



骏途网

NEEQ : 839202

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司

Shaanxi Juntu.com.co.Ltd

年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

年度大事记

骏途网2021年

2021年2月

骏途网列入陕西省通信管理局、陕西省网信办、陕西省发改委、陕西省工信厅联合下发的《陕西省5G网络建设和创新发展三年规划》。

2021年4月

骏途网“陕西省商文旅产业数字营销云平台项目”继获得2020年陕西省技术创新引导专项（基金）支持、西安市首批数字经济示范平台项目认定后，又被省网信办、省发改委、省工信厅联合认定为陕西省首批数字经济示范平台项目并授牌。

2021年上半年

骏途网新增获得斑马互联商户后台管理系统等五项软件著作权。

2021年7月

骏途网《数字博物馆科技创新应用示范项目》获陕西省委宣传部专项支持。

2021年10月

骏途网《数字文旅生态链信息化改造项目》获2021年度数字西安建设优秀成果和最佳实践案例（数字产业化类）。

2021年11月

骏途网连续四年被认定为“科技型中小企业”，并获得2021年陕西省瞪羚企业认定。

2021年12月

骏途网全资子公司陕西骏途数字传媒有限公司入选《曲江新区支持“五上”企业发展三年行动计划》中“引领产业转型升级的新增龙头企业”。

2021年12月

骏途网推出了自主知识产权文旅区块链平台——“骏途链”，并以此为底层架构与陕西博骏文化控股有限公司共同开发了全新的数字文创交易平台——“Hi元宇宙”。该平台拥有授权、创作、发行等完整的数字文创产品产业链，相继推出了“国宝守望计划”、“数字盲盒”、“潮流艺术”等多领域、多形式的数字文创产品，受到业内外极大瞩目，注册用户数量及平台访问量均呈现指数级增长。

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节 重大事件	22
第五节 股份变动、融资和利润分配	26
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	29
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节 财务会计报告	37
第九节 备查文件目录	119

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人吉楠、主管会计工作负责人王亮及会计机构负责人（会计主管人员）孙小莉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<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	重大风险事项描述及分析
人才流失的风险	文旅科技行业涉及互联网平台搭建、产品设计、网站运营、市场营销、旅游资源整合及云计算、大数据等多个领域的专业知识。目前，市场上具有旅游行业和科技行业背景的复合型人才相对稀缺，而公司正处于快速发展的扩张期，对于人才的需求较为迫切，尤其对于关键人才的依赖性较高，随着行业竞争态势及人才争夺加剧，公司可能面临关键人才流失的风险。
市场竞争加剧风险	近些年，国内各项利好政策加快了旅游供给侧结构性改革，旅游经济迈入了文旅融合新时代和繁荣发展的新通道，科技的快速发展进一步推动了传统旅游企业、旅游集团等产业主体转型升级，这些因素都导致了国内文旅市场竞争格局的不断变化。同时，文旅产业产值的逐年扩大也进一步加深了竞争形势的严峻程度，大型文旅企业间并购、合作日趋频繁，跨行业整合逐渐涌现。市场竞争加剧的风险对公司提出了更高的要求，必须不断创新、自我突破，努力在激烈的市场竞争中抓住机遇才能获得更大的发展。虽然自 2020 年以来，疫情对国内文旅市场产生了较为沉重的打击，但长期来看，随着人类对抗新冠病毒能力的持续提升，疫情对于整个文旅行业的负面影响终将减弱、消退，文旅行业及产业经济的发展也将随之回到既有轨道，激烈的市场竞争仍然是企业未来面临的风险之一。
关联交易引致的业务经营风险	2021 年度、2020 年度和 2019 年度，公司向关联方采购的金额分别占当年采购总金额的 26.81%、31.36%和 9.14%，主要原因系公司控股股东的母公司陕旅集团在陕西控制有丰富的旅游资源，公司的主营业务之一为在线旅游业务，为保持业务的全面性，无可避免地与陕旅集团控制的景区及酒店等供应商发生关联交易。如果关联方利用其对旅游资源的控制权做出对公司在采购方面不利的决策，会对公司的经营带来不利影响。
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
骏途网、股份公司、公司	指	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司
骏景集团	指	陕西骏景旅游发展集团有限公司
陕旅集团	指	陕西旅游集团有限公司
骏途旅行社	指	陕西骏途旅行社有限公司
骏途数字	指	陕西骏途数字传媒有限公司
骏途云	指	陕西骏途云数据科技有限公司
张掖丹霞智慧	指	张掖丹霞智慧旅游股份有限公司
宁夏中卫	指	宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司
四川剑州	指	四川剑州文化旅游发展有限公司
凯利盛通	指	凯利盛通(北京)资本管理有限公司
大旅咖	指	西安大旅咖国际旅行社有限公司
高畅企管	指	陕西高畅企业管理合伙企业(有限合伙)
骏翔企管	指	陕西骏翔企业管理合伙企业(有限合伙)
骋越旅游	指	陕西骋越旅游文化传播合伙企业(有限合伙)
西宁智鄯	指	西宁智鄯信息科技有限公司
六骏民宿	指	陕西六骏民宿旅游管理有限公司
公司股东会、股东大会	指	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司股东大会
公司董事会、董事会	指	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司董事会
公司监事会、监事会	指	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
陕西省国资委	指	陕西省人民政府国有资产监督管理委员会
陕西省工商局	指	陕西省工商行政管理局
西安市工商局	指	西安市工商行政管理局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
《公司章程》	指	《陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司章程》
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
律师事务所、锦天城律所	指	上海市锦天城(西安)律师事务所
会计师事务所、中勤万信会计师	指	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
上期、上年同期	指	2020年1月1日至2020年12月31日
本期期初、期初	指	2021年1月1日
本期期末、期末	指	2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShaanxiJuntu.com.co.Ltd -
证券简称	骏途网
证券代码	839202
法定代表人	吉楠

二、 联系方式

董事会秘书	顾敏
联系地址	西安曲江新区政通路曲江首座 10811 室
电话	029-89126236
传真	029-89126236
电子邮箱	juntu@juntu.com
公司网址	www.juntu.com
办公地址	西安曲江新区政通路曲江首座 10811 室
邮政编码	710000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	证券事务部

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	2013 年 9 月 3 日
挂牌时间	2016 年 9 月 9 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业-商务服务业-旅行社及相关服务-其他旅行社 相关服务
主要业务	旅游服务、技术服务
主要产品与服务项目	一般项目：软件开发；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；大数据服务；互联网数据服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能基础资源与技术平台；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成；计算机系统服务；云计算设备制造；云计算设备销售；云计算装备技术服务；计算机软硬件及

	<p>辅助设备零售；信息系统运行维护服务；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意技术装备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；企业形象策划；企业管理咨询；项目策划与公关服务；市场营销策划；会议及展览服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；组织文化艺术交流活动；票务代理服务；办公服务；体育竞赛组织；体育赛事策划；组织体育表演活动；体育场地设施工程施工；体育保障组织；体育用品及器材零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p> <p>许可项目：第二类增值电信业务；建筑智能化系统设计；建筑智能化工程施工；互联网信息服务；旅游业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p>
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	43,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为骏景集团（陕旅集团）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陕西省国资委），无一致行动人

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	91610000078611653Y	否
注册地址	陕西省西安市曲江新区政通路曲江首座 10811 室	是
注册资本	43,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	海通证券	
主办券商办公地址	上海市广东路 689 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）	海通证券	
会计师事务所	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁斌	李伟
	1 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层	

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、经营情况和管理层分析

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	255,162,162.61	265,351,418.57	-3.84%
毛利率%	18.90%	19.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,919,734.71	18,939,587.79	-26.50%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,910,517.92	17,077,822.71	-24.40%
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）	9.82%	15.12%	-
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）	9.11%	13.63%	-
基本每股收益	0.32	0.44	-27.27%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	243,821,947.21	256,665,731.55	-5.00%
负债总计	93,885,116.33	120,630,930.37	-22.17%
归属于挂牌公司股东的净资产	148,641,826.25	134,722,091.54	10.33%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.46	3.13	10.54%
资产负债率%（母公司）	33.13%	41.10%	-
资产负债率%（合并）	38.51%	47.00%	-
流动比率	3.03	2.17	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	-1,694,016.70	9,329,128.36	-118.16%
应收账款周转率	5.33	6.04	-
存货周转率	-	-	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.00%	1.73%	-
营业收入增长率%	-3.84%	-49.59%	-
净利润增长率%	-26.69%	15.58%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	43,000,000.00	43,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,178,453.18
营业外收支净额	8,623.68
非经常性损益合计	1,187,076.86
所得税影响数	178,061.53
少数股东权益影响额（税后）	-201.46
非经常性损益净额	1,009,216.79

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、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

2、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

执行新租赁准则导致的会计政策变更。财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			4,500,432.38	1,525,071.19
一年内到期的非流动负债			982,656.09	319,075.59
租赁负债			3,517,776.29	1,205,995.60

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

1、所处行业

公司所处行业为互联网与文旅产业交叉领域。公司通过自主搭建的互联网销售平台，向 OTA、团购网站、旅游企业等线上、线下机构客户以及个人用户提供景区电子门票、酒店预订以及旅游线路等产品的线上预订；通过自建、自营以移动互联网、产业大数据、云计算为核心的互联网技术，为产业客户、政府机构提供产业数字化、园区智慧化、产业大数据、产业云服务等技术服务；通过对产业大数据的整合、应用场景的梳理、开发，为产业客户提供数字营销、整合营销、内容创意等营销服务。

根据《国民经济行业分类代码》的规定，公司所处行业为“L7279 其他旅行社相关服务”；根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》的规定，公司所属行业为“L72 商务服务业”；根据全国中小企业股份转让系统规定的《挂牌公司管理型行业分类指引》（股转系统公告【2015】23 号），公司所属行业为“L7279 其他旅行社相关服务”。

2、销售渠道和盈利模式

骏途网定位于目的地文旅产业科技、营销、文化综合服务商及整合运营商，基于对区域文旅资源的深度理解及挖掘开发，面向政府机构、产业客户提供以产业大数据、产业数字化、园区智慧化、文旅资源及 IP 符号的挖掘与数字化运营为主的综合服务，面向游客、文旅消费者提供以目的地旅游服务、文旅消费及数字文旅消费为主的综合文旅消费服务。

骏途网主要业务盈利模式包括：

(1) **产业科技服务收益**。骏途网基于自身对目的地文旅市场供求两侧的深刻理解，面向产业客户、政府机构等客户，提供文旅产业大数据、产业智慧化、产业数字化等产业科技类项目、平台的规划建设、运营等服务。收入主要来自于产业客户、政府机构支付的产业科技类项目规划建设费用、技术平台的运营服务费及软件技术服务费；成本主要为人力成本及部分项目硬件产品的采购及/或相关软件的采购、委托开发成本；利润主要来自于该类项目的收入与成本之间的差额。

(2) **营销与营销服务收益**。营销与营销服务收入主要来自于产业客户、政府机构支付的营销类项目、活动的创意、组织、实施费用与营销平台代运营服务费，及公司自有短视频平台、直播平台、新媒体营销平台运营所产生的广告收入、销售收入、营销服务收入等；成本主要为人力成本、部分营销活动组织、实施过程中的服务采购成本、广告媒体采购成本等；利润主要来自于该类项目的收入与成本之间的差额。

(3) **旅游产品、服务的购销差价或代销佣金**。在线旅游购销、代销业务的开展，主要系通过骏途网自营的直销、分销平台，与目的地旅游产品、服务（景区门票、演艺、住宿、本地玩乐等）供应商建立购销关系，或为其提供代销服务。收入主要来自旅游产品、服务的销售或代销收入（购销业务以销售额收入；代销业务以代销佣金为收入），成本主要为旅游产品、服务的采购支出、期间销售费用（代销业务不含采购支出）及人力成本；利润主要来自于该类项目的收入与成本之间的差额。

3、2021 年度经营情况回顾及未来展望

2021 年，陕西省内疫情出现几次反复对本地文旅市场带来了较大的不利影响，但全国旅游市场普

遍有复苏迹象，公司布局的一些外地旅游资源增长较为明显，在线旅游业务板块整体出现回暖态势。科技板块、数字营销板块受本地疫情反复影响较大，部分客户项目实施周期延后及部分营销项目投放速度放缓，导致这两个板块业绩受到不同程度影响。2021年，公司实现营业收入25516.22万元，同比下滑3.84%，实现净利润1390.20万元，同比下滑26.69%。面对疫情的常态化局面及其对文旅行业的持续性影响，公司积极应对，通过对现有业务结构的拓展延伸及企业能力结构的升级，对冲疫情对文旅市场发展的中短期不确定性影响，并推进公司在产业数字化、智慧化方向的中长线战略布局。

2021年，骏途网继续推动“科技赋能旅游，创意增值文化”深耕文旅目的地战略，致力于通过文旅资源接入+文化IP运营+科技赋能产业+数字营销升级等提升公司的复合能力，并通过消费云、数字权益、数字体验馆、骏途链、营销中台等项目的建设，逐步完成自身的数字化产品布局，带动区域文旅产业的数字化升级，促进文旅产业和科技的融合创新发展。

(1) 科技赋能文旅，持续推进产业数字化。

2021年，公司产业科技板块持续聚焦文旅产业数字化转型、产业智慧化和新基建等“文旅+科技”的发展方向，向客户提供“一站式”的产业科技支持及增值服务。持续迭代升级自主研发的“综合消费云平台”、“商文旅业务数字化中台”的商业化应用，为区域文旅商客户提供交易整合及营销支持服务。

(2) 文旅场景数字化，助力文旅产业客户转型升级。

2021年，公司在线旅游板块多措并举，努力从以产品销售为驱动切换为以客户服务及营销为驱动，助力文旅产业客户营销模式、服务能力的数字化升级，并推动自身运营能力的结构性升级。基于对传统旅行社行业、市场的研判及自身业务发展的需要，设立了全国旅游目的地平台，旨在推动旅行社产业链的数字化升级，并实现对产业链资源、产品、流量的整合运营。

