



差旅壹号
YiHao

我要去哪

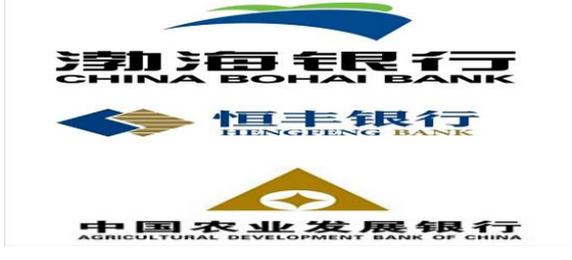
NEEQ:834132

四川我要去哪科技股份有限公司

半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

	
<p>2021年3月，差旅壹号与上海美豪酒店管理股份有限公司（以下简称“美豪酒店集团”）签署战略合作协议。美豪酒店集团是中国领先的专注于中高端酒店领域的民族酒店品牌，致力于为客户细节周到的品质住宿服务。</p>	<p>2021年5月，差旅壹号恭祝“交建云商”三周年，很荣幸作为合作伙伴获得：“优质服务奖”和“优秀合作伙伴”两项殊荣。</p>
	
<p>差旅壹号携手国家政府机关单位中国民用航空中南地区空中交通管理局，共同打造“数智化”差旅平台</p>	<p>差旅壹号助力中国知名互联网公司百度在企业差旅平台建设场景中更添新动力</p>
	
<p>2021年6月30日上午，中共成都市金牛区西安路街道工作委员会“七一”表彰大会在成都农商银行白果林办公区D栋2楼会议室举行。四川我要去哪科技股份有限公司党支部获评“先进基层党组织”荣誉称号。</p>	<p>上半年中标或上线客户20余家，其中央企和国企如中国农业发展银行、恒丰银行股份有限公司等10余家，上市公司如渤海银行等10余家。</p>

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	11
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	69

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周琳、主管会计工作负责人陆玉兰及会计机构负责人（会计主管人员）陆玉兰保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、自有房产抵押风险	公司位于成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 楼房屋 现在全部处于抵押状态。若公司的资金周转出现困难，则可能会导致被抵押的房产被行使抵押权，从而影响公司的正常经营。为避免这一情况发生，公司积极加大对资金管理的力度，积极筹措资金，提高资金使用效率；同时，公司努力提高获取现金的能力，不断提升公司的盈利能力，从而降低公司资产抵押带来的风险。应对措施：公司将加大对资金管理的力度，积极筹措资金，提高资金使用效率；同时公司将增强经营性活动获取现金的能力，不断提升公司的盈利能力，从而降低公司资产抵押带来的风险。
2、公司治理及控股股东不当控制风险	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理办法》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。另一方面股份公司成立时间较短，特别是公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让后，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有个过程，截至 2021 年 6 月 30 日，公司管理层对相关制度有一个较为深刻的理解并且贯彻执行

	<p>的比较好，公司治理不规范这一风险降低。此外，自我要去哪有限公司成立以来，周琳 一直持有公司 50%以上的股权，为公司的控股股东；周琳、陆玉兰夫妇一直保持对公司的实际控制地位，为公司的实际控制人。若控股股东利用其控股地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务、监督等进行不当控制，可能给公司经营 和其他股东带来风险。应对措施：公司在《公司章程》和《关联交易管理办法》中规定了关联股东回避表决制度。同时在选举董事会成员和监事会 主席时，充分考虑中小股东的意见，限制控股股东滥用权力，维护中小股东利益。此外，公司还将通过加强对管理层培训等 方式不断增强控股股东和管理层的诚信和规范经营意识，忠实履行职责</p>
<p>3、核心技术人员流失及技术泄密风险</p>	<p>作为一站式企业消费管理平台优质品牌，公司的成长很大程度上取决于能付准确判断技术发展趋势及迅速应对市场变化，因此，公司对高水平的技术人才、营销人才、运营人才、产品人 才等有较大需求。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。公司虽已做出妥善安排，建立并完善了对核心技术人员的 有效激励机制，但仍不能排除人才流失的风险。如果公司的核心技术人员流失严重，可能会削弱公司目前的竞争优势。此外，公司产品的技术含量高，不少关键技术 为本公司独创，但关键技术掌握在少数核心技术人员手中，存在技术泄密风险。应对措施：一方面，公司将继续加强对核心技术人员的管理，技术人员入 职时要求其签订保密合同，约定禁止竞业以及合同 技术的保密等；且公司会为核心技术人员提供良好的福利待遇，为核心技术人员提供较大的发展空间，增强核心技术人员对公司的忠诚度。另一方面，公司会不断进行新型技术的研发，进行技术的更新换代，减少对已有技术的 依赖度，保持核心技术的领先性。</p>
<p>4、互联网系统应用风险</p>	<p>报告期内公司业务发展迅速，尤其是作为一站式企业消费管理 平台优质品牌，公司处于高速成长期。自挂牌成功后，随着后续企业融资加速，公司总体经营规模将进一步扩大。资产规模的扩大、业务增长等都会使得公司组织架构、管理体系趋于复杂。这对公司已有的战略规划、制度建设、组织管理、营运管理、财务管理、内部控制等方面带来较大的挑战。因此，公司需要及时完善现有管理体系、建立更加规范的内控制度、提高管理能力以适应公司规模发展的需求。如果公司管理层不能适时调整公司管理体制或未能很好把握调整时机、或发生相应职位管理人员的选任失误，都将可能阻碍公司业务 的正常推进或 错失发展机遇。未来公司可能存在组织模式和管理制度不完善、内部控制有效性不足、内部约束不健全引致的风险。应对措施：公司在主要经营场</p>

	所同时使用中国电信、中国联通两家运营商提供的专用通讯光纤设备传输信息，以实现互为备份，设备合理冗余；在境内的多个电信 IDC 机房设置服务器，以实现多点同步镜像和负载自动均衡，确保信息安全及服务的连续性、可操性；采用更为安全、稳定的操作系统和数据存储及备份方式，以及高级别的防火墙控制等以确保系统的安全和稳定，降低系统的应用风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	释义
我要去哪、公司、股份公司	指	四川我要去哪科技股份有限公司，系由四川我要去哪科技有限公司 整体变更而来
我要去哪有限公司、有限公司	指	四川我要去哪科技有限公司
四川海岛印象	指	四川海岛印象旅行社有限公司，公司的全资子公司
深圳草原印象	指	深圳市草原印象商旅服务有限公司，公司的全资孙公司
成都泛美印象	指	成都泛美印象软件开发中心（有限合伙），公司的发起人和股东之一
成都平原之旅	指	成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙），公司的发起人和股东之一
成都速越	指	成都速越汽车租赁行（有限合伙），公司的发起人和股东之一
我要去哪（香港）	指	我要去哪旅行社（香港）有限公司，公司的全资子公司
报告期内	指	2021 年 1 月 1 日—2021 年 6 月 30 日
元	指	人民币元
首席技术官	指	企业内负责技术的最高负责人
旅游电子商务、在线旅游	指	旅游消费者通过网络或电话，向旅游服务提供商预定机票、酒店、度假产品等旅游产品或服务，并通过网上支付或线下付费的旅游方式。
市场交易规模	指	旅游电子商务服务提供商通过在线或者呼叫中心预订并交易成功的机票、酒店、度假等所有旅游产品的价值总额，包括上游供应商 的网络直销和第三方在线代理商的网络分销。
电子商务	指	电子商务有狭义和广义之分：狭义电子商务是指利用互联网从事商务或活动；广义电子商务是指使用各种电子工具从事商务或活动。本转让说明书提到的电子商务指广义的电子商务。
B2B	指	Business toBusiness，即企业与企业之间通过

		互联网完成包括交易信息的发布及搜索、初步沟通、签订商务合同、物流配送、资金支付等某个交易环节或所有交易环节的商务活动。
TMC	指	TMC 是指差旅管理公司 Travel Management Companies 的英文简称
一站式企业消费管理平台	指	集供应链资源聚合、消费标准管理控制、统一结算、在线交易、一站式集成，全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购和统一结算”的企业消费管理平台。
SaaS	指	Software as a Service，即软件即服务，客户使用服务商提供的运行在服务器上的应用程序。这些应用程序可以通过各种各样的客户端设备所访问。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	四川我要去哪科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan 517Na Science Technology Co, Ltd
证券简称	我要去哪
证券代码	834132
法定代表人	周琳

