**股票简称：众信旅游**

**债券简称：众信转债**

**股票代码：002707**

**债券代码：128022**

**公告编号：2022-039**

**u-tour**

/众信旅游

**众信旅游集团股份有限公司**

**2021年年度报告**

**2022年4月**

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真 实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带 的法律责任。

公司负责人冯滨、主管会计工作负责人吕菊蓉及会计机构负责人（会计主管 人员）李永力声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对 投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

1、宏观经济波动风险

旅游业务受宏观经济影响较大，国民生产总值、居民可支配收入、全国人口 总数等宏观经济指标的变动与旅游行业的发展密切相关。在经济上升期，消费 者会增加旅游、购物等方面的消费，在经济衰退期则会减少出游频次和消费金 额，而旅游行业对消费者旅游频次、消费金额存在依赖，因此宏观经济波动会对 旅游企业的经营业绩产生重大影响。从当前情况来看，虽然中国经济规模仍保 持增长，但经济增速出现下滑，在当前国际经济环境仍不明确的情况下，整体经 济形势面临严峻挑战。如未来国内宏观经济持续低迷，居民可支配收入下降，国 人可能会减少境内外旅游等方面的消费金额和频次，进而对上市公司的经营业 绩产生重大影响。因此，提请投资者关注上市公司的经营业绩受宏观经济波动 影响较大的风险。

2、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。我国旅游人次在近年来快速增长，旅游 消费逐年递增，2019年中国内地公民出境旅游达1.55亿人次。行业关注度提高， 使得旅游行业，特别是出境旅游行业成为产业投资的热点，促进旅游行业不断 提升线上线下的应用功能和服务水平，行业的整合和演变加速，市场竞争日趋 激烈。

3、 不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、自然等因素的影响较大。公司主要经营出境旅游业 务，各国签证政策的变化，一些突发事件的发生或持续，包括但不限于地震、海 啸、水灾、暴雪、飓风等自然灾害，如欧洲火山灰事件、日本大地震、巴厘岛火 山爆发、泰国沉船事件等；“非典，，、“甲流，，、“禽流感，，、“埃博拉”、“新冠肺炎” 等流行性疾病，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生不利影 响。同时，如目的地政治经济局势不稳定、社会治安恶化，或是与我国外交关系 恶化，如巴黎系列恐怖袭击事件、埃及骚乱、菲律宾黄岩岛事件、钓鱼岛事件、 韩国萨德反导系统事件等，影响到游客在该目的地游玩，甚至可能影响到游客 的人身财产安全时，都将会影响游客的外出旅游选择，甚至直接导致该目的地 不适合旅游，从而影响公司业绩。

4、 服务质量控制风险

旅游业直接面向游客，服务具有极为重要的地位。公司作为业内领先的出 境旅游运营商，在服务体系方面，通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善 的质量监督机制和反馈渠道，不断提升服务质量，提高顾客满意度，取得了良好 效果。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以 及不同领队素质和能力的差异性等多种因素的影响，将有可能发生游客与公司 之间的服务纠纷。如果公司不能有效地保证服务质量、不断优化产品和服务、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。

5、 汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主 要以人民币对客户进行报价收费，以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行资 源采购，可能因人民币汇率变动导致公司采购成本出现变化。另外汇率波动会 影响公司产品价格与游客的出行意愿，将对那些对价格敏感性较强的客户造成 一定的影响。因而汇率的波动将会对公司的收入、利润构成影响。

6、 收购整合风险

为实现公司的战略目标，公司存在一些跨国并购及跨地区并购。各并购对 象在保持独立运营的基础上发挥各自的业务优势与公司进行业务对接、人员融 合，共同做大做强；从公司整体角度看，各并购对象和公司需在资源上进行对接 协作，在企业文化、管理模式等方面进行融合，能否顺利实现整合具有不确定 性，整合过程中若公司未能及时建立起与之相适应的文化体制、组织模式和管 理制度，可能不能达到并购的预期收益甚至会对各并购对象的经营造成负面影 响，从而给公司带来收购整合风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

**目录**

[第一节重要提示、目录和释义 2](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 8](#bookmark22)

[第三节管理层讨论与分析 12](#bookmark70)

[第四节公司治理 31](#bookmark273)

[第五节环境和社会责任 54](#bookmark512)

[第六节重要事项 57](#bookmark540)

[第七节股份变动及股东情况 75](#bookmark676)

[第八节优先股相关情况 85](#bookmark745)

[第九节债券相关情况 86](#bookmark749)

[第十节财务报告 91](#bookmark812)

备查文件目录

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 载有法定代表人签名的公司2021年年度报告文本。

五、 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 公司、本公司、众信旅游 | 指 | 众信旅游集团股份有限公司，众信旅游亦是公司旅游零售品牌。 |
| 旅游批发 | 指 | 公司根据市场需求，采购旅游交通、景点、酒店、餐厅等上游资 源，事先设计好旅游产品，通过全国范围内的经营旅游业务的旅行 社，包括根据国家旅游局规定可以从事旅游招徕业务的旅行社，即 旅游代理商，推广并销售给终端消费者，由公司为终端消费者提供 最终产品和服务，并由公司与旅游代理商之间进行旅游费用结算的 业务。 |
| 旅游零售 | 指 | 公司直接面向广大终端消费者推广、销售产品，并提供旅游服务的 旅游业务。该业务与旅游批发业务相比，主要区别在于不需通过旅 游代理商这一中间环节。 |
| 整合营销服务 | 指 | 以活动公关策划为核心，以商务会奖旅游业务为基础，为企业、政 府、机构等客户提供企业营销咨询、境内外大型项目策划运营、境 内外会议执行服务、参展观展、路演发布、奖励旅游、差旅服务、 目的地二次开发等多元化、一站式服务。 |
| 阿里、阿里巴巴集团 | 指 | 阿里巴巴集团控股有限公司及其下属子公司，和根据上市地法律纳 入其合并报表的实体。 |
| 阿里网络 | 指 | 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司，公司持股5%以上法人股东。 |
| 阿里旅行 | 指 | 浙江阿里旅行投资有限公司，与阿里巴巴（中国）网络技术有限公 司同属于阿里巴巴集团内企业。 |
| 杭州阿信 | 指 | 杭州阿信网络科技有限公司，公司与浙江阿里旅行投资有限公司共 同出资设立的合资公司。 |
| 优耐德旅游 | 指 | 优耐德（北京）国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，"优耐 德旅游"为公司出境游批发业务两大品牌之一。 |
| 竹园国旅 | 指 | 竹园国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，竹园国旅品牌"全 景旅游"为公司出境游批发业务两大品牌之一。 |
| 香港众信 | 指 | Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited （中文名称： 香港众信国际旅行社有限公司），公司下属全资子公司。 |
| 众信博睿 | 指 | 众信博睿整合营销咨询股份有限公司，公司下属全资子公司，主要 经营整合营销服务。 |
| 众信优游 | 指 | 北京众信优游国际旅行社有限公司，公司下属控股子公司，为公司 零售业务运营主体。 |
| 中证天通 | 指 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙），公司现聘任的会计师事务 所。 |
| 报告期 | 指 | 2021年度 |

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 众信旅游 股票代码 002707 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 |
| 公司的中文名称 | 众信旅游集团股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 众信旅游 |
| 公司的外文名称（如有） | UTour Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写（如 有） | 无 |
| 公司的法定代表人 | 冯滨 |
| 注册地址 | 北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号 |
| 注册地址的邮政编码 | 100125 |
| 公司注册地址历史变更情况 | 1、 2009-07-02公司注册地址由“北京市东城区藏经馆胡同7号”变更为“北京市朝阳区利泽中 园106号楼4层402A-3号”;  2、 2011-06-29公司注册地址由“北京市朝阳区利泽中园106号楼4层402A-3号”变更为“北 京市朝阳区和平街东土城路12号院2号楼4层”；  3、 2017-04-17公司注册地址由“北京市朝阳区和平街东土城路12号院2号楼4层”变更为  “北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号”；  4、 2019-12-10公司注册地址由“北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号”变更为“北京市 朝阳区酒仙桥北路9号（厂区）7幢1层567号”；  5、 2020-07-22公司注册地址由“北京市朝阳区酒仙桥北路9号（厂区）7幢1层567号”变 更为“北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号”。 |
| 办公地址 | 北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号 |
| 办公地址的邮政编码 | 100125 |
| 公司网址 | http: //www.uzai.com |
| 电子信箱 | stock@utourworld. com |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 郭镭 | 吴冉婿 |
| 联系地址 | 北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01 号众信旅游大厦 | 北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01 号众信旅游大厦 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 电话 | 010-64489903 | 010-64489903 |
| 传真 | 无 | 无 |
| 电子信箱 | stock@utourworld. com | [stock@utourworld.com](mailto:stock@utourworld.com) |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网(<http://www.cninfb.com.cn>) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |

四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 91110000101126585H |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变化 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 公司自2008年6月13日完成股份制改制后，控股股东未发生变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西直门北大街甲43号B座13层 |
| 签字会计师姓名 | 李朝辉、戴波 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用V不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
| 营业收入（元） | 684,066,242.59 | 1,561,325,696.15 | -56.19% | 12,621,711,761.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | -464,408,112.22 | -1,480,276,815.31 | 68.63% | 68,611,707.30 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | -457,622,428.66 | -1,487,818,885.39 | 69.24% | 59,038,262.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | -257,420,895.59 | 177,102,410.75 | -245.35% | 168,160,233.35 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本每股收益（元/股） | -0.512 | -1.673 | 69.40% | 0.078 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.459 | -1.516 | 69.72% | 0.101 |
| 加权平均净资产收益率 | -79.40% | -94.99% | 15.59% | 2.73% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末增减 | 2019年末 |
| 总资产（元） | 2,542,002,678.03 | 3,357,445,192.72 | -24.29% | 5,706,147,212.91 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 326,712,316.01 | 843,068,674.90 | -61.25% | 2,408,721,537.64 |

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不 确定性

□是V否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

V是□否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
| 营业收入（元） | 684,066,242.59 | 1,561,325,696.15 | 无 |
| 营业收入扣除金额（元） | 9,281,359.01 | 23,902,868.99 | 货币兑换、移民、商品销售 等 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 674,784,883.58 | 1,537,422,827.16 | 无 |

七、 境内外会计准则下会计数据差异

1、 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、 分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 85,170,058.91 | 207,508,421.00 | 183,042,609.45 | 208,345,153.23 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -74,636,936.02 | -48,282,354.24 | -82,492,964.57 | -258,995,857.39 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -76,929,919.26 | -47,755,171.31 | -84,419,099.58 | -248,518,238.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,385,251.73 | -171,892,380.11 | 1,171,220.37 | -44,314,484.12 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是V否

九、非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年金额 | 2020年金额 | 2019年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | -18,374,585.36 | -2,459,657.26 | -2,921.57 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按 照一定标准定额或定量持续享受的政府补 助除外） | 7,127,599.94 | 7,400,133.87 | 7,881,600.94 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,361,145.68 | 2,078,377.30 | 5,740,149.89 |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生 的损益 |  |  | -10,500,000.00 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产交易性金融负债和可 供出售金融资产取得的投资收益 | -48,350.30 | 3,255,475.59 | 8,757,804.28 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,141,110.00 | 1,791,406.19 | 943,930.04 |  |
| 减：所得税影响额 | -2,052,718.43 | 3,024,555.88 | 3,144,306.99 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 45,321.95 | 1,499,109.73 | 102,811.51 |  |
| 合计 | -6,785,683.56 | 7,542,070.08 | 9,573,445.08 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项

目的情况说明

□ 适用 V 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经 常性损益的项目的情形。

第三节管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所处的行业情况

2021年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，是中国共产党建党一百周年，也是全面建成小康社 会，历史性解决绝对贫困问题的重要一年，更是“十四五”的开局之年。2021年，我国经济总体保持恢复态 势，国内生产总值（GDP）同比上年增长8.1%，增速乐观。随着我国居民收入持续稳定增长，旅游已经成 为人民生活水平提高的重要指标，成为人民幸福生活的刚需，成为小康社会的重要标志，是提升国民生活 品质的关键领域，是促进国民经济增长的的重要引擎。回顾“十三五”期间，我国年人均出游超过4次，其中 年出入境旅游总人数突破3亿人次，出入境旅游发展健康有序，旅游已经成为小康社会人民美好生活的刚 性需求。

2020年初，新冠肺炎疫情席卷全球，在中国政府的带领和全国人民的共同努力下，中国取得了抗疫斗 争的重大战略成果。2020年5月，中国旅游业开始稳步恢复。2021年，随着人们应对疫情的经验足够丰富以 及疫苗注射率大幅提高，我国疫情控制日渐平稳，人们积压许久的出游需求逐渐得以释放。根据国家文化 和旅游部发布的官方数据显示，2021年，我国国内旅游总人次32.46亿，比上年同期增加3.67亿，增长12.8%， 恢复至2019年的54.0%。实践证明，中国政府有效的疫情防控措施给人们带来了安全感，国内旅游市场正在 复苏振兴，行业上扬发展趋势明显。早在2003年，习近平总书记就提出了“绿水青山就是金山银山”的科学 论断，我国具有地大物博且人口众多的特点，对旅游业复苏有着良好的基础。面对疫情当下巨大的旅游市 场需求，国内游市场潜力无限，我国旅游行业长期向好的发展趋势不可逆转。相信经历过疫情的重创后， 旅游企业的优胜劣汰必将加速，有利于后疫情时代行业的快速发展。

二、 报告期内公司从事的主要业务

作为国内领先的大型旅游产品和服务的综合运营商，全国最大的旅游批发商之一及国内知名旅游零售 品牌，公司主要从事旅游批发、旅游零售、整合营销、旅游目的地运营、旅游产业链服务等业务，目的地 覆盖欧洲、大洋洲、非洲、中东、美洲、亚洲、南北极等全球主要国家和地区，在欧洲、大洋洲、非洲、 美洲等长线出国游及亚洲短线周边游上具有较强的竞争优势。近年来，公司逐步拓展国内旅游市场。2017 年启动“零售合伙人门店计划''重点项目，2019年布局国内批发市场，持续积极打造全国性的零售旅游品牌， 稳步实现全国网络布局计划。受新冠肺炎疫情影响，报告期内，公司以国内旅游市场作为业务重心。

自品牌创立至今的二十余载中，“众信旅游''始终秉持“以服务品质为前提，以产品为核心”的发展使命、 “满意只有起点，服务没有终点''的行为准则，现已成为国内出境游行业中的领军企业之一。近年来，公司 加快落实“从旅游到旅行''的发展战略，坚持批发零售一体、线上线下结合的多渠道运营，深化旅游全产业 链的运作模式，整合机票、酒店、签证、游轮、地接服务等产业链上各类要素资源，由出境游拓展至国内 游、“旅游+”出境服务，并逐步向高端旅游、商务会奖、游学留学、移民置业、健康医疗、目的地服务等一 系列旅游及综合服务延伸，在继续加强批发业务领先优势的基础上，加大零售业务开拓力度，将“众信旅游” 零售品牌拓展至全国，打造全产业链一体化协同运作平台。

2017年12月，我国发起设立“世界旅游联盟（WTA）”，该组织为我国发起设立的第一个全球性、综合 性、非政府、非营利国际旅游组织，公司为89家创始会员之一。2021年3月，世界旅游联盟（WTA）和中 国野生动物保护协会（CWCA）联合发布了《旅游行业抵制野生动植物非法交易自律公约》，公司作为 世界旅游联盟创始会员率先签署了自律公约。公司连续多年为中国旅游集团20强单位，公司及下属多家 子公司被评定为5A级旅行社，公司是国家旅游局（现文化和旅游部）对口联系旅行社，是人力资源和社 会保障部、国家旅游局评选的“全国旅游系统先进集体”，名列2020北京民营企业百强榜第三十位，位居旅 游行业首位。

三、核心竞争力分析

1、 规模和品牌优势

自品牌创立至今，公司二十年如一日，始终专注于旅游产品开发及服务，在未受疫情影响前，公司旅 游服务收入从2014年上市当年的42亿元稳步增长到2019年的126亿元，服务人次同步大幅增长。2018年公 司最终完成众信旅游和竹园国旅原有两家大型出境游批发商的完全合并，公司规模效应凸显、品牌影响 力扩大、市场范围拓宽，为旅游产品的丰富、资源整合及成本控制、产业链的延伸、游学留学、移民置 业、健康医疗等综合服务的推出提供了坚实的客户基础。公司连续多年为中国旅游集团20强单位，公司 及下属多家子公司被评定为5A级旅行社，公司是国家旅游局（现文化和旅游部）对口联系旅行社，是人 力资源和社会保障部、国家旅游局评选的“全国旅游系统先进集体”，名列2020北京民营企业百强榜第三十 位，位居旅游行业首位。

2、 产品和服务优势

公司始终坚持“以服务品质为前提，以产品为核心''的理念，产品已覆盖全球主要目的地国家和地区， 跟团游、定制游、自由行/半自由行、目的地玩乐等丰富的旅游产品，产品出发地数量多、团期密集，为游 客提供多样化选择。公司不断进行“产品向上”，跟团游产品向灵活化、年轻化、高品质化发展，同时坚持 不断优化业务流程，通过填写游客评议表、接听电话回访等多种方式进行客户反馈评议，此外，公司内部 使用信息化系统进行流程管控，并坚持开展“质量年”、“标准年”等活动，作为国家级服务业标准化试点项 目单位，公司于2019年4月专门成立标准化工作组，经过一年多的调研梳理，于2020年6月正式发布涵盖服 务通用基础、服务保障、服务提供和岗位工作在内的四大出境旅游服务标准体系，通过本次试点建设将使 公司出境旅游服务更加标准化、规范化、系统化。

3、 渠道优势

作为全国最大的旅游批发商之一，坚持批发零售一体、线上线下结合的多渠道运营，经过20多年的发 展，公司已在各主要一、二线城市设立了分子公司，并将渠道进一步下沉至三四线地市，拥有超过2,000家 代理客户及数万家合作经营网点，形成了覆盖全国的线上线下协作的批发销售体系，目前公司是各大线上 线下零售旅行社的主要供应商。公司零售业务通过门店、网站和移动端平台、呼叫中心、大客户拓展、会 员制营销及第三方平台等方式销售给终端消费者，2017年公司启动合伙人门店拓展方式，现已在全国16个 省、市、自治区签约合伙门店近千余家，通过平台化运营，实现资源和渠道共享。未来，公司与阿里的强 强联合将持续推进公司数字化运营转型，不断发挥行业龙头协同效应，充分利用双方资源优势，在产品供 给、渠道和品牌、大数据技术、数字支付、系统共享等多方面创造更具革命性的旅游产品分销平台，提供 产业链的一体化解决方案。

4、 业务协同优势

随着公司加快落实“从旅游到旅行”的发展战略，在原有的以旅游批发、旅游零售、整合营销服务三大 业务为核心的基础上拓展至国内游，并逐步推出与旅游相关的游学留学、移民置业、酒店公寓运营、健康 医疗等“旅游+”新业态服务，核心旅游业务与“旅游+”业务互相促进、协同发展，深化旅游全产业链的运作 模式，继续整合机票、酒店、签证、游轮、目的地服务等产业链中的各要素资源，打造全产业链一体化协 同运作平台。在疫情催化之下，公司国内游业务拓展迅速，其在公司未来长期发展中的战略地位必将日趋 凸显。

5、 人才及团队优势

公司管理层及核心团队组建超过20年，核心团队成员均深耕行业多年且均为股东，他们彼此信赖、配 合默契，丰富的从业经验和管理经验使得他们在实时洞悉市场变化、把握行业发展动向的同时，能够做到 快速响应、高效执行的团队指挥。多年来，公司决策机制完善，整体运营高效，始终保持创业公司的激情 和热情，打造出了一支敢于创新突破、执行力强、凝聚力高且稳定团结的核心队伍，使得公司在产品和服 务上得以推陈出新、精益求精。在经受住疫情期间的严酷考验后，公司管理层和核心团队向心力、凝聚力、 战斗力、执行力均得以最高效地强化。

四、主营业务分析

1、概述

自2020年1月新冠肺炎疫情爆发以来，旅游业在业务暂停和间歇式恢复间徘徊，但整体呈现复苏态势。 报告期内，公司积极响应国家疫情防控工作的号召，扎实做好疫情防控工作，受益于国内科学精准防控、 加速推进疫苗接种等卓有成效的抗疫举措。截至目前，国内旅游市场有序恢复，执行跨省旅游经营活动管 理“熔断”机制，出境游团队旅游业务尚未恢复。

2021年度，公司实现营业总收入7.15亿元，同比下降55.10%，营业利润亏损6.52亿元，同比增长64.78%， 归属于母公司股东的净利润亏损4.64亿元，同比增长68.63%。公司积极采取的各种自救措施初见成效，使 得2021年度亏损幅度较2020年度有所收窄。

报告期内，公司控股股东、实际控制人冯滨先生、持股5%以上股东郭洪斌先生与阿里网络签署《股份 转让协议》，阿里网络通过协议转让方式受让冯滨、郭洪斌所持有的众信旅游共计54,773,723股无限售条件 流通股股份，占公司总股本的6.04%。截至报告期末，本次协议转让已在中国证券登记结算有限责任公司深 圳分公司办理完成过户登记手续，上述全部股权转让价款（扣除其就上述股权转让所应缴纳和承担的全部 税金和费用以及已用于偿还冯滨先生股票融资借款的部分）已以借款方式提供给公司使用，借款利息按照央 行授权全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率（LPR）计算。截至目前，阿里网络共计 持有上市公司100,244,018股无限售条件流通股股份，占上市公司总股本的11.06%，成为公司第二大股东。

本次增持公司股份系阿里巴巴集团对公司的第二次战略投资，早在2020年9月，阿里网络已受让公司控 股股东、实际控制人冯滨先生所持有的众信旅游45,470,295股无限售条件流通股，占公司总股本的5.02%。 疫情当下，旅游业基本处于停摆状态，阿里网络的第二次战略投资为处在战略转型发展关键期的众信旅游 注入一针“强心剂”。与此同时，现任阿里巴巴集团旗下飞猪旅行副总裁、度假事业部总经理赵磊先生经公 司第四届董事会第四十四次会议及2021年第一次临时股东大会审议通过，于2021年12月25日正式成为公司 第四届董事会非独立董事。

报告期内，公司与阿里巴巴集团旗下公司阿里旅行共同出资设立的合资公司杭州阿信自主研发的旅游 产品分销系统平台正式上线投放市场，并已成功在全国多地启动运营。渠道方面，受疫情影响，部分门店 处于闭店状态，旅游零售市场由以往的客人自行前往门店进行旅游咨询，逐步向以品牌建立口碑、以销售 顾问为最小销售单元进行私域流量运营的方式转变。鉴于该市场环境发生变化，杭州阿信分销系统随之迅 速调整研发方向，将原本向门店开放的使用界面转向提供给旅游顾问开放使用，进而深入挖掘旅游顾问的 私域流量，以满足客户旅游出行的日常咨询需求。截至目前，该系统注册旅游顾问人数已超过三千，日活 数量千余人。资源方面，杭州阿信分销系统已逐步由传统旅游批发商向景区、酒店、签证中心及使馆等上 游资源拓展，进一步打通旅游行业上中下游全产业链，加速全产业链条信息同步速度，助力后疫情时代旅 游市场加速复苏进程。

公司与阿里巴巴集团一系列战略合作的落地明确了阿里对公司乃至整个旅游业态的持续看好以及对 未来行业发展的坚定信心。未来，公司与阿里的强强联合将持续推进公司数字化运营转型，不断发挥行业 龙头协同效应，充分利用双方资源优势，在产品供给、渠道和品牌、大数据技术、数字支付、系统共享等 多方面创造更具革命性的旅游产品分销平台，提供产业链的一体化解决方案。一方面，通过科技手段促进 旅游行业智能升级，更好地为批发端客户和零售端客户提供更加丰富、多样的产品。另一方面，通过技术 赋能将新产品、新营销、新零售有机结合，开拓旅游行业新的发展路径，助推旅游行业加速迭代升级。

报告期内，公司主营业务经营情况具体如下：

（1）旅游批发业务

自2020年1月27日起，公司暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品。截至报告期末，出境旅游业务 尚未恢复，公司旅游批发业务受到较大影响。

报告期内，“优耐德旅游”与“全景旅游”公司紧跟疫情防控形势政策，及时调整销售策略和市场布局， 继续深耕国内批发业务领域。在“国内大循环”新发展格局下，公司紧抓中国旅游迭代新机遇，从内容、产 品、供应链和质量等各方面持续打磨挖掘，加大国内游、省内游和周边游的产品开拓力度，持续匠心打造 精品中高端国内游、周边游产品，以出境游产品的标准和制式自主研发国内旅游产品，着力提升产品的独 特性和服务品质。同时利用全国众多的代理商渠道，为国内游产品快速打开市场，推出覆盖全国各省区市 主要旅游目的地的旅游产品。

公司依托海南自贸港政策和博鳌乐城国际医疗旅游先行区优势，继续全力推进海南岛内免税消费新趋 势。公司与海控免税品集团、一龄医疗集团组建战略合作联盟，构建打造集爱乐活跨境大药房、互联网医 院、生命养护说三大核心精品单元的国人大健康服务新生态。与此同时，公司与中远海运博鳌有限公司签 署战略合作框架协议，双方旨在充分发挥海南旅游资源丰富、地理区位独特、背靠超大规模国内市场和依 托腹地经济、建设国际旅游胜地和融入全球经济等优势，加快海南省旅游产业转型升级、扩容提质、优化 增效的发展步伐。双方将发挥各自优势和专长，按照全方位、多层次、分步骤推进的原则，培育会议展览 节庆知名品牌，放大会展旅游联动效应；研发观光游览、休闲度假、健康养生等主题旅游产品；增强体育 旅游目的地特色，推进国家体育旅游示范区建设；协助提高琼海博鳌机场航空运输能力，深化航空业与旅 游业融合发展；开发中高端客源市场，扩大市场营销和产品供给；探索资本运作途径与方式，做大做强做 优市场经营主体等领域进行全面合作。双方将携手把握新发展阶段、践行新发展理念、融入新发展格局， 为海南旅游业发展引入新理念、带动新趋势、开创新模式，助力海南到2025年基本形成以观光旅游为基础、 休闲度假为重点、文体旅游和健康旅游为特色的旅游产业体系，基本建成具有世界影响力的国际旅游消费 中心。此外，公司与意大利阿尔卑斯旅游集团签署战略合作协议，拟在旅游产品研发、拓展高端市场、联 合开发海南双向交通等方面进行深度合作。两大旅游集团将着重在海南持续开展深度合作，将以中国海南 为境内枢纽，以勒奥斯航空公司执飞打造意大利直飞海南的定期航班。通过增加往返海南的双向交通，参 与海南国际岛规划建设，推出改善海南岛岛内旅游设施等大规模投资计划，挖掘海南岛各项旅游红利政策， 为中国海南与欧洲提升双边旅游服务水平和扩大旅游服务规模提供全新的合作视角及盈利模式，进一步加 强双向经贸互利与文化沟通。

（2）旅游零售业务

报告期内，公司继续稳步推进全国零售业务扩张步伐，坚持开拓下沉市场，紧抓行业整合最佳时机， 进一步扩大零售板块全国布局结构。与此同时，公司加速零售行业线上线下整合，通过科技手段促进旅游 行业智能升级，通过技术赋能将新零售模式、在线营销、AI、VR等新模式、新技术与传统零售门店网络相 结合，推进旅游产业链结构重塑步伐，探索旅游零售新的发展路径。截至报告期末，公司在全国16个省、 市、自治区拥有开业零售门店737家，签约门店数量千余家。

2021年7月，公司自主研发推出的内河游轮包船项目成功启航。该产品由公司旗下高端品牌“奇迹旅行” 组团，经由零售品牌“众信旅游''等多渠道同步推广售卖，最终完成组团、发团环节。该产品充分发挥公司 批零一体化渠道优势，以一价全含的产品理念、多元化的细分玩法为三峡游市场注入了新的生机和活力。 在内河游轮产品上打破常规，以匠人之心精工打磨，将原有4日游轮产品深度拉长到9日，并通过欢迎仪式、 船上娱乐、细分主题的设置满足中老年、家庭游、亲子游等不同客群的出游需求。此外，产品中还加入了 重庆一日游、英雄之城武汉游，“烽烟三国''等大型实景演艺活动，真正做到了结合了历史、文化、旅游于 一身的三峡游产品。公司已在国内生态资源丰富的地区签约各类优质合作伙伴，并以本次内河游轮产品切 入点，持续打造一批精品国内游产品，为疫后国内游产品持续赋能，从而更好的满足我国游客不断迭代升 级的出游需求。

疫情当下，公司不断创新业务开展方式，积极探索业务发展方向。2021年恰逢建党一百周年，公司根 据客户实际需求推出各类省内外干部培训、红色教育、考察学习和参观访问等定制化红色主题活动，获得 市场强烈反响；各外阜分子公司依托各地丰富红色旅游资源，以红色建党、革命精神为中心，推出多元化 红色旅游线路，如众信旅游石家庄分公司推出河北西柏坡红色爱国产品线路，红色党建类服务人次超5000+； 众信旅游内蒙古分公司承接包钢集团万人建党活动，以学党史、悟思想、办实事、开新局为主题活动。此 外，公司与青岛城运文化旅游集团携手打造的“最美巴士邀您逛青岛''大型文化旅游主题项目于2021年6月 正式上线，双方将从巴士旅游产品研发、巴士游市场推广、青岛旅游目的地IP打造等多个方面深入合作。 伴随着2022年北京冬奥会和冬残奥会的顺利举办，国民点燃了新一轮的旅游热情，假日旅游有力带动全年 旅游消费。公司密切贴合市场需求，及时推出相关旅游产品，如冰雪旅游、红色旅游、乡村旅游、研学旅 游等旅游产品。公司将持续深化“旅游+体育”“旅游+文化”“旅游+教育''等领域，不断丰富旅游产品内涵和旅 游产品业态，创新内容、提质升级，推出更多定制化旅游产品、旅游线路，开发体验性强、互动性强的旅 游项目。

（3）其他旅游业务

报告期内受“双减”政策影响，国内研学游市场释放更大需求。公司旗下教育品牌“众信游学''推出亲子 课堂、徒步项目、营地教育、自然科学课堂、认识中国文化符号、大师课堂等多个系列产品，进一步拓宽 国内研学市场运营思路，一经推出市场就受到学生及家长一致好评。其中众信游学世界记忆大师课训练营 新疆站、河南站完美结营，通过旅途中美景和空间变化，激发学生注意力、观察力、形象力和创造力，学 习专业的记忆方法，以玩代学为孩子们提供了前所未有的研学体验。此外，众信游学第一届新疆东天山徒 步活动也取得圆满成功，100余个家庭参与其中，培养孩子亲近自然、关爱自然的环保意识，锻炼孩子意志 力及团队协作力，增进父母与孩子间情感交流。未来，众信游学将不断深入国内研学细分市场，奋力开创 研学旅游新局面。

2021年4月，公司旗下高端旅游品牌“众信奇迹”与企徒文旅集团、良子文旅集团联合发起的NODE星球 实地考察活动圆满收官，来自全国各地高端旅行、定制旅行单位的50余位考察团成员共同参与了此次考察， 并与格尔木市委宣传部、市文体旅游广电局相关负责人围绕“如何推进西部大开发形成新格局”、“如何大力 推进青海格尔木旅游业发展”、“如何打造格尔木优质旅游产业”等问题进行了深入的探讨，畅谈旅业未来， 共商行业发展。此外，公司与良子文旅集团签署战略合作协议，双方将在资源、产品、渠道等方面实现互 通，在品牌运营、市场营销等方面充分发挥各自核心优势和专长，共同就新疆玛纳斯景区、达里雅博依景 区、青海昆仑大峡谷、盐湖雅丹等景区运营展开深度合作，打造深度体验式特色旅游项目，在后疫情时代 持续为用户提供更佳丰富、更佳极致的产品和服务。

（4）整合营销服务

在国内疫情多点散发的客观情况下，在国内大循环的发展格局下，公司旗下整合营销品牌众信博睿 （UCC）克服疫情带来的诸多不利影响，继续为广大政府、机构及企业客户提供一如既往的高水平整合营 销解决方案，并在巩固现有的业务基础上，努力突破、创新寻找和尝试新的增长点。报告期内，众信博睿 实现业务逐步回暖，业务量稳步增加。

2021年3月，众信博睿成功承接了新东方“师王争霸”全国总决赛400人“俞你共行”长城徒步活动，保障 400人徒步活动井然有序的开展；2021年3月，众信博睿天津公司圆满承办了4200余位嘉宾共同出席的“永倍 达上线一周年庆暨颁奖盛典”活动，提供了包括组织策划、防疫报批、安保报批、路线规划、制作搭建、现 场管理、嘉宾接待、技术保障等在内的全案服务工作；2021年6月，众信博睿继续承办题为“大变局下开新 篇”的2021亚布力论坛第二十一届年会，这是众信博睿团队连续第三年承接亚布力中国企业家论坛每年最 重要的年会项目，也是该年会首次在夏季的亚布力举办，秉承一贯的专业负责的工作风格，众信博睿工作 组团结一心克服各项困难，积极配合论坛秘书处的工作，再次为与会政府领导、企业家及参会嘉宾交出完 美的答卷；经过半年的策划筹备，2021年8月-9月众信博睿全案策划了近2000人五天四晚的三亚活动，这也 是因全国疫情大型活动报批严苛，经过反复中断、取消的情况下，三亚8-9月份第一个报批成功的大型活动， 因此受到当地政府和同业的关注。同时，本次活动实现了多机位、多场地全程直播，全国各地线上实时互 动，使线上客户隔着屏幕也能感受到浓浓的氛围感；2021年9月，由国家药品监督管理局信息中心（中国食 品药品监管数据中心）主办的“2021药品数智发展大会''在安徽合肥召开，本次药品数智发展大会为国家药 品监督管理局信息中心举办的第一届盛会，众信博睿执行团队为大会的胜利召开提供了有力的保障，专业 的策划和完美的执行均得到了客户的赞许和肯定；2021年9月，第八届库布其国际沙漠论坛采取了“线下+ 线下''共同办会的形式，现场有多国大使参赞、当地政府领导及全国重点企业代表参会，部分外方嘉宾以线 上参会为主。众信博睿团队克服了时间紧、任务重的压力，积极配合客户提出的各项要求。面对现场的突 发状况，众信博睿团队均能有条不紊，沉着应对。最终，为来自中外各国嘉宾呈现了一场完美的盛会。

报告期内，众信博睿继续致力于重现目的地场域的艺文精神，坚持打造目的地营销的新内涵。随着扶 贫攻坚的伟大胜利，目前我国已进入了宏伟的乡村振兴阶段，众信博睿充分利用自身专业能力和行业优势， 从地域文化挖掘提炼到传播推广，从创意策划到文旅产品的制造营销等，致力于融合发展，探索打造全产 业链文旅模式，助力参与打造乡村振兴全产业链建设，为乡村振兴目的地的发展做出贡献。2021年9月，众 信博睿作为“美丽榕江，不止于蓝，文化旅游艺术周”的承办方及主要策划者之一，成功举办了“大地之书， 不止于蓝”贵州黔东南公共艺术行动发布会暨“公共艺术与乡村振兴论坛”。

（5）其他行业产品

受疫情影响，众信旅游旗下移民置业公司“优达国际”部分业务受到冲击，截至报告期末尚未得到全面 恢复。疫情期间，优达国际严控各项成本费用，并继续保持与新老客户、各境内外资源渠道的密切联系， 为后疫情时代业务的全面复苏做好充足准备。

报告期内，众信旅游旗下货币兑换公司“悠联货币''继续保持与全球主要退税服务商的退税业务合作关 系并持续拓展退税收单渠道，始终致力于为客户提供更便捷高效的退税服务。