(3) 营销手段多元化，驱动数字营销板块结构化升级。

2021年，数字营销板块持续推进新媒体平台化营销运营战略，在数据挖掘、产品开发与服务管理方面不断探索创新，年内推出了“骏影”营销工具，推动私域流量的快速转化。积极响应区域热点营销事件，策划执行“相约西安 筑梦全运”系列活动、“喜迎亚洲杯文旅打卡地”等有公众影响力的IP营销活动，开启“千年古都·常来长安”云游西安直播系列活动。

(4) 文旅区块链平台“骏途链”上线，推动文旅数字经济发展。

2021年底，骏途网自主开发的具有完全知识产权的文旅区块链平台“骏途链”上线，该平台通过数字技术、区块链技术的应用，推动文博、文旅、文创产品的数字化发行及文旅IP的数字化营销，推动文旅产业、文旅资源向数字经济时代迈进。2021年底，已与数家国家一级博物馆联合完成了部分基于文物IP二度创作的“数字国宝”、“数字艺术品”、“数字盲盒”等数字文创产品的上链发行，并与部分产业客户开展了基于客户自有IP的数字艺术品联合开发及上链发行。

未来，公司将坚持以文旅产业数字化、智慧化、文旅数字经济为主要发展方向，打磨与之相匹配的企业软硬件综合能力，努力实现产业科技、文化、旅游的融合创新发展。

报告期内，公司的商业模式无变化，中长期战略布局有序落地，公司业务发展势头良好。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
----------	---

“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	<input type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	陕西省瞪羚企业 - 陕西省科技厅
其他与创新属性相关的认定情况	西安市大数据企业 - 西安市大数据管理局
其他与创新属性相关的认定情况	西安市独角兽种子企业 - 西安市科技局
详细情况	

行业信息

是否自愿披露

√是 否

根据国家统计局发布的《中华人民共和国 2021 年国民经济和社会发展统计公报》，2021 年，“全年国内游客 32.5 亿人次，比上年增长 12.8%……国内旅游收入 29191 亿元，增长 31.0%……”

根据陕西省统计局发布的《陕西省 2021 年国民经济和社会发展统计公报》，2021 年，“全省接待国内旅游人数 39057.97 万人次，比上年同期增长 9.4%；国内旅游收入 3433.95 亿元，比上年同期增长 24.3%……”

同时，参照国内在线旅游企业携程集团发布的 2021 年财务报告，2021 年携程集团营业收入为 200 亿元，约恢复至 2019 年疫情前的 56%。其中，机票、酒店业务领先于行业恢复，相对应的门票、本地玩乐、跟团游业务恢复速度相对滞后。

根据国家及陕西省旅游行业统计数据，并结合携程集团年报数据，国内旅游市场及骏途网所在的主要市场陕西省，在经历了 2020 年疫情元年的大幅下滑后，开始出现不同程度的修复局面。但与 2019 年疫情前相比，无论从旅游人数还是旅游消费规模上看，整个文旅产业仍然处于受疫情负面影响较深的局面当中。

疫情前，国内旅游市场处于长期持续性的景气周期当中，与国内经济及居民可支配收入的持续较高速增长密不可分。虽然自 2020 年以来，疫情对国内旅游市场，尤其是出入境游市场、跨省游市场产生了较为沉重的打击，但我们对于国内经济及居民可支配收入仍将保持较高增速的趋势性判断保持不变。随着人类对抗新冠能力的持续提升，新冠疫情对于整个文旅行业的负面影响终将减弱、消退，文旅行业及产业经济的发展也将随之回到既有轨道。因此，我们对于在文旅行业的持续深耕、运营及在一些项目、业务板块上的逆市提前布局，仍持整体积极、乐观的态度。

当然，结合当前国内及全球新冠疫情的局面，我们还需要清醒的认识到，短期内，疫情仍然是文旅行业所面临的最主要的不确定性因素，并不排除短期内因疫情反复、防疫政策变动有可能造成企业经营环境进一步恶化，企业收入规模、盈利能力进一步承压的可能性。因此，在国内疫情局面尚未明朗的短期内，我们将以更加审慎的态度开展企业各项运营活动，确保公司健康稳定发展。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 √否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	30,811,844.51	12.64%	53,034,002.76	20.66%	-41.90%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	51,549,639.71	21.14%	44,176,296.31	17.21%	16.69%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	6,654,686.81	2.73%	6,639,921.79	2.59%	0.22%
固定资产	1,369,458.66	0.56%	1,264,246.92	0.49%	8.32%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	390,268.15	0.16%	464,077.99	0.18%	-15.90%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	40,010,000.00	16.41%	66,900,000.00	26.07%	-40.19%
长期借款	10,000,000.00	4.10%	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年减少41.90%，主要原因是：（1）2021年新冠疫情常态化后，文旅行业有所复苏带来在线旅游业务部分回暖，业务付款支出比去年有所增长，相应各项费用支出也比上年有所增长；（2）本报告期减少了商业贷款。
- 2、短期借款较上年减少40.19%，主要原因是：根据公司业务安排及财务状况减少了商业贷款。
- 3、长期借款增加100万元，主要原因是：公司新增一笔两年期的商业贷款。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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	255,162,162.61	-	265,351,418.57	-	-3.84%
营业成本	206,943,916.20	81.10%	214,322,423.33	80.77%	-3.44%
毛利率	18.90%	-	19.23%	-	-
销售费用	11,830,520.39	4.64%	13,899,365.23	5.24%	-14.88%
管理费用	11,661,380.04	4.57%	8,167,464.28	3.08%	42.78%
研发费用	3,779,929.77	1.48%	3,774,231.42	1.42%	0.15%
财务费用	2,704,556.24	1.06%	3,301,982.59	1.24%	-18.09%
信用减值损失	-2,351,587.27	-0.92%	-230,971.90	-0.09%	918.13%
资产减值损失	-603,746.21	-0.24%	-135,697.47	-0.05%	344.92%
其他收益	1,178,453.18	0.46%	2,190,511.34	0.83%	-46.20%
投资收益	14,765.02	0.01%	-803,218.54	-0.30%	101.84%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	15,931,019.03	6.24%	22,507,270.69	8.48%	-29.22%
营业外收入	34,324.42	0.01%	43,800.52	0.02%	-21.63%
营业外支出	25,700.74	0.01%	44,000.00	0.02%	-41.59%
净利润	13,902,029.70	5.45%	18,963,628.45	7.15%	-26.69%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用较上年减少14.88%，主要原因是：为应对不利的经营环境，公司采取了减少部分临聘销售人员及减少线下推广等有效措施降低销售费用；
- 2、管理费用较上年增加42.78%，主要原因是：2020年公司受疫情影响采取了居家办公、轮岗轮休等相关应对措施，从而使各项管理费用较大幅度减少。2021年基本恢复常态办公，因此各项管理费用有所增加；
- 3、财务费用较上年减少18.09%，主要原因是：2021年公司贷款总额减少导致财务费用下降；
- 4、信用减值损失较上年增加918.13%，主要原因是：报告期内坏账损失率升高，导致信用减值损失较上年增加；
- 5、资产减值损失较上年增加344.92%，主要原因是：报告期内坏账损失率升高，导致资产减值损失较上年增加；
- 6、其他收益较上年减少46.20%，主要原因是：报告期内政府项目补贴减少导致；
- 7、投资收益较上年增加101.84%，主要原因是：报告期内各联营企业业绩有所增长，利润增加导致投资收益增加；
- 8、营业利润较上年减少29.22%，主要原因是：2021年受疫情影响，公司承接的多个技术服务项目处于实施阶段未达到确认条件，导致营业利润下降；
- 9、营业外收入较上年减少21.63%，主要原因是：上年度报告期内收到政府稳岗补贴，本报告期内无此项收入；
- 10、营业外支出较上年减少41.59%，主要原因是：上年度报告期内调整离职人员工资所致，本报告期内无此项支出；

11、净利润较上年减少26.69%，主要原因是：2021年受疫情影响，公司承接的多个技术服务项目处于实施阶段未达到确认条件，导致营业利润下降。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	255,162,162.61	265,351,418.57	-3.84%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	206,943,916.20	214,322,423.33	-3.44%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
旅游服务	212,613,174.23	187,837,082.13	11.65%	10.94%	3.67%	113.43%
技术服务	27,334,522.26	12,727,630.09	53.44%	-48.42%	-36.75%	-13.85%
数字营销服务	15,214,466.12	6,379,203.98	58.07%	-26.54%	-51.00%	56.40%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1、旅游服务毛利率较去年大幅增加，主要原因是：2021年公司布局的高毛利新项目增长较大，同时放弃了部分毛利极低的传统项目，从而达到降低成本提升收益的目的；

2、技术服务收入、成本、毛利率较上年减少，主要原因是：公司承接的多个技术服务项目处于实施阶段未达到确认条件，对公司科技板块当年业绩有影响；

3、数字营销服务成本较去年减少、毛利率较去年增加，主要原因是：面对疫情的不确定性影响，公司主动放弃了部分毛利偏低的项目，集中力量实施优质项目，因此收入虽然略有下降，但毛利率提升明显。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	财付通支付科技有限公司	43,416,183.06	17.02%	否
2	天津西瓜旅游有限责任公司	21,776,492.74	8.53%	否
3	上海携程国际旅行社有限公司	18,872,468.70	7.40%	否
4	陕西旅游集团投资控股有限公司	11,101,900.00	4.35%	是

5	西安大秦地国际旅行社	10,627,928.00	4.17%	否
合计		105,794,972.50	41.47%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	30,876,436.11	14.92%	是
2	西安橙色悦行旅行社有限公司	27,584,660.00	13.33%	否
3	贵州林城之旅旅行社有限公司	25,916,781.15	12.52%	否
4	陕西太华旅游索道公路有限公司	15,082,488.00	7.29%	是
5	贵州汇游天下旅行社有限公司	10,582,731.50	5.11%	否
合计		110,043,096.76	53.17%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,694,016.70	9,329,128.36	-118.16%
投资活动产生的现金流量净额	-506,623.72	-1,095,586.24	53.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-20,021,517.83	-483,163.94	-4,043.84%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少118.16%，主要原因是：疫情2021年比2020年有所缓解，在线旅游业务部分回暖业务付款支出比去年有所增长，相应各项费用支出也比上年有所增长。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年增长53.76%，主要原因是：根据公司整体战略布局，本报告期末未对外进行投资；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少4043.84%，主要原因是：根据公司业务安排及财务状况减少2690万元商业贷款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√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
陕西	控	在	3,000,000	149,923,884.41	4,022,401.39	212,613,174.23	-606,653.50

骏途旅行社有限公司	控股子公司	线旅行社业务					
陕西骏途数字传媒有限公司	控股子公司	市场营销策划	10,000,000	21,085,425.85	17,123,112.64	9,438,235.75	2,231,918.10
陕西骏途云数据科技有限公司	控股子公司	信息技术开发服务	10,000,000	6,818,830.96	5,100,585.43	2,212,549.86	-1,245,516.91
陕西六骏民宿旅游管理有限公司	控股子公司	民宿管理	10,000,000	0.00	0.00	0.00	0.00

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

三、持续经营评价

公司自成立以来业务发展稳定，市场及业务范围不断扩展，盈利能力持续增加，品牌和市场地位不断增强。公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，财务政策稳健，运营资金流动性较好，具有较强的偿债能力及抗市场风险的能力。同时，公司主营业务所涉及的旅游行业、软件及信息服务行业、文化及数字营销行业均属国家重点支持或扶持行业，亦为国内消费升级大环境下的受益行业，从政策环境及市场经营环境角度来看，可预见的时间内，不存在影响公司持续经营能力的重大不利风险。

报告期内，公司经营记录连续，纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力。公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，并与主要供应商、客户保持着稳定、连续的合作关系，同时不存在法律、法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

根据标准无保留审计意见2021年度审计报告，公司2021年、2020年、2019年的净利润分别为13,902,029.70元、18,963,628.45元、16,407,274.16元，公司经营结构趋于合理，虽然受疫情影响2021年度净利润有所下滑，但随着疫情的缓和及消退，公司盈利能力将恢复持续增长。

公司在报告期内不存在营业收入低于100万元、净资产为负、连续三个会计年度亏损且亏损额逐年扩大、不存在债券违约或债务无法按期偿还、实际控制人失联或高级管理人员无法履职、拖欠员工工资或无法支付供应商货款、主要生产经营资质缺失或无法续期、无法获得主要生产经营要素等可能会导致公司无法持续经营的情形。

2021年，新冠肺炎疫情对全球经济和文旅行业的持续性影响依然存在，面对不利局面公司积极调整工作重点，开源节流、不断创新，在公司全体员工的共同努力下，较好地完成了年度经营任务。随着国内疫情的进一步好转，国内文旅行业逐步恢复，公司各项业务将进一步稳定持续增长。

综上，公司具有清晰的商业模式，主营业务受到所处行业政策环境、市场环境的双重支持，营业规模和盈利能力持续稳定，不存在可能导致公司无法持续经营的重大风险事项，公司具有良好的持续经营能力。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	173,212,000.00	55,484,197.86
2. 销售产品、商品，提供劳务	83,260,000.00	36,848,782.84
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00

(四) 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	79,900,000.00	40,010,000.00

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：

报告期内的偶发性关联交易为根据公司业务发展的需要而进行，符合法律、法规、公司章程的规定，不存在损害公司和其他股东利益的情形，不影响公司的独立性。

公司披露的关于担保事项发生的关联交易，均已按照披露金额发生实际业务。

公司对上述关联交易的必要性、公允性均予以公告。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

报告期内公司无违规关联交易事项。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年9月9日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年9月9日	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016年9月9日	-	挂牌	限售承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016年9月9日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2016年9月9日	-	挂牌	关联交易	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导	否	不涉及

