



太湖旅游

NEEQ : 873319

苏州太湖旅游服务股份有限公司



年度报告

——2021——

公司年度大事记



2021 年 1 月 18 日至 21 日，公司承接苏州市政协第十四届五次会服务障工作。



2021 年 6 月 5 日，公司承办了“万企联万村共走振兴路”2021 第二届香乡恬田夏日插秧节活动。



2021 年 7 月 7 日，公司承办了 2021 苏州吴中太湖民宿节暨太湖民宿学堂成立仪式。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析	8
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	21
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	24
第八节	财务会计报告	28
第九节	备查文件目录.....	110

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。

公司负责人王晓华、主管会计工作负责人陈静慧及会计机构负责人（会计主管人员）陈静慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
董事会是否审议通过年度报告	☒ 是 ☐ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 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
公司治理的风险	由于股份公司成立时间较短，公司在成立初期搭建了基本的公司治理结构，但仍不够健全，各项治理规章制度尚未经过实践检验。公司在未来可能存在因现有治理规章制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司经营的风险。
经营业绩季节性波动风险	公司旅行社和活动等业务受到季节性因素影响较为明显。春秋两季是旅游旺季，冬夏两季是旅游的淡季。所以不能排除季节性需求和现金流量的季节性波动给公司正常经营带来一定风险。
实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司，持有表决权的股票 1800 万股，持股比例达 90%，处于绝对控股地位。股份公司成立以后，公司虽制定了三会议事规则以及对外投资、重大担保以及关联交易决策的制度，但实际控制人仍能利用其控制公司在发展战略、利润分配、生产经营决策等方面的重大决策，可能存在实际控制人因不当控制损害公司和中小股东利益的风险。

行业竞争的风险	公司以“太湖旅游第一运营商”为企业目标，以“太湖生活方式供应商”和“太湖品质旅游服务商”为市场定位，整合环太湖优质旅游资源谋求发展。太湖水域涉及江苏、浙江等多个城市，如无锡、宜兴、湖州、苏州。在公司经营活动中，不排除其他地区在太湖水域周边引进或开发大型项目，致使其他企业进入太湖水域业务基本相似，引致行业竞争的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
旅服公司，公司	指	苏州太湖旅游服务股份有限公司
太湖旅服公司	指	公司前身，苏州太湖旅游服务有限公司
股东大会	指	苏州太湖旅游服务股份有限公司股东大会
太和旅行社	指	苏州太和旅行社有限公司
董事会	指	苏州太湖旅游服务股份有限公司董事会
监事会	指	苏州太湖旅游服务股份有限公司监事会
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让公司
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
文旅集团	指	苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司
景区公司	指	苏州太湖旅游景区管理有限公司
公司章程	指	苏州太湖旅游服务股份有限公司章程
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	苏州太湖旅游服务股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Taihu Tourism Service Co. Ltd
	THT
证券简称	太湖旅游
证券代码	873319
法定代表人	王晓华

二、 联系方式

董事会秘书	朱佳成
联系地址	苏州太湖国家旅游度假区孙武路 2013 号
电话	0512-66583186
传真	0512-68790878
电子邮箱	thtravel2012@163.com
办公地址	苏州太湖国家旅游度假区孙武路 2013 号
邮政编码	215000
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	苏州太湖旅游服务股份有限公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012 年 11 月 28 日
挂牌时间	2019 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	旅游业-旅行社服务-会务会展-旅行社、酒店、度假村
主要业务	旅行社业务，会展与活动策划，景区咨询与景区管理，线上 OTA 平台，旅游节庆活动策划与执行
主要产品与服务项目	旅行社业务，会展与活动策划，景区咨询与景区管理，线上 OTA 平台，旅游节庆活动策划与执行
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）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（苏州市吴中区人民政府），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	913205060586222409	否
注册地址	江苏省苏州市吴中区太湖国家旅游度假区孙武路 2013 号	否
注册资本	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	东吴证券			
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 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）	东吴证券			
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	支彩琴	陆遥		
	3 年	3 年	年	年
会计师事务所办公地址	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区圆融时代广场 24 栋 B 区 302 单元 307-308 室			

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	43,900,695.95	54,193,375.81	-18.99%
毛利率%	20.21%	13.85%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,286,219.35	2,271,111.92	44.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,176,538.67	1,294,527.71	145.38%
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）	6.52%	4.77%	-
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）	6.30%	2.72%	-
基本每股收益	0.16	0.11	-

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	70,906,130.38	77,949,206.57	-9.04%
负债总计	17,480,540.78	27,593,809.43	-36.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,039,224.02	48,753,004.67	6.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.6	2.44	6.56%
资产负债率%（母公司）	15.06%	29.44%	-
资产负债率%（合并）	24.65%	35.40%	-
流动比率	439.96%	285.07%	-
利息保障倍数	0	-	-

(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	1,437,655.8	8,568,393.92	-83.22%
应收账款周转率	7.23	7.92	-
存货周转率	0	0	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.04%	23.70%	—
营业收入增长率%	-18.99%	2.29%	—
净利润增长率%	44.70%	9.95%	—

(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	20,000,000	20,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(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（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）	193,992.17
委托他人投资或管理资产的损益	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,679.11
非经常性损益合计	192,313.06
所得税影响数	48,078.27
少数股东权益影响额（税后）	34,554.11
非经常性损益净额	109,680.68

(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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产	不适用	1,236,724.13	不适用	不适用
租赁负债	不适用	976,001.18	不适用	不适用
一年内到期的非流动负债		260,722.95	不适用	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

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。

本公司自 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 1,236,724.13 元、租赁负债 976,001.18 元、一年内到期的非流动负债 260,722.95 元。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(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

本公司处于商务服务业中的旅行社及相关服务的酒店、度假村的旅行社服务。公司以“太湖旅游第一运营商”为企业目标，以“太湖生活方式供应商”和“太湖品质旅游服务商”为市场定位，拥有一支创新活力、专业能力、成长潜力的运营团队，为旅行社及其带领的旅行团队、散客、金融机构、大型企业、会务会展公司提供传统旅行社业务、线上 OTA 平台业务、会务会奖旅游业务、旅游节庆活动策划与执行、景区咨询与管理等五大主营业务。公司通过策划举办了太湖百花节、太湖樱花节、插秧节、丰收节活动，农文体旅相融，线上线下相通，取得了较大的市场效应。运用互联网思维和手段，搭建“太湖旅游总入口”“深度太湖游”“吴中旅游天猫旗舰店”等线上平台，构筑太湖旅游的网络营销矩阵，有效突破了旅游资源的行政化制约。实施“走出去”战略，大力整合环太湖流域相关旅游资源，设计形成具有太湖特色的“新华东游”产品和太湖旅游目的地新优势。公司以专业专注的旅游服务为核心优势开拓业务，收入来源是产品销售和服务收入。

报告期内，公司商业模式较上年未发生变化。

与创新属性相关的认定情况

☐ 适用 ☒ 不适用

行业信息

是否自愿披露

☐ 是 ☒ 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 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	65,868,232.99	92.89%	64,997,619.31	83.38%	1.34%
应收票据	-	-	-	-	-

应收账款	2,252,664.80	3.18%	9,891,534.06	12.69%	-77.23%
存货	8,674.54	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	117,604.87	0.17%	63,645.15	0.08%	84.78%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1.应收账款：报告期较上年减少 763.89 万元，主要原因系部分应收账款到期收回。
- 2.固定资产：报告期较上年增加 84.78%，主要原因系报告期内采购固定资产所致。

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	43,900,695.95	-	54,193,375.81	-	-18.99%
营业成本	35,028,042.03	79.79%	46,686,983.38	86.15%	-24.97%
毛利率	20.21%	-	13.85%	-	-
销售费用	2,354,667.15	5.36%	2,664,462.62	4.92%	-11.63%
管理费用	3,308,041.80	7.54%	2,546,436.60	4.70%	29.91%
研发费用	0	0%	0	0%	0%
财务费用	-609,712.77	-1.39%	-546,984.59	-1.01%	11.47%
信用减值损失	280,464.69	0.64%	-389,713.20	-0.72%	-171.97%
资产减值损失	0	0%	0	0%	-
其他收益	681,586.37	1.55%	1,735,652.59	3.20%	-60.73%
投资收益		0.00%	335,110	0.62%	-100.00%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	-
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	4,672,582.64	10.64%	4,364,461.34	8.05%	7.06%
营业外收入	0.22	0.00%		0.11%	-100.00%
营业外支出	1,679.33	0%	60,035.00	0%	-
净利润	3,070,192.46	6.99%	2,110,414.22	3.89%	45.48%

