



三清国旅

NEEQ:837347

浙江三清国际旅游股份有限公司

ZHEJIANG SANQING INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO., LTD.



年度报告

2021

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	3
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	7
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动、融资和利润分配	19
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护	26
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	83

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。

公司负责人周志峰、主管会计工作负责人马俊凤及会计机构负责人（会计主管人员）马俊凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

1、董事会就非标准审计意见的说明

公司董事会认为，山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报表出具保留意见的《审计报告》，主要原因是：由于桑植县马塔机场有限公司和浙江三清国际旅游股份有限公司吉林分公司自注册起，全国爆发疫情，业务无法展开，子公司负责人已离职，暂无法提供相关资料。

针对上述审计报告形成保留意见，为保证公司持续发展，公司将采取以下改善措施：积极联系当地负责人，如仍无法联系，将指派人员到当地进行实地考察，确认公司情况，将其注销。

【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
实际控制人变更及不当风险	公司实际控制人为周志峰，截止到 2021 年 12 月 31 日，周志峰直接持有公司 85.00%的股份；若周志峰利用其对公司的实际控制权对公司的经营、决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和未来发展带来风险。 应对措施：公司有完善的管理体系，且管理层独立于控股股东，管理层根据公司章程制度进行运营。
人力资源风险	作为旅游服务企业，是劳动密集型企业，没有拥有稳定的、高

	素质的人才队伍，公司无法发展壮大。随着旅游行业的发展，旅游业的竞争最主要就是人才的竞争。公司经营规模的快速增长，需要不断补充服务、技术、管理和营销人才，人才梯队建设不及时将影响公司正常运营发展。 应对措施：公司将对公司员工进行岗位培训，提高公司员工的业务能力，培养公司骨干员工，根据工龄提高员工的福利待遇。
旅游行业决策风险	在过去几年中，旅游行业的竞争日益加剧，国家连续出台了《关于促进旅行社业持续健康发展的意见》、《旅游法》等多项政策对旅游行业进行引导规范，仍不能杜绝一定程度的不正当竞争现象的出现，并可能导致国家进一步调整产业政策、加强市场监管，以及限制一些业务的开展。公司存在国家旅游业相关政策变动的风险。 应对措施：公司时刻关注国家政策，根据国家政策调整旅游线路。
公司治理风险	公司在有限责任公司时期治理尚不完善，股份公司成立后，公司虽然制定了适应公司发展需要的《公司章程》，并建立关联交易、对外投资、投资者关系管理等方面的内部控制制度，建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范治理公司的意识、相关制度的执行及完善均需要一定过程。因此，公司虽然制定各项制度，但短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 应对措施：股份公司成立至今，公司严格按照《公司章程》对公司进行治理。
市场竞争加剧风险	近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。由于旅游业资源消耗低、行业进入壁垒低、投入资金少、综合效益好，由于进入行业的低门槛要求，经营旅游行业的企业数量众多，且不断增加。同时一些新型的旅游业态，如各种类型的俱乐部，随着散客化旅游的加剧，可能影响现有旅行社的业务。 应对措施：公司定期对人员进行培训，根据客户需求定制线路，设计特色旅游线路，吸引客户。
服务质量控制风险	本公司根据自身业务的特点制定了《地接导游业务流程》、《旅游质量回访工作流程》，《投诉处理业务流程》以此来规范公司服务质量标准，并成立质量控制与培训部，组织员工进行培训，提升员工的专业素质和服务水平。但由于客观环境的多变性、不同游客的偏好不同、以及不同带队领队的自身素质和能力的不同等多种因素的影响，将有可能发生游客与本公司之间的服务纠纷。如果本公司不能有效地保证服务质量、不能持续不断地提升服务质量、不能快速有效地解决纠纷，则会对公司的品牌和业务产生不利影响。 应对措施：公司对外发出的旅游团都配备专业的导游，并在观光结束后对客户进行调查问卷，改善导游及我们的服务。
新业务开发的的风险	公司当前的主要业务是出境、国内旅游业务的批发及零售。积极拓展其他各种业务模式，特别是定制游业务和目的地服务等。

	但是新的业务模式的拓展，在前期需要公司投入相当大的人力物力和成本支出，而新的业务模式是否成熟，能否保持和利用现有客户的粘性顺利实现业务转换、迁移，能否带来预期收益水平与经营业绩，均存在一定的不确定性。 应对措施：公司会定期派团队外出踩线，对新开发的景点进行勘察，设计新线路。
本期重大风险是否发生重大变化：	上期大连福慧国际旅行社有限公司为公司主要客户，公司为其提供旅游服务。本期公司寻找到新客户未在与关联方发生业务往来，对关联方重大依赖的风险已消除。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、三清国旅	指	浙江三清国际旅游股份有限公司
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
报告期内	指	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间内
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江三清国际旅游股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG SANQING INTERNATIONAL TRAVEL SERVICE CO., LTD. SQGL
证券简称	三清国旅
证券代码	837347
法定代表人	周志峰

二、 联系方式

董事会秘书	郑飞
联系地址	浙江省杭州市下城区环城北路 83 号
电话	13591821888
传真	0571-81821440
电子邮箱	zhengshidong@shulvyun.com
公司网址	http://www.0579999.com/
办公地址	浙江省杭州市下城区环城北路 83 号
邮政编码	310006
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	公司董事会办公室

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	1994 年 2 月 1 日
挂牌时间	2016 年 5 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-旅行社服务
主要业务	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务。会务接待、国内交通客票代购、代订。
主要产品与服务项目	邮轮、国内外地接及代订机票。
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）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为周志峰
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周志峰，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	9133070270453481XN	否
注册地址	浙江省杭州市下城区环城北路 83 号	否
注册资本	10,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市常熟路长乐路 989 号 11 楼			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈茂芬	付信林		
	1 年	1 年	年	年
会计师事务所办公地址	山东省济南市历下区花园路 205 号华鑫商务 1 号楼三楼			

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2022 年 6 月 13 日，公司召开第三届董事会第四次会议，审议通过《关于聘请山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2021 年审计机构的议案》的议案，并通过 2022 年第二次临时股东大会审议。

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	69,088,799.06	36,903,617.28	87.21%
毛利率%	51.89%	0.11%	-

归属于挂牌公司股东的净利润	19,625,709.14	-1,168,748.89	1,779.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,625,259.14	-1,664,656.79	1,278.94%
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）	82.57%	-8.04%	-
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）	82.57%	-11.45%	-
基本每股收益	1.96	-0.12	1,733.33%

（二） 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	62,471,246.07	16,216,091.89	285.24%
负债总计	28,890,892.35	2,261,447.31	1,177.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	33,580,353.72	13,954,644.58	140.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.36	1.40	140.00%
资产负债率%（母公司）	46.25%	13.95%	-
资产负债率%（合并）	46.25%	13.95%	-
流动比率	2.08	6.88	-
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	9,450,304.01	-1,620,405.45	683.21%
应收账款周转率	2.53	4.05	-
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%	285.24%	-60.16%	-
营业收入增长率%	87.21%	-74.97%	-
净利润增长率%	1,632.40%	-189.46%	-

