

股票简称：众信旅游

股票代码：002707

公告编号：2023-008



众信旅游集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 4 月

2022 年年度报告

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，包括但不限于自然灾害、公共卫生事件等，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，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
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	13
第四节 公司治理	30
第五节 环境和社会责任	50
第六节 重要事项	53
第七节 股份变动及股东情况	64
第八节 优先股相关情况	74
第九节 债券相关情况	75
第十节 财务报告	80

备查文件目录

- 1、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；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、载有法定代表人签名的公司 2022 年度报告文本；

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，以商务会展旅游业务为基础，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	2022 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
变更前的股票简称（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	<p>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”；</p> <p>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”；</p> <p>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”；</p> <p>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”；</p> <p>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”。</p>		
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	吴冉婧
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

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.cninfo.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

统一社会信用代码	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	肖纓、孙太宏

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 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 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 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2022 年	2021 年		本年比上年增减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	500,562,019.70	684,066,242.59	684,066,242.59	-26.83%	1,561,325,696.15	1,561,325,696.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	-221,368,109.52	-464,408,112.22	-462,951,955.80	52.18%	-1,480,276,815.31	-1,480,276,815.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-255,965,951.24	-457,622,428.66	-456,166,272.24	43.89%	-1,487,818,885.39	-1,487,818,885.39

经营活动产生的现金流量净额（元）	-213,681,336.98	-257,420,895.59	-257,420,895.59	16.99%	177,102,410.75	177,102,410.75
基本每股收益（元/股）	-0.244	-0.512	-0.511	52.25%	-1.673	-1.673
稀释每股收益（元/股）	-0.207	-0.459	-0.457	54.70%	-1.516	-1.516
加权平均净资产收益率	-72.55%	-79.40%	-79.05%	6.50%	-94.99%	-94.99%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	2,151,984,155.84	2,542,002,678.03	2,559,646,793.69	-15.93%	3,357,445,192.72	3,357,445,192.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	722,111,912.09	326,712,316.01	328,168,472.43	120.04%	843,068,674.90	843,068,674.90

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》，根据解释新旧衔接规定，公司于 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号，公司应当按照本解释和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

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 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	500,562,019.70	684,066,242.59	无
营业收入扣除金额（元）	7,813,105.71	9,281,359.01	其中移民业务收入 326.86 万元，商品销售收入 162.49 万元，广告收入 291.96 万元。
营业收入扣除后金额（元）	492,748,913.99	674,784,883.58	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 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 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	59,486,096.93	66,576,620.29	148,603,897.96	225,895,404.52
归属于上市公司股东的净利润	-56,950,292.82	-23,902,930.85	-50,945,251.04	-89,569,634.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-58,423,359.94	-25,058,821.05	-51,606,158.99	-120,877,611.26
经营活动产生的现金流量净额	-11,669,362.16	-131,257,769.97	-132,604,061.37	61,849,856.52

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 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 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）	-7,859.76	-18,374,585.36	-2,459,657.26	
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）	8,473,389.43	7,127,599.94	7,400,133.87	
委托他人投资或管理资产的损益	7,108,653.62	1,361,145.68	2,078,377.30	
债务重组损益	17,890,590.64			
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	-18,217,381.51	-48,350.30	3,255,475.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,379,011.06			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,253,078.30	1,141,110.00	1,791,406.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,150,630.65			
减：所得税影响额	6,712,753.01	-2,052,718.43	3,024,555.88	
少数股东权益影响额（税后）	1,213,361.10	45,321.95	1,499,109.73	
合计	34,597,841.72	-6,785,683.56	7,542,070.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 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——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 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——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、报告期内公司所处行业情况

2022年1月，国务院印发《“十四五”旅游业发展规划》，其中明确到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。旅游业在服务国家经济社会发展、满足人民文化需求、增强人民精神力量、促进社会文明程度提升等方面作用更加凸显；2022年7月，经国务院同意，由国家发展改革委、文化和旅游部联合印发《国民休闲旅游规划纲要（2022-2030）》，旨在进一步优化我国旅游休闲环境，完善相关公共服务体系，提升产品和服务质量，丰富旅游休闲内涵，促进相关业态融合；2022年10月，党的二十大胜利召开，我国开启全面建设社会主义现代化国家的新征程。二十大报告对旅游文化工作作出了重要部署，报告明确指出“要坚持以文塑旅、以旅彰文，推进文化和旅游深度融合”，进一步明确了旅游业高质量发展的方向和实现路径。

2023年1月，国家文化和旅游部公布数据显示，2022年我国国内旅游总人次25.30亿，较上年同期减少7.16亿，同比下降22.10%，恢复至2019年42.10%水平。旅游市场短期波动但长期向好，其幸福产业的属性不变，旅游业长期向好的趋势也始终不会改变。旅游是人民群众美好生活和精神文化需求的重要组成部分，是小康社会人民美好生活的刚性需求，旅游业是五大幸福产业之首，是具有显著时代特征的幸福产业，更是国民经济战略性支柱产业，同时也是加强对外交流合作和提升国家文化软实力的重要渠道。2022年以来，国家陆续推出多项利好政策，并对发展“旅游+”“+旅游”等旅游新业态进行了全面部署，助力护航旅游行业高质量发展，旅游业终将以满足人民日益增长的美好生活需求为根本目的，切实增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。

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集团，全国大型的旅游服务综合运营商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，目的地覆盖全球主要国家和地区，并且在欧洲、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。

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，坚持以“满意只有起点，服务没有终点”为行为准则，力争成为国内出境游行业中的领军企业。公司始终贯彻“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

产业链的运作模式，整合机票、酒店、签证、游轮、地接服务等产业链各类要素资源。报告期内，公司在已知的营商环境中谋求变局，积极挖掘整合旅游产业链纵深资源，继续探索由传统旅游业务向“旅游+”业务延展、聚合、裂变。公司谨遵党的二十大报告中关于旅游经济国内大循环的发展逻辑，在原有旅游批发、旅游零售、整合营销服务三大业务的基础上，向国内游、周边游、高端旅游、游学留学、移民置业、健康医疗、目的地服务、购物等一系列细分领域及旅游综合服务发展。以旅游这一核心业务领域为纲领，逐步在目的地资源整合、产品设计与服务、营销渠道升级等三方面进行产业链一体化扩张，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，充分发挥业务间的协同效应，加强渠道、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，现已成为国内最具竞争力的全方位旅游综合服务商之一。