项目重大变动原因：

- 1.营业成本：报告期内较上年减少 24.97%，主要原因系报告期内营业收入减少所致。

2.管理费用：报告期较上年增加 29.91%，主要原因系报告期内管理人员增加所致。

3.信用减值损失：报告期内较上年减少 171.97%，主要本年度应收帐款减少，故减值损失较上年同期减少。

4.其他收益：报告期较上年减少 105.41 万元，主要原因系报告期内挂牌补助减少。

5.净利润：报告期较上年增加 45.48%，主要原因系报告期内业务毛利率较高，信用减值损失较上年减少。

(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	43,900,695.95	54,193,375.81	-18.99%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	35,028,042.03	46,686,983.38	-24.97%
其他业务成本	0	0	0%

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%
旅行社业务	29,079,807.24	23,692,243.26	18.53%	-15.48%	-24.09%	99.39%
会展及活动	5,087,961.99	3,983,858.57	21.7%	-50.34%	-58.24%	215.64%
咨询与管理	9,732,926.72	7,351,940.20	24.46%	2.00%	23.84%	-35.25%
合计	43,900,695.95	35,028,042.03	20.21%	-18.99%	-24.97%	45.91%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

无

(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	苏州园博园景区管理有限公司	7,499,820.54	17.08%	是
2	苏州乡村振兴学堂	3,023,987.00	6.89%	否
3	苏州市吴中区文化体育和旅游局	1,856,935.09	4.23%	否
4	文武堂教育科技有限公司	1,617,651.88	3.68%	否
5	江苏泽莱文化传媒有限公司	948,658.49	2.16%	否
合计		14,947,053	34.04%	-

(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	苏州园博园景区管理有限公司	3,837,922.49	10.97%	是
2	苏州尚融酒店有限公司	3,229,732.78	9.23%	否
3	苏州云军绿化服务有限公司	2,579,235.02	7.37%	是
4	苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	2,303,954.40	6.58%	否
5	苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	1,681,289.22	4.80%	是
合计		13,632,133.91	38.95%	-

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	1,437,655.8	8,568,393.92	-83.22%
投资活动产生的现金流量净额	-75,788.00	323,012.45	-123.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-447,100.00	2,450,000.00	-118.25%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额比上年减少 83.22%，主要是公司本年度及时支付了供应商的货款，应付账款大额减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额比上年减少 123.46%，主要是公司本年度银行理财减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额比上年减少 118.25%，主要是公司 2020 年收到投资款，本年未有发生。

(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
苏州太和旅行社有限公司	控股子公司	旅游服务业务	10,000,000	12,412,285.68	6,322,670.95	12,690,131.12	-20,512.94
苏州和沐文化	控股子公司	产品研发销售	500,000	243,195.29	170,909.50	390,121.18	173,324.95

发展 有限 公司		售、 文化 综合 体运 营服 务					
苏州 和裕 会务 服务 有限 公司	控股 子公 司	会务 会奖 旅游 业务	500,000	105,889.15	- 1,709,900.84	162,744.17	-43,131.64
香乡 恬田 (苏 州) 农业 生态 旅游 发展 有限 公司	控股 子公 司	农文 旅资 源整 合运 营	5,000,000	5,517,066.04	3,032,557.34	1,077,286.66	-593106.88
太和 疗休 养	控股 子公 司	疗休 养服 务	2,000,000	0	0	0	0

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

报告期内，2021 年旅服公司实现营收 4390.07 万元，公司业务、资产、人员、财务、机构等独立，保持良好的独立经营的能力。

公司按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表,公司不存在影响其持续经营能力的相关事项,并已经由具有证券期货相关业务资格的会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

公司拥有持续、稳定的营运记录;公司核心管理团队稳定,拥有一支创新活力、专业能力、成长潜力的运营团队;管理层运营经验丰富,能及时做好行业市场前景的判断和风险控制。

报告期内公司业务、资产、人员、财务、机构独立,保持有良好的公司独立自主经营的能力;会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司的治理机制、经营管理制度等体系

逐步完善;核心经营管理团队相对保持稳定;公司拥有良好的持续经营和发展能力。

报告期内未发生对持续经营能力产生不利影响的事项,不存在影响持续经营能力的不利风险。公司正式迈入资本市场后,进一步整合优质资源,拓宽业务渠道,朝着“太湖旅游第一运营商”的目标加速前进,力求以最优的服务和产品来吸引和留住客户,真正做好“太湖生活方式供应商”和“太湖品质旅游服务商”的角色定位。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 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	13,740,521.28	13,740,521.28
2. 销售产品、商品，提供劳务	8,305,261.52	8,305,261.52
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

(四) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100%	0	20,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	20,000,000	100	0	20,000,000	100%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

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%	期末持有无限售股份数量	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	苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司	18,000,000	0	18,000,000	90%	18,000,000	0	0	0
2	苏州太湖旅游景区	2,000,000	0	2,000,000	10%	2,000,000	0	0	0

管理有限 公司									
合计	20,000,000	0	20,000,000	100%	20,000,000	0	0	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

苏州市文化旅游发展集团有限公司持有苏州太湖旅游景区管理有限公司 66.67%的股权，除此情况之外，公司股东之间无其他关联关系。

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

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
王晓华	董事长、董事	男	否	1979 年 10 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
周琴	总经理、董事	女	否	1970 年 9 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
陈静慧	财务总监、董事	女	否	1987 年 10 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
朱佳成	董秘、董事	男	否	1989 年 11 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
舒义华	董事	女	否	1989 年 8 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
曹国丰	监事会主席	男	否	1983 年 5 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
殷瑾	监事	女	否	1989 年 6 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
刘昕	职工监事	女	否	1995 年 9 月	2022 年 1 月 25 日	2025 年 1 月 25 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长王晓华为苏州市文化旅游发展集团有限公司董事、总经理，除此之外，公司其余董监高之间与控股股东、实际控制人之间无其他关联关系

(二) 变动情况:

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐适用 ☒不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(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
管理人员	4	0	0	4
行政人员	3	0	0	3
财务人员	4	0	0	4
销售人员	6	0	0	6
线上 ota 平台人员	4	0	0	4
服务人员	26	0	0	26

员工总计	47	0	0	47
------	----	---	---	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	26	26
专科	8	8
专科以下	11	11
员工总计	47	47

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

(一)培训计划 公司一直十分重视员工的培训和发展工作,制定了系列的培训计划,全面加强员工培训工作,包括新员工入职培训、企业文化培训、销售人员业务技能培训等,不断提升公司员工素质和能力,提升员工归属感、综合技能和工作效率,夯实公司人员队伍建设,助力公司可持续发展。 (二)员工薪酬政策 公司雇员之薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制,依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件,公司与员工签订《劳动合同书》,公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。 (三)需承担费用的离退休职工人数 报告期内,公司无离退休职工。
--

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
周菊坤	离职	董事长	0	0	0
林碧霞	离职	董事、董秘	0	0	0
于晓明	离职	监事会主席	0	0	0
陆文俊	离职	职工监事	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

报告期内离职人员均已安排合适人选接手,不会对公司经营造成影响。

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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☐ 是 ☒ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司于 2018 年 12 月变更为股份有限公司，2019 年 7 月正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。

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）》以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，切实保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

报告期内，公司对《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易决策制度》《投资管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露制度》《总经理工作规则》《投资者关系管理制度》进行了重新修订，并新制定了《利润分配管理制度》《董事会秘书工作制度》《关于年报信息披露重大差错责任追究制度》等。因此，董事会认为公司已建立起了较为完善的治理机制。