致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息		
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	否	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

承诺事项详细情况：

1、关于股份限售锁定的承诺

公司控股股东、实际控制人以及部分股东就各自所持公司股份在挂牌实施完毕后的限制转让事宜作出如下承诺：

(1) 公司 14 名发起人所持有的公司股份，自公司整体变更设立股份有限公司之日起一年内不得转让；

(2) 公司董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的公司股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；前述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份；

(3) 公司控股股东及实际控制人已分别作出承诺：“1、根据全国中小企业股份转让系统公司相关规定，本人/本企业持有的公司股份将分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。2、本人/本企业由于公司送股、公积金转增股本等原因增持的公司股份，亦遵守上述安排。若上述股份锁定安排与中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的最新监管意见不相符，本人/本企业同意根据中国证券监督管理委员会及全国中小企业股份转让系统公司的监管意见进行相应调整。”

报告期内，未发现违背承诺的事项。

2、实际控制人和控股股东为避免同业竞争做出的承诺：

为避免同业竞争风险，公司控股股东、实际控制人陕西旅游集团有限公司于 2016 年 5 月签署并出具《避免同业竞争问题的承诺函》，并确认承诺如下：“本企业作为对陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的有重大影响的相关方，目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为。根据国家有关法律、法规的规定，为了维护股份公司及其他股东的合法权益、避免本企业以及本企业控制的其他企业与股份公司之间产生同业竞争，本企业及本企业关系密切的企业，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对股份公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。”

报告期内，未发现违背承诺的事项。

3、董事、监事、高级管理人员就避免同业竞争做出的主要承诺：

公司的董事、监事、高级管理人员为避免同业竞争做出如下承诺：“承诺人不会并有义务促使其关联方不会：在中国境内和境外，单独或与他人，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、托管、承包或租赁经营、购买股份或参股）直接或间接从事或参与，或协助从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；在中国境内和境外，支持公司以外的第三人从事或参与任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争

的业务或活动；以其他方式介入（不论直接或间接）任何与公司经营业务相同、相似、构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。在承诺期间，如公司有意开发新业务、项目或活动，承诺人不会且有义务促使关联方不会从事或参与同公司所开发的新业务、项目或活动构成或可能构成直接或间接竞争的业务、项目或活动。在承诺期间，如果承诺人或其关联方发现任何与公司的经营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，则公司在同等条件下享有新业务机会的优先受让权。如承诺人违反本承诺函之承诺而给公司造成任何损失或利益流出之情形，承诺人愿意全额补偿公司并放弃已发生或可能发生同业竞争的业务，或将该业务以公允的市场价格，全部注入公司。”

报告期内，未发现违背承诺的事项。

4、公司的董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》或《聘用协议》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务，同时，承诺不从事与公司构成同业竞争的行为以及规范其与公司之间的关联交易。

报告期内，未发现违背承诺的事项。

5、股份公司控股股东、实际控制人出具了关于减少和避免关联交易的承诺，能够有效减少和避免关联交易，该等承诺切实可行、合法有效。

报告期内，未发现违背承诺的事项。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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	33,084,637	76.94%	0	33,084,637	76.94%
	其中：控股股东、实际控制人	12,900,000	30.00%	0	12,900,000	30.00%
	董事、监事、高管	3,305,120	7.69%	0	3,305,120	7.69%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,915,363	23.06%	0	9,915,363	23.06%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	9,915,363	23.06%	0	9,915,363	23.06%
	核心员工	-	-	0	-	-
总股本		43,000,000.00	-	0	43,000,000.00	-
普通股股东人数		16				

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	骏景集团	12,900,000	0	12,900,000	30.00%	0	12,900,000	0	0
2	凯利盛通	6,666,667	0	6,666,667	15.50%	0	6,666,667	0	0
3	高畅企管	5,763,666	0	5,763,666	13.40%	0	5,763,666	0	0
4	王友群	4,000,000	0	4,000,000	9.30%	3,000,000	1,000,000	0	0
5	金铁木	4,000,000	0	4,000,000	9.30%	3,000,000	1,000,000	0	0
6	张培毅	3,732,067	0	3,732,067	8.68%	2,799,051	933,016	0	0
7	骏翔企管	1,676,000	0	1,676,000	3.90%	0	1,676,000	0	0

8	王亮	744,208	0	744,208	1.73%	558,156	186,052	0	0
9	彭越	744,208	0	744,208	1.73%	558,156	186,052	0	0
10	黄小华	630,000	0	630,000	1.47%	0	630,000	0	0
合计		40,856,816	0	40,856,816	95.01%	9,915,363	30,941,453	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

张培毅任骏翔企管的执行事务合伙人，持有骏翔企管 21.42% 的合伙企业份额，除此以外，公司股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2017年5月3日	38,100,000.00	100.00	是	补充流动资金	3,002,548.42	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司仅 2017 年度进行了股票发行。根据认购结果，公司本次发行 300 万股股票，募集资金 3810 万元，希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 5 日对公司股票发行的资金到位情况进行了审验，并出具了希会验字（2017）0019 号的验资报告，确认募集资金到账。公司为了便于募集资金管理，建立并披露募集资金管理的内部控制制度、设立募集资金专项账户并将全部募集资金存放于公司的募集资金专用银行账户。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金使用及结余情况如下：该次股票发行募集资金用途为：

(1) 骏途网参股公司张掖丹霞智慧旅游股份有限公司投资款尾款人民币贰佰玖拾肆万元整

(2,940,000元)；(2) 骏途网全资子公司陕西骏途数字传媒有限公司投资款人民币壹仟万元整(10,000,000元)；(3) 骏途网全资子公司陕西骏途云数据科技有限公司投资款人民币壹仟万元整(10,000,000元)；(4) 补充骏途网全资子公司陕西骏途旅行社有限公司流动资金人民币壹仟伍佰壹拾陆万元整(15,160,000元)。

现募集资金专户中剩余资金为人民币3,010,483.07元(其中2,940,000元为参股公司张掖丹霞智慧旅游股份有限公司投资款尾款,70,483.07元为利息收入)。

自股票发行以来,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务指南》等相关规定使用募集资金,及时、真实、准确、完整地披露了相关信息,不存在募集资金使用违规行为,亦不存在募集资金被大股东或实际控制人占用的情况。

公司于2021年4月14日分别召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第七次会议,审议通过《关于变更剩余募集资金用途的议案》,并于2021年5月7日,召开2020年年度股东大会,通过此议案,同意将剩余募集资金用途变更为补充流动资金。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
吉楠	董事长	男	否	1982年9月	2019年9月9日	2022年5月8日
张培毅	董事、总经理	男	否	1974年5月	2019年5月10日	2022年5月9日
金铁木	董事	男	否	1969年10月	2019年5月9日	2022年5月8日
王友群	董事	男	是	1961年10月	2019年5月9日	2022年5月8日
梁宏	董事	女	否	1984年7月	2019年5月9日	2022年5月8日
张志勇	董事	男	否	1979年9月	2019年5月9日	2022年5月8日
黄群	监事会主席	女	否	1988年8月	2019年9月9日	2022年5月9日
王琪雅	职工代表监事	女	否	1989年11月	2019年5月10日	2022年5月9日
巩向南	职工代表监事	男	否	1987年9月	2019年5月10日	2022年5月9日
王亮	副总经理、财务负责人	男	否	1981年11月	2019年5月10日	2022年5月9日
彭越	副总经理	男	否	1978年2月	2019年5月10日	2022年5月9日
顾敏	董事会秘书、副总经理	女	否	1974年10月	2019年5月10日	2022年5月9日
董事会人数:					6	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					4	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

本公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，除董事吉楠任控股股东骏景集团的控股子公司陕西泽润传媒发展有限公司和陕西博骏文化控股有限公司董事长、监事会主席黄群任控股股东陕旅集团纪委纪检监察室员工外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杨小庆	董事	离任	不再担任任何职务	因病离世

(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

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	

(六) 独立董事任职履职情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	25	0	6	19
销售人员	51	0	12	39
技术人员	47	0	0	47

财务人员	14	0	2	12
员工总计	137	0	20	117

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	16
本科	63	62
专科	50	37
专科以下	9	2
员工总计	137	117

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

<p>1. 薪酬政策</p> <p>为实现企业长远发展，公司给员工提供对外具有竞争性，对内兼具公平性的薪酬政策。秉承“共赢”的核心理念，为技术研发、销售等人员制定科学的绩效激励制度，充分提高员工积极性，实现企业长足发展。</p> <p>2. 人员变动和人才引进</p> <p>在报告期内，公司核心团队成员稳定。根据战略发展方向，公司逐步调整人才结构，增加技术类专业人员的引进和培养，通过机构合并适当减少职能部门和支撑部门人员数量，并进行岗前、岗中培训，为公司的持续发展提供稳定的人力保障。</p> <p>3. 报告期内，公司不存在需承担费用的离退休职工。</p>

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等相关法律法规的规定，不断完善公司法人治理结构、规范公司运作，严格遵守《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续信息披露业务指南（试行）》的要求，充分进行信息披露。

公司治理方面，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和其他内部机构权责清晰，严格按照相关法规和制度运作。公司股东大会作为公司最高权力机构，对重大事项充分行使决策权，确保公司全体股东的合法权益。公司董事勤勉尽责，董事会议事效率和决策质量较高，董事会结构合理，运作高效。公司监事会充分履行监督职责，对公司重大事项及执行均有跟踪，切实维护了公司及股东的利益。公司治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等的权利。

公司将继续按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》等有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理机制及内部控制体系，切实维护全体股东的合法权益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策等均严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，在程序的完整性和合法性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司董事会于 2021 年 3 月 19 日召开第二届董事会第十五次会议，审议通过《关于公司变更经营范围及修改〈公司章程〉的议案》。公司于 2021 年 4 月 6 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过此议案。对《公司章程》修改如下：

原规定	修订后
<p>第二章 第十六条：计算机科技、网络科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；计算机软硬件的开发、销售；计算机软硬件领域内的技术开发、技术服务、技术转让；计算机网络、计算机系统集成及技术服务；建筑智能化工程设计、施工；网络技术咨询；互联网信息服务；旅游产品、文化创意产品的网上销售；文化艺术交流活动组织策划；公关活动策划；企业形象策划；市场营销策划；计算机图文设计制作；企业管理咨询；广告设计、制作、代理、发布；旅游信息咨询；旅游产品的开发、销售；旅游项目、品牌策划；景区营销管理；展览展示、会务服务；旅游产业管理；酒店营销管理；体育赛事、活动的策划、运营及市场推广；体育旅游的营销、体育旅游的运营。（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）</p>	<p>第二章 第十六条：一般项目：软件开发；人工智能应用软件开发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；网络技术服务；大数据服务；互联网数据服务；人工智能公共服务平台技术咨询服务；人工智能基础资源与技术平台；人工智能行业应用系统集成服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；智能控制系统集成；计算机系统服务；云计算设备制造；云计算设备销售；云计算装备技术服务；计算机软硬件及辅助设备零售；信息系统运行维护服务；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意技术装备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；互联网销售（除销售需要许可的商品）；企业形象策划；企业管理咨询；项目策划与公关服务；市场营销策划；会议及展览服务；广告设计、代理；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；组织文化艺术交流活动；票务代理服务；办公服务；体育竞赛组织；体育赛事策划；组织体育表演活动；体育场地设施工程施工；体育保障组织；体育用品及器材零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p> <p>许可项目：第二类增值电信业务；建筑智能化系统设计；建筑智能化工程施工；互联网信息服务；旅游业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）</p>

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司董事会于 2021 年 7 月 28 日召开第二届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司变更注册地址及修改〈公司章程〉的议案》。公司于 2021 年 8 月 17 日召开 2021 年第二次临时股东大会，审议通过此议案。对《公司章程》修改如下：

原规定	修订后
<p>第五条 公司住所：西安市曲江新区雁塔南路 12</p>	<p>第五条 公司住所：陕西省西安市曲江新区行政 01 号金辉世界城金辉环球中心 B 栋 9 层 902 室 商务区曲江首座 10811 室</p>

(二) 三会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	2	5	2

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

股东大会延期或取消情况：

适用 不适用

股东大会增加或取消议案情况：

适用 不适用

股东大会议案被否决或存在效力争议情况：

适用 不适用

董事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

监事会议案被投反对或弃权票情况：

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集，提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法履行了各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》及有关法律法规赋予的职权，认真履行

职责，对报告期内公司股东大会、董事会的召集、召开、表决程序、决议事项及定期报告等进行了审核。监事会认为：公司建立了较为完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定，信息披露及时、准确，能够严格依法规范运作；董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定，报告内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况，董事会能够认真执行股东大会的各项决议，忠实履行各项义务；报告期内，公司董事、高级管理人员认真履行公司职务，无违反法律法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。监事会在本年度内的监督活动中未发现挂牌公司存在重大风险事项，公司监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况：

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立情况：

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定合法经营；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立情况：

公司对所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司产权、非专利技术、软件著作权等无形资产完全由公司拥有，独立于控股股东及实际控制人。

4、机构独立情况：

公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。公司依照《公司法》和《公司章程》规定设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权，公司不存在与控股股东及其控制的其他企业机构混同的情形。

5、财务独立情况：

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司严格执行《会计法》等会计法律法规，独立地作出财务决策。公司成立以来，在银行单独开立账户，并依法独立申报纳税，独立对外签订合同。公司独立做出财务决策，控股股东不存在违反公司财务决策程序干预资金正常使用情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否

挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。</p> <p>1、关于会计核算体系</p> <p>报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。</p> <p>2、关于财务管理体系</p> <p>报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。</p> <p>3、关于风险控制体系</p> <p>报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升内部风险控制水平。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已制定《年度报告重大差错责任追究制度》，健全了内部约束和责任追究机制，并严格遵守执行，从而不断提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未发生重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重
审计报告编号	勤信审字【2022】第 1196 号
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
审计报告日期	2022 年 4 月 26 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	袁斌 李伟 1 年 2 年
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1 年
会计师事务所审计报酬	14 万元