三、核心竞争力分析

1、品牌价值优势

自创立至今，公司二十年如一日，始终专注、深耕于旅游业务，并已成功将众信旅游及旗下诸多品牌打造成为国内外旅游行业的知名品牌，建立起了宽大的品牌护城河。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。2023 年 3 月，在第十八届“光·影”国家旅业时尚盛典上，众信旅游集团被评为 2022 年度“坚守创新奖”、“TOP20 口碑旅行社”，同时，众信旅游旗下高端品牌奇迹旅行荣获“TOP10 高端旅行服务品质大奖”，众信旅游旗下整合营销品牌众信博睿荣获“TOP5 优秀 MICE 服务商奖”。

2、资源整合优势

公司旗下拥有两家大型出境游批发商——“优耐德旅游”及“全景旅游”，公司旅游服务收入从 42 亿元稳步增长至 2019 年的 126 亿元，服务人次及市场份额同步大幅增长，公司规模效应凸显、品牌影响力扩大、市场认可度提高，为资源整合及成本控制、数字化运营、产业链的横纵延伸、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基础。公司坚持旅游集团全球化发展路线，稳步实现产业链一体化发展，以集中采购、投资收购、联合运营等方式整合境内外目的地核心资源，既能使消费者快速有效触达优质资源，又能增强公司对上游资源的掌控力及话语权，从而有助于提升产品迭代和服务能力，打造品牌独家专供产品，降低产业链中间环节成本消耗，提高自身盈利水平，构筑企业利润增长新空间，增厚了公司的竞争壁垒。

3、产品服务优势

公司始终坚持“以服务品质为前提，以产品为核心”的理念，更好地为游客提供多样化选择，产品出发地覆盖全国大部分省区市，旅游目的地遍及全球七大洲五大洋 200 余个目的地国家和地区，旅行方式包含跟团游、定制游、一家一团、自由行/半自由行、目的地玩乐等多种形式，具备出发地数量多、团期密集、好评度高等诸多特点，并坚持向灵活化、年轻化、高品质化发展。公司持续优化业务流程，通过线上线下等多种方式进行客户反馈评议，建立客人诉求快速响应机制，不断提升自身产品质量和服务水平。公司作为国家级服务业标准化试点项目单位，坚持使用信息化系统进行内部流程管控，编制并发布了涵盖服务通用基础、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，致力于建设更加标准化、规范化、系统化的出境旅游服务体系。

4、全渠道营销优势

作为全国大型旅游批发商，公司坚持以批发零售一体、线上线下结合、新旧并举的全渠道营销模式运营，现已在国内各主要一、二线城市设立分子公司，并进一步下沉至三四线城市。公司已建立起线下代理客户、合作经营网点、旅游顾问、呼叫中心以及线上官网、APP、微博、微信公众号、直播间、社群、OTA 等覆盖全国的线上线下协作销售体系，通过 B To B、C To C、O To O 等方式引流公域、激活私域流量，现已成为各零售旅行社的主要供应商。公司凭借多元化产品矩阵及全渠道营销优势全方位打造旅游知名品牌，强化品牌知名度的同时提升品牌影响力，依托全产业链战略布局优势，赋能“众信旅游”零售品牌高质量发展，成就旅游品牌新高度。公司与阿里共同投资的杭州阿信自主研发的分销系统平台坚持以立体式渠道建设为发展根本，以向行业零售终端渗透为核心目标，积极布局行业数字化体系，持续丰富资源供给，打造多元立体化分销渠道矩阵，助推旅游行业数字化转型升级，为旅游业全链条数字化服务提供保障。

5、多元化协同优势

公司始终贯彻“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、地接服务等产业链各类要素资源，已由旅游逐步拓展至“旅游+”业务。围绕旅游这一核心业务领域，逐步在目的地资源、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，通过实现客户共享、资源共享、渠道共享，充分发挥业务间的协同作用，加强渠道、资源两端控制，始终将提高旅游附加值作为出发点，并坚持拓展自身发展边界，加速开拓融合新业态，构建产业发展新格局。经过多年努力，公司已成功将旅游与教育、健康、购物、体育、艺术等多个细分领域深度融合。2022 年，为提升在全面数字化转型过程中的整体优势和综合实力，公司有序引领进入“文数藏元宇宙”的数字化沉浸空间，将全球文旅生态元素以充满想象的数字化方式赋能传统文旅，全方位立体打造出境综合服务商，丰富自身旅游产品体系，满足游客多元化旅游需求，让行业新业态不断赋予旅游市场新动能，用高品质旅游助推旅游产业高质量发展新路径。

6、人才及团队优势

公司管理层及核心团队组建超过 20 年，团队成员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洞悉市场变化、把握行业发展动向的同时，能够指挥团队做到快速响应、高效执行。公司通过股权激励、员工持股计划等方式，进一步激励了中高层管理人员和核心业务人员，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。公司决策机制完善，整体运营高效，始终保持初创公司的激情和热情，使得公司在产品和服务上得以推陈出新、精益求精。在出境团队游业务停滞期间，公司管理层和核心团队凭借对旅游行业的满腔热血依旧坚守岗位，不忘初心，牢记使命，展现出对旅游行业的满腔热血。在出境团队游业务恢复之后，他们带领公司全体员工以饱满的热情有序推进复工复产工作，凝心聚力，全力以赴，把握市场复苏机遇，乘势而上推动企业高质量发展。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年，旅游行业受到诸多挑战，面对国际经济格局等诸多不确定因素，公司积极进取，统筹兼顾，拓展经营。加强增收节支管理力度，优化自身资金结构，为行业的全面复苏提供强有力的资金保障。目前，国内旅游出行限制全面解除，暂停三年的出境团队游业务有序恢复，国民旅游热情加速释放，我国旅游市场强劲复苏。

2022 年，公司营业总收入 5.07 亿元，同比下降 29.08%，营业利润亏损 2.62 亿元，同比减少亏损 59.85%，归属于母公司股东的净利润-2.21 亿元，同比减少亏损 52.18%。受益于建立健全降本增效机制、优化资产负债结构等措施，公司 2022 年亏损情况较同期进一步收窄。