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

公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。《公司章程》和《股东大会议事规则》中明确规定了股东大会召集召开及表决程序、股东的参会资格和对董事会的授权原则等。报告期内，公司严格按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《公司章程》《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定和要求，召集召开股东大会。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、对外投资、融资等事项均履行了规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

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

(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	3	7	4

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

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、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、表决和决议符合《公司法》《业务规则》《管理办法》《公司章程》等相关法律法规和议事规则的规定。公司三会成员符合《公司法》等法律、法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度的规定勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期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

公司按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东，公司具备经营所需的关键资源，可以独立开展经营，对外不具有依赖性。

（一）业务独立性。公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，具有直接面向市场独立自主经营的能力，不存在需要依靠公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营流动的情况。

公司与关联方发生的关联交易均签订了相关业务合同，公司与关联方之间的合同条款公允、合理，关联交易价格未偏离市场独立第三方的交易价格，不存在损害公司及其他股东利益的情形。公司拥有开展业务所需的能力团队，设有必需的整合营销中心负责经营业务的开展，能以自身的名义独立开展业务和签订合同，自主决策其各项经营活动，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与关联方文旅集团及其下属子公司不存在同业竞争的情形，也不存在显失公允的关联交易，公司的业务未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，具有独立性。

（二）资产独立性。公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

（三）人员独立性。公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，在劳动、人事、工资管理等方面均独立。公司的总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（四）财务独立性 公司建立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度以及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司具有独立的银行账户，并依法独立纳税。

（五）机构独立性。公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，实行董事会领导下的总经理负责制。公司聘请了总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形，公司组织机构独立。

（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

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。1.关于会计核算体系报告期内，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制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。2.关于财务管理制度报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务制度，做到有序开展工作的，严格管理，继续完善公司财务管理体系。3.关于风险控制体系报告期内，公司建立的风险控制制度，能够有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，同时公司采取事前防范、事中控制、事后治理等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1.关于会计核算体系。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制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

2.关于财务管理制度。报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务制度，做到有序开展工作的，严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3.关于风险控制体系。报告期内，公司建立的风险控制制度，能够有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等，同时公司采取事前防范、事中控制、事后治理等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	容诚审字[2022]215Z0123 号			
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区圆融时代广场 24 栋 B 区 302 单元 307-308 室			
审计报告日期	2022 年 4 月 27 日			
签字注册会计师姓名及连续 签字年限	支彩琴 3 年	陆遥 3 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	2 年			
会计师事务所审计报酬	15 万元			

审 计 报 告

容诚审字[2022]215Z0123 号

苏州太湖旅游服务股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了苏州太湖旅游服务股份有限公司（以下简称太湖旅游公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了太湖旅游公司 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

独立于太湖旅游公司，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

太湖旅游公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括太湖旅游公司 2021 年度报告中涵盖的信息，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

太湖旅游公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估太湖旅游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太湖旅游公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太湖旅游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，就可能导致对太湖旅游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太湖旅游公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、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）就太湖旅游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。

容诚会计师事务所 中国注册会计师：支彩琴

（特殊普通合伙） 中国注册会计师：陆 遥

中国北京市 2022 年 4 月 27 日

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	五、1	65,868,232.99	64,997,619.31
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	五、2	2,252,664.80	9,891,534.06
应收款项融资			
预付款项	五、3	452,262.98	316,736.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	196,150.54	179,402.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	8,674.54	-
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	84,296.55	72,750.19
流动资产合计		68,862,282.40	75,458,042.82
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		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	117,604.87	63,645.15
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、8	849,574.13	不适用
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	192,821.49	-
递延所得税资产	五、10	883,847.49	2,427,518.60
其他非流动资产		-	-

非流动资产合计		2,043,847.98	2,491,163.75
资产总计		70,906,130.38	77,949,206.57
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	11,396,128.14	21,038,424.29
预收款项			
合同负债	五、12	689,010.55	1,618,662.74
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	五、13	701,498.98	720,886.52
应交税费	五、14	187,648.30	663,702.92
其他应付款	五、15	2,309,879.17	2,309,510.98
其中：应付利息	五、15	100,000.00	-
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	五、16	312,854.71	
其他流动负债	五、17	54,821.03	118,725.98
流动负债合计		15,651,840.88	26,469,913.43
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、18	710,699.9	不适用
长期应付款	五、19	1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、20	118,000.00	123,896.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,828,699.9	1,123,896.00

负债合计		17,480,540.78	27,593,809.43
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	17,957,421.68	17,957,421.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	1,153,837.40	807,574.14
一般风险准备			
未分配利润	五、24	12,927,964.94	9,988,008.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		52,039,224.02	48,753,004.67
少数股东权益		1,386,365.58	1,602,392.47
所有者权益（或股东权益）合计		53,425,589.60	50,355,397.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		70,906,130.38	77,949,206.57

法定代表人：王晓华

主管会计工作负责人：陈静慧

会计机构负责人：陈静慧

（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		50,446,629.14	49,306,114.81
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	1,941,891.68	8,889,741.75
应收款项融资			
预付款项		17,272.00	262,204.58
其他应收款	十二、2	215,113.84	356,473.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		52,620,906.66	58,814,534.84
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	十二、3	8,138,535.87	8,138,535.87
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		41,870.81	40,710.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			不适用
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,112,331.61	2,631,709.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,292,738.29	10,810,956.44
资产总计		61,913,644.95	69,625,491.28
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,366,244.70	17,028,693.38
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		352,926.86	495,184.14
应交税费		129,048.31	663,702.92
其他应付款		984,279.29	966,690.77
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		449,346.66	1,225,862.17
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		40,441.20	116,632.55
流动负债合计		9,322,287.02	20,496,765.93
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			不适用
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		9,322,287.02	20,496,765.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		13,464,557.55	13,464,557.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,153,837.40	807,574.14
一般风险准备			
未分配利润		17,972,962.98	14,856,593.66
所有者权益（或股东权益）合计		52,591,357.93	49,128,725.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,913,644.95	69,625,491.28

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		43,900,695.95	54,193,375.81
其中：营业收入	五、25	43,900,695.95	54,193,375.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,190,164.37	51,509,964.31
其中：营业成本	五、25	35,028,042.03	46,686,983.38

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	五、26	109,126.16	159,066.30
销售费用	五、27	2,354,667.15	2,664,462.62
管理费用	五、28	3,308,041.80	2,546,436.60
研发费用			
财务费用	五、29	-609,712.77	-546,984.59
其中：利息费用			
利息收入	五、29	1,005,020.54	610,458.63
加：其他收益	五、30	681,586.37	1,735,652.59
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	-	335,110.45
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）	五、32	280,464.69	-389,713.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,672,582.64	4,364,461.34
加：营业外收入	五、33	0.22	
减：营业外支出	五、34	1,679.33	60,035.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,670,903.53	4,304,426.34
减：所得税费用	五、35	1,600,711.07	2,194,012.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,070,192.46	2,110,414.22
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,070,192.46	2,110,414.22
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）		-216,026.89	-160,697.70
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,286,219.35	2,271,111.92
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		3,070,192.46	2,110,414.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,286,219.35	2,271,111.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-216,026.89	-160,697.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.16	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王晓华

主管会计工作负责人：陈静慧

会计机构负责人：陈静慧

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	十二、4	30,603,673.18	48,487,422.53
减：营业成本	十二、4	23,231,598.92	40,866,579.79
税金及附加		105,269.08	159,044.40
销售费用		935,872.85	1,571,277.98
管理费用		2,373,087.91	1,982,626.60
研发费用			
财务费用		-817,618.84	-525,161.58
其中：利息费用			
利息收入		897,616.07	-
加：其他收益		55,194.85	658,398.15
投资收益（损失以“-”号填列）		-	164,547.95