为了更好的聚焦主营业务板块，集中资源发展核心业务，增加营运资金。2021年12月，公司出让所持有的中企信商业保理有限公司、中企信融资租赁有限公司和广州优贷小额贷款有限公司100%股权，利用本 次出售资产获得的现金可以优化公司资产结构，改善财务状况，降低公司整体经营风险，有利于实现业务 布局和资源配置的优化，降低不确定性和经营风险，进而提高上市公司盈利能力。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 684,066,242.59 | 100% | 1,561,325,696.15 | 100% | -56.19% |
| 分行业 | | | | | |
| 旅游服务 | 674,784,883.58 | 98.64% | 1,537,422,827.16 | 98.47% | 0.17% |
| 其他行业 | 9,281,359.01 | 1.36% | 23,902,868.99 | 1.53% | -0.17% |
| 分产品 | | | | | |
| 旅游批发 | 116,550,635.27 | 16.30% | 1,006,810,744.25 | 63.23% | -88.42% |
| 旅游零售 | 133,498,174.71 | 18.68% | 240,590,918.53 | 15.11% | -44.51% |
| 整合营销服务 | 424,736,073.60 | 59.42% | 290,021,164.38 | 18.22% | 46.45% |
| 其他行业产品 | 9,281,359.01 | 1.36% | 23,902,868.99 | 1.53% | -61.17% |
| 分地区 | | | | | |
| 北京大区 | 339,448,306.21 | 49.62% | 600,238,043.70 | 38.44% | -43.45% |
| 东北大区 | 1,709,208.22 | 0.25% | 70,857,316.84 | 4.54% | -97.59% |
| 中原大区 | 32,318,622.38 | 4.72% | 250,341,511.37 | 16.03% | -87.09% |
| 华中大区 | 36,799,808.40 | 5.38% | 59,247,546.49 | 3.79% | -37.89% |
| 华东大区 | 221,541,059.82 | 32.39% | 367,338,574.67 | 23.53% | -39.69% |
| 西南大区 | 20,669,096.84 | 3.02% | 56,455,946.84 | 3.62% | -63.39% |
| 华南大区 | 6,035,446.03 | 0.88% | 50,693,560.30 | 3.25% | -88.09% |
| 境外 | 25,544,694.69 | 3.73% | 106,153,195.94 | 6.80% | -75.94% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 自营 | 584,667,421.72 | 85.47% | 1,377,419,169.06 | 88.22% | -57.55% |
| 加盟 | 99,398,820.87 | 14.53% | 183,906,527.09 | 11.78% | -45.95% |

（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 分行业 | | | | | | |
| 旅游服务 | 674,784,883.58 | 640,747,390.58 | 5.04% | -56.11% | -65.06% | 24.31% |
| 分产品 | | | | | | |
| 旅游批发 | 116,550,635.27 | 140,616,737.71 | -20.65% | -88.42% | -89.56% | 13.10% |
| 旅游零售 | 133,498,174.71 | 113,298,700.92 | 15.13% | -44.51% | -48.70% | 6.93% |
| 整合营销服务 | 424,736,073.60 | 386,831,951.95 | 8.92% | 46.45% | 45.32% | 0.70% |
| 分地区 | | | | | | |
| 北京大区 | 339,448,306.21 | 285,287,927.68 | 15.96% | -43.45% | -56.94% | 26.35% |
| 华东大区 | 221,541,059.82 | 227,193,947.99 | -2.55% | -39.69% | -49.78% | 20.60% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 自营 | 584,667,421.72 | 550,495,881.23 | 5.84% | -57.55% | -66.69% | 25.83% |

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近1年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用V不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

（5）营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 旅游服务 | 综合成本 | 640,747,390.58 | 99.60% | 1,833,717,978.70 | 99.98% | -64.23% |
| 其他行业 | 综合成本 | 2,568,208.18 | 0.40% | 356,054.28 | 0.02% | 621.30% |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 旅游批发 | 综合成本 | 140,616,737.71 | 21.86% | 1,346,659,464.01 | 73.42% | -89.56% |
| 旅游零售 | 综合成本 | 113,298,700.92 | 17.61% | 220,869,988.66 | 12.04% | -48.70% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 整合营销服务 | 综合成本 | 386,831,951.95 | 60.13% | 266,188,526.03 | 14.51% | 45.32% |
| 其他行业产品 | 综合成本 | 2,568,208.18 | 0.40% | 356,054.28 | 0.02% | 621.30% |

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

V是□否

报告期公司非同一控制下企业合并下属公司2家，新设下属公司4家，注销下属公司2家。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用V不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 140,322,080.63 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 20.51% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 客户一 | 46,827,185.58 | 6.85% |
| 2 | 客户二 | 25,348,657.00 | 3.71% |
| 3 | 客户三 | 25,321,733.31 | 3.70% |
| 4 | 客户四 | 23,192,904.83 | 3.39% |
| 5 | 客户五 | 19,631,599.91 | 2.87% |
| 合计 | -- | 140,322,080.63 | 20.51% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 45,643,453.37 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 7.10% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 15,217,107.93 | 2.37% |
| 2 | 供应商二 | 11,349,104.41 | 1.76% |
| 3 | 供应商三 | 7,841,038.82 | 1.22% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 4 | 供应商四 | 5,703,608.91 | 0.89% |
| 5 | 供应商五 | 5,532,593.30 | 0.86% |
| 合计 | -- | 45,643,453.37 | 7.10% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 316,269,518.12 | 473,138,940.20 | -33.16% | 主要原因为受新冠疫情影响公司业 务受到较大冲击，公司人员、办公 等费用下降幅度较大 |
| 管理费用 | 128,515,895.97 | 134,056,002.51 | -4.13% |  |
| 财务费用 | 73,387,507.61 | 78,173,712.97 | -6.12% |  |

4、 研发投入

□适用V不适用

5、 现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,075,251,333.72 | 2,072,427,009.60 | -48.12% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,332,672,229.31 | 1,895,324,598.85 | -29.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -257,420,895.59 | 177,102,410.75 | -245.35% |
| 投资活动现金流入小计 | 350,460,366.22 | 165,485,934.97 | 111.78% |
| 投资活动现金流出小计 | 137,701,282.09 | 229,957,583.20 | -40.12% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 212,759,084.13 | -64,471,648.23 | -430.00% |
| 筹资活动现金流入小计 | 769,312,421.99 | 1,577,154,526.08 | -51.22% |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,045,026,033.31 | 1,613,823,500.21 | -35.25% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -275,713,611.32 | -36,668,974.13 | 651.90% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -332,297,176.43 | 78,167,395.94 | -525.11% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降245.35%，主要原因为受疫情影响，2021年度公司出境游业务暂停，导 致收款金额大幅下降，并且报告期内支付了部分积欠供应商款项；

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长430.00%，主要原因为报告期公司收到了部分处置子公司股权款项，以 及收回了部分投资款项等；
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降651.90%，主要原因为报告期公司偿还了银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□适用V不适用

五、非主营业务分析

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | -15,276,319.60 | 2.37% |  | 否 |
| 公允价值变动损益 | -48,350.30 | 0.01% |  | 否 |
| 资产减值 | -184,595,963.74 | 28.68% |  | 否 |
| 营业外收入 | 10,148,962.84 | -1.58% |  | 否 |
| 营业外支出 | 1,973,305.16 | -0.31% |  | 否 |

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021年末 | | 2021年初 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产 比例 |
| 货币资金 | 756,257,947.58 | 29.75% | 1,053,033,532.98 | 31.36% | -1.61% |  |
| 应收账款 | 147,720,862.65 | 5.81% | 193,428,138.40 | 5.76% | 0.05% |  |
| 存货 | 2,058,753.01 | 0.08% | 4,797,794.29 | 0.14% | -0.06% |  |
| 长期股权投资 | 99,106,814.62 | 3.90% | 50,237,211.12 | 1.50% | 2.40% | 主要原因为报告期公司 对杭州阿信进行了投资 |
| 固定资产 | 26,359,856.19 | 1.04% | 60,568,122.42 | 1.80% | -0.76% |  |
| 在建工程 | 141,172,769.14 | 5.55% | 155,260,665.68 | 4.62% | 0.93% |  |
| 使用权资产 | 141,840,694.50 | 5.58% | 166,108,114.60 | 4.79% | 0.79% |  |
| 短期借款 | 574,369,727.29 | 22.60% | 887,133,412.80 | 26.42% | -3.82% | 主要原因为报告期公司 偿还了部分银行贷款 |
| 合同负债 | 130,876,735.32 | 5.15% | 157,840,070.79 | 4.70% | 0.45% |  |
| 长期借款 | 6,365,718.04 | 0.25% | 9,574,682.28 | 0.29% | -0.04% |  |
| 租赁负债 | 41,219,581.90 | 1.62% | 111,032,614.60 | 3.20% | -1.58% |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 持有待售资产 | 229,145,499.15 | 9.01% |  |  | 9.01% | 主要原因为报告期公司 出售类金融类业务子公 司股权，尚未办理完相 关手续 |
| 发放贷款和垫款 |  |  | 262,988,893.15 | 7.83% | -7.83% | 主要原因为报告期公司 出售类金融类业务子公 司股权 |
| 其他应付款 | 710,606,288.14 | 27.95% | 460,056,305.68 | 13.70% | 14.25% | 主要原因为报告期公司 向主要股东借款增加所 致 |

境外资产占比较高

□适用V不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益的 累计公允价 值变动 | 本期计提的  减值 | 本期购买金 额 | 本期出售金 额 | 其他变动 | 期末数 |
| 金融资产 |  | | | | | | | |
| 1.交易性金融  资产（不含  衍生金融资  产） | 0.00 | -48,350.30 |  |  | 1,967,143.04 |  |  | 1,918,792.74 |
| 上述合计 | 0.00 | -48,350.30 |  |  | 1,967,143.04 |  |  | 1,918,792.74 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  |  | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是V否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 47,805,014.76 | 保证金 |
| 其他非流动资产一航协保证金（注） | 28,573,613.26 | 质押反担保 |
| 合计 | 76,378,628.02 |  |

七、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 67,500,000.00 | 1,000,000.00 | 6,650.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用V不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用V不适用

4、 金融资产投资

（1）证券投资情况

V 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 证券品 种 | 证券代 码 | 证券简 称 | 最初投  资成本 | 会计计  量模式 | 期初账  面价值 | 本期公 允价值 变动损 益 | 计入权  益的累 计公允 价值变 动 | 本期购  买金额 | 本期出  售金额 | 报告期 损益 | 期末账  面价值 | 会计核  算科目 | 资金来 源 |
| 境内外  股票 | 600211 | \*st海航 |  | 公允价  值计量 |  | -  48,350.  30 |  | 1,967,1  43.04 |  |  | 1,918,7  92.74 | 交易性  金融资  产 | 与供应 商债务 重整 |
| 合计 | | | 0.00 | -- | 0.00 | -  48,350.  30 | 0.00 | 1,967,1  43.04 | 0.00 | 0.00 | 1,918,7  92.74 | -- | -- |
| 证券投资审批董事会公告 披露日期 | | |  | | | | | | | | | | |
| 证券投资审批股东会公告 披露日期（如有） | | |  | | | | | | | | | | |

（2）衍生品投资情况

□ 适用 V 不适用 公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□适用V不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、 重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

□适用V不适用

九、 主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
| 竹园国旅 | 子公司 | 旅游业 | 160,000,000.00 | 292,366,847.08 | 72,016,822.62 | 52,768,417.07 | -90,406,298.11 | -67,792,283.28 |
| 众信博睿 | 子公司 | 整合营  销服务 | 50,000,000.00 | 295,374,589.11 | 209,843,904.12 | 424,736,073.60 | 1,117,209.16 | 1,915,451.40 |
| 香港众信 | 子公司 | 旅游业 | 330,000,000.00 | 394,424,587.56 | -68,534,380.38 | 21,454,472.42 | -72,508,580.70 | -74,895,390.69 |
| 优耐德旅游 | 子公司 | 旅游业 | 200,000,000.00 | 174,660,905.09 | -36,024,342.04 | 25,694,886.88 | -114,991,601.94 | -86,684,963.18 |

报告期内取得和处置子公司的情况

* 适用 V 不适用

十、公司控制的结构化主体情况

* 适用 V 不适用

十一、公司未来发展的展望

2022年1月，国务院印发《“十四五”旅游业发展规划》指出，“十四五”时期，我国将全面进入大众 旅游时代，旅游业发展仍处于重要战略机遇期。旅游业发展成果要为百姓共享，旅游业要充分发挥为民、 富民、利民、乐民的积极作用，成为具有显著时代特征的幸福产业。到2025年，旅游业发展水平不断提升， 现代旅游业体系更加健全，旅游有效供给、优质供给、弹性供给更为丰富，大众旅游消费需求得到更好满 足。疫情防控基础更加牢固，科学精准防控要求在旅游业得到全面落实。国内旅游蓬勃发展，出入境旅游 有序推进，旅游业国际影响力、竞争力明显增强，旅游强国建设取得重大进展。

作为国内最大的旅游运营商之一、全国性的大型旅游产品提供商，公司将紧握时代发展机遇，深化 行业领先优势，加速疫后市场布局，开拓创新运营模式，持续保持竞争优势。公司将继续坚持“从旅游到 旅行”的发展战略，由旅游拓展至“旅游+”业务，在旅游批发、旅游零售、整合营销服务三大业务的基础 上，向国内游、游学留学、移民置业、健康医疗、目的地服务、购物等一系列旅游综合服务延伸。围绕 旅游业务这一核心，在目的地资源、产品设计与服务、线上线下营销渠道三方面进行产业链一体化扩 张，整体围绕用户、资源、渠道三要素，实现客户共享、资源共享、渠道共享，发挥业务协同作用，加 强渠道和资源两端控制，在国内领先的出境旅游运营商基础上实现战略升级，力争成为国内最具竞争力 的全方位旅游综合服务商。

2022年是公司新一届董事会履职的开局之年，对旅游行业而言更是机遇与挑战并存的一年。公司将 在董事会及公司领导层的带领下，在疫情精准防控的基础上，坚持以服务品质为前提，以产品为核心， 继续强化批发零售一体，线上线下结合的多渠道运营的发展战略，促进各项业务相互促进、协同发展， 推动公司发展迈上新台阶。

**1、多项政策利好旅游业，静待春暖花开之时**

2022年1月，国务院印发《“十四五”旅游业发展规划》，其中指出，在疫情防控常态化条件下创新提升 国内旅游，在国际疫情得到有效控制前提下分步有序促进入境旅游、稳步发展出境旅游。此外，还进一步 明确了红色旅游、乡村旅游、冰雪旅游、邮轮游艇旅游等专项产品的开发思路。随后，多地政府部门印发 精准做好疫情防控加快旅游业恢复发展政策措施，要求以有效的疫情防控为前提，着力提振旅游市场信心 和活力，促进旅游业及有关产业快速回暖复苏，推动旅游业转型升级。另一方面，我国新冠疫苗已完成大 范围接种，截至2021年底，我国疫苗的全程接种率已经超过85%，2022年2月底已经超过87%。随着核酸检 测的普及和新冠特效药的陆续上市，更加坚定了人民群众战胜新冠肺炎疫情的信心。面对这场世纪疫情， 中国政府坚持人民至上、生命至上，坚持外防输入、内防反弹，坚持科学精准、动态清零，迅速处置和化 解了多起局部地区聚集性疫情，保持了全球疫情防控优势地位，为经济社会发展创造了条件。相信在不远 的将来，中国的国门将再次打开，国人被压制的出境旅游需求将得以释放并迎来高峰。

从长期来看，国内国际双循环相互促进、推动共建“一带一路”的大背景下，旅游业作为“五大幸福产业” 之首，出境游推动着中国与世界各国民间文化的融合和交往，有效促进人民币的国际化进程。能够准确定 位、满足消费升级需求、走在行业前列的文旅休闲企业势必将体现越来越大的价值。伴随着中产阶级消费 需求升级，单纯的观光、度假不再是出国旅游的唯一目的，游学及留学教育、移民置业、健康医疗等各类 出境服务需求将不断增加，出境服务市场将如目前的出境游市场一样在未来几年被持续打开扩大，具有广 阔前景和发展空间。

2、 拥抱国内国外双循环，聚焦大众旅游新需求

在“国内大循环”、“国内国外双循环''新发展格局下，国内旅游市场发展前景广阔。在当前疫情精准防 控常态化的政策背景下，各地对疫情防控工作的靶向举措使得国内旅游业整体恢复形势积极向好。除了对 旅游行业的影响，疫情还给人们的出行习惯和旅游意识带来了改变。旅游消费者逐渐开始从“等疫情过去以 后''的出境游需求转变为在疫情管控时局下“说走就走，想回能回”的休闲需求，出境游客流持续转化为国内 游客流。公司将持续优化国内游发展布局、创造具有文化属性和吸引力的旅游项目产品，以本地游、周边 游、国内游为核心，创造开发完善休闲、度假、体验型旅游产品体系，加速旅游与文化、科技、体育、教 育等领域的深度融合，聚焦旅游目的地特色资源，深挖开发差异化产品，为游客带来全新体验。公司将重 点聚焦大众旅游新需求，持续关注“互联网+旅游''优化的旅游营商市场，以数字赋能旅游产品，不断丰富内 容供给，提升旅游服务品质，打造更多旅游目的地产品和多元业态，以优质的旅途体验增强旅游吸引力， 推进线上线下更广更深融合，发展新业态新模式，为消费者提供更多便捷舒心的服务和产品，推动旅游业 高质量发展。

3、 加快战略转型布局，拓宽“旅游+N ”发展边界

目前，公司已深入海南旅游市场，挖掘海南医疗康养资源，并与海南博鳌乐城国际医疗旅游先行区管 理局达成战略合作，引入“乐城城市展厅''项目，成功布局“旅游+医疗”的全新畅想；2021年5月，众信旅游 集团、全球消费精品、一龄医疗集团携手打造爱乐活跨境免税大药房集全球大健康精品于一身，致力于打 造乐享生活的一站式购物平台亮相首届中国国际消费品博览会并在展会现场大放异彩。作为众信旅游“旅 游+购物''领域的重要一环，爱乐活跨境免税大药房不仅全力推进了海南岛内免税消费趋势，也进一步夯实 众信旅游跨境电商O2O模式全国服务战略新平台目标，通力打造海南大健康国际消费的亮丽名片；2021年 公司“旅游+体育”持续以高尔夫旅游为突破口，旗下子公司众信博睿再度成功举办“中国青少年高尔夫球精 英赛”，为全国各地600余名球员及其亲属搭建全国最高级别大型青少年高尔夫球赛事交流平台，将体育竞 技表演与旅游休闲度假有机结合，让更多青少年高尔夫球爱好者了解和体验海南高尔夫球旅游特色，扩大 海南体育特色旅游目的地形象宣传，培育海南体育旅游消费新业态，在新冠肺炎疫情防控新常态下海南国 内旅游市场复苏和旅游行业重启起到良好的引领作用；2021年10月，公司首次以宇宙主题儿童画展形式亮 相国际大型世界级博览展会一迪拜世博会。众信旅游集团携手中国关心下一代工作委员会健康体育发展中 心、ICAE国际儿童画展共同发起了“宇宙主题儿童画展”征集展示活动，通过优选中国儿童绘画代表实现“旅 游+艺术''文化赋能、旅游带动作用。公司将紧抓时代发展机遇，始终不断尝试与探索，加速业务模式转型， 拓宽自身发展边界，并继续在健康、购物、体育、艺术等细分领域深度发展，促使“旅游+”的新业态不断赋 予旅游市场全新的动力。

4、推进数字化运营转型，发挥行业协同效应

报告期内，公司与阿里巴巴集团旗下公司阿里旅行共同出资设立的合资公司杭州阿信自主研发的旅游 产品分销系统平台正式上线投放市场，并已成功在全国多地启动运营。渠道方面，受疫情影响，部分门店 处于闭店状态，旅游零售市场由以往的客人自行前往门店进行旅游咨询，逐步向以品牌建立口碑、以销售 顾问为最小销售单元进行私域流量运营的方式转变。鉴于该市场环境发生变化，杭州阿信分销系统随之迅 速调整研发方向，将原本向门店开放的使用界面转向提供给旅游顾问开放使用，进而深入挖掘旅游顾问的 私域流量，以满足客户旅游出行的日常咨询需求。截至目前，该系统注册旅游顾问人数已超过三千，日活 数量千余人。资源方面，杭州阿信分销系统已逐步由传统旅游批发商向景区、酒店、签证中心及使馆等上 游资源拓展，进一步打通旅游行业上中下游全产业链，加速全产业链条信息同步速度，助力后疫情时代旅 游市场加速复苏进程。

公司与阿里巴巴集团一系列战略合作的落地明确了阿里对公司乃至整个旅游业态的持续看好以及对 未来行业发展的坚定信心。未来，公司与阿里的强强联合将持续推进公司数字化运营转型，不断发挥行业 龙头协同效应，充分利用双方资源优势，在产品供给、渠道和品牌、大数据技术、数字支付、系统共享等 多方面创造更具革命性的旅游产品分销平台，提供产业链的一体化解决方案。一方面，通过科技手段促进 旅游行业智能升级，更好地为批发端客户和零售端客户提供更加丰富、多样的产品。另一方面，通过技术 赋能将新产品、新营销、新零售有机结合，开拓旅游行业新的发展路径，助推旅游行业加速迭代升级。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

□适用V不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第四节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证监会规定及《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券 交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一一主板上市公司规范运作》等法律 法规、规范性文件的要求，结合公司的实际情况，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度， 加强信息披露管理工作，不断规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司整体运作规范，公司治理实际情况基本符合相关法律法规、规范性文件的要求， 具体情况如下：

**1、公司治理制度建立情况**

截至报告期末，公司正在执行的主要治理制度如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **制度名称** | **披露时间** | **披露媒体** |
| 1 | 公司章程 | 2021年5月19日 | 巨潮资讯网 |
| 2 | 股东大会议事规则 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 3 | 董事会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 4 | 董事会战略委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 5 | 董事会薪酬与考核委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 6 | 董事会提名委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 7 | 董事会审计委员会议事规则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 8 | 董事会审计委员会年报工作规程 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 9 | 独立董事制度 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 10 | 独立董事年报工作制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 11 | 监事会议事规则 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 12 | 总经理工作细则 | 2016年3月29日 | 巨潮资讯网 |
| 13 | 董事会秘书工作细则 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 14 | 关联交易管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 15 | 对外担保管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 16 | 对外投资管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 17 | 信息披露管理办法 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 18 | 重大信息内部报告制度 | 上市前已制定 | 未披露 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 19 | 募集资金管理办法 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 20 | 投资者关系管理办法 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 21 | 规范与关联方资金往来的管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 22 | 年报信息披露重大差错责任追究制度 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 23 | 内幕信息知情人登记备案制度 | 2014年12月4日 | 巨潮资讯网 |
| 24 | 财务管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 25 | 内部审计制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 26 | 分子公司管理制度 | 上市前已制定 | 未披露 |
| 27 | 风险投资管理制度 | 2015年5月14日 | 巨潮资讯网 |
| 28 | 外汇套期保值业务管理制度 | 2015年11月4日 | 巨潮资讯网 |
| 29 | 大股东、董监高所持本公司股份及其变动管理制度 | 2016年3月16日 | 巨潮资讯网 |
| 30 | 可转换公司债券持有人会议规则 | 2017年5月12日 | 巨潮资讯网 |
| 31 | 未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划 | 2021年4月29日 | 巨潮资讯网 |

2、 关于公司与控股股东的关系

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规 则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一主板上市公司规范运作》等法律法规及《公司章 程》规范自身行为，履行义务，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预 公司经营与决策的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象，也不存在公司为控股股东、实际控制人 提供担保的行为。公司具有独立的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独 立于控股股东。

3、 股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》公司《股东大会议事规则》等规 则的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等的地位，充分行使 自己的权利。股东大会全部采用现场投票和网络投票相结合的方式，在审议关系到投资者利益的事项 时，对中小投资者进行单独计票，充分保证了股东特别是中小股东的利益。2021年度召开的2次股东大会 均由公司董事会召集，根据相关法律法规及《公司章程》规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权 限审议后提交股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审批的情况。

4、 董事与董事会

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章 程》的要求。公司董事会设立了审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会、提名委员会四个专门委

员会，各尽其责，为董事会的决策提供专业的意见和参考。公司全体董事能够按照《深圳证券交易所股 票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一主板上市公司规范运作》《公司章程》

《董事会议事规则》等相关规定履行职责，勤勉尽责，以认真负责的态度按时出席董事会，积极参加相 关知识的培训，熟悉有关法律法规，不仅为董事会的决策提供科学、专业意见，并为董事会的规范运作 做出了贡献。公司独立董事严格遵守《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及公司《独立董 事制度》的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，主动向管理层了解公司经营情况，与管理层交流行业发 展态势，对需要独立董事发表意见的事项事先严格审查，谨慎客观发表独立意见，以维护公司整体利益 特别是中小投资者权益。

5、 监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。

监事会严格按照《公司法》《公司章程》和《监事会议事规则》等相关法律法规的要求，认真履行职 责。监事会成员对公司各项决策和决议的形成、表决程序进行监督和审查，对公司经营运作的合法性进 行监督检查，对公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督，为完善法人治 理结构、规范公司运作、促进公司稳健发展、维护公司和股东权益发挥积极作用。

6、 绩效评价与激励约束机制

公司高级管理人员的聘任能够做到公开、透明、符合相关法律法规的规定。公司结合实际情况，建 立了完善的绩效考评机制，公司高级管理人员的薪酬与公司经营业绩指标挂钩。在未来的工作中，公司 将不断完善绩效评价标准，利用薪金、奖金、股权等多样、合理、有效的激励措施，更好的调动员工的 工作积极性，吸引和稳定优秀的管理、技术、业务人才。

7、 关于投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系工作负责人，证券事务部为专门的投资者关系管理机构，负责与投资 者沟通。公司上市以来，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监 管指引第1号一一主板上市公司规范运作》等法律法规的规定组织实施投资者关系日常管理和信息披露工 作，通过投资者关系电话、电子邮件、深圳证券交易所投资者关系互动平台、网上业绩说明会及接待投 资者现场调研等方式，保持与投资者的经常性沟通。

8、 关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司信息披露管理办法》《公司章程》公司 《信息披露管理制度》等相关规定，认真履行信息披露业务。2021年度公司指定《证券时报》和巨潮资 讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时地披露公司信息，确保公司所有股东公平地获得 公司相关信息。同时，公司通过电话、电子邮件、深圳证券交易所投资者关系互动平台、接待投资者现 场调研等方式回复投资者的咨询，以加强与投资者的沟通，提高信息披露的透明度。公司积极加强与监 管机构的联系和沟通，主动地报告公司相关事项，确保公司信息披露工作的规范。

9、 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，积极与相关利益者合作， 在公司创造利润的同时，重视承担社会责任，热心公益事业，实现股东、员工、社区、社会等各方利益 的均衡，推动公司持续、稳定、健康的发展。

10、 内部审计制度

为规范公司内部审计工作，提高内部审计工作质量，加强公司内部控制，防范和控制公司风险，根 据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司内部审计工作指引》等法律法规、规章制度及《公 司章程》的有关规定，结合实际情况，公司制定了《内部审计制度》，设立了独立于财务部门、对审计 委员会负责的内部审计部门，内审部负责人由董事会任免，向审计委员会报告工作。报告期内，公司内 部审计部门对公司的经营情况、财务状况及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司的对 外投资、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露等重大事项进行了重点审计和监督，并及时向 审计委员会提交审计工作计划和工作报告，就审计过程中发现的问题提出整改措施并监督执行。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异 □是V否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的 独立情况

本公司设立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运 作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全独立。

1、 业务独立

公司主要从事旅游业务，拥有独立、完整的业务系统和必要的职能部门，拥有必要的经营设备、人 员、资金和技术设备，能够独立自主地进行经营活动，与股东不存在业务上的依赖关系。

2、 资产独立

公司是以有限公司整体变更为股份有限公司，原有限公司的全部资产未经剥离，整体进入了股份有 限公司。涉及的所有经营性资产均已办理了产权过户手续，并取得相关权属证明，公司资产完全独立于 公司股东，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。公司亦未以其资产、权益或信誉等为 各股东的债务提供过担保，公司已取得了股东入股资产的合法产权，对所有资产具有完全的控制支配 权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、 人员独立

公司逐步建立、健全了法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章 程》的有关规定产生，程序合法有效；公司的人事及工资管理与股东单位完全分离；公司实行全员聘用 制，员工均已参加了社会保险统筹。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专 职在公司工作并领取报酬，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的 职务。

4、 机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公机构，与关联方完全分开，不存在混合经营，合署办公等情况；所 有机构由公司根据实际情况和业务发展需要自主设置，不存在任何单位或个人干预公司机构设置的情 况；公司股东及其职能部门与公司及其职能部门之间不存在上下级关系；公司董事由股东大会经过合法 的选举程序产生，高级管理人员由董事会聘任，不存在控股股东干预公司董事及高级管理人员人事任免 的情况。

5、 财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立专职的财务人员，并已建立了符合有关会计制度要求的、 独立的财务核算体系和财务管理制度，实施严格的财务监督管理；公司独立开设银行账号，基本开户银 行是中国工商银行股份有限公司北京东城支行，账号为0200080709024555362；公司依法独立纳税；公司 能够独立作出财务决策，独立对外签订合同，不受股东或其他单位干预或控制；公司未为股东提供担 保，公司对所有的资产拥有完全的控制支配权；公司目前不存在资产、资金被股东占用或其他损害公司 利益的情况。

综上所述，公司具有独立完整的业务、资产、人员、机构和财务体系，具有面向市场独立经营的能 力。

三、同业竞争情况

□适用V不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参 与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 2020年度股东大会 | 年度股东大会 | 36.85% | 2021年05月19日 | 2021年05月20日 | 《众信旅游：关于2020年度 股东大会决议的公告》（公告 编号：2021-027） |
| 2021年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 14.08% | 2021年12月24日 | 2021年12月25日 | 《众信旅游：关于2021年第 一次临时股东大会决议的公 告》（公告编号：2021-084） |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职  状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日 期 | 任期终止日 期 | 期初持股  数（股） | 本期增 持股份 数量 （股） | 本期减  持股份  数量  （股） | 其他增  减变动  （股） | 期末持股  数（股） | 股份增  减变动  的原因 |
| 冯滨 | 董事长、总  经理 | 现任 | 男 | 57 | 2014 年 06 月13日 | 2025 年 02 月16日 | 220,539,5  05 |  | 55,134,8 76 |  | 165,404,6  29 | 大宗交 易及协 议转 让。 |
| 郭洪斌 | 副董事长 | 现任 | 男 | 51 | 2015 年 05 月05日 | 2025 年 02 月16日 | 71,057,12  4 |  | 17,764,2 81 |  | 53,292,84  3 | 协议转 让。 |
| 张磊 | 董事 | 现任 | 男 | 39 | 2020 年 06 月18日 | 2025 年 02 月16日 | 3,026,205 |  |  |  | 3,026,205 |  |
| 张一满 | 董事、副总  经理 | 现任 | 女 | 51 | 2020 年 06 月18日 | 2025 年 02 月16日 | 1,382,519 |  |  |  | 1,382,519 |  |
| 郭镭 | 董事、副总 经理、董事 会秘书 | 现任 | 男 | 39 | 2020 年 06 月18日 | 2025 年 02 月16日 | 96,500 |  |  |  | 96,500 |  |
| 赵磊 | 董事 | 现任 | 男 | 43 | 2021 年 12 月24日 | 2025 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 张志顺 | 独立董事 | 现任 | 男 | 61 | 2020 年 09 | 2025 年 02 |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 月14日 | 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 黄振中 | 独立董事 | 现任 | 男 | 57 | 2022 年 02 月17日 | 2025 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 黄海军 | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2022 年 02 月17日 | 2025 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 苏杰 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 39 | 2020 年 06 月18日 | 2025 年 02 月16日 | 1,160,419 |  |  |  | 1,160,419 |  |
| 杜庆伟 | 监事 | 现任 | 男 | 41 | 2020 年 09 月14日 | 2025 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 张海 | 监事 | 现任 | 男 | 44 | 2022 年 02 月17日 | 2025 年 02 月16日 | 100 |  |  |  | 100 |  |
| 王春峰 | 副总经理 | 现任 | 男 | 57 | 2014 年 06 月13日 | 2025 年 02 月16日 | 180,000 |  |  |  | 180,000 |  |
| 吕菊蓉 | 财务总监 | 现任 | 女 | 50 | 2021 年 06 月24日 | 2025 年 02 月16日 | 100 |  |  |  | 100 |  |
| 贺武 | 董事、财务  总监 | 离任 | 男 | 50 | 2016 年 09 月22日 | 2021 年 06 月24日 | 221,000 |  |  |  | 221,000 |  |
| 孙云 | 独立董事 | 离任 | 男 | 59 | 2015 年 11 月20日 | 2022 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 丁小亮 | 独立董事 | 离任 | 男 | 57 | 2017 年 04 月11日 | 2022 年 02 月16日 |  |  |  |  |  |  |
| 朱宁 | 独立董事 | 离任 | 男 | 48 | 2018 年 05 月23日 | 2021 年 06 月24日 |  |  |  |  |  |  |
| 王薇薇 | 监事 | 离任 | 女 | 39 | 2014 年 06 月13日 | 2022 年 02 月16日 | 2,000 |  |  |  | 2,000 |  |
| 赵锐 | 副总经理 | 离任 | 男 | 52 | 2014 年 06 月13日 | 2022 年 02 月16日 | 1,715,788 |  |  |  | 1,715,788 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 299,381,2  60 | 0 | 72,899,1  57 | 0 | 226,482,1  03 | -- |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

V是□否

董事兼财务总监贺武先生因个人原因辞去公司第四届董事会非独立董事、财务总监、审计委员会委 员、薪酬与考核委员会委员的职务；

独立董事朱宁先生因个人原因辞去公司第四届董事会独立董事、战略委员会委员的职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 朱宁 | 独立董事 | 离任 | 2021年06月24日 | 因个人原因，辞去公司独立董事职务 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 贺武 | 董事、财务总监 | 解聘 | 2021年06月24日 | 因个人原因，辞去公司董事、财务总监职务 |
| 吕菊蓉 | 财务总监 | 聘任 | 2021年06月24日 | 经2021年6月24日公司第四届董事会第三十九次会 议聘任为公司财务总监 |
| 赵磊 | 董事 | 被选举 | 2021年12月24日 | 经2021年12月24日公司2021年第一次临时股东大 会补选为董事 |
| 丁小亮 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022年02月16日 | 因任期届满，辞去公司独立董事职务 |
| 孙云 | 独立董事 | 任期满离任 | 2022年02月16日 | 因任期届满，辞去公司独立董事职务 |
| 赵锐 | 副总经理 | 任期满离任 | 2022年02月16日 | 因任期届满，辞去公司副总经理 |
| 王薇薇 | 职工代表监事 | 任期满离任 | 2022年02月16日 | 因任期届满，辞去公司职工代表监事 |
| 张海 | 职工代表监事 | 被选举 | 2022年02月17日 | 因换届选举，被选为公司职工代表监事 |

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事情况

（1） 董事长冯滨先生：2008年6月至今任公司董事长；2008年6月至2016年9月曾任公司董事长兼总 经理；2020年6月起任公司董事长兼总经理。

（2） 副董事长郭洪斌先生：2008年11月至2018年6月任竹园国际旅行社有限公司执行董事；2018年6 月至今任竹园国际旅行社有限公司董事长；自2015年5月起任公司董事；2016年9月起任公司副董事长。

（3） 董事张磊先生：2008年6月至2014年6月任公司出境旅游中心总监、监事会主席；2014年6月至 2020年6月任公司副总经理；2016年11月至今任子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司总经理；2020 年6月起任公司董事。目前还任参股公司West Coast Holidays Inc.的董事。

（4） 董事张一满女士： 2006年12月至2018年5月，历任竹园国际旅行社有限公司出境部人事行政经 理、总经理、众信旅游总经理助理。2018年5月起任公司副总经理；2020年6月起任公司董事、副总经 理。

（5） 董事郭镭先生：2008年7月至2015年10月，任华泰联合证券有限公司投资银行总部董事；2015 年10月至2018年6月，任公司战略战略投资部总监；2018年6月至今，任公司副总经理、董事会秘书； 2020年6月起任公司董事、副总经理兼董事会秘书。

（6） 董事赵磊先生：2007年加入阿里巴巴集团，历任天猫事业部食品快消行业负责人、飞猪消费者 运营负责人。现任阿里巴巴集团旗下飞猪旅行副总裁和度假事业部总经理。2021年12月起任公司董事。

独立董事情况

（1）独立董事张志顺先生：2003年9月加入中国国际航空公司，先后担任中国国际航空公司会计核 算经理、财务部副总经理，中国国际航空公司西南分公司副总经理兼总会计师，2016年3月担任中国航空 集团有限公司及中国国际航空股份有限公司资产管理部总经理，并于2020年7月退休，曾兼任深圳航空有 限公司监事会主席、中国国际货运航空有限公司监事会主席、澳门航空公司董事兼执行董事、四川国际 航空发动机维修有限公司董事、成都民航西南凯亚有限责任公司董事、民航数据通信有限责任公司董 事、中国国际航空汕头实业发展公司监事、上海浦东国际机场西区公共货运站有限公司监事。2020年9月 至今，任公司独立董事。