公司管理层积极应对旅游市场新变化，带领公司在传统行业里探寻发展新赛道，并将“品牌+渠道”双引擎驱动确定为战略发展总方针，加大自身品牌建设力度，以品牌力量助推产品高质量发展，全方位提升企业品牌知名度和影响力，多元布局打造品牌核心竞争优势。得益于坚持加强直播等新零售领域核心能力建设的战略决策部署，经过长时间的流量积累和数据沉淀，凭借自身差异化供应链布局 and 全渠道赋能新零售的营销模式，公司品牌渗透率和规模效应持续提升，并在短视频及直播等新零售领域取得优异成绩。报告期内，公司电商直播平台实现单场直播 GMV154 万，单场累计在线人数 8 万人，2022 年度累计收获超过 5,000 万 GMV，领跑旅游电商直播新领域。下一步，公司将继续深化“互联网+旅游”的战略发展方向，凭借自身在海外目的地投资的丰富资源，快速在海外热门旅游目的地搭建自媒体直播矩阵，形成全球目的地品牌呼应效益，树立自身国际化品牌形象，强化海外目的地品牌属性概念，塑造旅

游产品原产地制造理念，构建多元化旅游服务产品矩阵，拓展多元营销渠道共同发展，持续推进旅游消费新升级。在产品研发方面，针对当下市场快速迭代升级的产品需求，公司将加大热门旅游目的地产品的内容研发及上游资源储备力度，在以“服务品质为前提，以产品为核心”为服务理念的前提下，不断完善旅游产品创新迭代能力，加速提升自身服务质量、产品内容、供应链及品牌效应等维度的核心竞争力，打造更加符合当下市场需求的新产品。同时，专注旅游产品制造能力的提升，夯实产品品质基础，提高内部营运能力，助推品牌形象升级，借助巨量引擎流量矩阵、经营场景营销链路等进行区域产业链的打通与整合，巩固积淀可持续发展品牌效应，树立旅游行业数字化服务新风向，彰显行业龙头地位新优势。

报告期内，杭州阿信坚持多元化资源供给助推全渠道分销能力构建，以核心技术能力赋能行业数字化转型发展。资源方面，从新环境下的市场需求出发，上线诸多国内游、周边游资源，以迎合游客本地出游新需求，焕发旅游市场新生机；出境游方面，引入国际交通、国际酒店等诸多上游资源，同步建设完成与飞猪系统间的签证通路，实现与更多热门目的地国家在线直签直连功能，依托技术壁垒强化自身核心优势，抢抓出境旅游市场时代新机遇。渠道方面，杭州阿信瞄准行业零售终端痛点，提供体系化运作能力。针对各类传统旅行社门店网点建立完成同业 B To B 分销平台，利用数字化工具优化日常服务流程进而提高人效比；针对直播电商、社群服务等新兴零售渠道，加速优化系统、微信分销小程序等工具，帮助全国数万旅游顾问对其现有私域客户进行精细化运营并提供全品类的高质量旅游产品。未来，杭州阿信分销系统将坚持以立体式渠道建设为发展根本，以向行业零售终端渗透为核心目标，积极布局行业数字化体系，持续丰富资源供给，打造多元立体化分销渠道矩阵，助推旅游行业数字化转型升级，为旅游业全链条数字化服务提供保障。

作为全球文旅产业的专业服务者和全球文旅资源的实力聚合者，公司始终顺应不断发展的技术和用户需求，在旅游行业重要的转折点上，规划构建数字人、数字资产、数字藏品和数字空间的数字文旅元宇宙新生态，聚力合作全球文旅资源，为亿万文旅生活参与者提供新体验，为全球文旅营销需求构建新平台。报告期内，为全面落实公司在文化旅游全产业链的数字化战略布局，提升公司在全面数字化转型过程中的整体优势和综合实力，公司成立全资子公司——众信数字文化（海南）有限公司，致力于构建文旅数字藏品全营销平台，同步发起全球文旅资源的聚力合作，有序引领进入“文数藏元宇宙”的数字化沉浸空间，将全球文旅生态元素以充满想象的数字化方式赋能传统文旅，打造出下一代数字文旅生活沉浸式新世界。

公司始终坚持旅游集团全球化发展战略，稳步实现产业链一体化发展，并通过投资收购等方式对境外目的地核心资源进行整合。截至目前，公司已在东欧、西欧、美洲、东北亚、东南亚、中东地区等地建立了目的地服务公司，并在各热门目的地投资了旅游巴士公司、餐厅、购物店、票务公司、公寓酒店或参与当地资源运营。报告期内，海外区域发展战略整合成效显著，尤其在出境游尚未恢复的情况下为

公司贡献了较为稳定的收入和利润来源，其中境外公司收入增长至去年同期的近 400%，毛利率超过 30%，毛利占比超过 16%，境外公司恢复情况持续向好，市场迎来强劲反弹，为公司出境业务的全面复苏提供坚实保障。优质的产业链上游资源始终是公司重点关注和布局的主要赛道，公司将持续探究全球优质资源配置，通过增强对上游资源的掌控能力，提高集中采购及议价能力，完善产品制造和服务能力，塑造品牌独家专供产品，构建行业壁垒，提升盈利能力，加速消费者有效触达优质资源，降低产业链中间环节成本消耗，建筑企业利润增长新空间。

2023 年 3 月，在第十八届“光·影”国家旅业时尚盛典上，众信旅游集团被评为 2022 年度“坚守创新奖”、“TOP20 口碑旅行社”，同时，众信旅游旗下高端品牌奇迹旅行荣获“TOP10 高端旅行服务品质大奖”，众信旅游旗下整合营销品牌众信博睿荣获“TOP5 优秀 MICE 服务商奖”。国家旅业颁奖盛典作为连续第十八年发布中国旅业权威行业榜单，已成为中国旅游行业特别是出境旅游行业的风向标，众信旅游集团再度斩获多个重要奖项，各项业务得到行业高度认可。