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）		151,352.54	-196,896.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,982,010.65	5,059,105.08
加：营业外收入		0.22	-
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,982,010.87	5,059,105.08
减：所得税费用		1,519,378.29	2,023,562.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,462,632.58	3,035,542.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,462,632.58	3,035,542.14
（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		3,462,632.58	3,035,542.14
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		52,989,400.56	52,203,580.65
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		-	3,669.02
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	2,002,414.03	3,609,826.32
经营活动现金流入小计		54,991,814.59	55,817,075.99
购买商品、接受劳务支付的现金		45,481,754.24	38,261,383.29
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		3,950,190.37	3,892,955.09
支付的各项税费		1,714,920.00	1,107,642.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	2,407,294.18	3,986,701.08
经营活动现金流出小计		53,554,158.79	47,248,682.07
经营活动产生的现金流量净额		1,437,655.8	8,568,393.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	41,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	335,110.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	41,335,110.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,788.00	12,098.00
投资支付的现金		-	41,000,000.00
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		75,788.00	41,012,098.00
投资活动产生的现金流量净额		-75,788.00	323,012.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,450,000.00
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36	-	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计		-	2,450,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,000.00	
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	五、36	347,100.00	-
筹资活动现金流出小计		447,100.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		-447,100.00	2,450,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		914,767.80	11,341,406.37
加：期初现金及现金等价物余额		64,705,920.08	53,364,513.71
六、期末现金及现金等价物余额		65,620,687.88	64,705,920.08

法定代表人：王晓华

主管会计工作负责人：陈静慧

会计机构负责人：陈静慧

(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		39,194,112.99	46,651,004.78
收到的税费返还		-	3,669.02
收到其他与经营活动有关的现金		1,138,195.25	1,838,301.90
经营活动现金流入小计		40,332,308.24	48,492,975.70
购买商品、接受劳务支付的现金		33,836,504.01	33,363,154.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,458,585.92	2,698,593.53
支付的各项税费		1,652,262.66	1,107,549.74
支付其他与经营活动有关的现金		1,180,552.40	2,612,199.17

经营活动现金流出小计		39,127,904.99	39,781,497.24
经营活动产生的现金流量净额		1,204,403.25	8,711,478.46
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		-	164,547.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	164,547.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,000.00	12,098.00
投资支付的现金		-	2,550,000.00
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		15,000.00	2,562,098.00
投资活动产生的现金流量净额		-15,000.00	-2,397,550.05
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		1,189,403.25	6,313,928.41
加：期初现金及现金等价物余额		49,257,225.89	42,943,297.48
六、期末现金及现金等价物余额		50,446,629.14	49,257,225.89

(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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	807,574.14	-	9,988,008.85	1,602,392.47	50,355,397.14
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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	807,574.14	-	9,988,008.85	1,602,392.47	50,355,397.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26	-	2,939,956.09	-216,026.89	3,070,192.46

（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,286,219.35	-216,026.89	3,070,192.46
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26	-	-346,263.26	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26	-	-346,263.26	-	-
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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	1,153,837.40	-	12,927,964.94	1,386,365.58	53,425,589.60

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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	504,019.93	-	8,020,451.14	313,090.17	46,794,982.92
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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	504,019.93	-	8,020,451.14	313,090.17	46,794,982.92	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21	-	1,967,557.71	1,289,302.30	3,560,414.22	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,271,111.92	-160,697.70	2,110,414.22	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,450,000.00	1,450,000.00	
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,450,000.00	1,450,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21	-	-303,554.21	-	-	
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21	-	-303,554.21	-	-	
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	20,000,000.00	-	-	-	17,957,421.68	-	-	-	807,574.14	-	9,988,008.85	1,602,392.47	50,355,397.14

法定代表人：王晓华

主管会计工作负责人：陈静慧

会计机构负责人：陈静慧

(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	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	807,574.14		14,856,593.66	49,128,725.35
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	807,574.14		14,856,593.66	49,128,725.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26		3,116,369.32	3,462,632.58
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,462,632.58	3,462,632.58
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26		-346,263.26	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	346,263.26		-346,263.26	-
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	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	1,153,837.40		17,972,962.98	52,591,357.93

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	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	504,019.93		12,124,605.73	46,093,183.21

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	504,019.93		12,124,605.73	46,093,183.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21		2,731,987.93	3,035,542.14
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		3,035,542.14	3,035,542.14
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21		-303,554.21	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	303,554.21		-303,554.21	-
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	20,000,000.00	-	-	-	13,464,557.55	-	-	-	807,574.14	-	14,856,593.66	49,128,725.35

三、 财务报表附注

苏州太湖旅游服务股份有限公司

财务报表附注

2021 年度

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

苏州太湖旅游服务股份有限公司(以下简称本公司)是一家在江苏省注册的股份有限公司,经苏州市吴中区国有资产监督管理局“吴国资[2018]95号文”批准,并经苏州市工商行政管理局核准登记,统一社会信用代码为913205060586222409。本公司注册地址为苏州太湖国家旅游度假区孙武路 2013 号。

本公司前身为原苏州太湖旅游服务有限责任公司,于 2018 年 12 月 26 日整体变更为股份有限公司。

本公司注册资本为人民币 2,000 万元,股本总数 2,000 万股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设办公室、财务部、整合营销中心等部门。

本公司及子公司的主要经营范围:向游客提供旅游代理服务;票务代理;旅游信息咨询;会务服务;展览展示服务;旅游工艺品开发;销售:食品、工艺品、包装材料、服装、皮革制品、食用农产品;设计、制作国内各类广告;文化艺术交流活动策划;停车场管理服务;弱电维修;绿化养护;物业管理及咨询;房屋招租;房屋维修养护;害虫防治服务;广告招租;顾问咨询。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司核准,本公司于 2019 年 7 月 18 日在全国中小企业股份转让系统挂牌(证券简称:太湖旅游,证券代码:873319)。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 28 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	苏州太和旅行社有限公司	太和旅行社	95.00	
2	苏州和裕会务服务有限公司	和裕会务	100.00	
3	苏州和沐文化发展有限公司	和沐文化	100.00	
4	苏州太和疗休养服务有限公司	太和疗休养	100.00	
5	香乡恬田（苏州）农业生态旅游发展有限公司	香乡恬田	51.00	

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司报告期内合并范围未发生变化

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易

表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 合并抵销中的特殊考虑

①因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

②本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

6. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7. 金融工具

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或

该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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,将金融资产分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款,本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类:

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的业务模式是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。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还

是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于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债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损

失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 关联方客户

应收账款组合 2 普通客户

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 关联方单位款

其他应收款组合 2 备用金

其他应收款组合 3 押金及保证金

其他应收款组合 4 其他款项

对于划分为组合的其他应收款，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未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收款项融资，均为银行承兑汇票，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。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期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流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，

且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，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（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认

所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。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。

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、8。

8. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生

经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9. 合同资产及合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、7。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合

同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

10. 长期股权投资

本公司长期股权投资均为对子公司投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本，后续计量采用成本法，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

11. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公及电子设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

12. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

13. 长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14. 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

15. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存

金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

16. 收入确认原则和计量方法

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- ①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；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。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。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司的旅行社业务，收入主要包括旅行社业务收入、旅游产品零售业务收入。对于旅行社业务，在服务完成并经客户确认时，按实际结算金额确认收入；对于旅游产品零售业务，在获取客户签收单或客户凭券消费完毕之后确认收入。

本公司的会展及活动业务，主要系提供会务服务及活动赛事运营服务形成，在服务完成并经客户确认时，按实际结算金额确认收入。

本公司的咨询与管理业务，收入主要包括绿化养护服务收入、物业服务收入。对于绿化养护服务，本公司按照绿化面积收取绿化养护费，在每月提供绿化养护服务并经客户确认当月结算金额后确认管理费收入；对于物业服务，在服务完成

并经客户确认时，按实际结算金额确认收入。

17. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于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，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与

本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

18. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来

期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

(2) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期(重要)会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损(可抵扣亏损)和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

19. 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡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对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
土地使用权	年限平均法	5.00		20%

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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。

以下经营租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司的租赁均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

20. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、19。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）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：

A.对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日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；

B.对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额

按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C.在首次执行日，本公司按照附注三、13，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 1,236,724.13 元、租赁负债 976,001.18 元、一年内到期的非流动负债 260,722.95 元。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

（3）首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
使用权资产	不适用	1,236,724.13	1,236,724.13
租赁负债	不适用	976,001.18	976,001.18
一年内到期的非流动负债		260,722.95	260,722.95