（2） 独立董事黄振中先生：曾任中国石油化工集团公司办公厅、资产经营管理部（企业改革部）高 级经济师、副处长，北京市德恒律师事务所律师，北京师范大学法学院院长助理、副院长及北京师范大 学法律顾问室主任，西藏自治区人民检察院副检察长、党组成员、检委会委员（挂职），中节能太阳能 科技股份有限公司独立董事，中石化石油机械股份有限公司独立董事，北京利德曼生化股份有限公司独 立董事，慈文传媒集团股份有限公司独立董事。现兼任北京法和数字科技集团股份有限公司董事长，第 三极（北京）投资发展有限公司执行董事兼总经理，北京市京师律师事务所终身荣誉主任，北京师范大 学中国企业家犯罪预防研究中心副主任，中国能源法研究会常务理事，中国国际经济贸易仲裁委员会仲 裁员，中国国际经济贸易调解中心调解员，天津仲裁委员会仲裁员，广州仲裁委员会仲裁员，海南仲裁 委员会仲裁员，沈阳仲裁委员会仲裁员，普洱仲裁委员会仲裁员委员兼仲裁员，平顶山市检察院专家咨 询委员，柬埔寨国家商事仲裁中心仲裁员，麒麟合盛网络技术股份有限公司独立董事，中国农业银行股 份有限公司独立董事。2022年2月起任公司独立董事。

（3） 独立董事黄海军先生：北京众海投资管理有限公司创始合伙人，现任北京众海天地创业投资有 限公司执行董事兼总经理。2005年创办狼烟科技，担任COO职务；2008年12月至2012年12月担任北京万 网志成科技有限公司副总裁；2013年1月至2014年6月年在阿里巴巴集团担任资深总监职务，分管阿里云 业务和阿里无线业务。2014年创办北京众海投资管理有限公司。现兼任众海创新科技（北京）有限公 司、上海磐途网络科技有限公司、深圳市乐科智控科技有限公司、杭州快盈信息科技有限公司、深圳市 医贝科技有限公司、北京洞悉网络有限公司、杭州铸乾信息技术有限公司、深圳市爱租机科技有限公

司、广州未来软饭硬吃餐饮管理有限公司、杭州中智游云计算科技有限公司、杭州告捷企业管理咨询有 限公司、杭州靖泰商贸有限公司董事，北京众海投资咨询有限公司、北京众海投资管理有限公司、北京 微众万嘉信息技术有限公司监事。2022年2月起任公司独立董事。

监事情况

（1）监事会主席苏杰先生：2003-2005年，任同源国际旅行社东南亚部销售，2005-2007年，任海洋 国际旅行社有限责任公司出境部销售经理，2007年至今，任竹园国际旅行社有限公司短程线事业部总 监、竹园国际旅行社有限公司副总经理（分管短程线事业部）。2020年6月起任公司非职工代表监事， 2020年9月起任公司监事会主席。

（2） 监事杜庆伟先生：2009年12月加入公司前身北京众信国际旅行社有限公司任北京大区销售、东 北亚销售部经理；2018年1月至今，任子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司东北亚事业部总监。 2020年9月起任公司非职工代表监事。

（3） 职工代表监事张海先生：2008年4月加入公司前身北京众信国际旅行社有限公司事业部销售， 现任子公司众信博睿（北京）商务会议展览有限公司部门总监。2022年2月起任公司职工代表监事。

高级管理人员

（1） 总经理冯滨先生：详见董事部分。

（2） 副总经理张一满女士：详见董事部分。

（3） 副总经理郭镭先生：详见董事部分。

（4） 副总经理王春峰先生：2008年1月至2012年5月曾任中国旅游出版社国际部主任；中国旅游出版 社社长助理兼中国旅游书店总经理、北京华天旅游国际广告公司总经理。2014年6月至今，任公司副总经 理。

（5） 财务总监吕菊蓉女士：曾任武汉高德红外股份有限公司审计经理、新疆昊嘉股权投资合伙企业 投资总监。2018年12月任上海众信国际旅行社有限公司财务总监；2020年10月兼任子公司优耐德（北 京）国际旅行社有限公司财务总监；2021年6月至今任公司财务总监。

在股东单位任职情况

□适用V不适用

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始 日期 | 任期终止 日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 冯滨 | 天津众信悠哉一号企业管理有限公司 | 执行董事、经理 |  |  | 否 |
| 冯滨 | 天津众信悠哉未来一号企业管理咨询合 伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |
| 冯滨 | 天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企 业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |
| 郭洪斌 | 天津众信悠哉二号企业管理有限公司 | 执行董事、经理 |  |  | 否 |
| 郭洪斌 | 天津众信悠哉未来二号企业管理咨询合 伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |
| 郭洪斌 | 天津众信悠哉二号企业管理咨询合伙企 | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 业（有限合伙） |  |  |  |  |
| 郭镭 | 天津众信优游一号企业管理有限公司 | 执行董事、经理 |  |  | 否 |
| 郭镭 | 天津众信优游未来一号企业管理咨询合 伙企业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |
| 郭镭 | 天津众信优游一号企业管理咨询合伙企 业（有限合伙） | 执行事务合伙人委派代表 |  |  | 否 |
| 张磊 | West Coast Holidays Inc. | 董事 |  |  | 否 |
| 赵磊 | 杭州叮当国际旅行社有限公司 | 执行董事、总经理 |  |  | 否 |
| 赵磊 | 飞猪旅行（海南）有限公司 | 执行董事、总经理 |  |  | 否 |
| 赵磊 | 杭州阿信网络科技有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 赵磊 | 四川省智游天府科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄振中 | 第三极（北京）投资发展有限公司 | 经理、董事 |  |  | 否 |
| 黄振中 | 北京法和数字科技集团股份有限公司 | 董事长 |  |  | 否 |
| 黄振中 | 麒麟合盛网络技术股份有限公司 | 董事 |  |  | 是 |
| 黄振中 | 中国农业银行股份有限公司 | 独立董事 |  |  | 是 |
| 黄海军 | 北京众海天地创业投资有限公司 | 董事、总经理 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 众海创新科技（北京）有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 上海磐途网络科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 深圳市乐科智控科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 杭州快盈信息科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 深圳市医贝科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 北京洞悉网络有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 杭州铸乾信息技术有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 深圳市爱租机科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 广州未来软饭硬吃餐饮管理有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 杭州中智游云计算科技有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 杭州告捷企业管理咨询有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 杭州靖态商贸有限公司 | 董事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 大连六宇投资咨询有限公司 | 董事、经理 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 北京众海投资管理有限公司 | 监事 |  |  | 是 |
| 黄海军 | 北京众海投资咨询有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 黄海军 | 北京微众万嘉信息技术有限公司 | 监事 |  |  | 否 |
| 在其他单位任  职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□适用V不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事、监事薪酬由股东大会确定薪酬政策，由公司根据薪酬政策实施，每位董事、监事的年薪经年 度股东大会确认。高级管理人员薪酬由董事会确定薪酬政策并监督执行，每位高级管理人员的年薪经年 度董事会确认。

2、 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

1. 不在公司担任任何管理职务的董事、监事不领取董事、监事职务报酬；在公司担任具体管理职务 的董事（包括董事长）、监事（包括监事长），根据其在公司的具体任职岗位领取相应的报酬，不再领 取董事、监事职务报酬。
2. 公司独立董事的职务津贴为税前人民币7.08万元。
3. 董事、监事出席公司董事会、监事会、股东大会以及按《公司法》《公司章程》相关规定行使职 权所需的合理费用（包括差旅费、办公费等）公司给予实报实销。

3、 董事、监事的报酬包括个人所得税，个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。

4、 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

公司根据薪酬计划按月发放薪酬。报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员20人（含6名独立 董事），共从公司领取薪酬（包括津贴）135.65万元（含税）。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 冯滨 | 董事长/总经理 | 男 | 57 | 现任 | 5.13 | 否 |
| 郭洪斌 | 副董事长 | 男 | 51 | 现任 | 7.89 | 否 |
| 张磊 | 董事 | 男 | 39 | 现任 | 5.13 | 否 |
| 张一满 | 董事、副总经理 | 女 | 51 | 现任 | 6.06 | 否 |
| 郭镭 | 董事/副总经理/  董事会秘书 | 男 | 39 | 现任 | 20.40 | 否 |
| 赵磊 | 董事 | 男 | 43 | 现任 | 0 | 否 |
| 张志顺 | 独立董事 | 男 | 61 | 现任 | 7.08 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 黄振中 | 独立董事 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 否 |
| 黄海军 | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 否 |
| 苏杰 | 监事会主席 | 男 | 39 | 现任 | 8.76 | 否 |
| 杜庆伟 | 监事 | 男 | 41 | 现任 | 4.88 | 否 |
| 张海 | 监事 | 男 | 44 | 现任 | 0 | 否 |
| 王春峰 | 副总经理 | 男 | 57 | 现任 | 3.97 | 否 |
| 吕菊蓉 | 财务总监 | 女 | 50 | 现任 | 22.20 | 否 |
| 贺武 | 董事/财务总监 | 男 | 50 | 离任 | 16.22 | 否 |
| 孙云 | 独立董事 | 男 | 59 | 离任 | 7.08 | 否 |
| 丁小亮 | 独立董事 | 男 | 57 | 离任 | 7.08 | 否 |
| 朱宁 | 独立董事 | 男 | 48 | 离任 | 3.44 | 否 |
| 王薇薇 | 监事 | 女 | 39 | 离任 | 5.90 | 否 |
| 赵锐 | 副总经理 | 男 | 52 | 离任 | 4.43 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 135.65 | -- |

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
| 第四届董事会第三 十八次会议 | 2021年04月28日 | 2021年04月29日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第三十八次会议决议公 告》（公告编号：2021-016） |
| 第四届董事会第三 十九次会议 | 2021年06月24日 | 2021年06月25日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第三十九次会议决议公 告》（公告编号：2021-033） |
| 第四届董事会第四 十次会议 | 2021年06月28日 | 2021年06月29日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十次会议决议公告》  （公告编号：2021-035） |
| 第四届董事会第四  十一次会议 | 2021年08月25日 | 2021年08月26日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十一次次会议决议公 告》（公告编号：2021-047） |
| 第四届董事会第四  十二次会议 | 2021年10月25日 | 2021年10月26日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十二次次会议决议公 告》（公告编号：2021-061） |
| 第四届董事会第四  十三次会议 | 2021年12月03日 | 2021年12月06日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十三次次会议决议公 告》（公告编号：2021-069） |
| 第四届董事会第四  十四次会议 | 2021年12月08日 | 2021年12月09日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十四次次会议决议公 告》（公告编号：2021-074） |
| 第四届董事会第四 十五次会议 | 2021年12月24日 | 2021年12月25日 | 《众信旅游：关于第四届董事会第四十五次次会议决议公 告》（公告编号：2021-081） |

2、董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 董事姓名 | 本报告期应参  加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参  加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次  未亲自参加董  事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 冯滨 | 8 | 2 | 6 |  |  | 否 | 0 |
| 郭洪斌 | 8 | 4 | 4 |  |  | 否 | 2 |
| 张磊 | 8 | 3 | 5 |  |  | 否 | 0 |
| 张一满 | 8 | 3 | 5 |  |  | 否 | 0 |
| 郭镭 | 8 | 8 | 0 |  |  | 否 | 2 |
| 赵磊 | 1 | 0 | 1 |  |  | 否 | 0 |
| 贺武 | 1 | 1 | 0 |  |  | 否 | 0 |
| 张志顺 | 8 | 1 | 7 |  |  | 否 | 1 |
| 孙云 | 8 | 0 | 8 |  |  | 否 | 0 |
| 丁小亮 | 8 | 0 | 8 |  |  | 否 | 0 |

3、 董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、 董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

V是□否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市 规则》《公司章程》等法律法规及公司制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，主动关注公司经营管 理信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事积极了 解公司经营情况、内部控制体系建设及公司董事会决议的执行情况，与管理层交流行业发展态势，利用 自己的专业知识和经验对公司重大事项做出独立、公正的判断，谨慎客观发表独立意见，有效维护了广 大投资者特别是中小投资者的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 委员会名称 | 成员情况 | 召开会议次数 | 召开日期 | 会议内容 | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的 情况 | 异议事项具体 情况（如有） |
| 战略委员会 | 冯滨（召集人）、 郭洪斌、丁小 亮、朱宁（2021 年6月24日离 任） | 3 | 2021 年 06 月 25 日 | 《关于凯撒同盛发展股份 有限公司换股吸收合并众 信旅游集团股份有限公司 并募集配套资金暨关联交 易方案的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》  《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工 作，勤勉尽责，结合公司实际情况，对公司的 发展战略等事项进行审核并提出指导性意见。 | 无 | 无 |
| 2021年11月30日 | 《关于终止凯撒同盛发展 股份有限公司换股吸收合 并众信旅游集团股份有限 公司并募集配套资金暨关 联交易的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》  《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工 作，勤勉尽责，结合公司实际情况，对公司的 发展战略等事项进行审核并提出指导性意见。 | 无 | 无 |
| 2021 年 12 月 23 日 | 《关于签署〈股权转让协 议＞ 暨出售资产的议案》 | 战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》  《董事会战略委员会议事规则》的规定开展工 作，勤勉尽责，结合公司实际情况，对公司的 发展战略等事项进行审核并提出指导性意见。 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 张志顺（召集 人）、孙云、张一 满、贺武（2021 年6月24日离 任） | 3 | 2021 年 04 月 18 日 | 1、《公司自2020年1月1 日至2020年12月31日的 财务报表及附注》2、《关 于公司＜2020年度募集资 金存放与使用情况的专项 报告〉的议案3、《关于续 聘中证天通会计师事务所  （特殊普通合伙）为公司 2021年度审计机构的议案 | 审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所 有关规定及公司《董事会审计委员会议事规 则》《董事会审计委员会年报工作流程》，认真 履行了公司内部审计与外部审计直接的沟通、 监督、核查职责，对公司经营状况、内控制度 的制定和执行进行了严格的监督检查，在年度 财务报告编制及审计过程中认真履行职责。 | 无 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 4、《关于公司＜2020年度 内部控制规则落实自查表〉 的议案5、《公司自2021 年1月1日至2021年03 月31日的财务报表》 |  |  |  |
| 2021 年 08 月 16 日 | 《公司自2021年1月1日 至2021年6月30日的财 务报表及附注》 | 审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所 有关规定及公司《董事会审计委员会议事规 则》《董事会审计委员会年报工作流程》，认真 履行了公司内部审计与外部审计直接的沟通、 监督、核查职责，对公司经营状况、内控制度 的制定和执行进行了严格的监督检查，在年度 财务报告编制及审计过程中认真履行职责。 | 无 | 无 |
| 2021 年 10 月 22 日 | 《公司自2021年1月1日 至2021年9月30日的财 务报表》 | 审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所 有关规定及公司《董事会审计委员会议事规 则》《董事会审计委员会年报工作流程》，认真 履行了公司内部审计与外部审计直接的沟通、 监督、核查职责，对公司经营状况、内控制度 的制定和执行进行了严格的监督检查，在年度 财务报告编制及审计过程中认真履行职责。 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 丁小亮（召集 人）、张志顺、冯 滨 | 2 | 2021 年 06 月 23 日 | 《关于聘任公司财务总监 的议案》 | 提名委员会按照《公司法》《上市公司治理准 则》《公司章程》《董事会提名委员会议事规 则》等的相关规定，认为公司高管、董事的提 名和表决程序符合相关规定，并对其任职资 格、任职条件、工作业绩等进行审查并提出意 见。 | 无 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 2021 年 12 月 07 日 | 《关于提名补选公司第四 届董事会非独立董事的议 案》 | 提名委员会按照《公司法》《上市公司治理准 则》《公司章程》《董事会提名委员会议事规 则》等的相关规定，认为公司高管、董事的提 名和表决程序符合相关规定，并对其任职资 格、任职条件、工作业绩等进行审查并提出意 见。 | 无 | 无 |
| 薪酬与考核委 员会 | 丁小亮（召集  人）、张志顺、张 一满、贺武  （2021 年 6 月 24 日离任） | 1 | 2021 年 04 月 18 日 | 《关于董事、高级管理人 员报酬事项的议案》 | 薪酬与考核委员会根据《公司法》《公司章程》 《董事会薪酬与考核委员会议事规则》开展工 作，勤勉尽责，对公司董事、高级管理人员报 酬事项进行了审议。公司董事、高级管理人员 的报酬决策程序符合规定，符合公司的实际情 况和薪酬管理规定。 | 无 | 无 |

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 156 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 1,589 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,745 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,745 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 财务人员 | 97 |
| 行政人员 | 96 |
| 管理人员 | 130 |
| 业务人员 | 1,389 |
| 研发人员 | 33 |
| 合计 | 1,745 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 733 |
| 大专 | 863 |
| 其他 | 149 |
| 合计 | 1,745 |

2、薪酬政策

公司的薪酬管理以公司的经营战略和年度经营目标为指导，以激发员工活力、牵引员工能力为出发点， 不断完善薪酬分配体系，合理设计薪酬结构和水平，逐步建立了“以市场为导向，以岗位定薪酬、以绩效定 奖金、以中长期业绩目标定长期激励”的薪酬政策，给予绩优员工合理回报，并不断探索和尝试多元化薪酬 激励机制。公平、公正对待所有员工，通过工资、奖金、股权激励等手段，兼顾外部竞争性、内部公平性， 以吸引和保留优秀人才。通过对业绩、能力、态度等的评价考核，合理分配员工工作报酬，激发员工的积 极性、主动性和创造性。

3、 培训计划

公司坚持“以人为本”，做到尊重人、理解人、关心人、塑造人，努力塑造有情有义、奋发有为、锐意 进取的“众信人''人格。坚持“德才兼备，岗位成才''的用人政策，以“德能勤绩”作为选拔人才的标准，中青 年领导干部大多数从基层培养选拔。公司建立了相对完善的培训体系，包括通用培训、业务培训、项目培 训、管理培训及其他培训，利用公司内部培训资源及与外部培训机构合作，开展多阶段、（新人/进阶）多 层次（初/中/高级）、多渠道（内部/外部）的培训，以使新人快速融入企业，不断提升现有管理人员的能 力，不断培养储备公司发展所需业务人员、管理人员。

4、 劳务外包情况

□适用V不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

V适用口不适用

根据《公司法》《证券法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》 《上市公司监管指引3号——上市公司现金分红》股票上市规则》《主板规范运作指引》等相关法律法 规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，在充分考虑本公司实际经营情况及未来发展需要的基础 上，公司制定了《公司未来三年股东分红回报规划》，并将相关规定写入《公司章程》。目前公司执行 的分红回报规划为《公司未来三年（2020年-2022年）股东分红回报规划》，该计划已经2020年度股东大 会审议通过。

公司严格按照《公司章程》《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号一业务办理》的相关规 定执行利润分配政策，公司现金分红政策的制定符合《公司章程》的规定和股东大会决议的要求，分红 标准和比例明确，相关决策程序和机制完备，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥 了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

现金分红政策的专项说明

|  |  |
| --- | --- |
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是 否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透  明： | 是 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用V不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用V不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用V不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、 内部控制建设及实施情况

报告期内，公司严格按照各项法律法规继续完善公司内部控制体系的建设，加强公司内部控制，防 范和控制公司风险，保障全体股东的利益。结合公司管理现状及发展需要，制定了《募集资金管理办 法》《对外投资管理办法》《对外担保管理办法》《关联交易管理办法》《风险投资管理制度》《内部 审计制度》等制度，公司设立了独立于财务部门的内部审计部门，并向董事会审计委员会报告工作。报 告期内，内部审计部门对公司的经营情况、财务状况及内部控制制度的建设和实施等进行检查和监督， 对公司的重大事项进行重点审计和监督，并及时向审计委员会提交工作报告，对审计过程中发现的问题 提出整改措施并监督执行，增强风险防控，强化合规经营意识，切实提升公司规范运作水平，促进公司 健康可持续发展。

2、 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是V否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 整合计划 | 整合进展 | 整合中遇到的问 题 | 已采取的解决措 施 | 解决进展 | 后续解决计划 |
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2022年04月16日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 详见公司披露于巨潮资讯网的《众信旅游集团股份有限公司2021年度内部控制 评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | （1）公司董事、监事和高级管理人员的 舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报 告；（3）注册会计师发现的却未被公司内 部控制识别的当期财务报告中的重大错 报；（4）审计委员会和内审部对公司的对 外财务报告和财务报告内部控制监督无 效。 | 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业 务流程有效性的影响程度、发生的可 能性作判定。如果缺陷发生的可能性 较小，会降低工作效率或效果、或加 大效果的不确定性、或使之偏离预期 目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可 能性较高，会显著降低工作效率或效 果、或显著加大效果的不确定性、或 使之显著偏离预期目标为重要缺陷； 如果缺陷发生的可能性高，会严重降 低工作效率或效果、或严重加大效果 的不确定性、或使之严重偏离预期目 标为重大缺陷。另外，以下迹象通常 表明非财务报告内部控制可能存在重 大缺陷：公司决策程序不科学，如决 策失误，导致企业并购后未能达到预 期目标；违反国家法律、法规，如旅 游服务出现群体投诉、人为的重大安 全事务、产品质量不合格；中高级管 理人员或关键业务、技术人员较大规 模流失；内部控制评价的结果特别是 重大或重要缺陷未得到整改；重要业 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 务缺乏制度控制或制度系统性失效 |
| 定量标准 | 重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于或等 于合并财务报表资产总额或当期全年合并 营业收入的1%，以二者孰低为标准确 定；重要缺陷：该缺陷造成财产损失大于 或等于合并财务报表资产总额或当期全年 合并营业收入的0.5%，但小于1%，以二 者孰低为标准确定；一般缺陷：该缺陷造 成财产损失小于合并财务报表资产总额或 全年合并营业收入的0.5%，以二者孰低 为标准确定。 | 重大缺陷：该缺陷造成财产损失大于 或等于合并财务报表资产总额或当期 全年合并营业收入的1%，以二者孰低 为标准确定；重要缺陷：该缺陷造成 财产损失大于或等于合并财务报表资 产总额或当期全年合并营业收入的 0.5%，但小于1%，以二者孰低为标 准确定；一般缺陷：该缺陷造成财产 损失小于合并财务报表资产总额或全 年合并营业收入的0.5%，以二者孰低 为标准确定。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

2、内部控制审计报告

□适用V不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格 按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一主板上市公司规范运作》等 有关法律法规、以及内部规章制度，全面开展梳理和自查工作，自查梳理过程中发现公司控制股东存在非 经营性资金往来，具体情况如下：

一、公司董事、监事、高级管理人员违规进行股票交易的问题及整改情况

1、 基本情况

公司于2021年4月29日披露了《2020年度报告》《2021年第一季度报告》，公司独立董事丁小亮先生的 配偶王涓女士于2021年4月28日买入公司股票，并于次日全部卖出，违反了上市公司董事、监事、高级管理 人员及其配偶不得在窗口期买卖股票的相关规定，且构成短线交易行为。

2、 整改情况

根据《证券法》第四十四条规定，应将本次短线交易获得的收益交给公司，鉴于王涓女士本次交易未 获得收益，故不存在将收益交至公司的情况。丁小亮先生承诺，将自觉遵守《证券法》第四十四条关于禁 止短线交易的规定，自最后一笔买入公司股票之日起六个月内不卖出公司股票，自最后一笔卖出公司股票 之日起六个月内不买入公司股票。

公司董事会将进一步采取措施，加强董事、监事、高级管理人员、持有本公司5%以上股份的股东及相 关工作人员学习《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1号一一主板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件，督促相关人员严格遵守规定，规范操作， 杜绝违规交易情况再次发生；在定期报告等重要事项窗口期，进一步加强对相关人员的提醒，在主管意识 层面和外部督导层面双管齐下，防范于未然。

二、控股股东非经营性资金占用问题及整改情况

1、 基本情况

2020年公司向4家关联企业天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信悠哉二号 企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信 优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）转让持有的众信优游70%的股权。其中，天津众信悠哉一号 企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人为天津众信悠哉一号企业管理有限公司（委派代表： 冯滨），即天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的实际控制人为公司控股股东冯滨先生， 因天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）未及时支付股价转让款，导致控股股东、实际控 制人及其附属企业资金占用累计余额为490.00万元。截止至2020年度报告披露日（即2021年4月29日），该 笔股价转让款已全部清偿完毕，控股股东非经营性资金占用余额为0元。

2、 整改情况

公司知悉上述事项后，及时开展了对关联方资金占用等情况进行自查，经过自查，未发现除上述事项 外的其他资金占用的情形。公司将进一步强化公司及下属企业全体员工对资金占用、违规担保、关联方资 金往来等事项相关法律法规的学习，提高公司员工法律及风险意识；同时组织公司董事、监事、高级管理 人员参加证券相关法律法规、最新监管政策的培训，提升全员守法合规意识；公司将不断强化内部控制制 度建设，完善相关业务规章制度，对内部控制制度、审批系统、执行流程等进行全方面梳理，规范流程， 建立风险防范的长效机制。

第五节环境和社会责任

、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

□是V否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经 营的影响 | 公司的整改措施 |
| 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排 工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治 理，多年来积极承担并履行企业环保责任。

公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污 染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会 责任。报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东特别是中小股东的权益，保护公司员工的合法权 益，同时注重打造绿色旅游产品，促进旅游市场向着更加绿色、环保、生态的方向发展，环境保护和节 能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极履行企业社会责任。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用V不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

**1、规范自身意识，发挥带动效应**

2021年3月，世界旅游联盟（WTA）和中国野生动物保护协会（CWCA）联合发布了《旅游行业抵制 野生动植物非法交易自律公约》（以下简称“自律公约”）。众信旅游作为世界旅游联盟创始会员率先签署 了自律公约。

据悉，“自律公约”依据国家有关规定所制定，旨在进一步完善旅游行业自律性约束机制，规范旅游市 场秩序，促进旅游行业健康发展，倡议全行业从业者自愿加入本公约，全面遵守和实施本公约，营造全 行业、全社会保护野生动植物，抵制野生动植物及其制品非法贸易的社会环境。

众信旅游作为全国旅游系统先进集体、全国文明旅游先进单位，一直非常重视践行相应的社会责任。 多年来，公司持续加强对领队、导游的培训教育工作，要求他们增强法律意识和服务水平，务必提醒游 客抵制购买野生动植物及其制品等行为。加入“自律公约''之后，公司将在世界旅游联盟和中国野生动物保 护协会的指导下，发挥行业影响力，更好地引导广大游客严格遵守相关国际公约和法律法规，为保护生 态环境、倡导文明旅游和推动旅游业可持续发展作出自己的贡献。

2、 坚持优化领队服务标准，持续培养优秀人才

2021年4月底，众信旅游集团优秀领队曹震荣获中国工人阶级最高奖项之一一全国五一劳动奖章。 作为北京旅游行业唯一入围代表，面对突如其来的新冠疫情，曹震充分发挥出旅游人在新时代的新担 当，最终成功荣获全国五一劳动奖章。作为全国导游大赛“金牌导游员”、众信旅游集团全景旅游“最佳领 队”，曹震始终站在劳动第一线。首都疫情肆虐之时，在上级单位的组织下，他主动请缨承担入境游客分 流工作，为旅客提供现场咨询、翻译服务，帮助旅客联络衔接机场与酒店。

多年来，公司各版块在“以服务品质为前提，以产品为核心”的企业价值观引领下，以科学的管理和培 训体制为抓手，不断发掘和培养优秀领队，坚持优化领队服务标准，推进领队伍整体素质提升。在疫情 前面，他们义不容辞承担起旅游人应有的社会责任，境外接力运送物质、最美逆行志愿服务、线上培训 提升职业素养、云上直播彰显祖国壮丽美景。公司全体员工均以曹震为榜样，在各自工作领域不断进 取，以更加专业、优质的服务为广大游客创造美好旅游体验。

3、 助力短视频征集展示活动，共同打造城市名片

2021年7月，由中国儿童少年基金会联合人民政协网、各地文旅局、众信旅游及高校等机构举办的“爱 家乡•知中国•看世界''短视频征集展示活动正式开始。

“爱家乡•知中国•看世界”短视频征集展示活动以短视频为载体，号召更多大学生输出家乡特产、景 点、红色文化等内容，促进家乡文旅、助农扶贫等产业的发展，助力城市快速树立城市品牌，打造城市名 片，将中国各色文化、助农产品以大众喜闻乐见地形式进行广泛传播，同时强化青年社会参与感、责任 感及爱国主义情怀。

众信旅游旗下子公司众信博睿作为本次短视频活动执行协办单位，邀请各地文旅局共同参与，与短视 频征集活动深入联合。通过大学生别具一格的精美镜头，刷新了人们对许多城市形象的认知，甚至对其 产生向往之情，打造了一张张靓丽的城市名片。同时利用大学生的力量，这一系列营销活动也给各合作 方提供了更多的机会，不止加快了各地城市品牌的建立及传播，更助力了乡村振兴。

4、参与组织宇宙主题儿童画展，亮相国际大型世界级博览展会

2021年10月，众信旅游首次以画展形式亮相国际大型世界级博览展会，参与组织的宇宙主题儿童画展 亮相迪拜世博会。本次画展以2021年迪拜世博会为平台，向全世界展示中国少年儿童对浩瀚宇宙的向往 和畅想，表达少年儿童胸怀世界、拥抱世界的心愿，深化与世界各国少年儿童的沟通与交流。众信旅游 携手中国关心下一代工作委员会健康体育发展中心、ICAE国际儿童画展共同发起了“宇宙主题儿童画展” 征集展示活动。

本次画展一共收到儿童画作2000余幅，组委会邀请美术、教育领域的权威专家和教育工作者，对征集 作品进行了初评、复审与终评，有300幅获奖作品在迪拜世博会中国馆太空走廊特别展出，与来自世界 192个国家地区的文化艺术作品，齐聚阿联酋迪拜世博会。这些由4至17岁儿童创作的绘画作品描绘了奇 妙的未来世界，玲珑宝塔、奔月的嫦娥、载着熊猫的乌篷船......小画家们用无限的想象力表达着他们对 宇宙的理解和认识，充满童趣的绘画也把传统的中国文化带到了游客的眼前，成为中国馆内亮丽的风景 线。据悉，此次优秀中国儿童绘画代表作，将在中国馆“探索与发现展区''太空走廊展区循环展出6个月。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