二、联系方式

董事会秘书	齐成飞
联系地址	四川省成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层
电话	028-66157423
传真	028-66157423
电子邮箱	tuhai@517na.com
公司网址	www.5171a.com
办公地址	四川省成都市金牛区一环路北一段 99 号 1 栋 32 层
邮政编码	610031
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2010 年 8 月 16 日
挂牌时间	2015 年 11 月 11 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6410-信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网接入及相关服务
主要业务	差旅壹号作为一站式企业消费管理平台的领先品牌，涵盖了一站式企业商旅管理、一站式企业出行管理、一站式企业用餐管理、一站式企业福利管理平台。以让企业消费合规高效，让企业和员工都满意为愿景，以企业消费管理平台的领先品牌，提供有温度的企业消费管理服务为必达使命，以优质的商旅、出行、用餐、员工福利资源，耕耘于企业全体员工的消费场景，主要聚焦在商旅消费、出行消费、用餐消费、员工福利消费等具有全员使用、高频小额支出的员工消费并且企业承担成本的场景。全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购、费用企业统一结算”的一站式管理平台；

主要产品与服务项目	一站式商旅管理平台，商旅管理平台化，全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购、费用企业统一结算”的一站式商旅管理平台；提供优质的商旅资源，提供优质的国内机票资源，产品资源覆盖全球68万余条航线、580家航空公司，并与国内外超100家航空公司进行了深度的合作；提供优质的酒店资源，70万家国内酒店，遍布全国632个城市，直连TOP100酒店集团，合作连锁酒店品牌1000+，覆盖客房间数400多万，100多万全球酒店，遍布全球200多个国家和目的地；火车票，直连12306，快速出票，退改及时；一站式出行服务管理平台，出行服务管理平台化，全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购和统一结算”的一站式出行服务管理平台；提供一站式出行服务资源，聚合了滴滴、曹操、首汽等国内外200家网约车资源，以及巴士租车公司、高端定制用车公司，产品覆盖完整，遍布全球200多个国家和目的地。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	131,454,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（周琳）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（周琳），一致行动人为（周琳、陆玉兰、成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）、成都速越汽车租赁行（有限合伙）、成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙））

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510000560700873E	否
注册地址	四川省成都市金牛区一环路北一段99号1栋32层5号	否
注册资本（元）	131,454,000	

五、中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	35,455,021.99	16,512,385.90	114.72%
毛利率%	69.82%	35.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,558,281.31	-17,512,776.32	79.68%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,349,396.23	-17,986,867.87	75.82%
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-2.96%	-11.64%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-3.62%	11.98%	-
基本每股收益	-0.03	-0.48	93.75%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	396,765,681.33	421,148,411.74	-5.79%
负债总计	278,301,743.64	299,126,192.74	-6.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,463,937.69	122,022,219.00	-2.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.90	0.93	-3.10%
资产负债率% (母公司)	69.20%	70.34%	-
资产负债率% (合并)	70.14%	71.03%	-
流动比率	0.99	0.99	-
利息保障倍数	-3.81	-42.58	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-10,092,636.97	26,729,406.97	-137.76%
应收账款周转率	5.92	2.15	-
存货周转率	2.11	2.97	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.79%	2.96%	-
营业收入增长率%	114.72%	-49.51%	-
净利润增长率%	79.68%	-19432.86%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

1、经营模式

差旅壹号作为一站式企业消费管理平台的领先品牌，在企业全体员工的消费场景，主要聚焦在商旅消费、出行消费、用餐消费、福利消费等具有全员使用、高频小额支出的员工消费并且企业承担成本的场景，整合了优质的商旅资源、酒店资源、出行服务资源、用餐资源、员工福利资源，形成优质的差旅服务供应链，产品覆盖完整，价格有优势，服务有保证。

公司自主研发并运营差旅壹号一站式企业消费管理平台，以企业消费管理的 SaaS 平台+交易+服务作为公司主要的产品和服务，协助企业实现企业消费的合规透明、降本增效、提升员工消费体验、做好高管服务保障、打造企业消费的数字化和智能化管理平台。全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购、费用企业统一结算”，能实现申请单管控、标准管控、预算管控，一站式集成钉钉、企业微信、飞书、用友、浪潮、金蝶等企业数字化平台，为企业数字化赋能。

2、产品服务与关键资源：

（1）一站式企业消费管理平台(<http://www.5171a.com/>)

差旅壹号作为一站式企业消费管理平台的领先品牌，涵盖了一站式企业商旅管理平台、一站式企业出行管理平台、一站式企业用餐管理平台、一站式企业福利管理平台。以让企业消费合规高效，让企业和员工都满意为愿景，以提供有温度的企业消费管理服务为使命，全面实现“一站式全员自助预订、费用智能化管控、企业集中采购、费用企业统一结算”的一站式企业消费管理平台；

（2）商旅资源：

产品资源覆盖全球 68 万余条航线、580 家航空公司，并与国内外超 100 家航空公司进行了深度的合作。整合国内外航空公司四大运价体系：航司官网及旗舰店、公布运价、企业大客户协议价（三方/两方）、精准营销产品；70 万家国内酒店，遍布全国 632 个城市；直连 TOP100 酒店集团，合作连锁酒店品牌 1000+，覆盖客房间数 400 多万；100 多万全球酒店，遍布全球 200 多个国家和目的地；直连 12306，快速出票，退改及时；聚合了滴滴、曹操、首汽、高德等国内外 200 家网约车资源，产品覆盖完整，遍布全球 200 多个国家和目的地，价格优势，服务有保证。

（3）出行服务资源：

聚合了滴滴、曹操、首汽等国内外 200 家网约车资源，产品覆盖完整，遍布全球 200 多个国家和目的地，价格优势，服务有保证；以及巴士租车公司、高端定制租车公司。

（4）用餐资源：

美团平台上的商家、饿了么平台上的商家、直连餐饮管理公司

(5) 员工福利资源:

京东平台上的资源、商旅平台上的资源、出行服务平台上的资源、用餐平台上的资源

3、客户类型:

政府类客户（央企；金融类国企；科技类国企；医药健康类国企；高等院校；生产制造类国企）、大型企业类客户（互联网类企业；科技类企业；医药健康类企业；企业服务类企业；生产制造类企业）、中型企业客户（互联网类企业；科技类企业）、小型企业客户（互联网类企业；科技类企业）。

(1) 销售渠道：互联网营销和直销

互联网营销：通过导入流量，完成流量到交易的转化，通过交易中为用户提供优质的产品和服务形成良好的用户口碑传播和用户留存，通过口碑传播再带来新的流量。

直销：针对政府类客户、大型企业客户、中型企业客户会成立专门营销团队，为用户提供量身定制的整体方案来拓展用户。

(2) 收入来源:

收入分为 SAAS 平台服务费、技术服务费、服务费及供应商佣金，向企业客户收取 SAAS 平台服务费、技术服务费以及企业消费管理的服务费，部分供应商会提供一定数量的佣金。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

(二) 经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	57,998,559.29	14.62%	66,007,661.57	15.67%	-12.13%
应收账款	3,681,718.17	0.93%	7,446,438.19	1.77%	-50.56%
预付款项	4,482,203.21	1.13%	477,697.38	0.11%	838.29%
其他应收款	196,908,429.25	49.63%	210,988,763.16	50.10%	-6.67%
存货	5,131,274.01	1.29%	5,007,220.42	1.19%	2.48%
其他流动资产	6,946,259.63	1.75%	7,141,362.04	1.70%	-2.73%
长期股权投资	3,240,542.41	0.82%	3,424,061.59	0.81%	-5.36%
投资性房地产	56,318,591.13	14.19%	57,036,165.41	13.54%	-1.26%
固定资产	44,456,466.03	11.20%	45,062,126.44	10.70%	-1.34%

无形资产	15,214,551.31	3.83%	16,345,063.21	3.88%	-6.92%
长期待摊费用	705,064.33	0.18%	497,904.51	0.12%	41.61%
短期借款	42,014,991.16	10.59%	40,580,000.00	9.64%	3.54%
应付账款	4,512,823.41	1.14%	1,520,832.19	0.36%	196.73%
合同负债	3,028,607.08	0.76%	5,564,879.44	1.32%	-45.58%
其他应付款	221,403,333.68	55.80%	243,925,000.51	57.92%	-9.23%
其他流动负债	194,296.51	0.05%	333,892.77	0.08%	-41.81%

项目重大变动原因:

- 1、货币资金较期初减少 12.13%，主要原因系报告期内业务量增加导致经营垫资增加所致；
- 2、应收账款较期初减少 50.56%，主要原因系公司加强应收款管理，收回应收账款所致；
- 3、预付账款较期初增加 838.29%，主要原因系业务量增加，导致正常经营预付款增加；
- 4、长期待摊费用较期初增加 41.61%，主要原因系本期发生装修费用；
- 5、应付账款较期初增加 196.73%，主要原因系业务量增加，导致正常经营应付款增加；
- 6、合同负债较期初减少 45.58%，主要原因系预收合同款按期履约，转入收入导致；
- 7、其他流动负债较期初减少 41.81%，主要原因系增值税销项核销所致；

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	35,455,021.99	-	16,512,385.90	-	114.72%
营业成本	10,700,847.33	30.18%	10,602,321.15	64.21%	0.93%
毛利率	69.82%		35.79%		95.08%
销售费用	8,127,298.83	22.92%	2,938,279.00	17.79%	176.60%
管理费用	6,820,028.0	19.24%	6,834,073.35	41.39%	-0.21%
研发费用	13,641,897.99	38.48%	13,251,459.83	80.25%	2.95%
财务费用	843,482.30	2.38%	32,489.75	0.20%	2,496.15%
信用减值损失	383,074.97	1.08%	-466,004.86	-2.82%	-182.20%
投资收益	-183,519.18	-0.52%	-106,894.39	-0.65%	71.68%
营业利润	-3,442,172.50	-9.71%	-17,520,863.01	-106.11%	80.35%

经营活动产生的现金流量净额	-10,092,636.97	-	26,729,406.97	-	-137.76%
投资活动产生的现金流量净额	-857,343.76	-	-21,158,810.87	-	-95.95%
筹资活动产生的现金流量净额	1,217,495.58	-	3,878,732.72	-	-68.61%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增加 114.72%，主要原因系上年同期受疫情影响，业务量下滑，本期业务量较上年同期增长所致；
- 2、毛利率较上年同期增加 95.08%，主要原因系本司营业成本构成主要为人工成本，去年上半年部分客满人员等人工成本归集在营业成本中，在年报审计时被调至销售费用，本期影响金额约 460 万元，本期半年报按照年报审计口径将该类人员归集至销售费用，若 2020 年半年报按照同口径核算则上期毛利率为 56.66%，则本期毛利率较上年同期增加了 13.16 个百分点，主要原因系营业收入大幅提升而营业成本主要为人工成本相对固定导致；
- 3、销售费用较上年同期增加 176.60%，主要原因系部分客满人员薪酬 2020 年上半年归集在营业成本，本期根据年报审计口径归集至销售费用，导致销售人员薪酬大幅增加；
- 4、财务费用较上年同期增加 2496.15%，主要原因系本期为补充流动资金增加银行贷款使得利息费用上升所致；
- 5、信用减值损失较上年同期减少 182.20，主要原因系本期公司加强对应收款项管理，应收款项账面余额较期初降低所致；
- 6、营业利润较上年同期增加 80.35%，主要原因系本期业务量较上年同期增长明显所致；
- 7、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 137.76%，主要原因系业务量增长，经营活动垫资增加导致；
- 8、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 95.95%，主要原因系本期业务量较上年同期有明显增长，资金投入业务经营活动，无闲散资金用于购买理财产品导致。
- 9、筹资活动的现金流净额较上年同期减少 68.61%，主要原因系 2020 年下半年已经通过银行贷款补充了流动资金，本期筹资活动减少所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	997,414.81
其他	-66,691.38
非经常性损益合计	930,723.43
所得税影响数	139,608.51
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	791,114.92

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
四川海岛印象旅行社有限公司	子公司	商旅产品代理、商旅服务提供	30,000,000.00	296,087,711.26	62,457,261.39	26,745,432.23	54,546.51
上海趣卫国际旅行社有限公司	子公司	商旅产品代理、商旅服务提供	20,000,000.00	57,833,090.35	7,934,622.06	13,459,594.98	-418,536.76
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	子公司	商旅产品代理、商旅服务提供	30,000,000.00	75,946,010.17	-519,336.20	5,761,744.64	41,955.31
深圳市草原印象商旅服务有限公司	子公司	商旅产品代理、商旅服务	30,080,000.00	40,991,583.16	22,104,404.68	3,503,858.25	42,166.55

		提供					
--	--	----	--	--	--	--	--

（二）主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
四川海岛印象旅行社有限公司	公司业务开展需要	满足公司战略发展
上海趣卫国际旅行社有限公司	公司业务开展需要	满足公司战略发展
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	公司业务开展需要	满足公司战略发展
深圳市草原印象商旅服务有限公司	公司业务开展需要	满足公司战略发展

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二）其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在其他重大关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）

是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	0	51,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

债权债务往来或担保等事项：2021.1.12，周琳、陆玉兰作为担保方，为公司担保借款 11,000,000.00 元，于 2023.1.11 到期。2021.2.25，周琳、陆玉兰作为担保方，为公司担保借款 40,000,000.00 元，于 2022.2.25 到期。关联方无偿为公司贷款提供担保，根据公司章程第二十七条（一）交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；未达到董事会及股东大会审议标准，无需董事会及股东大会审议。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015年11月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年11月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资产独立承诺	2015年11月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	人员独立承诺	2015年11月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	避免关联交易的承诺	2015年11月11日	-	正在履行中
公开转让说明书	收购人	避免关联交易的承诺	2015年11月11日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保函保证金	货币资金	质押	4,090,000.00	1.03%	银行保函保证金
房屋	固定资产	抵押	42,527,148.67	10.72%	最高额贷款抵押保函抵押
房屋	投资性房产	抵押	56,318,591.13	14.19%	最高额贷款抵押保函抵押
总计	-	-	102,935,739.80	25.94%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

暂无影响

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位: 股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	62,780,742	47.76%	14,516,328	77,297,070	58.80%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,535,981	2.69%	14,516,328	18,052,309	13.73%	
	董事、监事、高管	3,535,981	2.69%	14,516,328	18,052,309	13.73%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	68,673,258	52.24%	-14,516,328	54,156,930	41.20%	
	其中：控股股东、实际控制人	68,673,258	52.24%	-14,516,328	54,156,930	41.20%	
	董事、监事、高管	68,673,258	52.24%	-14,516,328	54,156,930	41.20%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		131,454,000	-	0	131,454,000	-	
普通股股东人数							21

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周琳	72,209,239	0	72,209,239	54.93%	54,156,930	18,052,309	0	0
2	邓旭	20,724,933	1,000,000	21,674,933	16.49%	0	21,674,933	0	0
3	李波	6,609,604	0	6,609,604	5.03%	0	6,609,604	0	0
4	成都速越汽车租赁行(有	5,382,000	0	5,382,000	4.09%	0	5,382,000	0	0

	限 合 伙)								
5	张建军	5,046,840	0	5,046,840	3.84%	0	5,046,840	0	0
6	张云祥	4,752,000	0	4,752,000	3.62%	0	4,752,000	0	0
7	肖运鸿	3,458,883	0	3,458,883	2.63%	0	3,458,883	0	0
8	成都因风音朔企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,965,190	0	1,965,190	1.50%	0	1,965,190	0	0
9	查清	1,648,800	0	1,648,800	1.25%	0	1,648,800	0	0
10	成都壹号伙伴企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	1,440,000	0	1,440,000	1.1%	0	1,440,000	0	0
合计		123,237,489	1,000,000	124,187,489	94.48%	54,156,930	70,030,559	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：报告期末，公司股东周琳持有成都速越 61.86%的股权，担任成都速越的执行事务合伙人；除此之外，各股东之间不存在其他任何关联关系。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周琳	董事长、总经理	男	1975年4月	2018年8月13日	2021年8月12日
陆玉兰	董事、财务总监	女	1975年11月	2018年8月13日	2021年8月12日
姜元斐	董事、高级副总裁	女	1982年6月	2018年8月13日	2021年8月12日
王伟伟	董事、客户成功中心总经理	女	1991年10月	2018年8月13日	2021年8月12日
康珂然	董事、CTO、副总裁、国内机票事业部总经理	男	1990年1月	2018年8月13日	2021年8月12日
王宗俊	监事会主席	男	1990年5月	2018年8月13日	2021年8月12日
邓一波	监事、副总裁、地面交通事业部总经理	男	1990年10月	2018年8月13日	2021年8月12日
王辉雄	职工代表监事、国际机票事业部总经理	男	1982年4月	2018年8月13日	2021年8月12日
齐成飞	董事会秘书、华北营销中心总经理	男	1985年4月	2018年8月13日	2021年8月12日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

