转让。

2、公司实际控制人为汪德芬，挂牌前六个月内，汪德芬不存在受让股份的情况。

3、根据《公司法》规定，公司董事长、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。

（四）挂牌之日，公司股东可转让股份情况

截至挂牌之日，公司股东无可转让股份。

综上所述，股份公司在设立满一年之前，无可转让股份。符合条件的股份将于股份公司设立满一年之日（2018 年 12 月 22 日）起可进入海南股交中心依法转让。

第五章 公司基本情况

一、基本情况

本公司名称（中文）	陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司
注册资本	500万元人民币
法定代表人	汪德芬
有限公司成立日期	2016 年 08 月 08 日
股份公司成立日期	2017 年 12 月 22 日
住所	海南省陵水县椰林镇滨河南路餐饮街B栋2、3层陵水互联网创业园
电话	0898-83098668、15103600507
传真	0898-83098668
电子信箱	137435772@qq.com
董事会秘书	杨佳帆
信息披露负责人	汪德芬

所属行业	旅游业
经营范围	旅游文化产业投资及开发；旅游文化商品开发投资及销售；旅游相关产业文化休闲娱乐及管理；文化旅游基础设施及配套的投资、开发、建设；酒店、景点、商业、旅游、交通的投资管理；创意活动组织策划；产品及广告设计；咖啡茶饮；农产品的开发及销售；园林工程，园林绿化设计及管理；道路清障保洁；物业管理；互联网平台开发及设计；电子商务平台的发布和产品销售；文化商品、产品的销售；餐饮、住宿、民宿的建设及管理。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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	乡村旅游服务、民宿旅游服务（大里旅游景区，民宿客栈为公司租赁土地修建）及相关配套产品服务的销售，为镇政府提供旅游管理第三方服务，包括周边旅游设施及环境的维护，以及苻草小院创客空间的营销推广等。
公司网址	暂无

二、历史沿革

（一）有限公司历史沿革

1、2016年08月08日，有限公司设立

2016年08月08日，海南省陵水黎族自治县工商行政管理局核准（陵工商）登记内设字[2016]第1297号《准予设立/开业登记通知书》，核发陵水苻草全域旅游文化发展有限公司《企业法人营业执照》，统一社会信用代码为91469034MA5RD4L9XP，住所为海南省陵水县椰林镇滨河南路餐饮街B栋2、3层陵水互联网创业园，法定代表人为汪德芬，注册资本500万元，经营范围：旅游文化产业投资及开发；旅游文化商品开发投资及销售；旅游相关产业文化休闲娱乐及管理；文化旅游基础设施及配套的投资、开发、建设；酒店、景点、商业、旅游、交通的投资管理；创意活动组织策划；产品及广告设计；咖啡茶饮。（一

般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）陵水荇草全域旅游文化发展有限公司设立时，股东及出资情况如下：

序号	股东姓名	注册资本（万元）	实收资本（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	李婷婷	500.00	0	100.00	货币
合计		500.00	0	100.00	-

2、2017年04月11日，有限公司经营范围、负责人变更

2017年04月11日，海南省陵水黎族自治县工商行政管理局核发（陵工商）登记内变字[2017]第126号《准予变更登记通知书》，同意公司经营范围、负责人变更。

登记事项	变更前内容	变更后内容
经营范围	旅游文化产业投资及开发；旅游文化商品开发投资及销售；旅游相关产业文化休闲娱乐及管理；文化旅游基础设施及配套的投资、开发、建设；酒店、景点、商业、旅游、交通的投资管理；创意活动组织策划；产品及广告设计；咖啡茶饮。	旅游文化产业投资及开发；旅游文化商品开发投资及销售；旅游相关产业文化休闲娱乐及管理；文化旅游基础设施及配套的投资、开发、建设；酒店、景点、商业、旅游、交通的投资管理；创意活动组织策划；产品及广告设计；咖啡茶饮；农产品的开发及销售；园林工程，园林绿化设计及管理；道路清障保洁；物业管理；互联网平台开发及设计；电子商务平台的发布和产品销售；文化商品、产品的销售；餐饮、住宿、民宿的建设及管理。
法定代表人（负责人、独资投资人）	执行董事为李婷婷；监事为汪德芬。	执行董事为汪德芬；监事为李婷婷

3、2017年08月31日，有限公司企业类型、股东出资情况变更

2017年08月25日，公司召开股东会决议，同意李婷婷将其持有陵水荇草

全域旅游文化发展有限公司的 10 万元股权（占注册资本 2%）转让给汪德芬，转让过后，汪德芬持有陵水苻草全域旅游文化发展有限公司 10 万元股权，占注册资本 10%，李婷婷持有陵水苻草全域旅游文化发展有限公司 490 万元股权，占注册资本 98%。2017 年 08 年 31 日，海南省陵水黎族自治县工商行政管理局核发（陵工商）登记内变字[2017]第 445 号《准予变更登记通知书》，同意有限公司企业类型、股东名录变更。

登记事项	变更前内容	变更后内容
企业类型	自然人独资	自然人投资或控股
股东出资情况	李婷婷持股 500 万元，占注册资本 100%。	李婷婷持股 490 万元，占注册资本 98%；汪德芬持股 10 万元，占注册资本 2%。

4、2017 年 11 月 06 日，有限公司取得《企业迁移登记调档通知函》

2017 年 11 月 06 日，海南省工商行政管理局核发（琼工商）登记内迁字[2017]第 8 号《企业迁移登记调档通知函》，同意陵水苻草全域旅游文化发展有限公司将档案迁至海南省工商行政管理局。

5、2017 年 11 月 16 日，有限公司取得《企业迁移登记注册通知函》

2017 年 11 月 06 日，海南省陵水黎族自治县工商行政管理局核发（陵工商）登记内迁出字[2017]第 4 号《企业迁移登记注册通知函》，同意陵水苻草全域旅游文化发展有限公司将档案迁移至海南省工商行政管理局。

（二）股份公司历史沿革

1、股份公司设立

2017 年 9 月 29 日，海南中执信会计师事务所（普通合伙）出具中执信会验字[2017]2078 号《验资报告》，确认各发起人投入陵水苻草全域旅游文化发展有限公司的出资已到位，全部为货币出资。

2017 年 10 月 31 日，海南乾圆联合会计师事务所（普通合伙）出具琼乾审字[2017]第 17006 号《审计报告》，有限公司截至 2017 年 9 月 30 日经审计的总资产为 6,104,281.38 元，净资产为 5,015,727.30 元。

2017 年 11 月 5 日，汪德芬、李婷婷 2 名自然人签署陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司《股东会决议》，同意公司名称变更为陵水苻草全域旅游文化

发展股份有限公司，同意公司整体变更改制为股份有限公司。将有限公司截止2017年9月30日的净资产5,015,727.30元，按照1:1的比例折股计算，折股500万股，每股面值人民币1元，股本总额500万元，剩余15,727.30元归入资本公积。李婷婷认缴出资490万元，占98%；汪德芬认缴出资10万元，占2%。

2017年11月19日，汪德芬、李婷婷2名自然人签署陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司《发起人协议》，李婷婷认缴出资490万元，占98%；汪德芬认缴出资10万元，占2%。各股东同意以其持有的有限公司的出资额所对应的净资产折合为拟成立的陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司的股份。

2017年11月20日，公司召开股份公司创立大会暨2017年第一次临时股东大会，会议审议通过了发起人关于股份公司筹备设立情况的报告，表决通过《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司章程》；选举了汪德芬、朱世通、谭青强、汪凡珍、文其海为公司董事，组成公司第一届董事会；选举李婷婷、汪德深为公司监事，与2017年11月20日召开的职工（代表）大会选举产生的职工代表监事黄颖，共同组成公司第一届监事会；审议通过《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股东大会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司董事会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司监事会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司信息披露制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》等，还审议通过了《关于授权董事会办理陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司工商变更登记有关事宜的议案》、《关于公司股权在海南股权交易中心申请挂牌交易的议案》。

2017年11月21日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届董事会第一次会议召开，选举汪德芬为董事长、聘任汪德芬为总经理、聘任李有富为财务总监、聘任杨佳帆为董事会秘书，会议还通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务制度》等内控制度。

2017年11月21日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届第一次监事会会议召开，选举李婷婷为监事会主席，任期三年。

2017年12月22日，海南省工商行政管理局核发（琼工商）登记企核准字[2017]年第22号《登记核准通知书》，同意公司变更为陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司，并核发了《营业执照》，公司名称：陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司；统一社会信用代码：91469034MA5RD4L9XP；类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；法定代表人：汪德芬；注册资本为500万元；经营范围：旅游文化产业投资及开发；旅游文化商品开发投资及销售；旅

游相关产业文化休闲娱乐及管理；文化旅游基础设施及配套的投资、开发、建设；酒店、景点、商业、旅游、交通的投资管理；创意活动组织策划；产品及广告设计；咖啡茶饮；农产品的开发及销售；园林工程，园林绿化设计及管理；道路清扫保洁；物业管理；互联网平台开发及设计；电子商务平台的发布和产品销售；文化商品、产品的销售；餐饮、住宿、民宿的建设及管理。（一般经营项目自主经营，许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营）（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。）

陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司设立时，股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例
1	李婷婷	490	98%
2	汪德芬	10	2%
合计		500	100%

（三）发起人出资资产的产权变更手续办理情况

截至本说明书出具之日，陵水苻草全域旅游文化发展有限公司信息整体变更设立股份公司时，所有的资产、债务、所有者权益、人员均进入股份公司。相关产权变更登记手续正在办理中，重要合同等已向当事人发函告知。

三、主要股东情况

（一）控股股东、实际控制人基本情况

1、控股股东

截至本说明书出具之日，李婷婷持股 98%，为公司控股股东。

2、实际控制人

经核查，推荐机构和经办律师认定汪德芬为公司实际控制人。

认定汪德芬为公司实际控制人的理由如下：

1) 截至本说明书出具之日，汪德芬持有公司 2% 的股份，与公司控股股东李婷婷系夫妻关系。公司的重大经营决策均由汪德芬做出，李婷婷均与其保持一致。自 2016 年 08 月 08 日公司成立至今，公司一直由汪德芬实际控制，公司控制结构稳定，没有发生重大变化。

2) 公司成立以来，汪德芬担任公司执行董事兼总经理职务，整体变更为股份公司后，其一致担任董事长职务，控制公司经营活动，对公司发展战略、生产

经营、对外投资、利润分配等问题具有决定性影响，在公司历届高级管理人员的提名聘任方面具有支配地位，并且对公司的重大决策和日常管理及公司持续经营能力和治理结构产生实质性影响。

基于上述原因，认定汪德芬为公司的实际控制人，且该实际控制情况在最近两年是持续有效存在的，在可预见的期限内也将是稳定的。

汪德芬，男，1982年6月生，中国海南籍，无境外永久居留权，黎族，大专学历，中文专业，2007年7月毕业于海南省师范学院，2002年8月至2007年10月在海南特区报任记者；2007年10月至2012年5月在海南日报集团南海网任记者；2012年6月至2016年8月在国际旅游岛商报任记者；2015年发起成立陵水电子商务协会；任电子商务协会秘书长；2016年8月8日注册成立陵水苻草全域旅游文化发展有限公司；任董事长至今。

（二）其他持股5%以上股东基本情况

截至本说明书出具之日，公司其他持股5%以上股东情况如下

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例
1	李婷婷	490	98%
2	-	-	-

（三）前十名股东及其持股数量、相互间的关联关系

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例
1	李婷婷	490	98%
2	汪德芬	10	2%
合计		500	100%

公司两位股东的关系如下：李婷婷与汪德芬系夫妻关系。

四、员工情况

截至2017年12月30日，公司共有在册员工7名，公司全部与之签订劳动合同，但并未为员工购买社会保险。公司现已意识到未给员工缴纳社会保险存在的用工风险，承诺于2018年3月起给所有员工缴纳五项社会保险。公司员工构成情况如下：