第六节重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 资产重组时所作承诺 | 众信旅游 | 其他承诺 | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函：本公司承诺在本次发行股份购买资 产过程中所提供的信息真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并 对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 冯滨、众信  旅游董事、  监事、高级  管理人员 | 其他承诺 | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函：一、本人已向上市公司及为本次发 行股份购买资产提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次 发行股份购买资产的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言 等），本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的 签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信 息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息 的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、在参与本次发行股份购买资产期间， 本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司 提供和披露本次发行股份购买资产相关信息，并保证所提供的信息真实、准确、完整，如因 提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的， 本人将依法承担赔偿责任。三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述 或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前， 本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让 的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记 结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公 司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。 如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违 反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。 |  |  |  |
| 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 其他承诺 | 关于提供信息真实性、准确性和完整性的声明与承诺函：一、本人已向上市公司及为本次发 行股份购买资产提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次 发行股份购买资产的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言 等），本人保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的 签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信 息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息 的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。二、在参与本次发行股份购买资产期间， 本人将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定，及时向上市公司 披露有关本次发行股份购买资产的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，如因 提供的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给上市公司或者投资者造成损失的， 本人将依法承担赔偿责任。三、如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述 或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前， 本人不转让在上市公司拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让 的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代本人向证券交易所和登记结算公司 申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记 结算公司报送本人的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公 司报送本人的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。 如调查结论发现存在违法违规情节，本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。如违 反上述声明和承诺，本人愿意承担相应的法律责任。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 众信旅游董  事、监事、  高级管理人  员 | 其他承诺 | 关于合规及诚信情况的承诺函：1.本人不存在《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公 司董事、监事、高级管理人员的情形；2.本人不存在被中国证监会等相关主管机关处罚的情 形，不存在受过证券交易所公开谴责的情形，不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉 嫌违规正被中国证监会立案调查的情形；3.本人不存在涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼 或者仲裁。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 冯滨 | 其他承诺 | 关于保证上市公司独立性的承诺函：本次发行股份购买资产前，众信旅游一直在业务、资 产、机构、人员、财务等方面与本人控制的其他企业（如有）完全分开，众信旅游的业务、 资产、人员、财务和机构独立。本次发行股份购买资产不存在可能导致众信旅游在业务、资 产、机构、人员、财务等方面丧失独立性的潜在风险，本次发行股份购买资产完成后，作为 上市公司实际控制人，本人将继续保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立 性。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 其他承诺 | 关于保证上市公司独立性的承诺函：本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制其他企 业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司独立性，并尽可能保证上市公司在业务、资 产、机构、人员、财务的独立性。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 冯滨 | 其他承诺 | 关于摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行承诺：1、不越权干预公司经营管 理；2、不侵占公司利益；3、督促上市公司切实履行填补回报措施；4、不无偿或以不公平 条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害上市公司利益；5、对本人的职 务消费行为进行约束；6、不动用上市公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 7、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与上市公司填补回报措施的执行情况相挂钩；8、 未来上市公司如实施股权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与上市公司填补回报措 施的执行情况相挂钩。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 众信旅游董  事、高级管  理人员 | 其他承诺 | 关于摊薄即期回报事项的填补回报措施能够得到切实履行承诺：1、不无偿或以不公平条件 向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对本人的职务消费行 为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或 薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股 权激励计划，股权激励计划设置的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 冯滨 | 关于同业竞 争、关联交 易及资金占 用方面的承 诺 | 关于避免同业竞争的承诺：就避免未来同业竞争事宜，本人进一步承诺：本次发行股份购买 资产完成后，在作为上市公司股东期间，本人及本人控制的其他企业（如有）不会直接或间 接从事任何与上市公司及其下属子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生 产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属子公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同 业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业（如有）获得的商业机 会与上市公司及其下属子公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通 知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属子公司形成同业 竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 关于同业竞 争、关联交 易及资金占 用方面的承 诺 | 关于避免同业竞争的承诺：1.本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制的其他企业不 会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争关系的其他企业；2. 如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞 争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司， 以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其 他股东利益不受损害；3.本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由 此遭受的损失。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 冯滨 | 关于同业竞 争、关联交 易及资金占 用方面的承 诺 | 关于规范关联交易的承诺：在本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制的其他企业将 尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本 人及本人控制的其他企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履 行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《众信旅游集团股份有限公司 章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务。若出现违反上 述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对因前述行为给上市公司造成的损失向上市公司 进行赔偿。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 关于同业竞 争、关联交 易及资金占 用方面的承 诺 | 关于规范关联交易的承诺：1.本次发行股份购买资产前，本人及本人控制的企业（如有）与 上市公司之间不存在关联交易；2.在本次发行股份购买资产完成后，本人及本人控制的企业 将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易， 本人及本人控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法 规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履 行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法 转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益 的行为；3.本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本人将赔偿上市公司由此遭受的损 失。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 郭洪斌 | 其他承诺 | 关于资产权属的承诺函：1.截至本承诺函出具日，本人依法持有竹园国旅28.9055%股权， 对于本人所持该等股权，本人确认，本人已经依法履行对竹园国旅的出资义务，不存在任何 虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可 能影响竹园国旅合法存续的情况。2.本人持有的竹园国旅的股权均为实际合法拥有，不存在 权属纠纷，不存在代他人持股或委托他人持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的 承诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。本人若违反上述承 诺，将承担因此给上市公司造成的一切损失。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 陆勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 其他承诺 | 关于资产权属的承诺函：1.截至本承诺函出具日，本人依法持有竹园国旅0.2189%股权，对 于本人所持该等股权，本人确认，本人已经依法履行对竹园国旅的出资义务，不存在任何虚 假出资、延期出资、抽逃出资等违反其作为股东所应承担的义务及责任的行为，不存在可能 影响竹园国旅合法存续的情况。2.本人持有的竹园国旅的股权均为实际合法拥有，不存在权 属纠纷，不存在代他人持股或委托他人持股或者类似安排，不存在禁止转让、限制转让的承 诺或安排，亦不存在质押、冻结、查封、财产保全或其他权利限制。本人若违反上述承诺， 将承担因此给上市公司造成的一切损失。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 其他承诺 | 关于无违法行为的声明与承诺函：1.本人最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事 处罚，没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2.本人符合作为上市公司非公开 发行股票发行对象的条件，不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司 非公开发行股票发行对象的情形。3.本人不存在《上市公司收购管理办法》第6条规定的如 下不得收购上市公司的情形：（1）负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；（2） 最近3年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；（3）最近3年有严重的证券市场失信行 为；（4）存在《公司法》规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形；（5）法 律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。4.本人最近五年不 存在未按期偿还大额债务、未履行承诺及被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所 纪律处分等情况。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |
| 郭洪斌、陆 勇、何静 蔚、苏杰、 张一满、李 爽 | 其他承诺 | 关于不存在内幕交易行为的承诺函：1.本人不存在泄露本次发行股份购买资产事宜的相关内 幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形；2.本人不存在《关于加强与上市公司重大资 产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第十三条规定中不得参与任何上市公司重大资产 重组的情形。本人若违反上述承诺，将承担因此而给上市公司造成的一切损失。 | 2018 年 05 月25日 | 长期有效 | 正常履行，承诺 人无违反承诺的 情况。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 郭洪斌 | 股份限售承 诺 | 关于股份锁定期的承诺函：1.本人通过本次发行股份购买资产获得的众信旅游的新增股份， 自新增股份上市之日起12个月内全部锁定，分3年解锁，自新增股份上市之日起届满12个 月、24个月、36个月时，解锁比例为50%、30%、20% （解锁时，不足一股的向下取整）。  2.在股份锁定期内，由于众信旅游送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上 述承诺。3.如本人上述股份锁定期的约定与中国证监会或深圳证券交易所等证券监管机构的 最新监管意见或相关政府部门的规定或要求不符的，本人同意根据届时相关证券监管机构的 监管意见或相关政府部门的规定或要求对股份锁定期进行相应调整。如违反上述声明和承 诺，本人将承担相应的法律责任。 | 2018 年 05 月25日 | 2022 年 1 月16日 | 截止2022年1 月16日，该承 诺已履行完毕。   1. 年 1 月 16 日，新增股份上 市满12个月， 已解锁50%； 2. 年 1 月 16 日，新增股份上 市满24个月， 已解锁30%； 3. 年 1 月 16 日，新增股份上 市满36个月， 剩余的20%股份 已全部解锁。 |
| 首次公开发行或再融 资时所作承诺 | 冯滨 | 分红承诺 | 公司实际控制人对上市后公司的股利分配政策和现金分红比例规定的承诺：公司实际控制人 冯滨先生承诺："严格遵守《北京众信国际旅行社股份有限公司章程（草案）》（注：指公司上 市后适用的现行有效的公司章程，以下简称"《公司章程》"）中关于公司利润分配政策的相 关规定，积极支持与配合公司董事会根据《公司章程》相关规定制订公司利润分配方案，确 保董事会在制订公司利润分配方案时能综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、公司经营模 式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，且现金分红在本次利润分配中所占比例 最低应达到20%；同时，本人承诺在公司董事会及股东大会审议符合相关法律、法规、规范 性文件以及《公司章程》规定的相关利润分配议案时投赞成票。 | 2014 年 01 月23日 | 长期有效 | 正常履行，未发  生违反承诺情 形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 冯滨;林岩；  曹建 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | 有关股东及实际控制人避免同业竞争的承诺：为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股 东的利益，公司控股股东冯滨及其他持有公司5%股份以上的自然人股东林岩、曹建分别出 具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：1、本人目前没有直接或间接地从 事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活动；2、将来不以任何 方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业 务；3、将尽一切可能之努力使本人不从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业 务；4、不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或 其他机构、组织；5、不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业 或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；6、如果未 来本人拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本人将本着公司优先的原则与公司协商解 决；7、本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认 定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性；8、上述各项承诺在本人作为公司实际控制 人或主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。 | 2011 年 07 月11日 | 长期有效 | 正常履行，未发  生违反承诺情 形。 |
| 冯滨 | 关于同业竞 争、关联交 易、资金占 用方面的承 诺 | 控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺：将继续严格按照《中华人民共和国 公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及其 事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资 产的行为，不与发行人发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）；在任何情 况下，不要求发行人向其提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则， 尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定 的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现 因其或其控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，其将依 法承担相应的赔偿责任。 | 2011 年 07 月11日 | 长期有效 | 正常履行，未发  生违反承诺情 形。 |
| 冯滨 | 其他承诺 | 实际控制人关于为员工补缴社会保险、住房公积金的承诺："如应有权部门的要求和决定，北 京众信国际旅行社股份有限公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因北京众信国际旅行 社股份有限公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承担其他损 失（包括直接损失或间接损失），本人承诺，将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证 北京众信国际旅行社股份有限公司不因此遭受任何损失。" | 2011 年 09 月19日 | 长期有效 | 正常履行，未发  生违反承诺情 形。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 冯滨 | 其他承诺 | 控股股东关于租赁房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在潜在风险的承诺： 针对公司安定门、复兴门、安慧桥3家直营门店租用房屋未取得房屋所有权人同意文件或授 权文件可能存在的潜在风险，公司控股股东冯滨已向公司出具《承诺函》：如公司所租赁的 房屋在租赁期间内因权属问题无法继续使用的，控股股东负责落实新的租赁房源，并承担由 此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其他全部损失。 | 2011 年 09 月19日 | 长期有效 | 正常履行，未发  生违反承诺情 形。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□适用V不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东或关  联人名称 | 关联关  系类型 | 占用时 间 | 发生原 因 | 期初数 | 报告期新增  占用金额 | 报告期偿  还总金额 | 期末 数 | 截至年报  披露日余  额 | 预计偿还 方式 | 预计偿还 金额 | 预计偿还  时间（月  份） |
| 天津众信 悠哉一号 企业管理 咨询合伙 企业（有 限合伙） | 控股股 东关联 人 | 2020 年 4月15 日 | 转让子 公司股 权 | 490 | 0 | 490 | 0 | 0 |  |  |  |
| 天津众信 悠哉二号 企业管理 咨询合伙 企业（有 限合伙） | 其他 | 2020 年 4月15 日 | 转让子 公司股 权 | 490 | 0 | 490 | 0 | 0 |  |  |  |
| 天津众信 优游一号 企业管理 咨询合伙 企业（有 限合伙） | 其他 | 2020 年 4月15 日 | 转让子 公司股 权" | 490 | 0 | 490 | 0 | 0 |  |  |  |
| 天津众信 优游二号 企业管理 咨询合伙 企业（有 限合伙） | 其他 | 2020 年 4月15 日 | 转让子 公司股 权 | 490 | 0 | 490 | 0 | 0 |  |  |  |
| 合计 | | | | 1,960 | 0 | 1,960 | 0 | 0 | -- | 0 | -- |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产 的比例 | | | | 0.00% | | | | | | | |
| 相关决策程序 | | | | 1、2020年1月17日，公司第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于转让北 京众信优游国际旅行社有限公司70%的股权暨关联交易的议案》，同意公司向4家 关联企业天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信悠哉二 号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业 （有限合伙）、天津众信优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙）转让持有的 众信优游70%的股权。详见公司于2020年1月18日在巨潮资讯网上披露的《众信 旅游：关于股权转让暨关联交易的公告》（公告编号：2020-005）。 | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2、2020年3月30日、4月15日，公司第四届董事会第三十次会议、2020年第二 次临时股东大会审议通过了《关于确认北京众信优游国际旅行社有限公司70%的股 权暨关联交易的交易价格并签署相关补充协议的议案》，交易各方同意参考众信优 游的审计、评估结果及众信旅游集团对子公司众信优游的投资成本，最终本次交易 以众信旅游集团对众信优游的投资成本2,800万元作价，确定众信优游70%的股权 转让价格为1,960万元。四个受让方分别受让的众信优游的股权比例为17.5%，对 应的股权转让价格为490万元。详见公司于2020年3月31日在巨潮资讯网披露的 《众信旅游：关于股权转让暨关联交易的进展公告》（公告编号：2020-030）。 |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经 营性资金占用情况的原因、责任人追 究及董事会拟定采取措施的情况说明 | 无 |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的 原因、责任追究情况及董事会拟定采 取的措施说明 | 无 |
| 会计师事务所对资金占用的专项审核 意见 | 标准无保留意见 |
| 公司年度报告披露的控股股东及其他 关联方非经营性占用金情况与专项审 核意见不一致的原因 | 无 |

备注：截止至2020年度报告披露日（即2021年4月29日），该笔股价转让款已全部清偿完毕。

三、 违规对外担保情况

□适用V不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、 董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用V不适用

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用V不适用

六、 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

V 适用 □ 不适用

重要会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）

（以下简称“新租赁准则”）本公司执行新租赁准则，对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表 影响如下：

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者 包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额 调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不 予调整。

七、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

报告期公司非同一控制下企业合并下属公司2家，新设下属公司4家，注销下属公司2家。

八、 聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 85 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 14 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 李朝辉、戴波 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 李朝辉5年、戴波3年 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用V不适用

十、破产重整相关事项

* 适用 V 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

* 适用 V 不适用 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

□适用V不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用V不适用

十四、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、 共同对外投资的关联交易

□ 适用 V 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、 关联债权债务往来

V 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

V是□否

应收关联方债权

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 是否存在非经  营性资金占用 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期收回金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额  （万元） |
| 天津众信悠 哉一号企业 管理咨询合 伙企业（有  限合伙） | 实际控制 人出资并 控制的企 业 | 转让子公  司股权 | 是 | 490 |  | 490 |  |  | 0 |
| 天津众信悠  哉二号企业  管理咨询合 | 关键管理  人员出资  并控制的 | 转让子公  司股权 | 是 | 490 |  | 490 |  |  | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 伙企业（有 限合伙） | 企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 天津众信优 游一号企业 管理咨询合 伙企业（有  限合伙） | 关键管理 人员出资 并控制的  企业 | 转让子公 司股权" | 是 | 490 |  | 490 |  |  | 0 |
| 天津众信优 游二号企业 管理咨询合 伙企业（有  限合伙） | 关键管理 人员出资 并控制的  企业 | 转让子公  司股权 |  | 490 |  | 490 |  |  | 0 |
| 关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响 | | 报告期以上款项已收回，影响较小 | | | | | | | |

应付关联方债务

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 形成原因 | 期初余额  （万元） | 本期新增金 额（万元） | 本期归还金 额（万元） | 利率 | 本期利息  （万元） | 期末余额  （万元） |
| 冯滨 | 公司控股股  东及实际控  制人 | 股东个人向 公司提供资 金拆借 | 31,878.21 | 8,488.25 | 200 | 3.85% | 1,285.62 | 40,222.9 |
| 郭洪斌 | 公司董事及  主要股东 | 股东个人向 公司提供资 金拆借 |  | 7,806.06 |  | 3.85% | 1.63 | 7,807.68 |
| 关联债务对公司经营成果 及财务状况的影响 | | 控股股东及主要股东对公司的资金拆借增加了公司的资金流动性，提升了公司除此笔拆借款 以外的短期偿债能力。 | | | | | | |

5、 与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用V不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、 公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用V不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、 其他重大关联交易

□适用V不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用V不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、 重大担保

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
| 担保对象 名称 | 担保额度  相关公告  披露日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物  （如有） | 反担保  情况  （如  有） | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象 名称 | 担保额度  相关公告  披露日期 | 担保额度 | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物  （如有） | 反担保  情况  （如  有） | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 上海众信 | 2021 年 04 月29日 | 30,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 优耐德旅  游 | 2021 年 04 月29日 | 40,000 | 2021 年 03 月23日 | 1,000 | 连带责任 保证 |  |  | 2021 年 3 月23日-  2024 年 3 月23日 | 否 | 否 |
| 上海竹园 | 2021 年 04 月29日 | 3,000 |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 香港众信 | 2021 年 04 月29日 | 30,000 | | 2019 年 07 月14日 | 4,718.02 | 连带责任 保证 |  |  | 2021 年 7  月11日-  2024 年 3 月31日 | 否 | 否 |
| 博睿商务 | 2021 年 04 月29日 | 10,000 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 竹园国旅 | 2021 年 04 月29日 | 40,000 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 广州优贷 | 2021 年 04 月29日 | 10,000 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四川众信 | 2021 年 04 月29日 | 4,500 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海众信 | 2015 年 04 月11日 | 820 | | 2015 年 06 月03日 | 820 | 连带责任 保证 |  |  | 2015 年 6 月3日至 长期 | 否 | 否 |
| 优耐德旅  游 | 2019 年 03 月22日 | 7,000 | | 2019 年 03 月27日 | 7,000 | 连带责任 保证 |  |  | 2019 年 3 月27日-  2022 年 3 月27日 | 否 | 否 |
| 上海众信 | 2019 年 04 月17日 | 1,200 | |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 报告期内审批对子公司  担保额度合计（B1） | | 167,500 | | | 报告期内对子公司担保  实际发生额合计  （B2） | | 1,000 | | | | |
| 报告期末已审批的对子  公司担保额度合计  （B3） | | 176,520 | | | 报告期末对子公司实际  担保余额合计（B4） | | 13,538.02 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | |
| 担保对象 名称 | 担保额度  相关公告  披露日期 | 担保额度 | | 实际发生 日期 | 实际担保 金额 | 担保类型 | 担保物  （如有） | 反担保  情况  （如  有） | 担保期 | 是否履行 完毕 | 是否为关  联方担保 |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计  （A1+B1+C1） | | | 167,500 | | 报告期内担保实际发生 额合计（A2+B2+C2） | | 1,000 | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合  计（A3+B3+C3） | | | 176,520 | | 报告期末实际担保余额 合计（A4+B4+C4） | | 13,538.02 | | | | |
| 实际担保总额（即A4+B4+C4）占公司净资产 | | | | | 41.44% | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 的比例 | |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余 额（D） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对 象提供的债务担保余额（E） | 13,538.02 |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | 13,538.02 |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

V适用口不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来 源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财己 计提减值金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 12,650 | 226.96 | 0 | 0 |
| 合计 | | 12,650 | 226.96 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用V不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用V不适用

（2）委托贷款情况

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

* 适用 V 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

V 适用 □ 不适用

2021年6月28日，公司召开第四届董事会第四十次会议、第四届监事会第二十九次会议审议通过了 《关于凯撒同盛发展股份有限公司换股吸收合并众信旅游集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易 方案的议案》等议案，同意拟通过向众信旅游全体股东发行A股股份的方式换股吸收合并众信旅游并募集 配套资金等相关事项，详见公司于2021年6月29日在巨潮资讯网披露的《众信旅游：关于第四届董事会第 四十次会议决议公告》（公告编号：2021-035）、《众信旅游：凯撒同盛发展股份有限公司换股吸收合 并众信旅游集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易预案》。

2021年12月3日，公司召开第四届董事会第四十三次会议审议通过了《关于终止凯撒同盛发展股份有 限公司换股吸收合并众信旅游集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易的议案》，鉴于本次重大资 产重组采取吸收合并的方式，涉及环节较多，且受新冠肺炎疫情以及本次交易的市场环境变化的影响， 继续推进本次事项可能面临较大不确定性风险，为切实维护上市公司及全体股东利益，经审慎研究并与 交易各方友好协商，交易双方共同决定终止本次交易事项。详见公司于2021年12月6日在巨潮资讯网披露 的《众信旅游：关于第四届董事会第四十三次会议决议公告》（公告编号：2021-069）、《众信旅游：关 于终止凯撒同盛发展股份有限公司换股吸收合并众信旅游集团股份有限公司并募集配套资金暨关联交易 的公告》（公告编号：2021-071）。

十七、公司子公司重大事项

V适用口不适用

2021年12月24日，公司第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于签署＜股权转让协议＞暨出售资 产的议案》，同意向文昌宝宇投资有限公司转让公司及全资子公司香港众信国际旅行社有限公司所持有的 中企信商业保理有限公司、中企信融资租赁有限公司和广州优贷小额贷款有限公司100%股权。交易各方同 意参考中企信商业保理、中企信融资租赁及广州优贷的评估结果，协商确定上述股权转让价格为人民币壹 亿捌仟万元，并签署《股权转让协议》。详见公司于2021年12月25日在巨潮资讯网披露的《众信旅游：关 于第四届董事会第四十五次会议决议公告》（公告编号：2021-081）、《众信旅游：关于签署＜股权转让协 议〉暨出售资产的公告》（公告编号：2021-082）。

第七节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行  新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 326,244,718 | 36.00% |  |  |  | -101,874,598 | -101,874,598 | 224,370,120 | 24.76% |
| 3、其他内资持股 | 326,244,718 | 36.00% |  |  |  | -101,874,598 | -101,874,598 | 224,370,120 | 24.76% |
| 境内自然人持股 | 326,244,718 | 36.00% |  |  |  | -101,874,598 | -101,874,598 | 224,370,120 | 24.76% |
| 二、无限售条件股份 | 580,027,071 | 64.00% |  |  |  | 101,948,091 | 101,948,091 | 681,975,162 | 75.24% |
| 1、人民币普通股 | 580,027,071 | 64.00% |  |  |  | 101,948,091 | 101,948,091 | 681,975,162 | 75.24% |
| 三、股份总数 | 906,271,789 | 100.00% |  |  |  | 73,493 | 73,493 | 906,345,282 | 100.00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

1、报告期初，根据董事、监事、高级管理人员股份锁定的相关规定调整，2021年度新增无限售流通 股59,930,053股，有限售条件股份59,930,053股转换为无限售条件流通股股份，总股本不变。具体情况如 下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数 变动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 326,244,718 | 36.00% | -59,930,053 | 266,314,665 | 29.39% |
| 高管锁定股 | 310,132,128 | 34.22% | -59,930,053 | 250,202,075 | 27.61% |
| 首发后限售股 | 16,112,590 | 1.78% |  | 16,112,590 | 1.78% |
| 二、无限售条件流通股 | 580,027,071 | 64.00% | 59,930,053 | 639,957,124 | 70.61% |
| 三、总股本 | 906,271,789 | 100.00% |  | 906,271,789 | 100.00% |

2、2021年1月16日，公司部分首发后限售股解锁并上市流通，首发后限售股减少9,667,553股，高管 锁定股增加9,667,553股，总股本不变。公司于2021年1月14日发布了《众信旅游：关于发行股份购买资产 之限售股份上市流通公告》（公告编号：2021-004）。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | 本次增减股数 | 本次变动后 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 股数 | 比例 | 变动（+、-） | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,314,665 | 29.39% |  | 266,314,665 | 29.39% |
| 高管锁定股 | 250,202,075 | 27.61% | 9,667,553 | 259,869,628 | 28.67% |
| 首发后限售股 | 16,112,590 | 1.78% | -9,667,553 | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,957,124 | 70.61% |  | 639,957,124 | 70.61% |
| 三、总股本 | 906,271,789 | 100.00% |  | 906,271,789 | 100.00% |

3、2021年3月，根据董事、监事、高级管理人员股份锁定的相关规定，公司部分离任董事、监事、 高管股份发生变动，导致高管锁定股减少23,098股，无限售流通股增加23,098股，总股本不变。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数 变动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,314,665 | 29.39% | -23,098 | 266,291,567 | 29.38% |
| 高管锁定股 | 259,869,628 | 28.67% | -23,098 | 259,846,530 | 28.67% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,957,124 | 70.61% | 23,098 | 639,980,222 | 70.62% |
| 三、总股本 | 906,271,789 | 100.00% |  | 906,271,789 | 100.00% |

4、2021年第一季度，“众信转债”因转股减少210张，转股数量为2,649股，公司无限售流通股增加

2,649股。公司于2021年4月2日发布了《众信旅游：2021年第一季度可转债转股情况公告》（公告编号:

2021-010）。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数 变动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,291,567 | 29.38% |  | 266,291,567 | 29.38% |
| 高管锁定股 | 259,846,530 | 28.67% |  | 259,846,530 | 28.67% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,980,222 | 70.62% | 2,649 | 639,982,871 | 70.62% |
| 三、总股本 | 906,271,789 | 100.00% | 2,649 | 906,274,438 | 100.00% |

5、2021年6月，因公司董事、监事、高级管理人员辞职，以及聘任新的董事、监事、高管，导致高 管锁定股增加55,325股，无限售流通股减少55,325股，总股本不变。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股 数变动 （+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,291,567 | 29.38% | 55,325 | 266,346,892 | 29.39% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 高管锁定股 | 259,846,530 | 28.67% | 55,325 | 259,901,855 | 28.68% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,982,871 | 70.62% | -55,325 | 639,927,546 | 70.61% |
| 三、总股本 | 906,274,438 | 100.00% |  | 906,274,438 | 100.00% |

6、2021年第二季度，“众信转债”因转股减少2,861张，转股数量为36,116股，公司无限售流通股增加

36,116股，公司2021年7月2日发布了《众信旅游：2021年第二季度可转债转股情况公告》（公告编号：

2021-038）。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数 变动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,346,892 | 29.39% |  | 266,346,892 | 29.39% |
| 高管锁定股 | 259,901,855 | 28.68% |  | 259,901,855 | 28.68% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,927,546 | 70.61% | 36,116 | 639,963,662 | 70.61% |
| 三、总股本 | 906,274,438 | 100.00% | 36,116 | 906,310,554 | 100.00% |

7、2021年第三季度，“众信转债”因转股减少1,540张，转股数量为19,442股，公司无限售流通股增加 19,442股，公司2021年10月9日发布了《众信旅游：2021年第三季度可转债转股情况公告》（公告编号： 2021-056）。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数变  动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,346,892 | 29.39% |  | 266,346,892 | 29.39% |
| 高管锁定股 | 259,901,855 | 28.68% |  | 259,901,855 | 28.68% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,963,662 | 70.61% | 19,442 | 639,983,104 | 70.61% |
| 三、总股本 | 906,310,554 | 100.00% | 19,442 | 906,329,996 | 100.00% |

8、2021年11月-2021年12月，根据董事、监事、高级管理人员股份锁定的相关规定，公司部分离任董 事、监事、高管股份发生变动，导致高管锁定股减少41,976,772股，无限售流通股增加41,976,772股，总 股本不变。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数变  动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 266,346,892 | 29.39% | -41,976,772 | 224,370,120 | 24.76% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 高管锁定股 | 259,901,855 | 28.68% | -41,976,772 | 217,925,083 | 24.04% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 639,983,104 | 70.61% | 41,976,772 | 681,959,876 | 75.24% |
| 三、总股本 | 906,329,996 | 100.00% |  | 906,329,996 | 100.00% |

9、2021年第四季度，“众信转债”因转股减少1,211张，转股数量为15,286股，公司无限售流通股增加

15,286股，公司2022年1月5日发布了《众信旅游：2021年第四季度可转债转股情况公告》（公告编号：

2022-002）。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本次变动前 | | 本次增减股数 变动（+、-） | 本次变动后 | |
| 股数 | 比例 | 股数 | 比例 |
| 一、限售条件流通股（非流通股） | 224,370,120 | 24.76% |  | 224,370,120 | 24.76% |
| 高管锁定股 | 217,925,083 | 24.04% |  | 217,925,083 | 24.04% |
| 首发后限售股 | 6,445,037 | 0.71% |  | 6,445,037 | 0.71% |
| 二、无限售条件流通股 | 681,959,876 | 75.24% | 15,286 | 681,975,162 | 75.24% |
| 三、总股本 | 906,329,996 | 100.00% | 15,286 | 906,345,282 | 100.00% |

股份变动的批准情况

V适用口不适用

见上述股份变动的原因。

股份变动的过户情况

V适用口不适用

见上述股份变动的原因。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 变动前 | | | 变动后 | | |
| 项目/期间 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 归属于公司普通股 股东的每股净资产 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | 归属于公司普通股 股东的每股净资产 |
| 2020年度 | -1.673 | -1.516 | 0.88 | -1.633 | -1.484 | 0.93 |
| 2021年度 | -0.512 | -0.459 | 0.36 | -0.512 | -0.459 | 0.36 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限  售股数 | 本期解除限  售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 冯滨 | 199,507,350 |  | 34,102,721 | 165,404,629 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 郭洪斌 | 66,886,919 | 9,667,553 | 23,261,629 | 53,292,843 | 期初：高管锁定 股 50,774,329 股，首发后限售 股 16,112,590 股。本报告期 内，高管锁定股 减少 13,594,076 股；首发后限售 股减少9,667,553 股，并全部转为 高管锁定股。 | 首发后限售股32,225,179 股，自2019年1月16日新 增股份上市之日起12个月 内全部锁定，分三年解锁， 自新增股份上市之日起届满 12个月、24个月、36个月 时，解锁比例为50%、 30%、20% （解锁时，不足 一股的向下取整）。2020年 1月16日已解锁16,112,590 股；2021年1月16日已解 锁 9,667,553 股。 |
| 张磊 | 2,269,654 |  |  | 2,269,654 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 赵锐 | 1,286,841 |  |  | 1,286,841 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 张一满 | 1,014,227 | 22,662 |  | 1,036,889 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 苏杰 | 870,314 |  |  | 870,314 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 王春峰 | 135,000 |  |  | 135,000 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 郭镭 | 39,062 | 33,313 |  | 72,375 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 王薇薇 | 1,500 |  |  | 1,500 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 吕菊蓉 | 0 | 75 |  | 75 | 高管锁定股 | 董监高股份锁定规定 |
| 其他 | 54,233,851 |  | 54,233,851 | 0 | 本报告期减少的 限售股系首发后 限售股及董监高 股份锁定规定所 致。 |  |
| 合计 | 326,244,718 | 9,723,603 | 111,598,201 | 224,370,120 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、 报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用V不适用

2、 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

报告期内，公司可转换公司债券因转股合计减少5,822张，转股数量合计73,493股，新增股本73,493 股，公司负债减少，所有者权益增加。

3、现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通  股股东总数 | \*  52,478 ] | | 声度报告披露日  •上一月末普通 度股东总数 | | 51,456 | | 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）  （参见注8） | | | 0 | | 年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如 有）（参见注  8） | | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | 持股比 例 | 报告期末持  股数量 | | 报告期内  增减变动  情况 | | 持有有限售  条件的股份  数量 | 持有无限售  条件的股份  数量 | | 质押、标记或冻结情况 | | | |
| 股份状态 | | 数量 | |
| 冯滨 | | 境内自然人 | 18.25% | 165,404,629 | | 减持 | | 165,404,629 | 0 | | 质押 | | 57,410,000 | |
| 阿里巴巴（中 国）网络技术有 限公司 | | 境内非国有 法人 | 11.06% | 100,244,018 | | 增持 | | 0 | 100,244,018 | |  | |  | |
| 郭洪斌 | | 境内自然人 | 5.88% | 53,292,843 | | 减持 | | 53,292,843 | 0 | |  | |  | |
| 林岩 | | 境内自然人 | 2.41% | 21,834,000 | | 不变 | | 0 | 21,834,000 | |  | |  | |
| 钮昊晖 | | 境内自然人 | 2.23% | 20,185,300 | | 增持 | | 0 | 20,185,300 | |  | |  | |
| 上海烜鼎资产管 理有限公司一烜 鼎多空套利1号 私募证券投资基 金 | | 其他 | 2.00% | 18,125,434 | | 增持 | | 0 | 18,125,434 | |  | |  | |
| 曹建 | | 境内自然人 | 1.59% | 14,420,313 | | 减持 | | 0 | 14,420,313 | | 质押 | | 9,600,000 | |
| 韩丽 | | 境内自然人 | 1.07% | 9,697,572 | | 减持 | | 0 | 9,697,572 | |  | |  | |
| 伍贵光 | | 境内自然人 | 0.71% | 6,419,448 | | 增持 | | 0 | 6,419,448 | |  | |  | |
| 路振勤 | | 境内自然人 | 0.58% | 5,240,000 | | 减持 | | 0 | 5,240,000 | |  | |  | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 战略投资者或一般法人因配售 新股成为前10名股东的情况  （如有）（参见注3） | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 | 公司有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的  一致行动人。有限售条件股东与上述无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于  《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东相互之间是否 存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决 权、放弃表决权情况的说明 | 无 | | |
| 前10名股东中存在回购专户的  特别说明（如有）（参见注  10） | 截至2021年12月31日，众信旅游集团股份有限公司回购专用证券账户持股数量 22,008,826股，持股比例为2.43%。根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则 第2号》之相关规定，如公司前十大股东中存在回购账户，应当予以特别说明，但不纳 入前10名股东列示。 | | |
| 前10名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| 股份种类 | 数量 |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有 限公司 | 100,244,018 | 人民币普通股 | 100,244,018 |
| 林岩 | 21,834,000 | 人民币普通股 | 21,834,000 |
| 钮昊晖 | 20,185,300 | 人民币普通股 | 20,185,300 |
| 上海烜鼎资产管理有限公司一 烜鼎多空套利1号私募证券投 资基金 | 18,125,434 | 人民币普通股 | 18,125,434 |
| 曹建 | 14,420,313 | 人民币普通股 | 14,420,313 |
| 韩丽 | 9,697,572 | 人民币普通股 | 9,697,572 |
| 伍贵光 | 6,419,448 | 人民币普通股 | 6,419,448 |
| 路振勤 | 5,240,000 | 人民币普通股 | 5,240,000 |
| 何静 | 4,016,000 | 人民币普通股 | 4,016,000 |
| 林美美 | 3,844,092 | 人民币普通股 | 3,844,092 |
| 前10名无限售流通股股东之 间，以及前10名无限售流通股 股东和前10名股东之间关联关 系或一致行动的说明 | 公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融 券业务情况说明（如有）（参见 注4） | 无 | | |

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 冯滨 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总经理 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 冯滨 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总经理 | | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公 司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到80%

□适用V不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有限 公司 | 戴珊 | 1999年09月  09日 | 1072526万美元 | 一般项目：软件开发；软 件销售；技术服务、技术 开发、技术咨询、技术交 流、技术转让、技术推 广；网络设备销售；计算 机软硬件及辅助设备零 售；计算机软硬件及辅助 设备批发；非居住房地产 租赁；停车场服务；翻译 服务；业务培训（不含教 育培训、职业技能培训等 需取得许可的培训）（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）。 |

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□适用V不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□适用V不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

V 适用 □ 不适用

2021年8月25日，公司召开了第四届董事会第四十一次会议及第四届监事会第三十次会议审议通过了 《关于减持公司已回购股份的议案》，公司拟通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式减持 公司已回购股份，用于维护公司价值以及补充公司流动资金。2021年9月16日至2022年3月15日，公司以集 中竞价交易方式累计减持已回购股份数量5,500,000股，最高成交价为8.63元/股，最低成交价为6.30元/股， 成交总金额为41,351,259.00元（不含交易费用）。2022年3月17日，公司发布了《众信旅游：关于已回购股 份减持结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-031），本次回购股份减持计划实施完毕。

2022年3月22日，公司召开了第五届董事会第二次会议及第五届监事会第二次会议审议通过了《关于减 持公司已回购股份的议案》，公司拟通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方式减持公司已回 购股份，用于维护公司价值以及补充公司流动资金。

第八节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节债券相关情况

V适用口不适用

一、 企业债券

□适用V不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、 公司债券

□适用V不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、 非金融企业债务融资工具

□适用V不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、 可转换公司债券

V 适用 □ 不适用

1、转股价格历次调整情况

1、 “众信转债''的初始转股价格为11.12元/股，因公司实施2017年限制性股票激励计划向激励对象发 行新股，据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由11.12元/股调整为11.05元/股。调整后的转股价格 自2017年12月21日起生效。

2、 因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债''的转股价格进行 调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.05元/ 股。调整后的转股价格自2018年5月25日起生效。具体调整情况详见公司于2018年5月31日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》(公告编号：2018-

066)。

3、 因公司实施2017年度利润分配方案，根据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由11.05元/股 调整为11.02元/股。调整后的转股价格自2018年6月22日起生效。具体调整情况详见公司于2018年6月15日 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》(公告编 号：2018-078)。

4、 因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债''的转股价格进行 调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.02元/ 股。调整后的转股价格自2018年8月16日起生效。具体调整情况详见公司于2018年8月17日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》(公告编号：2018- 106)。

5、 因激励对象离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债''的转股价格进行 调整，由于本次回购注销的股份占公司股本总额的比例很小，经计算本次调整后的转股价格仍为11.02元/ 股。调整后的转股价格自2018年11月20日起生效。具体调整情况详见公司于2018年11月20日在巨潮资讯 网(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》(公告编号：2018- 148)。

6、 因公司2017年限制性股票激励计划预留限制性股票已经授予并登记完成，根据可转债相关规定， “众信转债”的转股价格由11.02元/股调整为11.00元/股。调整后的转股价格自2018年11月28日起生效。具 体调整情况详见公司于2018年11月27日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于 可转债转股价格调整的公告》(公告编号：2018-151)。

7、 因公司向郭洪斌等6名交易对手方发行股份购买竹园国际旅行社有限公司30%的股权事项已经中国 证监会核准，本次新发行股份数量为33,445,374股，新增股份于2019年1月16日在深交所上市。根据可转 债相关规定，对众信转债的转股价格进行调整，“众信转债”的转股价格由11.00元/股调整为10.99元/股。 调整后的转股价格自2019年1月16日起生效。具体调整情况详见公司于2019年1月15日在巨潮资讯网

(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》(公告编号：2019- 008)。

8、 因“众信转债''满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件，经2019年4月16日公司 2019年第三次临时股东大会授权，最终董事会确定将“众信转债”的转股价格由人民币10.99元/股向下修正 为人民币7.92元/股，调整实施日期为2019年4月17日。具体调整情况详见公司于2019年4月17日在巨潮资 讯网(www.cninfo.com.cn)上公告的《众信旅游：关于向下修正“众信转债”转股价格的公告》(公告编 号：2019-034)。

9、 因公司2018年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划设定的业绩考核条件及部分激励对象 离职，公司回购部分激励股份，根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格由7.92元/股调整为7.93 元/股。调整后的转股价格自2019年7月3日起生效。具体调整情况详见公司于2019年7月3日在巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2019-

061）。

10、 因公司实施2018年度利润分配方案，根据可转债相关规定，“众信转债”的转股价格由7.93元/股 调整为7.91元/股。调整后的转股价格自2019年7月11日起生效。具体调整情况详见公司于2019年7月5日在 巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编 号：2019-064）。

11、 由于公司2019年度经营业绩未达到2017年限制性股票激励计划的业绩考核条件，公司回购注销 激励股份。根据可转债相关规定，对“众信转债”的转股价格由7.91元/股调整为7.92元/股。调整后的转股 价格自2020年10月30日起生效。具体调整情况详见公司于2020年10月30日在巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）上公告的《众信旅游：关于可转债转股价格调整的公告》（公告编号：2020- 106）。

2、累计转股情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转债简称 | 转股起止日 期 | 发行总量  （张） | 发行总金额 | 累计转股金  额（元） | 累计转股数  （股） | 转股数量占  转股开始日  前公司已发  行股份总额  的比例 | 尚未转股金  额（元） | 未转股金额  占发行总金  额的比例 |
| 众信转债 | 2018 年 06 月07日 | 7,000,000 | 700,000,000.  00 | 244,555,700.  00 | 30,914,459 | 3.64% | 455,444,300.  00 | 65.06% |

**3、前十名可转债持有人情况**

单位：股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人 性质 | 报告期末持有可  转债数量（张） | 报告期末持有可转  债金额（元） | 报告期末持有可转 债占比 |
| 1 | 中国银行股份有限公司一天弘增强回报 债券型证券投资基金 | 其他 | 200,000 | 20,000,000.00 | 4.39% |
| 2 | 华夏基金延年益寿7号固定收益型养老 金产品一中信银行股份有限公司 | 其他 | 198,440 | 19,844,000.00 | 4.36% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3 | 中国建设银行股份有限公司一易方达双 债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 173,170 | 17,317,000.00 | 3.80% |
| 4 | 华夏基金延年益寿5号纯债固定收益型 养老金产品一中国农业银行股份有限公 司 | 其他 | 169,414 | 16,941,400.00 | 3.72% |
| 5 | 中国建设银行一易方达增强回报债券型 证券投资基金 | 其他 | 169,150 | 16,915,000.00 | 3.71% |
| 6 | 吴铁 | 境内自然人 | 120,000 | 12,000,000.00 | 2.63% |
| 7 | 上海兴聚投资管理有限公司一兴聚投资  可换股债券1号私募投资基金 | 其他 | 114,000 | 11,400,000.00 | 2.50% |
| 8 | 中国工商银行股份有限公司一嘉实多元 收益债券型证券投资基金 | 其他 | 100,049 | 10,004,900.00 | 2.20% |
| 9 | 赵晓春 | 境内自然人 | 91,550 | 9,155,000.00 | 2.01% |
| 10 | 中国银行股份有限公司一易方达岁丰添 利债券型证券投资基金 | 其他 | 90,390 | 9,039,000.00 | 1.98% |

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□适用V不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

报告期末公司负债情况详见本节“八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

报告期内，联合资信评估股份有限公司（曾用名“联合信用评级有限公司”）于2021年6月24日出具了 《信用评级公告》（联合[2021]4915号），将公司主体信用等级由AA一下调为A，“众信转债''的信用等级 由*AA*下调为A，评级展望为负面。上述《信用评级公告》已于2021年6月25日在巨潮资讯网