（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	10,000,000	10,000,000	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	600.00
非经常性损益合计	600.00
所得税影响数	150.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	450.00

(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

1、会计政策变更及依据

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月发布修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。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。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2、会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响汇总如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产：			
使用权资产		3,480,962.89	3,480,962.89

预付款项	191,156.00	-121,428.57	69,727.43
负债：			
租赁负债		1,746,468.66	1,746,468.66
一年内到期的非流动负 债		1,613,065.66	1,613,065.66

(十) 合并报表范围的变化情况

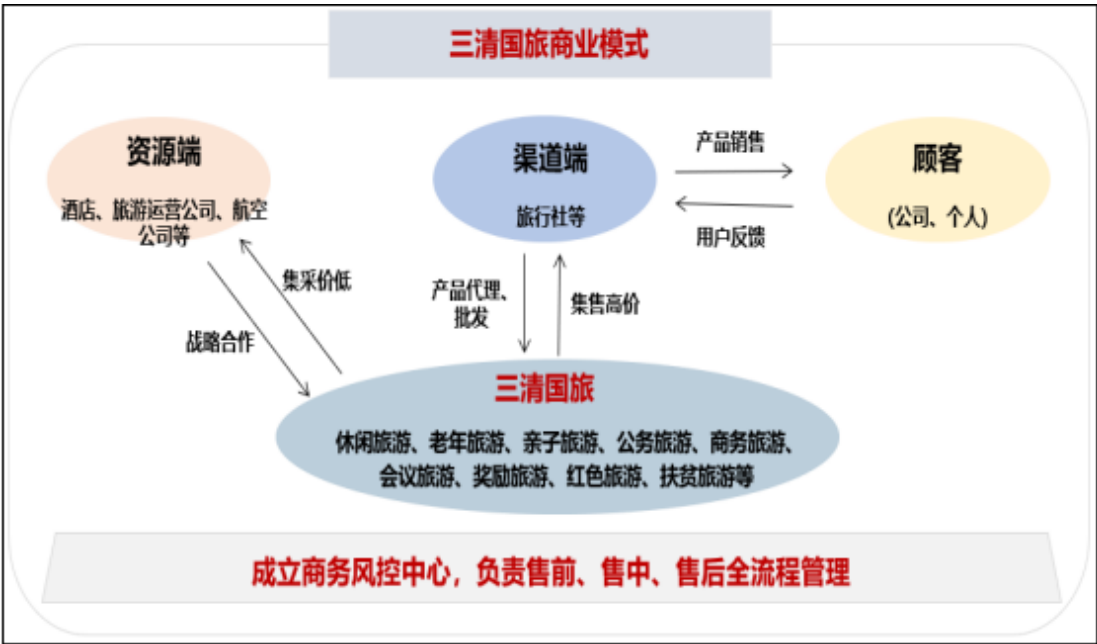
☐适用 ☒不适用

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

受疫情影响，三清国旅在 B2B 模式——集团旅游市场进行大力创新，将集采与集售结合，并打造集团旅游产品品牌，其商业模式如下：



三清国际与资源端建立战略合作，通过集采的模式，将旅游产品与服务打包，利用包酒店、包航线、包地接、包餐饮、包服务的全包模式；与渠道端通过集售的模式，将酒店、机票、地接、餐饮、景区、车队等旅游资源打包成一个产品，向旅行社销售，旅行社不会再去忧心每个环节的质控，全部由一个完整产品实现；由渠道端面向广大的集团、个人客户；并组建了商务风控团队，对售前、售中、售后进行全流程 VIP 对接管理，同步对接旅行社和游客，形成三方的质控流程，解决旅游产品和服务质量的风控问题。

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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,226,647.06	14.77%	1,061,457.05	6.59%	769.24%
应收票据					
应收账款	38,490,017.66	61.61%	13,418,417.18	9.55%	186.84%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产					
在建工程					
无形资产					
商誉					
短期借款					
长期借款					
预付账款	11,045,134.66	17.68%	191,156.00	82.59%	5,678.07%
其他应收款	1,202,486.40	1.92%	880,178.67	1.13%	36.62%
使用权资产	1,906,654.16	3.05%	0.00	0%	100.00%
应付账款	4,705,441.00	7.53%	1,167,906.12	7.45%	302.90%
合同负债	7,763,344.34	12.45%	0.00	0%	100.00%
其他应付款	2,735,159.02	4.38%	203,273.58	1.10%	1,245.56%
一年内到期的非流动负债	1,746,468.66	2.80%	0.00	0%	100.00%
其他流动负债	465,800.66	0.75%	0.00	0%	100.00%
应交税费	11,255,507.34	18.02%	577,153.45	0.92%	1,850.18%

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期货币资金 9,226,647.06 元，比上年度末增加 8,165,190.01 元，变动比例为 769.24%。主要原因为本期疫情好转，公司营业收入增加，利润增加。

应收账款：本期应收账款 38,490,017.66 元，比上年度末增加 25,071,600.48 元，变动比例为 186.84%。主要原因为本期应收账款大部分为海南团收入，发团日期为本期期末，均在 22 年初收回。

预付款项：本期预付款项 11,045,134.66 元，比上年度末增加 10,853,978.66 元，变动比例为 5678.07%。主要为预付的海南团的地接团款。

使用权资产：本期使用权资产 1,906,654.16 元，比上年度末增加 1,906,654.16 元，变动比例为 100.00%。主要原因为本期公司租赁酒店用于接待游客。

应付账款：本期应付账款 4,705,441.00 元，比上年度末增加 3,537,534.88 元，变动比例为 302.90%。主要原为本期业务量增加，出团量增加，应付团款也随之增加。

合同负债：本期合同负债 7,763,344.34 元，比上年度末增加 7,763,344.34 元，变动比例为 100.00%。主要原因为本期公司业务量增加。

应交税费：本期应交税费 11,255,507.34 元，比上年度末增加 10,678,353.89 元，变动比例为 1850.18%。主要原因为本期公司业务量增加，利润增加，缴税增多。

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	69,088,799.06	—	36,903,617.28	—	87.21%
营业成本	33,235,745.49	48.11%	36,862,919.05	99.89%	-9.84%
毛利率	51.89%	—	0.11%	—	—
销售费用	300,510.94	0.43%	358,821.35	0.97%	-16.25%
管理费用	5,722,751.02	8.28%	1,918,858.32	5.20%	198.24%
研发费用	0.00	0%	0.00	0%	0%
财务费用	101,916.67	0.15%	2,161.13	0.01%	4,615.90%
信用减值损失	-1,405,343.14	-2.03%	-607,148.25	-1.65%	131.47%
资产减值损失	0.00	0%	0.00	0%	0%
其他收益	20,894.43	0.03%	1,086,594.00	2.94%	-98.08%
投资收益	0.00	0%	-206,356.65	-0.56%	100.00%
公允价值变动收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
资产处置收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
汇兑收益	0.00	0%	0.00	0%	0%
营业利润	28,094,805.96	40.66%	-1,966,053.47	-5.33%	1,529.00%
营业外收入	0.00	0%	2.68	0%	100.00%
营业外支出	0.00	0%	74,045.50	0.20%	100.00%
净利润	19,625,709.14	28.41%	-1,280,782.64	-3.47%	1,632.32%