周琳、陆玉兰为夫妻关系，对公司具有实际控制力，为公司的实际控制人。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在其他任何关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
总经办	1	1
行政人员	20	17
销售人员	57	49
财务人员	33	31
技术人员	147	128
客满人员	155	155
员工总计	413	381

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	（一）	57,998,559.29	66,007,661.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（二）	3,681,718.17	7,446,438.19
应收款项融资			
预付款项	（三）	4,482,203.21	477,697.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（四）	196,908,429.25	210,988,763.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	（五）	5,131,274.01	5,007,220.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	（六）	6,946,259.63	7,141,362.04
流动资产合计		275,148,443.56	297,069,142.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	（七）	3,240,542.41	3,424,061.59
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产	(八)	56,318,591.13	57,036,165.41
固定资产	(九)	44,456,466.03	45,062,126.44
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十)	15,214,551.31	16,345,063.21
开发支出			
商誉	(十一)		
长期待摊费用	(十二)	705,064.33	497,904.51
递延所得税资产	(十三)	1,682,022.56	1,713,947.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		121,617,237.77	124,079,268.98
资产总计		396,765,681.33	421,148,411.74
流动负债：			
短期借款	(十四)	42,014,991.16	40,580,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(十五)	4,512,823.41	1,520,832.19
预收款项			
合同负债	(十六)	3,028,607.08	5,564,879.44
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(十七)	4,695,989.11	5,198,865.93
应交税费	(十八)	2,451,702.69	2,002,721.90
其他应付款	(十九)	221,403,333.68	243,925,000.51
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	(二十)	194,296.51	333,892.77
流动负债合计		278,301,743.64	299,126,192.74
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		278,301,743.64	299,126,192.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（二十一）	131,454,000.00	131,454,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（二十二）	27,996,714.76	27,996,714.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（二十三）	2,356,183.24	2,356,183.24
一般风险准备			
未分配利润	（二十四）	-43,342,960.31	-39,784,679.00
归属于母公司所有者权益合计		118,463,937.69	122,022,219.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		118,463,937.69	122,022,219.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		396,765,681.33	421,148,411.74

法定代表人：周琳主管会计工作负责人：陆玉兰会计机构负责人：陆玉兰

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		49,725,344.89	56,848,099.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	（一）	30,883,002.38	45,779,756.67
应收款项融资			
预付款项		1,297,502.31	477,697.38

其他应收款	(二)	241,227,371.94	234,670,165.28
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,131,274.01	5,007,220.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,779,246.06	1,835,515.32
流动资产合计		330,043,741.59	344,618,454.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	102,107,008.16	102,290,527.34
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		30,832,677.45	31,227,898.29
固定资产		29,654,233.90	30,060,473.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		14,973,894.58	16,067,801.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		45,671.27	
递延所得税资产		1,656,179.36	1,688,104.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,269,664.72	181,334,804.89
资产总计		509,313,406.31	525,953,259.55
流动负债：			
短期借款		33,090,401.00	30,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		857,350.04	176,570.95
预收款项			
合同负债		4,403,264.67	5,564,879.44
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,882,779.17	3,332,121.73
应交税费		967,224.38	781,087.60
其他应付款		310,218,635.97	329,774,417.87

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			333,892.77
流动负债合计		352,419,655.23	369,962,970.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
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		352,419,655.23	369,962,970.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本		131,454,000.00	131,454,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		28,452,494.07	28,452,494.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,356,183.24	2,356,183.24
一般风险准备			
未分配利润		-5,368,926.23	-6,272,388.12
所有者权益（或股东权益）合计		156,893,751.08	155,990,289.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		509,313,406.31	525,953,259.55

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		35,455,021.99	16,512,385.90
其中：营业收入	（二十五）	35,455,021.99	16,512,385.90

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,642,728.39	33,926,354.52
其中：营业成本	(二十五)	10,700,847.33	10,602,321.15
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(二十六)	509,173.87	267,731.44
销售费用	(二十七)	8,127,298.83	2,938,279.00
管理费用	(二十八)	6,820,028.07	6,834,073.35
研发费用	(二十九)	13,641,897.99	13,251,459.83
财务费用	(三十)	843,482.30	32,489.75
其中：利息费用		766,805.11	54,483.33
利息收入		271,401.04	14,716.45
加：其他收益	(三十一)	1,545,978.11	
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十二)	-183,519.18	-106,894.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-183,519.18	-191,666.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十三)	383,074.97	-466,004.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,442,172.50	-17,986,867.87
加：营业外收入	(三十四)	2,865.98	587,037.29
减：营业外支出	(三十五)	69,557.36	112,945.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,508,863.88	-17,512,776.32
减：所得税费用	(三十六)	49,417.43	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,558,281.31	-17,512,776.32

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,558,281.31	-17,512,776.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,558,281.31	-17,512,776.32
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,558,281.31	-17,512,776.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.03	-0.48
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周琳主管会计工作负责人：陆玉兰会计机构负责人：陆玉兰

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	(四)	24,295,331.27	9,545,101.39
减：营业成本	(四)	3,338,305.10	3,516,786.21
税金及附加		136,089.31	156,480.13
销售费用		1,440,219.94	1,214,919.54
管理费用		5,952,485.89	4,098,216.60
研发费用		12,697,384.98	12,413,684.01
财务费用		608,047.99	58,259.28
其中：利息费用		658,208.31	229,633.32
利息收入		256,411.79	-194,416.01
加：其他收益		801,354.13	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	-183,519.18	-106,894.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-183,519.18	-106,894.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		212,835.09	-553,031.63
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		953,468.10	-12,573,170.40
加：营业外收入		965.98	230,689.32
减：营业外支出		19,046.93	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		935,387.15	-12,342,481.08
减：所得税费用		31,925.26	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		903,461.89	-12,342,481.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		903,461.89	-12,342,481.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收			

益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		903,461.89	-12,342,481.08
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	-0.34
(二) 稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		45,672,943.46	284,537,890.79
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		637,889.79	96,022.22
收到其他与经营活动有关的现金	(三十七)	23,002,034.75	407,229,801.49
经营活动现金流入小计		69,312,868.00	691,863,714.50

购买商品、接受劳务支付的现金		7,599,775.85	255,864,472.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,256,317.00	20,911,246.86
支付的各项税费		1,088,577.60	2,609,142.31
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	42,460,834.52	385,749,445.6
经营活动现金流出小计		79,405,504.97	665,134,307.53
经营活动产生的现金流量净额		-10,092,636.97	26,729,406.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			18,000,000.00
取得投资收益收到的现金			84,772.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		965.98	
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		965.98	18,084,772.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			5,243,583.47
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十七)		34,000,000.00
投资活动现金流出小计		858,309.74	39,243,583.47
投资活动产生的现金流量净额		-857,343.76	-21,158,810.87
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		45,892,660.26	24,000,000.00
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		45,892,660.26	24,000,000.00
偿还债务支付的现金		44,428,988.02	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,176.66	121,267.28

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		44,675,164.68	20,121,267.28
筹资活动产生的现金流量净额		1,217,495.58	3,878,732.72
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		-9,732,485.15	9,449,328.82
加：期初现金及现金等价物余额		63,641,044.44	44,414,294.97
六、期末现金及现金等价物余额		53,908,559.29	53,863,623.79

法定代表人：周琳主管会计工作负责人：陆玉兰会计机构负责人：陆玉兰

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		30,559,004.32	2,864,816.46
收到的税费返还		637,889.79	19,830.05
收到其他与经营活动有关的现金		38,115,973.89	684,866,504.47
经营活动现金流入小计		69,312,868.00	687,751,150.98
购买商品、接受劳务支付的现金		7,599,775.85	8,453,788.77
支付给职工以及为职工支付的现金		16,839,629.16	13,842,109.64
支付的各项税费		1,088,577.60	1,367,612.91
支付其他与经营活动有关的现金		52,923,650.64	662,124,710.40
经营活动现金流出小计		78,451,633.25	685,788,221.72
经营活动产生的现金流量净额		-9,138,765.25	1,962,929.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			18,000,000.00
取得投资收益收到的现金			84,772.60
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			18,084,772.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		848,047.79	14,955.03
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			10,000,000.00