审 计 报 告

勤信审字【2022】第 1196 号

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司（以下简称骏途网公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了骏途网公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于骏途网公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

骏途网公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估骏途网公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算骏途网公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督骏途网公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对骏途网公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致骏途网公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就骏途网公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 袁斌

（项目合伙人）

中国注册会计师： 李伟

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	6.1	30,811,844.51	53,034,002.76
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	6.2	51,549,639.71	44,176,296.31
应收款项融资			
预付款项	6.3	117,857,097.89	106,385,307.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6.4	10,657,673.62	9,177,286.68
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产	6.5	14,803,521.50	24,536,569.30
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.6	106,018.24	722,262.25
流动资产合计		225,785,795.47	238,031,725.04
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	6.7	6,654,686.81	6,639,921.79
其他权益工具投资	6.8	4,857,506.79	4,857,506.79
其他非流动金融资产	6.9	225,000.00	225,000.00
投资性房地产			
固定资产	6.10	1,369,458.66	1,264,246.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	6.11	3,600,345.90	4,500,432.38

无形资产	6.12	390,268.15	464,077.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6.13	616,399.67	362,820.64
其他非流动资产	6.14	322,485.76	320,000.00
非流动资产合计		18,036,151.74	18,634,006.51
资产总计		243,821,947.21	256,665,731.55
流动负债：			
短期借款	6.15	40,010,000.00	66,900,000.00
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	6.16		2,999,997.00
应付账款	6.17	16,333,841.09	23,308,132.78
预收款项			
合同负债	6.18	5,477,956.13	6,185,269.71
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	6.19	2,450,596.01	1,588,975.75
应交税费	6.20	4,536,519.49	5,760,600.55
其他应付款	6.21	4,410,360.69	1,516,406.02
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	6.22	1,034,951.82	982,656.09
其他流动负债	6.23	327,769.54	371,116.18
流动负债合计		74,581,994.77	109,613,154.08
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	6.24	10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股		0	0
永续债			
租赁负债	6.25	2,653,121.56	3,517,776.29
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	6.26	6,650,000.00	7,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,303,121.56	11,017,776.29
负债合计		93,885,116.33	120,630,930.37
所有者权益（或股东权益）：			
股本	6.27	43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股		0	0
永续债			
资本公积	6.28	51,723,384.66	51,723,384.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	6.29	5,067,234.20	3,715,006.00
一般风险准备			
未分配利润	6.30	48,851,207.39	36,283,700.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		148,641,826.25	134,722,091.54
少数股东权益		1,295,004.63	1,312,709.64
所有者权益（或股东权益）合计		149,936,830.88	136,034,801.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		243,821,947.21	256,665,731.55

法定代表人：吉楠

主管会计工作负责人：王亮

会计机构负责人：孙小莉

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		16,727,136.11	23,633,467.03
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1	51,640,391.65	28,262,179.75
应收款项融资			
预付款项		5,449,410.29	2,021,563.23
其他应收款	13.2	92,221,933.91	108,345,223.62
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		14,542,575.30	24,536,569.30

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		180,581,447.26	186,799,002.93
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	13.3	29,654,686.81	29,639,921.79
其他权益工具投资		4,857,506.79	4,857,506.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		365,657.76	409,889.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,220,056.95	1,525,071.19
无形资产		390,268.15	464,077.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		367,030.78	216,242.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,855,207.24	37,112,710.46
资产总计		217,436,654.50	223,911,713.39
流动负债：			
短期借款		40,010,000.00	66,900,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,999,997.00
应付账款		5,178,082.32	8,500,423.87
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		596,853.87	333,065.73
应交税费		3,874,982.59	4,984,615.24
其他应付款		751,737.60	342,601.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		4,621,558.74	143,862.26
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		354,407.27	319,075.59
其他流动负债		277,293.52	8,631.74
流动负债合计		55,664,915.91	84,532,273.01

非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		926,011.80	1,205,995.60
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,450,000.00	6,300,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,376,011.80	7,505,995.60
负债合计		72,040,927.71	92,038,268.61
所有者权益（或股东权益）：			
股本		43,000,000.00	43,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		51,723,384.66	51,723,384.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,067,234.20	3,715,006.00
一般风险准备			
未分配利润		45,605,107.93	33,435,054.12
所有者权益（或股东权益）合计		145,395,726.79	131,873,444.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		217,436,654.50	223,911,713.39

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		255,162,162.61	265,351,418.57
其中：营业收入	6.31	255,162,162.61	265,351,418.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		237,469,028.30	243,864,771.31
其中：营业成本	6.31	206,943,916.20	214,322,423.33
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	6.32	548,725.66	399,304.46
销售费用	6.33	11,830,520.39	13,899,365.23
管理费用	6.34	11,661,380.04	8,167,464.28
研发费用	6.35	3,779,929.77	3,774,231.42
财务费用	6.36	2,704,556.24	3,301,982.59
其中：利息费用		2,170,899.50	2,390,582.00
利息收入		62,562.61	61,977.75
加：其他收益	6.37	1,178,453.18	2,190,511.34
投资收益（损失以“-”号填列）	6.38	14,765.02	-803,218.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
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）	6.39	-2,351,587.27	-230,971.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.40	-603,746.21	-135,697.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,931,019.03	22,507,270.69
加：营业外收入	6.41	34,324.42	43,800.52
减：营业外支出	6.42	25,700.74	44,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,939,642.71	22,507,071.21
减：所得税费用	6.43	2,037,613.01	3,543,442.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,902,029.70	18,963,628.45
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）		13,902,029.70	18,963,628.45
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）		-17,705.01	24,040.66
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损 以“-”号填列）		13,919,734.71	18,939,587.79
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		13,902,029.70	18,963,628.45
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,919,734.71	18,939,587.79
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-17,705.01	24,040.66
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.32	0.44
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.32	0.44

法定代表人：吉楠

主管会计工作负责人：王亮

会计机构负责人：孙小莉

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业收入		46,524,140.78	56,199,176.90
减：营业成本	13.4	15,464,212.01	21,288,983.19
税金及附加		394,789.63	271,147.76
销售费用		4,146,228.14	2,921,532.06
管理费用		5,670,178.56	4,122,168.31
研发费用		3,012,940.97	3,209,817.12
财务费用		2,509,495.07	3,306,526.18
其中：利息费用		2,053,355.79	2,390,582.00
利息收入		33,367.38	29,009.50
加：其他收益		1,064,640.69	1,820,435.76
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	14,765.02	623,573.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-405,481.29	-135,697.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-599,772.41	-451,825.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,400,448.41	22,935,488.80
加：营业外收入		12,452.81	672.66
减：营业外支出		13,130.00	42,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,399,771.22	22,894,161.46
减：所得税费用		1,877,489.21	3,227,378.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,522,282.01	19,666,783.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,522,282.01	19,666,783.32
（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		13,522,282.01	19,666,783.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（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	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		254,544,686.92	218,650,547.78

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			
收到其他与经营活动有关的现金	6.44	60,598,801.11	39,885,109.77
经营活动现金流入小计		315,143,488.03	258,535,657.55
购买商品、接受劳务支付的现金		227,452,438.75	196,631,472.15
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		15,646,365.08	12,847,635.67
支付的各项税费		7,666,362.50	4,753,114.29
支付其他与经营活动有关的现金	6.44	66,072,338.40	34,974,307.08
经营活动现金流出小计		316,837,504.73	249,206,529.19
经营活动产生的现金流量净额	6.44	-1,694,016.70	9,329,128.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			108,773.90
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			108,773.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,623.72	1,204,360.14
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			
投资活动现金流出小计		506,623.72	1,204,360.14
投资活动产生的现金流量净额		-506,623.72	-1,095,586.24
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		60,000,000.00	86,900,000.00
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		60,000,000.00	86,900,000.00
偿还债务支付的现金		76,890,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,099,537.73	2,383,163.94
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	6.44	1,031,980.10	
筹资活动现金流出小计		80,021,517.83	87,383,163.94
筹资活动产生的现金流量净额		-20,021,517.83	-483,163.94
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	6.44	-22,222,158.25	7,750,378.18
加：期初现金及现金等价物余额	6.44	53,034,002.76	45,283,624.58
六、期末现金及现金等价物余额	6.44	30,811,844.51	53,034,002.76

法定代表人：吉楠

主管会计工作负责人：王亮

会计机构负责人：孙小莉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,321,928.69	37,071,071.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		121,138,131.20	129,202,898.19
经营活动现金流入小计		159,460,059.89	166,273,969.54
购买商品、接受劳务支付的现金		25,214,397.62	17,888,720.03
支付给职工以及为职工支付的现金		5,397,260.04	5,467,635.16
支付的各项税费		6,355,058.13	2,373,352.99
支付其他与经营活动有关的现金		110,005,489.80	143,088,191.51
经营活动现金流出小计		146,972,205.59	168,817,899.69
经营活动产生的现金流量净额		12,487,854.30	-2,543,930.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,151,935.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,151,935.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,571.90	16,722.01

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			
投资活动现金流出小计		85,571.90	16,722.01
投资活动产生的现金流量净额		-85,571.90	3,135,212.99
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		60,000,000.00	86,900,000.00
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		60,000,000.00	86,900,000.00
偿还债务支付的现金		76,890,000.00	85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,099,537.73	2,383,163.94
支付其他与筹资活动有关的现金		319,075.59	
筹资活动现金流出小计		79,308,613.32	87,383,163.94
筹资活动产生的现金流量净额		-19,308,613.32	-483,163.94
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		-6,906,330.92	108,118.90
加：期初现金及现金等价物余额		23,633,467.03	23,525,348.13
六、期末现金及现金等价物余额		16,727,136.11	23,633,467.03

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				3,715,006.00		36,283,700.88	1,312,709.64	136,034,801.18
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,000,000.00				51,723,384.66				3,715,006.00		36,283,700.88	1,312,709.64	136,034,801.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,352,228.20		12,567,506.51	-17,705.01		13,902,029.70
（一）综合收益总额										13,919,734.71	-17,705.01		13,902,029.70
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,352,228.20	-1,352,228.20				
1. 提取盈余公积								1,352,228.20	-1,352,228.20				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	43,000,000.00			51,723,384.66				5,067,234.20	48,851,207.39	1,295,004.63	149,936,830.88		

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				1,748,327.67		19,310,791.42	2,406,941.47	118,189,445.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,000,000.00				51,723,384.66				1,748,327.67		19,310,791.42	2,406,941.47	118,189,445.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,966,678.33		16,972,909.46	-	17,845,355.96
（一）综合收益总额											18,939,587.79	24,040.66	18,963,628.45
（二）所有者投入和减少资本												-1,118,272.49	-1,118,272.49
1. 股东投入的普通股												-1,118,272.49	-1,118,272.49
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权													

益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,966,678.33	-1,966,678.33				
1. 提取盈余公积								1,966,678.33	-1,966,678.33				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66			3,715,006.00	36,283,700.88	1,312,709.64	136,034,801.18		

法定代表人：吉楠

主管会计工作负责人：王亮

会计机构负责人：孙小莉

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				3,715,006.00		33,435,054.12	131,873,444.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00				51,723,384.66				3,715,006.00		33,435,054.12	131,873,444.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,352,228.20		12,170,053.81	13,522,282.01
(一) 综合收益总额											13,522,282.01	13,522,282.01
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,352,228.20		-1,352,228.20	

1. 提取盈余公积									1,352,228.20		-1,352,228.20	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				5,067,234.20		45,605,107.93	145,395,726.79

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				1,748,327.67		15,734,949.13	112,206,661.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	43,000,000.00				51,723,384.66				1,748,327.67		15,734,949.13	112,206,661.46
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									1,966,678.33		17,700,104.99	19,666,783.32
(一) 综合收益总额											19,666,783.32	19,666,783.32
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									1,966,678.33		-1,966,678.33	
1. 提取盈余公积									1,966,678.33		-1,966,678.33	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												

4. 其他												
(四) 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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	43,000,000.00				51,723,384.66				3,715,006.00		33,435,054.12	131,873,444.78

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司
2021 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

1 公司基本情况

1.1 公司概况

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 2013 年 9 月在西安市工商行政管理局曲江分局注册成立,公司注册地址位于西安曲江新区政通路曲江首座 10811 室。统一社会信用代码 91610000078611653Y, 证券代码 839202。

本公司及各子公司(统称“本公司”)主要从事旅游咨询;旅游产品的开发、销售;旅游项目、品牌策划;景区营销管理;计算机软硬件的开发、销售;计算机领域内的技术开发、技术服务、技术转让;旅游文化交流服务等。

本公司母公司为陕西骏景旅游发展集团有限公司,陕西骏景旅游发展集团有限公司的最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 25 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 4 户,详见本附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围无变化。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

3 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

4 重要会计政策和会计估计

4.1 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4.2 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4.3 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

4.5 合并财务报表的编制方法

4.5.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

4.5.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

同一控制下的吸收合并中，合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况，如果合并方在合并当期期末，仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的，合并方在编制前期比较报表时，无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整；如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的，在编制前期比较合并财务报表时，应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“4.12 长期股权投资”。

本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，需区分处置对子公

司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

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

4.7 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

4.7.1 金融资产的分类和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

4.7.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、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。

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，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。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

4.7.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

4.7.1.2.1 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，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：本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

4.7.1.2.2 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，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。

4.7.1.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。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。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

4.7.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

（a）对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（b）对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

（c）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

（d）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(e)对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当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。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则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)，对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.8 应收账款、4.10 合同资产及负债。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若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；若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。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 4.9 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.7.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

4.7.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

当一项金融工具逾期超过（含）90日，本公司推定该金融工具已发生违约。

4.7.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的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转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对

价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

4.7.4 金融负债的分类和计量

本公司的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。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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（含属于金融负债的衍生工具）和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。该类金融负债以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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