（1）旅游批发业务

报告期内，公司旗下两大品牌“优耐德旅游”及“全景旅游”持续深耕国内旅游批发业务领域，推出了诸多新型跟团游产品、自由行产品和目的地玩乐产品，提升产品灵活度的同时增强产品消费的便利度。为更好地服务于旅游批发业务，公司深入探索各类特色旅游资源，优化旅游资源布局结构，完善旅游产品供给体系，激发旅游市场主体活力。公司根据不同层次的客群需求，从内容、产品、供应链和质量等各方面持续打磨挖掘，深度开发有主题、有特色、性价比高的旅游产品，丰富自身产品矩阵，以出境游产品的标准和制式自主研发国内旅游产品，着力提升国内游产品的独特性和服务品质。同时，公司结合整体目的地资源布局，加快热门旅游目的地服务公司建设，实施酒店公寓、度假屋/村、景区等上游资源的经营管理，加大对上游目的地资源整合速度和旅游产品开拓力度，持续匠心打造多样化、高品质的旅游产品。

（2）旅游零售业务

报告期内，公司凭借多元化产品矩阵及全渠道营销优势全方位打造旅游知名品牌，强化品牌知名度的同时提升品牌影响力。依托全产业链战略布局优势，赋能“众信旅游”零售品牌高质量发展，成就旅游品牌新高度。公司坚持贯彻实施新产品、新渠道、新技术、新管理的“四新”发展理念，通过科技手段促进旅游行业智能升级，充分发挥线上线下销售体系协同作用，完善旅游产业链结构，优化旅游发展空间布局；坚持以科技创新提升自身发展水平，在消费升级和互联网的推波助澜下，通过电商直播、社群运营、全渠道营销等方式，夯实稳固现有客群基础，精准拓展目标客户，多渠道触达引流，实现流量裂变增长。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

销系统平台成功将旅游产品、旅游资源等信息整合，互联互通全产业链条上下游资源，赋能公司实现数字化转型，提高企业运营效率和盈利能力，推动公司向数字化零售新时代迈进。

（3）其他旅游业务

2022 年恰逢国内“双减”政策后的首个寒暑假，为满足“双减”政策驱动下市场带来的新需求，公司旗下教育品牌“众信游学”加快推进“旅游+教育”融合发展，加速拓宽国内研学市场运营思路，秉承“兴趣是最好的老师”的产品理念，在产品内容方面融入航天、天文、地质、生物多样性等研究课题，深度激发学生的好奇心和求知欲。报告期内，“众信游学”旗下亲子课堂、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迭代升级、推陈出新，通过轻旅游、重体验、深交流的方式，帮助学生开阔眼界、增长知识，进而提升青少年的综合素质，促进学生全面发展和健康成长。

报告期内，公司旗下高端旅游品牌“奇迹旅行”将原有“众信留学”品牌并入其中，为更好地服务于高净值人群，奇迹旅行将产品线调整成为：野奢户外、观光度假、亲子学堂、活动赛事、留学服务和极地系列等六大系列。针对高端旅游市场新需求，奇迹旅行积极探索新的主力群体，深入发掘新的消费模式，持续提高自身服务品质，致力于为旅行者量身打造一生难忘的旅行回忆。

（4）整合营销服务

报告期内，作为专业、领先的整合营销公司，众信博睿积极应对各种变化，协调各方资源，优化应急处置方案，细化应急管理措施，提升应急事件处理效能。

2022 年 6 月，第二十二届亚布力中国企业家论坛年会在黑龙江省亚布力胜利召开。众信博睿已连续四次为亚布力中国企业家论坛年会提供全程会务服务支持。今年，在克服了频繁改期及各种“不确定性”等因素影响后，众信博睿团队在短短两周内，积极协调各方资源，同步推进各板块筹备工作，有条不紊短时高效地完成了年会的所有前期筹备工作，最终圆满完成了本次年会的全程会务服务接待工作。2022 年 9 月，在来自全国四十多位书画大家的共同见证下，大唐财富与北京金彩旅游艺术图书馆在杭州举行战略合作签约仪式，双方共同创立“大唐金彩艺术中心”，打造“引领时尚 传承文化”艺术服务平台。众信博睿作为此次活动的承办方，全程配合客户完成了项目策划、嘉宾邀约及活动执行工作。2022 年 11 月，由中国高尔夫球协会主办，海南省旅游和文化广电体育厅支持，众信博睿承办的“2022 中国青少年高尔夫球精英赛”在海南省三亚市神泉国际高尔夫俱乐部顺利举行。至此，“2022 中国青少年高尔夫球精英赛”圆满落下帷幕，众信博睿在“高尔夫球+旅游”融合发展路径不断深化，已连续四届举办此类盛会。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	500,562,019.70	100%	684,066,242.59	100%	-26.83%
分行业					
旅游服务	482,340,164.38	96.36%	674,784,883.58	98.64%	-28.52%
其他行业	18,221,855.32	3.64%	9,281,359.01	1.36%	96.33%
分产品					
旅游批发	103,519,233.78	20.68%	116,550,635.27	17.04%	-11.18%
旅游零售	87,492,738.49	17.48%	133,498,174.71	19.51%	-34.46%
整合营销服务	291,328,192.11	58.20%	424,736,073.60	62.09%	-31.41%
其他行业产品	18,221,855.32	3.64%	9,281,359.01	1.36%	96.33%
分地区					
北京大区	240,459,263.31	48.04%	339,448,306.21	49.62%	-29.16%
东北大区	22,691.37	0.00%	1,709,208.22	0.25%	-98.67%
中原大区	6,943,628.29	1.39%	32,318,622.38	4.72%	-78.52%
华中大区	16,922,307.94	3.38%	36,799,808.40	5.38%	-54.02%
华东大区	125,963,000.52	25.16%	221,541,059.82	32.39%	-43.14%
西南大区	7,657,214.50	1.53%	20,669,096.84	3.02%	-62.95%
华南大区	7,844,328.01	1.57%	6,035,446.03	0.88%	29.97%
境外	94,749,585.76	18.93%	25,544,694.69	3.73%	270.92%
分销售模式					
自营	458,847,095.87	91.67%	584,667,421.72	85.47%	-21.52%
加盟	41,714,923.83	8.33%	99,398,820.87	14.53%	-58.03%

(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

☑适用 ☐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	482,340,164.38	429,846,424.74	10.88%	-28.52%	-32.91%	5.84%
分产品						
旅游批发	103,519,233.78	88,440,867.25	14.57%	-11.18%	-37.11%	35.21%
旅游零售	87,492,738.49	75,405,286.51	13.82%	-34.46%	-33.45%	-1.32%
整合营销	291,328,192.11	266,000,270.98	8.69%	-31.41%	-31.24%	-0.23%
分地区						
北京大区	240,459,263.31	216,693,566.32	9.88%	-29.16%	-24.04%	-6.07%
华东大区	125,963,000.52	112,964,576.08	10.32%	-43.14%	-50.28%	12.87%
境外	94,749,585.76	74,091,554.37	21.80%	270.92%	275.40%	-0.93%
分销售模式						