（一）按部门分类

岗位分类	人数(人)	比例
总经办	1	14.29%
财务部	1	14.29%
行政部	3	42.86%
市场研发部	1	14.29%
运营部	1	14.29%
合计	7	100.00%

(二) 按教育程度分类

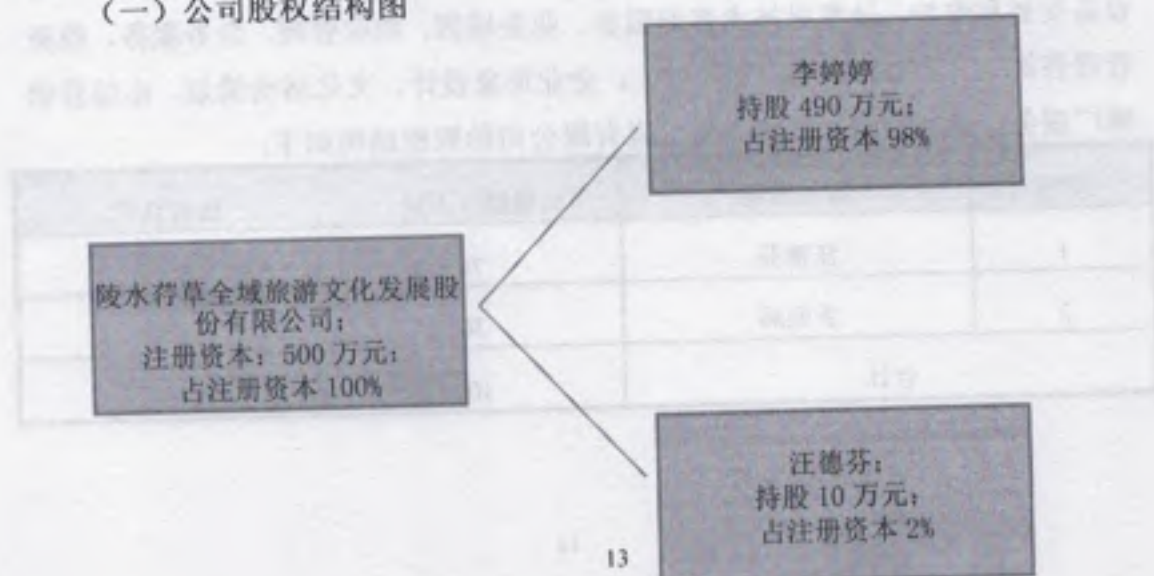
教育程度分类	人数(人)	比例
大专	3	42.86%
初中	4	57.14%
合计	7	100.00%

(三) 按年龄分布分类

年龄分类	人数(人)	比例
30(不含30)-40	2	28.57%
20-30(含30)	5	71.43%
合计	7	100.00%

五、公司股权结构

(一) 公司股权结构图



（二）公司控股股东、实际控制人所投资的其他企业

截至本说明书出具之日，公司控股股东李婷婷除投资本公司外，不存在投资其他企业的情况。

实际控制人汪德芬除投资本公司外，还投资海南佳晴装饰工程有限公司、陵水首秀互联网文化传媒有限公司、陵水苻草实业有限公司，其基本情况如下：

1、海南佳晴装饰工程有限公司

海南佳晴装饰工程有限公司（统一社会信用代码为：91469034324196695C），成立于2015年01月09日，注册资本为人民币200万元，法定代表人为汪德芬，住所为海南省陵水县椰林镇桃源村委会花园新村41号，经营范围为室内外装饰设计、施工；园林，环境艺术设计、施工；建筑装饰材料销售及研发、设计；工艺饰品设计、销售；广告、图文设计制作；市场营销策划，企业形象策划，舞台艺术造型策划，展览展示服务，经济信息咨询，国内贸易。海南佳晴装饰工程有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	持股数（万股）	持股比例
1	吴天云	100	50%
2	汪德芬	100	50%
合计		200	100%

2、陵水首秀互联网文化传媒有限公司

陵水首秀互联网文化传媒有限公司（统一社会信用代码为91469034348090414L），成立于2015年08月17日，注册资本人民币100万元，法定代表人为汪德芬，住所为海南省陵水县椰林镇滨河南路餐饮街B栋2、3层陵水互联网创业园13号，经营范围为通过互联网设计、制作、发布、代理国内各类广告业务，互联网网站、网页建设及设计，信息技术开发，网络视频及网络设备安装和维护，计算机技术咨询服务、业务培训，物业管理，会务服务，投资管理咨询（除金融、证券、保险外），企业形象设计，文化活动策划，市场推广服务。陵水首秀互联网文化传媒有限公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	汪德芬	70	70%
2	罗朝辉	30	30%
合计		100	100%

3、陵水苻草实业有限公司

陵水苻草实业有限公司（统一社会信用代码为 91469034MA5T1D5Y3E），成立于 2017 年 09 月 12 日，注册资本人民币 100 万元，法定代表人为汪德芬，住所为海南省陵水县椰林镇滨河南路餐饮街 B 栋 2、3 层陵水互联网创业园，经营范围为休闲观光旅游开发经营；美丽乡村建设、环保环卫园林绿化工程；景点开发及管理运营；监控工程及设备销售；文化艺术活动策划；会务服务；展览展示服务；物业管理；家政、养老服务；健康护理服务；景区游览服务；旅游宣传及促销策划；民族文化开发研究；广告设计制作；酒店投资及运营管理；住宿；网络领域的技术开发、技术咨询、技术服务；赛事活动举办；景区客运服务；景区内交通安全设施制作及安装；餐饮业；农、林、牧、渔业项目综合开发。陵水苻草实业有限公司的股权结构如下：

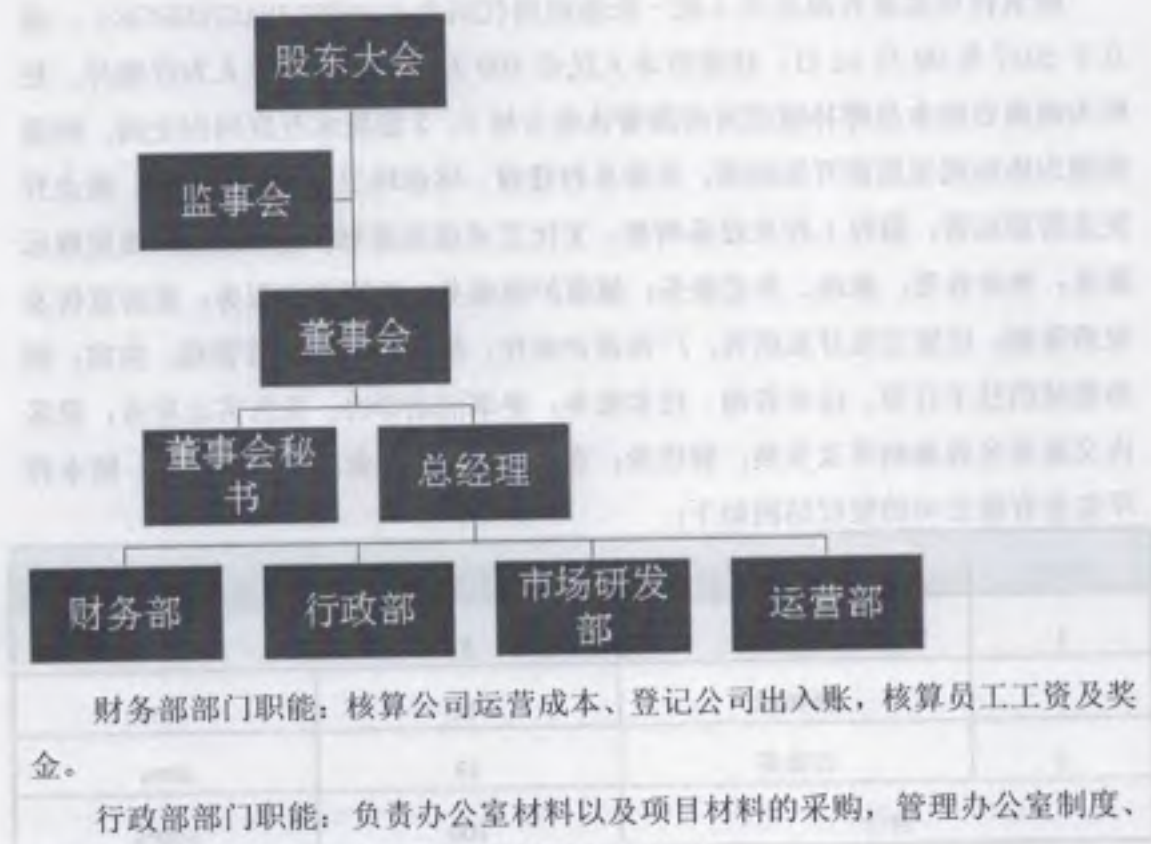
序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	马敏	5	5%
2	孙如标	46	46%
3	汪德芬	49	49%
	合计	100	100%

其中，陵水首秀互联网文化传媒有限公司主营业务为：广告服务、会展服务。海南佳晴装饰工程有限公司主营业务：装修工程。

陵水苻草实业有限公司经营范围中分别涉及及文化活动策划、休闲观光旅游开发经营业务，与拟挂牌公司陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司的经营范围创意活动组织策划、旅游相关产业文化休闲娱乐及管理有相似之处，存在一定的同业竞争情况，公司管理层已了解同业竞争的不当，已确定将苻草实业有限公司予以注销。

至此，三家企业与陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司未来将不存在同业竞争问题。

六、公司的组织结构



财务部部门职能：核算公司运营成本、登记公司出入账，核算员工工资及奖金。

行政部部门职能：负责办公室材料以及项目材料的采购，管理办公室制度、管理员工制度，收集各部门每月工作总结并上报。

市场研发部部门职能：负责开拓市场客户群体，寻找企业客户以及散客进行合作，研究市场走向，策划市场开发方案，研发新产品，完善产品等职能。

运营部职能：对公司的各个项目运行及业务、财务等运营流程和相互衔接执行具体的指导、协调和监督职能，制定各部门具体工作目标，制定公司长期运营方案，并监督各部门落实工作。

公司各部门之间各司其职，不存在混乱管理现象，需要不同部门协助工作时，需向总经理报告申请，总经办签字同意申请后，协助部门才可进场协助工作，若重大项目需各部门协助时，则由总经理进行调度，合理分配各部门的工作。

第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员

一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况

本公司所有董事、监事、高级管理人员均为中国国籍，无境外永久居留权，

均未在境外机构担任职务。

（一）公司董事

1、本届董事会基本情况

2017年11月20日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届第一次股东大会会议选举产生公司第一届董事会，董事会成员5名，任期3年。以下为各位董事任职情况：

董事姓名	职务	产生办法	董事任职期间
汪德芬	董事长	股东大会、董事会选举	2017年11月20日-2020年11月20
朱世通	董事	股东大会选举	2017年11月20日-2020年11月20
谭青强	董事	股东大会选举	2017年11月20日-2020年11月20
汪凡珍	董事	股东大会选举	2017年11月20日-2020年11月20
文其海	董事	股东大会选举	2017年11月20日-2020年11月20

2、本届董事会成员基本情况

汪德芬基本情况请参照本说明书第五章之“三、主要股东情况”。

朱世通，男，1994年3月生，汉族，中国海南籍，无境外永久居留权，2014年12月至2015年2月，在海建集团子公司任总统计；2015年7月至2015年9月；海纳百川网络科技有限公司任业务总代理；2015年11月至2016年1月；海南圣像文化传播有限公司任摄影师；2016年3月至2016年5月，海南全君孵化器有限公司任品牌宣传部经理；2016年7月至今，陵水苻草全域旅游文化发展有限公司任董事。

谭青强，男，1992年6月生，黎族，中国海南籍，无境外永久居留权，初中学历，2012年5月份至2015年12月钟爱一生任婚纱摄影师；2016年8月至今，陵水苻草全域旅游文化发展有限公司任董事。