投资活动现金流出小计		848,047.79	10,014,955.03
投资活动产生的现金流量净额		-848,047.79	8,069,817.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		33,110,235.00	10,000,000.00
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		33,110,235.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		246,176.66	120,016.66
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,246,176.66	10,120,016.66
筹资活动产生的现金流量净额		2,864,058.34	-120,016.66
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		-7,122,754.70	9,912,730.17
加：期初现金及现金等价物余额		56,848,099.59	27,093,306.75
六、期末现金及现金等价物余额		49,725,344.89	37,006,036.92

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

四川我要去哪科技股份有限公司 二〇二一年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司概况

四川我要去哪科技股份有限公司(以下简称公司或本公司),前身为四川我要去哪科技有限公司,由周琳、李波、张建军、邱玮以货币投资成立,于2010年08月16日取得四川省工商行政管理局颁发注册号为510000000179520的法人营业执照,公司成立时注册资本1,000.098万元。

2015年6月18日,经股东会决议,以截至2015年4月30日经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的账面净资产人民币60,279,496.41元,按照1:0.4808的比例折合为股份公司股份28,983,800股,每股面值人民币1元,折股后股份公司的股本总额为人民币28,983,800元,余额人民币31,295,696.41元计入资本公积,公司变更为股份公司。

2015年10月21日,公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的《关于同意四川我要去哪科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2015]6921号)。公司股票于2015年11月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:我要去哪,证券代码:834132;转让方式为协议转让,从2018年1月15日开始,转让方式统一改为集合竞价转让。

2020年12月7日,公司召开2020年第二次临时股东大会,审议通过《公司2020年度权益分配预案的议案》,以资本公积向全体股东每10股转增26股,新增股本94,939,000.00股,公司注册注册资本变更为131,454,000.00元,股本变更为131,454,000.00元。

截至2021年6月30日止,本公司累计发行股本总数13,145.40万股,注册资本为13,145.40万元。

本公司实际控制人及法定代表人:周琳

公司注册及总部办公住址:成都市金牛区一环路北一段99号1栋32层5号

本财务报表未经审计。

二、 公司基本情况

(一) 合并财务报表范围

截至 2021 年 06 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司名称	公司类别
1	四川我要去哪科技股份有限公司	母公司
2	四川海岛印象旅行社有限公司	一级全资子公司
3	我要去哪旅行社（香港）有限公司	一级全资子公司
4	四川差旅壹号科技有限公司	一级全资子公司
5	深圳市草原印象商旅服务有限公司	二级全资子公司
6	上海趣卫国际旅行社有限公司	二级全资子公司
7	四川差旅壹号国际旅行社有限公司	二级全资子公司
8	北京差旅壹号国际旅行社有限公司	二级全资子公司
9	济南海岛旅行社有限公司	二级全资子公司
10	义乌泛美旅行社有限公司	二级全资子公司
11	我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	二级全资子公司
12	北京罗马印象国际旅行社有限公司	二级全资子公司

本公司报告期合并范围变化情况及子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”和“六、合并范围的变更”。

三、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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》的相关规定编制。

(二) 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 06 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 半年度（01 月-06 月）的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、

子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（七）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初

始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债
以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。
持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。
终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的,直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为: 劳务成本、低值易耗品。

存货按成本进行初始计量, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法;

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（X）X、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额,调整资本公积中的股本溢价;资本公积中的股本溢价不足冲减时,调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。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差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;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差额,计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在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。

（3）长期股权投资的处置

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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算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进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权,属于一揽子交易的,各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额,在个别财务报表中,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本(并考虑预计弃置费用因素的影响)进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出,在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时,计入固定资产成本;对于被替换的部分,终止确认其账面价值;所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

2、 折旧方法

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。对计提了减值准备的固定资产,则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务,则选择不同折旧率

或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	10	2.25
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化

率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
专利使用权	10年	预计受益年限
著作权	10年	预计受益年限
软件	5年	预计受益年限

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

- (1) 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;
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 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,能够证明其有用性;
- (4) 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;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金

额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：在受益期内平均摊销。

(二十二) 合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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。对于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。

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：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

(二十五) 收入

1、 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹

象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

本公司的收入主要包括为企业提供消费管理平台获得的 SAAS 服务收入，提供 SAAS 平台有关的集成服务等技术服务收入，为商旅客户提供预订服务的服务收入以及来自供应商的佣金收入。

（1）消费管理平台 SAAS 服务收入：

消费管理平台 SAAS 服务收入是指向客户收取企业消费管理平台的订阅收入或与使用消费管理平台相关的 SAAS 服务收入；

1.1 合同中约定 SAAS 服务期限的，根据服务的期限，分期确认 SAAS 服务收入；

1.2 没有约定 SAAS 服务期限，按照单次使用消费管理平台收取 SAAS 服务收入的，按照服务已提供确认收入。

（2）商旅服务收入：为商旅客户提供机票、酒店、用车等商旅产品预订等服务获得的收入，在委托人已使用时，对账无误后按净额确认收入。

（3）技术开发服务收入：根据合同约定，在项目服务已提供，相关的项目成本能够可靠计量，且取得经客户确认的验收时确认收入。

（4）电子商务运营管理平台服务收入：机票业务服务收入，在委托人确认订单且已使用或超过有效期未使用时确认佣金收入；酒店业务收入，在委托人确认订单且已入住时确认佣金收入；旅行保险业务服务收入，在委托人确认订单且已使用或超过有效期未使用时确认佣金收入；与支付结算类公司、航空公司业务协作收入，依据合同约定，在相关业务发生时确认收入。

(二十六) 合同成本

合同成本包括合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规

范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十七) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：根据政府补充相关文件要求，用于购买固定资产、无形资产的财政拨款或直接给予实物资产补助等，公司认定为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助相关文件用于对公司研发补贴或经营奖励等，公司认定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；
- (2) 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

已确认的政府补助需要返还的，应当分别下列情况处理：

- (1) 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。
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款

本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

资产负债表日，本公司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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的

所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

(二十九) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(三十) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的

一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无。

2、 重要会计估计变更

无。

五、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%

说明：子公司我要去哪旅行社（香港）有限公司执行 16.50% 的利得税。

(二) 税收优惠

2020 年 9 月 11 日，通过高新技术企业复审，并取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，2019 年度，公司企业所得税享受 15% 的优惠税率。

根据财政部国家税务总局财税〔2018〕77 号文件规定，子公司四川海岛印象旅行社有限公司、北京差旅壹号国际旅行社有限公司符合小型微利企业认定标准，根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）及《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不

超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	53,234,276.18	59,555,569.20
其他货币资金	4,764,283.11	6,452,092.37
合计	57,998,559.29	66,007,661.57
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	4,090,000.00	2,366,617.13
财政拨款冻结金		
合计	4,090,000.00	2,366,617.13

(二) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	2,873,788.32	4,948,668.57
4-12 个月	235,472.02	405,483.23
1 至 2 年	788,798.42	1,358,312.27
2 至 3 年		1,215,480.55
3 至 4 年	72,164.13	72,164.13
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	3,970,222.88	8,000,108.75
减：坏账准备	288,504.71	553,670.56
合计	3,681,718.17	7,446,438.19

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	3,970,222.88	100.00	288,504.71	7.27	3,681,718.17	8,000,108.75	100.00	553,670.56	6.92	7,446,438.19
其中：账龄组合	3,970,222.88	100.00	288,504.71	7.27	3,681,718.17	8,000,108.75	100.00	553,670.56	6.92	7,446,438.19
无风险组合										
合计	3,970,222.88	100.00	288,504.71		3,681,718.17	8,000,108.75	100.00	553,670.56		7,446,438.19

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,970,222.88	288,504.71	7.27
合计	3,970,222.88	288,504.71	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	553,670.56	553,670.56		265,165.85		288,504.71
合计	553,670.56	553,670.56		265,165.85		288,504.71

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
期末余额前五名的汇总金额	2,496,526.33	69.87	103,053.88
合计	2,496,526.33	69.87	103,053.88

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,482,203.21	100.00	477,697.38	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	4,482,203.21	100.00	477,697.38	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
期末余额前五名的汇总金额	1,695,316.91	37.82
合计	1,695,316.91	37.82

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	196,908,429.26	210,988,763.16
合计	196,908,429.26	210,988,763.16

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	181,566,868.23	191,452,024.87
4-12 个月	8,375,802.61	10,570,092.60
1 至 2 年	2,870,130.63	3,622,046.50
2 至 3 年	2,734,435.69	3,450,802.24
3 至 4 年	922,051.82	1,163,610.65
4 至 5 年	1,561,018.71	1,969,973.87
5 年以上	352,060.00	352,060.00
小计	198,382,367.70	212,580,610.73
减：坏账准备	1,473,938.45	1,591,847.57
合计	196,908,429.25	210,988,763.16