项目重大变动原因：

营业收入：本期营业收入为 69,088,799.06 元，较上年同期增加 87.21%，增加的原因主要是由于本期国内疫情趋于稳定，发团量增加，营业收入增加。

营业成本：本期营业成本为 33,235,745.49 元，较上年同期减少 9.84%，减少的原因主要是由于本期公司海南团的发团行程为我司特别定制，且发团量很大，我司通过集采的模式，降低了采购成本。

毛利率：本期毛利率为 51.89%，较上年同期增加 51.78%，增加原因主要是本期收入大部分为海南团收入，由于我司集中采购，海南地接的成本价格低于市场价，致使利润增加。

管理费用：本期管理费用为 5,722,751.02 元，较上年同期增加 198.24%，增加的原因主要为本期公司租赁酒店支付的房租。

其他收益：本期其他收益为 20,894.43 元，较上年减少 98.08%，减少的原因主要是由于本期收到政府补

贴减少。

营业利润：本期营业利润为 28,094,805.96 元，较上年同期增加 1529.00%，增加的原因主要是由于本期公司专门打造海南精品旅游线路，并打包向合作紧密的旅行社批发销售，成本降低，利润增加。

(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	69,088,799.06	36,903,617.28	87.21%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	33,235,745.49	36,862,919.05	-9.84%
其他业务成本	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%
境内游	69,088,799.06	33,235,745.49	51.89%	4,399.01%	2,953.56%	78.19%
境外游	0	0	0%	-100.00%	-100.00%	-100.00%

按区域分类分析：

□ 适用 √ 不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，受疫情影响，境外游无法展开，公司主要业务重点转向境内。

(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	大连鹏驰国际旅行社有限公司	63,499,912.27	91.91%	否
2	南京乐享乐游旅行社有限公司	4,587,422.64	6.64%	否
3	武汉览盛国际旅行社有限公司	580,143.40	0.84%	否
4	杭州大简国际旅行社有限公司	300,325.47	0.43%	否
5	北京亿福国际旅行社有限公司	103,297.17	0.15%	否
	合计	69,071,100.95	99.97%	-

(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	海南爱游国际旅行社有限公司	15,284,193.40	45.99%	否

2	恒大海花岛旅游运营管理有限公司儋州欧堡酒店管理分公司	3,598,363.21	10.83%	否
3	海南睿博国际旅行社有限公司	3,528,207.55	10.62%	否
4	杭州国信航空服务有限公司	2,968,261.34	8.93%	否
5	海南品赞国际旅行社有限公司	1,764,250.00	5.31%	否
合计		27,143,275.50	81.68%	-

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	9,450,304.01	-1,620,405.45	683.21%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-421.08	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,285,114.00	0.00	-100.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为 9,450,304.01 元，比上年增加 11,070,709.46 元，主要原因本期疫情得到控制，公司发团量增加。

筹资活动产生的现金流量净额为-1,285,114.00 元，比上年减少 1,285,114.00 元主要是本期租赁酒店产生。

(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
桑植县马塔机场有限公司	控股子公司	机场地面综合服务	100,000,000.00	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，公司各项业务进展顺利，各项资产、人员、财务等完全独立，公司拥有独立性和自主经营的能力。会计核算、财务管理、风险控制等各项内部控制体系运行良好。主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、业务骨干队伍稳定。公司和全体员工没有发生重大违法、违规行为。公司持续经营情况良好。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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	
是否存在其他重大关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、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	四.二.(五)
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其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	0	1,958,111.14

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：

为支持公司业务，公司实际控制人周志峰为公司垫付房租、物管费及租房押金等，有利于公司持续经营，不存在损害公司及其他股东利益的情形，不会对公司的独立性造成不良影响。

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：

无

(四) 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1月28日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2016年1月28日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年1月28日		挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年1月28日		挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年1月28日		挂牌	限售承诺	董监高每年转让不超过其持有本公司股票总数的25%	正在履行中
其他股东	2016年1月28日		挂牌	缴纳个人所得税	以未分配利润及盈余公积金转资本公积之事宜须缴纳个人所得税	正在履行中
其他股东	2016年1月28日		挂牌	缴纳社会保险	如因未缴纳社会保险而引起的纠纷责任由持股5%以上股东承担。	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	不涉及	不涉及
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	不涉及	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	不涉及	不涉及

1、所有发起人持有的本公司的股份，自股份公司成立之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报直接或间接持有的本公司股份及变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其持有本公司股份总数的 25%，上述人员离职六个月内，不得转让其所持有的本公司股份。除前述规定股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。

2、公司整体变更过程中自然人股东尚未缴纳个人所得税，但是全体股东出具了承诺函，承诺“根据国家法律、法规、税收征管规定或税收征管机关要求，我们各自就 2015 年 11 月浙江金华三清国际旅游有限公司整体变更设立为浙江三清国际旅游股份有限公司时，以未分配利润及盈余公积金转资本公积之事宜须缴纳个人所得税，我们各自将自行履行该等纳税义务，并自行承担由此产生的全部滞纳金或罚款（如有）；若因此导致浙江三清国际旅游股份有限公司承担任何责任或遭受任何损失，我们将及时、足额地向浙江三清国际旅游股份有限公司进行赔偿，且该等赔偿责任是连带的。

3、公司持股 5%以上股东已作出承诺：如因未缴纳社会保险而引起的纠纷责任由持股 5%以上股东承担；如因公积金管理部门要求公司对报告期内住房公积金进行补缴，持股 5%以上股东将无条件按照主管部门核定的金额无偿代公司缴纳。

4、为避免今后出现同业竞争情形，公司股东王冰出具了《避免同业竞争承诺函》：“

(1) 公司挂牌后，将优先推动浙江三清国际旅游股份有限公司业务的发展；

(2) 在可能与浙江三清国际旅游股份有限公司存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，将给予浙江三清国际旅游股份有限公司优先发展权。

(3) 除已经披露的事项外，本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(4) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(5) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

5、公司董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争承诺函》：

(1) 本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

(2) 本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

(3) 本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

6、公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》与《关于规范关联交易的承诺函》：承诺不与公司发生同业竞争、避免不必要的关联交易并减少和规范其他关联交易。

7、股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序。公司持股 5%以上股东、管理层签署了《关于规范关联交易的承诺》，承诺今后尽可能减少与公司之间的关联交易。对于无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

以上承诺均得到了严格的执行。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	旅游质保金	冻结	350,000.00	0.56%	旅游质保金
总计	-	-	350,000.00	0.56%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