汪凡珍，女，1996年5月生，汉族，中国海南籍，无境外永久居留权，2015年—2017年在海口蛋壳披萨店当披萨师，2017年11月至今，在陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司任董事。

文其海，男，1983年9月生，汉族，中国湖南籍，无境外永久居留权，2016年至今，任陵水苻草全域旅游文化发展有限公司董事。

（二）公司监事

1、本届监事会基本情况

2017年11月20日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司召开第一届第一次股东大会会议及职工代表大会选举产生公司第一届监事会成员，2017年11月21日，公司召开第一届监事会会议选举李婷婷为监事会主席，监事会成员现有3人，监事任期3年。以下为各位监事任职情况：

监事姓名	职务	产生办法	监事任职时间
李婷婷	监事会主席	监事会选举	2017年11月20日-2020年11月20日
汪德深	监事	股东大会选举	2017年11月20日-2020年11月20日
黄颖	职工代表监事	职工代表大会	2017年11月20日-2020年11月20日

2、本届监事会成员基本情况

李婷婷，女，1984年1月生，黎族，中国海南籍，无境外永久居留权，大专学历；2010年-2015年 中国人民保险海南省分公司任保险员；2016年至今，任职陵水苻草全域旅游文化发展有限公司监事。

汪德深，男，2000年4月生，汉族，中国海南籍，无境外永久居留权，初中学历，2015年至2017年在小型米粉加工厂工作二年一直担任机器操作员工；2017至今，在陵水苻草全域旅游文化发展有限公司任客服经理兼监事。

黄颖，女，1981年5月生，黎族，中国海南籍，无境外永久居留权，初中学历，2014至2015在陵水钟爱一生婚纱摄影担任化妆师担任礼服师主管；2016至今，任职陵水苻草全域旅游文化发展有限公司项目经理兼监事。

（三）公司高级管理人员

1、本届高管团队基本情况

2017年11月21日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届董事会第一次会议聘任本届高管团队，任期3年。以下为各位高管人员任职情况：

高管姓名	职务	产生办法	任职时间
汪德芬	总经理	董事会聘任	2017年11月21日-2020年11月21日
杨佳帆	董事会秘书	董事会聘任	2016年11月1日-2020年11月21日
李有富	财务总监	董事会聘任	2016年11月1日-2020年11月21日

2、本届高管人员基本情况

汪德芬基本情况请参照本说明书第五章之“三、主要股东情况”。

杨佳帆，男，1994年11月生，黎族，中国海南籍，无境外永久居留权，大专学历，2016年1月至2016年5月在浙江芝麻开门供应链管理有限公司海口分公司村淘事业部任陵水站站长；2016年9月至今，在陵水苻草全域旅游文化发展有限公司任董事会秘书。

李有富，男，汉族，1994年3月生，中国海南籍，无境外永久居留权，2013至2014年在海南鼎盛世家装饰工程有限公司任设计助理；2014至2015年海南至家装饰工程有限公司任设计师；2015至2016年中国人寿保险有限公司任销售代表；2017年至今，在陵水苻草全域旅游文化发展有限公司任职财务总监。

（四）公司核心技术人员

公司属于旅游行业，不存在核心技术人员。

二、公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取的措施

公司与在本公司任职的董事、监事和高级管理人员签订了《劳动合同》及《保密协议》。

公司为稳定高级管理人员及核心人员已采取和拟采取的措施如下：

（一）公司为高级管理人员及核心人员提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予充分的发展空间和提升能力的机会，以激发管理层及核心人员的工作热情。

（二）公司拟通过股权优化和股权激励方式提高管理层的积极性。

（三）撬动员工的心，对员工花心思和精力介绍公司的企业文化，了解员工的真实感受和想法。达到员工与企业身心合一，以公司为家的责任心。

（四）建立健全的员工招聘、管理制度，精确招聘。

（五）加强员工培训机制，员工专业知识考核，提高员工综合素质。

三、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

姓名	职务	持股数量（万股）	持股比例
汪德芬	董事长、总经理	10	2%
朱世通	董事	-	-

姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例
谭青强	董事	-	-
汪凡珍	董事	-	-
文其海	董事	-	-
李婷婷	监事会主席	490	98%
汪德深	监事	-	-
黄颖	职工代表监事	-	-
李有富	财务总监	-	-
杨佳帆	董事会秘书	-	-

四、董事、监事、高级管理人员的任职资格

公司所有董事、监事、高级管理人员均不存在《公司法》第一百四十六条不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形，其聘任均符合公司章程所规定的程序，符合法律法规规定的任职资格。

五、董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属情况

截至本说明书出具之日，董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属情况如下：

- (1) 董事长汪德芬与监事会主席李婷婷属于夫妻关系。
- (2) 董事长汪德芬与董事汪凡珍属于姐弟关系，与监事汪德深属于堂兄弟关系。

六、董事、监事、高级管理人员在其他公司的任职情况

截至本说明书出具之日，除董事、监事、高级管理人员简历中所披露的任职情形外，不存在其他任职情况。

姓名	职务	持股数量(万股)	持股比例
谭青强	董事	-	-
汪凡珍	董事	-	-
文其海	董事	-	-
李婷婷	监事会主席	490	98%
汪德深	监事	-	-
黄颖	职工代表监事	-	-
李有富	财务总监	-	-
杨佳帆	董事会秘书	-	-

第七章 公司业务和技术情况

一、公司业务情况

(一) 公司主营业务

陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司是一家立足于陵水本土、面向全国乡村旅游经营开发企业。公司以开发乡村旅游带动乡村发展为目标，为海南乡村旅游文化产业的发展贡献一定的社会价值。

公司的主营业务：乡村旅游服务、民宿旅游服务（大里旅游景区，民宿客栈为公司租赁土地修建）及相关配套产品服务的销售，为镇政府提供旅游管理第三方服务，包括周边旅游设施及环境的维护，以及苻草小院创客空间的营销推广等。

公司的目标：三年内将目标景点（大里旅游景区）打造成海南、乃至全国的，以旅游带动乡村发展的典范，同时公司将充分结合目标景点的资源优势，打造其核心竞争力。

(二) 公司主要产品及服务情况

主要产品及服务：乡村旅游服务、民宿旅游服务（大里旅游景区，民宿客栈为公司租赁土地修建）及相关配套产品服务的销售，苻草小院创客空间产品的生产及销售。

(三) 公司主要服务流程

以客户为中心，根据客户需求采取定制化、个性化的旅游服务。

(四) 公司的商业模式

公司自成立以来，坚持以乡村旅游为业务主体，将农旅产业进行融合建设，并结合线上线下的 O2O 电商模式、众筹、定制化等方式，加上政府的扶持引导，励志将大里景区建设成具有当地少数民族特色的旅游综合体（共享农庄、田园综合体），游客可在景区内进行吃、住、行、游、购、娱等活动，并融入当地民俗文化，体验不一样的旅游乐趣。

项目背景：大里位于陵水黎族自治县吊罗山国家森林公园，是黎族杞支系聚居的小山村，素有“百瀑雨林”之美誉，由于上世纪 90 年代才通的公路，因此保留了相对较为完整的风俗民情。另外，大里与琼中交界，属大三亚经济圈

辐射区域，被誉为陵水小西藏；丰富的自然资源，也有着“物种宝库”的称号。植被覆盖面积高达 96.62%，及每立方米 12.5 万个负氧离子含量均在全国同类森林里名列第一。（2016 年 10 月 8 日，被陵水县政府列为乡村旅游扶贫示范点。）

项目主体：乡村旅游农民专业合作社、公司（苻草全域旅游）、农户、游客（市场）。

运行模式：

(1) 农户加入乡村旅游农民专业合作社，由合作社统一监督管理，形成资源整合，农民是提供资源、劳动的主体。

(2) 乡村旅游农民专业合作社与公司（苻草全域旅游）进行合作，合作社为公司提供相关产品，并受公司的监督，公司将自身所拥有的资源与合作社的资源进行整合，统一规划、设计、营销以及宣传，为顾客提供定制化、专业化的旅游服务，形成共享农庄及田园综合体。

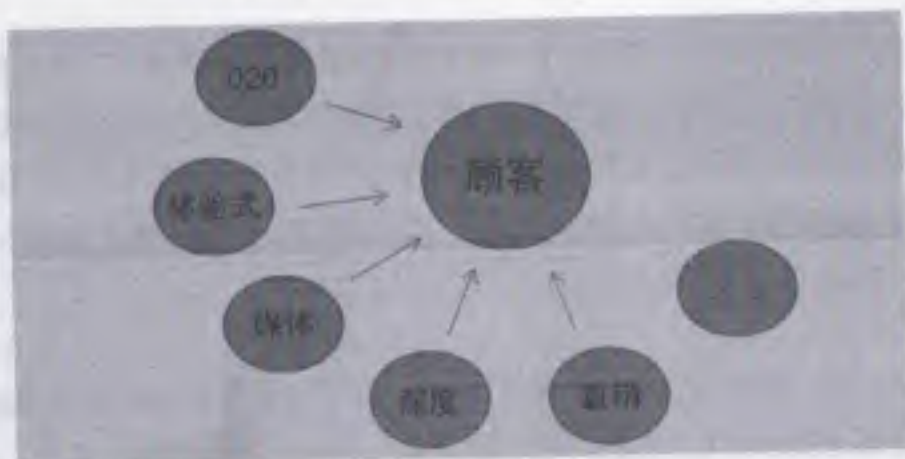
(3) 公司为游客提供服务获得收益，即农民也获得收益。

具体营销模式如下：

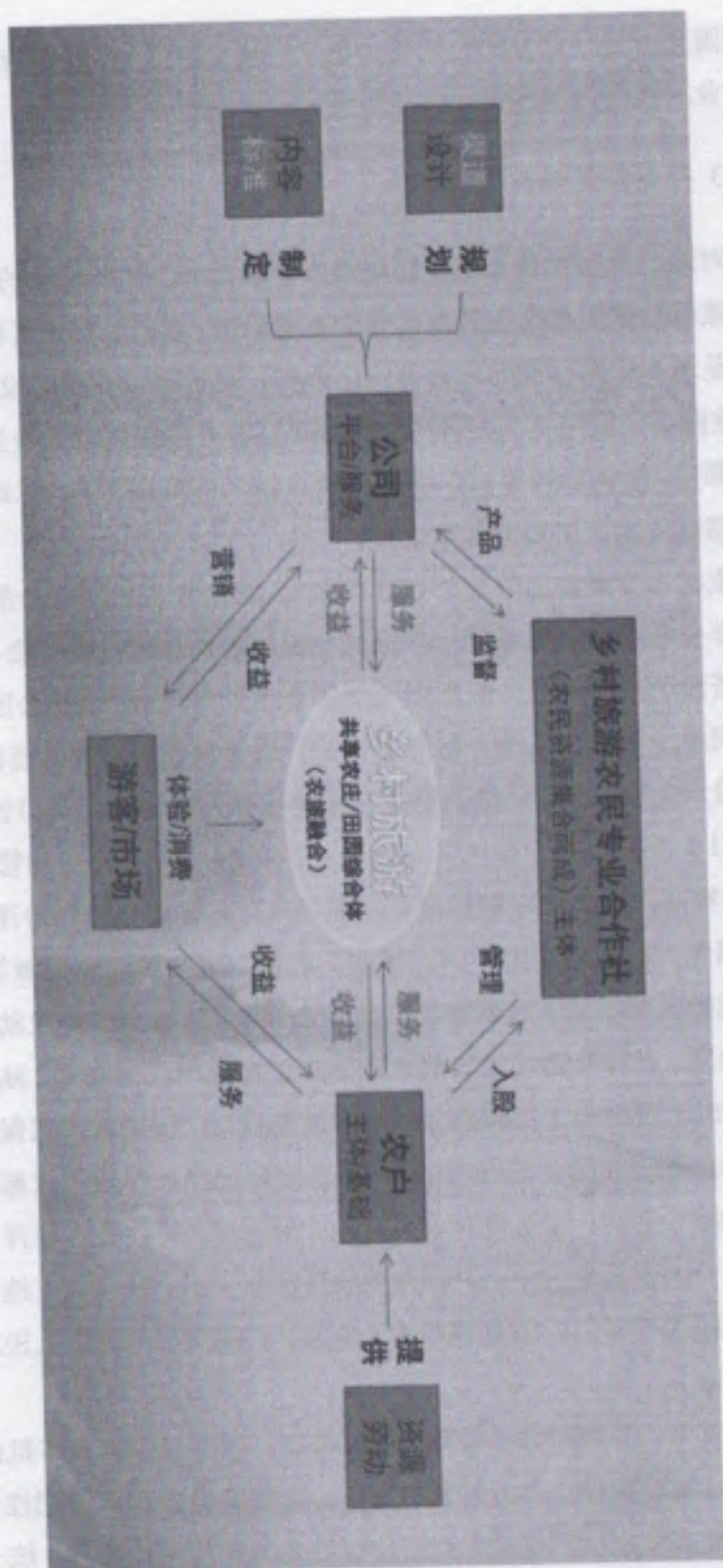
(1) 采取体验式营销与一对一营销，以“顾客份额”为中心，站在顾客的感官、情感、思考、行动、关联等五个方面，提供定制化服务，重视顾客在整个消费过程中的体验，建立顾客的信任感，再以服务品质为支撑，建立和顾客之间的深度沟通，进行深度营销，从关心人的显性需求，转向关心人的隐性需求，形成一种新型的、互动的、更加人性化的营销新模式、新观念。