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	198,382,367.70	100.00	1,473,938.45	0.74	196,908,429.25	212,580,610.73	100.00	1,591,847.57	0.75	210,988,763.16
其中：账龄组合	170,947,685.63	86.17	1,473,938.45	0.86	169,473,747.18	182,912,043.96	86.04	1,591,847.57	0.87	181,320,196.39
无风险组合	27,434,682.07	13.83			27,434,682.07	29,668,566.77	13.96			29,668,566.77
合计	198,382,367.70	100.00	1,473,938.45		196,908,429.25	212,580,610.73	100.00	1,591,847.57		210,988,763.16

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	170,947,685.63	1,473,938.45	0.86
无风险组合	27,434,682.07		
合计	198,382,367.70	1,473,938.45	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,591,847.57			1,591,847.57
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	117,909.12			117,909.12
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,473,938.45			1,473,938.45

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	212,580,610.73			212,580,610.73

上年年末余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-14,198,24 3.03			-14,198,2 43.03
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	198,382,36 7.70			198,382,3 67.70

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或 转回	转销 或核 销	
账龄组合	1,591,84 7.57		117,909 .12		1,473,938 .45
无风险组合					
合计	1,591,84 7.57		117,909 .12		1,473,938 .45

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面 余额
代垫款	170,947,685.63	182,912,043. 96
保证金	27,434,682.07	29,668,566.7 7
合计	198,382,367.70	212,580,610. 73

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	代垫款	14,828,802.76	3个月以内 14828802.76元	7.47	14,828.80
第二名	保证金	13,877,400.00	3个月-1年 11904400元 2-3年 1650000元 3-4年 300000元	7.00	

第三名	保证金	7,470,000.00	3个月以内 7470000元	3.77	
第四名	代垫款	7,602,041.88	3个月以内 7602041.88元	3.83	7,602.04
第五名	代垫款	7,831,580.21	3个月以内 7631580.21元, 2-3年年保证金 200000元	3.95	7,831.58
合计		51,609,824.85		26.02	30,262.42

说明：公司截止报表日，其他应收中航鑫港担保有限公司（以下简称“中航鑫港”）13,874,400.00元，系公司下属四川海岛印象旅行社有限公司、深圳市草原印象商旅服务有限公司、北京差旅壹号国际旅行社有限公司等子公司为取得和保持国际航空运输协会客运销售代理人资格，向国际航空运输协会在中国实施代理人计划所认可的担保单位中航鑫港签订担保与反担保协议，中航鑫港为上述子公司履行代理协议提供保证担保，上述子公司同时提供中航鑫港认可的反担保，按照中航鑫港提供的担保额度的18%向其交存的担保保证金。

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
受托开发产品						
劳务成本	5,131,274.01		5,131,274.01	5,007,220.42		5,007,220.42
合计	5,131,274.01		5,131,274.01	5,007,220.42		5,199,200.76

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴税费	6,889,921.88	6,993,685.03
待摊房租		120,280.02
其他	56,337.75	27,396.99
合计	6,946,259.63	7,141,362.04

(七) 长期股权投资

被投资单位	上年年末 余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
1. 合营企业										
北京千百万数据有限公司	3,424,061.5 9			-183,519.18						3,240,542.4 1
小计	3,424,061.5 9			-183,519.18						3,240,542.4 1
合计	3,424,061.5 9			-183,519.18						3,240,542.4 1

(八) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用 权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	63,908,06 1.99			63,908,06 1.99
(2) 本期增加金额				
— 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 上年年末余额	6,871,896 .58			6,871,896 .58
(2) 本期增加金额				
— 计提或摊销	717,574.2 8			717,574.2 8
— 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额	7,589,470 .86			7,589,470 .86
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
— 计提				
(3) 本期减少金额				
— 处置				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	56,318,59 1.13			56,318,59 1.13
(2) 上年年末账面价值	57,036,16 5.41			57,036,16 5.41

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产		45,062,126.44
固定资产清理		
合计		45,062,126.44

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	48,551,424.51	1,590,266.40	2,168,799.11	14,905,584.91	67,216,074.93
(2) 本期增加金额		66,630.59		791,679.15	858,309.74
—购置		66,630.59		791,679.15	858,309.74
(3) 本期减少金额		57,070.00		1,501,319.66	1,558,389.66
—处置或报废		57,070.00		1,501,319.66	1,558,389.66
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	48,551,424.51	1,599,826.99	2,168,799.11	14,195,944.40	66,515,995.01
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	5,476,636.12	1,430,909.52	2,060,359.15	13,186,043.70	22,153,948.49
(2) 本期增加金额	547,639.72	73,470.24		764,920.94	1,386,030.90
—计提	547,639.72	73,470.24		764,920.94	1,386,030.90
(3) 本期减少金额		54,505.40		1,425,945.01	1,480,450.41
—处置或报废		54,505.40		1,425,945.01	1,480,450.41
—转入投资性房地产					
(4) 期末余额	6,024,275.84	1,449,874.36	2,060,359.15	12,525,019.63	22,059,528.98
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	42,527,148.67	149,952.63	108,439.96	1,670,924.77	44,456,466.03
(2) 上年年末账面价值	43,074,788.39	159,356.88	108,439.96	1,719,541.21	45,062,126.44

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	专利及非专利技术	软件	商标权	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	20,143,104.94	3,964,984.07		24,108,089.01
(2) 本期增加金额		6,273.27		6,273.27
—购置		6,273.27		6,273.27
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	5,173,477.59	2,589,548.21		7,763,025.80
(2) 本期增加金额	909,428.14	227,357.03		1,136,785.17
—计提	909,428.14	227,357.03		1,136,785.17
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	6,082,905.73	2,816,905.24		8,899,810.97
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	14,060,199.21	1,154,352.10		15,214,551.31
(2) 上年年末账面价值	14,969,627.35	1,375,435.86		16,345,063.21

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例91.59%。

(十一) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				

深圳市草原印象商旅服务有限公司	23,555.30			23,555.30
我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	101,330.42			101,330.42
小计	124,885.72			124,885.72
减值准备				
深圳市草原印象商旅服务有限公司	23,555.30			23,555.30
我要去哪（深圳）国际旅行社有限公司	101,330.42			101,330.42
小计	124,885.72			124,885.72
账面价值				

(十二) 长期待摊费用

项目	上年年末 余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
装修费	497,904.51	230,649.57	138,389.59		590,164.49
服务费		149,722.91	34,823.07		114,899.84
合计	497,904.51	380,372.48	173,212.66		705,064.33

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时 性 差异	递延所得 税 资产	可抵扣暂时 性 差异	递延所得 税 资产
资产减值准备	2,103,429.37	302,592.80	2,103,429.37	302,592.80
可抵扣亏损	9,196,198.37	1,379,429.76	9,409,033.46	1,411,355.02
合计	11,299,627.74	1,682,022.56	11,512,462.83	1,713,947.82

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	166,974.48	166,974.48
可抵扣亏损	84,582,105.18	79,967,614.27
合计	84,749,079.66	80,134,588.75

(十四) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押+保证借款		10,580,000.00
抵押+保证借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		10,000,000.00
保理业务	12,014,991.16	
合计	42,014,991.16	40,580,000.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付酒店、机票款	4,038,759.93	1,218,882.50
网络服务费	264,406.51	208,022.32
其他	208,656.97	93,927.37
合计	4,512,823.41	1,520,832.19

2、 截至报告期末，无账龄超过一年的重要应付账款

(十六) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
服务收入	3,028,607.08	5,564,879.44
合计	3,028,607.08	5,564,879.44

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,163,125.32	26,876,702.91	27,373,522.64	4,666,305.59
离职后福利-设定提存计划	35,740.61	1,231,636.20	1,237,693.29	29,683.52
合计	5,198,865.93	28,108,339.11	28,611,215.93	4,695,989.11

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末 余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、 津贴和补贴	4,274,031 .46	25,534,91 4.36	26,007,83 2.83	3,801,112 .99
(2) 职工福利费		5,645.52	2,000.00	3,645.52
(3) 社会保险费	104,958.7 2	581,456.7 8	647,314.2 4	39,101.26
其中：医疗保险费	101,465.1 9	515,969.6 8	582,366.1 6	35,068.71
工伤保险费	601.32	11,601.43	11,035.97	1,166.78
生育保险费	2,892.21	53,885.67	53,912.11	2,865.77
(4) 住房公积金	27,708.00	321,484.3 5	335,687.7 0	13,504.65
(5) 工会经费和职 工教育经费	756,427.1 4	433,201.9 0	380,687.8 7	808,941.1 7
合计	5,163,125 .32	26,876,70 2.91	27,373,52 2.64	4,666,305 .59