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

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情况 4.7.5 金融负债的终止确认

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

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

4.7.5 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

4.8 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法 4.8.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

4.8.1 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

4.9 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法 4.9.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款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其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款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其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.9.1 预期信用损失的会计处理方法

信用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。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.10 合同资产

4.10.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品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。本公司已向客户转移商品而拥有的、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列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.10.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），按照

相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失的会计处理方法，信用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。

4.11 其他债权投资

其他债权投资项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

4.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他债权投资已经发生信用减值，则本公司对该其他债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本公司在每个资产负债表日评估相关其他债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他债权投资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其他债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他债权投资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其他债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

4.11.2 预期信用损失的会计处理方法

对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他债权投资已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他债权投资的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

4.12 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

4.12.1 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

4.12.2 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

4.12.2.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

4.12.2.2 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

4.12.2.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“4.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而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进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

4.13 固定资产

4.13.1 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

4.13.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	年限平均法	3—5	5.00	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4—10	5.00	9.50-23.75
办公设备	年限平均法	3—5	5.00	9.50-23.75

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

4.13.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.13.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4.14 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

4.15 使用权资产

2021年使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注4.25“租赁”。

4.16 无形资产

4.16.1 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
软件	5-10

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4.16.2 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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。

4.16.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“4.18 长期资产减值”。

4.17 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括华阴老腔剧场装修、其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.18 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债

表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

4.19 合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

4.20 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他

长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

4.21 租赁负债

2021 年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本 4.25 附“租赁”。

4.22 收入

4.22.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、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。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司的收入包括旅游服务业务、技术服务业务、活动策划及大数据营销业务。

旅游服务业务包括提供景区电子门票、酒店住宿权预订和旅行线路等服务。其中：预订

景区电子门票及酒店住宿权的,在客人已经进行景区游览及使用酒店提供的服务时确认景区电子门票及酒店住宿权预定收入实现。本公司在旅游服务已经提供,相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时,确认旅游团费收入及其他提供旅游服务收入。

技术服务业务。因在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,并且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约义务收取款项,根据履约进度在一段时间内确认收入,履约进度的确定方法为产出法。

活动策划及大数据营销服务。服务完成,出具结案报告时确认劳务收入。

4.23 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2)政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿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;用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4.24 递延所得税资产/递延所得税负债

4.24.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.24.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

4.24.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所

得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

4.24.4 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

4.25 租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

(1) 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为办公场所及车位。

① 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注4.13“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 使用权资产的减值测试方法及减值准备计提方法

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 4.18 长期资产减值”。

④ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

① 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.26 重要会计政策、会计估计的变更

4.26.1 会计政策变更

（1）执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产

减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			4,500,432.38	1,525,071.19
一年内到期的非流动负债			982,656.09	319,075.59
租赁负债			3,517,776.29	1,205,995.60

4.26.2 会计估计变更

本公司本期未发生会计估计变更。

5 税项

5.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据
增值税	应税收入按 3%、6%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	详见下表。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	15%
陕西骏途旅行社有限公司	25%
西安大旅咖国际旅行社有限公司	20%
陕西骏途云数据科技有限公司	20%
陕西骏途数字传媒有限公司	20%

5.2 税收优惠及批文

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司于 2019 年 11 月 7 日收到由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局批准的《高新技术企业证书》，正式成为高新技术企业。证书编号：GR201961000443，发证时间：2019 年 11 月 7 日，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》等相关规定，公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免税手续后三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）规定：“二、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 25% 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”。本公司子公司西安大旅咖国际旅行社有限公司、陕西骏途云数据科技有限公司、陕西骏途数字传媒有限公司为符合条件的小型微利企业。

5.3 其他说明

本公司作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税额。

6 合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“年初”指 2021 年 1 月 1 日，“年末”指 2021 年 12 月 31 日，上年”指 2021 年度，“本年”指 2021 年度。除另有注明外，人民币为记账本位币，单位：元。

6.1 货币资金

6.1.1 货币资金明细

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,603.93	659.71
银行存款	30,796,325.36	52,906,025.41
其他货币资金	13,915.22	127,317.64
合计	30,811,844.51	53,034,002.76
其中：存放在境外的款项总额		

注：本公司本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项。

6.2 应收账款

6.2.1 应收账款明细

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预计信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	6,156,926.90	11.09	1,781,142.11	28.93	4,375,784.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	49,376,590.58	88.91	2,202,735.66	4.46	47,173,854.92
账龄组合	49,376,590.58	88.91	2,202,735.66	4.46	47,173,854.92
合计	55,533,517.48	100.00	3,983,877.77	7.17	51,549,639.71

(续)

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预计信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	9,007,547.10	19.64	900,754.71	10.00	8,106,792.39
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,846,824.86	80.36	777,320.94	2.11	36,069,503.92
账龄组合	36,846,824.86	80.36	777,320.94	2.11	36,069,503.92
合 计	45,854,371.96	100.00	1,678,075.65	3.66	44,176,296.31

6.2.2 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
一年以内	35,443,912.25	26,631,769.51
一至二年	8,886,674.44	6,424,083.08
二至三年	5,249,993.10	12,767,611.37
三至四年	5,922,029.69	
四至五年		
五年以上	30,908.00	30,908.00
小 计	55,533,517.48	45,854,371.96
减：坏账准备	3,983,877.77	1,678,075.65
合 计	51,549,639.71	44,176,296.31

6.2.3 单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国农业银行股份有限公司西安长安路支行	4,861,983.10	486,198.31	10.00	根据预计损失率计提
陕西骏通国际旅行社有限责任公司	1,294,943.80	1,294,943.80	100.00	预计无法收回
合 计	6,156,926.90	1,781,142.11		

6.2.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

6.2.4.1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
一年以内	35,443,912.25	71.78	531,658.69	26,631,769.51	72.28	146,606.73
一至二年	8,886,674.44	18.00	474,548.41	5,434,233.08	14.75	213,163.19
二至三年	3,211,120.83	6.50	263,633.02	4,749,914.27	12.89	386,643.02
三至四年	1,803,975.06	3.66	901,987.54			
四至五年						
五年以上	30,908.00	0.06	30,908.00	30,908.00	0.08	30,908.00

合计	49,376,590.58	100.00	2,202,735.66	36,846,824.86	100.00	777,320.94
----	---------------	--------	--------------	---------------	--------	------------

6.2.4.2 应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
陕西泽润传媒发展有限公司	10,241,124.00	18.44	306,184.82
陕西旅游集团有限公司总部	8,997,672.97	16.20	140,793.83
中国农业银行股份有限公司西安长安路支行	4,861,983.10	8.76	486,198.31
西安航天自动化股份有限公司	3,695,543.76	6.65	148,658.82
天津西瓜旅游有限责任公司	3,056,561.36	5.50	45,848.42
合计	30,852,885.19	55.55	1,127,684.20

6.3 预付款项

6.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	占比(%)		金额	占比(%)	
一年以内	55,946,331.33	47.47		58,463,164.69	54.95	
一至二年	30,476,179.20	25.86		32,684,781.13	30.72	
二至三年	18,114,533.00	15.37		2,049,433.51	1.93	
三年以上	13,320,054.36	11.30		13,187,928.41	12.40	
合计	117,857,097.89	100.00		106,385,307.74	100.00	

6.3.2 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	年末余额	未结算的原因
秦始皇帝陵博物院	31,198,917.00	合同正在执行
阳朔瑞特旅游发展有限公司	7,164,972.60	合同正在执行
西安橙色悦行旅行社有限公司	2,661,480.00	合同正在执行
陕西绿泉生态科技有限公司	3,003,464.00	合同正在执行
陕西真源旅行社有限公司	2,865,750.00	合同正在执行
合计	46,894,583.60	

6.3.3 预付款项金额的前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占预付款项比例(%)
秦始皇帝陵博物院	31,198,917.00	26.47
西安橙色悦行旅行社有限公司	16,930,312.60	14.37
陕西真源旅行社有限公司	16,465,118.00	13.97
阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	13,797,892.92	11.71
贵州汇游天下旅行社有限公司	6,186,471.77	5.25
合计	84,578,712.29	71.77

6.4 其他应收款

6.4.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,657,673.62	9,177,286.68
合计	10,657,673.62	9,177,286.68

6.4.2 其他应收款

6.4.2.1 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	3,263,343.55	4,677,633.28
一至二年	3,700,781.11	4,029,780.54
二至三年	3,446,177.36	637,615.36
三至四年	534,017.97	116,091.12
四至五年	42,972.40	
五年以上		
小计	10,987,292.39	9,461,120.30
减：坏账准备	329,618.77	283,833.62
合计	10,657,673.62	9,177,286.68

6.4.2.2 按性质披露其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金	6,589,332.75	197,679.98	6,391,652.77	5,389,133.25	161,674.00	5,227,459.25
保证金	1,218,853.50	36,565.61	1,182,287.89	1,163,993.46	34,919.80	1,129,073.66
往来款	2,701,758.80	81,052.76	2,620,706.04	2,466,096.91	73,982.92	2,392,113.99
代垫款项	477,347.34	14,320.42	463,026.92	441,896.68	13,256.90	428,639.78
合计	10,987,292.39	329,618.77	10,657,673.62	9,461,120.30	283,833.62	9,177,286.68

6.4.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
年初余额	283,833.62			283,833.62
年初账面余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	45,785.15			45,785.15
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
年末余额	329,618.77			329,618.77

6.5 合同资产

6.5.1 合同资产明细情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
服务费	15,542,965.18	739,443.68	14,803,521.50	24,672,266.77	135,697.47	24,536,569.30
减：计入其他非流动资产						
合计	15,542,965.18	739,443.68	14,803,521.50	24,672,266.77	135,697.47	24,536,569.30

6.6 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税额	103,247.20	722,262.25
预交增值税	2,771.04	
合计	106,018.24	722,262.25

6.7 长期股权投资

6.7.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,639,921.79	14,765.02		6,654,686.81
小计	6,639,921.79	14,765.02		6,654,686.81
减：长期股权投资减值准备				
合计	6,639,921.79	14,765.02		6,654,686.81

6.7.2 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备年末余额	投资成本
		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			
联营企业												
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	1,167,496.37			1,162,473.12						2,329,969.49		
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	1,478,450.86			-142,921.72						1,335,529.14		
四川剑州文化旅游发展有限公司	2,112,863.32			-489,321.58						1,623,541.74		
西宁智郿信息科技有限公司	1,881,111.24			-515,464.80						1,365,646.44		
小计	6,639,921.79			14,765.02						6,654,686.81		
合计	6,639,921.79			14,765.02						6,654,686.81		

6.8 其他权益工具投资

项目	年末余额	年初余额	说明
陕西骋越旅游文化传播合伙企业（有限合伙）	4,857,506.79	4,857,506.79	
合计	4,857,506.79	4,857,506.79	

注：本公司持有陕西骋越旅游文化传播合伙企业（有限合伙）17.54%的股权。

6.9 其他非流动金融资产

项目	年末余额	年初余额
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		
其中：债务工具投资	225,000.00	225,000.00
混合工具投资		
其他		
合计	225,000.00	225,000.00

注：根据《华阴市华莲旅行社有限公司投资人协议书》及《经营权授权协议》，陕西骏途旅行社有限公司对华阴市华莲旅行社有限公司投资 225,000.00 元。

6.10 固定资产

6.10.1 固定资产分类

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,369,458.66	1,264,246.92
固定资产清理		

项目	年末余额	年初余额
合计	1,369,458.66	1,264,246.92

6.10.2 固定资产

6.10.3 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	673,400.00	2,441,651.56	933,979.37	4,049,030.93
2、本年增加金额	369,814.16	154,951.15		524,765.31
(1) 购置	369,814.16	154,951.15		524,765.31
3、本年减少金额				
4、年末余额	1,043,214.16	2,596,602.71	933,979.37	4,573,796.24
二、累计折旧				
1、年初余额	293,444.55	2,164,573.48	326,765.98	2,784,784.01
2、本年增加金额	84,988.94	246,158.55	88,406.08	419,553.57
(1) 计提	84,988.94	246,158.55	88,406.08	419,553.57
3、本年减少金额				
4、年末余额	378,433.49	2,410,732.03	415,172.06	3,204,337.58
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	664,780.67	185,870.68	518,807.31	1,369,458.66
2、年初账面价值	379,955.45	277,078.08	607,213.39	1,264,246.92

注：本年折旧额为 419,553.57 元。

6.11 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	4,500,432.38	4,500,432.38
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、年末余额	4,500,432.38	4,500,432.38
二、累计折旧		

项 目	房屋及建筑物	合计
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提	900,086.48	900,086.48
3、本期减少金额		
4、年末余额	900,086.48	900,086.48
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	3,600,345.90	3,600,345.90
2、年初账面价值	4,500,432.38	4,500,432.38

6.12 无形资产

6.12.1 无形资产分类

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	738,100.97	738,100.97
2、本年增加金额		
3、本年减少金额		
4、年末余额	738,100.97	738,100.97
二、累计摊销		
1、年初余额	274,022.98	274,022.98
2、本年增加金额	73,809.84	73,809.84
(1) 计提	73,809.84	73,809.84
3、本年减少金额		
4、年末余额	347,832.82	347,832.82
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
4、年末余额		
四、账面价值		

项目	软件	合计
1、年末账面价值	390,268.15	390,268.15
2、年初账面价值	464,077.99	464,077.99

6.13 递延所得税资产和递延所得税负债

6.13.1 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	560,351.60	2,726,714.18	342,466.02	1,947,170.33
合同资产减值准备	56,048.07	739,443.68	20,354.62	135,697.47
合计	616,399.67	3,466,157.86	362,820.64	2,082,867.80

6.13.2 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
资产减值准备	1,586,782.36	35,109.13
可抵扣亏损	2,563,139.88	2,068,285.88
合计	4,149,922.24	2,103,395.01