(2) 经过网络数据统计，针对不同阶段，制定不同的营销策略，通过线上进行品牌营销，充分发挥网络媒体的快速转播、精准定位等优势，融入文化营销，打造企业良好口碑。同时充分利用关系营销，将营销活动当做一个连接消费者、供应商、分销商、竞争者、政府机构的一个纽带，建立并发展这些公众的良好关系。

营销模式图



商业模式分析图：



二、公司所处行业基本情况

（一）公司所处行业情况

根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2017），公司归属于商务服务业中的旅游业，代码为 7291。

（二）行业监管体制

我国对旅游业的管理采取政府部门监管和行业自律相结合的方式。

国家旅游局是国务院主管旅游业的直属机构，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，各省、自治区、直辖市设立省、地（州、市）、县旅游局三级地方旅游行政管理体系，地方各级旅游局是当地旅游工作的行业管理部门，受同级地方政府和上一级旅游局的双重领导，以地方政府领导为主，负责辖区内的旅游行业管理工作。

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。

对于资源类旅游项目，涉及到风景名胜、文物古迹、森林公园、自然保护区等许多不同类型的资源范畴。按照现行的行政管理体制，旅游资源按不同属性，分别由建设、文物、林业、国土资源、旅游等有关主管部门归口管理。其中：建设主管部门负责评定和管理风景名胜区；旅游部门负责评定和管理 A 级旅游景区（点）；文物部门负责评定和管理文物保护单位；林业部门负责评定和管理森林公园；自然保护区则分别由环保、林业、农业、海洋和国土资源等部门主管。

自然保护区是指对有代表性的自然生态系统、珍稀濒危野生动植物物种的天然集中分布区、有特殊意义的自然遗迹等保护对象所在的陆地、陆地水体或者海域，依法划出一定面积予以特殊保护和管理的区域。国家对自然保护区实行综合管理与分部门管理相结合的管理体制。国务院环境保护行政主管部门负责全国自然保护区的综合管理；国务院林业、农业、地质矿产、水利、海洋等有关行政主管部门在各自的职责范围内，主管有关的自然保护区；县级以上地方人民政府负责自然保护区管理部门的设置和职责，由省、自治区、直辖市人民政府根据当地具体情况确定。

旅行社业务为许可经营。经营旅行社业务，应当报经有权审批的旅游行政管理部门批准，领取旅行社业务经营许可证，并依法办理工商登记注册手续。国家旅游局依据旅游业发展的状况，制订旅行社业务年检考核指标，统一组织全国旅

行社业务年检工作，并由各级旅游行政管理部门负责实施。

对于酒店业经营，除了旅游主管部门外，公安、工商、物价、环保、卫生检疫、城建城管等部门也根据职责分工实施对各类旅游饭店企业的监管。

（三）行业的主要法律法规及政策

目前，我国旅游行业相关法律、法规及部门规章主要有：

类别	名称	实施日
法律	《中华人民共和国道路交通安全法》	2011.05.01
	《中华人民共和国城乡规划法》	2008.01.01
	《中华人民共和国森林法》	1998.07.01
	《中华人民共和国环境保护法》	1989.12.26
法规	《吉林省旅游条例》	2011.02.01
	《旅行社条例》	2009.05.01
	《风景名胜区条例》	2006.12.01
	《中华人民共和国道路运输条例》	2004.07.01
	《中华人民共和国道路交通安全法实施条例》	2004.05.01
	《中华人民共和国森林法实施条例》	2000.01.29
	《吉林省自然保护区条例》	1997.05.30
	《中华人民共和国自然保护区条例》	1994.12.01
	《吉林长白山国家级自然保护区管理条例》	1988.11.30
规章	《汽车运价规则》	2009.09.01
	《道路运输价格管理规定》	2009.09.01
	《旅行社条例实施细则》	2009.05.03
	《旅游资源保护暂行办法》	2007.09.04
	《国家级自然保护区监督检查办法》	2006.12.01
	《吉林省旅游安全管理办法》	2006.10.25
	《道路旅客运输企业等级》	2006.01.01

除上表所列主要法律、法规及部门规章外，近年来，国务院及相关行业主管部门也出台了一系列加快和促进旅游业发展的相关政策，主要有：

（1）2007年3月国务院下发的《国务院关于加快发展服务业的若干意见》（国发[2007]7号）提出：“到2020年，基本实现经济结构向以服务经济为主的转变，服务业增加值占国内生产总值的比重超过50%”，“围绕小康社会建设目标和消费结构转型升级的要求，大力发展旅游、文化、体育和休闲娱乐等服务业”。

（2）2008年8月国家发展和改革委员会、国家旅游局、人力资源和社会保障部、商务部、财政部、中国人民银行联合发布的《关于大力发展旅游业促进就业的指导意见》（发改就业[2008]2215号）提出：“在国家产业政策和就业政策

指导下，到 2015 年，建立健全与就业形势相协调的旅游产业体系和政策支撑体系；……；旅游就业规模不断扩大，从目前的 6,000 万人增加到 1 亿人左右”

(3) 2009 年 12 月国务院下发的《国务院关于加快发展旅游业的意见》（国发[2009]41 号）明确提出：“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化服务业”，“促进区域旅游协调发展。中西部和边疆民族地区要利用自然、人文旅游资源，培育特色优势产业。有序推进香格里拉、丝绸之路、长江三峡、青藏铁路沿线和东北老工业基地、环渤海地区、长江中下游地区等区域旅游业发展，完善旅游交通、信息和服务网络”。

(4) 2011 年 3 月国家发展和改革委员会公布的《产业结构调整目录（2011 年本）》将“乡村旅游、生态旅游、森林旅游、工业旅游、体育旅游、红色旅游、民族风情游及其他旅游资源综合开发服务”列入鼓励类产业投资项目。

(5) 2012 年 2 月中国人民银行联合国家发展和改革委员会、国家旅游局、银监会、证监会、保监会、国家外汇管理局发布的《关于金融支持旅游业加快发展的若干意见》提出：“加强和改进旅游业金融服务，支持和促进旅游业加快发展，既是金融部门落实服务业大发展战略和促进经济发展方式加快转变的重要举措，也是金融服务实体经济的重要体现”，“支持旅游资源丰富、管理体制清晰、符合国家旅游发展战略和发行上市条件的旅游企业上市融资。积极支持已上市旅游企业通过合适的方式进行再融资或者利用资本市场进行并购重组做大做强。加强证券交易所、保荐机构等相关机构对旅游企业进行发行上市的辅导培育等工作”。

(6) 《国务院关于加快发展旅游业的意见》（国发[2009]41 号）、《国务院关于推进海南国际旅游岛建设发展的若干意见》（国发[2009]44 号），2016 年 7 月，海南省印发了《关于加快发展乡村旅游的意见》，《意见》指出海南将实行乡村旅游用地差别化管理，各地应该将乡村旅游建设用地纳入城乡建设规划、土地利用总体规划，在土地利用年度计划中优先保障用地需求。

（四）公司所处行业分析

随着我国国民经济快速发展，人民的生活水平和城市化水平不断提高，使得城市居民对于乡村自然田园风光的向往程度不断加深，乡村旅游也得以迅猛发展。乡村旅游以农业资源为依托，以“田园风光、农业生产活动、民俗风情”等旅游吸引物来吸引周边城市居民来游玩为目标，集科普教育、观光旅游、亲身体验等多功能为一体的旅游活动，深受广大旅游爱好者的喜爱。

2017-2022 年中国生态旅游项目行业市场深度调研及投资战略研究分析报

告表明，近5年来，休闲农业与乡村旅游行业市场规模也得到快速发展。截至2016年底，全国有9万个村开展休闲农业与乡村旅游活动，休闲农业与乡村旅游经营单位达180万家，其中农家乐超过150万家，规模以上园区超过3.3万家，年接待游客接近8亿人次，年营业收入超过2400亿元。

乡村旅游经济的发展依然不能脱离市场经济的发展规律，在进入快速发展阶段，不断满足旅游者需求的同时为旅游者创造需求就是其获取持久生命力的法宝。

首先，旅游者的消费意识开始发生转变，对于某一群体的旅游者，乡村旅游活动已成为一种经常性的休闲活动，以满足他们的休闲需求，乡村旅游有大众化发展趋势；其次，旅游者对于乡村旅游环境，乡村旅游服务，以及乡村旅游产品的要求在提升，乡村旅游经营开始关注乡村旅游科学规划，进行分类指导，加强乡村旅游从业人员培训，以提高旅游服务水平；第三，游客休闲旅游需求的多元发展促使乡村旅游产品功能的提升，乡村旅游市场进一步专门化细分，在原有观光游览的基础功能上出现了具有体育健身、疗养保健、科普教育、文化体验等多种功能类型的旅游产品。

乡村旅游市场需求旺盛、富民效果突出、发展潜力巨大，一直被视为新时期居民休闲度假旅游消费的重要方式，同时也肩负着促进农民增收、农业增效和农村经济社会全面发展的重要力量。近年来，随着人们收入水平的快速提升，旅游尤其是乡村旅游正成为发生频次极高的旅游行为，特别是围绕城市周边开展的周边游、农家乐等形式正普遍存在于全国各地。但不可否认的是，这也一并衍生出了旅游产品同质化倾向偏重的问题。

为此，《促进乡村旅游发展提质升级行动方案（2017年）》明确提出促进乡村旅游发展提质升级，要因地制宜，突出特色，同时要坚持产业协同，融合发展，最为重要的是，必须强化规范开发，严守生态保护红线，以农业、农村、农民作为乡村旅游发展的基本依托，加强对乡村环境和乡村风貌的保护，保持村庄原有格局肌理和整体风貌，通过发展乡村旅游带动乡村环境改善，促进农民增收、农业增效。

海南省在2009年就在全国率先成立了海南省休闲农业发展局。目前我海南省休闲农业发展已取得显著成绩，初步形成“农业—加工业—休闲农业”三种产业并存融合的局面。目前海南全省休闲农业点达到226家，年接待人次1281万人次，吸纳就业1.85万人。