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末 余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	33,980.29	1,183,837 .28	1,189,268 .25	28,549.32
失业保险费	1,760.32	47,798.92	48,425.04	1,134.20
合计	35,740.61	1,231,636 .20	1,237,693 .29	29,683.52

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,025,102.96	1,525,195.87
企业所得税	17,492.17	
个人所得税	173,379.32	108,002.77
城市维护建设税	113,798.78	255,582.45
房产税	34,843.50	67,508.35
教育费附加	53,283.09	28,890.82
地方教育费附加	33,795.98	17,534.47
其他	6.89	7.17
合计	2,451,702.69	2,002,721.90

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	221,403,333.68	243,925,000.51
合计	221,403,333.68	243,925,000.51

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
代收代付款	215,145,575.80	237,776,205.64
服务保证金	6,248,433.66	5,406,485.78
其他	9,324.26	742,309.09
合计	221,403,333.68	243,925,000.51

(2) 截至报告期末，无账龄超过一年的重要其他应付款项

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待核销销项税	194,296.51	333,892.77
合计	194,296.51	333,892.77

(二十一) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份	131,454,00						131,454,0
总额	0.00						00.00

(二十二) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	27,996,714.76			27,996,714.76
其他资本公积				
合计	27,996,714.76			27,996,714.76

(二十三) 盈余公积

项目	上年年末 余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公 积	2,356,183 .24	2,356,18 3.24			2,356,18 3.24
合计	2,356,183 .24	2,356,18 3.24			2,356,18 3.24

(二十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	-39,784,679.00	-2,636,759.83
调整年初未分配利润合计数（调增 +，调减-）		
调整后年初未分配利润	-39,784,679.00	-2,636,759.83
加：本期归属于母公司所有者的净 利润	-3,558,281.31	-37,147,919.17
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-43,342,960.31	-39,784,679.00

(二十五) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,981,442. 18	9,883,213.3 4	15,276,750. 35	10,207,100. 20
其他业务	1,473,579.8 1	817,633.99	1,235,635.5 5	395,220.95
合计	35,455,021. 99	10,700,847. 33	16,512,385. 90	10,602,321. 15

(二十六) 税金及附加

项目	本期金额	上年同期

房产税	104,530.50	192,691.07
城市维护建设税	219,691.09	36,671.43
教育费附加	103,128.96	17,542.65
地方教育费附加	68,752.64	9,894.08
城镇土地使用税	20.67	1,144.82
其他	13,050.01	9,787.39
合计	509,173.87	267,731.44

(二十七) 销售费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	6,593,451.99	1,299,820.38
市场拓展费		59,363.29
折旧及摊销	352,948.97	416,141.50
办公费	564,626.56	691,973.19
其他	616,271.31	470,980.64
合计	8,127,298.83	2,938,279.00

(二十八) 管理费用

项目	本期金额	上年同期
职工薪酬	3,456,549.58	2,975,862.73
办公费及其他	3,363,478.49	3,858,210.62
合计	6,820,028.07	6,834,073.35

(二十九) 研发费用

项目	本期金额	上年同期
研发人员薪酬	12,099,079.07	8,862,347.84
折旧与摊销	1,409,270.65	2,631,814.07
其他	133,548.27	1,757,297.92
合计	13,641,897.99	13,251,459.83

(三十) 财务费用

项目	本期金额	上年同期
利息费用	729,346.78	54,483.33
减：利息收入	271,401.04	14,716.45
汇兑损失	8,639.50	-7,277.13
手续费及其他	376,897.06	
合计	843,482.30	32,489.75

(三十一) 其他收益

项目	本期金额	上年同期
政府补助	997,414.81	229,234.20
进项税加计抵减	548,563.30	303,471.99
代扣个人所得税手续费		
合计	1,545,978.11	532,706.19

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上年同期	与资产相关/与收益相关
区新经济和科技局补助款	65,000.00		与收益相关
香港旅游业支援计划津贴	83,245.00		
企业稳岗补贴及见习补贴	127,400.00	139,876.88	与收益相关
新科局研发准备金财政补奖项目补助款	50,500.00		与收益相关
税务局以前年度所得税退税	637,889.79	89,357.32	与收益相关
其他	33,380.02		与收益相关
合计	997,414.81	229,234.20	

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	-183,519.18	-191,666.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		84,772.6
合计	-183,519.18	-106,894.39

(三十三) 信用减值损失

项目	本期金额	上年同期
应收账款坏账损失	-265,165.85	389,169.33
其他应收款坏账损失	-117,909.12	76,835.53
合计	-383,074.97	466,004.86

(三十四) 营业外收入

项目	本期金额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额

已报废固定资产处置收益	965.98	54,331.10	965.98
不动产租赁违约金	1,900.00		1,900.00
合计	2,865.98	54,331.10	2,865.98

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上年同期	计入当期非经常性损益的金额
税款及社保滞纳金罚款	50,510.53		50,510.53
非流动资产毁损报废损失	19,046.93		19,046.93
其他		112,945.74	
合计	69,557.46	112,945.74	69,557.46

(三十六) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上年同期
当期所得税费用	17,492.17	
递延所得税费用	31,925.26	
合计	49,417.43	

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-3,508,863.88
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-526,329.58
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	31,925.26
非应税收入的影响	231,896.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,557.36
研发加计扣除	-1,023,142.35
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,265,510.02
所得税费用	49,417.43

(三十七) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
----	------	------

保证金或代付等往来款项	22,004,619.94	407,005,152.01
收到的政府补贴	997,414.81	139,876.88
利息等其他收入		84,772.6
合计	23,002,034.75	407,229,801.49

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
代垫等往来款项	34,574,528.04	309,522,169.4
付现费用	7,886,306.48	76,227,276.2
合计	42,460,834.52	385,749,445.60

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
银行理财本金		18,000,000.00
银行理财收益		84,772.60
合计		18,084,772.60

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期
银行理财本金		34,000,000.00
合计		34,000,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

(三十八) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,558,281.31	-17,512,776.32
加：信用减值损失	-383,074.97	-466,004.86
资产减值准备		
固定资产折旧	2,103,605.18	1,459,972.06

补充资料	本期金额	上年同期
油气资产折耗		
无形资产摊销	1,136,785.17	2,417,192.87
长期待摊费用摊销	176,652.64	124,512.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	19,046.93	-54,330.10
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	843,482.30	32,489.75
投资损失（收益以“-”号填列）	183,519.18	106,894.39
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	31,925.26	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-124,053.59	-737,089.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,035,650.50	26,036,769.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,557,894.26	15,535,565.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-10,092,636.97	26,729,406.97
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	53,908,559.29	53,863,623.79
减：现金的期初余额	63,641,044.44	44,414,294.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,732,485.150	9,449,328.82

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

一、现金	53,908,559.29	63,641,044.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	49,144,276.18	59,555,569.20
可随时用于支付的其他货币资 金	4,764,283.11	4,085,475.24
项		
可用于支付的存放中央银行款 项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	53,908,559.29	63,641,044.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限 制的现金和现金等价物		

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,090,000.00	银行保函保证金
固定资产	42,527,148.67	最高额贷款抵押、保函抵 押
投资性房地产	56,318,591.13	最高额贷款抵押
合计	102,935,739.80	

(四十) 政府补助

1、与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本 费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
区新经济和科技局补助款	65,000.00	65,000.00		65,000.00
香港旅游业支援计划津贴	83,245.00	83,245.00		83,245.00
企业稳岗补贴及见习补贴	267,276.88	127,400.00	139,876.88	127,400.00
新科局研发准备金财政补奖项目补助 款	50,500.00	50,500.00		50,500.00
税务局以前年度所得税退税	727,247.11	637,889.79		637,889.79
其他	33,380.02	33,380.02	89,357.32	33,380.02
	1,226,649.01	997,414.81	229,234.20	997,414.81

