

浙江三清国际旅游股份有限公司
2022 年度发表保留意见审计报告的
专项说明

鲁舜专审字[2023]0144 号

山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)

Shandong Shuntian Xincheng Certified Public Accountants LLP

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：鲁23CK5T6S1M



浙江三清国际旅游股份有限公司
2022 年度发表保留意见审计报告的专项说明

目 录

页 次

一、 2022 年度发表保留意见审计报告的专项说明

1-2





2022 年度发表保留意见审计报告的专项说明

鲁舜专审字[2023]0144 号

浙江三清国际旅游股份有限公司全体股东：

我所接受委托，审计了浙江三清国际旅游股份有限公司（以下简称三清国际旅游公司）2022 年度财务报表及相关财务报表附注，并于 2023 年 4 月 20 日出具了保留意见审计报告（报告编号：鲁舜审字[2023]第 0176 号）。

根据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 14 号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等的规定要求，现将非标准审计意见涉及事项情况说明如下：

一、保留意见涉及的事项

浙江三清国际旅游股份有限公司与深圳市峻象科技有限公司签订委托研发旅游互联网平台合同，前期预付款项 300 万元，报告期内我们未取得深圳市峻象科技有限公司提供的研发过程及进度等相关资料。

二、出具保留意见的理由和依据

《中国注册会计师准则 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，“当存在下列情形之一时，注册会计师应发表保留意见：（二）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。”

报告期内我们未取得深圳市峻象科技有限公司提供的研发过程及进度等相关资料。我们认为发现的错报对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性，



故我们出具了保留意见。

三、保留意见涉及事项对报告期公司财务状况和经营成果的影响

上述导致保留意见事项可能对三清国旅 2022 年度财务报表产生重大影响，但不具有广泛性。由于我们对发表保留意见的事项无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定这些事项对三清国旅 2022 年 12 月 31 日的财务状况和 2022 年度经营成果的具体影响。

本专项说明仅供浙江三清国际旅游股份有限公司 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的会计师事务所和注册会计师无关。

山东舜天信诚会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·山东

中国注册会计师:

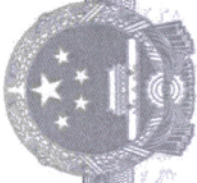


中国注册会计师:



二〇二三年四月二十日





营业执照

(副本) 5-1

统一社会信用代码
91370102MA3UHA4PX6

扫描二维码
获取企业信息
包括名称、地址、
经营范围、注册资本、
股东信息



名称 山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 叁佰玖拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2020年12月03日

执行事务合伙人 肖东义

主要经营场所 山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室

经营范围

许可项目：注册会计师业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
一般项目：财务咨询；企业管理咨询；工程造价咨询；资产评估；税务服务；代理记账；法律、法规、国务院部门规定允许的范围内开展经营活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



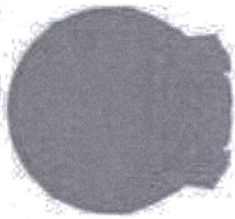
登记机关

2022年10月28日

国家企业信用信息公示系统网址：<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：山东舜天信诚会计师事务所（特殊普通合伙）
 首席合伙人：肖东义
 主任会计师：
 经营场所：山东省济南市历下区华能路38号汇源大厦708室
 组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：37010041
 批准执业文号：鲁财会协字[2001]28号
 批准执业日期：2001年4月19日



说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：山东省财政厅
 2022年 11月 15日

中华人民共和国财政部制





姓名	陈茂芬
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1971-08-02
Date of birth	
工作单位	青岛元富联合会计师事务所
Working unit	
身份证号码	352625197108022839
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370100290024
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 07 月 31 日
Date of Issuance /y /m /d



2015年 3月 12日
/y /m /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2021年
注册会计师
年检合格专用章

2022年
注册会计师
年检合格专用章

2016年
注册会计师
年检合格专用章

2016年03月04日

年 / 月 / 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2018年
注册会计师
年检合格专用章

2017年
注册会计师
年检合格专用章

2017年02月1日

年 / 月 / 日
/y /m /d

7

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

元富
注册会计师
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 8月 7日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

振青
注册会计师
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 8月 7日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

元富
注册会计师
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 6月 1日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

振青
注册会计师
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 6月 1日
/y /m /d

11

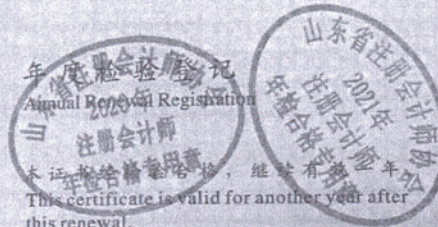


姓名	付信林
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1979-09-06
Date of birth	_____
工作单位	山东润德有限责任会计师事务所
Working unit	_____
身份证号码	372822197909062211
Identity card No.	_____

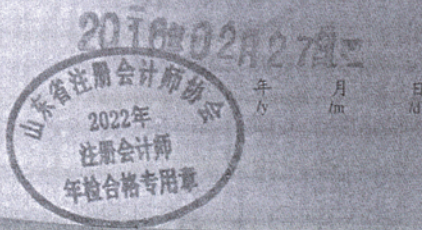
证书编号: 370200310043
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009年 04月 06日
Date of Issuance



本证书年检合格有效，继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东润德会计师事务所
注册会计师
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020年10月27日
事务所 CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

山东中天信诚会计师事务所
注册会计师
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020年10月27日
事务所 CPAs

变更: 山东中天信诚会计师事务所(普通合伙)
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

山东中天信诚会计师事务所(普通合伙)
注册会计师
转所专用章

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

104