经过近三十年传统观光旅游的发展，海南乡村旅游近几年来也得到重视推动并取得较大发展。海南全省目前共有乡村旅游资源点440个，涉及全省18个市

县，其中，海口、三亚、文昌、琼海、琼中、保亭等市县乡村旅游发展较快。到2015年底，海南共创建全国休闲农业与乡村旅游示范县3个，分别为保亭、琼海、定安。海南还成立了“海南省乡村旅游发展联盟”，举办了“海南乡村旅游文化节”，海南全省共有省乡村旅游示范区10家、省椰级乡村旅游点34家和乡村旅游示范点创建单位134家，培育了“北仍村”、“奔格内”等乡村旅游品牌，打造了海口世外桃源、琼海龙寿洋等乡村旅游精品。2016年一季度，海南全省接待乡村游客241.79万人次，同比增长13%。

目前，我省休闲农业与乡村旅游融合发展存在的主要问题：

(1) 法律法规不健全，指导服务作用尚待加强。我省缺乏相应的规范标准和法律法规保障指导经营者合法经营。比如建设用地问题、乡村旅游（休闲农业）实施管理办法、土地经营管理办法等“瓶颈”问题尚待解决。政府部门对市县推进休闲农业与乡村旅游融合发展指导服务作用还有待加强。

(2) 尚未实现多规合一，休闲农业与乡村旅游尚未充分融合发展且分布不平衡。部分休闲农业与乡村旅游点开发层次低，产品较单一且类同，资源利用程度低，无序竞争的情况比较严重，缺乏科学合理的统一规划和有效引导与管理。

(3) 主导产业不突出，尚未实现从封闭的旅游自循环向开放的“旅游+”融合发展方式转变。相当部分企业发展农业产业化经营意识不强（如农业种植区、采摘体验区、观光游乐区等），不注重加大特色主导产业与其他产业的融合力度，未能形成综合新产能。

(4) 面临融资贷款难的问题，尚需加大专项资金扶持力度。目前，我省休闲农业与乡村旅游融合发展仍处于起步阶段，经营实体数量少、规模较小，面临融资贷款难、土地纠纷等主要问题。

(5) 从业人员素质偏低，部分工作人员没有经过专业培训。

三、公司所处行业的主要障碍

(一) 思想认识上的障碍

首先，部分地方政府领导对乡村旅游产业发展带来的宏观经济效应、社会效益和生态环境效应缺乏足够认识；其次，部分乡村居民对乡村旅游产业发展给当地带来的综合效应认识肤浅，总以为当地乡村旅游产业发展与否和自己生产、生活环境的改善无关；最后，部分乡村旅游经营户或企业对乡村旅游开发经营应该发挥的社会效应和生态环境效应认识不够，因而缺乏通过强化社会效应和生态环境效应来协调社区关系的措施。

(二) 宏观管理上的障碍

乡村旅游产业跨旅游业、农业、商贸业等多个领域，其经营管理涉及到旅游、农业、工商、质检、环保、国土、水利、规划以及公安等众多政府部门因此，就乡村旅游产业的注册登记、旅游管理、农业管理、规划管理、环保管理、治安管理、消防管理等而言，非常需要各相关行业领域主管部门在协调一致的基础上发挥政府的宏观管理职能，引导、规范乡村旅游产业健康发展。但目前，海南省乡村旅游产业刚起步，各项监管还未完善，这在很大程度上会导致海南乡村旅游产业未来发展存在以下问题：①许多乡村旅游景点处于“上下沟通难”“横向联系难”“产业扩展难”“寻求支持难”的境地；②不少地方乡村旅游产业存在着发展无序、市场混乱等问题；③使乡村旅游经营户或企业管理成本有所增加。因而，许多乡村旅游经营户或企业迫切希望相关行业领域主管部门减少对其不必要的重复检查监督。

（三）政策法规上的障碍

1、政策落实不到位

许多地方并没有认真贯彻落实这些政策文件，更没有结合本地实际出台发展乡村旅游产业的意见或实施办法，导致许多涉及乡村旅游产业的政策法规（例如：税收、用地、贷款、工商管理、食品卫生、安全保证等）并不健全、明朗；部分相关职能部门也未依据这些政策文件明确规范或提出具体措施。

2、缺乏完善的地方性法律支撑。

乡村旅游产业发展需要有相应的地方性法律支撑，但目前许多地方尚未建立健全相应的法律这在很大程度上影响了乡村旅游经营户或企业，尤其是城市近郊乡村旅游经营户或企业提升乡村旅游开发经营水平的积极性。城市近郊乡村旅游经营户或企业因所处的区位好而面临着随时都有可能被征用或拆迁的压力，以致不敢投入更多的人力、物力、财力来提升乡村旅游开发经营项目。具体原因是：目前，有许多乡村旅游经营户或企业都是利用自己的承包地或租用地开发经营乡村旅游产业，无法办理临时国土手续和建房手续，而其中大多数又都是由当地政府或相关部门允许或支持下建成营业的，而一旦遇上国家征收土地或拆迁，由于没有正式办理合法手续，在后续的补偿问题上就得不到有效保障，乡村旅游经营户或企业土地流转、企业投资收益等合法权益就得不到有效保护。

（四）发展资金上的障碍

乡村旅游经营户或企业自有资金短缺，而欲争取外部资金又相当困难。究其原因，较为复杂。

1、主观因素

①自有创业起步资金少。不少乡村旅游经营户或企业自有创业起步资金少，

加之在发展过程始终是各自为战,以致自创业初始以来一直存在发展资金不足的问题。②摊子铺得过大。部分乡村旅游经营户或企业急于求成,在创业之初把摊子铺得过大,加上经营管理水平、市场拓展能力等滞后,导致投资回收缓慢、投资回收期长,促使资金短缺。③设施建设不科学。许多乡村旅游经营户或企业在设施建设上并不是走设施农业化、农业设施化,设施生态化、生态设施化的道路,而是求大,求洋,其结果不仅丧失了应有的“农味”,还大大增加了设施建设资金。④景观建设不科学。许多乡村旅游经营户或企业在景观建设上,不是走景观农业化、农业景观化,景观生态化、生态景观化的道路,而是按照城市面貌设计,建设景观,结果不仅丢了乡村旅游景观应有的特色基调,更是盲目扩大了景观建设资金的投入。⑤市场拓展不科学性。其主要表现有三:一是绝大多数乡村旅游经营户或企业在市场拓展中缺乏多元性,以城镇居民休闲旅游者为唯一的休闲旅游市场。二是乡村旅游经营户或企业普遍重视周末和节假日休闲旅游市场的营销,忽视非周末和非节假日休闲旅游市场的营销。三是绝大多数乡村旅游经营户或企业完全依赖于自己平时积累的人脉和消费者的口碑进行市场营销,没有利用网络技术进行高效营销。⑥旅农结合差。部分乡村旅游经营户或企业未能做好旅农结合的文章,使产业链得不到延伸,收入来源单一,产业升值空间小。

2、客观因素

劳动力成本高、税费负担过重以及旅游产业的固有特性等客观因素对乡村旅游产业发展资金短缺问题也产生了很大影响。旅游产业的固有特性如缺乏有效贷款抵押物、缺乏携手合作发展精神、缺少政府导向性投入、小额和担保贷款利息高等。

(五) 人力资源上的障碍

由于农村青壮年劳动力普遍外流、乡村旅游产业对人才的吸引较弱、乡村旅游经营淡旺时间段变化十分明显而又频繁,以及从业人员培训滞后等原因,使乡村旅游产业发展在人力资源上遇到了三大障碍。一是缺乏旅游经营管理人才、农业科技人才和服务技能较强的服务员,甚至有时连普通农业劳动力也缺乏。二是用工成本高。现在,即使在农闲时雇用普通农业劳动力也需要一百多元一天的工钱,而且还难请到青壮年劳动力。三是用工潜在风险较大。由于乡村旅游经营户或企业雇用的劳动力中老年人所占比重较大,而老年人发生意外的几率率大于青壮年。

(六) 发展用地上的障碍

当前,乡村旅游产业要获批建设用地是件极其困难的事情。这就使现有乡村旅游经营户或企业不可能投入较多资金完善、提升休闲旅游服务设施建设;同时,

也使乡村旅游经营户或企业不可能形成有效贷款抵押物,进而失去了到银行贷款的基本条件。此外,建设用地的政策性约束使得欲涉足乡村旅游产业且资金实力雄厚的开发商不得不放弃初衷。

一些地方村民在土地流转过程中漫天要价,甚至出现了宁愿抛荒也不愿出租现象,这挫伤了乡村旅游经营户或企业扩容提质的积极性,也挫伤了欲涉足乡村旅游产业且有资金实力的开发商的积极性。

四、公司面临的主要竞争状况

(一) 公司的行业地位

公司于2016年10月,在陵水当地率先开展乡村旅游产业开发,以至于影响并引导着当地众多乡村旅游点的建设及工作开展。通过进行农旅融合产业建设,结合线上线下的O2O电商模式,让客户连接工厂,并结合众筹、定制化等多种方式,在价格上有相对的竞争优势,确保了产品的高质量、销售渠道及优势,成为了当地的行业标杆。

(二) 公司的竞争优势

1、得天独厚的自然、文化资源

苻草全域旅游地处海南省陵水黎族自治县,东濒南海,南与三亚市毗邻,西与保亭县交界,北与万宁市、琼中县接壤。陵水县是个以黎族、汉族、苗族人口居多的“大杂居,小聚居”的市县。陵水县自然资源十分丰富,矿产、热作、旅游和海洋资源尤为得天独厚。

2、政策扶持引导

为贯彻落实党的十八大、省第六次党代会和省委六届四次全会精神,充分利用我省乡村旅游资源优势,进一步发挥以旅游业为龙头的现代服务业对三农工作的推动作用,加快我省乡村旅游发展,推动农业产业结构调整,促进农民就业增收,根据《国务院关于加快发展旅游业的意见》(国发[2009]41号)、《国务院关于推进海南国际旅游岛建设发展的若干意见》(国发[2009]44号),2016年7月,海南省印发了《关于加快发展乡村旅游的意见》,《意见》指出海南将实行乡村旅游用地差别化管理,各地应该将乡村旅游建设用地纳入城乡建设规划、土地利用总体规划,在土地利用年度计划中优先保障用地需求。科学引导和鼓励农村集体经济组织利用集体土地,或者农民以土地承包经营权与企业合作开发乡村旅游项目。

3、经营模式合理

公司坚持以乡村旅游为业务主体，将农旅产业进行融合建设，并结合线上线下的 O2O 电商模式、众筹、定制化等方式，加上政府的扶持引导，励志将大里景区建设成具有当地少数民族特色的旅游综合体。公司以开发乡村旅游带动乡村发展为目标，为海南乡村旅游文化产业的发展贡献一定的社会价值。

4、公司团队

团队执行力强，效率高，管理机制科学合理，目标一致，领导、团队有远见富有忠诚度，充满激情和活力、企业文化先进，市场营销能力强。

（三）公司的竞争劣势

企业劣势是公司规模较小，正处于快速成长期，属于轻资产型企业。作为旅游行业，公司需要一定的资金进行前期建设，但由于公司成立时间短，还处在一定的探索阶段，在团队人员、资金实力、产品推广等方面还存在一定的差距，特别是随着公司业务规模的不断扩大，公司资金匮乏问题日益显现。

（四）公司采取的竞争策略和应对措施

针对公司自身的实际经营情况以及公司在行业中的竞争地位，公司采取的竞争策略和应对措施主要包括：

- 1、加强产品服务研发，完善现有的产品服务，开发新的产品服务，增加公司产品在定制服务功能方面的开发。
- 2、加强组织和人才梯队建设，提高核心人员的工资及福利待遇，为员工提供包括职位提升、培训计划、绩效激励等多种提升渠道，提升员工自身成长的满足感。
- 3、加强客户服务工作，培育良好的服务意识，建立以客户为导向的企业文化。