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	1、6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
库存现金	11,610.78	10,756.78
银行存款	65,609,077.10	64,695,163.30
其他货币资金	247,545.11	242,810.31
应计存款利息		48,888.92
合计	65,868,232.99	64,997,619.31

期末其他货币资金中有 247,545.11 元为太和旅行社的开户保证金，该保证金是依据《旅行社质量保证金存取管理办法》规定，由旅行社在指定银行存缴用于保障旅游者合法权益的专项资金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	2,083,767.29	10,311,971.00
1 至 2 年	304,655.00	97,425.76
2 至 3 年	58,723.76	34,442.00

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
3 年以上	160,055.50	130,106.50
小计	2,607,201.55	10,573,945.26
减：坏账准备	354,536.75	682,411.20
合计	2,252,664.80	9,891,534.06

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,607,201.55	100.00	354,536.75	13.60	2,252,664.80
其中：组合 2 普通客户	2,607,201.55	100.00	354,536.75	13.60	2,252,664.80
合计	2,607,201.55	100.00	354,536.75	13.60	2,252,664.80

(续上表)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,573,945.26	100.00	682,411.20	6.45	9,891,534.06
其中：组合 2 普通客户	10,573,945.26	100.00	682,411.20	6.45	9,891,534.06
合计	10,573,945.26	100.00	682,411.20	6.45	9,891,534.06

坏账准备计提的具体说明：

- ① 于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的
应收账款

账 龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,083,767.29	104,188.37	5.00	10,311,971.00	515,598.55	5.00
1 至 2 年	304,655.00	60,931.00	20.00	97,425.76	19,485.15	20.00
2 至 3 年	58,723.76	29,361.88	50.00	34,442.00	17,221.00	50.00
3 年以上	160,055.50	160,055.50	100.00	130,106.50	130,106.50	100.00
合计	2,607,201.55	354,536.75	13.60	10,573,945.26	682,411.20	6.45

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	682,411.20		327,874.45		354,536.75

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州乡村振兴学堂	583,674.82	22.39	29,183.74
苏州博傲拓展训练有限公司	308,472.00	11.83	15,423.60
天津正在发声文化艺术发展有限公司	300,000.00	11.51	60,000.00
苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	145,732.33	5.59	7,286.62
苏州闹海科技有限公司	133,078.00	5.10	6,653.90
合计	1,470,957.15	56.42	118,547.86

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

3. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	452,262.98	100.00	316,736.60	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2021 年 12 月 31 日余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海泰趣国际旅行社有限公司	395,598.98	87.47
南京凤凰假期旅游有限公司	24,797.00	5.48
深圳市可淘商贸有限公司	14,000.00	3.10
苏州三德大酒店有限公司	6,876.00	1.52
江泰保险经纪股份有限公司苏州分公司	5,681.03	1.26
合计	446,953.01	98.83

4. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	196,150.54	179,402.66

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	154,698.00	129,076.36
1 至 2 年	50,536.00	10,000.02
2 至 3 年	0.02	86,288.01
3 年以上	124,219.98	39,931.97
小计	329,454.00	265,296.36
减：坏账准备	133,303.46	85,893.70
合计	196,150.54	179,402.66

②按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
押金及保证金	20,000.00	71,041.00
备用金	131,058.60	100,247.89
关联方单位款	18,479.80	
其他款项	159,915.60	94,007.47
小计	329,454.00	265,296.36
减：坏账准备	133,303.46	85,893.70
合计	196,150.54	179,402.66

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	205,234.02	9,083.48	196,150.54
第二阶段			
第三阶段	124,219.98	124,219.98	
合计	329,454.00	133,303.46	196,150.54

A1 截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	205,234.02	4.43	9,083.48	196,150.54	
组合 1 关联方单位款	18,479.80	5.00	923.99	17,555.81	

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
组合 2 备用金	127,172.60			127,172.60	信用风险未 显著增加
组合 3 押金及保证金	20,000.00	5.00	1,000.00	19,000.00	
组合 4 其他款项	39,581.62	18.09	7,159.49	32,422.13	
合计	205,234.02	4.43	9,083.48	196,150.54	

A2 截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	124,219.98	100.00	124,219.98		
组合 2 备用金	3,886.00	100.00	3,886.00		
组合 4 其他款项	120,333.98	100.00	120,333.98		
合计	124,219.98	100.00	124,219.98		

④坏账准备的变动情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款 坏账准备	85,893.70	47,409.76			133,303.46

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备
苏州广电影视 娱乐投资有限 公司	其他	51,461.00	1 年以内 5000,3 年 以上 46461	15.62	46,711.00
陈珍蓉	备用金	30,102.44	1 年以内	9.14	
常州金坛半边 山旅游管理有 限公司	其他	24,536.00	1-2 年	7.45	4,907.20
谢中华	备用金	23,448.00	1 年以内	7.12	
蔡雨婷	备用金	21,800.00	1 年以内	6.62	
合计		151,347.44		45.94	51,618.20

⑥本期无实际核销的其他应收款情况

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

5. 存货

(1) 存货分类

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
周转材料	8,674.54		8,674.54			

6. 其他流动资产

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税借方余额重分类	82,635.52	72,750.19
预缴所得税	1,661.03	
合计	84,296.55	72,750.19

7. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
固定资产	117,604.87	63,645.15

(2) 固定资产

①固定资产情况

项 目	办公及电子设备	运输工具	机器设备	合计
一、账面原值：				
1.2020 年 12 月 31 日	507,992.00	11,600.00	28,500.00	548,092.00
2.本期增加金额	58,408.00		17,380.00	75,788.00
（1）购置	58,408.00		17,380.00	75,788.00
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
4.2021 年 12 月 31 日	566,400.00	11,600.00	45,880.00	623,880.00
二、累计折旧				
1.2020 年 12 月 31 日	472,134.94	5,026.58	7,285.33	484,446.85
2.本期增加金额	12,649.40	2,319.96	6,858.92	21,828.28
（1）计提	12,649.40	2,319.96	6,858.92	21,828.28
3.本期减少金额				

项 目	办公及电子设备	运输工具	机器设备	合计
(1) 处置或报废				
4.2021 年 12 月 31 日	484,784.34	7,346.54	14,144.25	506,275.13
三、减值准备				
四、固定资产账面价值				
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	81,615.66	4,253.46	31,735.75	117,604.87
2.2020 年 12 月 31 日账面价值	35,857.06	6,573.42	21,214.67	63,645.15

②期末无暂时闲置的固定资产

③期末无通过融资租赁租入的固定资产

④期末无通过经营租赁租出的固定资产

⑤期末无使用权受限的固定资产

8. 使用权资产

项 目	土地使用权
一、账面原值：	
1.2020 年 12 月 31 日	—
会计政策变更	1,236,724.13
2021 年 1 月 1 日	1,236,724.13
2.本期增加金额	
3.本期减少金额	
4.2021 年 12 月 31 日	1,236,724.13
二、累计折旧	
1.2020 年 12 月 31 日	—
会计政策变更	
2021 年 1 月 1 日	
2.本期增加金额	387,150.00
3.本期减少金额	
4.2021 年 12 月 31 日	387,150.00
三、减值准备	
四、账面价值	
1.2021 年 12 月 31 日账面价值	849,574.13
2.2021 年 1 月 1 日账面价值	1,236,724.13

9. 长期待摊费用

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2021 年 12 月 31 日
			本期摊销	其他减少	
经营租赁房屋租金		240,000.00	47,178.51		192,821.49

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	487,840.21	121,960.06	768,304.90	192,076.22
递延的政府补助	118,000.00	29,500.00	123,896.00	30,974.00
可抵扣亏损	2,929,549.69	732,387.43	8,817,873.50	2,204,468.38
合计	3,535,389.90	883,847.49	9,710,074.40	2,427,518.60

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	2,138,206.00	2,923,207.88

(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	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	备注
2021		1,421,240.40	
2022	1,060,205.40	1,060,205.40	
2023	257,963.28	257,963.28	
2024	183,798.80	183,798.80	
2026	636,238.52		
合计	2,138,206.00	2,923,207.88	

11. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付旅游服务及商品采购款	11,160,392.82	20,802,688.97
应付工程款	235,735.32	235,735.32
合计	11,396,128.14	21,038,424.29

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

12. 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
预收商品款	689,010.55	1,618,662.74

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	720,886.52	3,661,999.22	3,681,386.76	701,498.98
二、离职后福利-设定提存计划		268,803.61	268,803.61	
合计	720,886.52	3,930,802.83	3,950,190.37	701,498.98

(2) 短期薪酬列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	720,886.52	3,292,972.09	3,312,359.63	701,498.98
二、职工福利费		29,523.00	29,523.00	
三、社会保险费		123,178.13	123,178.13	
其中：医疗保险费		112,863.59	112,863.59	
工伤保险费		2,800.90	2,800.90	
生育保险费		7,513.64	7,513.64	
四、住房公积金		215,986.00	215,986.00	
五、工会经费和职工教育经费		340.00	340.00	
合计	720,886.52	3,661,999.22	3,681,386.76	701,498.98

(3) 设定提存计划列示

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
离职后福利：				
1.基本养老保险		260,485.92	260,485.92	
2.失业保险费		8,317.69	8,317.69	
合计		268,803.61	268,803.61	

14. 应交税费

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
增值税	135,156.04	605,305.36
企业所得税	52,018.92	
城市维护建设税	130.92	28,331.08
教育费附加	130.92	28,331.08
印花税	211.50	1,735.40

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合计	187,648.30	663,702.92

15. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付利息	100,000.00	
其他应付款	2,209,879.17	2,309,510.98
合计	2,309,879.17	2,309,510.98

(2) 应付利息

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	100,000.00	

(3) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
合并范围外关联方往来款	1,865,000.90	1,714,102.60
代收太湖旅游年卡销售款	113,922.72	260,823.82
押金	25,000.00	203,585.00
其他	205,955.55	130,999.56
合计	2,209,879.17	2,309,510.98

② 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

16. 一年内到期的非流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一年内到期的租赁负债	312,854.71	

17. 其他流动负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
待转销项税额	54,821.03	118,725.98

18. 租赁负债

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
租赁付款额	1,121,400.00	—
减：未确认融资费用	97,845.39	—
小计	1,023,554.61	—

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
减：一年内到期的租赁负债	312,854.71	—
合计	710,699.90	—

19. 长期应付款

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
苏州市吴中区临湖镇陆舍社区股份合作社借款	1,000,000.00	1,000,000.00

说明：2020 年 7 月，本公司之子公司香乡恬田（苏州）农业生态旅游发展有限公司收到苏州市吴中区临湖镇陆舍社区股份合作社出资款 100 万元，考虑到该出资款每年按固定金额确定投资收益，且无固定到期日，本公司将其在长期应付款列示。

20. 递延收益

（1）递延收益情况

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	形成原因
政府补助	123,896.00	118,000.00	123,896.00	118,000.00	

（2）涉及政府补助的项目

补助项目	2020 年 12 月 31 日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2021 年 12 月 31 日	与资产相关/与收益相关
2020-2021 年度吴中区旅游公共服务体系建设项目资金	123,896.00	118,000.00		123,896.00		118,000.00	与收益相关

21. 股本(万股)

项 目	2020 年 12 月 31 日	本次增减变动（+、—）					2021 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,000.00						2,000.00

22. 资本公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	17,957,421.68			17,957,421.68

23. 盈余公积

项 目	2020 年 12 月 31 日	会计政策变更	2021 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
法定盈余公积	807,574.14		807,574.14	346,263.26		1,153,837.40

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金。

24. 未分配利润

项 目	2021 年度	2020 年度
调整前上期末未分配利润	9,988,008.85	8,020,451.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,988,008.85	8,020,451.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,286,219.35	2,271,111.92
减：提取法定盈余公积	346,263.26	303,554.21
期末未分配利润	12,927,964.94	9,988,008.85

25. 营业收入及营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	43,900,695.95	35,028,042.03	54,193,375.81	46,686,983.38

（1）主营业务（分业务）

产品名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
旅行社业务	29,079,807.24	23,692,243.26	34,406,699.40	31,209,713.52
会展及活动	5,087,961.99	3,983,858.57	10,244,791.30	9,540,448.91
咨询与管理	9,732,926.72	7,351,940.20	9,541,885.11	5,936,820.95
合计	43,900,695.95	35,028,042.03	54,193,375.81	46,686,983.38

26. 税金及附加

项 目	2021 年度	2020 年度
城市维护建设税	55,401.77	75,989.05
教育费附加	46,852.29	75,976.15
印花税	6,872.10	7,101.10
合计	109,126.16	159,066.30

27. 销售费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	1,957,631.99	2,362,905.97
业务宣传费	128,929.50	93,019.96
办公费	118,822.33	103,272.10
其他	149,283.33	105,264.59
合计	2,354,667.15	2,664,462.62

28. 管理费用

项 目	2021 年度	2020 年度
职工薪酬	1,973,170.84	1,313,998.55
咨询服务费	866,895.78	447,660.37
办公及招待费	85,976.15	542,945.24
短期租赁费用	74,178.51	
维修费	45,600.00	
折旧与摊销	21,828.28	15,670.33
其他	240,392.24	226,162.11
合计	3,308,041.80	2,546,436.60

29. 财务费用

项 目	2021 年度	2020 年度
利息支出	333,930.48	
其中：租赁负债利息支出	133,930.48	—
减：利息收入	1,005,020.54	610,458.63
利息净支出	-671,090.06	-610,458.63
银行手续费	61,377.29	63,474.04
合 计	-609,712.77	-546,984.59

30. 其他收益

项 目	2021 年度	2020 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助	678,951.29	1,735,652.59	
与递延收益相关的政府补助	123,896.00	108,409.00	与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	555,055.29	1,627,243.59	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	2,635.08		
其中：个税扣缴税款手续费	2,635.08		与收益相关
合计	681,586.37	1,735,652.59	

31. 投资收益

项 目	2021 年度	2020 年度
理财收益		335,110.45

32. 信用减值损失

项 目	2021 年度	2020 年度
应收账款坏账损失	327,874.45	-367,958.26
其他应收款坏账损失	-47,409.76	-21,754.94
合计	280,464.69	-389,713.20

33. 营业外收入

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.22		0.22

34. 营业外支出

项 目	2021 年度	2020 年度	计入当期非经常性损益的金额
赔偿款		60,035.00	
罚款及滞纳金	179.33		179.33
其他	1,500.00		1,500.00
合计	1,679.33	60,035.00	1,679.33

35. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2021 年度	2020 年度
当期所得税费用	57,039.96	
递延所得税费用	1,543,671.11	2,194,012.12
合计	1,600,711.07	2,194,012.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2021 年度	2020 年度
利润总额	4,670,903.53	4,304,426.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,167,725.86	1,076,106.58
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-10,875.44
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	428,275.79	1,114,952.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,709.42	13,828.28
所得税费用	1,600,711.07	2,194,012.12

36. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
收到的利息收入	1,005,020.54	561,569.71
收到的政府补助	675,690.37	1,751,139.59
收到的关联方往来款	150,898.30	582,924.54
收到的押金及保证金	44,461.00	
收回员工备用金	2,498.69	3,899.20
代收旅游年卡销售款		617,932.10
其他	123,845.13	92,361.18
合计	2,002,414.03	3,609,826.32

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
其他经营性付现费用	1,336,864.35	1,035,486.62
支付的咨询服务费	492,440.78	425,660.37
支付的押金及保证金	178,585.00	1,490,213.00
代付旅游年卡结算款	146,901.10	450,191.57
支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	27,000.00	
支付的关联方往来款	18,479.80	6,802.32
支付的员工备用金	12,789.62	38,554.20
其他	194,233.53	539,793.00
合计	2,407,294.18	3,986,701.08

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
收苏州市吴中区临湖镇陆舍社区股份合作社借款		1,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2021 年度	2020 年度
支付租赁负债的本金和利息	347,100.00	—

37. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021 年度	2020 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,070,192.46	2,110,414.22