自营	458,847,095.87	397,992,523.78	13.26%	-21.52%	-27.70%	7.42%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	-------

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 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 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 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	2022 年		2021 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	429,846,424.74	98.81%	640,747,390.58	99.60%	-32.91%
其他行业	综合成本	5,170,214.70	1.19%	2,568,208.18	0.40%	101.32%

单位：元

产品分类	项目	2022 年		2021 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	88,440,867.25	20.33%	140,616,737.71	21.86%	-37.11%
旅游零售	综合成本	75,405,286.51	17.33%	113,298,700.92	17.61%	-33.45%
整合营销服务	综合成本	266,000,270.98	61.15%	386,831,951.95	60.13%	-31.24%
其他行业产品	综合成本	5,170,214.70	1.19%	2,568,208.18	0.40%	101.32%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期公司，新设增加子公司 1 家、注销子公司 4 家及处置子公司 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 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）	86,625,685.16
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.31%
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	34,454,255.72	6.88%
2	客户二	14,458,220.61	2.89%
3	客户三	13,098,638.55	2.62%
4	客户四	13,050,955.02	2.61%
5	客户五	11,563,615.26	2.31%
合计	--	86,625,685.16	17.31%

主要客户其他情况说明

适用 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）	22,348,867.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	5.14%
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	6,493,009.00	1.49%
2	供应商二	4,096,000.00	0.94%
3	供应商三	4,044,737.97	0.93%
4	供应商四	4,015,000.00	0.92%
5	供应商五	3,700,120.13	0.85%
合计	--	22,348,867.10	5.14%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	161,096,420.75	316,269,518.12	-49.06%	主要原因为公司业务开展受限，公司人员、办公等费用亦有所下降
管理费用	94,113,365.86	128,515,895.97	-26.77%	
财务费用	52,743,370.22	73,387,507.61	-28.13%	

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	598,068,989.46	1,075,251,333.72	-44.38%
经营活动现金流出小计	811,750,326.44	1,332,672,229.31	-39.09%
经营活动产生的现金流量净额	-213,681,336.98	-257,420,895.59	16.99%

投资活动现金流入小计	183,579,468.10	350,460,366.22	-47.62%
投资活动现金流出小计	29,130,298.75	137,701,282.09	-78.85%
投资活动产生的现金流量净额	154,449,169.35	212,759,084.13	-27.41%
筹资活动现金流入小计	484,860,031.22	769,312,421.99	-36.97%
筹资活动现金流出小计	492,589,764.96	1,045,026,033.31	-52.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,729,733.74	-275,713,611.32	97.58%
现金及现金等价物净增加额	-66,374,823.99	-332,297,176.43	80.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下增长 97.58%，主要原因为报告期公司出售了全部库存股，以及本期净偿还银行借款较上期有所减少。

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 不适用

五、非主营业务分析

适用 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	12,958,698.85	-5.02%		否
公允价值变动损益	-17,379,384.22	6.73%		否
资产减值	-28,505,196.60	11.04%		否
营业外收入	9,703,411.41	-3.76%		否
营业外支出	6,251,105.99	-2.42%		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

	2022 年末		2022 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	671,920,296.11	31.22%	756,257,947.58	29.55%	1.67%	
应收账款	106,886,090.41	4.97%	147,720,862.65	5.77%	-0.80%	
存货	1,972,922.33	0.09%	2,058,753.01	0.08%	0.01%	
长期股权投资	100,445,576.94	4.67%	99,106,814.62	3.87%	0.80%	
固定资产	21,566,727.85	1.00%	26,359,856.19	1.03%	-0.03%	
在建工程	151,990,855.26	7.06%	141,172,769.14	5.52%	1.54%	
使用权资产	105,481,958.72	4.90%	141,840,694.50	5.54%	-0.64%	
短期借款	483,994,019.12	22.49%	574,369,727.29	22.44%	0.05%	
合同负债	105,141,552.21	4.89%	130,876,735.32	5.11%	-0.22%	

长期借款	44,523,695.72	2.07%	6,365,718.04	0.25%	1.82%	主要原因为报告期部分银行将公司的短期借款变更为长期借款
租赁负债		0.00%	41,219,581.90	1.61%	-1.61%	主要原因为报告期公司支付了部分债务
其他应收款	58,431,880.99	2.72%	100,892,324.54	3.94%	-1.22%	主要原因为报告期公司收回了部分款项
预付款项	66,244,744.53	3.08%	50,715,964.21	1.98%	1.10%	主要原因为报告期末公司业务量增加，预付供应商款项有所增加
持有待售资产	187,952,622.89	8.73%	229,145,499.15	8.95%	-0.22%	
其他权益工具投资	280,346,411.16	13.03%	436,005,175.04	17.03%	-4.00%	主要原因为报告期公司收回了部分项目款项
应付账款	263,159,312.58	12.23%	416,480,499.02	16.27%	-4.04%	主要原因为报告期公司偿还了部分供应商款项
其他应付款	648,662,445.91	30.14%	710,606,288.14	27.76%	2.38%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 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）	1,918,792.74	1,032.30					190,975.50	2,110,800.54
金融资产小计	1,918,792.74	1,032.30					190,975.50	2,110,800.54
上述合计	1,918,792.74	1,032.30					190,975.50	2,110,800.54
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

本期金融资产其他变动为本期收到的参与海南航空债务重组，收到的部分股票。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 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	46,077,386.18	保证金
其他非流动资产—航协保证金	7,473,701.49	质押反担保
合计	53,551,087.67	

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,200,000.00	67,500,000.00	-98.22%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 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 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