冻结资金为旅游质保金，对公司无影响。

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	3,625,000	36.25%	0	3,625,000	36.25%
	其中：控股股东、实际控制人	2,125,000	21.25%	0	2,125,000	21.25%
	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	6,375,000	63.75%	0	6,375,000	63.75%
	其中：控股股东、实际控制人	6,375,000	63.75%	0	6,375,000	63.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	-------------	-------------	-------------	---------------

1	周志峰	8,500,000	0	8,500,000	85.00%	6,375,000	2,125,000	0	0
2	王剑波	1,000,000	0	1,000,000	10.00%	0	1,000,000	0	0
3	章浩	500,000	0	500,000	5.00%	0	500,000	0	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	6,375,000	3,625,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：股东王剑波与章浩为舅甥关系。除以上关系外，其余股东之间没有任何关系。

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
周志峰	董事长	男	否	1975 年 1 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
宋成枝	总经理兼董事	男	否	1976 年 5 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
马俊凤	财务负责人兼董事	女	否	1977 年 9 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
孟霞	董事	女	否	1977 年 4 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
金鹏	董事	男	否	1975 年 3 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
贾臻	职工监事	女	否	1983 年 12 月	2021 年 8 月 30 日	2024 年 9 月 14 日
李晖	监事	女	否	1968 年 12 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
黄敏	监事	女	否	1975 年 11 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 日
郑飞	董事会秘书	男	否	1980 年 9 月	2021 年 9 月 15 日	2024 年 9 月 14 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:

报告期内, 董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间没有任何关系。

(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
宋成枝	无	新任	总经理兼董事	换届
徐昕	总经理兼董事	离任	无	换届

金鹏	无	新任	董事	换届
黄敏	董事	新任	监事	换届
董晓雨	监事	离任	无	换届
马俊凤	董事	新任	财务负责人兼董事	财务负责人离职
梁雪	财务负责人	离任	无	换届
郑飞	无	新任	董事会秘书	董事会秘书离职
孙晓彤	董事会秘书	离任	无	个人原因

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
宋成枝	总经理兼董事	0	0	0	0%	0	0
金鹏	董事	0	0	0	0%	0	0
郑飞	董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

宋成枝，男，1976年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年至今，任辽宁海悦假期国际旅行社有限公司总经理。

金鹏，男，1975年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年10月至2018年8月，任吉林省环球国际旅行社总经理，2018年9月至今，任吉林省客乐旅游科技有限公司总经理。

郑飞，男，1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2009年8月至2013年1月，任大连港建建材有限公司总经理，2013年1月至2019年1月，任大连鼎昊混凝土有限公司总经理，2019年1月至今，任大连山海慧医药连锁有限公司总经理。

(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》第一百四十六条规定的情形	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	否	

律处分，期限尚未届满		
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形		
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
销售人员	2	0	0	2
管理人员	2	1	2	1
计调人员	2	0	0	2
其他人员	1	0	0	1
财务人员	2	0	0	2
员工总计	9	1	2	8

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	6
专科	2	2
专科以下	0	0
员工总计	9	8

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

无

(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

2022 年 1 月 13 日，公司收到董事金鹏先生的辞职报告，由于金鹏先生的辞职导致董事会人数低于最低法定人数。公司于 2022 年 1 月 14 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过《关于提名陶清义先生为公司董事》的议案，并通过 2022 年第一次临时股东大会审议。

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

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、制定了《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《财务会计制度》、《内部审计制度》、《投资者关系管理制度》等制度，构成的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。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员等人事变动事项均已履行规定程序。

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

2020 年公司根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款。

报告期内，公司发生一次章程修订，具体情况如下：根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等相关规定，公司修订《公司章程》的部分条款，修订如下：原公司注册地址：浙江省杭州市

下城区环城北路 83 号，修订为：浙江省杭州市下城区环城北路 83 号 2 层。具体内容详见公司于 2021 年 8 月 30 日在全国中小企业股份转让系统官方信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于公司变更注册地址及修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2021-015）。

（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	3	3

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

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议决议均能够正常签署，“三会”决议均能够得到执行。公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务。公司股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。公司股东、董事通过参与股东大会、董事会，能够及时参与公司重大事项的讨论、决策，充分行使股东、董事的权利，促进公司治理的不断完善。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，保证公司治理的合法合规。

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

业务独立：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，独立承担责任与风险，未收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。机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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	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	鲁舜审字[2022]第 0305 号			
审计机构名称	山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	山东省济南市历下区花园路 205 号华鑫商务 1 号楼三楼			
审计报告日期	2022 年 6 月 29 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	陈茂芬	付信林		
	1 年	1 年	年	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	25 万元			

审计报告

鲁舜审字[2022]第 0305 号

浙江三清国际旅游股份有限公司全体股东：

一、保留意见

我们审计了后附的浙江三清国际旅游股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，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，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2021 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成保留意见的基础

本次审计中，浙江三清国际旅游股份有限公司一直未提供桑植县马塔机场有限公司和浙江三清国际旅游股份有限公司吉林分公司的相关资料，企业承诺上述两家关联公司一直未开展业务，但我们无法实施审计程序进行核实。

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，我们独立于贵公司，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，为发表保留意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年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。

基于我们已经执行的工作，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

贵公司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，管理层负责评估贵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贵公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。错报可能由舞弊或错误所导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司的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告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贵公司

不能持续经营。

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

（六）就贵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。

山东舜天信诚会计师事务所

中国注册会计师：陈茂芬

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：付信林

中国·山东

2022 年 6 月 29 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	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,226,647.06	1,061,457.05
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、（二）	38,490,017.66	13,418,417.18
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	11,045,134.66	191,156.00
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、（四）	1,202,486.40	880,178.67
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	五、(五)	12,507.16	
流动资产合计		59,976,792.94	15,551,208.90
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、(六)	1,906,654.16	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(七)	587,798.97	664,882.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,494,453.13	664,882.99
资产总计		62,471,246.07	16,216,091.89
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、(八)	4,705,441.00	1,167,906.12
预收款项			
合同负债	五、(九)	7,763,344.34	
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、(十)	219,171.33	313,114.16

应交税费	五、(十一)	11,255,507.34	577,153.45
其他应付款	五、(十二)	2,735,159.02	203,273.58
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	五、(十三)	1,746,468.66	
其他流动负债	五、(十四)	465,800.66	
流动负债合计		28,890,892.35	2,261,447.31
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		28,890,892.35	2,261,447.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(十五)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(十六)	665,203.02	665,203.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、(十七)	2,864,328.94	517,627.38
一般风险准备			
未分配利润	五、(十八)	20,050,821.76	2,771,814.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		33,580,353.72	13,954,644.58
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		33,580,353.72	13,954,644.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		62,471,246.07	16,216,091.89