6.13.3 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2026年	1,242,694.95	
2025年	1,320,444.93	2,068,285.88
2024年		
2023年		
2022年		
合计	2,563,139.88	2,068,285.88

6.14 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
旅游业保证金	322,485.76	320,000.00
合计	322,485.76	320,000.00

6.15 短期借款

6.15.1 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
保证借款	40,010,000.00	66,900,000.00
合计	40,010,000.00	66,900,000.00

6.15.2 短期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	兴业银行	10,000,000.00	2021/12/30	2022/12/29	人民币	4.75	保证人：陕西旅游集团有限公司
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	中信银行	5,010,000.00	2021/11/4	2022/8/25	人民币	5.00	保证人：陕西旅游集团有限公司
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	中信银行	5,000,000.00	2021/10/21	2022/8/25	人民币	5.00	保证人：陕西旅游集团有限公司
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	招商银行	10,000,000.00	2021/12/29	2022/12/29	人民币	4.65	保证人：陕西旅游集团有限公司
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	光大银行	10,000,000.00	2021/7/16	2022/7/15	人民币	4.50	保证人：陕西旅游集团有限公司
合计		40,010,000.00					

6.16 应付票据

6.16.1 应付票据明细情况

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票		2,999,997.00
商业承兑汇票		
合计		2,999,997.00

6.17 应付账款

6.17.1 应付账款按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	10,535,207.16	10,706,675.10
一至二年	3,289,857.14	11,077,776.63
二至三年	1,130,556.58	892,318.28
三年以上	1,378,220.21	631,362.77
合计	16,333,841.09	23,308,132.78

6.17.2 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
陕西吉安工程技术有限公司	500,000.00	未结算
西安零点壹刻展览艺术有限公司	500,000.00	未结算
西安颐坤电子科技有限公司	403,246.30	未结算
西安希图电子科技有限公司	130,380.00	未结算
西安伟邦电子科技有限公司	123,808.00	未结算
合计	1,657,434.30	

6.18 合同负债

项目	年末余额	年初余额
服务费	5,477,956.13	6,185,269.71
减：计入其他非流动负债		
合计	5,477,956.13	6,185,269.71

6.19 应付职工薪酬

6.19.1 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、短期薪酬	1,559,733.99	15,516,351.25	14,654,731.11	2,421,354.13
二、离职后福利-设定提存计划	29,241.76	991,634.09	991,633.97	29,241.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	1,588,975.75	16,507,985.34	15,646,365.08	2,450,596.01

6.19.2 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	593,429.72	14,559,233.87	13,865,975.03	1,286,688.56
二、职工福利费		156,959.70	154,909.70	2,050.00
三、社会保险费	43.56	336,754.55	336,754.55	43.56
其中：1.医疗保险费		329,242.24	329,242.24	
2.工伤保险费	43.56	7,512.31	7,512.31	43.56
3.生育保险费				
4.其他				
四、住房公积金	7,005.04	87,600.00	93,200.00	1,405.04
五、工会经费和职工教育经费	959,255.67	375,803.13	203,891.83	1,131,166.97
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	1,559,733.99	15,516,351.25	14,654,731.11	2,421,354.13

6.19.3 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、基本养老保险费	27,208.26	948,054.65	948,054.64	27,208.27
二、失业保险费	2,033.50	43,579.44	43,579.33	2,033.61
三、企业年金缴费				
合计	29,241.76	991,634.09	991,633.97	29,241.88

6.20 应交税费

项目	年末余额	年初余额
企业所得税	2,109,994.21	3,332,248.73
个人所得税	65,500.76	51,043.28
增值税	2,052,266.31	2,104,014.25

印花税	8,370.88	15,138.74
教育费附加	73,259.74	64,053.46
城市维护建设税	170,939.45	149,458.09
地方教育费附加	48,839.86	42,702.33
水利基金	5,698.28	291.67
文化事业建设费	1,650.00	1,650.00
合计	4,536,519.49	5,760,600.55

6.21 其他应付款

6.21.1 其他应付款分类

项目	年末余额	年初余额
应付利息	40,650.00	86,831.94
应付股利		
其他应付款	4,369,710.69	1,429,574.08
合计	4,410,360.69	1,516,406.02

6.21.2 应付利息

6.21.2.1 应付利息明细情况

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	40,650.00	86,831.94
合计	40,650.00	86,831.94

6.21.3 其他应付款

6.21.3.1 其他应付款按项目列示

项目	年末余额	年初余额
保证金及押金	71,859.05	134,134.28
代收代付款项	1,283,520.17	1,206,475.98
往来款	3,014,331.47	88,963.82
合计	4,369,710.69	1,429,574.08

6.22 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的租赁负债	1,034,951.82	982,656.09
合计	1,034,951.82	982,656.09

6.23 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
待转销增值税	327,769.54	371,116.18
合计	327,769.54	371,116.18

6.24 长期借款

6.24.1 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
信用借款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

6.24.2 长期借款明细

贷款单位	贷款银行	借款金额	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	抵押或担保情况
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	秦农银行	10,000,000.00	2021/9/29	2023/9/27	人民币	5.50	信用借款
合计		10,000,000.00					

6.25 租赁负债

项目	年初余额	本期增加			本期减少	年末余额
		新增租赁	本期利息	其他		
办公室及车位	4,500,432.38		219,621.10		1,031,980.10	3,688,073.38
减：一年内到期的租赁负债（附注 6.22）	982,656.09					1,034,951.82
合计	3,517,776.29	—	219,621.10	—	1,031,980.10	2,653,121.56

6.26 递延收益

6.26.1 递延收益明细情况

项目	年初余额	本期增加	本年减少:计入损益	本年减少:返还	年末余额	形成原因
政府补助	7,500,000.00		850,000.00		6,650,000.00	
合计	7,500,000.00		850,000.00		6,650,000.00	

6.26.2 涉及政府补助的递延收益

项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关与收益相关
“一带一路”智慧旅游大数据平台	2,300,000.00					2,300,000.00	与资产相关
文化创意主题酒店升级改造项目	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
市科技局独角兽企业奖励	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关
陕西省科学技术厅-全域旅游数字化可视项目（第一次）	300,000.00					300,000.00	与资产相关
陕西省科学技术厅-全域旅游数字化可视项目（第二次）	200,000.00					200,000.00	与资产相关
非物质文化遗产数字化保护溯源平台项目	1,500,000.00			850,000.00		650,000.00	与收益相关
2020年西安市文化产业发展专项资金	200,000.00					200,000.00	与收益相关
合计	7,500,000.00			850,000.00		6,650,000.00	

6.27 股本

	年初余额	本期增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	43,000,000.00						43,000,000.00

6.28 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
资本(股本)溢价	50,523,384.66			50,523,384.66
其他资本公积	1,200,000.00			1,200,000.00
合计	51,723,384.66			51,723,384.66

6.29 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	3,715,006.00	1,352,228.20		5,067,234.20
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	3,715,006.00	1,352,228.20		5,067,234.20

6.30 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上年年末未分配利润	36,283,700.88	19,310,791.42
调整上年年末未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	36,283,700.88	19,310,791.42
加: 本期归属于母公司股东的净利润	13,919,734.71	18,939,587.79
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积	1,352,228.20	1,966,678.33
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		
其他减少		
年末未分配利润	48,851,207.39	36,283,700.88

6.31 营业收入、营业成本

6.31.1 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	255,162,162.61	206,943,916.20	265,351,418.57	214,322,423.33
旅游服务	212,613,174.23	187,837,082.13	191,641,918.56	181,179,554.21
技术服务	27,334,522.26	12,727,630.09	52,998,707.92	20,122,788.29
数字营销服务	15,214,466.12	6,379,203.98	20,710,792.09	13,020,080.83
合计	255,162,162.61	206,943,916.20	265,351,418.57	214,322,423.33

6.32 税金及附加

项目	本期发生额	上年发生额
印花税	78,173.24	82,046.19
教育费附加	112,113.79	125,152.46
城市维护建设税	261,598.84	175,293.79
地方教育费附加	74,742.51	
水利基金	22,097.28	1,202.11
文化事业建设费		15,609.91
合计	548,725.66	399,304.46

6.33 销售费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资及福利费	5,603,908.58	5,479,939.09
社会保险	625,984.22	266,959.99
广告及宣传费	3,909,984.08	4,816,108.84
办公费	314,177.87	184,515.45
通讯费	84,708.62	40,693.95
业务招待费	340,208.70	258,054.00
差旅费	190,628.38	250,786.61
车辆费	36,627.33	22,236.50
折旧摊销费	130,772.38	208,065.68
工会经费	80,467.83	86,477.09
教育职工经费	59,899.93	26,621.69
租赁费	90,411.00	448,885.73
其他	362,741.47	1,810,020.61
合计	11,830,520.39	13,899,365.23

6.34 管理费用

项目	本期发生额	上年发生额
工资及福利费	6,931,882.94	3,923,982.97

项目	本期发生额	上年发生额
社会保险	698,096.60	226,314.08
工会经费	108,915.11	82,150.66
职工教育经费	82,987.22	36,970.28
办公费	543,745.25	626,727.35
通讯费	69,874.93	12,596.53
业务招待费	342,643.48	530,621.18
广告宣传费	30,000.00	11,914.00
差旅费	159,304.89	301,491.44
车辆费	53,925.32	25,688.20
折旧摊销费	1,186,046.16	287,534.45
租赁费	391,156.35	877,867.78
物业费	449,181.19	432,869.63
中介咨询费	273,584.90	607,498.52
其他	340,035.70	183,237.21
合计	11,661,380.04	8,167,464.28

6.35 研发费用

项目	本期发生额	上年发生额
人工费用	2,861,913.08	2,166,485.93
技术服务费	791,331.13	1,218,862.55
开发费用	50,054.21	228,924.35
折旧费	76,631.35	118,521.09
会议费		41,437.50
合计	3,779,929.77	3,774,231.42

6.36 财务费用

项目	本期发生额	上年发生额
利息支出	2,170,899.50	2,390,582.00
减：利息收入	62,562.61	61,977.75
利息净支出	2,108,336.89	2,328,604.25
汇兑损失		
银行手续费	596,219.35	973,378.34
其他		
合计	2,704,556.24	3,301,982.59

6.37 其他收益

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	989,112.31	1,821,339.06	989,112.31
三板挂牌再融资奖励资金		69,408.08	
税收返还	179,212.27	216,009.17	179,212.27
商贸领域创业创新资金		29,434.25	
陕西省 2019 年度高新技术认定补贴		50,000.00	
代扣个人所得税手续费返回	3,998.97	4,320.78	3,998.97
稳岗补贴	6,129.63		6,129.63
合计	1,178,453.18	2,190,511.34	1,178,453.18

6.38 投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,765.02	-858,361.75
处置长期股权投资产生的投资收益		55,143.21
合计	14,765.02	-803,218.54

6.39 信用减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
应收账款坏账损失	-2,305,802.12	-385,946.78
其他应收款坏账损失	-45,785.15	154,974.88
合计	-2,351,587.27	-230,971.90

6.40 资产减值损失

项目	本期发生额	上年发生额
合同资产减值损失	-603,746.21	-135,697.47
合计	-603,746.21	-135,697.47

6.41 营业外收入

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
无形资产			
接受捐赠			
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	34,324.42	43,085.52	34,324.42
罚款		715.00	
合计	34,324.42	43,800.52	34,324.42

6.42 营业外支出

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
其他	12,441.45	2,000.00	12,441.45
赔偿支出	13,259.29	42,000.00	13,259.29
合计	25,700.74	44,000.00	25,700.74

6.43 所得税费用

6.43.1 所得税费用明细表

项目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	2,291,192.04	3,568,343.58
递延所得税费用	-253,579.03	-24,900.82
合计	2,037,613.01	3,543,442.76

6.43.2 本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	15,939,642.71
调整事项：	
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,390,946.41
子公司适用不同税率的影响	-355,467.17
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-91,124.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	107,409.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-186,960.24
本年末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	511,764.50
研发费用加计扣除的影响	-338,955.86
所得税费用	2,037,613.01

6.44 现金流量表项目注释

6.44.1 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
收到的银行存款利息	62,562.61	61,977.75
收到政府补助	139,112.31	4,090,511.34
收往来款	60,397,126.19	35,732,620.68
合计	60,598,801.11	39,885,109.77

6.44.2 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
期间费用支出	7,501,372.11	5,285,729.69
金融机构手续费	596,219.35	973,378.34
付往来款	46,828,487.13	23,482,308.18
付备用金	11,146,259.81	5,232,890.87
合计	66,072,338.40	34,974,307.08

6.44.3 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上年金额
租赁负债付款额	1,031,980.10	
合计	1,031,980.10	

6.45 现金流量表补充资料

6.45.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	13,902,029.70	18,963,628.45
加: 资产减值损失	603,746.21	135,697.47
信用资产减值损失(新金融工具准则适用)	2,351,587.27	230,971.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	419,553.57	491,843.35
使用权资产折旧(新租赁准则适用)	900,086.48	
无形资产摊销	73,809.84	75,994.47
长期待摊费用摊销		32,829.01
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)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,170,899.50	2,390,582.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-14,765.02	803,218.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-253,579.03	-24,900.82
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)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-14,390,486.16	-16,061,664.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,456,899.06	2,290,928.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,694,016.70	9,329,128.36
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上年金额
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：		
现金的年末余额	30,811,844.51	53,034,002.76
减：现金的年初余额	53,034,002.76	45,283,624.58
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-22,222,158.25	7,750,378.18

6.45.2 现金及现金等价物的构成

项目	本期余额	上年余额
1.现金	30,811,844.51	53,034,002.76
其中：库存现金	1,603.93	659.71
可随时用于支付的银行存款	30,796,325.36	52,906,025.41
可随时用于支付的其他货币资金	13,915.22	127,317.64
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		
2.现金等价物		
3.年末现金及现金等价物余额	30,811,844.51	53,034,002.76
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		