（www .cninfo.com.cn）上公告。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产10%

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 亏损情况 | 亏损原因 | 对公司生产经营和偿债能力 的影响 |
| 归属于上市公司股东 的净利润 | 亏损金额464,408,112.22元 | 受新冠疫情影响，公司出境游业务尚未 恢复，导致报告期公司收入规模大幅下 | 亏损情况导致公司经营困难 程度增加，偿债能力有所下 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 降，产生较大亏损。 | 降。 |

六、 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用V不适用

七、 报告期内是否有违反规章制度的情况

□是V否

八、 截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
| 流动比率 | 0.6627 | 0.81 | -18.19% |
| 资产负债率 | 95.31% | 78.92% | 16.39% |
| 速动比率 | 0.6503 | 0.7307 | -11.00% |
|  | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -45,762.24 | -148,781.89 | -69.24% |
| EBITDA全部债务比 | -20.13% | -50.53% | 30.40% |
| 利息保障倍数 | -8.72 | -16.9 | 8.18% |
| 现金利息保障倍数 | 10.25 | 12.02 | -14.73% |
| EBITDA利息保障倍数 | -6.61 | -15.28 | 8.67% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022年04月15日 |
| 审计机构名称 | 中证天通会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中证天通［2022］证审字第0400009号 |
| 注册会计师姓名 | 李朝辉、戴波 |

审计报告正文

**众信旅游集团股份有限公司全体股东：**

**一、 审计意见**

我们审计了众信旅游集团股份有限公司（以下简称“众信旅游”）的财务报表，包括2021年12月31 日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有 者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了众信旅游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，我们独立于众 信旅游，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、 关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以 对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定收入确认作为 需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一） 收入确认

1、 事项描述

如合并财务报表附注“三、主要会计政策及会计估计” 31所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项 目注释” 39所示，2021年度众信旅游营业收入为684,066,242.59元，在公司持续亏损的情况下，营业收入 作为退市风险警示的一个关键指标，我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、 审计应对

我们实施的主要审计程序如下：

（1） 了解和评估众信旅游管理层对营业收入确认相关内部控制的设计，并测试了关键控制执行的有效 性。

（2） 对收入和成本执行分析性程序，包括分析收入、成本、毛利情况。

（3） 针对旅游服务销售收入进行了抽样测试，核对至相关销售合同、订单中风险及报酬条款和团队返 回、活动结束并确认服务完成等支持性文件，以评价相关收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，以 及是否按照众信旅游收入确认政策予以确认。

（4） 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试程序，核对团队服务是否已完成在相关时 间节点，包括检查团队档案、航班记录、销售发票及或供应商单据等支持性文件，以评估销售收入是否在 恰当的期间，确认是否存在跨期问题。

（二） 递延所得税资产

1、 事项描述

如合并财务报表附注“三、主要会计政策及会计估计” 33所述的会计政策及“五、合并财务报表主要项 目注释” 18所示，截至2021年12月31日，众信旅游合并资产负债表中列示递延所得税资产期末余额 320,022,007.86元，其中可抵扣亏损确认的递延所得税资产272,721,074.50元。管理层认为这些可抵扣税务 亏损很可能通过集团内相关企业生产经营活动取得的未来应纳税所得额及以前期间产生的应纳税暂时性差 异在未来期间转回将增加的应纳税所得额而使用。递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断，管理 层在做出判断时需评估未来是否可以取得足够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得额的可能性。 由于与可抵扣亏损相关的递延所得税资产的确认对财务报表的重要程度，以及在预测未来应纳税所得额时 涉及管理层重大判断和估计，因此我们将其确认需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

2、 审计应对

我们对根据可抵扣亏损确认的递延所得税资产执行的审计程序包括：

（1） 了解管理层关于递延所得税资产相关内部控制和评估流程，对众信旅游与递延所得税事项相关 的内部控制的设计与执行进行了评估，评估了重大错报的固有风险，并测试了关键控制执行的有效性；

（2） 我们获取了经管理层批准的相关子公司未来期间的财务预测，以考虑管理层所作预测结果的历 史准确性，并评价管理层对包括收入增长率和毛利率在内的关键假设指标的选择是否合理；

（3） 通过分析比较预测的收入增长率和毛利率与众信旅游集团内相关子公司的历史收入增长率和毛 利率以及行业发展趋势，对收入增长率和毛利率的合理性进行评估；

（4） 对可抵扣亏损确认的递延所得税资产执行重新计算；

（5） 检查众信旅游在财务报表中有关估计已确认和未确认与可抵扣亏损相关的递延所得税资产余额 时所作判断的披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括众信旅游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。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

众信旅游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，管理层负责评估众信旅游的持续经营能力，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众信旅游、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督众信旅游的财务报告过程。

六、 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：

（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，就可能导致对众信 旅游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 项或情况可能导致众信旅游不能持续经营。

（5） 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。

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

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

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

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对当期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。 我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预 期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中 沟通该事项。

中证天通会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国•北京

中国注册会计师：李朝辉  
（项目合伙人）  
中国注册会计师：戴波

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：众信旅游集团股份有限公司

2021年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 756,257,947.58 | 1,053,033,532.98 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 1,918,792.74 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 147,720,862.65 | 193,428,138.40 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 50,715,964.21 | 179,644,264.26 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 100,892,324.54 | 200,169,233.88 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 2,058,753.01 | 4,797,794.29 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 | 229,145,499.15 |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 6,802,867.11 | 171,852,124.45 |
| 流动资产合计 | 1,295,513,010.99 | 1,802,925,088.26 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  | 262,988,893.15 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 99,106,814.62 | 50,237,211.12 |
| 其他权益工具投资 | 436,005,175.04 | 610,243,287.62 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 26,359,856.19 | 60,568,122.42 |
| 在建工程 | 141,172,769.14 | 155,260,665.68 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 141,840,694.50 |  |
| 无形资产 | 14,087,090.72 | 69,549,162.26 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  | 1,082,558.76 |
| 长期待摊费用 | 9,089,880.47 | 45,624,137.59 |
| 递延所得税资产 | 320,022,007.86 | 223,482,135.55 |
| 其他非流动资产 | 58,805,378.50 | 75,483,930.31 |
| 非流动资产合计 | 1,246,489,667.04 | 1,554,520,104.46 |
| 资产总计 | 2,542,002,678.03 | 3,357,445,192.72 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 574,369,727.29 | 887,133,412.80 |
| 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 | 416,480,499.02 | 608,966,852.89 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 130,876,735.32 | 157,840,070.79 |
| 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 | 55,716,476.71 | 65,414,563.65 |
| 应交税费 | 9,217,442.63 | 15,415,823.02 |
| 其他应付款 | 710,606,288.14 | 460,056,305.68 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 | 1,047,200.00 |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 | 3,840,935.07 |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 53,801,044.02 | 30,871,437.76 |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,954,909,148.20 | 2,225,698,466.59 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 | 6,365,718.04 | 9,574,682.28 |
| 应付债券 | 406,196,745.50 | 383,287,510.60 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 41,219,581.90 |  |
| 长期应付款 | 4,071,652.14 | 9,909,046.38 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 9,986,706.76 | 21,092,238.83 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 467,840,404.34 | 423,863,478.09 |
| 负债合计 | 2,422,749,552.54 | 2,649,561,944.68 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 906,345,282.00 | 906,271,789.00 |
| 其他权益工具 | 102,722,466.05 | 102,853,777.43 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 707,169,336.39 | 706,579,273.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 减：库存股 | 112,978,683.94 | 112,978,683.94 |
| 其他综合收益 | -277,727,128.66 | -225,246,637.71 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 63,914,667.79 | 63,914,667.79 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -1,062,733,623.62 | -598,325,511.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 326,712,316.01 | 843,068,674.90 |
| 少数股东权益 | -207,459,190.52 | -135,185,426.86 |
| 所有者权益合计 | 119,253,125.49 | 707,883,248.04 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,542,002,678.03 | 3,357,445,192.72 |

2、母公司资产负债表

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：吕菊蓉

会计机构负责人：李永力

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 367,294,893.44 | 520,206,548.68 |
| 交易性金融资产 | 1,918,792.74 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 5,441,509.93 | 6,294,365.43 |
| 应收款项融资 |  |  |
| 预付款项 | 2,845,476.88 | 55,541,795.87 |
| 其他应收款 | 1,172,465,066.26 | 1,290,305,460.84 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 520,871.67 | 1,840,857.45 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 | 180,000,000.00 |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 6,699.68 | 9,602,299.37 |
| 流动资产合计 | 1,730,493,310.60 | 1,883,791,327.64 |
| 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 | 1,335,164,471.99 | 1,354,835,536.59 |
| 其他权益工具投资 | 76,532,930.29 | 84,997,270.79 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |
| 固定资产 | 4,948,293.90 | 5,487,541.32 |
| 在建工程 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 141,840,694.50 |  |
| 无形资产 | 819,872.81 | 4,618,793.54 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 8,462,639.30 | 37,390,158.99 |
| 递延所得税资产 | 77,880,711.18 | 26,934,364.89 |
| 其他非流动资产 | 16,094,893.31 | 16,258,729.08 |
| 非流动资产合计 | 1,661,744,507.28 | 1,530,522,395.20 |
| 资产总计 | 3,392,237,817.88 | 3,414,313,722.84 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 515,809,547.29 | 672,252,820.69 |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 15,378,681.81 | 20,419,598.22 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 17,338,598.51 | 39,752,109.77 |
| 应付职工薪酬 | 5,184,211.96 | 4,707,362.42 |
| 应交税费 | 25,484.54 |  |
| 其他应付款 | 767,617,417.78 | 583,502,504.19 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 29,356,880.74 |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 1,350,710,822.63 | 1,320,634,395.29 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 |  |  |
| 应付债券 | 406,196,745.50 | 383,287,510.60 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 41,219,581.90 |  |
| 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 | 9,986,706.76 | 15,840,748.83 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 457,403,034.16 | 399,128,259.43 |
| 负债合计 | 1,808,113,856.79 | 1,719,762,654.72 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 906,345,282.00 | 906,271,789.00 |
| 其他权益工具 | 102,722,466.05 | 102,853,777.43 |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 956,859,935.85 | 956,269,873.19 |
| 减：库存股 | 112,978,683.94 | 112,978,683.94 |
| 其他综合收益 | -24,744,060.35 | -23,114,989.73 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 63,914,667.79 | 63,914,667.79 |
| 未分配利润 | -307,995,646.31 | -198,665,365.62 |
| 所有者权益合计 | 1,584,123,961.09 | 1,694,551,068.12 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,392,237,817.88 | 3,414,313,722.84 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 714,839,884.89 | 1,592,184,189.24 |
| 其中：营业收入 | 684,066,242.59 | 1,561,325,696.15 |
| 利息收入 | 30,773,642.30 | 30,858,493.09 |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 1,163,590,049.43 | 2,521,264,745.01 |
| 其中：营业成本 | 643,315,598.76 | 1,834,074,032.98 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险责任合同准备金  净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 2,101,528.97 | 1,822,056.35 |
| 销售费用 | 316,269,518.12 | 473,138,940.20 |
| 管理费用 | 128,515,895.97 | 134,056,002.51 |
| 研发费用 |  |  |
| 财务费用 | 73,387,507.61 | 78,173,712.97 |
| 其中：利息费用 | 73,759,866.47 | 88,906,664.31 |
| 利息收入 | 4,322,174.22 | 13,466,084.08 |
| 加：其他收益 | 15,212,483.52 | 14,564,532.48 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | -15,276,319.60 | -26,603,769.74 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -16,613,528.13 | -26,735,262.74 |
| 以摊余成本计量的金融  资产终止确认收益 |  |  |
| 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） | -48,350.30 |  |
| 信用减值损失（损失以“-”号 填列） | -142,949,576.13 | -141,129,079.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号 填列） | -41,646,387.61 | -767,831,605.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | -18,265,964.17 | -155,858.54 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号填列） | -651,724,278.83 | -1,850,236,336.61 |
| 加：营业外收入 | 10,152,170.54 | 9,522,641.14 |
| 减：营业外支出 | 1,976,512.86 | 628,055.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | -643,548,621.15 | -1,841,341,750.47 |
| 减：所得税费用 | -108,979,831.09 | -186,449,854.15 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号填列） | -534,568,790.06 | -1,654,891,896.32 |
| （一）按经营持续性分类 |  |  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“一” 号填列） | -534,568,790.06 | -1,654,891,896.32 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“一” 号填列） |  |  |
| （二）按所有权归属分类 |  |  |
| 1.归属于母公司股东的净利润 | -464,408,112.22 | -1,480,276,815.31 |
| 2.少数股东损益 | -70,160,677.84 | -174,615,081.01 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -54,038,376.77 | -235,138,880.31 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -52,480,490.95 | -233,967,064.97 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 | -47,081,635.25 | -230,144,977.88 |
| 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 | -47,081,635.25 | -230,144,977.88 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -5,398,855.70 | -3,822,087.09 |
| 1.权益法下可转损益的其他  综合收益 | -17,362.52 | -418,837.48 |
| 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 | -5,381,493.18 | -3,403,249.61 |
| 7.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | -1,557,885.82 | -1,171,815.34 |
| 七、综合收益总额 | -588,607,166.83 | -1,890,030,776.63 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | -516,888,603.17 | -1,714,243,880.28 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -71,718,563.66 | -175,786,896.35 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | -0.512 | -1.673 |
| （二）稀释每股收益 | -0.459 | -1.516 |

4、母公司利润表

法定代表人：冯滨

主管会计工作负责人：吕菊蓉

会计机构负责人：李永力

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 61,639,847.20 | 228,036,117.25 |
| 减：营业成本 | 38,786,203.14 | 189,024,045.68 |
| 税金及附加 | 171,964.38 | 244,623.61 |
| 销售费用 | 65,133,658.77 | 47,891,217.14 |
| 管理费用 | 33,785,447.49 | 14,202,546.14 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 研发费用 |  |  |
| 财务费用 | 71,875,733.98 | 71,581,373.80 |
| 其中：利息费用 | 71,002,837.82 | 75,091,162.23 |
| 利息收入 | 1,537,142.72 | 6,612,782.23 |
| 加：其他收益 | 2,398,299.00 | 1,560,128.34 |
| 投资收益（损失以“一”号填 列） | 71,547,687.39 | -1,380,559.78 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -14,116,898.91 | -1,854,380.76 |
| 以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益（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） | -48,350.30 |  |
| 信用减值损失（损失以“-” 号填列） | 4,982,439.80 | -5,861,026.24 |
| 资产减值损失（损失以“-” 号填列） | -96,593,878.41 | -526,289,247.30 |
| 资产处置收益（损失以“-” 号填列） |  |  |
| 二、营业利润（亏损以“一”号填列） | -165,826,963.08 | -626,878,394.10 |
| 加：营业外收入 | 60,760.00 | 1,159,319.53 |
| 减：营业外支出 | 345,981.07 | 146,668.15 |
| 三、利润总额（亏损总额以“一”号填 列） | -166,112,184.15 | -625,865,742.72 |
| 减：所得税费用 | -56,781,903.46 | -16,109,699.20 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号填列） | -109,330,280.69 | -609,756,043.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“一”号填列） | -109,330,280.69 | -609,756,043.52 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | -1,629,070.62 | -23,287,725.30 |
| （一）不能重分类进损益的其他 综合收益 | -1,629,070.62 | -23,114,989.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -1,629,070.62 | -23,114,989.73 |
| 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 |  | -172,735.57 |
| 1.权益法下可转损益的其 他综合收益 |  | -172,735.57 |
| 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 | -110,959,351.31 | -633,043,768.82 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 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 | 908,431,784.38 | 1,906,250,182.87 |
| 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 | 38,635,969.95 | 51,413,844.91 |
| 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 | 715,658.80 | 9,806,416.39 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 127,467,920.59 | 104,956,565.43 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,075,251,333.72 | 2,072,427,009.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 926,025,996.82 | 1,348,389,308.12 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | -4,092,750.97 | -36,497,571.05 |
| 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 |  |  |
| 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 | 259,850,730.01 | 335,089,563.40 |
| 支付的各项税费 | 27,894,200.19 | 39,233,823.65 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 122,994,053.26 | 209,109,474.73 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,332,672,229.31 | 1,895,324,598.85 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -257,420,895.59 | 177,102,410.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 210,760,444.99 | 155,132,919.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,361,145.68 | 5,333,852.89 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 2,452,138.76 | 49,119.42 |
| 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 | 135,886,636.79 | 4,970,043.33 |
| 投资活动现金流入小计 | 350,460,366.22 | 165,485,934.97 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 7,703,499.09 | 22,670,399.10 |
| 投资支付的现金 | 129,997,783.00 | 205,287,262.30 |
| 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 |  | 1,999,921.80 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 137,701,282.09 | 229,957,583.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 212,759,084.13 | -64,471,648.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 492,000.00 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资  收到的现金 | 492,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 768,820,421.99 | 1,577,154,526.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 769,312,421.99 | 1,577,154,526.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 957,984,141.39 | 1,405,803,987.10 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 47,492,891.92 | 73,218,630.27 |
| 其中：子公司支付给少数股东的 股利、利润 | 23,937.12 | 18,098,774.60 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 39,549,000.00 | 134,800,882.84 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,045,026,033.31 | 1,613,823,500.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -275,713,611.32 | -36,668,974.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -11,921,753.65 | 2,205,607.55 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -332,297,176.43 | 78,167,395.94 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,046,389,700.26 | 968,222,304.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 714,092,523.83 | 1,046,389,700.26 |

6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 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 | 21,868,219.39 | 142,362,994.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到的税费返还 |  |  |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 254,978,078.04 | 188,952,723.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 276,846,297.43 | 331,315,717.96 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 13,220,488.10 | 25,388,661.86 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 26,015,643.29 | 30,188,951.18 |
| 支付的各项税费 | 415,420.62 | 2,321,589.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 279,996,095.61 | 330,736,344.16 |
| 经营活动现金流出小计 | 319,647,647.62 | 388,635,546.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,801,350.19 | -57,319,828.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 26,435,269.88 | 2,232,919.33 |
| 取得投资收益收到的现金 | 80,136,062.88 | 88,064,476.60 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 60,760.00 |  |
| 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 | 130,000,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 236,632,092.76 | 90,297,395.93 |
| 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 | 275,945,478.56 | 10,381,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 960,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 275,945,478.56 | 11,341,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -39,313,385.80 | 78,956,395.93 |
| 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 | 785,075,721.99 | 1,443,256,917.08 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 785,075,721.99 | 1,443,256,917.08 |
| 偿还债务支付的现金 | 785,365,100.00 | 1,203,549,785.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 44,660,875.06 | 41,494,486.77 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 39,549,000.00 | 134,310,882.84 |
| 筹资活动现金流出小计 | 869,574,975.06 | 1,379,355,154.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -84,499,253.07 | 63,901,762.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -252,508.22 | -8,358.82 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -166,866,497.28 | 85,529,970.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 516,556,375.96 | 431,026,405.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 349,689,878.68 | 516,556,375.96 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 906,271,  789.00 |  |  | 102,853  ,777.43 | 706,579,2  73.73 | 112,978,6  83.94 | -  225,246,6  37.71 |  | 63,914,66  7.79 |  | -  598,325,5  11.40 |  | 843,068,6  74.90 | -  135,185,4  26.86 | 707,883,2  48.04 |
| 力口：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 | 906,271,  789.00 |  |  | 102,853  ,777.43 | 706,579,2  73.73 | 112,978,6  83.94 | -  225,246,6  37.71 |  | 63,914,66  7.79 |  | -  598,325,5  11.40 |  | 843,068,6  74.90 | -  135,185,4  26.86 | 707,883,2  48.04 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“―”号填 列） | 73,493.0  0 |  |  | -  131,311  .38 | 590,062.6  6 |  | -  52,480,49  0.95 |  |  |  | -  464,408,1  12.22 |  | -  516,356,3  58.89 | -  72,273,76  3.66 | -  588,630,1  22.55 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -  52,480,49  0.95 |  |  |  | -  464,408,1  12.22 |  | -  516,888,6  03.17 | -  71,718,56  3.66 | -  588,607,1  66.83 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 73,493.0  0 |  |  | -  131,311  .38 | 590,062.6  6 |  |  |  |  |  |  |  | 532,244.2  8 | 492,000.0  0 | 1,024,244.  28 |
| 1.所有者投入的普通 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 492,000.0  0 | 492,000.0  0 |
| 2.其他权益工具持有 者投入资本 | 73,493.0  0 |  |  | -  131,311  .38 | 590,062.6  6 |  |  |  |  |  |  |  | 532,244.2  8 |  | 532,244.2  8 |
| 3.股份支付计入所有 者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  1,047,200.  00 | -  1,047,200.  00 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  1,047,200.  00 | -  1,047,200.  00 |
| 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、本期期末余额 | 906,345,  282.00 |  |  | 102,722  ,466.05 | 707,169,3  36.39 | 112,978,6  83.94 | -  277,727,1  28.66 |  | 63,914,66  7.79 |  | -  1,062,733,  623.62 |  | 326,712,3  16.01 | -  207,459,1  90.52 | 119,253,1  25.49 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 其他 | 小计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 879,115,  016.00 |  |  | 157,863,  118.92 | 436,964,5  70.05 | 21,772,50  3.54 | 8,720,427.  26 |  | 63,914,66  7.79 |  | 883,916,2  41.16 |  | 2,408,721,  537.64 | 73,172,180.  39 | 2,481,893,7  18.03 |
| 力口：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 | 879,115,  016.00 |  |  | 157,863,  118.92 | 436,964,5  70.05 | 21,772,50  3.54 | 8,720,427.  26 |  | 63,914,66  7.79 |  | 883,916,2  41.16 |  | 2,408,721,  537.64 | 73,172,180.  39 | 2,481,893,7  18.03 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“―”号填 列） | 27,156,7  73.00 |  |  | -  55,009,3  41.49 | 269,614,7  03.68 | 91,206,18  0.40 | -  233,967,0  64.97 |  |  |  | -  1,482,241,  752.56 |  | -  1,565,652,  862.74 | -  208,357,60  7.25 | -  1,774,010,4  69.99 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -  233,967,0  64.97 |  |  |  | -  1,480,276,  815.31 |  | -  1,714,243,  880.28 | -  175,786,89  6.35 | -  1,890,030,7  76.63 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 27,156,7  73.00 |  |  | -  55,009,3  41.49 | 220,737,6  89.13 | 91,206,18  0.40 |  |  |  |  |  |  | 101,678,9  40.24 | -  490,000.00 | 101,188,94  0.24 |
| 1.所有者投入的普 通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  490,000.00 | -490,000.00 |
| 2.其他权益工具持 有者投入资本 | 30,833,4  55.00 |  |  | -  55,009,3  41.49 | 238,393,2  06.03 |  |  |  |  |  |  |  | 214,217,3  19.54 |  | 214,217,31  9.54 |
| 3.股份支付计入所 有者权益的金额 | -  3,676,68  2.00 |  |  |  | -  17,655,51  6.90 | -  21,772,50  3.54 |  |  |  |  |  |  | 440,304.6  4 |  | 440,304.64 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | 112,978,6  83.94 |  |  |  |  |  |  | -  112,978,6  83.94 |  | -  112,978,68  3.94 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  1,666,783.4  0 | -  1,666,783.4  0 |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -  1,666,783.4  0 | -  1,666,783.4  0 |
| 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 |  |  |  |  | 48,877,01  4.55 |  |  |  |  |  | -  1,964,937.  25 |  | 46,912,07  7.30 | -  30,413,927.  50 | 16,498,149.  80 |
| 四、本期期末余额 | 906,271,  789.00 |  |  | 102,853,  777.43 | 706,579,2  73.73 | 112,978,6  83.94 | -  225,246,6  37.71 |  | 63,914,66  7.79 |  | -  598,325,5  11.40 |  | 843,068,6  74.90 | -  135,185,42  6.86 | 707,883,24  8.04 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 未分配利 润 | 其他 | 所有者权益合 计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 906,271,78  9.00 |  |  | 102,853,77  7.43 | 956,269,873.  19 | 112,978,683.  94 | -  23,114,989.7  3 |  | 63,914,667.7  9 | -  198,665,36  5.62 |  | 1,694,551,068.1  2 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 906,271,78  9.00 |  |  | 102,853,77  7.43 | 956,269,873.  19 | 112,978,683.  94 | -  23,114,989.7  3 |  | 63,914,667.7  9 | -  198,665,36  5.62 |  | 1,694,551,068.1  2 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 三、本期增减变动金额 （减少以“一”号填列） | 73,493.00 |  |  | -  131,311.38 | 590,062.66 |  | -  1,629,070.62 |  |  | -  109,330,28  0.69 |  | -110,427,107.03 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -  1,629,070.62 |  |  | -  109,330,28  0.69 |  | -110,959,351.31 |
| （二）所有者投入和减 少资本 | 73,493.00 |  |  | -  131,311.38 | 590,062.66 |  |  |  |  |  |  | 532,244.28 |
| 1.所有者投入的普通 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有 者投入资本 | 73,493.00 |  |  | -  131,311.38 | 590,062.66 |  |  |  |  |  |  | 532,244.28 |
| 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.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.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、本期期末余额 | 906,345,28  2.00 |  |  | 102,722,46  6.05 | 956,859,935.  85 | 112,978,683.  94 | -  24,744,060.3  5 |  | 63,914,667.7  9 | -  307,995,64  6.31 |  | 1,584,123,961.0  9 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 879,115,01  6.00 |  |  | 157,863,1  18.92 | 735,532,184  .06 | 21,772,503.  54 | 172,735.57 |  | 63,914,667.  79 | 411,090,677.9  0 |  | 2,225,915,896.70 |
| 力口：会计政策变 更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更 正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 879,115,01  6.00 |  |  | 157,863,1  18.92 | 735,532,184  .06 | 21,772,503.  54 | 172,735.57 |  | 63,914,667.  79 | 411,090,677.9  0 |  | 2,225,915,896.70 |
| 三、本期增减变动金 额（减少以“―”号填 列） | 27,156,77  3.00 |  |  | -  55,009,34  1.49 | 220,737,689  .13 | 91,206,180.  40 | -  23,287,725.  30 |  |  | -  609,756,043.5  2 |  | -531,364,828.58 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | -  23,287,725.  30 |  |  | -  609,756,043.5  2 |  | -633,043,768.82 |
| （二）所有者投入和 减少资本 | 27,156,77  3.00 |  |  | -  55,009,34  1.49 | 220,737,689  .13 | 91,206,180.  40 |  |  |  |  |  | 101,678,940.24 |
| 1.所有者投入的普通 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有 者投入资本 | 30,833,45  5.00 |  |  | -  55,009,34 | 238,393,206  .03 |  |  |  |  |  |  | 214,217,319.54 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 1.49 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有 者权益的金额 | -  3,676,682.  00 |  |  |  | -  17,655,516.  90 | -  21,772,503.  54 |  |  |  |  |  | 440,304.64 |
| 4.其他 |  |  |  |  |  | 112,978,683  .94 |  |  |  |  |  | -112,978,683.94 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股 东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.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、本期期末余额 | 906,271,7  89.00 |  |  | 102,853,7  77.43 | 956,269,873  .19 | 112,978,683  .94 | -  23,114,989.  73 |  | 63,914,667.  79 | -  198,665,365.6  2 |  | 1,694,551,068.12 |

三、 公司基本情况

1、 注册地址及法人代表

公司《营业执照》统一社会信用代码91110000101126585H，注册地址为北京市朝阳区朝阳公园路8号 西2门01号，总部地址与注册地址一致。法人代表为冯滨。

2、 业务性质及经营范围

公司属于旅游服务行业，主要经营出境游批发、出境游零售及整合营销服务。经营范围为：入境旅游 业务；国内旅游业务；出境旅游业务；保险代理业务；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售、 网上销售（出版物经营许可证有效期至2022年4月30日）；销售食品；汽车租赁；信息服务业务（仅限互联 网信息服务）不含信息搜索查询服务、信息即时交互服务（增值电信业务经营许可证有效期至2026年05月 20日）；民用航空运输销售代理；承办展览展示活动；会议服务；票务代理（不含航空机票销售代理）； 组织文化艺术交流活动（不含演出）；企业营销及形象策划；公关活动策划；技术开发；软件开发；电脑 图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；翻译服务；摄影扩印服务；计算机及通讯设备租赁；投 资咨询；房地产信息咨询（房地产经纪除外）；经济贸易咨询；销售纺织品、服装、日用品、文化用品、 体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装饰材料、化妆品、珠宝首饰、工艺品、黄金 制品、白银制品（不含银币）、花卉、厨房用品、箱包鞋帽、通讯设备、摄影器材、化工产品（不含危险 化学品）、计算机、软件及辅助设备；装帧流通人民币。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活 动；经营出境旅游业务、国内旅游业务、入境旅游业务、销售食品、保险代理业务、汽车租赁以及依法须 经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制 类项目的经营活动。）

3、 本财务报表由本公司董事会于2022年4月15日批准报出。

报告期公司非同一控制下企业合并公司2家，新设增加子公司4家，注销子公司2家，详见附注八、合 并范围的变更。

四、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则一基本 准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（下合称“企业会 计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的 一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、 持续经营

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

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事旅游服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业 会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、31“收 入''各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司声明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的财务状况、 经营成果和现金流量等财务信息。

2、 会计期间

本公司采用公历制，自每年1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本公司营业周期12个月。

4、 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记 账本位币。本公司之境外子公司Kai Yuan Information & Business GmbH、Activo Travel GmbH、株式会社 RCC、株式会社三利等，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元、日元为其记账本位币。本公 司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值 计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资 本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为 进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公 司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合 并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发 生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量 表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并 日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资 账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资 本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合 并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投 资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面 价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2） 非同一控制下企业合并

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发 生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并 成本为每一单项交易成本之和；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 相关费用，应于发生时计入当期损益；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的， 如果在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入 合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日 以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认 为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本 仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。通过多次交易分步实现 非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购 买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合 收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，对于 购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价 值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综 合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购 买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有 的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期 损益的金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1） 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分 割的部分）均纳入合并财务报表。

（2） 合并报表编制的原则、程序及方法

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用 的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行 必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司 而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子 公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初 至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主 体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始 控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与 合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净 资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将 该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报 告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股 权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收 益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和 利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属 当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

1. 处置子公司或业务
2. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合 并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按 照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原 持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入 丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利 润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益 计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

1. 分步处置子公司

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

宙.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

1. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合 并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公 积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投 资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的 资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1） 合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。 共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅 对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（2） 共同经营的会计处理方法

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。本公司 在编制现金流量表时所确定的现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、 价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1） 外币业务

对于发生的外币交易，在初始确认时，采用与交易发生日的即期汇率相近似的汇率将外币金额折算为 记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负 债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币 借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。资产负债表日以历史成本计量的外币非货币 性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

（2） 外币财务报表的折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算 后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利 润''项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇 率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表 折算差额，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

外币现金流量及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定 的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置 当期损益。

10、金融工具

（1） 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为: 以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公 允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是 否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

（2） 金融工具的确认依据和计量方法

1. 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价 值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动 除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

1. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动 金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计 量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价 值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入 当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

1. 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、 长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算 的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融 资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额 的差额计入当期损益：

1. 所转移金融资产的账面价值；
2. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可 供出售金融资产的情形）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 止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1. 终止确认部分的账面价值；
2. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金 额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4） 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金 融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产 或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5） 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。 预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工 具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

11、预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计 量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失 准备。

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显著增加，将金融工具发 生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：1）第一阶段，金 融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损 失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；2）第二阶段，金融工具的信 用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的， 本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减己计提 减值准备）和实际利率计算利息收入。

1. 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行 比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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。

1. 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第14号一收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用 简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本 公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，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。对于划分为组合的应收票据，本公司 参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的 应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金 融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。应收 款项组合依据如下：

应收款项组合1：账龄

应收款项组合2：合并范围内往来款

包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号一租赁》规范的租赁应收款，本公司按 照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

1. 对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长 期应收等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上本公司参考历史信用损失经验，结 合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月整个存续期预期信用损失率，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：业务押金

其他应收款组合2：合作保证金、备用金、办公及其他押金

其他应收款组合3：往来款

其中组合2：备用金、办公押金及其他保证金、组合3：往来款不计提坏账

（2）预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类， 抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他 综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、存货

（1） 存货的分类

公司为旅游服务类企业，存货主要为库存商品及低值易耗品。

（2） 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

（3） 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制 **（4）低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次摊销法。

13、 合同资产

合同资产，是指本公司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。公司拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利应当作为应收款项单 独列示。

合同资产是以预期信用损失为基础确认损失准备，本公司有关合同资产减值的会计政策，具体参见 附注五、11。

14、 合同成本

1. 合同取得成本

本公司为取得合同而发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项 资产。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支 出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

1. 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件 的，确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。
4. 与合同成本有关的资产的摊销

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损 益。

1. 与合同成本有关的资产的减值

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

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

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的， 转回原己计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备 情况下该资产在转回日的账面价值。

15、 持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

1. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
2. 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买 承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时 间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（2）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费 用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失， 计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售 类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公 允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关 会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

16、 发放贷款及垫款

（1） 贷款

本公司按当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利 息收入，根据实际利率计算。实际利率在发放贷款时确定，在贷款合同规定期间内保持不变。

（2） 贷款减值准备的确认标准和计提方法

期末对每一单项贷款按其资产质量分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，其主要分类标准和计提 损失准备的比例为：

正常：交易对手能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金和利息不能按时足额偿还，按1.5% 计提损失准备。

关注：尽管交易对手目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素的债权类资产；交 易对手的现金偿还能力出现明显问题，但交易对手的抵押或质押的可变现资产大于等于债务本金及收益， 按3%计提损失准备。

次级：交易对手的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额偿还债务本金及收益， 即使执行担保，也可能会造成一定损失，按30%计提损失准备。

可疑：交易对手无法足额偿还债务本金及利息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失，按60%计提 损失准备。

损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序后，资产及收益仍然无法收回，或只能收回极少 部分，按100%计提损失准备。

**17、 长期股权投资**

**（1）共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权 的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资 产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决 策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重 大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2） 初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作 为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作 为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并 日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资 的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并 日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收 益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追 加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投 资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

1. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币 性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有 确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价 值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3） 后续计量及损益确认方法

1. 成本法核算的长期股权投资

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

1. 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应 享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其 他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有 的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所 有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础， 并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单 位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投 资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分， 予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的， 全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附 注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露 的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账 面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权 益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合 同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权 投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入 其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净 资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金 融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当 期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单 位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股 权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用 权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工 具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期 损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采 用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所 有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和 其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

直线法

19、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、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。 同时满足以下条件时予以确认：

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

**（2）折旧方法**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-35 | 5.00% | 2.71%-4.75% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50%-19% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5.00% | 19%-31.67% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-10 | 5.00% | 9.50%-19% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5.00% | 19% |

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定 依据为符合下列一项或数项条件的：

1. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
2. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允 价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
3. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
4. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
5. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低 租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策 计提折旧及减值准备。

20、在建工程

（1） 在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

（2） 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的 固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值， 但不调整原己计提的折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值 测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期 间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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 孰高确定。

21、借款费用

（1） 借款费用分类及资本化条件

借款费用包括借款面值发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额， 因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本 化：

1. 资产支出已经发生；
2. 借款费用已经发生；
3. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

（2） 资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用， 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据项目的累计资产支出超出专门借款部分的 支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确认一般借款应予资本化的利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状 态之前，应当在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产 的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后，应当在发生时根据其发生额确认为费用， 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，于发生时计入当期损益。

（3） 资本化率的确定

1. 为购建固定资产借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
2. 为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

（4） 暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的 资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新 开始。

（5）停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用应当停止资本化。 在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发 生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在 该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

22、 使用权资产

本公司对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） 本公司发生的初始直接费用；

（4） 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无 法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短 的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上 述原则计提折旧。

**23、 无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

**1） 无形资产计价方法**

1. 外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实 际成本入账；
2. 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；
3. 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在 满足下列条件时，作为无形资产成本入账：
4. 开发的无形资产在完成后，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够 为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。
5. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量

2） 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命 不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：

1. 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；
2. 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使 用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3） 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4） 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值 测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期 间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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 孰高确定。

（2）内部研究开发支出会计政策

无。

24、长期资产减值

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。公司应在资产负债表日判断资产是否存在可能发 生减值的迹象。当资产存在减值迹象时，估计其可收回金额，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资 产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产 减值准备。

商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。商誉结合与 其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产减值准备的计提依据、确定方法：本公司在资 产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存 在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变 化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现 值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量 或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金 额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置 费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额 确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减 去处置费用后的净额，该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然 无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回 金额。

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。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计 未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回 金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确 认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊 调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