法定代表人：周志峰主管会计工作负责人：马俊凤会计机构负责人：马俊凤

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	9,226,647.06	1,061,457.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	38,490,017.66	13,418,417.18
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	11,045,134.66	191,156.00
其他应收款	五、（四）	1,202,486.40	880,178.67
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	五、（五）	12,507.16	
流动资产合计		59,976,792.94	15,551,208.90
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			
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			
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（六）	1,906,654.16	
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（七）	587,798.97	664,882.99

其他非流动资产			
非流动资产合计		2,494,453.13	664,882.99
资产总计		62,471,246.07	16,216,091.89
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	五、（八）	4,705,441.00	1,167,906.12
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、（十）	219,171.33	313,114.16
应交税费	五、（十一）	11,255,507.34	577,153.45
其他应付款	五、（十二）	2,735,159.02	203,273.58
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债	五、（九）	7,763,344.34	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（十三）	1,746,468.66	
其他流动负债	五、（十四）	465,800.66	
流动负债合计		28,890,892.35	2,261,447.31
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		28,890,892.35	2,261,447.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十六）	530,542.43	530,542.43
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	五、(十七)	2,864,328.94	517,627.38
一般风险准备			
未分配利润	五、(十八)	20,185,482.35	2,906,474.77
所有者权益(或股东权益)合计		33,580,353.72	13,954,644.58
负债和所有者权益(或股东权益)总计		62,471,246.07	16,216,091.89

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业总收入		69,088,799.06	36,903,617.28
其中：营业收入	五、(十九)	69,088,799.06	36,903,617.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		39,609,544.39	39,142,759.85
其中：营业成本	五、(十九)	33,235,745.49	36,862,919.05
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、(二十)	248,620.27	
销售费用	五、(二十一)	300,510.94	358,821.35
管理费用	五、(二十二)	5,722,751.02	1,918,858.32
研发费用			
财务费用	五、(二十三)	101,916.67	2,161.13
其中：利息费用		100,165.61	
利息收入		2,741.73	5,666.34
加：其他收益	五、(二十四)	20,894.43	1,086,594.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(二十五)		-206,356.65
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、（二十六）	-1,405,343.14	-607,148.25
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）		28,094,805.96	-1,966,053.47
加：营业外收入	五、（二十七）	0.00	2.68
减：营业外支出	五、（二十八）	0.00	74,045.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,094,805.96	-2,040,096.29
减：所得税费用	五、（二十九）	8,469,096.82	-759,313.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,625,709.14	-1,280,782.64
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）		19,625,709.14	-1,666,170.80
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			385,388.16
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-112,033.75
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,625,709.14	-1,168,748.89
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
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		19,625,709.14	-1,280,782.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		19,625,709.14	-1,168,748.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-112,033.75
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)		1.96	-0.12
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.96	-0.12

法定代表人：周志峰 主管会计工作负责人：马俊凤 会计机构负责人：马俊凤

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年	2020 年
一、营业收入	五、(十九)	69,088,799.06	36,903,617.28
减：营业成本	五、(十九)	33,235,745.49	36,862,919.05
税金及附加	五、(二十)	248,620.27	
销售费用	五、(二十一)	300,510.94	358,821.35
管理费用	五、(二十二)	5,722,751.02	1,847,680.15
研发费用			
财务费用	五、(二十三)	101,916.67	2,035.11
其中：利息费用		100,165.61	
利息收入		2,741.73	5,647.36
加：其他收益	五、(二十四)	20,894.43	1,086,594.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十五)		-1,385,999.00
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、(二十六)	-1,405,343.14	-559,198.25
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）		28,094,805.96	-3,026,441.63
加：营业外收入	五、(二十七)		1,345,002.68
减：营业外支出	五、(二十八)		744,045.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,094,805.96	-2,425,484.45
减：所得税费用	五、(二十九)	8,469,096.82	-759,313.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,625,709.14	-1,666,170.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,625,709.14	-1,666,170.80
（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		0.00	0.00
（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		19,625,709.14	-1,666,170.80
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		55,069,031.76	6,088,780.16
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		130,343.34	179,151.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	755,121.45	1,325,655.00
经营活动现金流入小计		55,954,496.55	7,593,586.61
购买商品、接受劳务支付的现金		41,973,162.33	6,349,757.73
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		648,158.10	795,395.61
支付的各项税费		164,458.02	175,831.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	3,718,414.09	1,893,007.72
经营活动现金流出小计		46,504,192.54	9,213,992.06
经营活动产生的现金流量净额		9,450,304.01	-1,620,405.45
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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	五、(三十)		421.08
投资活动现金流出小计		0.00	421.08
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-421.08
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			
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		0.00	0.00
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			
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、(三十)	1,285,114.00	
筹资活动现金流出小计		1,285,114.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,285,114.00	0.00
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		8,165,190.01	-1,620,826.53
加：期初现金及现金等价物余额		711,457.05	2,332,283.58
六、期末现金及现金等价物余额		8,876,647.06	711,457.05

法定代表人：周志峰 主管会计工作负责人：马俊凤 会计机构负责人：马俊凤

(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		55,069,031.76	6,088,780.16
收到的税费返还		130,343.34	179,151.45
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	755,121.45	1,128,636.02
经营活动现金流入小计		55,954,496.55	7,396,567.63
购买商品、接受劳务支付的现金		41,973,162.33	6,349,757.73
支付给职工以及为职工支付的现金		648,158.10	791,263.61
支付的各项税费		164,458.02	175,831.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十)	3,718,414.09	1,821,684.55
经营活动现金流出小计		46,504,192.54	9,138,536.89
经营活动产生的现金流量净额		9,450,304.01	-1,741,969.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1.00
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			
收到其他与投资活动有关的现金			925,000.00
投资活动现金流入小计		0.00	925,001.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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	五、(三十)		
投资活动现金流出小计		0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		0.00	925,001.00
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		0.00	0.00
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			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三十)	1,285,114.00	
筹资活动现金流出小计		1,285,114.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,285,114.00	0.00

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		8,165,190.01	-816,968.26
加：期初现金及现金等价物余额		711,457.05	1,528,425.31
六、期末现金及现金等价物余额		8,876,647.06	711,457.05

(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
	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								所有者权益合 计
一、上年期末余额	10,000,000.00				665,203.02				517,627.38		2,771,814.18	13,954,644.58
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	10,000,000.00				665,203.02				517,627.38		2,771,814.18	13,954,644.58
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）									2,346,701.56		17,279,007.58	19,625,709.14
（一）综合收益总额											19,625,709.14	19,625,709.14
（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									2,346,701.56		-2,346,701.56	

1. 提取盈余公积									2,346,701.56		-2,346,701.56		
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	10,000,000.00				665,203.02				2,864,328.94		20,050,821.76		33,580,353.72

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	减：	其他	专项	盈余	一	未分配利润		

		优先 股	永续 债	其他	公 积	库 存 股	综 合 收 益	储 备	公 积	般 风 险 准 备			
一、上年期末余额	10,000,000.00				665,203.02				517,627.38		3,940,563.07	-90,901.82	15,032,491.65
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	1,000,000.00				665,203.02				517,627.38		3,940,563.07	-90,901.82	15,032,491.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,168,748.89	90,901.82	-1,077,847.07
（一）综合收益总额											-1,168,748.89	-112,033.75	-1,280,782.64
（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．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有（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												202,935.57	202,935.57
四、本年期末余额	10,000,000.00				665,203.02				517,627.38		2,771,814.18		13,954,644.58