五、公司的核心竞争力

（一）公司的核心技术

公司属于商务服务业中的旅游产业，经营业务主要采取经销模式，因此不存在核心技术等情况。

（二）注册商标

无

(三) 专利技术

无

(四) 正在申请的发明专利

无

(五) 公司业务许可、资质、认证情况

公司目前所处的行业并不需要相关的业务许可、资质及认证情况，一般经营业务自主经营。

六、公司前五名客户及供应商情况

(一) 主要客户情况

公司在报告期内的客户主要为陵水黎族自治县本号镇人民政府。根据公司出具的关于大客户依赖的声明，公司是给陵水黎族自治县本号镇人民政府提供旅游管理第三方服务的企业，且在大里地区提供第三方服务的企业只有本公司一家，在给镇政府提供第三方的同时，本公司通过镇政府配套的旅游平台及第三方平台发展潜在企业客户以及散户并已经在商谈商业计划。

序号	客户名称	金额（元）	占总销售额百分比
1	陵水黎族自治县本号镇人民政府	950569.00	63.90%
2	陵水黎族自治县本号镇人民政府	136384.56	9.17%
3	陵水黎族自治县本号镇人民政府	98000	6.59%
4	陵水黎族自治县本号镇人民政府	68800	4.62%
5	陵水黎族自治县本号镇人民政府	56600	3.80%
6	陵水黎族自治县本号镇人民政府	34967.6	2.35%
	合计	1,345,321.16	90.43%

（二）主要供应商情况

报告期内，公司主要的采购模式是 JIT 准时采购模式，采取小批量、多批次的采购方式，公司的大额供应商的情况如下：

签约日期	合同相对方	合同内容	合同金额
2017年8月15日	郑文洲	果蔬购销合同	1,020,832.30 元

（三）董事、监事、高级管理人员和核心人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在上述供应商或客户中所占的权益情况

无

第八章 公司业务发展目标、计划及其风险因素

一、未来三年的发展计划

企业发展规划是企业发展的灵魂与纲领，指引企业发展方向，明确企业的业务领域，指导企业资源配路，指明企业的发展策略以及发展措施。制订企业发展规划有利于建立企业和员工的共同愿景，使员工对组织产生归属感和奉献精神，从而更加全身心的投入工作。

现结合行业及公司当前发展趋势，制定有限公司 2017—2019 年三年发展规划。

（一）基本情况：

陵水茆草全域旅游文化发展有限公司成立于 2016 年，以乡村旅游为业务主体，坚持以市场为导向，积极拓展目标区域市场，稳定和扩大市场占有率；通过不断创新和完善，提升员工素质，增强员工和客户的满意度，促进企业持续、稳定、快速、健康发展。

（二）总体发展目标

项 目	2017 年	2018 年	2019 年
-----	--------	--------	--------

1、销售收入（万元）	1800	3000	5000
2、预期回报额（万元）	630	1050	2250
3、相关税费（万元）	90	135	290
4、总资产增长率（%）	150	190	230
5、成本费用利润率（%）	35	40	55
6、客户满意度（%）	95	98	100

（三）工作措施

1、目标市场定位，以市场为导向。

强化主业，做大做强。三年内将现经营的目标景点打造成国内乡村旅游品牌。让所有人员更加接近游客、村民贴近市场，为游客、村民提供优于竞争对手的服务，打造企业的核心竞争力。如公司提供的产品或服务不能满足其需要，客户就会转向别处，这就要求我们要聚焦顾客的需求、关注客户需求，提出有创新的解决办法来满足客户需求。

由于不同的客户需求不同，因此从长远角度考虑，我们要在景点规划以及市场上进行细分，通过细分结合企业产品或服务的特点有针对性的出击，在满足客户需求的同时可以获取相对更高的利润。

2、进一步做好人才引进工作，提高公司的核心竞争力。

科学技术是第一生产力，企业只有坚持引进人才、培养人才、多策并举，才能为企业发展留足后劲，所以我们进一步招贤纳士，高薪聘请专业技术人才，同时做好育人、留人、用人三篇文章，以人文关怀增强企业的向心力和凝聚力，为人才发挥聪明才智创造良好环境。努力提升产品档次，争取更大的市场份额，全面提升企业的核心竞争力。

3、创建学习型企业，全面推进企业文化建设。

首先大力开展企业文化建设的培训工作。开展生动活泼的各种活动，努力将企业理念、企业精神等系列思想熔铸到员工的日常服务工作及生产行为中。其次，进一步解放思想，转变观念，把“组织引导”变成“积极自发”，对员工进行专业技能及管理制度等多方面的学习与培训，同时通过外聘专家来公司诊断、咨询，进行系统的学习培训，努力提高中层管理人员及全体员工的综合素质，再次强化执行力，努力使全员的思想觉悟与公司的战略目标保持一致，形成具有“铸造品牌，精益求精，强化管理、全员参与”特色的企业文化。

二、可能对公司业绩和持续经营产生不利影响的因素

(一) 专业人才缺乏风险

由于农村青壮年劳动力普遍外流、乡村旅游产业对人才的吸引较弱、乡村旅游经营淡旺时段变化十分明显而又频繁,以及从业人员培训滞后等原因,使乡村旅游产业发展在人力资源上遇到了三大障碍。一是缺乏旅游经营管理人才、农业科技人才和服务技能较强的服务员,甚至有时连普通农业劳动力也缺乏。公司属于起步阶段,公司团队尚在发展过程中,固行业整体存在的现象,在公司身上也体现着。

(二) 公司治理和内部控制风险

由于公司刚完成股份改制工作,目前治理结构和内部控制体系完整建立的时间较短,公司股份进入海南股权交易中心后,新的制度将对公司治理提出更高的要求,而公司管理层对于新制度仍在学习和理解之中,对于新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高,其持续良好运行也需在实践中进一步完善。公司存在一定的治理和内部控制风险。

第九章 公司内部控制情况

一、公司内部控制制度建立及运行情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

1、股东大会、董事会、监事会制度的建立健全情况

自股份公司设立以来,公司建立健全了股东大会、董事会、监事会等组织机构,制定完善了《公司章程》,制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》,公司股东大会、董事会、监事会能够按照《公司法》和《公司章程》等有关规定规范有效地运作。

2017年11月20日,公司召开股份公司创立大会暨2017年第一次临时股东

大会，会议审议通过了发起人关于股份公司筹备设立情况的报告，表决通过《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司章程》；选举了汪德芬、朱世通、谭青强、汪凡珍、文其海为公司董事，组成公司第一届董事会；选举李婷婷、汪德深为公司监事，与2017年11月20召开的职工（代表）大会选举产生的职工代表监事黄颖，共同组成公司第一届监事会；审议通过《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股东大会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司董事会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司监事会议事规则议案》、《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司关联交易管理制度的议案》、《陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司信息披露制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》等，还审议通过了《关于授权董事会办理陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司工商变更登记有关事宜的议案》、《关于公司股权在海南股权交易中心申请挂牌交易的议案》。

2017年11月21日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届董事会第一次会议召开，选举汪德芬为董事长、聘任汪德芬为总经理、聘任李有富为财务总监、聘任杨佳帆为董事会秘书，会议还通过《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务制度》等内控制度。

2017年11月21日，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司第一届第一次监事会会议召开，选举李婷婷为监事会主席，任期三年。

至此，股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股份公司股东大会、董事会、监事会制度。

2、股东大会、董事会、监事会制度的运行情况

虽然股份公司成立时间较短，但公司管理层注重加强股东大会、董事会、监事会的规范运作意识以及公司制度执行的有效性，保证不损害股东、债权人及第三人的合法权益，使公司股东大会、董事会、监事会制度能够规范运行。

（二）日常经营管理制度的建设及执行情况

公司建立了与生产经营及规模相适应的组织机构，设立财务部、行政部、市场研发部、运营部四大类，至此公司建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学的划分了每个部门的责任权限，形成了互相制衡的机制。

（三）公司管理层关于上述机构和相关人员履行职责情况的说明

在有限公司阶段，公司各项制度虽然较为完善，但是存在部分事项没有形成股东会决议的情况。2017年公司整体变更为股份公司后，严格按照相关规定召开“三会”，并制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》等，初步建立了较为完善的法人治理结构，极大的填补了原公司法人治理结构运行的空白。

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能按照“三会”议事规则独立、勤勉、诚信的履行其权利和义务。同时公司董事、监事、高级管理人员的任命、更换等均严格按照相关法律法规的要求进行，不存在股东指派或干涉高管人员人事任免决定的情形。公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行，未发生损害股东、债权人及第三人合法权益的情形。

（四）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

1、关联方占款情况

截至2017年9月30日，本公司既无关联方销售业务，也无关联方采购业务，但存在两笔关联方其他应收款项，分别为汪德芬136,104.00元（差旅费借款），李婷婷55,000.00元。对以上两项关联方的其他应收款，公司作出如下解释及承诺：

因公司业务需要，给与汪德芬136104.00元、李婷婷55000.00元支付各项业务的费用尚未退还，汪德芬、李婷婷承诺2018年12月31日前退还该费用。

2、为关联方担保情况

截至2017年12月31日，本公司不存在为关联方提供担保的情况。

（五）公司管理层对规范公司治理情况的改进和完善措施

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规或规范性文件制定了较为完备的《公司章程》和“三会”议事规则，完善了公司的各项决策制度，建立了公司的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》、《对外担保制度》、《对外投资制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《财务制度》、《档案管理制度》、《合同管理制度》、《会议管理制度》、《人力资源管理制度》、

《文件管理制度》、《薪资制度》、《印鉴管理制度》等内控制度。公司成立了董事会、监事会，并按照《公司法》的规定选举董事和监事，在公司治理和规范意识方面加强对董、监事及高级管理人员的培训，充分发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定各尽其职，履行勤勉忠诚义务，使公司规范治理更加完善，以保证公司的长远的发展。

二、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保及委托理财事项的决策和执行情况

报告期内，公司不存在对外担保及委托理财事项。

（二）公司重大投资事项的决策和执行情况

报告期内，公司不存在重大投资事项。

（三）关联交易的决策和执行情况

除已披露的债权债务和关联交易外，公司与关联方之间不存在其他重大债权债务关系的情况。

公司存在的关联交易发生在有限公司阶段，当时公司尚未制定关联交易制度，缺乏详细的相关决策制度，未履行决策审议及相关人员回避制度。但公司存在的关联交易均为公司满足日常生产经营发生的必要的关联交易。同时 2017 年第一届第一次股份公司股东大会会议召开，公司制定了新的《公司章程》、《关联交易决策制度》及三会议事规则，对关联交易决策审批及回避制度进行了较为详尽的规定，公司今后的关联交易将严格按照上述规定履行决策程序及回避制度，公司董事、监事及高级管理人员也对此签署了承诺。

三、同业竞争情况

截至本说明书出具之日，公司实际控制人汪德芬除投资陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司外，还参与投资了海南佳晴装饰工程有限公司、陵水首秀互联网文化传媒有限公司、陵水苻草实业有限公司。除此之外，公司其他董事、监事及高级管理人员不存在投资其他企业的情况。

公司的关联企业为海南佳晴装饰工程有限公司、陵水首秀互联网文化传媒有限公司、陵水苻草实业有限公司共 3 家。

其中，陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司主营业务为：旅游服务业。而陵水首秀互联网文化传媒有限公司主营业务为：广告服务、会展服务；海南佳晴装饰工程有限公司主营业务：装修工程。两家企业与陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司不存在同业竞争。

苻草实业公司经营范围中分别涉及及文化活动策划、休闲观光旅游开发经营业务，与拟挂牌公司的经营范围创意活动组织策划、旅游相关产业文化休闲娱乐及管理有相似之处，存在一定的同业竞争情况，公司管理层已了解同业竞争的不当，已确定将苻草实业有限公司予以注销。

且公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员及关联公司均已向公司签署了《避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本人及本人控制的其他企业目前与苻草全域旅游不存在同业竞争的问题；
2、不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于自营、合资或合作经营）从事直接或间接与苻草全域旅游构成竞争的业务及活动；