补充资料	2021 年度	2020 年度
加：资产减值准备		
信用减值损失	-280,464.69	389,713.20
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,828.28	15,670.33
使用权资产折旧	387,150.00	—
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	47,178.51	
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）		
财务费用（收益以“—”号填列）	333,930.48	
投资损失（收益以“—”号填列）		-335,110.45
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,543,671.11	2,194,012.12
存货的减少（增加以“—”号填列）	-8,674.54	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	7,735,399.01	-6,819,306.19
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,412,554.82	11,013,000.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,437,655.80	8,568,393.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	65,620,687.88	64,705,920.08
减：现金的期初余额	64,705,920.08	53,364,513.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	914,767.80	11,341,406.37

（2）现金和现金等价物构成情况

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
一、现金	65,620,687.88	64,705,920.08
其中：库存现金	11,610.78	10,756.78
可随时用于支付的银行存款	65,609,077.10	64,695,163.30
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	65,620,687.88	64,705,920.08

38. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2021 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	247,545.11	其他货币资金中有 247,545.11 元为开户保证金。

39. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	资产负债 表列报项 目	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的列报 项目
			2021 年度	2020 年度	
第二批金融业发展专项资金	504,177.70			504,177.70	其他收益
吴中旅游年卡运营补贴	753,497.20		307,995.20	445,502.00	其他收益
苏州文化广电和旅游局支付 来苏州都挺好活动旅行社奖励	277,100.00			277,100.00	其他收益
吴中旅游咨询服务中心补贴	418,093.28	递延收益	179,599.00	238,494.28	其他收益
吴中就管稳岗补贴	156,278.45			156,278.45	其他收益
耕地地力保护补贴	64,080.00		32,040.00	32,040.00	其他收益
吴中就业管理应急稳岗返还	34,204.29		4,265.09	29,939.20	其他收益
稻谷补贴资金	53,400.00		26,700.00	26,700.00	其他收益
生育津贴	14,920.96			14,920.96	其他收益
2021 年苏州市文旅消费优秀 网点奖励	20,000.00		10,000.00	10,000.00	其他收益
吴中就管以工代训补贴	500.00			500.00	其他收益
吴中区文化体育产业扶持发 展引导资金	50,000.00		50,000.00		其他收益
耕地轮作休耕补贴	65,415.00		65,415.00		其他收益
实际种粮农民一次性补贴	2,937.00		2,937.00		其他收益
合计	2,414,603.88		678,951.29	1,735,652.59	

40. 租赁

(1) 本公司作为承租人

项 目	2021 年度金额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	252,000.00
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	204,938.96
租赁负债的利息费用	133,930.48
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	

项 目	2021 年度金额
与租赁相关的总现金流出	614,100.00

六、合并范围的变更

本报告期公司合并范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州太和旅行社有限公司	江苏苏州	江苏苏州	旅游服务业	95.00		同一控制下合并
苏州和裕会务服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	旅游服务业	100.00		设立
苏州和沐文化发展有限公司	江苏苏州	江苏苏州	零售业	100.00		设立
苏州太和疗休养服务有限公司	江苏苏州	江苏苏州	社会工作	100.00		设立
香乡恬田（苏州）农业生态旅游发展有限公司	江苏苏州	江苏苏州	公共设施管理业	51.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失

的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；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；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。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）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。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 56.42%（比较期：53.66%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款

占本公司其他应收款总额的 45.94%（比较：52.65%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	11,396,128.14			11,396,128.14
其他应付款	2,209,879.17			2,209,879.17
应付利息	100,000.00			100,000.00
租赁负债		710,699.90		710,699.90
长期应付款			1,000,000.00	1,000,000.00
一年内到期的非流动负债	312,854.71			312,854.71
合计	14,018,862.02	710,699.90	1,000,000.00	15,729,561.92

（续上表）

项目名称	2020 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
应付账款	21,038,424.29			21,038,424.29
其他应付款	2,309,510.98			2,309,510.98
长期应付款			1,000,000.00	1,000,000.00
合计	23,347,935.27		1,000,000.00	24,347,935.27

九、关联方及关联交易

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（万元）	母公司对本公司的持股比例(%)
苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司	江苏苏州	旅游服务业	286,058.92	90.00

①本公司的母公司情况的说明：

本公司的母公司经营范围：旅游景点开发、经营管理；酒店管理；旅游工艺

品开发,授权范围的资产经营管理。

2021 年 12 月 28 日, 母公司名称由“苏州太湖旅游发展集团有限公司”变更为“苏州太湖文化旅游发展集团有限公司”; 2022 年 3 月 10 日, 母公司名称由“苏州太湖文化旅游发展集团有限公司”变更为“苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司”。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
苏州太湖旅游景区管理有限公司	持股股东
苏州太湖旅游景区管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	受同一实际控制人控制
苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州太湖游船管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州菱湖湾体育管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州园博园景区管理有限公司	受同一实际控制人控制
苏州尚融酒店有限公司	受同一实际控制人控制
苏州尚雅酒店有限公司	受同一实际控制人控制
苏州太湖尚怡酒店有限公司	受同一实际控制人控制
苏州尚佳酒店有限公司吴中福朋喜来登酒店	受同一实际控制人控制
苏州穹窿山景区开发有限公司	受同一实际控制人控制

4. 关联交易情况

(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	2021 年度发生额	2020 年度发生额
苏州园博园景区管理有限公司	门票、酒店及餐饮	3,837,922.49	2,421,633.53
苏州尚融酒店有限公司	酒店及餐饮	3,229,732.78	6,118,501.05
苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	门票、酒店及餐饮	2,303,954.40	597,351.18
苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	物业服务	1,681,289.22	663,707.76
苏州太湖尚怡酒店有限公司	酒店及餐饮	1,291,990.00	2,120,398.50

关 联 方	关联交易内容	2021 年度发生额	2020 年度发生额
苏州太湖游船管理有限公司	游船服务	577,499.03	220,973.45
苏州太湖旅游景区管理有限公司	门票及餐饮	370,515.26	890,830.68
苏州尚佳酒店有限公司吴中福朋喜来登酒店	酒店及餐饮	219,959.00	
苏州菱湖湾体育管理有限公司	酒店及餐饮	117,459.10	36,593.83
苏州尚雅酒店有限公司	酒店及餐饮	110,200.00	16,040.16

出售商品、提供劳务情况

关 联 方	关联交易内容	2021 年度发生额	2020 年度发生额
苏州园博园景区管理有限公司	绿化养护及零星旅游服务	7,499,820.54	7,980,028.66
苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	绿化养护及服务	373,166.33	458,010.55
苏州太湖尚怡酒店有限公司	旅游产品零售及绿化养护	250,440.57	347,321.30
苏州太湖旅游景区管理有限公司	旅游产品销售及绿化养护	96,883.02	42,000.00
苏州尚融酒店有限公司	旅游产品零售及绿化养护	74,229.52	308,688.28
苏州尚雅酒店有限公司	旅游产品零售	5,771.04	
苏州尚佳酒店有限公司吴中福朋喜来登酒店	旅游产品零售	4,950.50	
苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	旅游产品零售		236,353.00
苏州太湖游船管理有限公司	旅游产品零售		14,729.10

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2021 度确认的租赁费	2020 度确认的租赁费
苏州园博园景区管理有限公司	停车场租金	225,000.00	202,500.00

(3) 关联方资金拆借

2021 年度

关 联 方	拆入金额	拆出金额
苏州太湖旅游景区管理有限公司		35,423.20
苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	1,091.12	2,812.22
苏州园博园景区管理有限公司	5,183.10	21,941.80
苏州市吴中文化旅游发展集团有限公司		18,038.00

2020 年度

关 联 方	拆入金额	拆出金额
苏州尚融酒店有限公司		17,775.41
苏州太湖风尚酒店投资管理有限公司		8,807.20
苏州太湖旅游景区管理有限公司	24,306.90	94,606.00
苏州太湖印象旅游文化开发有限公司		8,528.90
苏州园博园景区管理有限公司	3,001.80	