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	其他变动	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	600221	海航控股	1,967,143.04	公允价值计量	1,918,792.74	1,032.30	47,318.00				190,975.50	2,110,800.54	交易性金融资产	与供应商债务重整
合计			1,967,143.04	--	1,918,792.74	1,032.30	47,318.00	0.00	0.00	0.00	190,975.50	2,110,800.54	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 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 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 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 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 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	231,557,592.27	16,862,860.82	37,391,776.40	-60,009,965.71	-55,256,647.89
众信博睿	子公司	整合营销服务	50,000,000.00	272,657,451.08	205,098,600.44	275,992,466.47	-5,966,646.27	-4,745,303.68
香港众信	子公司	旅游业	330,000,000.00	342,582,674.36	-80,086,867.92	35,452,367.38	-8,589,412.41	-9,353,477.54
优耐德旅游	子公司	旅游业	200,000,000.00	190,353,514.57	-57,595,455.49	13,942,383.25	-21,252,810.41	-22,178,188.43

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
中企信（天津）租赁有限公司（原中企信融资租赁有限公司）	股权转让	影响较小
福建近邻教育科技有限公司	股权转让	影响较小

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

联合国世界旅游组织（UNWTO）在最新发布的《2023 年全球旅游业晴雨表》预测表示，2023 年，全球旅游业将迎来强劲复苏。预计 2023 年全球国际游客抵达人数可能恢复到之前水平的 80%至 95%。UNWTO 秘书长波洛利卡什维利（Zurab Pololikashvili）表示：“新一年为全球旅游业带来了更多乐观理由。UNWTO 预计旅游业将在今年表现强劲，即使面临经济形势和持续的地缘政治不确定性等各种挑战。经济因素可能会影响人们在 2023 年旅行的方式，UNWTO 预计各国国内和区域旅行的需求将保持强劲，这有助于推动旅游业实现更广泛复苏。”

旅游承载着人民对美好生活的向往。2023 年以来，全国多地召开工作会议，深入贯彻习近平总书记关于文化和旅游工作的重要论述，聚力提振旅游消费，全面促进旅游升级，努力开创旅游业高质量发展新局面。作为国内领先的大型旅游集团，公司将紧握时代发展新机遇，紧抓行业复苏红利期，通过强化自身业务能力，构建行业壁垒，巩固竞争优势，拓展新增优质盈利业务，使公司盈利能力和持续发展能力得到进一步改善和提升，为我国旅游业高质量发展保驾护航，为满足人民群众美好生活的需要和经济社会发展做出更大贡献。

1、肩负旅游发展使命，坚定集团化运作信心

当今世界正经历百年未有之大变局，中国正在加快构建以国内大循环为主体，国内国际双循环相互促进的新发展格局。“十四五”旅游业发展规划提出，以推动旅游业高质量发展为主题，以深化旅游业供给侧结构性改革为主线，注重需求侧管理，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的。加快旅游强国建设，努力实现旅游业更高质量、更有效率、更加公平、更可持续、更为安全的发展。作为国内大型的出境旅游综合服务商，公司肩负旅游发展历史使命。自上市以来，公司始终坚持集团化发展模式，致力于完善出境旅游业务的上、中、下游资源布局，实现产业链一体化进程，提高旅游业务竞争壁垒，加快出境旅游及出境服务全产业链布局速度，强化集团化运作管理能力，加强旅游和各板块间的协同发展，完善出境综合服务平台的建设，促进整体出境服务大生态的快速发展。放眼未来，旅行社集团化运作是市场发展的必然趋势，对提高中国旅行社在国际市场上的综合竞争力有着重要的意义，雄厚的资金、先进的技术、完善的管理机制和优秀的服务品质都将进一步成就旅游集团自身规模优势，最终为消费者提供更丰富的产品类型，更优化的产品内容，进而大力推动旅游行业高质量发展。

2、高质量推进品牌建设，赋能企业加速发展

随着自媒体行业的蓬勃发展，大众获取信息的渠道不断发展变化，公司积极探索“互联网+”背景下旅游业和自媒体的融合发展方式，并已在短视频及直播等新零售领域取得优异成绩。下一步，公司将继

续深化“互联网+旅游”的战略发展方向，凭借自身在海外目的地投资的丰富资源，快速在海外热门旅游目的地搭建自媒体直播矩阵，形成全球目的地品牌呼应效益，树立自身国际化品牌形象，强化海外目的地品牌属性概念，塑造旅游产品原产地制造理念，构建多元化旅游服务产品矩阵，拓展多元营销渠道共同发展，持续推进旅游消费新升级。在产品研发方面，针对当下市场快速迭代升级的产品需求，公司将加大热门旅游目的地产品的内容研发及上游资源储备力度，在以“服务品质为前提，以产品为核心”为服务理念的前提下，不断完善旅游产品创新迭代能力，加速提升自身服务质量、产品内容、供应链及品牌效应等维度的核心竞争力，打造更加符合当下市场需求的新产品。同时，专注旅游产品制造能力的提升，夯实产品品质基础，提升内部营运能力，助推品牌形象升级，借助巨量引擎流量矩阵、经营场景营销链路等进行区域产业链的打通与整合，巩固积淀可持续发展品牌效应，树立旅游行业数字化服务新风向，彰显行业龙头地位新优势。

3、深化“旅游+”“+旅游”，助推行业发展新格局

近年来，我国旅游业已由高速增长阶段转向优质发展阶段，正在迎来从旅游资源大国到旅游大国再到旅游强国的新时代。伴随中国旅游产业向纵深化方向发展的新趋势，公司坚持围绕出境游业务核心，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，并始终将提高旅游附加值作为出发点，坚持拓展自身发展边界，加速开拓融合新业态，构建产业发展新格局。经过多年努力，公司已成功将旅游与教育、健康、购物、体育、艺术等多个细分领域深度融合，全方位立体打造出出境综合服务商，丰富自身旅游产品体系，满足游客多元化旅游需求，让行业新业态不断赋予旅游市场新动能，用高品质旅游助推旅游产业高质量发展新路径。未来，公司将紧抓时代发展机遇，继续深入推进“旅游+”“+旅游”融合发展，大力倡导现代化发展理念，积极推动旅游领域共建共享，更好地将资源融合、技术融合、功能融合、界域融合，促进相关产业间的相融发展，助力我国实现从全面小康型旅游大国到初步富裕型旅游强国的新跨越。