3、不会利用实际控制人地位作出任何不利于苻草全域旅游及其股东利益的交易或安排；

4、不以任何方式从事可能对苻草全域旅游经营、发展产生不利影响的业务及活动，包括但不限于：利用现有社会及客户资源阻碍或限制苻草全域旅游的独立发展；对外散布不利于苻草全域旅游的消息或信息；利用本人的控制地位施加影响，造成苻草全域旅游高管、研发、技术等核心部门工作人员异常变更；

5、不会利用知悉或获取的苻草全域旅游信息直接或间接实施任何可能损害苻草全域旅游的其他竞争行为；

6、本承诺可视为对苻草全域旅游、苻草全域旅游全体及每一位股东分别作出的承诺，如因未履行上述承诺给上述各方造成损失的，承诺人将赔偿有关各方因此遭受的一切损失。

至此，经办律师与推荐人一致认为，公司的同业竞争问题已得到合理解决，未来不存在同业竞争问题。

四、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会制度，自成立至今，公司及其董事、监事和高级管理人员严格按照《公司章程》及相关法律法规的规定开展经营，不存在重大违法违规行为。

2017年12月15日，海南瑞来律师事务所出具《关于陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司申请在海南股权交易中心挂牌进行股权交易的法律意见书》

中表明：

根据公司提供的资料并经本所律师核查，本所律师认为，公司系由有限公司整体变更设立的股份有限公司，在变更过程中，公司履行了法律、法规及工商行政管理部门规定的程序，公司的设立合法、有效。

公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构，制定了股改后的《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》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《财务管理及内控制度》等一系列公司治理规章制度，相关机构和人员能够依法履行职责，规范运作，保护股东权益；公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员依法开展经营活动，经营行为合法、合规，不存在重大违法、违规行为；公司设有独立财务部门，独立进行财务会计核算，相关会计报告能如实反映企业财务状况、经营成果和现金流量。

五、管理层的诚信状况

公司的现任董事、监事和高级管理人员符合法律、行政法规和规章规定的任职资格，不存在《公司法》第 146 条规定的情形。在报告期内未有下列情形发生：1、最近三年内因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；2、因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论；3、最近三年内对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；4、个人负有数额较大债务到期未清偿；5、欺诈或其他不诚实行为。

第十章 财务会计信息

本章所引用的财务数据，非经特别说明，均引自经海南乾圆联合会计师事务所（普通合伙）审计的财务报告。

本公司提醒投资者，本章的财务会计数据及有关分析说明反映了公司本报告期内经审计的会计报表及附注的有关重要内容，投资者若欲详细了解本公司本报告期内的财务会计信息，请阅读本说明书备查文件“审计报告”。

一、最近两年的审计意见、主要财务报表

(一) 报告期的审计意见

公司 2016 年度、2017 年 1-9 月份的财务报表已经海口诚诺会计师事务所(普通合伙)海南乾圆联合会计师事务所(普通合伙)审计,并出具了编号为琼乾审字【2017】第 17005 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 最近两年的财务报表

1、公司财务报表编制基础

本财务报表以公司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 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则有关规定,并基于重要会计政策、会计估计进行编制。

2、经审计的两年财务报表

资产负债表

单位:元

资产	2017 年 9 月 30 日	2016 年度
流动资产:		
货币资金	331,984.78	
△交易性金融资产		
#短期投资		
应收票据		
应收股利		
应收利息		
应收账款	144,488.85	
其他应收款	3,627,807.75	
预付款项	2,000,000.00	
存货		
其中:原材料		
库存商品(产成品)		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	6,104,281.38	
非流动资产：		
Δ可供出售金融资产		
Δ持有至到期投资		
#长期债权投资		
Δ长期应收款		
长期股权投资		
#股权分置流通权		
Δ投资性房地产		
固定资产原价		
减：累计折旧		
固定资产净值		
减：固定资产减值准备		
固定资产净额		
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
Δ生产性生物资产		
Δ油气资产		
无形资产		
其中：土地使用权		
Δ开发支出		
Δ商誉		
#*合并价差		
长期待摊费用（递延资产）		
Δ递延所得税资产		
#递延税款借项		
其他非流动资产（其他长期资产）		22,200.00

其中：特准储备物资		
非流动资产合计		22,200.00
资产总计	6,104,281.38	22,200.00

资产负债表(续表)

负债	2017年9月30日	2016年度
流动负债：		
短期借款		
△交易性金融负债		
#应付权证		
应付票据		
应付账款	1,020,832.30	
预收款项	12,363.01	
应付职工薪酬	23,100.00	
其中：应付工资	23,100.00	
应付福利费		
应交税费	32,258.77	
其中：应交税金	32,258.77	
应付利息		
应付股利		
其他应付款		22,200.00
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,088,554.08	22,200.00
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		
# 递延税款贷项		
其他非流动负债		
其中：特准储备基金		
非流动负债合计		
负债合计	1,088,554.08	22,200.00
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（股本）	5,000,000.00	
国家资本		
集体资本		
法人资本		
其中：国有法人资本		
集体法人资本		
个人资本	5,000,000.00	
外商资本		
资本公积	15,727.30	
减：库存股		
盈余公积		
△ 一般风险准备		
* # 未确认投资损失（以“-”号填列）		
未分配利润		
其中：现金股利		
* 外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	5,015,727.30	
* 少数股东权益		
所有者权益合计	5,015,727.30	
# 减：资产损失		
所有者权益合计（剔除资产损失后的金额）	5,015,727.30	
负债和所有者权益总计	6,104,281.38	22,200.00

利润表

单位：元

项目	2017年9月30日	项目	2017年9月30日
一、营业总收入	1,487,661.78	其中：对联营企业和合营企业的投资收益	
其中：营业收入	1,487,661.78	三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,474.78
其中：主营业务收入	1,487,661.78	加：营业外收入	
其他业务收入		其中：非流动性资产处置利得	
二、营业总成本	1,470,187.00	非货币性资产交换利得（非货币性交易收益）	
其中：营业成本	1,151,976.96	政府补助（补贴收入）	
其中：主营业务成本	1,151,976.96	债务重组利得	
其他业务成本		减：营业外支出	
营业税金及附加	4,252.44	其中：非流动资产处置损失	
销售费用	14,500.00	非货币性资产交换损失（非货币性交易损失）	
管理费用	298,983.84	债务重组损失	
其中：业务招待费	3,884.00	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,474.78
研究与开发费		减：所得税费用	1,747.48
财务费用	473.76	加：*#未确认的投资损失	
其中：利息支出		五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,727.30
利息收入	-203.12	减：* 少数股东损益	
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		六、归属于母公司所有者的净利润	15,727.30
△资产减值损失		七、每股收益：	
其他		基本每股收益	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		稀释每股收益	

现金流量表

单位：元

项目	2017年9月30日	2016年度
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	1,355,535.94	
收到的税费返还		
收到的其他与经营活动有关的现金	218.24	
经营活动现金流入小计	1,355,754.18	
购买商品、接受劳务支付的现金	131,144.66	
支付给职工以及为职工支付的现金	-23,100.00	
支付的各项税费	-26,258.85	
支付的其他与经营活动有关的现金	5,964,183.59	
经营活动现金流出小计	6,045,969.40	
经营活动产生的现金流量净额	-4,690,215.22	
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	22,200.00	
处置子公司及其他经营单位收回的现金净额		
收到的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	22,200.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		
投资所支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付的其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计		
投资活动产生的现金流量净额	22,200.00	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	5,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
借款所收到的现金		
收到的其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	
偿还债务所支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付的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	5,000,000.00	
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	331,984.78	
六、期初现金及现金等价物余额		
七、期末现金及现金等价物余额	331,984.78	

所有者权益变动表

单位：元

项目	2017年9月30日				
	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					

加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年年初余额					
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,000,000.00			15,727.30	5,015,727.30
(一) 净利润				15,727.30	15,727.30
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失					
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额					
2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动影响					
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响					
4. 其他					
上述(一)和(二)小计				15,727.30	15,727.30
(三) 所有者投入和减少资本	5,000,000.00				5,000,000.00
1. 所有者投入资本	5,000,000.00				5,000,000.00
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. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配					
4. 其他					
(五) 所有者权益内部结转					
1. 资本公积转增资本(或					

股本)					
2. 盈余公积转增资本 (或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
四、本年年末余额	5,000,000.00			15,727.30	5,015,727.30

二、最近两年的主要财务指标

指标		2017年1-9月	2016年度
1、基本每股 收益(元)	扣除非经常性损益前	0.0031	-
	扣除非经常性损益后	0.0031	-
2、销售毛利率(%)		22.56	-
3、销售净利率(%)		1.06	-
4、总资产报酬率(%)		0.57	-
5 净资产收益率(%)		0.31	-
7、应收账款周转率(次)		20.59	-
8、存货周转率(次)		-	-
9、固定资产周转率(次)		-	-
10、总资产周转率(次)		741.28	-
11、现金及现金等价物净增额(元)		331,984.78	-
12、经营活动现金流量净额(元)		-4,690,215.22	-
13、每股经营现金流(元)		-0.9380	-
14、销售商品、提供劳务收到的现金(元)		1,355,535.94	-
15、销售商品、提供劳务收到的现金占营业收入比例(%)		91.12	-
指标		2017年1-9月	2016年度
1、每股净资产(元)		1.0031	-
2、每股未分配利润(元)		0.0031	-
3、流动比率(倍)		5.6077	-

4、速动比率（倍）	5.6077	-
5、资产负债率（%）	17.83	100
6、注册资本（元）	5,000,000.00	5,000,000.00

注 1：基本每股收益计算方法：

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

注 2：加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + Ei \times Mi \div M0 - Ej \times Mj \div M0 \pm Ek \times Mk \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

注 3：其他指标计算方法：

总资产报酬率系息税前利润与期初期末平均资产总额的比值；应收账款、存货周转率是以期末加期初总值的平均值为基础计算；固定资产、总资产周转率系每期间营业收入与固定资产、总资产期初期末平均余额的比值；流动比率系每期末流动资产与流动负债的比值；速动比率系每期末流动资产减存货的差额与流动负债的比值；除基本每股收益，每股指标均以各期末股本（实收资本）为计算基础。

三、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的主要构成、变动趋势及原因

1、各期营业收入、利润、毛利率及变动分析

单位：元

项 目	2017年1-9月	2016年度
主营业务收入	1,487,661.78	-
主营业务成本	1,151,976.96	-
主营业务毛利	335,684.82	-
毛利率	22.56%	-

报告期内公司主营业务是乡村旅游服务及苻草小院各类产品的销售，且公司成立于2016年8月8日，业务的正式开展始于2017年，公司截止至2017年9月的主营业务收入为1,487,661.78元，毛利率达22.56%。随着公司的不断发展，各项业务逐渐趋于成熟，客户群不断丰富，未来营业收入将稳步提升。

(二) 期间费用及变动情况

1、公司最近两年主要费用及其变动情况

单位：元

项 目	2017年1-9月	2016年度
销售费用	14,500.00	-
管理费用	298,983.84	-
财务费用	473.76	-
营业收入	1,487,661.78	-
销售费用占营业收入比例	0.97%	-
管理费用占营业收入比例	20.10%	-
财务费用占营业收入比例	0.3%	-

报告期内，公司的销售费用主要为广告费，管理费用具体包括工资、服务费、伙食费、装修费、停车费、物业管理费、加油费、办公费、邮电费、保险费、招待费、维修费、差旅费等，财务费用主要是银行手续费。伴随公司业务的增长，期间费用相应增长。

(三) 非经常性损益情况

报告期内公司无非经常性损益。

(四) 适用税率及主要财政税收优惠政策

1、主要税项

税项	税率	说明
增值税	3%	应纳税增值额
营业税		应纳税营业额
企业所得税	10%	应纳税所得额
个人所得税		职工个人承担，公司代扣代
城建税	5%	应纳流转税额
教育费附加	3%	应纳流转税额
地方教育费附加	2%	应纳流转税额
河道管理费		应纳流转税额