当有迹象表明一项资产发生减值的，一般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。在认定资产组时，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。同时，考虑公司管理生产经营 活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

25、 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

26、 合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。本集团在向客户转让商 品或服务之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支 付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、 职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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。

（2） 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计 期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产 成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转 回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算 利得或损失。

1. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 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；
2. 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。
3. 其他长期职工福利的会计处理方法

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 此之外按照设定收益计划进行会计处理。

28、 租赁负债

本公司对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。在计算租赁付款额 的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作 为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付 的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成 本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

**29、 预计负债**

1. **预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范 围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可 能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳 估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

（1） 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承 担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

在权益工具交易活跃的市场，活跃市场中的报价确定为公允价值。权益工具交易不存在活跃市场的， 则采用估值技术确定公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用 的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3） 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据取得的可行权人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权 的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。

（4） 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1. 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成 本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变 动计入损益。
2. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的 每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的 服务计入成本或费用和相应的负债。
3. 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计 入相关成本或费用，相应增加资本公积。
4. 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付， 在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允 价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1)一般原则

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

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时确认 收入：

合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；

该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；

该合同有明确的与所转让商品或服务相关的支付条款；

该合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；

本公司因向客户转让商品或服务而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日即满足上述条件的合同，本公司在后续期间不对其进行重新评估，除非有迹象表明相 关事实和情况发生重大变化。在合同开始日不符合上述条件的合同，本公司对其进行持续评估，并在其 满足上述条件时进行会计处理。对于不符合上述条件的合同，本公司只有在不再负有向客户转让商品或 服务的剩余义务，且已向客户收取的对价无需退回时，将已收取的对价确认为收入；否则，将已收取的 对价作为负债进行会计处理。

①确定交易价格

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收 取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，并结合以往的惯例确定交易价 格。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、重大融资成分、应付客户对价、非现金对价等因素的影 响。

1. 可变对价

合同中存在可变对价(如奖励、罚金等)的，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。包含可变对价的交易价格，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。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

1. 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付 金额确定交易价格。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。合同开始 日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重 大融资成分。

1. 应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司 将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收 入。

1. 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值 不能合理估计的，本公司参照承诺向客户转让商品或服务的单独售价间接确定交易价格。

1. 识别合同中的单项履约义务

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同中包含的各单项履约义务。履约义务，是指合同中 本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

下列情况下，本公司将向客户转让商品或服务的承诺作为单项履约义务：一是本公司向客户转让可 明确区分商品或服务(或者商品或服务的组合)的承诺；二是本公司向客户转让一系列实质相同且转让模式 相同的、可明确区分商品或服务的承诺。

本公司向客户承诺的商品或服务同时满足下列两项条件的，作为可明确区分的商品或服务：

1. 客户能够从该商品或服务本身或从该商品或服务与其他易于获得资源一起使用中获益，即该商品 或服务本身能够明确区分；
2. 本公司向客户转让该商品或服务的承诺与合同中其他承诺可单独区分，即转让该商品或服务的承 诺在合同中是可明确区分的。

本公司在确定转让商品或服务的承诺是否可单独区分时运用判断并综合考虑所有事实和情况。下列 情形通常表明本公司向客户转让商品或服务的承诺与合同中的其他承诺不可单独区分：

1. 本公司需提供重大的服务以将该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务整合成合同约定的组 合产出转让给客户；
2. 该商品或服务将对合同中承诺的其他商品或服务予以重大修改或定制；
3. 该商品或服务与合同中承诺的其他商品或服务具有高度关联性。
4. 分配交易价格

将交易价格分摊至各单项履约义务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。但在有 确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项(而非全部)履约义务相关的，本公司将该合同折 扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价 格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观 察的输入值估计单独售价。

1. 履行每一单项履约义务时确认收入

合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履 行，还是在某一时点履行，本公司在履行各单项履约义务时分别确认收入。

1. 在某一时段内履行的履约义务满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务：
2. 客户在本公司履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；
3. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；
4. 本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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定收入，但是，履约进度 不能合理确定的除外。本公司采用投入法确定履约进度，即按照累计实际发生的成本占预计总成本的比 例确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经 发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

1. 在某一时点履行的履约义务

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相 关商品或服务控制权的时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

险和报酬；

客户已接受该商品或服务；

其他表明客户已取得商品或服务控制权的迹象。

（2）收入确认的具体方法

本公司的营业收入主要包括旅游服务收入、货币兑换收入、金融业务利息收入等，其中旅游服务收 入包括公司自主产品销售收入和代理业务销售收入。

1. 旅游服务收入：公司自主产品在旅游服务活动完成后按总额确认收入，代理业务在相关服务完成 后按照有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。
2. 货币兑换收入：公司在货币兑换活动完成后确认收入。
3. 金融业务利息收入：利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计 算，并计入当期损益。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为原始实际利率。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助在满足政府补助所附条 件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允 价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此 之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为 与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益 相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计 入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本 费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无 关的政府补助，计入营业外收支。

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。

33、 递延所得税资产/递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征 的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

1. 该项交易不是企业合并；
2. 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）。
3. 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，同时满足下列条件的，确认相应 的递延所得税资产：
4. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
5. 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。
6. 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。
7. 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，减记的金额转回。

（2）确认递延所得税负债的依据

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

34、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司作为承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁，而是采用统一的会计处理模型。

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。

1） 、租赁合同的分拆

当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。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准 则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2） 、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列 条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

1. 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体 商业目的。
2. 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。
3. 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3） 、本公司作为承租人的会计处理

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

①短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

②使用权资产和租赁负债的会计政策详见附注五、22、使用权资产和附注五、28、租赁负债

（2）融资租赁的会计处理方法

1） 、本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对所有融资租赁确认使用权资产和租赁负债。

2） 、本公司作为出租人的会计处理

1. 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权 有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以 外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

a在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

b承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比 足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

c资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

d在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

e租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

a若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

b资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

c承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1. 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率 折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

a扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

b取决于指数或比率的可变租赁付款额；

c合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

d租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权 需支付的款项；

e由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余 值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资 净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1. 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金 收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分 摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计 入当期损益。

35、 其他重要的会计政策和会计估计

无。

36、 重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 本公司自2021年1月1日起执行财 政部2018年修订的《企业会计准则第 21号-租赁》变更后的会计政策详见附 注五。 | 董事会决议 | 根据新旧准则衔接规定，公司于2021年1月1日起执行 新租赁准则，本次会计政策变更不涉及追溯调整，无需重 述2020年度可比报表数据，不影响公司2020年度相关财 务指标。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的新租 赁准则的规定进行的相应变更，该变更对公司财务状况、 经营成果和现金流量无重大影响。 |

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者 包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额 调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不 予调整。

以上会计政策变更对财务报表列报无影响。

（2） 重要会计估计变更

□适用V不适用

（3） 2021年起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

V适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

V是□否

合并资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 1,053,033,532.98 | 1,053,033,532.98 |  |
| 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 | 193,428,138.40 | 193,428,138.40 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 179,644,264.26 | 153,986,764.26 | -25,657,500.00 |
| 应收保费 |  |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |  |
| 其他应收款 | 200,169,233.88 | 170,751,233.88 | -29,418,000.00 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |  |
| 存货 | 4,797,794.29 | 4,797,794.29 |  |
| 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 | 171,852,124.45 | 171,852,124.45 |  |
| 流动资产合计 | 1,802,925,088.26 | 1,747,849,588.26 | -55,075,500.00 |
| 非流动资产： |  |  |  |
| 发放贷款和垫款 | 262,988,893.15 | 262,988,893.15 |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 50,237,211.12 | 50,237,211.12 |  |
| 其他权益工具投资 | 610,243,287.62 | 610,243,287.62 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 60,568,122.42 | 60,568,122.42 |  |
| 在建工程 | 155,260,665.68 | 155,260,665.68 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 166,108,114.60 | 166,108,114.60 |
| 无形资产 | 69,549,162.26 | 69,549,162.26 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 | 1,082,558.76 | 1,082,558.76 |  |
| 长期待摊费用 | 45,624,137.59 | 45,624,137.59 |  |
| 递延所得税资产 | 223,482,135.55 | 223,482,135.55 |  |
| 其他非流动资产 | 75,483,930.31 | 75,483,930.31 |  |
| 非流动资产合计 | 1,554,520,104.46 | 1,720,628,219.06 | 166,108,114.60 |
| 资产总计 | 3,357,445,192.72 | 3,468,477,807.32 | 111,032,614.60 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 887,133,412.80 | 887,133,412.80 |  |
| 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 | 608,966,852.89 | 608,966,852.89 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 157,840,070.79 | 157,840,070.79 |  |
| 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 | 65,414,563.65 | 65,414,563.65 |  |
| 应交税费 | 15,415,823.02 | 15,415,823.02 |  |
| 其他应付款 | 460,056,305.68 | 460,056,305.68 |  |
| 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 | 30,871,437.76 | 30,871,437.76 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 2,225,698,466.59 | 2,225,698,466.59 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 保险合同准备金 |  |  |  |
| 长期借款 | 9,574,682.28 | 9,574,682.28 |  |
| 应付债券 | 383,287,510.60 | 383,287,510.60 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 111,032,614.60 | 111,032,614.60 |
| 长期应付款 | 9,909,046.38 | 9,909,046.38 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 |  |  |  |
| 递延所得税负债 | 21,092,238.83 | 21,092,238.83 |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 423,863,478.09 | 534,896,092.69 | 111,032,614.60 |
| 负债合计 | 2,649,561,944.68 | 2,760,594,559.28 | 111,032,614.60 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 906,271,789.00 | 906,271,789.00 |  |
| 其他权益工具 | 102,853,777.43 | 102,853,777.43 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 706,579,273.73 | 706,579,273.73 |  |
| 减：库存股 | 112,978,683.94 | 112,978,683.94 |  |
| 其他综合收益 | -225,246,637.71 | -225,246,637.71 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 63,914,667.79 | 63,914,667.79 |  |
| 一般风险准备 |  |  |  |
| 未分配利润 | -598,325,511.40 | -598,325,511.40 |  |
| 归属于母公司所有者权益 合计 | 843,068,674.90 | 843,068,674.90 |  |
| 少数股东权益 | -135,185,426.86 | -135,185,426.86 |  |
| 所有者权益合计 | 707,883,248.04 | 707,883,248.04 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,357,445,192.72 | 3,468,477,807.32 | 111,032,614.60 |

母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 流动资产： |  |  |  |
| 货币资金 | 520,206,548.68 | 520,206,548.68 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 |  |  |  |
| 应收账款 | 6,294,365.43 | 6,294,365.43 |  |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 55,541,795.87 | 29,884,295.87 | -25,657,500.00 |
| 其他应收款 | 1,290,305,460.84 | 1,260,887,460.84 | -29,418,000.00 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 1,840,857.45 | 1,840,857.45 |  |
| 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 | 9,602,299.37 | 9,602,299.37 |  |
| 流动资产合计 | 1,883,791,327.64 | 1,828,715,827.64 | -55,075,500.00 |
| 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 | 1,354,835,536.59 | 1,354,835,536.59 |  |
| 其他权益工具投资 | 84,997,270.79 | 84,997,270.79 |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 5,487,541.32 | 5,487,541.32 |  |
| 在建工程 |  |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  | 166,108,114.60 | 166,108,114.60 |
| 无形资产 | 4,618,793.54 | 4,618,793.54 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 37,390,158.99 | 37,390,158.99 |  |
| 递延所得税资产 | 26,934,364.89 | 26,934,364.89 |  |
| 其他非流动资产 | 16,258,729.08 | 16,258,729.08 |  |
| 非流动资产合计 | 1,530,522,395.20 | 1,696,630,509.80 | 166,108,114.60 |
| 资产总计 | 3,414,313,722.84 | 3,525,346,337.44 | 111,032,614.60 |
| 流动负债： |  |  |  |
| 短期借款 | 672,252,820.69 | 672,252,820.69 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 |  |  |  |
| 应付账款 | 20,419,598.22 | 20,419,598.22 |  |
| 预收款项 |  |  |  |
| 合同负债 | 39,752,109.77 | 39,752,109.77 |  |
| 应付职工薪酬 | 4,707,362.42 | 4,707,362.42 |  |
| 应交税费 |  |  |  |
| 其他应付款 | 583,502,504.19 | 583,502,504.19 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动 负债 |  |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 1,320,634,395.29 | 1,320,634,395.29 |  |
| 非流动负债： |  |  |  |
| 长期借款 |  |  |  |
| 应付债券 | 383,287,510.60 | 383,287,510.60 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  | 111,032,614.60 | 111,032,614.60 |
| 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 | 15,840,748.83 | 15,840,748.83 |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 399,128,259.43 | 510,160,874.03 | 111,032,614.60 |
| 负债合计 | 1,719,762,654.72 | 1,830,795,269.32 | 111,032,614.60 |
| 所有者权益： |  |  |  |
| 股本 | 906,271,789.00 | 906,271,789.00 |  |
| 其他权益工具 | 102,853,777.43 | 102,853,777.43 |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 956,269,873.19 | 956,269,873.19 |  |
| 减：库存股 | 112,978,683.94 | 112,978,683.94 |  |
| 其他综合收益 | -23,114,989.73 | -23,114,989.73 |  |
| 专项储备 |  |  |  |
| 盈余公积 | 63,914,667.79 | 63,914,667.79 |  |
| 未分配利润 | -198,665,365.62 | -198,665,365.62 |  |
| 所有者权益合计 | 1,694,551,068.12 | 1,694,551,068.12 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,414,313,722.84 | 3,525,346,337.44 | 111,032,614.60 |

（4） 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□适用V不适用

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 按照《增值税暂行条例》及其相关规定 计缴，应税收入按6%、13%的税率计 算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进 项税额后的差额计缴增值税。 | 6% |
| 城市维护建设税 | 按照应纳流转税计缴 | 7% |
| 企业所得税 | 按照《企业所得税法实施条例》及其相  关规定计缴 | 25%，20% |
| 教育费附加 | 按照应纳流转税计缴 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

|  |  |
| --- | --- |
| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| Kai Yuan Information *&* Business GmbH、Activo Travel GmbH | 增值税：按应税收入的7%或19%计算销项税，并按扣除允 许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；所得税：公司法人 税及其附带的团结统一税，税率为15.83% ；营业所得税税 率17.15%和16.1%，所得税及营业所得税都以公司盈利为计 税基础，若公司未盈利，可免交；公司每年向税务局申报并 按季预缴增值税和所得税，预缴余额为税务局根据公司上一 营业年度的盈利及缴税情况确定的，等到公司将本营业年度 的报表和报税表提交后，税务局再根据实际情况要求企业补 缴或退税，并通知未来年份应该预缴的税额。 |
| Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited | 按所得额的16.5%上交利得税。 |
| 株式会社RCC、株式会社三利 | 消费税（增值税）：消费税采用价内税方式，消费税税率 8%，用不含税销售额（计税依据）乘以税率，得出销项消 费税额，以此扣除进项消费税额，余额为应纳税额。法人税 （所得税）：法人税的基本税率是30%。资本金不超过1亿  日元的法人，年应纳税所得额低于800万日元，适用税率为 22%；年应纳税所得额超过800万日元，适用税率为  30%。应纳税所得额为每一纳税年度的利润总额减除费用 后的余额。 |

2、税收优惠

无

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 | 6,814,953.03 | 11,040,005.44 |
| 银行存款 | 701,150,068.71 | 1,031,486,009.46 |
| 其他货币资金 | 48,292,925.84 | 10,507,518.08 |
| 合计 | 756,257,947.58 | 1,053,033,532.98 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 117,084,081.10 | 144,904,146.99 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用 | 47,805,014.76 | 6,643,832.72 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 有限制的款项总额 |  |  |

2、交易性金融资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益  的金融资产 | 1,918,792.74 |  |
| 其中： |  |  |
| 股票 | 1,918,792.74 |  |
| 其中： |  |  |
| 合计 | 1,918,792.74 |  |

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |
| 按单项计提坏账准 备的应收账款 | 38,243,5  10.90 | 15.25% | 38,243,5  10.90 | 100.00% |  | 8,393,443  .40 | 2.57% | 8,393,443  .40 | 100.00% |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 38,243,5  10.90 | 15.25% | 38,243,5  10.90 | 100.00% |  | 8,393,443  .40 | 2.57% | 8,393,443  .40 | 100.00% |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 212,547,  982.15 | 84.75% | 64,827,1  19.50 | 30.50% | 147,720,8  62.65 | 318,235,1  13.67 | 97.43% | 124,806,9  75.27 | 39.22% | 193,428,13  8.40 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合1：账龄 | 212,547,  982.15 | 84.75% | 64,827,1  19.50 | 30.50% | 147,720,8  62.65 | 318,235,1  13.67 | 97.43% | 124,806,9  75.27 | 39.22% | 193,428,13  8.40 |
| 合计 | 250,791,  493.05 | 100.00% | 103,070,  630.40 | 41.10% | 147,720,8  62.65 | 326,628,5  57.07 | 100.00% | 133,200,4  18.67 | 40.78% | 193,428,13  8.40 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 第一名 | 9,004,846.88 | 9,004,846.88 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 4,198,225.19 | 4,198,225.19 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 4,075,590.00 | 4,075,590.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 4,017,503.14 | 4,017,503.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 2,024,344.61 | 2,024,344.61 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第六名 | 1,759,239.00 | 1,759,239.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第七名 | 1,516,607.50 | 1,516,607.50 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第八名 | 1,503,986.83 | 1,503,986.83 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第九名 | 1,129,672.60 | 1,129,672.60 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第十名 | 1,102,016.53 | 1,102,016.53 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 其他小计 | 7,911,478.62 | 7,911,478.62 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 38,243,510.90 | 38,243,510.90 | -- | -- |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3个月以内 | 116,875,850.81 | 257,126.87 | 0.22% |
| 4-6个月 | 9,718,517.82 | 319,739.24 | 3.29% |
| 7-9个月 | 4,477,579.28 | 935,366.31 | 20.89% |
| 10-12个月 | 2,095,332.48 | 1,032,789.38 | 49.29% |
| 1年以上 | 79,380,701.76 | 62,282,097.70 | 78.46% |
| 合计 | 212,547,982.15 | 64,827,119.50 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 133,167,280.39 |
| 3个月以内 | 116,875,850.81 |
| 4-6个月 | 9,718,517.82 |
| 7-9个月 | 4,477,579.28 |
| 10-12个月 | 2,095,332.48 |
| 1至2年 | 117,624,212.66 |

|  |  |
| --- | --- |
| 合计 | 250,791,493.05 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账  准备的应收账款 | 8,393,443.40 | 15,389,766.35 | 572,253.67 |  | 15,032,554.82 | 38,243,510.90 |
| 按组合计提坏账  准备的应收账款 | 124,806,975.27 |  | 33,475,565.74 | 4,761,094.87 | -21,743,195.16 | 64,827,119.50 |
| 合计 | 133,200,418.67 | 15,389,766.35 | 34,047,819.41 | 4,761,094.87 | -6,710,640.34 | 103,070,630.40 |

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| Printemps SAS | 2,551,500.57 |
| Renascentia Societa'a Responsab | 1,058,223.02 |
| Apollo Duty Free Shop GmbH | 792,039.78 |
| 厦门市观光国际旅行社有限公司 | 332,334.50 |
| 厦门旅游集团国际旅行社有限公司 | 26,997.00 |

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的 比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 20,680,819.92 | 8.25% | 45,497.80 |
| 第二名 | 19,569,298.14 | 7.80% | 16,656,436.15 |
| 第三名 | 10,311,986.46 | 4.11% | 22,686.37 |
| 第四名 | 6,445,501.22 | 2.57% | 15,755.39 |
| 第五名 | 4,945,669.37 | 1.97% | 10,880.47 |
| 合计 | 61,953,275.11 | 24.70% |  |

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 36,959,353.41 | 72.88% | 142,574,084.83 | 92.59% |
| 1至2年 | 6,704,831.11 | 13.22% | 11,412,679.43 | 7.41% |
| 2至3年 | 7,051,779.69 | 13.90% |  |  |
| 合计 | 50,715,964.21 | -- | 153,986,764.26 | -- |

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **期末余额** | | |
| **预付款项** | **占预付款项合计数的比例（％）** | **款项内容** |
| 第一名 | 2,077,043.67 | 4.10 | 预付地接款 |
| 第二名 | 1,936,048.93 | 3.82 | 预付地接款 |
| 第三名 | 1,582,481.59 | 3.12 | 预付地接款 |
| 第四名 | 1,563,325.00 | 3.08 | 预付地接款 |
| 第五名 | 937,667.83 | 1.85 | 预付咨询费 |
| 合计 | 8,096,567.02 | 15.97 | - |

5、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 100,892,324.54 | 170,751,233.88 |
| 合计 | 100,892,324.54 | 170,751,233.88 |

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 业务押金 | 64,409,708.22 | 84,676,761.64 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付一年以上款项（注） | 76,047,543.37 | 55,201,635.17 |
| 合作保证金、备用金、办公及其他押金 | 43,768,654.13 | 51,961,328.25 |
| 应收股权转让款和清算款 | 3,382,298.67 | 37,588,901.99 |
| 往来款 | 20,374,268.31 | 11,860,231.32 |
| 合计 | 207,982,472.70 | 241,288,858.37 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2021年1月1日余额 |  | 50,040,542.98 | 20,497,081.51 | 70,537,624.49 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 |  | 1,043,958.91 | 39,197,448.69 | 40,241,407.60 |
| 本期转回 |  |  | 2,067,143.04 | 2,067,143.04 |
| 本期核销 |  |  | 1,313,373.58 | 1,313,373.58 |
| 其他变动 |  | -3,194,126.16 | 2,885,758.85 | -308,367.31 |
| 2021年12月31日余额 |  | 47,890,375.73 | 59,199,772.43 | 107,090,148.16 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 37,504,398.78 |
| 1至2年 | 93,174,096.60 |
| 2至3年 | 51,143,804.96 |
| 3年以上 | 26,160,172.36 |
| 3至4年 | 26,160,172.36 |
| 合计 | 207,982,472.70 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账 准备的其他应收 款 | 20,497,081.51 | 39,197,448.69 | 2,067,143.04 | 1,313,373.58 | 2,885,758.85 | 59,199,772.43 |
| 按组合计提坏账 准备的其他应收 款 | 50,040,542.98 | 1,043,958.91 |  |  | -3,194,126.16 | 47,890,375.73 |
| 合计 | 70,537,624.49 | 40,241,407.60 | 2,067,143.04 | 1,313,373.58 | -308,367.31 | 107,090,148.16 |

4）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 海南航空控股股份有限公司 | 1,313,373.58 |

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：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 机票预付款及押金 | 11,490,009.38 | 1-3年 | 5.52% | 12,803,382.96 |
| 第二名 | 项目借款及预付款 | 8,620,318.04 | 2年以内 | 4.14% | 8,620,318.04 |
| 第三名 | 机票预付款及押金 | 6,194,685.00 | 1-2年 | 2.98% | 6,194,685.00 |
| 第四名 | 机票预付款及押金 | 4,968,096.15 | 1-3年 | 2.39% | 4,968,096.15 |
| 第五名 | 应收欠款 | 4,663,350.70 | 3-4年 | 2.24% | 4,663,350.70 |
| 合计 | -- | 35,936,459.27 | -- | 17.28% | 37,249,832.85 |

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 存货跌价准备或  合同履约成本减 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或  合同履约成本减 | 账面价值 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 值准备 |  |  | 值准备 |  |
| 库存商品 | 4,240,271.36 | 2,181,518.35 | 2,058,753.01 | 4,797,794.29 |  | 4,797,794.29 |
| 合计 | 4,240,271.36 | 2,181,518.35 | 2,058,753.01 | 4,797,794.29 |  | 4,797,794.29 |

（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 库存商品 |  | 2,181,518.35 |  |  |  | 2,181,518.35 |
| 合计 |  | 2,181,518.35 |  |  |  | 2,181,518.35 |

7、持有待售资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
| 拟出售子公司资 产 | 233,138,716.89 | 3,993,217.74 | 229,145,499.15 | 229,145,499.15 |  | 2022 年 04 月 30 日 |
| 合计 | 233,138,716.89 | 3,993,217.74 | 229,145,499.15 | 229,145,499.15 |  | -- |

其他说明：公司2021年12月24日召开第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于签署〈股权转让协议〉暨出售资产的 议案》，同意向文昌宝宇投资有限公司转让公司及全资子公司香港众信国际旅行社有限公司所持有的中企信商业保理有限公 司、中企信融资租赁有限公司和广州优贷小额贷款有限公司100%股权，转让价格合计1.8亿元。截止报告日，工商变更登 记尚未完成。期末公司将上述子公司各项资产全部作为持有待售资产、各项负债全部作为持有待售负债列示，其中：持有待 售资产期末账面余额233,138,716.89元，对应持有待售资产公允价值229,145,499.15元，计提持有待售减值损失3,993,217.74 元；持有待售负债合并抵消后期末账面余额3,840,935.07元。

8、其他流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收保理款 |  | 155,613,333.33 |
| 短期银行理财产品 | 2,269,570.03 | 9,969,407.88 |
| 预缴企业所得税 | 255,087.80 | 948,047.61 |
| 待抵扣增值税进项税额 | 4,080,159.34 | 5,234,241.21 |
| 其他 | 198,049.94 | 87,094.42 |
| 合计 | 6,802,867.11 | 171,852,124.45 |

9、发放贷款及垫款

（1）贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 个人贷款和垫款 |  | 235,950,592.03 |
| 企业贷款和垫款 |  | 14,278,180.40 |
| 贷款和垫款总额 |  | 250,228,772.43 |
| 加：应计利息 |  | 16,513,552.31 |
| 减：贷款损失准备 |  | 3,753,431.59 |
| 其中：个别方式评估 |  |  |
| 组合方式评估 |  | 3,753,431.59 |
| 贷款和垫款账面价值 |  | 262,988,893.15 |

（2）贷款和垫款总额按担保方式分布情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **期初余额** |
| 保证贷款 |  | 237,717,424.28 |
| 抵押贷款 |  | 12,333,167.75 |
| 质押贷款 |  | 178,180.40 |
| 贷款和垫款总额 |  | 250,228,772.43 |

10、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） |  |
| 被投资单 位 | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下  确认的投  资损益 | 其他综合  收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放  现金股利  或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | 减值准备  期末余额 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| West  Coast  Holidays  Inc | 18,354,28  5.71 |  |  | -  2,177,997  .63 |  |  |  |  | -  394,103.9  5 | 15,782,18  4.13 | 27,899,03  5.46 |
| 北京行天 下国际旅 行社有限 公司 | 6,331,903  .83 |  |  | -  2,242,946  .93 |  |  |  |  |  | 4,088,956  .90 | 8,659,651  .19 |
| HAO | 1,499,229 |  |  | - | - |  |  |  |  | 1,002,808 |  |
| HUO | .87 |  |  | 479,058.8 | 17,362.52 |  |  |  |  | .49 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TRADIN G (SABAH) SDN.BH  D |  |  |  | 6 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京云智 行科技有 限公司 | 1,812,377  .64 |  |  | -  29,759.36 |  |  |  |  |  | 1,782,618  .28 |  |
| 江西沃龙  旅游服务  有限公司 | 865,871.3  7 |  |  | -6,421.13 |  |  |  |  |  | 859,450.2  4 |  |
| Easy Line  GmbH | 78,155.00 |  |  |  |  |  |  |  | -5,958.00 | 72,197.00 |  |
| Easy Trip  GmbH | 154,862.4  3 |  |  | 28,835.09 |  |  |  |  | -  13,353.72 | 170,343.8  0 |  |
| New  Galaxy  Oy | 150,893.0  7 |  |  | -  100,836.1  0 |  |  |  |  |  | 50,056.97 |  |
| Noble  Nature  Latex  Sdn. Bhd. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 3,209,393  .62 |
| Yuan  Biotech  Health  Product  Sdn. Bhd |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 4,962,531  .43 |
| SKY  MASTER  HOLDIN  GS  LIMITED |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 15,556,80  0.00 |
| KAIYUA  N  IMMOBI  LIEN  GMBH  IN  GRUND  UNG | 40,125.00 |  |  | -5,065.73 |  |  |  |  | -3,754.61 | 31,304.66 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| TicketMa tes Australia Pty Ltd | 19,983,44  9.35 |  |  | 244,030.3  1 |  |  |  |  | -  1,582,073  .30 | 18,645,40  6.36 |  |
| UTrip Corporati on | 29,448.00 |  |  | -115.17 | -262.27 |  |  |  |  | 29,070.56 |  |
| 众信亦心  （北京）  国际旅行  社有限公  司 | 936,609.8  5 |  |  | -  15,261.02 |  |  |  |  |  | 921,348.8  3 |  |
| 杭州阿信 网络科技 有限公司 |  | 67,500,00  0.00 |  | -  11,828,93  1.60 |  |  |  |  |  | 55,671,06  8.40 |  |
| 小计 | 50,237,21  1.12 | 67,500,00  0.00 |  | -  16,613,52  8.13 | -  17,624.79 |  |  |  | -  1,999,243  .58 | 99,106,81  4.62 | 60,287,41  1.70 |
| 合计 | 50,237,21  1.12 | 67,500,00  0.00 |  | -  16,613,52  8.13 | -  17,624.79 |  |  |  | -  1,999,243  .58 | 99,106,81  4.62 | 60,287,41  1.70 |

其他说明

本期增减变动其他-1,999,243.58元为外币报表折算差额形成。

11、其他权益工具投资

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| QYER Inc. | 0.00 | 0.00 |
| 芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限 合伙） | 359,372,244.75 | 523,705,431.00 |
| 广州酷旅旅行社有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 天津优投金鼎智慧旅游资产管理中心  （有限合伙） | 13,397,377.30 | 17,687,735.48 |
| 世界玖玖（北京）电子商务有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限 合伙） | 8,202,926.12 | 11,137,313.25 |
| 北京创新工场创业投资中心（有限合 | 6,932,626.87 | 8,172,222.06 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 伙） |  |  |
| 天津异乡好居网络科技有限公司 | 7,800,000.00 | 7,800,000.00 |
| 北京身未动心已远国际旅行社有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 株式会社永山 | 0.00 | 0.00 |
| 天津优投金鼎资产管理有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 北京年假旅行科技有限公司 | 0.00 | 0.00 |
| 北京纳仕广告策划设计有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| JHAT Co., Ltd. | 0.00 | 1,440,585.83 |
| 合计 | 436,005,175.04 | 610,243,287.62 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转 入留存收益的金 额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
| QYER Inc. |  |  | 164,780,000.00 |  |  |  |
| 芜湖泛游旅游产 业投资合伙企业 （有限合伙） |  |  | 84,767,573.80 |  |  |  |
| 广州酷旅旅行社  有限公司 |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 天津优投金鼎智 慧旅游资产管理 中心（有限合 伙） |  |  | 6,356,360.35 |  |  |  |
| 世界玖玖（北 京）电子商务有 限公司 |  |  | 14,285,700.00 |  |  |  |
| 宁波晨晖盛景股  权投资合伙企业  （有限合伙） |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 北京创新工场创 业投资中心（有 限合伙） |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 天津异乡好居网 络科技有限公司 |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 北京身未动心已 |  |  | 4,000,000.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 远国际旅行社有 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| 株式会社永山 |  |  | 2,163,543.36 |  |  |  |
| 天津优投金鼎资  产管理有限公司 |  |  | 0.00 |  |  |  |
| 北京年假旅行科 技有限公司 |  |  | 102,000.00 |  |  |  |
| 北京纳仕广告策 划设计有限公司 |  |  | 0.00 |  |  |  |
| JHAT Co., Ltd. |  |  | 1,440,585.83 |  |  |  |

12、固定资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 26,359,856.19 | 60,568,122.42 |
| 合计 | 26,359,856.19 | 60,568,122.42 |

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 电子设备 | 运输设备 | 其他 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 30,691,454.32 | 5,602,487.44 | 129,368,642.33 | 2,594,236.14 | 168,256,820.23 |
| 2.本期增加金额 |  | 100,100.00 | 507,548.18 | 12,394.00 | 620,042.18 |
| （1）购置 |  | 100,100.00 | 507,548.18 | 12,394.00 | 620,042.18 |
| （2）在建工程 转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 602,433.90 | 1,558,151.76 | 2,779,555.00 | 899,163.37 | 5,839,304.03 |
| （1）处置或报 废 |  | 1,553,326.48 | 578,159.52 | 885,004.73 | 3,016,490.73 |
| （2）其他减少 | 602,433.90 | 4,825.28 | 2,201,395.48 | 14,158.64 | 2,822,813.30 |
| 4.期末余额 | 30,089,020.42 | 4,144,435.68 | 127,096,635.51 | 1,707,466.77 | 163,037,558.38 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1.期初余额 | 3,298,286.85 | 4,556,590.11 | 97,854,081.84 | 1,979,739.01 | 107,688,697.81 |
| 2.本期增加金额 | 1,683,338.71 | 481,021.63 | 12,930,273.65 | 171,796.53 | 15,266,430.52 |
| （1）计提 | 1,683,338.71 | 481,021.63 | 12,930,273.65 | 171,796.53 | 15,266,430.52 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 1,466,523.99 | 161,090.56 | 667,587.66 | 2,295,202.21 |
| （1）处置或报 废 |  | 1,466,523.99 | 161,090.56 | 667,587.66 | 2,295,202.21 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 4,981,625.56 | 3,571,087.75 | 110,623,264.93 | 1,483,947.88 | 120,659,926.12 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 | 16,017,776.07 |  |  |  | 16,017,776.07 |
| （1）计提 | 16,017,776.07 |  |  |  | 16,017,776.07 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置或报 废 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 16,017,776.07 |  |  |  | 16,017,776.07 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 9,089,618.79 | 573,347.93 | 16,473,370.58 | 223,518.89 | 26,359,856.19 |
| 2.期初账面价值 | 27,393,167.47 | 1,045,897.33 | 31,514,560.49 | 614,497.13 | 60,568,122.42 |

13、在建工程

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 141,172,769.14 | 155,260,665.68 |
| 合计 | 141,172,769.14 | 155,260,665.68 |

（1）在建工程情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 瑞士滑雪场公寓 | 141,172,769.14 |  | 141,172,769.14 | 155,260,665.68 |  | 155,260,665.68 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 141,172,769.14 |  | 141,172,769.14 | 155,260,665.68 |  | 155,260,665.68 |

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增  加金额 | 本期转  入固定  资产金  额 | 本期其  他减少  金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：  本期利  息资本  化金额 | 本期利  息资本  化率 | 资金来 源 |
| 瑞士滑 雪场公 寓 | 210,853,  456.87 | 155,260,  665.68 |  |  | 14,087,8  96.54 | 141,172,  769.14 | 66.95% | 66.95% |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 210,853,  456.87 | 155,260,  665.68 |  |  | 14,087,8  96.54 | 141,172,  769.14 | -- | -- |  |  |  | -- |

14、使用权资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |
| 1.期初余额 | 166,108,114.60 | 166,108,114.60 |
| 2.本期增加金额 |  |  |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
|  |  |  |
| 4.期末余额 | 166,108,114.60 | 166,108,114.60 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 | 24,267,420.10 | 24,267,420.10 |
| （1）计提 | 24,267,420.10 | 24,267,420.10 |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| （1）处置 |  |  |
|  |  |  |
| 4.期末余额 | 24,267,420.10 | 24,267,420.10 |
| 三、减值准备 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1.期初余额 |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |
| （1）计提 |  |  |
|  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |
| （1）处置 |  |  |
|  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |
| 1.期末账面价值 | 141,840,694.50 | 141,840,694.50 |
| 2.期初账面价值 | 166,108,114.60 | 166,108,114.60 |