法定代表人：周志峰主管会计工作负责人：马俊凤会计机构负责人：马俊凤

(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	10,000,000.00				530,542.43				517,627.38		2,906,474.77	13,954,644.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,000,000.00				530,542.43				517,627.38		2,906,474.77	13,954,644.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,346,701.56		17,279,007.58	19,625,709.14
（一）综合收益总额											19,625,709.14	19,625,709.14
（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									2,346,701.56		-2,346,701.56	
1．提取盈余公积									2,346,701.56		-2,346,701.56	
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	10,000,000.00				530,542.43				2,864,328.94		20,185,482.35	33,580,353.72

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	10,000,000.00				530,542.43				517,627.38		4,572,645.57	15,620,815.38
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	10,000,000.00				530,542.43				517,627.38		4,572,645.57	15,620,815.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,666,170.80	-1,666,170.80
（一）综合收益总额											-1,666,170.80	-1,666,170.80
（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．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（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	10,000,000.00				530,542.43				517,627.38		2,906,474.77	13,954,644.58

三、 财务报表附注

浙江三清国际旅游股份有限公司

2021 年度财务报表附注

编制单位：浙江三清国际旅游股份有限公司 金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

（一）基本情况

浙江三清国际旅游股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江三清国际旅游有限公司以2015年10月31日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于2015年11月27日在金华市市场监督管理局登记注册，目前总部位于浙江省杭州市。公司于2016年5月9日起在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：三清国旅，股票代码：837347。截至2021年12月31日止，本公司注册资本为1,000.00万元，统一社会信用代码为9133070270453481XN，法定代表人周志峰，注册地为浙江省杭州市下城区环城北路83号2层。

（二）业务性质和主要经营活动

本公司主要从事入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务。（凭有效《旅行社业务经营许可证》经营）会务接待、国内交通客票代购、代订。（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）。

（三）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于 2022 年 6 月 28 日批准报出。

（四）合并财务报表范围

公司合并财务报表范围以控制为基础予以确定。合并报表范围的变化详见本附注六“合并范围的变更”，本期合并报表范围未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编

报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）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、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

（五）合并财务报表的编制方法

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。

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。

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,详见本附注三、(九)“长期股权投资”或本附注三、(七)“金融工具”。

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。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“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”(详见本附注三、(九)、2(4))和“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”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

（六） 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的现金、价值变动风险很小的投资。

（七） 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。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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

1、债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

（1）以摊余成本计量。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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利

息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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,且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致,即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,同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益,但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时,累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,以公允价值计量且其变动计入当期损益,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,列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

2、权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益,列示为交易性金融资产,但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的,列示为其他权益工具投资,相关公允价值变动不得结转至当期损益,且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备,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转出,计入留存收益。

3、金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时,金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:①该项指定能够消除或显著减少会计错配;②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出,不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债,由公司自身信用风险变动引起

的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，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转出，计入留存收益。

4、金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- (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；
- (3) 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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

5、金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

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。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- (1) 对于金融资产，信用损失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；
- (2) 对于租赁应收款项，信用损失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；
- (3) 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。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别

确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.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。确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并内关联方款项

应收账款组合 2 按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2 按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

对于应收租赁款，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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表

内分别列示，不予相互抵销。

7、金融工具的公允价值确定

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

（八） 合同资产和合同负债

1、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2、合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（九） 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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、（七）“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的

制定。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。

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。

（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。

（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。

对于本公司 2019 年 12 月 31 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（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，按本附注三、（五）、2“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。

（十） 固定资产

1、固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法/计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子及其他设备	平均年限法	5	5	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（十一） 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。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

（十二） 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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

（十三） 收入确认

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格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。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

本公司收入具体确认原则：

本公司收入为旅游收入，按照行程单约定组织游客到境外旅游或国内旅游，旅行团返回时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征

确定，不存在重大融资成分。

（十四） 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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

（十六） 租赁

1、租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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计提折旧；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计

提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2、出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（十七）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更及依据

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年 12 月发布修订后的《企业会计准则

第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。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。本公司根据首次执行的累计影响数,调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

2、会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目的影响汇总如下:

报表项目	2020 年 12 月 31 日	影响金额	2021 年 1 月 1 日
资产:			
使用权资产		3,480,962.89	3,480,962.89
预付款项	191,156.00	-121,428.57	69,727.43
负债:			
租赁负债		1,746,468.66	1,746,468.66
一年内到期的非流动负债		1,613,065.66	1,613,065.66

四、 税项

(一) 主要税项及其税率

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
增值税	应税收入	6%、3%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%	
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

(二) 重要税收优惠及批文

根据财政部税务总局公告 2019 年第 87 号的规定,2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日,允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 15%,抵减应纳税额。

五、 合并财务报表主要项目注释

以下披露项目(含公司财务报表主要项目披露)除非特别指出,上年年末指 2020 年 12 月 31 日,期末指 2021 年 12 月 31 日;上期指 2020 年度,本期指 2021 年度。金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	185.57	185.57

银行存款	9,226,461.49	1,061,271.48
合 计	9,226,647.06	1,061,457.05

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

项 目	期末余额	上年年末余额
旅游质保金	350,000.00	350,000.00
合 计	350,000.00	350,000.00

（二）应收账款

类 别	期末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	40,521,071.22	100.00	2,031,053.56	5.01
其中：组合 2：账龄组合	40,521,071.22	100.00	2,031,053.56	5.01
合 计	40,521,071.22	100.00	2,031,053.56	5.01

1、应收账款分类

类 别	上年年末金额			
	账面余额		预期信用损失	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	14,126,830.98	100.00	708,413.80	5.01
其中：组合 2：账龄组合	14,126,830.98	100.00	708,413.80	5.01
合 计	14,126,830.98	100.00	708,413.80	5.01

（1）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 2：账龄组合

账 龄	期末数			上年年末数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	40,501,071.22	5.00	2,025,053.56	14,085,385.98	5.00	704,269.30
1 至 2 年				41,445.00	10.00	4,144.50
2 至 3 年	20,000.00	30.00	6,000.00			
合 计	40,521,071.22	-	2,031,053.56	14,126,830.98	-	708,413.80

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,409,227.86 元，转回坏账准备金额为 86,588.10 元。

3、按欠款方归集的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	计提的坏账准备金额	占应收账款总额比例 (%)
大连鹏驰国际旅行社有限公司	非关联方	39,947,531.22	1,997,376.56	98.58%
南京乐享乐旅行社有限公司	非关联方	405,500.00	20,275.00	1.00%
武汉览盛国际旅行社有限公司	非关联方	143,920.00	7,196.00	0.36%
吉林华宇集团有限公司	非关联方	20,000.00	6,000.00	0.05%
北京亿福国际旅行社有限公司	非关联方	4,120.00	206.00	0.01%
合计		40,521,071.22	2,031,053.56	100.00