七、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

报告期合并范围未发生变动。

八、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市草原印象商旅服务有限公司	深圳市	深圳市	代售机票等	100		非同一控制下企业合并
四川海岛印象旅行社有限公司	成都市	成都市	旅游服务	100		投资设立
我要去哪旅行社(香港)有限公司	香港	香港	旅游服务	100		投资设立
四川差旅壹号科技有限公司	成都市	成都市	差旅服务	100		投资设立
上海趣卫国际旅行社有限公司	上海市	上海市	旅游服务		100	投资设立
四川差旅壹号国际旅行社有限公司	成都市	成都市	旅游服务		100	投资设立
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	北京市	北京市	旅游服务		100	投资设立
济南海岛旅行社有限公司	济南市	济南市	旅游服务		100	投资设立
义乌泛美旅行社有限公司	义乌市	义乌市	旅游服务		100	投资设立
我要去哪(深圳)国际旅行社有限公司	深圳市	深圳市	旅游服务		100	非同一控制下企业合并
北京罗马印象国际旅行社有限公司	北京市	北京市	旅游服务		100	投资设立

九、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的

以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款，且期限以一年内的短期为主。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的外汇风险。

3、 其他价格风险

无。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的最终控制方

本公司最终控制方是：本公司最终控制方是：周琳、陆玉兰夫妇

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
北京千百万数据有限公司	合营

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李波	持股 5%以上的股东
邓旭	持股 5%以上的股东
成都精英航空客货销售中心	持股 5%以上的股东李波参股的公司
成都速越汽车租赁行(有限合伙)	公司股东,实际控制人控制的合伙企业
成都平原之旅信息技术服务中心(有限合伙)	公司股东,实际控制人控制的合伙企业
成都泛美印象软件开发中心(有限合伙)	公司股东,实际控制人控制的合伙企业
董事、监事、高级管理人员	公司董事、监事、高级管理人员

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

报告期内无相关关联方交易事项。

2、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
成都速越汽车租赁行（有限合伙）	办公楼	4,011.49	4,679.54
成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙）	办公楼	4,011.49	4,679.54
成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）	办公楼	4,011.49	4,679.54
成都我要去哪壹号科技合伙企业（有限合伙）	办公楼	2,005.60	2,393.89

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周琳、陆玉兰、李波、刘芸	25,000,000.00	2017.8.10	2023.7.13	是
周琳、陆玉兰	20,000,000.00	2019.12.12	2022.12.11	是
周琳、陆玉兰	11,000,000.00	2021.1.12	2023.1.11	否
周琳、陆玉兰	40,000,000.00	2021.2.25	2022.2.25	否

4、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上年同期
关键管理人员薪酬	1,634,413.70	1,553,120.03

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					

成都速越汽车租赁行（有限合伙）	6,112.22	6.12	2,006.28	2.01
成都平原之旅信息技术服务中心（有限合伙）	6,112.22	6.12	2,006.28	2.01
成都泛美印象软件开发中心（有限合伙）			2,006.28	2.01
成都我要去哪壹号科技合伙企业（有限合伙）			1,434.17	1.43

十一、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

无。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

除上述披露的资产负债表日后事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	28,876,829.37	22,213,165.16
4-12 个月	506,191.98	48,113.21
1-2 年	941,589.30	22,765,857.92
2-3 年	906,191.98	1,215,480.55
3-4 年	72,164.13	72,164.13
4 至 5 年		
5 年以上		
小计	31,302,966.76	46,314,780.97
减：坏账准备	419,964.38	535,024.30
合计	30,883,002.38	45,779,756.67

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										

按组合计提坏账准备	31,302,966.76	100	419,964.38	1.34	30,883,002.38	46,314,780.97	100.00	535,024.30	1.16	45,779,756.67
其中：账龄组合	2,426,137.39	7.75	419,964.38	17.31	2,006,173.01	3,284,793.05	7.09	535,024.30	16.29	2,749,768.75
合并范围内关联方组合	28,876,829.37	92.25			28,876,829.37	43,029,987.92	92.91			43,029,987.92
合计	31,302,966.76	100	419,964.38		30,883,002.38	46,314,780.97	100.00	535,024.30		45,779,756.67

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	2,426,137.39	419,964.38	17.31
合并范围内关联方组合	28,876,829.37		
合计	31,302,966.76	419,964.38	1.34

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	535,024.30	535,024.30		115,059.92		419,964.38
合并范围内关联方组合						
合计	535,024.30	535,024.30		115,059.92		419,964.38

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
四川海岛印象旅行社有限公司	10,116,471.28	32.32	
上海趣卫国际旅行社有限公司	5,045,069.79	16.12	
义乌泛美旅行社有限公司	4,075,234.66	13.02	
济南海岛旅行社有限公司	3,682,112.02	11.76	
北京差旅壹号国际旅行社有限公司	2,555,299.76	8.16	
合计	25,474,187.51	81.38	

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	241,227,371.94	234,670,165.28
合计	241,227,371.94	234,670,165.28

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
3 个月以内	238,653,071.88	231,451,121.92
4-12 个月	1,859,115.12	1,605,379.12
1-2 年	279,260.62	480,200.44
2-3 年	196,627.07	338,108.55
3 至 4 年	95,304.67	163,880.40
4 至 5 年	1,006,190.43	1,591,447.87
5 年以上	350,000.00	350,000.00
小计	242,439,569.79	235,980,138.30
减：坏账准备	1,212,197.85	1,309,973.02
合计	241,227,371.94	234,670,165.28

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	242,439,569.79	100	1,212,197.85	0.50	241,227,371.94	235,980,138.30	100.00	1,309,973.02	0.56	234,670,165.28
其中：账龄组合	4,116,697.72	1.70	1,212,197.85	29.45	2,904,499.87	55,867,403.40	23.67	1,309,973.02	2.34	54,557,430.38
合并范围内关联方组合	229,653,071.89	94.73			229,653,071.89	172,895,332.04	73.27			172,895,332.04
无风险组合	8,669,800.18	3.58			8,669,800.18	7,217,402.86	3.06			7,217,402.86
合计	242,439,569.79	100	1,212,197.85		241,227,371.94	235,980,138.30	100.00	1,309,973.02		234,670,165.28

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	4,116,697.72	1,212,197.85	29.45
合计	4,116,697.72	1,212,197.85	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	1,309,973.02			1,309,973.02
上年年末余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	97,775.17			97,775.17
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,212,197.85			1,212,197.85

其他应收款项账面余额变动如下:

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	235,980,138.30			235,980,138.30
上年年末余额在本期				

—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
—转回第二阶段			
—转回第一阶段			
本期新增	6,459,431.49		6,459,431.49
本期终止确认			
其他变动			
期末余额	242,439,569.79		242,439,569.79

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,309,973.02		97,775.17		1,212,197.85
合计	1,309,973.02		97,775.17		1,212,197.85

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
代垫款项	233,769,769.61	228,762,735.44
保证金押金	8,669,800.18	7,217,402.86
合计	242,439,569.79	235,980,138.30

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	代垫款项	229,590,930.41	3个月以内	94.70	
第二名	保证金	7,470,000.00	4-12个月	3.08	
第三名	保证金	100,000.00	4-12个月	0.04	
第四名	代垫款项	79,334.39	3个月以内	0.03	
第五名	保证金	65,988.86	4-12个月	0.03	
合计		237,306,253.66		97.88	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	98,866,465.75		98,866,465.75	98,866,465.75		98,866,465.75
对联营、合营企业投资	3,240,542.41		3,240,542.41	3,424,061.59		3,424,061.59
合计	102,107,008.16		102,107,008.16	102,290,527.34		102,290,527.34

1、对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
四川海岛印象旅行社有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
我要去哪旅行社（香港）有限公司	25,760,000.00			25,760,000.00		
四川差旅壹号科技有限公司	13,106,465.75			13,106,465.75		
合计	98,866,465.75			98,866,465.75		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备	其他		
1. 合营企业											
北京千百万数据有限公 司	3,424,061.59			-183,519.18						3,240,542.41	
小计	3,424,061.59			-183,519.18						3,240,542.41	
合计	3,424,061.59			-183,519.18						3,240,542.41	

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上年同期	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	23,288,489.24	2,943,084.26	8,485,031.73	3,093,696.94
其他业务	1,006,842.03	395,220.84	1,060,069.66	395,220.95
合计	24,295,331.27	3,338,305.10	9,545,101.39	3,488,917.89

(五) 投资收益

项目	本期金额	上年同期
权益法核算的长期股权投资收益	-183,519.18	-191,666.99
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		84,772.60
处置长期股权投资产生的投资收益		
合计	-183,519.18	-106,894.39

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-18,080.95	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	997,414.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,610.43	
小计	930,723.43	
减：所得税影响额	139,608.51	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	791,114.92	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.58	0.01	0.01

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.15	0.001	0.001
-------------------------	------	-------	-------

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室