2、优惠税负及批文

报告期公司无税收优惠情况。

四、报告期内各期末主要资产情况

(一) 货币资金

项 目	期末数		
	原币金额	折算汇率	折合人民币
现金			72,441.51
其中：人民币	-	1.00	72,441.51
银行存款			259,543.27
其中：人民币	-	1.00	259,543.27
美元	-	6.2855	-
其他货币资金			-
其中：人民币	-	1.00	-

美元	-	6,2855	-
合计			331,984.78

(二) 应收账款

1、账龄分析

账龄	期末数			
	期末余额	占总额比例%	坏账准备计提比例(%)	坏账准备
1年以内	144,488.85	100.00%		-
1至2年	-			-
2至3年	-			-
3年以上	-			-
合计	144,488.85	100.00%		-

2、应收账款主要明细:

单位名称	金额	占总额比例%
陵水黎族自治县本号镇人民政府	131,322.85	90.89%
陵水大生村镇银行股份有限公司	6,486.00	4.49%
洋浦国际能源交易中心有限责任公司工会	4,000.00	2.77%
洋浦国际能源交易中心有限责任公司	2,000.00	1.38%
海南国际旅游岛先行试验区玉螺信息科技有限公司	680.00	0.47%
合计	144,488.85	100.00%

(三) 其他应收款

1、账龄分析

账龄	期末数			
	期末余额	占总额比例%	坏账准备计提比(%)	坏账准备
1年以内	3,627,807.75	100.00%		
1至2年	-			

2至3年	-		
3年以上	-		
合计	3,627,807.75	100.00%	

2、其他应收款主要明细

单位名称	款项性质	金额	占总额比例%
郑文洲	共享农庄保证金	2,000,000.00	55.13
海南住邦建筑装饰工程有限公司	驿站装修预款	1,000,000.00	27.56
杨佳帆	果蔬食材收购周转金	186,947.80	5.15
汪德芬	差旅费借款	136,104.00	3.7
朱世通	果蔬食材收购周转金	75,338.00	2.08
合计		3,398,389.80	93.68

(四) 预付账款

1、账龄分析

账龄	期末数			
	期末余额	占总额比例%	坏账准备计提比(%)	坏账准备
1年以内	2,000,000.00	100.00%	0.00	0.00
1至2年	-			
2至3年	-			
3年以上	-			
合计	2,000,000.00	100.00%	0.00	0.00

2、预付账款主要明细:

单位	款项性质	金额	占其他应收款总额比例(%)
冯邓照	青苗补偿预付款	1,300,000.00	65.00
冯晓运	青苗补偿预付款	700,000.00	35.00
合计		2,000,000.00	100.00

(五) 长期待摊费用

项 目	原始成本	期初余额	本期增加数	本期转出数	本期摊销数	期末余额
开办费	-	22,200.00	-	22,200.00	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-
合 计	-	22,200.00	-	22,200.00	-	-

(六) 固定资产

1、固定资产确认标准

本公司的固定资产是指使用期限超过一年的房屋、建筑物、机械、机器、运输工具以及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等。不属于生产、经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000 元以上，并且使用年限超过 2 年的，也应作为固定资产。

2、固定资产计价及折旧方法

本公司固定资产以取得时的实际成本入账，以年限平均法计提折旧。

在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率	预计使用寿命 (年)	年折旧率
房屋建筑物	5%	20	4.75%
机械设备	5%	15	6.33%
运输设备	5%	5	19.00%
办公设备及其他	5%	5	19.00%

3、固定资产及累计折旧情况

报告期公司无固定资产。

(七) 无形资产

无

五、报告期主要负债情况

(一) 应付账款

1、账龄分析

账 龄	期 末 数	
	金 额	占总额比例%
1年以内	1,020,832.30	100.00%
1-2年	-	
2-3年	-	
3年以上	-	
合 计	1,020,832.30	100.00%

2、应付账款主要明细

单位名称	金额	占总额比例%
郑文洲	1,020,832.30	100.00%
合 计	1,020,832.30	100.00%

(二) 预收款项

1、账龄分析

账 龄	期 末 余 额	
	金 额	占总额比例%
1年以内	12,363.01	100.00%
1-2年	-	
2-3年	-	
3年以上	-	
合 计	12,363.01	100.00%

2、预收账款主要明细

单位名称	金额	占总额比例%
零星客户 POS 机款	7,363.01	59.56%
海南原生美户外拓展有限公司	5,000.00	40.44%

合 计	12,363.01	100.00%
-----	-----------	---------

(三) 应付职工薪酬

项 目	期 末 余 额
应付职工薪酬	23,100.00
合 计	23,100.00

(四) 应交税费

税 种	期 末 余 额
增值税	27,737.55
营业税	-
企业所得税	1,747.48
个人所得税	-
城建税	1,386.87
教育费附加	832.12
地方教育费附加	554.75
河道管理费	-
合 计	32,258.77

六、报告期股东权益情况

单位：元

项 目	2017年9月30日	2016年度
实收资本	5,000,000.00	-
资本公积	-	-
盈余公积	-	-
未分配利润	15,727.30	-
所有者权益合计	5,015,727.30	-

七、关联方、关联方关系及重大关联方交易情况

根据《公司法》和《企业会计准则》的相关规定，截至本说明书出具之日，本公司的关联方、关联关系和关联交易如下：

（一）公司主要关联方

1、实际控制人、控股股东

关联方名称（姓名）	关联关系
汪德芬	持有 2% 的股份，公司实际控制人、董事长
李婷婷	持有 98%，公司控股股东

汪德芬的实际情况参见“第五章 公司基本情况”之“三、主要股东情况”

2、实际控制人控制或能够实施重大影响的其他公司

实际控制人汪德芬除控制本公司外，还参与投资海南佳晴装饰工程有限公司、陵水苻草实业有限公司、陵水首秀互联网文化传媒有限公司。其基本情况请参见本说明书第五章之“五、公司股权结构”。

3、持股 5.00% 以上的其他股东

截至本说明书出具之日，公司持股 5% 以上的股东如下：

序号	股东姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	李婷婷	490.00	98.00
2	汪德芬	10.00	2.00

4、公司董事、监事及高级管理人员

序号	关联方姓名	关联关系
1	汪德芬	董事长、总经理（股东）
2	朱世通	董事
3	谭青强	董事
4	汪凡珍	董事
5	文其海	董事
6	李婷婷	监事会主席（股东）
8	汪德深	监事

序号	关联方姓名	关联关系
9	黄颖	职工代表监事
11	杨佳帆	董事会秘书
12	李有富	财务总监

公司董事、监事及高级管理人员关联方基本情况详见“第六章 公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员”之“一、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员基本情况”。

5、公司控制的关联公司

截至本说明书出具之日，本公司不存在其他存在控制关系的关联公司。

6、公司其他关联方

截至本说明书出具之日，公司不存在控制或能够实施重大影响的其他公司。

(二) 重大关联方关联交易情况

1、 关联方往来

科目	关联方名称	期末余额	占总额比例%
其他应收款	汪德芬	136,104.00	2.42%
	李婷婷	55,000.00	0.98%
		-	
关联方其他应收款合计		191,104.00	3.40%

本公司既无关联方销售销售业务，也无关联方采购业务，且公司存在两项关联方的其他应收款数额不大，用途为支付公司各项业务费用，且关联方已承诺退还期限。

2、关联方为公司提供担保

无

(三) 规范并减少关联交易的措施

有限公司阶段，公司的内控管理相对简单，与关联方之间的往来款项未履行相关决策程序。截至2017年9月30日，公司存在的关联交易，因原公司缺乏详

细的相关决策制度，未履行决策审议及相关人员回避制度。

股份公司成立以后，为规范、减少关联交易，公司制定了规范关联交易的措施，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》中均对公司审议关联交易的程序及相关权限作出了明确规定，对关联交易决策审批及回避制度进行了较为详尽的规定，公司今后的关联交易将严格按照规定履行决策程序及回避制度，公司董事、监事及高级管理人员也对此出具了承诺。

实际控制人汪德芬先生签署了《规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

本人将不利用实际控制人身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人所控制的企业不通过与公司之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。

公司其他关联方同样做出了上述承诺。

公司管理层表示，对于可能发生的关联交易，本公司将严格执行有关的合同协议、相关决策程序和关联方回避制度，做好信息披露工作，以切实维护中小股东的权益。

七、需提醒投资者关注的事项

（一）或有事项

截至本说明书出具日，本公司无其他重大或有事项。

（二）承诺事项

截至本说明书出具日，本公司无需要披露的前期承诺事项。

（三）资产负债表日后非调整事项

截至本说明书出具日，本公司无需要披露重大资产负债表日后非调整事项。

（四）其他重要事项

截至本说明书出具日，本公司无需要披露其他重要事项。

八、股利分配政策和最近两年分配情况

（一）利润分配的一般政策

《公司法》第一百六十六条规定：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的50%以上的，可以不再提取。

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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。

《公司法》第一百六十八条规定：公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。

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

（二）最近两年分配情况

报告期内公司未进行利润分配，未分配利润情况如下：

项 目	金 额
一、上年年末余额	-
加：会计政策变更	-
前期差错更正	-
二、本年年初余额	-
三、本期净利润	15,727.30
四、利润分配	-
1.提取盈余公积	-
2.对所有者（股东）的分配	-

3. 其他		-
五、所有者权益内部结转		-
1. 盈余公积弥补亏损		-
2. 其他		-
六、本年年末余额		15,727.30

九、管理层对公司最近两年财务状况、经营成果和现金流量状况的分析

（一）盈利能力分析

财务指标		2017年1-9月	2016年度
基本每股收益 (元/股)	扣除非经常性损益前	0.0031	-
	扣除非经常性损益后	0.0031	-
	销售毛利率(%)	22.56	-
	销售净利率(%)	1.06	-
	净资产收益率(%)	0.31	-

报告期内公司各项财务盈利指标增长速度较快,说明公司正处于上升期,各项经营业务逐渐成熟。

（二）偿债能力分析

指标	2017年1-9月	2016年度
流动比率(倍)	5.6077	-
速动比率(倍)	5.6077	-
资产负债率(%)	17.83	100

报告期内,公司流动比率、速动比率较指标较高,说明公司短期偿债能力逐渐提高,短期偿债能力有保证。主要原因系业务逐渐开展。

（三）营运能力分析

报告期内公司主要资产周转能力指标情况:

指标	2017年1-9月	2016年度
----	-----------	--------

应收账款周转率（次）	20.59	-
存货周转率（次）	-	-
固定资产周转率（次）	-	-
总资产周转率（次）	741.28	-

报告期内，公司截止 2017 年 9 月的应收账款周转率为 20.59，应收账款期限较短，均在一年以内，客户信誉度较高，回款有保证，发生坏账的可能性较低。

报告期内公司无存货、无固定资产。

（四）现金流量分析

单位：元

项目	2017 年 1-9 月	2016 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,690,215.22	-
投资活动产生的现金流量净额	22,200.00	-
现金及现金等价物净增加额	331,984.78	-
期末现金及现金等价物余额	331,984.78	-

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为现金净流出，主要是公司处于起步阶段，需要进行前期的规划建设，经营活动现金流出中购买商品、接受劳务支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金所占的比例较大。但随着公司逐渐发展，各项业务得以开展，经营活动产生的现金流量净额会变为净流入。

报告期内投资活动产生的现金流量净流出主要为 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额。

随着公司业务的成熟，公司盈利能力将进一步增强，伴随着较高的盈利能力的产品结构和业务的扩展，预计未来为公司带来良好的现金流入。

第十一章 备查文件目录

（盖章）

一、公司章程

二、审计报告

三、法律意见书

[Faint signatures and stamps]



陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司
2018年12月31日

目录正文查各 章一十第

(本页无正文,为陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司股份转让说明书的签字、盖章页)

全体董事签字:

董事长 一

副董事长 二

董事 三

汪德芳

谭青强

朱世通

汪月珍

文其海

陵水苻草全域旅游文化发展股份有限公司董事会

2017年12月31日