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄分析列示如下：

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10,981,478.66	99.42	127,500.00	66.70
1 至 2 年			63,656.00	33.30
2 至 3 年	63,656.00	0.58		
合 计	11,045,134.66	100.00	191,156.00	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	备注
海南品赞国际旅行社有限公司	非关联方	3,829,895.00	34.67	
恒大海花岛旅游运营管理有限公司 儋州欧堡酒店管理分公司	非关联方	2,783,590.00	25.20	
杭州国信航空服务有限公司	非关联方	1,962,840.78	17.77	
中国东方航空股份有限公司北京分公司	非关联方	667,880.00	6.05	
山西河东商旅航空服务有限公司	非关联方	589,820.00	5.34	
合 计		9,834,025.78	89.03	

(四) 其他应收款

性 质	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,357,830.77	952,819.66
减：预期信用损失	155,344.37	72,640.99
合 计	1,202,486.40	880,178.67

1、其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	505,582.00	100,000.00

应收暂付款	3192.17	3,763.06
应收游轮收益分享金	849,056.60	849,056.60
减：预期信用损失	155,344.37	72,640.99
合 计	1,202,486.40	880,178.67

(2) 其他应收款项账龄分析

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	预期信用损失	账面余额	比例 (%)	预期信用损失
1 年以内	408,774.17	30.10	20,438.71	852,819.66	89.50	42,640.99
1 至 2 年	849,056.60	62.53	84,905.66			
2 至 3 年				100,000.00	10.50	30,000.00
3 至 4 年	100,000.00	7.37	50,000.00			
合 计	1,357,830.77	100.00	155,344.37	952,819.66	100.00	72,640.99

(3) 预期信用损失计提情况

预期信用损失	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	72,640.99			72,640.99
上年年末余额在本期重新评估后	72,640.99			72,640.99
本期计提	82,703.38			82,703.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	155,344.37			155,344.37

(4) 按欠款方归集的期末余额前 5 名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项余额的比例 (%)	预期信用损失
地中海邮轮船务（上海）有限公司	应收游轮收益分享金	849,056.60	1 至 2 年	62.53	84,905.66
大连新星亿坤房地产开发有限公司	押金及保证金	250,642.00	1 年以内	18.46	12,532.10
大连众和航空服务有限公司	押金及保证金	100,000.00	3 至 4 年	7.36	50,000.00
大连生生物业管理有限公司新星国际中心分公司	押金及保证金	94,940.00	1 年以内	6.99	4,747.00
浙江云天集团有限公司	押金及保证金	50,000.00	1 年以内	3.68	2,500.00
合 计		1,344,638.60		99.03	154,684.76

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

待认证进项税额	12,507.16	
合 计	12,507.16	

(六) 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、成本：		
1. 上年年末余额		
2. 会计政策变更	3,480,962.89	3,480,962.89
3. 本期期初余额	3,480,962.89	3,480,962.89
4. 本期增加金额		
5. 本期减少金额		
6. 期末余额	3,480,962.89	3,480,962.89
二、累计折旧		
1. 上年年末余额		
2. 会计政策变更		
3. 本期期初余额		
4. 本期增加金额	1,574,308.73	1,574,308.73
5. 本期减少金额		
6. 期末余额	1,574,308.73	1,574,308.73
三、账面价值		
1. 期末	1,906,654.16	1,906,654.16
2. 期初	3,480,962.89	3,480,962.89

(七) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	542,239.80	2,168,959.22	173,574.75	694,299.01
可抵扣亏损			453,808.24	1,815,232.95
公允价值计量损失	37,500.00	150,000.00	37,500.00	150,000.00
新租赁税会差异	8,059.17	32,236.68		
小计	587,798.97	2,351,195.90	664,882.99	2,659,531.96

2、未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	153,348.69	86,755.78
可抵扣亏损	4,067,760.74	226,454.31
合 计	4,221,109.43	313,210.38

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情况

年度	期末余额	上年年末余额	备注
2024 年	183,469.46	183,469.46	
2026 年	3,841,306.43		
2028 年	42,984.85	42,984.85	
合 计	4,067,760.74	226,454.31	

(八) 应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	4,648,190.00	613,589.00
1 年以上	57,251.00	554,317.12
合 计	4,705,441.00	1,167,906.12

(九) 合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内 (含 1 年)	7,763,344.34	
合 计	7,763,344.34	

(十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类

项目	期末余额	上年年末余额
短期薪酬	218,529.46	312,782.66
离职后福利-设定提存计划	641.87	331.50
合 计	219,171.33	313,114.16

2、短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	312,248.36	451,813.20	546,066.40	217,995.16
2、职工福利费				
3、社会保险费	534.30	39,981.79	39,981.79	534.30
其中：基本医疗保险费	534.30	28,068.72	28,068.72	534.30
工伤保险费		1,872.25	1,872.25	
生育保险费		4,210.26	4,210.26	
采暖费		5,830.56	5,830.56	
5、住房公积金		5,760.00	5,760.00	
6、工会经费和职工教育经费		3.25	3.25	
合计	312,782.66	497,558.24	591,811.44	218,529.46

3、离职后福利-设定提存计划

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	312.00	53,422.70	53,128.42	606.28
2、失业保险费	19.50	1,646.21	1,630.12	35.59
合计	331.50	55,068.91	54,758.54	641.87

(十一) 应交税费

类 别	期末余额	上年年末余额
企业所得税	8,935,051.57	577,153.45
增值税	2,071,835.50	
城市维护建设税	145,028.49	
教育费附加	62,155.07	
地方教育费附加	41,436.71	
合 计	11,255,507.34	577,153.45

(十二) 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	2,735,159.02	203,273.58
合 计	2,735,159.02	203,273.58

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
借款		
往来款	2,709,891.14	
应付暂收款	25,267.88	203,273.58
合 计	2,735,159.02	203,273.58

(十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,746,468.66	
合 计	1,746,468.66	

(十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	465,800.66	
合 计	465,800.66	

(十五) 股本

项 目	上年年末余额	本年增减变动(+ -)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十六) 资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	665,203.02			665,203.02
合 计	665,203.02			665,203.02

(十七) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	517,627.38	2,346,701.56		2,864,328.94
合计	517,627.38	2,346,701.56		2,864,328.94

(十八) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,771,814.18	
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	2,771,814.18	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,625,709.14	
减：提取法定盈余公积	2,346,701.56	10%
期末未分配利润	20,050,821.76	

(十九) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	69,088,799.06	33,235,745.49	36,903,617.28	36,862,919.05
旅游服务收入	69,088,799.06	33,235,745.49	36,903,617.28	36,862,919.05
合 计	69,088,799.06	33,235,745.49	36,903,617.28	36,862,919.05

(二十) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	145,028.49	
教育费附加	62,155.07	
地方教育费附加	41,436.71	
合 计	248,620.27	