(4) 关键管理人员报酬

项 目	2021 年度发生额	2020 年度发生额
关键管理人员报酬	889,913.79	829,238.18

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	145,732.33	7,286.62	124,911.99	6,245.60
应收账款	苏州太湖尚怡酒店有限公司	70,302.00	3,515.10	93,945.77	4,697.29
应收账款	苏州太湖旅游景区管理有限公司	35,000.00	1,750.00		
应收账款	苏州尚融酒店有限公司			30,164.80	1,508.24
应收账款	苏州园博园景区管理有限公司			1,316,666.66	65,833.33
应收账款	苏州太湖印象旅游文化开发有限公司			236,353.00	11,817.65
其他应收款	苏州园博园景区管理有限公司	18,479.80	923.99		

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	苏州园博园景区管理有限公司	2,532,674.08	2,267,115.18
应付账款	苏州太湖旅游景区管理有限公司	242,485.81	439,237.83
应付账款	苏州尚融酒店有限公司	584,683.53	2,516,866.15
应付账款	苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	935,749.40	333,348.30
应付账款	苏州太湖尚怡酒店有限公司	1,225,561.11	1,037,770.00
应付账款	苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	299,754.75	390,013.68
应付账款	苏州菱湖湾体育管理有限公司	34,549.00	26,859.90
应付账款	苏州太湖游船管理有限公司	258,567.38	104,042.85
应付账款	苏州尚雅酒店有限公司	14,750.00	
应付账款	苏州尚佳酒店有限公司吴中福朋喜来登酒店	12,794.00	

项目名称	关联方	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
应付账款	苏州穹窿山景区开发有限公司	430.00	
其他应付款	苏州太湖旅游景区管理有限公司	1,679,826.62	1,704,133.52
其他应付款	苏州太湖印象旅游文化开发有限公司	185,174.28	9,969.08

十、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 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。

十一、资产负债表日后事项

截至 2022 年 4 月 28 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	1,767,262.95	9,271,979.66
1 至 2 年	300,000.00	84,685.76
2 至 3 年	45,983.76	9,720.00
3 年以上	55,370.00	45,650.00
小计	2,168,616.71	9,412,035.42
减：坏账准备	226,725.03	522,293.67
合计	1,941,891.68	8,889,741.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

类 别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,168,616.71	100.00	226,725.03	10.45	1,941,891.68
组合 2 普通客户	2,168,616.71	100.00	226,725.03	10.45	1,941,891.68

(续上表)

类 别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,412,035.42	100.00	522,293.67	5.55	8,889,741.75
组合 1 关联方客户	175,049.23	1.86			175,049.23
组合 2 普通客户	9,236,986.19	98.14	522,293.67	5.65	8,714,692.52
合计	9,412,035.42	100.00	522,293.67	5.55	8,889,741.75

坏账准备计提的具体说明:

①于 2021 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日,按组合 2 计提坏账准备的应收账款

账 龄	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,767,262.95	88,363.15	5.00	9,096,930.43	454,846.52	5.00
1 至 2 年	300,000.00	60,000.00	20.00	84,685.76	16,937.15	20.00
2 至 3 年	45,983.76	22,991.88	50.00	9,720.00	4,860.00	50.00
3 年以上	55,370.00	55,370.00	100.00	45,650.00	45,650.00	100.00
合计	2,168,616.71	226,725.03	10.45	9,236,986.19	522,293.67	5.65

(3) 本期坏账准备的变动情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	522,293.67		295,568.64		226,725.03

(4) 本期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
苏州乡村振兴学堂	583,674.82	26.91	29,183.74
苏州博傲拓展训练有限公司	308,472.00	14.22	15,423.60
天津正在发声文化艺术发展有限公司	300,000.00	13.83	60,000.00
苏州太湖水文化馆建设管理有限公司	145,732.33	6.72	7,286.62

单位名称	余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州闽海科技有限公司	133,078.00	6.14	6,653.90
合计	1,470,957.15	67.83	118,547.86

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(7) 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

2. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
其他应收款	215,113.84	356,473.70

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
1 年以内	84,605.44	122,285.20
1 至 2 年	50,536.00	13,000.02
2 至 3 年	3,000.02	97,912.01
3 年以上	1,836,028.06	1,738,116.05
小计	1,974,169.52	1,971,313.28
坏账准备	1,759,055.68	1,614,839.58
合计	215,113.84	356,473.70

②按款项性质分类情况

款项性质	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
关联方单位款	1,795,587.05	1,795,587.05
备用金	100,605.44	97,749.20
押金及保证金		16,580.00
其他款项	77,977.03	61,397.03
小计	1,974,169.52	1,971,313.28
坏账准备	1,759,055.68	1,614,839.58
合计	215,113.84	356,473.70

③按坏账计提方法分类披露

A.截至 2021 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	135,141.46	6,907.21	128,234.25
第二阶段			
第三阶段	1,839,028.06	1,752,148.47	86,879.59
合计	1,974,169.52	1,759,055.68	215,113.84

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	135,141.46	5.11	6,907.21	128,234.25	
组合 2 备用金	100,605.44			100,605.44	信用风险未显著增加
组合 4 其他款项	34,536.02	20.00	6,907.21	27,628.81	
合计	135,141.46	5.11	6,907.21	128,234.25	

截至 2021 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
苏州和裕会务服务有限公司	1,795,587.05	95.16	1,708,707.46	86,879.59	子公司账面可收回资产仅货币资金 86879.59 元，且除对本公司外，不存在其他债权债务，按预计可收回金额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备	43,441.01	100.00	43,441.01		
组合 4 其他款项	43,441.01	100.00	43,441.01		
合计	1,839,028.06	95.28	1,752,148.47	86,879.59	

④坏账准备的变动情况

类 别	2020 年 12 月 31 日	本期变动金额			2021 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,614,839.58	144,216.10			1,759,055.68

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
苏州和裕会务服务有限公司	合并范围内关联方	1,795,587.05	2-3 年 3000,3 年以上 1792587.05	90.95	1,708,707.46

单位名称	款项的性质	2021 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备
陈珍蓉	备用金	30,102.44	1 年以内	1.52	
常州金坛半边 山旅游管理有 限公司	其他	24,536.00	1-2 年	1.24	4,907.20
谢中华	备用金	23,448.00	1 年以内	1.19	
蔡雨婷	备用金	21,800.00	1 年以内	1.10	
合计		1,895,473.49		96.01	1,713,614.66

⑥本期无实际核销的其他应收款情况

⑦本期无涉及政府补助的其他应收款

⑧本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑨本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

3. 长期股权投资

项 目	2021 年 12 月 31 日			2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,638,535.87	500,000.00	8,138,535.87	8,638,535.87	500,000.00	8,138,535.87

(1) 对子公司投资

被投资单位	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日	本期计提 减值准备	2021 年 12 月 31 日减 值准备余额
苏州太和旅行社有 限公司	5,588,535.87			5,588,535.87		
苏州和裕会务服务 有限公司	500,000.00			500,000.00		500,000.00
香乡恬田（苏州） 农业生态旅游发展 有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
合计	8,638,535.87			8,638,535.87		500,000.00

4. 营业收入和营业成本

项 目	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,603,673.18	23,231,598.92	48,487,422.53	40,866,579.79

十三、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2021 年度	2020 年度
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）	193,992.17	1,051,656.31
委托他人投资或管理资产的损益		335,110.45
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,679.11	-60,035.00
非经常性损益总额	192,313.06	1,326,731.76
减：非经常性损益的所得税影响数	48,078.27	331,682.94
非经常性损益净额	144,234.79	995,048.82
减：归属于少数股东的非经常性损益净额	34,554.11	18,588.44
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	109,680.68	976,460.38

本公司把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目及原因如下：

项 目	涉及金额	原因
吴中太湖旅游年卡运营补贴	307,995.20	对太和旅行社与旅游年卡销售相关的运营费用的补贴；该运营费用由太和旅行社承担，每年由政府下达专项资金进行补贴。
吴中旅游咨询服务中心补贴	179,599.00	
合计	487,594.20	

2. 净资产收益率及每股收益

①2021 年度

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	6.52	0.1643	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.1588	

②2020 年度

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	4.77	0.1136	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.0647	

公司名称：苏州太湖旅游服务股份有限公司

日期：2022 年 4 月 28 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：

苏州太湖旅游服务股份有限公司办公室