7 在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 本公司构成

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	
陕西骏途旅行社有限公司	西安市	西安市	租赁和商业服务业	100.00		投资设立
陕西骏途数字传媒有限公司	西安市	西安市	租赁和商务服务业	100.00		投资设立
陕西骏途云数据科技有限公司	西安市	西安市	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
西安大旅咖国际旅行社有限公司	西安市	西安市	租赁和商务服务业		35.00	投资设立

注：西安大旅咖国际旅行社有限公司为骏途旅行社子公司，为本公司的三级子公司。

7.1.2 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
西安大旅咖国际旅行社有限公司	65.00	-17,705.01		1,295,004.63

注：本公司子公司陕西骏途旅行社有限公司于 2017 年 5 月 28 日投资设立西安大旅咖国际旅行社有限公司，投资比例为 35%，根据股东协议约定，陕西骏途旅行社有限公司对西安大旅咖国际旅行社有限公司拥有经营、财务、人事的决定权，为大旅咖的实际控制人，自成立日起将西安大旅咖国际旅行社有限公司纳入合并财务报表范围。

7.1.3 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安大旅咖国际旅行社有限公司	6,976,055.65	446,654.63	7,422,710.28	5,085,611.62	344,783.85	5,430,395.47

(续 1)

子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
西安大旅咖国际旅行社有限公司	5,767,808.46	61,810.48	5,829,618.94	3,810,065.66		3,810,065.66

(续 2)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
西安大旅咖国际旅行社有限公司	15,746,017.59	-27,238.47	-27,238.47	361,831.03	5,968,620.06	-41,785.00	-41,785.00	-472,040.26

7.2 在合营企业或联营企业中的权益

7.2.1 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	中卫市	中卫市	旅游业	23.50		权益法
四川剑州文化旅游发展有限公司	广元市	广元市	旅游业	40.00		权益法
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	张掖市	张掖市	旅游业	21.00		权益法
西宁智郅信息科技有限公司	西宁市	西宁市	旅游业	49.00		权益法

7.2.2 重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	四川剑州文化旅游	宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	四川剑州文化旅游
流动资产	1,745,911.47	2,345,521.93	2,888,422.96	6,745,161.55
非流动资产	4,570,162.33	1,866,925.15	4,189,481.99	1,253,054.81
资产合计	6,316,073.80	4,212,447.08	10,138,621.98	7,998,216.36

项目	年末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	四川剑州文化旅游	宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	四川剑州文化旅游
流动负债	632,971.06	153,592.74	3,847,341.72	2,716,058.05
非流动负债	-			
负债合计	632,971.06	153,592.74	3,847,341.72	5,282,158.31
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,683,102.74	4,058,854.34	6,291,280.26	5,282,158.31
按持股比例计算的净资产份额	1,335,529.14	1,623,541.74	1,478,450.86	2,112,863.32
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,335,529.14	1,623,541.74	1,478,450.86	2,112,863.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	12,984,859.94	2,452,265.61	14,930,358.89	10,811,625.17
净利润	-608,281.98	-1,092,710.89	-355,099.71	36,284.05
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-608,281.98	-1,092,710.89	-355,099.71	36,284.05
本季度收到的来自联营企业的股利				

(续)

项目	年末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	西宁智鄯信息科技有限公司	张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	西宁智鄯信息科技有限公司
流动资产	24,120,512.15	4,720,420.36	8,101,913.34	5,398,070.21
非流动资产	647,295.34	98,690.36	729,357.86	154,756.31
资产合计	24,767,807.49	4,819,110.72	8,831,271.20	5,552,826.52

项目	年末余额/本期发生额		上年年末余额/上期发生额	
	张掖丹霞智慧 旅游股份有限公 司	西宁智鄯信 息 科技有限公 司	张掖丹霞智慧 旅游股份有限公 司	西宁智鄯信 息 科技有限公 司
流动负债	13,672,714.67	2,032,077.17	533,500.24	1,713,823.98
非流动负债				
负债合计	13,672,714.67	2,032,077.17	533,500.24	1,713,823.98
少数股东权益			2,738,264.42	
归属于母公司股东权益	11,095,092.82	3,541,724.96	5,559,506.54	3,839,002.54
按持股比例计算的净资产份额	2,329,969.49	1,365,646.44	1,167,496.37	1,881,111.24
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,329,969.49	1,365,646.44	1,167,496.37	1,881,111.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	4,467,103.67	4,139,631.24	638,087.23	5,986,384.80
净利润	3,222,504.06	-1,052,237.99	2,137,965.70	-1,229,548.37
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,222,504.06	-1,052,237.99	2,137,965.70	-1,229,548.37
本季度收到的来自联营企业的股利				

8 与金融工具相关的风险

8.1 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

8.2 信用风险

企业应当披露与每类金融工具信用风险有关的下列信息：（一）企业信用风险管理实务的相关信息及其与预期信用损失的确认和计量的关系，包括计量金融工具预期信用损失的方法、假设和信息；（二）有助于财务报表使用者评价在财务报表中确认的预期信用损失金额的定量和定性信息，包括预期信用损失金额的变动及其原因；（三）企业的信用风险敞口，包括重大信用风险集中度；（四）其他有助于财务报表使用者了解信用风险对未来现金流量金额、时间和不确定性的影响的信息。

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，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任何重大损失。

本公司与客户间的贸易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或采取货到付款方式进行。信用期通常为 1 个月，主要客户可以延长至 6 个月，交易记录良好的客户可获得比较长的信贷期。由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告年末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 55.26%，本公司并未面临重大信用集中风险。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款和合同资产产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见附注 4.10、附注 4.11 和附注 4.12 的披露。

8.3 流动风险

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。本公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡,以管理其流动性风险。本公司的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司将银行借款作为主要资金来源。

于 2021 年 12 月 31 日,本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	金融负债					合计
	1 个月以内 (含 1 个月)	1-3 个月 (含 3 个月)	3 个月至 1 年 (含 1 年)	1-5 年 (含 5 年)	5 年以上	
短期借款			40,010,000.00			40,010,000.00
应付账款			16,333,841.09			16,333,841.09
其他应付款			4,410,360.69			4,410,360.69
合计			60,754,201.78			60,754,201.78

9 关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
陕西骏景旅游发展集团有限公司	西安市	旅游业	20,000.00	30	30

注:本公司的第一大股东为陕西骏景旅游发展集团有限公司(以下简称“骏景集团”),持股比例 30%,骏景集团虽持股比例未超过 50%,但其作为第一大股东且持股比例远超其他股东,同时骏景集团推荐的董事名额较其它股东多,且提名的董事担任本公司董事长,骏景集团能够控制本公司重大事项的决策和企业运营,骏景集团为本公司的控股股东。

本公司最终控制方为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“7.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

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	与本公司的关系
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	联营企业
四川剑州文化旅游发展有限公司	联营企业

合营或联营企业名称	与本公司的关系
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	联营企业
西宁智郃信息科技有限公司	联营企业

9.4 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西旅游集团有限公司“简称：陕旅集团”	第一大股东的母公司
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西泽润传媒发展有限公司	第一大股东骏景旅游控制的公司
陕西永安运业责任有限公司	第一大股东骏景旅游控制的公司
陕西旅游集团汉中文化旅游产业有限公司	陕旅集团控制的公司
西安宾馆	陕旅集团控制的公司
西安唐城宾馆	陕旅集团控制的公司
陕西海外旅游有限责任公司	陕旅集团控制的公司
陕西中国旅行社有限责任公司	陕旅集团控制的公司
西安唐乐宫有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西少华山旅游发展有限责任公司	陕旅集团控制的公司
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西华清宫文化旅游有限责任公司	陕旅集团控制的公司
陕西长恨歌演艺文化有限公司	陕旅集团控制的公司
勉县三国文化旅游产业有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西旅游集团公司上德演艺有限公司	陕旅集团控制的公司
勉县三国景区运营管理有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	陕旅集团控制的公司
西安金旅旅游文化传播有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	陕旅集团控制的公司
西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	陕旅集团控制的公司
华阴市华莲旅行社有限公司	陕旅集团控制的公司
黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	陕旅集团控制的公司
剑阁县蜀旅旅行社有限公司	陕旅集团控制的公司
三亚苑鼎演艺有限公司	陕旅集团控制的公司
陕旅集团延安商业运营管理有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西博骏文化控股有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西黄河壶口景区文化旅游发展有限责任公司	陕旅集团控制的公司
陕西金旅物业管理有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西零公里旅行社有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西旅游集团海外贸易有限责任公司	陕旅集团控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陕西旅游集团乐景景区管理有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司	陕旅集团控制的公司
陕西上德演艺科技有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西瑶光阁演艺文化有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西雍村饭店	陕旅集团控制的公司
陕西周原京都景区管理有限公司	陕旅集团控制的公司
西安华清御汤酒店	陕旅集团控制的公司
西安金古置业有限公司	陕旅集团控制的公司
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	陕旅集团控制的公司
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西法门寺演艺有限公司	陕旅集团控制的公司
陕西法门寺文化景区旅游发展有限公司	陕旅集团控制的公司
阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	陕旅集团控制的公司

9.5 关联方交易情况

9.5.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西华清宫文化旅游有限责任公司	旅游服务	855,848.00	4,183,760.00
陕西少华山旅游发展有限责任公司	旅游服务		737,735.00
陕西太华旅游索道公路有限公司	旅游服务	15,082,488.00	5,171,148.00
陕西长恨歌演艺文化有限公司	旅游服务	3,735,924.00	1,173,056.00
陕西中国旅行社有限责任公司	旅游服务		13,002.00
延安唐乐宫文化餐饮有限公司	旅游服务	11,068.00	
陕西雍村饭店	餐饮成本	79,844.00	10,270.00
陕西金旅物业管理有限公司	物业费用	448,901.97	351,843.50
陕西周原京都景区管理有限公司	旅游服务		51,864.34
西安金古置业有限公司	物业费	504,447.71	589,189.35
阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	旅游服务	30,876,436.11	12,590,526.11
陕西海外旅游有限责任公司	旅游服务	551,688.40	38,621,474.00
陕西黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	旅游服务	568,968.00	771,933.00
陕西华清文化创意有限公司	活动成本	276,631.86	
陕西旅游集团海外贸易有限公司	活动成本	81,828.00	
陕西省体育产业集团有限公司	活动成本	48,451.55	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西瑶光阁演艺文化有限公司	旅游服务	20,000.00	
西安唐乐宫有限公司	活动成本	57,734.22	
中金旅商业管理有限公司	旅游服务	1,054,990.64	
三亚苑鼎演艺有限公司	旅游服务	33,746.00	
勉县三国景区运营管理有限公司	旅游服务	30,913.00	
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	旅游服务	458,589.00	
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	旅游服务	17,920.00	
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	旅游服务	255,482.00	
青海夏都国际旅行社有限公司	旅游服务	244,102.00	
华阴市众德演艺文化传播有限公司	旅游服务	151,579.00	
宁夏快乐西游旅行社有限公司	旅游服务	12,706.00	
陕西泽润传媒发展有限公司	旅游服务	14,368.00	1,999,999.96
陕西零公里旅行社有限公司	旅游服务	9,542.40	
陕西旅游集团有限公司	担保费		488,106.11
陕西旅游集团有限公司	利息支出		305,555.56
西安华清御汤酒店	旅游服务		25,138.25
合 计		55,484,197.86	67,084,601.18

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	服务收入	220,283.01	957,245.27
西宁智郢信息科技有限公司	技术服务		255,784.91
西安金旅旅游文化传播有限公司	策划服务	44,554.45	288,292.82
陕西旅游集团有限公司	服务收入	8,178,030.83	13,362,636.47
陕西太华旅游索道公路有限公司	旅游服务	1,336,477.37	174,764.71
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	旅游服务		514,198.10
勉县三国景区运营管理有限公司	技术服务	154,716.98	235,849.05
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	活动服务		1,426,734.73
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	技术服务		197,169.81
陕西泽润传媒发展有限公司	服务收入	5,913,207.45	5,535,966.00
陕西零公里旅行社有限公司	技术服务		849,056.60
陕西博骏文化控股有限公司	技术服务	1,584,158.42	229.51
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	活动收入		39,184.43
三亚苑鼎演艺有限公司	旅游服务	3,070,943.38	2,595,094.37
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	旅游服务	262,985.84	781,761.30

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安唐乐宫有限公司	旅游服务		94,339.62
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	技术服务	700,943.40	2,628,301.88
陕旅集团延安商业运营管理有限公司	技术服务	147,882.07	2,198,530.64
剑阁县蜀旅旅行社有限公司	旅游服务		9,100,000.00
陕西旅游股份有限公司	服务收入	174,528.30	
陕旅(泰安)文化旅游有限公司	服务收入	592,264.15	
陕西旅游文化产业股份有限公司	服务收入	171,132.07	
陕西旅游集团朗德演艺有限公司	服务收入	189,421.82	
陕西旅游集团投资控股有限公司	技术服务	11,101,900.00	
陕西旅游集团海外贸易有限公司	服务收入	1,509,433.96	
西咸新区丝路文化旅游发展有限公司	服务收入	1,315,094.34	
青海夏都国际旅行社有限公司	服务收入	313.00	
华阴市众德演艺文化传播有限公司	服务收入	151,579.00	
宁夏快乐西游旅行社有限公司	服务收入	28,933.00	
合计		36,848,782.84	41,235,140.22

9.5.2 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
陕西旅游集团有限公司	10,000,000.00	2021/12/30	2022/12/29	否
陕西旅游集团有限公司	5,010,000.00	2021/11/4	2022/8/25	否
陕西旅游集团有限公司	5,000,000.00	2021/10/21	2022/8/25	否
陕西旅游集团有限公司	10,000,000.00	2021/12/29	2022/12/29	否
陕西旅游集团有限公司	10,000,000.00	2021/7/16	2022/7/15	否