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	300,510.94	355,871.15
办公费咨询费		2,950.20
合计	300,510.94	358,821.35

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费咨询费	3,808,486.35	1,456,005.85
使用权资产折旧	1,574,308.73	
职工薪酬	252,116.21	341,171.22
交通差旅费	87,436.01	86,311.12
业务招待费	403.72	20,171.00

其他		15,199.13
合计	5,722,751.02	1,918,858.32

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	100,165.61	
减：利息收入	2,741.73	5,666.34
手续费支出	4,492.79	7,827.47
合计	101,916.67	2,161.13

(二十四) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
引客入辽奖励资金		800,000.00	与收益相关
稳岗补助		114,910.00	与收益相关
以工代训补贴	600.00		与收益相关
增值税减免	20,294.43	134,984.00	与收益相关
其他		36,700.00	与收益相关
合 计	20,894.43	1,086,594.00	

(二十五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-206,356.65
合 计		-206,356.65

(二十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,322,639.76	-502,940.35
其他应收款信用减值损失	-82,703.38	-104,207.90
合 计	-1,405,343.14	-607,148.25

(二十七) 营业外收入

项目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期
其他		2.68		2.68
合 计		2.68		2.68

(二十八) 营业外支出

项目	发生额		计入非经常性损益的金额	
	本期发生额	上期发生额	本期	上期

	生 额			
违约金支出		38,294.00		38,294.00
对外捐赠		30,000.00		30,000.00
其他		5,751.50		5,751.50
合 计		74,045.50		74,045.50

（二十九） 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	8,392,012.80	-136,591.58
递延所得税费用	77,084.02	-622,722.07
合 计	8,469,096.82	-759,313.65

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上期数
利润总额	28,094,805.96	-1,928,062.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,023,701.49	-482,015.64
子公司适用不同税率的影响		-124,355.47
调整以前期间所得税的影响	31,220.11	-136,591.58
不得扣除的成本、费用和损失的影响	40.37	2,017.09
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	453,808.24	
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	960,326.61	-18,368.06
所得税费用	8,469,096.82	-759,313.65

（三十） 现金流量表项目注释

1、现金流量表其他项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回备用金及往来款	751,780.00	268,367.98
收到利息收入	2,741.45	5,666.34
收到政府补助	600.00	951,610.00
收到押金、保证金		100,008.00
收到其他		2.68
合 计	755,121.45	1,325,655.0

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付期间费用	3,632,208.39	1,715,964.77

支付备用金及往来款	86,205.70	102,997.45
支付其他		74,045.50
合 计	3,718,414.09	1,893,007.72

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少现金净额		421.08
合 计		421.08

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	1,285,114.00	
合 计	1,285,114.00	

2、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,625,709.14	-1,280,782.64
加：信用减值损失	1,405,343.14	607,148.25
固定资产折旧		
使用权资产折旧	1,574,308.73	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	100,165.61	
投资损失		206,356.65
递延所得税资产减少	77,084.02	-622,722.07
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-28,073,838.56	24,984,308.32
经营性应付项目的增加	14,741,531.93	-25,514,713.96
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,450,304.01	-1,620,405.45
二、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		

三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	8,876,647.06	711,457.05
减：现金的年初余额	711,457.05	2,332,283.58
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	8,165,190.01	-1,620,826.53

3、现金和现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	8,876,647.06	711,457.05
其中：库存现金	185.57	185.57
可随时用于支付的银行存款	8,876,461.49	711,271.48
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	8,876,647.06	711,457.05

六、合并范围的变更

本期合并报表范围未发生变化。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
桑植县马塔机场有限公司	张家界	张家界	机场地面综合服务	100.00		100.00	设立

注：本公司无法获取桑植县马塔机场有限公司的财务报表，无法了解桑植县马塔机场有限公司的经营情况。

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临信用风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

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，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，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、信用记录及其它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。

九、 关联方及关联交易

（一）关联方

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为周志峰，持股比例 85%。

2、本公司的子公司

子公司的基本情况及相关信息见附注七、在其他主体中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
大连福慧国际旅行社有限公司	本公司实际控制人控制之公司

注：上表仅披露与本公司有交易的其他关联方。

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				36,823,369.17
大连福慧国际旅行社有限公司	销售商品	旅游服务		36,823,369.17

2、关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	99,420.00	73,000.46

（三）关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	预期信用损失	账面余额	预期信用损失
应收账款：				
大连福慧国际旅行社有限公司			14,048,835.98	702,441.80

合 计			14,048,835.98	702,441.80
其他应付款：				
大连福慧国际旅行社有限公司	507,700.00			
周志峰	1,958,111.14			
合 计	2,465,811.14			

注：①截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应付大连福慧国际旅行社有限公司的其他应付款项 507,700.00 元，系大连福慧国际旅行社有限公司多支付的结算款，预计将于期后退回。

②本期为支持公司业务，公司实际控制人周志峰为公司垫付房租、物管费及租房押金共计 1,958,111.14 元，该款项无利息，也未约定还款时间。

十、 或有事项

浙江三清国际旅游股份有限公司大连分公司本期与大连嘉信大酒店有限公司签订了“浙江三清国际旅游股份有限公司大连分公司与大连嘉信大酒店长包房协议书”，约定将大连嘉信大酒店 A 馆、B 馆共计 200 间房间出租给本公司以供公司游客住宿，租赁期从 2021 年 5 月 8 日至 2023 年 5 月 7 日止，租金 5,840,000.00 元/年，两年合计 11,680,000.00 元。本公司于 2021 年 4 月 19 日预付了 100,000.00 元租房押金，于 2021 年 5 月 8 日支付了 2021 年 5 月 8 日至 2021 年 9 月 7 日的房租 1,940,000.00 元。

由于大连嘉信大酒店有限公司一直未提供发票，且提供房屋不满足合同约定标准，造成大量投诉，本公司协商终止租房合同，大连嘉信大酒店有限公司拒绝终止合同，要求公司继续支付 2021 年 9 月 7 日之后的租金，并于 2022 年 5 月对本公司提起诉讼，该诉讼截止审计报告日还未宣判。

十一、 资产负债表日后事项

无。

十二、 其他重要事项

“新冠”疫情对旅游行业影响较大，目前国内外疫情仍在不断反复，疫情对经营的影响具有不可确定性。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

母公司应收账款详见附注五、（二）。

(二) 其他应收款

母公司其他应收款详见附注五、(四)。

(三) 营业收入和营业成本

母公司营业收入和营业成本详见附注五、(十九)。

(四) 投资收益

母公司投资收益详见附注五、(二十五)。

十四、 补充资料

(一) 非经常性损益

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额
计入当期损益的政府补助	600.00
小 计	600.00
减：所得税影响额	150.00
合 计	450.00

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	82.57	-8.04	1.96	-0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	82.57	-11.45	1.96	-0.17

浙江三清国际旅游股份有限公司

2022 年 6 月 29 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：

公司董事会办公室