15、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 域名 | 软件著作权 | 办公及业务软 件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 8,575,199.72 |  |  | 10,660,000.00 | 19,320,000.00 | 83,423,337.41 | 121,978,537.13 |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  |  |  | 1,600.00 | 1,600.00 |
| （1） 购置 |  |  |  |  |  | 1,600.00 | 1,600.00 |
| （2）  内部研发 |  |  |  |  |  |  |  |
| （3）  企业合并增加 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少 金额 | 183,734.56 |  |  |  |  | 57,663,140.61 | 57,846,875.17 |
| （1） 处置 |  |  |  |  |  | 57,647,429.13 | 57,647,429.13 |
| （2）其他 减少 | 183,734.56 |  |  |  |  | 15,711.48 | 199,446.04 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余 额 | 8,391,465.16 |  |  | 10,660,000.00 | 19,320,000.00 | 25,761,796.80 | 64,133,261.96 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 | 461,000.20 |  |  | 3,198,000.00 | 5,796,000.00 | 42,974,374.67 | 52,429,374.87 |
| 2.本期增 加金额 | 153,777.70 |  |  | 1,066,000.00 | 1,932,000.00 | 14,165,614.88 | 17,317,392.58 |
| （1） 计提 | 153,777.70 |  |  | 1,066,000.00 | 1,932,000.00 | 14,165,614.88 | 17,317,392.58 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  | 37,698,576.21 | 37,698,576.21 |
| （1） 处置 |  |  |  |  |  | 37,698,576.21 | 37,698,576.21 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 | 614,777.90 |  |  | 4,264,000.00 | 7,728,000.00 | 19,441,413.34 | 32,048,191.24 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期初余 额 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期增 加金额 |  |  |  | 6,396,000.00 | 11,592,000.00 | 9,980.00 | 17,997,980.00 |
| （1） 计提 |  |  |  | 6,396,000.00 | 11,592,000.00 | 9,980.00 | 17,997,980.00 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减 少金额 |  |  |  |  |  |  |  |
| （1）处 置 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余 额 |  |  |  | 6,396,000.00 | 11,592,000.00 | 9,980.00 | 17,997,980.00 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.期末账 面价值 | 7,776,687.26 |  |  |  |  | 6,310,403.46 | 14,087,090.72 |
| 2.期初账 面价值 | 8,114,199.52 |  |  | 7,462,000.00 | 13,524,000.00 | 40,448,962.74 | 69,549,162.26 |

16、商誉

(1)商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形成的 |  | 处置 |  |
| 竹园国际旅行社 有限公司 | 491,086,223.50 |  |  |  |  | 491,086,223.50 |
| 上海悠哉网络科  技有限公司 | 145,538,215.80 |  |  |  |  | 145,538,215.80 |
| 北京开元周游国 际旅行社股份有 限公司 | 52,478,671.09 |  |  |  |  | 52,478,671.09 |
| Unique  International  Limited | 48,034,469.36 |  |  |  |  | 48,034,469.36 |
| Activo Travel  GmbH | 46,496,724.68 |  |  |  |  | 46,496,724.68 |
| 苏州众信星舟国 际旅行社有限公 司 | 6,604,815.09 |  |  |  |  | 6,604,815.09 |
| 优耐德(北京)国 际旅行社有限公 司 | 6,016,069.92 |  |  |  |  | 6,016,069.92 |
| 上海众信巨龙国 际旅行社有限公 司 | 2,602,920.41 |  |  |  |  | 2,602,920.41 |
| 内蒙古众信旅游 山水国际旅行社 有限公司 | 1,984,904.58 |  |  |  |  | 1,984,904.58 |
| 九江中国旅行社  有限公司 | 1,742,921.61 |  |  |  |  | 1,742,921.61 |
| 河北众信省青国 际旅行社有限公 司 | 1,508,000.00 |  |  |  |  | 1,508,000.00 |
| 广州众信旅行社  有限公司 | 1,312,507.63 |  |  |  |  | 1,312,507.63 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 南通众信和平国 际旅行社有限公 司 | 993,769.56 |  |  |  |  | 993,769.56 |
| 河北众信优游国 际旅行社有限公 司 | 985,545.54 |  |  |  |  | 985,545.54 |
| Sarl ansel | 973,635.45 |  |  |  |  | 973,635.45 |
| 山东众信优游国 际旅行社有限公 司 | 699,921.80 |  |  |  |  | 699,921.80 |
| 河南众信优游国 际旅行社有限公 司 | 354,577.09 |  |  |  |  | 354,577.09 |
| 甘肃众信优游国 际旅行社有限公 司 | 300,000.00 |  |  |  |  | 300,000.00 |
| 北京悠联货币汇  兑有限公司 | 271,242.46 |  |  |  |  | 271,242.46 |
| 福建众信优游国 际旅行社有限公 司 | 252,200.00 |  |  |  |  | 252,200.00 |
| KAYTRIP DE  MEXICO SA DE  CV | 192,864.98 |  |  |  |  | 192,864.98 |
| 江苏众信国际旅 行社有限公司 | 34,622.83 |  |  |  |  | 34,622.83 |
| 合计 | 810,464,823.38 |  |  |  |  | 810,464,823.38 |

(2)商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称  或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 |  | 处置 |  |
| 竹园国际旅行社 有限公司 | 490,003,664.74 | 1,082,558.76 |  |  |  | 491,086,223.50 |
| 上海悠哉网络科  技有限公司 | 145,538,215.80 |  |  |  |  | 145,538,215.80 |
| 北京开元周游国 | 52,478,671.09 |  |  |  |  | 52,478,671.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 际旅行社股份有 限公司 |  |  |  |  |  |  |
| Unique  International  Limited | 48,034,469.36 |  |  |  |  | 48,034,469.36 |
| Activo Travel  GmbH | 46,496,724.68 |  |  |  |  | 46,496,724.68 |
| 苏州众信星舟国 际旅行社有限公 司 | 6,604,815.09 |  |  |  |  | 6,604,815.09 |
| 优耐德（北京）国 际旅行社有限公 司 | 6,016,069.92 |  |  |  |  | 6,016,069.92 |
| 上海众信巨龙国 际旅行社有限公 司 | 2,602,920.41 |  |  |  |  | 2,602,920.41 |
| 内蒙古众信旅游 山水国际旅行社 有限公司 | 1,984,904.58 |  |  |  |  | 1,984,904.58 |
| 九江中国旅行社  有限公司 | 1,742,921.61 |  |  |  |  | 1,742,921.61 |
| 河北众信省青国 际旅行社有限公 司 | 1,508,000.00 |  |  |  |  | 1,508,000.00 |
| 广州众信旅行社  有限公司 | 1,312,507.63 |  |  |  |  | 1,312,507.63 |
| 南通众信和平国 际旅行社有限公 司 | 993,769.56 |  |  |  |  | 993,769.56 |
| 河北众信优游国 际旅行社有限公 司 | 985,545.54 |  |  |  |  | 985,545.54 |
| Sarl ansel | 973,635.45 |  |  |  |  | 973,635.45 |
| 山东众信优游国 际旅行社有限公 司 | 699,921.80 |  |  |  |  | 699,921.80 |
| 河南众信优游国 际旅行社有限公 司 | 354,577.09 |  |  |  |  | 354,577.09 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 甘肃众信优游国 际旅行社有限公 司 | 300,000.00 |  |  |  |  | 300,000.00 |
| 北京悠联货币汇  兑有限公司 | 271,242.46 |  |  |  |  | 271,242.46 |
| 福建众信优游国 际旅行社有限公 司 | 252,200.00 |  |  |  |  | 252,200.00 |
| KAYTRIP DE  MEXICO SA DE  CV | 192,864.98 |  |  |  |  | 192,864.98 |
| 江苏众信国际旅 行社有限公司 | 34,622.83 |  |  |  |  | 34,622.83 |
| 合计 | 809,382,264.62 | 1,082,558.76 |  |  |  | 810,464,823.38 |

17、长期待摊费用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 装修费 | 45,542,009.21 | 748,900.95 | 37,185,262.64 | 15,767.05 | 9,089,880.47 |
| 其他 | 82,128.38 |  | 82,128.38 |  |  |
| 合计 | 45,624,137.59 | 748,900.95 | 37,267,391.02 | 15,767.05 | 9,089,880.47 |

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,181,518.35 | 545,379.58 |  |  |
| 可抵扣亏损 | 1,124,844,720.77 | 272,721,074.50 | 720,591,602.46 | 173,524,989.45 |
| 信用减值准备 | 210,160,778.56 | 46,743,466.20 | 206,483,887.07 | 49,957,146.10 |
| 公允价值变动损益 | 48,350.30 | 12,087.58 |  |  |
| 合计 | 1,337,235,367.98 | 320,022,007.86 | 927,075,489.53 | 223,482,135.55 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资  产评估增值 |  |  | 21,005,960.00 | 5,251,490.00 |
| 可转换公司债券权益成 份 | 39,946,827.16 | 9,986,706.76 | 63,362,995.39 | 15,840,748.83 |
| 合计 | 39,946,827.16 | 9,986,706.76 | 84,368,955.39 | 21,092,238.83 |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | 1,337,235,367.98 | 320,022,007.86 | 927,075,489.53 | 223,482,135.55 |
| 递延所得税负债 | 39,946,827.16 | 9,986,706.76 | 84,368,955.39 | 21,092,238.83 |

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 54,017,063.10 | 34,139,705.86 |
| 合计 | 54,017,063.10 | 34,139,705.86 |

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2021 年 |  | 101,144.84 |  |
| 2022 年 | 5,041,496.30 | 5,041,496.30 |  |
| 2023 年 | 7,369,825.57 | 7,369,825.57 |  |
| 2024 年 | 31,609,098.14 | 31,609,098.14 |  |
| 2026 年 | 106,532,701.70 |  |  |
| 2028 年 | 139,090,828.91 | 139,090,828.91 | 见四、税项1、（4）说明 |
| 合计 | 289,643,950.62 | 183,212,393.76 | -- |

19、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 行业保证金 | 14,846,432.4  2 |  | 14,846,432.4  2 | 16,226,269.9  2 |  | 16,226,269.9  2 |
| 航协保证金 | 28,573,613.2  6 |  | 28,573,613.2  6 | 28,160,457.4  1 |  | 28,160,457.4  1 |
| 预付投资款及保证金 | 37,366,332.2  2 | 21,980,999.4  0 | 15,385,332.8  2 | 31,097,202.9  8 |  | 31,097,202.9  8 |
| 合计 | 80,786,377.9  0 | 21,980,999.4  0 | 58,805,378.5  0 | 75,483,930.3  1 |  | 75,483,930.3  1 |

20、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 403,765,098.12 | 213,500,592.11 |
| 信用借款 | 131,552,791.67 | 673,632,820.69 |
| 其他借款 | 39,051,837.50 |  |
| 合计 | 574,369,727.29 | 887,133,412.80 |

21、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 175,042,741.45 | 456,170,913.80 |
| 1-2年 | 171,869,316.98 | 150,925,913.72 |
| 2-3年 | 68,416,395.25 | 1,244,020.04 |
| 3年以上 | 1,152,045.34 | 626,005.33 |
| 合计 | 416,480,499.02 | 608,966,852.89 |

22、合同负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 109,812,836.61 | 146,738,316.68 |
| 1-2年 | 19,073,395.70 | 9,778,816.63 |
| 2-3年 | 1,880,551.03 | 1,022,988.58 |
| 3年以上 | 109,951.98 | 299,948.90 |
| 合计 | 130,876,735.32 | 157,840,070.79 |

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 61,338,256.40 | 205,635,697.55 | 211,972,471.58 | 55,001,482.37 |
| 二、离职后福利-设定  提存计划 | 289,614.36 | 25,655,216.35 | 25,524,402.96 | 420,427.75 |
| 三、辞退福利 | 3,786,692.89 | 13,046,030.30 | 16,538,156.60 | 294,566.59 |
| 合计 | 65,414,563.65 | 244,336,944.20 | 254,035,031.14 | 55,716,476.71 |

（2）短期薪酬列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、工资、奖金、津贴 和补贴 | 59,257,691.19 | 179,547,399.40 | 184,469,791.03 | 54,335,299.56 |
| 2、职工福利费 | 82,500.00 | 397,963.50 | 430,255.56 | 50,207.94 |
| 3、社会保险费 | 874,427.29 | 16,680,618.04 | 17,204,676.82 | 350,368.51 |
| 其中：医疗保险费 | 765,273.72 | 13,654,822.13 | 14,144,584.94 | 275,510.91 |
| 工伤保险费 | 4,741.46 | 2,361,214.67 | 2,365,345.51 | 610.62 |
| 生育保险费 | 104,412.11 | 664,581.25 | 694,746.38 | 74,246.98 |
| 4、住房公积金 | 744,095.50 | 8,028,807.84 | 8,700,263.94 | 72,639.40 |
| 5、工会经费和职工教 育经费 | 379,542.42 | 955,021.89 | 1,141,597.35 | 192,966.96 |
| 6、短期带薪缺勤 |  | 25,886.88 | 25,886.88 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 61,338,256.40 | 205,635,697.55 | 211,972,471.58 | 55,001,482.37 |

（3）设定提存计划列示

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 279,976.85 | 24,834,964.77 | 24,705,923.82 | 409,017.80 |
| 2、失业保险费 | 9,637.51 | 820,251.58 | 818,479.14 | 11,409.95 |
| 合计 | 289,614.36 | 25,655,216.35 | 25,524,402.96 | 420,427.75 |

24、应交税费

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 3,161,342.32 | 6,521,549.55 |
| 消费税 |  | 103,150.57 |
| 企业所得税 | 4,416,798.82 | 7,298,144.60 |
| 个人所得税 | 1,432,418.34 | 1,148,440.43 |
| 城市维护建设税 | 120,405.02 | 187,374.47 |
| 教育费附加 | 52,771.28 | 94,000.47 |
| 地方教育发展费 | 33,706.85 | 63,162.93 |
| 合计 | 9,217,442.63 | 15,415,823.02 |

25、其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付股利 | 1,047,200.00 |  |
| 其他应付款 | 709,559,088.14 | 460,056,305.68 |
| 合计 | 710,606,288.14 | 460,056,305.68 |

（1）应付股利

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 子公司应付少数股东股利 | 1,047,200.00 |  |
| 合计 | 1,047,200.00 |  |

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 股东个人借款及利息 | 480,360,931.49 | 319,157,088.77 |
| 暂收股权转让款（类金融） | 130,000,000.00 |  |
| 暂收款 | 9,481,152.65 | 37,100,104.06 |
| 合作押金 | 56,046,017.40 | 65,389,426.26 |
| 应付股东款 | 21,860,728.94 | 24,135,070.31 |
| 其他 | 11,810,257.66 | 14,274,616.28 |
| 合计 | 709,559,088.14 | 460,056,305.68 |

26、持有待售负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 拟出售子公司负债 | 3,840,935.07 |  |
| 合计 | 3,840,935.07 |  |

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一年内到期的长期借款 | 758,243.45 | 3,616,846.26 |
| 一年内到期的长期应付款 | 23,685,919.83 | 27,254,591.50 |
| 一年内到期的租赁负债 | 29,356,880.74 |  |
| 合计 | 53,801,044.02 | 30,871,437.76 |

28、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 | 4,433,200.00 | 3,794,160.00 |
| 信用借款 | 1,932,518.04 | 5,780,522.28 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 6,365,718.04 | 9,574,682.28 |

29、应付债券

（1）应付债券

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可转换公司债券 | 406,196,745.50 | 383,287,510.60 |
| 合计 | 406,196,745.50 | 383,287,510.60 |

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计 提利息 | 溢折价摊 销 | 本期偿还 |  | 期末余额 |
| 众信转债 | 700,000,0  00.00 | 2017 年 12月1 日 | 6年 | 700,000,0  00.00 | 383,287,5  10.60 | -  582,200.0  0 | 75,266.67 | -  23,416,16  8.23 |  |  | 406,196,7  45.50 |
| 合计 | -- | -- | -- | 700,000,0  00.00 | 383,287,5  10.60 | -  582,200.0  0 | 75,266.67 | -  23,416,16  8.23 |  |  | 406,196,7  45.50 |

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

公司2017年发行的上述可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至 可转换公司债券到期日止（即2018年6月7日至2023年12月1日）。可转债初始转股价格为11.12元/股，不低 于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息 引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个 交易日公司A股股票交易均价，报告期内最近一期转股价格为7.92元/股。

2018年6月7日公司“众信转债”进入转股期，2021年度“众信转债”减少5,822张（面值582,200元），转股 数量为73,493股。

30、租赁负债

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 房产租赁 | 41,219,581.90 | 111,032,614.60 |
| 合计 | 41,219,581.90 | 111,032,614.60 |

31、长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 长期应付款 | 4,071,652.14 | 9,909,046.38 |
| 合计 | 4,071,652.14 | 9,909,046.38 |

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 融资租赁款 | 4,071,652.14 | 9,909,046.38 |

32、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 906,271,789.00 |  |  |  | 73,493.00 | 73,493.00 | 906,345,282.00 |

33、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 发行在外的  金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司  债券 | 4,560,265 | 102,853,777.  43 |  |  | 5,822 | 131,311.38 | 4,554,443 | 102,722,466.  05 |
| 合计 | 4,560,265 | 102,853,777.  43 |  |  | 5,822 | 131,311.38 | 4,554,443 | 102,722,466.  05 |

34、资本公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资本溢价（股本溢价） | 706,579,273.73 | 590,062.66 |  | 707,169,336.39 |
| 合计 | 706,579,273.73 | 590,062.66 |  | 707,169,336.39 |

35、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 为维护公司价值及股东 权益而收购的本公司股 份 | 112,978,683.94 |  |  | 112,978,683.94 |
| 合计 | 112,978,683.94 |  |  | 112,978,683.94 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

2020年2月4日公司召开第四届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于〈众信旅游集团股份有限公 司回购公司股份方案〉的议案》，公司拟以自有资金通过深圳证券交易所股票交易系统以集中竞价交易方 式回购公司A股部分社会公众股份，用于依法维护公司价值及股东权益所必需。2020年2月5日至3月23 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量22,008,826股，存放于公司回购专 用证券账户，成交总金额为112,978,683.94元。本次回购旨在依法维护公司价值及股东权益，回购的股份 将在披露回购公司股份实施结果暨股份变动公告（2020年4月8日）十二个月后以集中竞价交易方式减 持，并在2年内减持完毕。

36、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余 额 |
| 本期所得  税前发生  额 | 减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益 | 减：前期 计入其他 综合收益  当期转入 留存收益 | 减：所得 税费用 | 税后归属 于母公司 | 税后归属  于少数股  东 |
| 一、不能重分类进损益的其他 综合收益 | -  230,144,977  .88 | -  47,081,63  5.25 |  |  |  | -  47,081,63  5.25 |  | -  277,226,  613.13 |
| 其他权益工具投资公允  价值变动 | -  230,144,977  .88 | -  47,081,63  5.25 |  |  |  | -  47,081,63  5.25 |  | -  277,226,  613.13 |
| 二、将重分类进损益的其他综 合收益 | 4,898,340.1  7 | -  6,956,741.  52 |  |  |  | -  5,398,855.  70 | -  1,557,885.  82 | -  500,515.  53 |
| 其中：权益法下可转损益的其 他综合收益 | -127,881.14 | -17,362.52 |  |  |  | -17,362.52 |  | -  145,243. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  | 66 |
| 外币财务报表折算差额 | 5,026,221.3  1 | -  6,939,379.  00 |  |  |  | -  5,381,493.  18 | -  1,557,885.  82 | -  355,271.  87 |
| 其他综合收益合计 | -  225,246,637  .71 | -  54,038,37  6.77 |  |  |  | -  52,480,49  0.95 | -  1,557,885.  82 | -  277,727,  128.66 |

37、盈余公积

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 63,914,667.79 |  |  | 63,914,667.79 |
| 合计 | 63,914,667.79 |  |  | 63,914,667.79 |

38、未分配利润

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | -598,325,511.40 | 883,916,241.16 |
| 调整后期初未分配利润 | -598,325,511.40 | 883,916,241.16 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -464,408,112.22 | -1,480,276,815.31 |
| 处置其他权益工具投资损失 |  | 1,964,937.25 |
| 期末未分配利润 | -1,062,733,623.62 | -598,325,511.40 |

39、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 684,066,242.59 | 643,315,598.76 | 1,561,325,696.15 | 1,834,074,032.98 |
| 合计 | 684,066,242.59 | 643,315,598.76 | 1,561,325,696.15 | 1,834,074,032.98 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

V是□否

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本年度（万元） | 具体扣除情况 | 上年度（万元） | 具体扣除情况 |
| 营业收入金额 | 684,066,242.59 | 无 | 1,561,325,696.15 | 无 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 营业收入扣除项目合  计金额 | 9,281,359.01 | 货币兑换、移民、商品  销售等 | 23,902,868.99 | 货币兑换、移民、商 品销售等 |
| 营业收入扣除项目合 计金额占营业收入的 比重 | 1.36% |  | 1.53% |  |
| 一、与主营业务无关 的业务收入 | — | — | — | — |
| 1.正常经营之外的 其他业务收入。如出 租固定资产、无形资 产、包装物，销售材 料，用材料进行非货 币性资产交换，经营 受托管理业务等实现 的收入，以及虽计入 主营业务收入，但属 于上市公司正常经营 之外的收入。 | 9,281,359.01 | 货币兑换、移民、商品  销售等 | 23,902,868.99 | 货币兑换、移民、商 品销售等 |
| 与主营业务无关的业 务收入小计 | 9,281,359.01 | 货币兑换、移民、商品  销售等 | 23,902,868.99 | 货币兑换、移民、商 品销售等 |
| 二、不具备商业实质 的收入 | — | — | — | — |
| 不具备商业实质的收  入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 674,784,883.58 | 无 | 1,537,422,827.16 | 无 |

40、利息收入

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 发放贷款及垫款利息 | 14,191,357.53 | 8,067,612.57 |
| 保理利息 | 16,582,284.77 | 22,790,880.52 |
| 合计 | 30,773,642.30 | 30,858,493.09 |

41、税金及附加

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 城市维护建设税 | 1,070,821.44 | 959,508.39 |
| 教育费附加 | 500,247.20 | 453,768.16 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 印花税 | 198,013.29 | 84,186.30 |
| 其他 | 332,447.04 | 324,593.50 |
| 合计 | 2,101,528.97 | 1,822,056.35 |

42、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 销售人员薪酬 | 189,798,428.24 | 309,469,282.92 |
| 广告宣传费 | 12,493,263.10 | 15,374,502.85 |
| 房租物业费 | 15,110,149.93 | 75,297,984.00 |
| 办公费 | 31,164,452.78 | 28,919,758.79 |
| 差旅交通费 | 8,874,291.67 | 10,228,685.01 |
| 保险费 | 518,975.85 | 3,483,778.55 |
| 会议费 | 2,038,066.09 | 4,017,252.00 |
| 业务费 | 1,375,880.47 | 2,903,665.50 |
| 折旧摊销 | 52,783,660.63 | 17,786,476.54 |
| 其他 | 2,112,349.36 | 5,657,554.04 |
| 合计 | 316,269,518.12 | 473,138,940.20 |

43、管理费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 管理人员薪酬 | 50,788,843.46 | 64,746,792.35 |
| 办公费 | 23,318,787.77 | 9,546,498.57 |
| 差旅交通费 | 4,990,361.76 | 5,717,393.06 |
| 房租物业费 | 8,164,107.94 | 20,507,204.72 |
| 中介及咨询机构费用 | 5,385,782.58 | 4,657,519.45 |
| 业务费 | 2,162,455.75 | 2,462,115.28 |
| 折旧摊销 | 29,289,543.83 | 20,808,776.07 |
| 会议费 | 2,226,933.43 | 2,728,297.80 |
| 其他 | 2,189,079.45 | 2,881,405.21 |
| 合计 | 128,515,895.97 | 134,056,002.51 |

44、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 73,759,866.47 | 88,906,664.31 |
| 减：利息收入 | 4,322,174.22 | 13,466,084.08 |
| 汇兑损益 | 961,297.07 | -1,711,511.75 |
| 金融机构手续费 | 2,988,518.29 | 4,444,644.49 |
| 合计 | 73,387,507.61 | 78,173,712.97 |

45、其他收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 政府补助 | 12,447,878.12 | 9,595,055.91 |
| 免征增值税 | 1,099,606.89 | 3,081,541.90 |
| 增值税加计抵减 | 1,605,713.01 | 1,825,439.76 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 59,285.50 | 62,494.91 |

46、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -16,613,528.13 | -26,735,262.74 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -23,937.15 | -2,006,844.80 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利 收入 |  | 3,255,475.59 |
| 理财收益 | 1,361,145.68 | 2,078,377.30 |
| 其他 |  | -3,195,515.09 |
| 合计 | -15,276,319.60 | -26,603,769.74 |

47、公允价值变动收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 交易性金融资产 | -48,350.30 |  |
| 合计 | -48,350.30 |  |

48、信用减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 | -38,174,264.56 | -55,851,585.21 |
| 发放贷款及垫款坏账损失 | -96,137,819.87 | 547,463.56 |
| 应收账款坏账损失 | 18,658,053.06 | -85,454,958.06 |
| 应收保理款减值损失 | -830,000.00 | -370,000.00 |
| 其他非流动资产坏账损失 | -21,980,999.40 |  |
| 应收利息减值损失 | -4,484,545.36 |  |
| 合计 | -142,949,576.13 | -141,129,079.71 |

49、资产减值损失

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值 损失 | -2,181,518.35 |  |
| 三、长期股权投资减值损失 | -373,336.69 | -45,317,021.43 |
| 五、固定资产减值损失 | -16,017,776.07 |  |
| 十、无形资产减值损失 | -17,997,980.00 |  |
| 十一、商誉减值损失 | -1,082,558.76 | -722,514,583.90 |
| 十三、其他 | -3,993,217.74 |  |
| 合计 | -41,646,387.61 | -767,831,605.33 |

50、资产处置收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置损益 | -203,903.70 | -155,858.54 |
| 无形资产处置损益 | -18,062,060.47 |  |

51、营业外收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 7,143,099.94 | 7,400,133.87 | 7,143,099.94 |
| 其他利得 | 2,948,310.60 | 2,122,507.27 | 2,948,310.60 |
| 非流动资产报废利得 | 60,760.00 |  | 60,760.00 |
| 合计 | 10,152,170.54 | 9,522,641.14 |  |

计入当期损益的政府补助:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影  响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 财政扶持资 金 |  |  |  |  |  | 7,143,099.94 | 7,400,133.87 | 与收益相关 |

52、营业外支出

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 对外捐赠 | 106,000.00 |  | 106,000.00 |
| 非流动资产报废损失 | 169,381.19 | 296,953.92 | 169,381.19 |
| 其他 | 1,701,131.67 | 331,101.08 | 1,701,131.67 |
| 合计 | 1,976,512.86 | 628,055.00 | 1,976,512.86 |

53、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 当期所得税费用 | 8,132.16 | 778,114.24 |
| 递延所得税费用 | -108,987,963.25 | -187,227,968.39 |
| 合计 | -108,979,831.09 | -186,449,854.15 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | -643,548,621.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -160,887,155.29 |

|  |  |
| --- | --- |
| 子公司适用不同税率的影响 | 16,815,005.08 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 8,132.16 |
| 非应税收入的影响 | -11,421.02 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,229,111.14 |
| 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 | 19,877,357.24 |
| 其他 | 6,984,695.59 |
| 所得税费用 | -108,979,831.09 |

54、 其他综合收益

详见附注七、36。

55、 现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 保理融资款净额 | 77,000,000.00 |  |
| 业务及其他押金 | 10,618,849.91 | 17,018,260.82 |
| 政府补助 | 19,650,263.56 | 16,995,189.78 |
| 利息收入 | 4,322,174.22 | 13,466,084.08 |
| 退回质保金 | 1,796,212.64 | 43,360,000.00 |
| 其他 | 14,080,420.26 | 14,117,030.75 |
| 合计 | 127,467,920.59 | 104,956,565.43 |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 业务及其他押金 | 4,429,040.24 | 15,927,251.48 |
| 广告宣传费 | 2,011,849.61 | 2,345,053.63 |
| 签证暂借款及其他备用金 | 11,442,694.86 | 17,263,141.59 |
| 房租及物业费 | 37,973,714.04 | 59,239,799.79 |
| 办公费 | 27,003,882.10 | 30,803,102.50 |
| 差旅费 | 11,793,182.98 | 13,721,762.07 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会议及招待费 | 5,479,247.87 | 8,511,937.50 |
| 行业保证金 | 3,791,592.74 | 2,149,616.74 |
| 应收保理款净额 | 98,300.46 | 37,000,000.00 |
| 保险费 | 2,579,849.11 | 3,788,101.26 |
| 其他 | 16,390,699.25 | 18,359,708.17 |
| 合计 | 122,994,053.26 | 209,109,474.73 |

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 项目借款 | 431,462.47 | 2,258,448.84 |
| 瑞士雪场投资款 | 5,272,907.48 | 1,681,594.49 |
| 收到业绩补偿款 |  | 1,030,000.00 |
| 收到持有待售资产转让款 | 130,000,000.00 |  |
| 其他 | 182,266.84 |  |
| 合计 | 135,886,636.79 | 4,970,043.33 |

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 回购限制性股票 |  | 21,332,198.90 |
| 支付的少数股东退股款 |  | 490,000.00 |
| 为维护公司价值及股东权益而回购的本 公司股份 |  | 112,978,683.94 |
| 偿还租赁负债 | 39,549,000.00 |  |
| 合计 | 39,549,000.00 | 134,800,882.84 |

56、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | -534,568,790.06 | -1,654,891,896.32 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 加：资产减值准备 | 184,595,963.74 | 908,960,685.04 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧 | 15,266,430.52 | 19,718,151.39 |
| 使用权资产折旧 | 24,267,420.10 |  |
| 无形资产摊销 | 17,317,392.58 | 20,589,499.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 37,267,391.02 | 13,448,160.43 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失（收益以“一”号填列） | 18,265,964.17 | 2,162,703.34 |
| 固定资产报废损失（收益以“一” 号填列） | 108,621.19 | 296,953.92 |
| 公允价值变动损失（收益以“一” 号填列） | 48,350.30 |  |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 85,681,620.12 | 87,603,556.76 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | 15,276,319.60 | 26,603,769.74 |
| 递延所得税资产减少（增加以 "―”号填列） | -98,189,975.84 | -178,446,245.66 |
| 递延所得税负债增加（减少以 "―”号填列） | -11,087,047.17 | -8,781,722.73 |
| 存货的减少（增加以“一”号填 列） | 535,131.53 | 1,865,046.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以 "―”号填列） | 152,881,452.52 | 1,388,599,015.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以 "―”号填列） | -168,577,299.91 | -464,224,625.46 |
| 其他 | 3,490,160.00 | 13,599,358.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -257,420,895.59 | 177,102,410.75 |
| 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 | 708,452,932.82 | 1,046,389,700.26 |
| 减：现金的期初余额 | 1,046,389,700.26 | 968,222,304.32 |
| 加：现金等价物的期末余额 | 5,639,591.01 |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 现金及现金等价物净增加额 | -332,297,176.43 | 78,167,395.94 |

(2)现金和现金等价物的构成

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 708,452,932.82 | 1,046,389,700.26 |
| 其中：库存现金 | 6,814,953.03 | 11,040,005.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 701,150,068.71 | 1,028,495,849.46 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 487,911.08 | 6,853,845.36 |
| 二、现金等价物 | 5,639,591.01 |  |
| 包含于持有待售资产余额中的现金及现金 等价物余额 | 5,639,591.01 |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 714,092,523.83 | 1,046,389,700.26 |

57、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 47,805,014.76 | 保证金 |
| 其他非流动资产一航协保证金 | 28,573,613.26 | 质押反担保 |
| 合计 | 76,378,628.02 | -- |

58、外币货币性项目

(1)外币货币性项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 | -- | -- | 118,629,728.77 |
| 其中：美元 | 5,171,468.39 | 6.37570 | 32,971,731.01 |
| 欧元 | 5,472,244.59 | 7.21970 | 39,507,964.27 |
| 港币 |  |  |  |
| 泰铢 | 10,230,196.14 | 0.19118 | 1,955,808.90 |
| 日元 | 503,106,747.16 | 0.05542 | 27,882,175.93 |
| 瑞士法郎 | 2,107,344.99 | 6.97760 | 14,704,210.40 |
| 英镑 | 29,378.07 | 8.60640 | 252,839.42 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 澳大利亚元 | 32,839.97 | 4.62200 | 151,786.34 |
| 挪威克朗 | 676,401.00 | 0.72343 | 489,328.78 |
| 其他外币 |  |  | 713,883.72 |
| 应收账款 | -- | -- | 88,383,360.86 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 |  |  |  |
| 港币 |  |  |  |
| 其中：欧元 | 4,143,797.74 | 7.21970 | 29,916,976.54 |
| 瑞士法郎 | 33,604.53 | 6.97760 | 234,478.97 |
| 日元 | 759,460,689.09 | 0.05542 | 42,089,311.39 |
| 兹罗提 | 10,270,589.71 | 1.57173 | 16,142,593.96 |
| 长期借款 | -- | -- | 6,366,129.55 |
| 其中：美元 |  |  |  |
| 欧元 | 250,000.00 | 7.21970 | 1,804,925.00 |
| 港币 |  |  |  |
| 日元 | 82,302,500.00 | 0.05542 | 4,561,204.55 |
| 预付款项 |  |  | 37,180,095.85 |
| 其中：美元 | 2,371,996.31 | 6.37570 | 15,123,136.87 |
| 欧元 | 2,119,499.31 | 7.21970 | 15,302,149.17 |
| 日元 | 23,009,911.50 | 0.05542 | 1,275,209.30 |
| 瑞士法郎 | 626,246.00 | 6.97760 | 4,369,694.09 |
| 加拿大元 | 53,311.55 | 5.00460 | 266,802.98 |
| 新加坡元 | 128,471.42 | 4.71790 | 606,115.31 |
| 泰铢 | 900,142.36 | 0.19118 | 172,089.22 |
| 其他外币 |  |  | 64,898.91 |
| 其他应收款 |  |  | 37,067,887.05 |
| 其中：美元 | 280,333.05 | 6.37570 | 1,787,319.43 |
| 欧元 | 3,102,196.87 | 7.21970 | 22,396,930.74 |
| 日元 | 204,563,778.03 | 0.05542 | 11,336,924.58 |
| 挪威克朗 | 2,108,616.00 | 0.72343 | 1,525,436.07 |
| 英镑 | 2,472.14 | 8.60640 | 21,276.23 |
| 其他流动资产 |  |  | 137,236.39 |
| 其中：欧元 | 19,008.60 | 7.21970 | 137,236.39 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 短期借款 |  |  | 47,180,180.00 |
| 其中：美元 | 7,400,000.00 | 6.37570 | 47,180,180.00 |
| 应付账款 |  |  | 160,503,913.38 |
| 其中：美元 | 3,567,422.57 | 6.37570 | 22,744,816.08 |
| 欧元 | 10,813,901.19 | 7.21970 | 78,073,122.42 |
| 英镑 | 820,717.33 | 8.60640 | 7,063,421.63 |
| 日元 | 393,494,932.64 | 0.05542 | 21,807,489.17 |
| 澳大利亚元 | 1,647,942.27 | 4.62200 | 7,616,789.17 |
| 瑞士法郎 | 310,704.40 | 6.97760 | 2,167,971.02 |
| 加拿大元 | 113,390.15 | 5.00460 | 567,472.34 |
| 新西兰元 | 1,588,415.20 | 4.35530 | 6,918,024.72 |
| 泰铢 | 8,149,613.00 | 0.19118 | 1,558,043.01 |
| 兹罗提 | 7,619,017.47 | 1.57173 | 11,975,038.32 |
| 其他外币 |  |  | 11,725.50 |
| 合同负债 |  |  | 18,128,627.54 |
| 其中：瑞士法郎 | 2,218,147.98 | 6.97760 | 15,477,349.35 |
| 美元 | 256,283.40 | 6.37570 | 1,633,986.07 |
| 欧元 | 97,828.99 | 7.21970 | 706,295.96 |
| 日元 | 5,611,623.32 | 0.05542 | 310,996.16 |
| 其他应付款 |  |  | 44,941,695.45 |
| 其中：欧元 | 4,489,026.54 | 7.21970 | 32,409,424.91 |
| 日元 | 4,429,390.61 | 0.05542 | 245,476.83 |
| 英镑 | 14,791.22 | 8.60640 | 127,299.16 |
| 兹罗提 | 7,736,376.19 | 1.57173 | 12,159,494.55 |

(2)境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择 依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

V适用口不适用

Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited，注册地中国香港，因主要业务

为面向中国境内公司销售旅游服务，公司结合未来发展规划，故选择人民币作为记账本位币；

Kai Yuan Information & Business GmbH，注册地德国慕尼黑，因设立地点及主要业务在欧洲，故选择 欧元作为记账本位币；

Activo Travel GmbH，注册地德国法兰克福，因设立地点及主要业务在欧洲，故选择欧元作为记账本 位币；

株式会社RCC，注册地日本东京，因设立地点及主要业务在日本，故选择日元作为记账本位币；

株式会社三利，注册地日本札幌，因设立地点及主要业务在日本，故选择日元作为记账本位币。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时 点 | 股权取得成 本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期  末被购买方  的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 上海启深教 育科技有限 公司 | 2021 年 06 月02日 | 0.00 | 100.00% | 非同一控制  企业合并 | 2021 年 06 月02日 | 实质控制 | 0.00 | -31,654.73 |
| 福州市台江 区福瑞近邻 教育咨询服 务有限公司 | 2021 年 01 月07日 | 0.00 | 100.00% | 非同一控制  企业合并 | 2021 年 01 月07日 | 实质控制 | 855,079.32 | -76,156.51 |