4、坚持数字化转型发展，完善全渠道分销能力构建

2022 年，杭州阿信坚持多元化资源供给助推全渠道分销能力构建，以核心技术能力赋能行业数字化转型发展。资源方面，从新环境下的市场需求出发，上线诸多国内游、周边游资源，以迎合游客本地出游新需求，焕发旅游市场新生机；出境游方面，引入国际交通、国际酒店等诸多上游资源，同步建设完成与飞猪系统间的签证通路，实现与更多热门目的地国家在线直签直连功能，依托技术壁垒强化自身核心优势，抢抓出境旅游市场时代新机遇。渠道方面，杭州阿信瞄准行业零售终端痛点，提供体系化运作能力。针对各类传统旅行社门店网点建立完成同业 B To B 分销平台，利用数字化工具优化日常服务流程进而提高人效比；针对直播电商、社群服务等新兴零售渠道，加速优化系统、微信分销小程序等工具，帮助全国数万旅游顾问对其现有私域客户进行精细化运营并提供全品类的高质量旅游产品。未来，

杭州阿信分销系统将坚持以立体式渠道建设为发展根本，以向行业零售终端渗透为核心目标，积极布局行业数字化体系，持续丰富资源供给，打造多元立体化分销渠道矩阵。公司与阿里将持续深化行业数字化运营转型升级，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，助推旅游行业数字化转型升级，为旅游业全链条数字化服务提供保障。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 11 月 11 日	众信旅游大厦二层 VIP 会议室	实地调研	机构	华夏基金、九泰、泰康资产、泰康基金、弘康人寿、国信证券、华夏未来资金、人寿养老保险、中信建投、中邮人寿等	公司发生的变化和旅游行业的情况以及公司发展展望和未来规划。	详见公司刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）上的《002707 众信旅游调研活动信息 20221114》

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——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	2022 年 5 月 10 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
32	未来三年（2023-2025 年）股东分红回报规划	2023 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——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》等规定的规定和要求，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。2022 年度召开的 4 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 8 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——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——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。2022 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

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 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的需要自主设置，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 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
2022年第一次临时股东大会	临时股东大会	6.40%	2022年01月10日	2022年01月11日	《众信旅游：关于2022年第一次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-005）
2022年第二次临时股东大会	临时股东大会	38.94%	2022年02月16日	2022年02月17日	《众信旅游：关于2022年第二次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-023）
2021年度股东大会	年度股东大会	27.57%	2022年05月09日	2022年05月10日	《众信旅游：关于2021年度股东大会决议的公告》（公告编号：2022-059）
2022年第三次临时股东大会	临时股东大会	26.51%	2022年05月24日	2022年05月25日	《众信旅游：关于2022年第三次临时股东大会决议的公告》（公告编号：2022-062）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 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	58	2014年06月13日	2025年02月16日	165,404,629				165,404,629	
张磊	董事	现任	男	40	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	52	2020年06月18日	2025年02月16日	1,382,519		345,500		1,037,019	集中竞价交易
郭镭	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	40	2020年06月18日	2025年02月16日	96,500				96,500	
赵磊	董事	现任	男	44	2021年12月24日	2025年02月16日						
张志顺	独立董事	现任	男	62	2020年09月14日	2025年02月16日						
黄振中	独立董事	现任	男	58	2022年02月17日	2025年02月16日						
黄海军	独立董事	现任	男	48	2022年02月17日	2025年02月16日						
苏杰	监事会主席	现任	男	40	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	42	2020年09月14日	2025年02月16日						
张海	监事	现任	男	45	2022年02月17日	2025年02月16日	100				100	
吕菊蓉	财务总监	现任	女	51	2021年06月24日	2025年02月16日	100				100	
郭洪斌	副董事长	离任	男	52	2015年05月05日	2022年05月23日	53,292,843				53,292,843	

孙云	独立董事	离任	男	60	2015年11月20日	2022年02月16日						
丁小亮	独立董事	离任	男	58	2017年04月11日	2022年02月16日						
王薇薇	监事	离任	女	40	2014年06月13日	2022年02月16日	2,000	20,000	2,000		20,000	集中竞价交易
赵锐	副总经理	离任	男	53	2014年06月13日	2022年02月16日	1,715,788		405,400		1,310,388	集中竞价交易
王春峰	副总经理	离任	男	58	2014年06月13日	2022年12月19日	180,000		45,000		135,000	集中竞价交易
合计	--	--	--	--	--	--	226,261,103	20,000	797,900	0	225,483,203	--

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

是 否

2022年5月，郭洪斌先生因个人原因辞去公司第五届董事会非独立董事、副董事长、战略委员会委员的职务；

2022年12月，王春峰先生因个人原因辞去公司副总经理职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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
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
赵锐	副总经理	任期满离任	2022年02月16日	因任期届满，辞去公司独立董事职务
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，辞去公司独立董事职务
黄振中	独立董事	被选举	2022年02月17日	因换届选举，被选举为公司独立董事
黄海军	独立董事	被选举	2022年02月17日	因换届选举，被选举为公司独立董事
张海	职工代表监事	被选举	2022年02月17日	因换届选举，被选举为公司职工代表监事
郭洪斌	副董事长	离任	2022年05月23日	因个人原因，辞去公司副董事长职务
王春峰	副总经理	解聘	2022年12月19日	因个人原因，辞去公司副总经理职务

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) 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。

(3) 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。

(4) 董事郭镛先生：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。

(5) 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）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 不适用

在其他单位任职情况

适用 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	监事			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	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	杭州靖泰商贸有限公司	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	北京爱照护养老服务有限公司	董事			否
黄海军	上海壤歌市场营销策划有限公司	董事			否
黄海军	北京小象快跑科技有限公司	董事			否
黄海军	深圳市亲爱的时代网络有限公司	董事			否
黄海军	深圳市欧农科技有限公司	董事			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 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 18 人（含 6 名独立董事），共从公司领取薪酬（包括津贴）155.06 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	58	现任	5.21	否
张磊	董事	男	40	现任	5.66	否
张一满	董事、副总经理	女	52	现任	7.20	否
郭镭	董事/副总经理/董事会秘书	男	40	现任	64.49	否
赵磊	董事	男	44	现任	0	否
张志顺	独立董事	男	62	现任	7.08	否
黄振中	独立董事	男	58	现任	6.11	否
黄海军	独立董事	男	48	现任	6.11	否
苏杰	监事会主席	男	40	现任	4.53	否
杜庆伟	监事	男	42	现任	2.63	否
张海	监事	男	45	现任	11.67	否
吕菊蓉	财务总监	女	51	现任	24	否
郭洪斌	副董事长	男	52	离任	3.36	否
孙云	独立董事	男	60	离任	0.88	否
丁小亮	独立董事	男	58	离任	0.88	否