9.6 关联方应收应付款项

9.6.1 应收项目

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	59,600.00	3,182.64	209,000.00	6,214.16
陕西商於古道文化旅游产业发展投资有限责任公司	245,030.10	20,116.97	1,800,090.30	122,866.51
陕西法门寺演艺有限公司	60,419.39	30,209.70	60,419.39	4,918.14
陕西华清宫文化旅游有限责任公司			24,385.00	1,984.94
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司	518,500.00	28,100.10	667,000.00	5,262.40
西安宾馆	54,894.78	27,447.39	149,234.40	12,147.68

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
勉县三国文化旅游产业有限公司	105,880.00	52,940.00	105,880.00	8,618.63
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	289,000.00	15,432.60	837,000.00	4,603.50
西宁智郢信息科技有限公司	133,714.80	38,402.37	133,714.80	
陕西零公里旅行社有限公司	1,160,000.00	178,060.00	1,160,000.00	26,114.00
陕西太华旅游索道公路有限公司	20,754.00	1,703.90		
陕西泽润传媒发展有限公司	10,241,124.00	306,184.82	4,973,124.00	27,352.18
陕西博骏文化控股有限公司	600,243.28	9,012.99	243.28	1.34
陕西黄河壶口景区文化旅游发展有限责任公司			225,000.00	8,865.00
勉县三国景区运营管理有限公司			312,500.00	6,462.50
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	71,900.00	2,764.26	71,900.00	395.45
三亚苑鼎演艺有限公司	1,280,701.90	19,210.53	966,531.00	5,315.92
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	8,914.03	476.01	8,914.03	49.03
宁夏快乐西游旅行社有限公司	125,774.00	62,887.00		
陕西旅游集团有限公司	8,997,672.97	140,793.83		
陕西延安商业运营管理有限公司	101,226.67	1,518.40		
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	189,379.00	2,840.69		
陕西旅游集团西安旅游文化产业投资有限公司	743,000.00	11,145.00		
陕西海外贸易有限责任公司	1,605,660.38	24,084.91		
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	189,379.00	2,840.69		
合 计	26,802,768.30	979,354.79	11,704,936.20	241,171.38
预付款项:				
黄河壶口文化旅游发展有限责任公司	93,801.00		92,769.00	
陕西海外旅游有限责任公司	191,999.00		187,503.00	
陕西华清宫文化旅游有限责任公司	76,912.00		261,550.00	
陕西少华山旅游发展有限责任公司	6,000.00		6,000.00	
陕西太华旅游索道公路有限公司	246,355.00		2,733,415.00	
西安宾馆	33,763.00		33,763.00	
西安唐城宾馆	13,033.00		13,033.00	
陕西中国旅行社有限责任公司	41,318.00		41,318.00	
中金旅商业管理有限公司	791,242.98			
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	48,721.00		500,000.00	
陕西金旅物业管理有限公司	12,538.04		14,770.04	
陕西泽润传媒发展有限公司	100,000.00		100,000.00	
陕西长恨歌演艺文化有限公司	291,978.00		27,902.00	

项目名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
陕西旅游集团有限公司			389,227.20	
西安金古置业有限公司	13,249.10		3,968.68	
阳朔瑞盛如意峰骏景索道有限公司	13,797,892.92		9,606,503.03	
陕西瑶光阁演艺文化有限公司			20,000.00	
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	26,961.00			
宁夏快乐西游旅行社有限公司	6,481.00			
合 计	15,792,245.04		14,031,721.95	
其他应收款：				
陕西长恨歌演艺文化有限公司	1,000.00	30.00	1,000.00	30.00
四川剑州文化旅游发展有限公司	54,243.27	1,627.30	7,879.73	236.39
西安宾馆	11,334.00	340.02		
陕西泽润传媒发展有限公司	8,230.00	246.90	12,294.00	368.82
华阴市华莲旅行社有限公司	22,500.00	675.00	22,500.00	675.00
西安金古置业有限公司	230,963.15	6,928.89	39,220.65	1,176.62
西宁智郾信息科技有限公司	3,577.20	107.32		
陕西海外旅游有限责任公司	3,213.20	96.40	3,213.20	96.40
陕西骏途景区营销策划有限公司	14,474.40	434.23		
剑阁县蜀旅旅行社有限公司	13,619.50	408.59		
陕西博骏文化控股有限公司	13,300.00	399.00		
陕西零公里旅行社有限公司	200,000.00	6,000.00		
合 计	576,454.72	17,293.64	86,107.58	2,583.23
合同资产：				
陕旅集团延安商业运营管理有限公司	1,466,755.00	74,532.53	2,394,000.00	13,167.00
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	1,592,000.00	85,012.80	1,592,000.00	8,756.00
陕西旅游集团有限公司			7,061,790.00	38,839.85
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	264,920.00	3,973.80		
陕西旅游集团投资控股有限公司	1,994,415.16	29,916.23		
合 计	5,318,090.16	193,435.35	11,047,790.00	60,762.85

9.6.2 应付项目

项目名称	年末余额	年初余额
应付账款：		
陕西海外旅游有限责任公司	351.00	
陕西博骏文化控股有限公司	58,800.00	
陕西金旅物业管理有限公司	36,290.28	

项目名称	年末余额	年初余额
陕西中国旅行社有限责任公司	202.00	202.00
合 计	95,643.28	202.00
合同负债:		
陕西华清宫文化旅游有限责任公司	1,862,407.42	21,099.06
陕西零公里旅行社有限公司	2,320.00	2,188.68
陕西周原京都景区管理有限公司	2,494.00	2,352.83
陕西旅游集团延安文化旅游产业投资有限公司		183,962.26
陕西旅游集团有限公司		11,448.98
陕西中国旅行社有限责任公司	10,000.00	9,433.96
宁夏快乐西游旅行社有限公司	12,193.25	
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	2,540.00	
青海夏都国际旅行社有限公司	320.00	
陕西太华旅游索道公路有限公司	1,380,000.00	
西安唐乐宫有限公司	94,339.62	
陕西省旅游汽车公司	94,339.62	
勉县三国景区运营管理有限公司	83,018.86	
陕西旅游集团岐山周文化旅游产业发展有限公司	133,618.86	
西安东方大酒店	94,339.62	
西安唐城宾馆	94,339.62	
西安宾馆	100,000.00	
陕西云尚精品酒店管理有限公司	94,339.62	
少华山文化旅游有限公司	266,037.72	
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	500,000.00	
平凉崆峒山文化旅游有限公司	94,339.62	
陕西黄河壶口景区文化旅游发展有限责任公司	75,000.00	
合 计	4,995,987.83	230,485.77
其他应付款:		
陕西泽润传媒发展有限公司		3,824.00
陕西博骏文化控股有限公司	3,003,824.00	
陕西中国旅行社有限责任公司	10,000.00	
陕西太华旅游索道公路有限公司	1,386.00	
陕西骏腾景区营销策划有限公司	3,669.00	
合 计	3,018,879.00	3,824.00

10 承诺及或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

11 或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

12 资产负债表日后事项

截至 2022 年 4 月 25 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

13 公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 应收账款明细

种类	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预计信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	30,804,961.56	57.83	486,198.31	1.58	30,318,763.25
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,464,392.85	42.17	1,142,764.45	5.09	21,321,628.40
账龄组合	22,464,392.85	42.17	1,142,764.45	5.09	21,321,628.40
合计	53,269,354.41	100.00	1,628,962.76	3.06	51,640,391.65

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预计信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	20,887,031.26	70.78	900,754.71	4.31	19,986,276.55
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,624,545.02	29.22	348,641.82	4.04	8,275,903.20
账龄组合	8,624,545.02	29.22	348,641.82	4.04	8,275,903.20
合计	29,511,576.28	100.00	1,249,396.53	4.23	28,262,179.75

13.1.2 单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	计提理由
中国农业银行股份有限公司西安长安路支行	4,861,983.10	486,198.31	10.00	单项测试
陕西骏途旅行社有限公司	25,942,978.46			子公司
合计	30,804,961.56	486,198.31		

13.1.3 应收账款减值准备表

项目	年初余额	本期增加额			合计
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	348,641.82	794,122.63			794,122.63
单项计提坏账准备的应收账款	900,754.71	-414,556.40			-414,556.40

项目	年初余额	本期增加额			合计
		本期计提额	合并增加额	其他原因增加额	
合计	1,249,396.53	379,566.23			379,566.23

(续)

项目	本期减少额					合计	年末余额
	因资产价值回升转回额	转销额	核销额	合并减少额	其他原因减少额		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款							1,142,764.45
单项计提坏账准备的应收账款							486,198.31
合计							1,628,962.76

13.1.4 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

13.1.4.1 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		账面余额	比例(%)	
一年以内	16,096,789.71	71.65	241,451.85	3,925,638.03	45.52	21,591.01
一至二年	3,729,380.97	16.60	199,148.94	1,996,007.40	23.14	78,642.69
二至三年	1,513,284.10	6.74	124,240.62	2,671,991.59	30.98	217,500.12
三至四年	1,094,030.07	4.87	547,015.04			
四至五年						
五年以上	30,908.00	0.14	30,908.00	30,908.00	0.36	30,908.00
合计	22,464,392.85	100.00	1,142,764.45	8,624,545.02	100.00	348,641.82

13.1.5 应收账款金额前五名单位情况

债务人名称	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
陕西骏途旅行社有限公司	25,942,978.46	48.70	
陕西旅游集团有限公司总部	8,774,808.89	16.47	133,994.87
中国农业银行股份有限公司西安长安路支行	4,861,983.10	9.13	486,198.31
西安航天自动化股份有限公司	3,695,543.76	6.94	148,658.82
陕西泽润传媒发展有限公司	3,458,000.00	6.49	71,070.00
合计	46,733,314.21	87.73	839,922.00

13.2 其他应收款

13.2.1 其他应收款分类

项目	年末余额	年初余额
应收利息		

项目	年末余额	年初余额
应收股利		
其他应收款	92,221,933.91	108,345,223.62
合计	92,221,933.91	108,345,223.62

13.2.2 其他应收款

13.2.2.1 按账龄披露其他应收款项

账龄	年末余额	年初余额
一年以内	60,926,499.91	106,836,694.97
一至二年	31,035,725.62	1,452,927.17
二至三年	230,021.96	53,912.06
三至四年	53,912.06	15,241.16
四至五年	15,241.16	42,972.40
五年以上	42,972.40	
小计	92,304,373.11	108,401,747.76
减：坏账准备	82,439.20	56,524.14
合计	92,221,933.91	108,345,223.62

13.2.2.2 按性质披露其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
押金、备用金及保证金	2,509,982.32	75,299.47	2,434,682.85	1,818,041.14	54,541.23	1,763,499.91
往来款	89,556,399.66		89,556,399.66	106,517,609.71		106,517,609.71
代垫款项	237,991.13	7,139.73	230,851.40	66,096.91	1,982.91	64,114.00
合计	92,304,373.11	82,439.20	92,221,933.91	108,401,747.76	56,524.14	108,345,223.62

13.2.2.3 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
年初余额	56,524.14			56,524.14
年初账面余额在本期:				
——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	25,915.06			25,915.06
本期转回				
本期转销				

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)	
本期核销				
其他变动				
年末余额	82,439.20			82,439.20

13.2.2.4 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备年末余额
陕西骏途旅行社有限公司	关联方往来	88,474,901.42	1年以内、1-2年	95.85	
陕西骏途云数据科技有限公司	关联方往来	1,081,498.24	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	1.17	
李名锋	备用金	456,034.00	1年以内	0.49	13,681.02
蔡敏	备用金	450,000.00	1年以内	0.49	13,500.00
宋丹	备用金	444,462.42	1年以内	0.48	13,333.87
合计		90,906,896.08		98.48	40,514.89

13.3 长期股权投资

13.3.1 长期股权投资分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
对子公司投资	23,000,000.00			23,000,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资	6,639,921.79	14,765.02		6,654,686.81
小计	29,639,921.79	14,765.02		29,654,686.81
减：长期股权投资减值准备				
合计	29,639,921.79	14,765.02		29,654,686.81

13.3.2 长期股权投资明细

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备年末余额	投资成本
		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			
子公司												
陕西骏途云数据科技有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00		
陕西骏途数字传媒有限公司	10,000,000.00									10,000,000.00		
陕西骏途旅行社有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00		
小计	23,000,000.00									23,000,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备年末余额	投资成本
		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			
联营企业												
张掖丹霞智慧旅游股份有限公司	1,167,496.37			1,162,473.12						2,329,969.49		
宁夏中卫快乐西游旅游电子商务股份有限公司	1,478,450.86			-142,921.72						1,335,529.14		
四川剑州文化旅游发展有限公司	2,112,863.32			-489,321.58						1,623,541.74		
西宁智鄯信息科技有限公司	1,881,111.24			-515,464.80						1,365,646.44		
小计	6,639,921.79			14,765.02						6,654,686.81		
合计	29,639,921.79			14,765.02						29,654,686.81		

13.4 营业收入、营业成本

13.4.1 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务小计	46,524,140.78	15,464,212.01	56,199,176.90	21,288,983.19
技术服务	39,144,136.84	12,238,758.06	56,199,176.90	21,288,983.19
数字营销服务	7,380,003.94	3,225,453.95		
合计	46,524,140.78	15,464,212.01	56,199,176.90	21,288,983.19

13.5 投资收益

13.5.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,765.02	-858,361.75
处置长期股权投资产生的投资收益		1,481,935.00
合计	14,765.02	623,573.25

14 补充资料

14.1 本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		

项目	金额	说明
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,178,453.18	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,623.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,187,076.86	
所得税影响额	178,061.53	
少数股东权益影响额（税后）	-201.46	
合计	1,009,216.80	

14.2 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	
		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	9.82	0.32	0.32
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.11	0.30	0.30

陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司

2022年4月25日

第九节 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。

（三）年度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：

证券事务部办公室