（2）合并成本及商誉

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合并成本 | 上海启深教育科技有限公司 | 福州市台江区福瑞近邻教育咨询服务有 限公司 |
| --现金 | 0.00 | 0.00 |
| --非现金资产的公允价值 |  |  |
| --发行或承担的债务的公允价值 |  |  |
| --发行的权益性证券的公允价值 |  |  |
| --或有对价的公允价值 |  |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公 允价值 |  |  |
| --其他 |  |  |
| 合并成本合计 | 0.00 | 0.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 0.00 | 0.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产 公允价值份额的金额 | 0.00 | 0.00 |

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上海启深教育科技有限公司 | | 福州市台江区福瑞近邻教育咨询服务有限公司 | |
|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 182,266.84 | 182,266.84 |  |  |
| 应收款项 |  |  |  |  |
| 存货 |  |  |  |  |
| 固定资产 |  |  |  |  |
| 无形资产 |  |  |  |  |
| 预付款项 | 316,122.69 | 316,122.69 |  |  |
| 其他应收款 | 5,000.00 | 5,000.00 |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 负债： |  |  |  |  |
| 借款 |  |  |  |  |
| 应付款项 |  |  |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |  |
| 预收款项 | 252,456.69 | 252,456.69 |  |  |
| 其他应付款 | 250,932.84 | 250,932.84 |  |  |
| 净资产 |  |  |  |  |
| 减：少数股东权益 |  |  |  |  |
| 取得的净资产 |  |  |  |  |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：因被购买方在收购日账面只存在货币资金、往来款等资产、负 债，故可辨认资产、负债公允价值按账面价值确定。

2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

（1）2021年新设海南众信消费品贸易有限公司、海南众信国际贸易有限公司、海南优嘉康悦医疗健 康有限公司等4家子公司，情况如下：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **名称** | **新纳入合并范围 的时间** | **期末净资产** | **本期净利润** |
| 海南众信消费品贸易有限公司 | 2021年01月28日 | -311,301.72 | -311,301.72 |
| 海南众信国际贸易有限公司 | 2021年01月29日 | -129.17 | -129.17 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 海南优嘉康悦医疗健康有限公司 | 2021年03月29日 | -1,598,712.93 | -1,598,712.93 |
| 内蒙古红阳红培文化服务中心（有限合伙） | 2021年05月07日 |  |  |

（2） 2021年注销子公司情况如下:

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **名称** | **注销时间** | **本期净利润** |
| 深圳众信国际旅行社有限公司 | 2021年09月28日 |  |
| 北京优泰科网络科技有限公司 | 2021年10月11日 | -266,800.41 |

九、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 |
| 上海众信国际旅 行社有限公司 | 上海 | 上海市黄浦区淮 海中路1号1703 室 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 四川众信国际旅 行社有限公司 | 四川 | 成都市锦江区东 御街19号1栋 28 楼 2801  号,2807号 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京优拓航空服 务有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门05号 | 机票销售代理 | 100.00% |  | 设立 |
| 众信博睿整合营 销咨询股份有限 公司 | 北京 | 北京市顺义区空 港街道三山新新 家园四区2号楼 1002 室 | 整合营销服务 | 85.00% | 15.00% | 设立 |
| 北京聚力优游投  资管理合伙企业  （有限合伙） | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门14号 | 投资管理 | 79.33% | 20.67% | 购买 |
| 北京众信奇迹国 际旅行社有限公 司 | 北京 | 北京市顺义区赵 全营镇兆丰产业 基地园盈路7号 A 座 430-1 | 旅游业 | 100.00% |  | 购买 |
| 浙江众信旅行社  有限公司 | 杭州 | 浙江省杭州市上 城区惠民路75- | 旅游业 | 100.00% |  | 购买 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 5-2-407 号 |  |  |  |  |
| Hongkong UTour  International  Travel Service  Co., Limited | 香港 | 香港湾仔皇后大 道东43号东美 中心1607室 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京悠联货币汇  兑有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门06号 | 货币兑换 | 56.00% |  | 购买 |
| 上海优葵投资管  理有限公司 | 上海 | 中国（上海）自 由贸易实验区加 枫路26号108 室 | 投资管理、资产 管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 竹园国际旅行社 有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门04号 | 旅游业 | 100.00% |  | 购买 |
| 山西众信国际旅 行社有限公司 | 太原 | 太原市小店区亲 贤北街9号大唐 双喜城118幢1 单元1118号 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 重庆众信国际旅 行社有限公司 | 重庆 | 重庆市渝中区五  一路99号一单  元 18-5# | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京开元周游国 际旅行社股份有 限公司（注1） | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳门外大街20 号1幢联合大厦 13层1306室 | 旅游业 | 48.45% | 1.41% | 购买 |
| 厦门开元周游投  资管理合伙企业  （有限合伙） | 厦门 | 厦门市思明区仙 岳二里53号301 室之三 | 投资管理 | 28.27% |  | 设立 |
| 优信嘉业（北 京）国际文化交 流有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门11号 | 旅游业、会议服 务 | 100.00% |  | 设立 |
| 辽宁众信旅行社  有限公司 | 辽宁 | 沈阳市沈河区惠 工街124号14-5 乙号 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京优达出入境 服务有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号一 层113室 | 出入境服务 | 80.00% | 5.04% | 设立 |
| 广州优贷小额贷  款有限公司（注 | 广州 | 广州市越秀区解 放南路123号17 | 货币金融服务 | 100.00% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3) |  | 层1703房（仅限 办公用途） |  |  |  |  |
| 广州优盛互联网 金融信息服务有 限公司 | 广州 | 广州市越秀区解 放南路123号17 层1703房（仅限 办公用途） | 互联网金融信息 服务 | 100.00% |  | 设立 |
| 陕西众信旅行社 有限公司 | 陕西 | 西安碑林区雁塔 路北段9号中铁 第壹国际A座 06层604号房 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 湖南众信旅行社  有限公司 | 湖南 | 湖南省长沙市芙 蓉区定王台街道 五一大道766号 中天广场10044 室 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 湖北众信悠哉国 际旅行社有限公 司 | 湖北 | 武昌区和平大道 750号绿地国际 金融城A03地块 二期第C1幢6 层5号房 | 旅游业 | 100.00% |  | 设立 |
| 北京众信优游国 际旅行社有限公 司（注2） | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门10号 | 旅游业 | 30.00% |  | 设立 |
| 广州众信旅行社  有限公司 | 广州 | 广州市越秀区解  放南路123号  805房 | 旅游业 | 70.00% |  | 购买 |
| 优耐德（北京） 国际旅行社有限 公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门03号 | 旅游业 | 100.00% |  | 购买 |
| 中企信商业保理  有限公司（注  3） | 天津 | 天津自贸试验区 （空港经济区） 空港国际物流区 第二大街1号  312-2 室 | 金融服务 | 75.00% | 25.00% | 设立 |
| 北京聚力优投资  产管理有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号西 2门15号 | 投资管理 | 100.00% |  | 购买 |
| 北京优达企业管 理合伙企业（有 限合伙） | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号一 层114室 | 投资管理 | 71.99% |  | 设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京众信天赋体 育推广有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号一 层115室 | 体育产业 | 100.00% |  | 设立 |
| 中企信融资租赁  有限公司（注  3） | 天津 | 天津自贸试验区 （空港经济区）空 港国际物流区第 二大街1号312- 3室 | 融资租赁 | 75.00% | 25.00% | 设立 |
| 北京聚欧汇商贸  有限公司 | 北京 | 北京市朝阳区朝 阳公园路8号一 层116室 | 销售商品 | 45.00% | 45.00% | 设立 |
| 粤珠商业保理有 限公司 | 广州 | 广州市越秀区解 放南路123号17 层1703房 | 金融服务 | 100.00% |  | 设立 |
| 众信悠哉（天 津）企业管理咨 询有限公司 | 天津 | 天津滨海高新区 华苑产业区工华 道壹号D座2门 1101、 1102、  1103、 1104、  1105（入驻天津 清联网络孵化器 有限公司）第 1155 号 | 企业管理 | 100.00% |  | 设立 |
| 海南众信消费品 贸易有限公司 | 海南文昌 | 海南省文昌市文 城镇文东路59 号帝景湾商业街  2单元B-101铺 | 免税品 | 100.00% |  | 设立 |
| 海南众信国际贸 易有限公司 | 海南海口 | 海南省海口市保 税区海口综合保 税区联检大楼四 楼 A 室 126-58 室 | 免税品 | 100.00% |  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

注1、公司直接和通过厦门开元周游投资管理合伙企业（有限合伙）间接对北京开元周游国际旅行社 股份有限公司合计持股比例为49.86%，公司仍为开元周游的控股股东。

注2、公司对北京众信优游国际旅行社有限公司持股比例为30%，能够通过委派执行董事，或在董事 会中占过半数席位的方式对众信优游进行控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

注3、公司2021年12月24日召开第四届董事会第四十五次会议审议通过了《关于签署〈股权转让协议〉 暨出售资产的议案》，同意向文昌宝宇投资有限公司转让公司及全资子公司香港众信国际旅行社有限公司 所持有的中企信商业保理有限公司、中企信融资租赁有限公司和广州优贷小额贷款有限公司100%股权，转 让价格合计1.8亿元。截止报告日，工商变更登记尚未完成。

（2）重要的非全资子公司

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 99,106,814.62 | 50,237,211.12 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -16,613,528.13 | -26,735,262.74 |
| --其他综合收益 | -2,016,868.37 | -1,569,166.48 |
| --综合收益总额 | -18,630,396.50 | -28,304,429.22 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括货币资金、应收账款、发放贷款及垫款、其他权益工具 投资、短期借款、应付账款等，本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式 进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏 账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及其他应收款 等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司与客户的交易因业务性质和客户的信誉不同，存在一定的信用交易，一般要求新客户和零售客 户以预付款项的方式进行交易，存在信用期的交易，信用期通常不超过3个月，交易记录良好的客户可获得 比较长的信用期。

信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群主要集中在出境游 业务商务会奖旅游业务，虽行业相对集中，但客户相对分散，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常 小，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值是本公司可能面 临的最大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占24.70%，本公司并未面临重 大信用集中风险。

2、 市场风险

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

（1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险的 敏感性分析反映了在其他变量不变的假设下，外币汇率发生合理、可能的变动时，由于货币性资产和货币 性负债的公允价值变化将对净利润和股东权益产生的影响。

2021年12月31日，对于本公司外币货币性金融资产和货币性金融负债，如果人民币对外币升值或贬 值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约42,777.63元。

（2） 利率风险

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

本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险， 固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动 利率合同的相对比例。

2021年12月31日，本公司的带息债务主要为固定利率借款合同。目前不存在利率风险。

（3） 其他价格风险

本公司持有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的投资在资产负债表日 以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降 低权益证券投资的价格风险。

本公司因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格波动风险。由于某些金融工具的公允价值是按照 未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设， 因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。如改变估值结果，假定权益工具投资公允价值增加或者减少 1%，本公司的股东权益增加或者减少4,376,342.46元。

3、 流动风险

流动风险，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 公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在 集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议 的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计 量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计 量 | — | — | — | — |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）交易性金融资产 | 1,918,792.74 |  |  | 1,918,792.74 |
| 1.以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产 | 1,918,792.74 |  |  | 1,918,792.74 |
| （2）权益工具投资 | 1,918,792.74 |  |  | 1,918,792.74 |
| （三）其他权益工具投 资 |  | 62,935,552.99 | 373,069,622.05 | 436,005,175.04 |
| 持续以公允价值计量的  资产总额 | 1,918,792.74 | 62,935,552.99 | 373,069,622.05 | 437,923,967.78 |
| 二、非持续的公允价值 计量 | -- | -- | -- | -- |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

公司将相同资产或负债在活跃市场中的报价的权益投资，划分为第一层次公允价值计量的项 目。

3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司将其他权益工具投资中能通过获取非活跃市场中相同或类似资产的报价的权益投 资，划分为第二层次公允价值计量的项目。

4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司将缺乏类似资产报价的其他权益工具投资划分为第三层次公允价值计量项目。相关 资产的公允价值以能获取的净资产价值为依据。

5、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应 收款、其他流动资产、发放贷款及垫款、短期借款、应付账款、其他应付款一年内到期的非 流动负债、长期应付款、长期借款和应付债券等。

以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。十二、关联 方及关联交易

1、本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 持股比例 | 母公司对本企业的 表决权比例 |

本企业的母公司情况的说明 本企业最终控制方是冯滨。

其他说明：

本公司最终控制方是冯滨，公司董事长，截至报告期末，持有公司18.25%的股份。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| A&G K?nigsee GmbH | 公司具有重大影响的企业 |
| TicketMates Australia Pty Ltd | 公司具有重大影响的企业 |
| Easy Line GmbH | 公司具有重大影响的企业 |
| Easy Trip GmbH | 公司具有重大影响的企业 |
| H.Sware Oy | 公司具有重大影响的企业 |
| HAO HUO TRADING (SABAH) SDN.BHD | 公司具有重大影响的企业 |
| LE Info ehf. | 公司具有重大影响的企业 |
| New Galaxy Oy | 公司具有重大影响的企业 |
| Noble Nature Latex Sdn. Bhd. | 公司具有重大影响的企业 |
| One Day Trip Holiday Co., Ltd | 公司具有重大影响的企业 |
| Viking Fortune Oy | 公司具有重大影响的企业 |
| West Coast Holidays Inc | 公司具有重大影响的企业 |
| Yuan Biotech Health Product Sdn. Bhd | 公司具有重大影响的企业 |
| UTrip Corporation | 公司具有重大影响的企业 |
| KAIYUAN IMMOBILIEN GMBH IN GRUNDUNG | 公司具有重大影响的企业 |
| SKY MASTER HOLDINGS LIMITED | 公司具有重大影响的企业 |
| HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd. | 公司具有重大影响的企业 |
| 杭州阿信网络科技有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 众信亦心（北京）国际旅行社有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 北京行天下国际旅行社有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 北京云智行科技有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 江西沃龙旅游服务有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 北京众信来跑吧国际旅行社有限公司 | 公司具有重大影响的企业 |
| 中国海外旅游投资管理有限公司 | 公司上期具有重大影响的企业 |

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 郭洪斌 | 持有上市公司5%以上股份的自然人 |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 阿斯兰航空服务（上海）有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 杭州叮当国际旅行社有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 渤海银行股份有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 山东一达通企业服务有限公司 | 持有上市公司5%以上股份的法人及其一致行动人 |
| 天津众信悠哉一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 实际控制人出资并控制的企业 |
| 天津众信悠哉二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 关键管理人员出资并控制的企业 |
| 天津众信优游一号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 关键管理人员出资并控制的企业 |
| 天津众信优游二号企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 关键管理人员出资并控制的企业 |
| 东方艺术大厦有限公司北京希尔顿酒店 | 报告期内独立董事丁小亮担任董事长的企业 |
| 杭州维景大酒店有限公司 | 报告期内独立董事丁小亮担任董事长的企业 |
| 丽都饭店有限公司 | 报告期内独立董事丁小亮担任董事长的企业 |

5、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/接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 东方艺术大厦有限 公司北京希尔顿酒 店 | 接受劳务 | 71,927.56 |  |  | 59,685.98 |
| 杭州维景大酒店有 限公司 | 接受劳务 | 6,556.60 |  |  | 17,407.75 |
| 丽都饭店有限公司 | 接受劳务 | 2,396,606.64 |  |  | 416,492.81 |
| One Day Trip  Holiday Co., Ltd | 接受劳务 | 1,051.52 |  |  | 672,063.10 |
| West Coast  Holidays Inc. | 接受劳务 | 274,554.25 |  |  |  |
| Ticketmates  Australia PTY LTD | 接受劳务 |  |  |  | 465,355.99 |
| 北京行天下国际旅 | 接受劳务 | 7,616.38 |  |  | 251,646.09 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行社有限公司 |  |  |  |  |  |
| 北京众信云网信息 网络科技有限责任 公司 | 接受劳务 | 2,829,453.49 |  |  | 3,939,050.18 |
| 阿斯兰航空服务  （上海）有限公司 | 接受劳务 | 20,050.00 |  |  |  |
| 杭州叮当国际旅行 社有限公司 | 接受劳务 | 577,500.00 |  |  |  |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 北京众信云网信息网络科技有 限责任公司 | 提供劳务 | 175,828.24 |  |
| 北京行天下国际旅行社有限公 司 | 提供劳务 | 515.94 | 174,393.60 |
| Viking Fortune Oy | 提供劳务 |  | 107,882.60 |
| 阿里巴巴（中国）网络技术有 限公司 | 提供劳务 | 687,980.49 |  |
| 杭州阿信网络科技有限公司 | 提供劳务 | 1,613,207.55 |  |
| 丽都饭店有限公司 | 提供劳务 | 113,966.22 |  |

（2）关联方资金拆借

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 冯滨 | 318,782,077.08 | 2020年12月21日 | 2021年12月20日 | 已到期续签 |
| 冯滨 | 316,782,077.08 | 2021年12月20日 | 2022年12月20日 | 由上期到期续签，利率 参照全国银行间同业拆 借中心一年期市场报价 利率 |
| 冯滨 | 84,882,520.86 | 2021年12月30日 | 2022年12月30日 | 利率参照全国银行间同 业拆借中心一年期市场 报价利率 |
| 郭洪斌 | 78,060,576.13 | 2021年12月30日 | 2022年12月30日 | 利率参照全国银行间同 业拆借中心一年期市场 报价利率 |
| 拆出 | | | | |

（3）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 天津众信悠哉一号企业管理 咨询合伙企业（有限合伙） | 受让公司子公司众信优游国 际旅行社有限公司17.5%的股 权 |  | 4,900,000.00 |
| 天津众信悠哉二号企业管理 咨询合伙企业（有限合伙） | 受让公司子公司众信优游国 际旅行社有限公司17.5%的股 权 |  | 4,900,000.00 |
| 天津众信优游一号企业管理 咨询合伙企业（有限合伙） | 受让公司子公司众信优游国 际旅行社有限公司17.5%的股 权 |  | 4,900,000.00 |
| 天津众信优游二号企业管理 咨询合伙企业（有限合伙） | 受让公司子公司众信优游国 际旅行社有限公司17.5%的股 权 |  | 4,900,000.00 |

（4）关键管理人员报酬

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 1,356,421.53 | 2,215,369.01 |

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 阿里巴巴（中国） 网络技术有限公司 | 421,821.24 | 928.01 |  |  |
| 预付账款 | 北京行天下国际旅 行社有限公司 | 34,000.00 |  | 22,400.00 |  |
| 预付账款 | 杭州维景大酒店有 限公司 | 226.42 |  |  |  |
| 预付账款 | 丽都饭店有限公司 | 41,985.84 |  | 22,263.39 |  |
| 预付账款 | 东方艺术大厦有限  公司北京希尔顿酒 |  |  | 1,539.63 |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 店 |  |  |  |  |
| 其他应收款 | 北京行天下国际旅 行社有限公司 | 66,400.00 | 38,220.72 | 44,000.00 | 17,432.80 |
| 其他应收款 | New Galaxy Oy | 541,477.50 | 81,275.77 | 601,875.00 | 238,462.88 |
| 其他应收款 | 中国海外旅游投资 管理有限公司 | 3,382,298.67 |  | 6,764,597.34 |  |
| 其他应收款 | 天津众信悠哉一号 企业管理咨询合伙 企业（有限合伙） |  |  | 4,900,000.00 |  |
| 其他应收款 | 天津众信悠哉二号 企业管理咨询合伙 企业（有限合伙） |  |  | 4,900,000.00 |  |
| 其他应收款 | 天津众信优游一号 企业管理咨询合伙 企业（有限合伙） |  |  | 4,900,000.00 |  |
| 其他应收款 | 天津众信优游二号 企业管理咨询合伙 企业（有限合伙） |  |  | 4,900,000.00 |  |
| 其他非流动资产 | HOTEL  FUJIZAKURA  Co.,Ltd. | 26,310,580.06 | 13,155,290.03 | 28,670,369.83 |  |

（2）应付项目

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | West Coast Holidays Inc | 957,464.03 | 702,561.72 |
| 应付账款 | One Day Trip Holiday Co., Ltd | 390,206.37 | 636,239.01 |
| 应付账款 | 北京行天下国际旅行社有限 公司 | 328,546.09 | 328,546.09 |
| 应付账款 | Ticketmates Australia PTY LTD | 73,425.05 | 79,688.92 |
| 应付账款 | 杭州叮当国际旅行社有限公 司 | 714,000.00 |  |
| 合同负债 | 北京行天下国际旅行社有限 公司 | 44,706.66 |  |
| 合同负债 | 北京众信云网信息网络科技  有限责任公司 | 190.00 |  |
| 其他应付款 | 北京行天下国际旅行社有限 | 170,000.00 | 120,000.00 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 公司 |  |  |
| 其他应付款 | 渤海银行股份有限公司 | 215,868.00 |  |
| 其他应付款 | 山东一达通企业服务有限公 司 | 57,557.00 |  |
| 其他应付款 | 冯滨 | 402,229,046.65 | 319,157,088.77 |
| 其他应付款 | 郭洪斌 | 78,076,829.84 |  |

十三、股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用V不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用V不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、 或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1）按照国际航协规定，公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代 理人资格，于2017年8月8日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航 鑫港担保有限公司为公司提供1500万元担保，并出具了2017年度《不可撤销的担保函》［国际客）字第 KGP1530号］，以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符 合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；作为条件， 公司向中航鑫港担保有限公司存交保证金270万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京 空港支行开户存入1230万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质 押合同》。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为公司出具2022年度《不可撤销的担保函》［（国际客） 字第20211230000015 号］。

2）公司全资子公司上海众信国际旅行社有限公司（以下简称“上海众信”）为取得并保持国际航协在中 国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2015年5月26日与中航鑫港担保有限公司签订了 《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为上海众信提供1000万元担保，并出具了 《不可撤销的担保函》［（国际客）字第KGJ204778号］，担保期限自2015年6月3日至2015年12月31日，以后 各年，若上海众信前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规 定，中航鑫港担保有限公司为上海众信继续提供担保并出具一年期的该年度担保函。作为条件，公司就此 向中航鑫港担保有限公司出具《反担保函》为上海众信提供820万元的保证担保，上海众信在中航鑫港担保 有限公司存交保证金180万元。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为上海众信出具2022年度《不可撤销的担保函》［（国际 客）字第20211213000025 号］。

3） 公司全资子公司北京优拓航空服务有限公司（以下简称“优拓航服”）为取得并保持国际航协在中 国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格于2016年7月29日与中航鑫港担保有限公司签订了

《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为优拓航服提供850万元担保，并出具了 《不可撤销的担保函》［（国际客）字第KGJ205554号］，担保期限自2016年7月29日至2016年12月31日，以 后各年，若优拓航服前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的 规定，中航鑫港担保有限公司为优拓航服继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；作为条件，优拓航 服向中航鑫港担保有限公司存交保证金153万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京顺 义支行开户存入697万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押 合同》。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为优拓航服务出具2022年度《不可撤销的担保函》［（国 际客）字第PL202111090242号］。

4） 按照国际航协规定，公司子公司北京开元周游国际旅行社股份有限公司（以下简称“开元周游”） 为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，于2018年2月14日与中航鑫港担 保有限公司签订了《担保与反担保协议》。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司为开元周游提供150万元 担保，并出具了《不可撤销的担保函》，以后各年，若开元周游前一担保期间内未发生违约情况且《反担 保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为开元周游继续提供担保并出具 一年期的该年度担保函，作为条件，开元周游向中航鑫港担保有限公司存交保证金150万元作为反担保措 施。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为开元周游出具2022年度《不可撤销的担保函》［（国际 客）字第 PL202111090062号］。

5）本公司全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司（以下简称“优耐德（北京）”）与嘉惠支付 管理有限公司签订《嘉惠公司账户合同》，开立嘉惠公司账户，指定本公司及本公司下属全资子公司北京 优拓航空服务有限公司作为机票预定方进行机票采购，优耐德（北京）与嘉惠支付管理有限公司按月结算 机票款项。为此，本公司为优耐德（北京）基于《嘉惠公司账户合同》产生的债务（机票款），向与嘉惠 支付管理有限公司提供不超过7,000万元的保证担保。担保期限自担保函签署之日起生效，在优耐德（北京） 与嘉惠公司签订的《嘉惠公司账户合同》终止，且其项下应由优耐德（北京）承担的所有支付义务均被完 全履行或免除时即行终止。公司于2019年3月27日向嘉惠支付管理有限公司出具《付款保函》。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影 响数 | 无法估计影响数的原因 |

十六、其他重要事项

1、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 例 | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准 备的应收账款 | 5,490,23  7.71 | 100.00% | 48,727.7  8 | 0.89% | 5,441,509  .93 | 7,125,470  .86 | 100.00% | 831,105.4  3 | 11.66% | 6,294,365.4  3 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 组合1：账龄 | 183,139.  77 | 3.34% | 48,727.7  8 | 26.61% | 134,411.9  9 | 1,859,223  .58 | 26.09% | 831,105.4  3 | 44.70% | 1,028,118.1  5 |
| 组合2：合并范围内 往来款 | 5,307,09  7.94 | 96.66% |  |  | 5,307,097  .94 | 5,266,247  .28 | 73.91% |  |  | 5,266,247.2  8 |
| 合计 | 5,490,23  7.71 | 100.00% | 48,727.7  8 | 0.89% | 5,441,509  .93 | 7,125,470  .86 | 100.00% | 831,105.4  3 | 11.66% | 6,294,365.4  3 |

按组合计提坏账准备:

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 3个月以内 | 84,053.77 | 184.92 | 0.22% |
| 4-6个月 | 38,830.00 | 1,277.51 | 3.29% |
| 7-9个月 | 20.00 | 4.18 | 20.89% |
| 10-12个月 |  |  |  |
| 1年以上 | 60,236.00 | 47,261.17 | 78.46% |
| 合计 | 183,139.77 | 48,727.78 | -- |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 5,430,001.71 |
| 3个月以内 | 5,391,151.71 |
| 4-6个月 | 38,830.00 |
| 7-9个月 | 20.00 |
| 10-12个月 |  |
| 1至2年 | 60,236.00 |
| 合计 | 5,490,237.71 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按组合计提坏账  准备的应收账款 | 831,105.43 | -782,377.65 |  |  |  | 48,727.78 |
| 合计 | 831,105.43 | -782,377.65 |  |  |  | 48,727.78 |

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数 的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 5,055,588.23 | 92.08% |  |
| 第二名 | 147,333.32 | 2.68% |  |
| 第三名 | 85,600.88 | 1.56% |  |
| 第四名 | 13,488.89 | 0.25% |  |
| 第五名 | 4,764.90 | 0.09% |  |
| 合计 | 5,306,776.22 | 96.66% | -- |

2、其他应收款

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 其他应收款 | 1,172,465,066.26 | 1,260,887,460.84 |
| 合计 | 1,172,465,066.26 | 1,260,887,460.84 |

（1）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 业务押金 | 11,477,438.97 | 15,452,764.71 |
| 预付一年以上款项 | 4,981,261.67 | 14,507,779.49 |
| 合作保证金、备用金、办公及其他押金 | 1,628,251.18 | 8,392,113.09 |
| 应收股权转让款 | 3,382,298.67 | 22,982,298.67 |
| 往来款 | 1,162,792,146.77 | 1,215,548,898.03 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 1,184,261,397.26 | 1,276,883,853.99 |

2）坏账准备计提情况

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信 用损失 | 整个存续期预期信用损失  （未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失  （已发生信用减值） |
| 2021年1月1日余额 |  | 13,676,393.15 | 2,320,000.00 | 15,996,393.15 |
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 |  | -2,132,919.11 |  | -2,132,919.11 |
| 本期转回 |  |  | 2,067,143.04 | 2,067,143.04 |
| 2021年12月31日余额 |  | 11,543,474.04 | 252,856.96 | 11,796,331.00 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用V不适用

按账龄披露

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 账面余额 |
| 1年以内（含1年） | 1,159,529,134.84 |
| 1至2年 | 12,057,810.00 |
| 2至3年 | 3,315,782.63 |
| 3年以上 | 9,358,669.79 |
| 3至4年 | 9,358,669.79 |
| 合计 | 1,184,261,397.26 |

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 |
| 按单项计提坏账准 备的其他应收款 | 2,320,000.00 |  | 2,067,143.04 |  |  | 252,856.96 |
| 按组合计提坏账准 备的其他应收款 | 13,676,393.1  5 | -2,132,919.11 |  |  |  | 11,543,474.04 |
| 合计 | 15,996,393.1 | -2,132,919.11 | 2,067,143.04 |  |  | 11,796,331.00 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 5 |  |  |  |  |  |

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末 余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
| 第一名 | 往来款 | 430,669,273.76 | 4年以内 | 36.37% |  |
| 第二名 | 往来款 | 285,300,380.95 | 3年以内 | 24.09% |  |
| 第三名 | 往来款 | 206,489,443.24 | 3年以内 | 17.44% |  |
| 第四名 | 往来款 | 41,807,377.31 | 1年以内 | 3.53% |  |
| 第五名 | 往来款 | 35,098,667.12 | 1年以内 | 2.96% |  |
| 合计 | -- | 999,365,142.38 | -- | 84.39% |  |

3、长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,823,865,194.18 | 551,164,714.60 | 1,272,700,479.58 | 1,895,836,801.11 | 550,082,155.84 | 1,345,754,645.27 |
| 对联营、合营企 业投资 | 71,123,643.60 | 8,659,651.19 | 62,463,992.41 | 17,740,542.51 | 8,659,651.19 | 9,080,891.32 |
| 合计 | 1,894,988,837.78 | 559,824,365.79 | 1,335,164,471.99 | 1,913,577,343.62 | 558,741,807.03 | 1,354,835,536.59 |

（1）对子公司投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额（账 面价值） | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面 价值） | 减值准备期末 余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |
| 竹园国际旅行 社有限公司 | 498,196,335.2  6 | 58,445,478.56 |  | 1,082,558.76 |  | 555,559,255.06 | 491,086,223.50 |
| Hongkong  UTour  International  Travel Service  Co., Limited | 330,000,000.0  0 |  |  |  |  | 330,000,000.00 |  |
| 广州优贷小额  贷款有限公司 | 200,000,000.0  0 |  |  |  | -  200,000,000.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 优耐德（北 京）国际旅行 社有限公司 | 45,283,930.08 | 150,000,000.0  0 |  |  |  | 195,283,930.08 | 6,016,069.92 |
| 众信博睿整合  营销咨询股份  有限公司 | 85,000,000.00 |  |  |  |  | 85,000,000.00 |  |
| 中企信商业保  理有限公司 | 75,000,000.00 |  |  |  | -75,000,000.00 |  |  |
| 北京开元周游 国际旅行社股 份有限公司 | 18,653,813.91 |  |  |  |  | 18,653,813.91 | 52,478,671.09 |
| 上海众信国际  旅行社有限公 司 | 22,000,000.00 |  |  |  |  | 22,000,000.00 |  |
| 北京聚力优游 投资管理合伙 企业（有限合 伙） | 15,465,435.62 |  |  |  |  | 15,465,435.62 |  |
| 北京优拓航空  服务有限公司 | 10,000,000.00 |  |  |  |  | 10,000,000.00 |  |
| 北京众信优游  国际旅行社有  限公司 | 8,400,000.00 |  |  |  |  | 8,400,000.00 |  |
| 北京优达出入 境服务有限公 司 | 8,000,000.00 |  |  |  |  | 8,000,000.00 |  |
| 北京悠联货币  汇兑有限公司 | 6,932,837.54 |  |  |  |  | 6,932,837.54 | 271,242.46 |
| 广州众信旅行  社有限公司 | 4,067,492.37 |  |  |  |  | 4,067,492.37 | 1,312,507.63 |
| 北京优泰科网 络科技有限公 司 | 4,947,085.49 |  | 4,947,085.49 |  |  |  |  |
| 厦门开元周游 投资管理合伙 企业（有限合 伙） | 2,708,815.00 |  |  |  |  | 2,708,815.00 |  |
| 四川众信国际  旅行社有限公 | 3,000,000.00 |  |  |  |  | 3,000,000.00 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 北京众信奇迹 国际旅行社有 限公司 | 2,400,000.00 |  |  |  |  | 2,400,000.00 |  |
| 山西众信国际  旅行社有限公 司 | 1,410,000.00 |  |  |  |  | 1,410,000.00 |  |
| 优信嘉业（北 京）国际文化 交流有限公司 | 1,000,000.00 |  |  |  |  | 1,000,000.00 |  |
| 北京优达企业  管理合伙企业  （有限合伙） | 503,900.00 |  |  |  |  | 503,900.00 |  |
| 浙江众信旅行  社有限公司 | 500,000.00 |  |  |  |  | 500,000.00 |  |
| 湖北众信悠哉  国际旅行社有  限公司 | 500,000.00 |  |  |  |  | 500,000.00 |  |
| 重庆众信国际  旅行社有限公 司 | 300,000.00 |  |  |  |  | 300,000.00 |  |
| 辽宁众信旅行 社有限公司 | 300,000.00 |  |  |  |  | 300,000.00 |  |
| 北京优享文旅  健康管理有限 公司 | 250,000.00 |  | 250,000.00 |  |  |  |  |
| 河南众信国际  旅行社有限公 司 | 220,000.00 |  | 220,000.00 |  |  |  |  |
| 湖南众信旅行  社有限公司 | 210,000.00 |  |  |  |  | 210,000.00 |  |
| 陕西众信旅行  社有限公司 | 210,000.00 |  |  |  |  | 210,000.00 |  |
| 北京聚欧汇商  贸有限公司 | 250,000.00 |  |  |  |  | 250,000.00 |  |
| 众信悠哉（天 津）企业管理 咨询有限公司 | 45,000.00 |  |  |  |  | 45,000.00 |  |
| 合计 | 1,345,754,645. | 208,445,478.5 | 5,417,085.49 | 1,082,558.76 | - | 1,272,700,479. | 551,164,714.60 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 27 | 6 |  |  | 275,000,000.00 | 58 |  |

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额  （账面价  值） | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额  （账面价  值） | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下  确认的投  资损益 | 其他综合  收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放  现金股利  或利润 | 计提减值 准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 北京行天 下国际旅 行社有限 公司 | 6,331,903  .83 |  |  | -  2,242,946  .93 |  |  |  |  |  | 4,088,956  .90 | 8,659,651  .19 |
| 杭州阿信 网络科技 有限公司 |  | 67,500,00  0.00 |  | -  11,828,93  1.60 |  |  |  |  |  | 55,671,06  8.40 |  |
| 北京云智 行科技有 限公司 | 1,812,377  .64 |  |  | -  29,759.36 |  |  |  |  |  | 1,782,618  .28 |  |
| 众信亦心  （北京）  国际旅行  社有限公  司 | 936,609.8  5 |  |  | -  15,261.02 |  |  |  |  |  | 921,348.8  3 |  |
| 小计 | 9,080,891  .32 | 67,500,00  0.00 |  | 14,116,89  8.91 |  |  |  |  |  | 62,463,99  2.41 | 8,659,651  .19 |
| 合计 | 9,080,891  .32 | 67,500,00  0.00 |  | 14,116,89  8.91 |  |  |  |  |  | 62,463,99  2.41 | 8,659,651  .19 |

4、营业收入和营业成本

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 11,643,559.90 | 34,836,732.38 | 228,036,117.25 | 189,024,045.68 |
| 其他业务 | 49,996,287.30 | 3,949,470.76 |  |  |
| 合计 | 61,639,847.20 | 38,786,203.14 | 228,036,117.25 | 189,024,045.68 |

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 85,664,586.30 | 464,476.60 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -14,116,898.91 | -1,854,380.76 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  | 9,344.38 |
| 合计 | 71,547,687.39 | -1,380,559.78 |

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -18,374,585.36 |  |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经 营业务密切相关，符合国家政策规定、按 照一定标准定额或定量持续享受的政府补 助除外） | 7,127,599.94 |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 1,361,145.68 |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保 值业务外，持有交易性金融资产、交易性 金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产交易性金融负债和可 供出售金融资产取得的投资收益 | -48,350.30 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,141,110.00 |  |
| 减：所得税影响额 | -2,052,718.43 |  |
| 少数股东权益影响额 | 45,321.95 |  |
| 合计 | -6,785,683.56 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用V不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项

目的情况说明

□适用V不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
| 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -79.40% | -0.512 | -0.459 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | -78.24% | -0.505 | -0.452 |

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用V不适用

**（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注 明该境外机构的名称**