王薇薇	监事	女	40	离任	0.86	否
赵锐	副总经理	男	53	离任	0.64	否
王春峰	副总经理	男	58	离任	3.75	否
合计	--	--	--	--	155.06	--

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
第四届董事会第四十六次会议	2022年01月21日	2022年01月22日	《众信旅游：关于第四届董事会第四十六次会议决议公告》（公告编号：2022-010）
第四届董事会第四十七次会议	2022年01月28日	2022年01月29日	《众信旅游：关于第四届董事会第四十七次会议决议公告》（公告编号：2022-016）
第五届董事会第一次会议	2022年02月17日	2022年02月18日	《众信旅游：关于第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2022-024）
第五届董事会第二次会议	2022年03月22日	2022年03月23日	《众信旅游：关于第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2022-033）
第五届董事会第三次会议	2022年04月15日	2022年04月16日	《众信旅游：关于第五届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2022-042）
第五届董事会第四次会议	2022年05月08日	2022年05月09日	《众信旅游：关于第五届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2022-056）
第五届董事会第五次会议	2022年08月26日	2022年08月29日	《众信旅游：关于第五届董事会第五次会议决议公告》（公告编号：2022-075）
第五届董事会第六次会议	2022年10月28日	2022年10月31日	《众信旅游：关于第五届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2022-083）
第五届董事会第七次会议	2022年11月28日	2022年11月29日	《众信旅游：关于第五届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2022-092）

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	9	0	9	0	0	否	1
郭洪斌	6	0	6	0	0	否	2
张磊	9	0	9	0	0	否	2
张一满	9	0	9	0	0	否	2
郭镭	9	0	9	0	0	否	4
赵磊	9	0	9	0	0	否	0
孙云	2	0	2	0	0	否	0
丁小亮	2	0	2	0	0	否	0
张志顺	9	0	9	0	0	否	2
黄振中	7	0	7	0	0	否	1
黄海军	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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 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

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，公司第四届董事会、第五届董事会全体董事根据《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，秉持对全体股东负责的坚定信念，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）、郭镛、黄海军、丁小亮（2022年2月16日离任）、郭洪斌（2022年5月23日离任）	1	2022年11月28日	审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》	公司行使提前赎回权，有利于公司降低债务额度、减少利息支出，并能提高资金使用效率、增强公司营运能力。因此同意提交公司董事会审议。	无	无
审计委员会	张志顺（召集人）、黄振中、张一满、孙云（2022年2月16日离任）	3	2022年04月02日	1、审议通过了《公司自2021年1月1日至2021年12月31日的财务报表及附注》；2、审议通过了《关于续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度审计机构的议案》；3、审议通过了《关于<公司2021年度内部控制规则落实自查表>的议案》；4、审议通过了《公司自2022年1月1日至2022年3月31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规程》，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，认为公司编制的年度报告符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	无
			2022年08月15日	《公司自2022年1月1日至2022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规程》，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，认为公司编制的半年度报告符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议	无	无

			2022年10月25日	《公司自2022年1月1日至2022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规程》，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、内部控制制度的制定和执行进行了严格的监督检查，认为公司编制的第三季度报告符合公司实际情况，同意提交公司董事会审议。	无	无
提名委员会	黄海军（召集人）、张志顺、冯滨、丁小亮（2022年2月16日离任）	2	2022年01月18日	1、审议通过了《关于提名选举公司第五届董事会非独立董事的议案》；2、审议通过了《关于提名选举公司第五届董事会独立董事的议案》	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》等的有关规定，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、工作业绩等进行了审查，同意将议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022年02月16日	1、审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》；2、审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》；3、审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》；4、审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》	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》等的有关规定，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、工作业绩等进行了审查，同意将议案提交公司董事会审议。	无	无
薪酬与考核委员会	黄海军（召集人）、张志顺、张一满、丁小亮（2022年2月16日离任）	1	2022年04月02日	审议通过了《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 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）	100
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,359
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,459
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,459
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	86
行政人员	100
管理人员	135
业务人员	1,104
研发人员	34
合计	1,459
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	638
大专	702
其他	119
合计	1,459

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 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

适用 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》《深圳证券交易所股票上市规则》《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——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 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 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 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 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	2023年04月29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2022年度内部控制自我评价报告》
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	<p>(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。</p>	<p>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。</p>
定量标准	<p>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。</p>	<p>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。</p>
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 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，众信旅游按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	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 2022 年度内部控制审计报告》

内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

第五节 环境和社会责任

一、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 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 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、加强人才队伍建设，持续提升服务质量

为贯彻落实《文化和旅游部关于加强旅游服务质量监管提升旅游服务质量的指导意见》《文化和旅游部关于实施旅游服务质量提升计划的指导意见》《文化和旅游部关于印发〈加强导游队伍建设和管理工作行动方案（2021—2023年）〉的通知》《国家旅游局关于深化导游体制改革加强导游队伍建设的意见》《北京市推进全国文化中心建设中长期规划(2019年-2035年)》等文件精神，进一步促进文旅融合，加大对优秀导游的培养与支持，鼓励导游钻研业务，加强导游人才队伍建设，提升导游队伍素质，北京市文旅局组织实施“导游重点团队建设项目”。

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。2023 年 4 月，为弘扬“游客为本、服务至诚”的服务理念，众信旅游集团共 6 个组 24 名导游积极参与本次活动并获得北京市文旅局颁发的资格证书。经过本轮学习、研讨、交流、实践及比赛，24 名导游在文明旅游志愿服务、外语导游服务、大型文旅活动服务、导游职业技术、带团应急处理、带团规范等方面都得到了全面的提升，并带动提高公司导游及领队队伍专业化水平，未来将以更加专业、优质的服务为广大游客创造美好旅游体验。

2、携手青少年安全防卫中心，共同守护中国青少年平安健康成长

2022 年 10 月，众信旅游旗下子公司众信博睿与青少年安全防卫中心于集团总部就出国留学人员安全培训、企业员工日常安全防护及应急逃生等项目签署了战略合作协议。未来双方将以“共同守护中国青少年平安健康成长”为前提，充分发挥各自平台优势，致力于青少年安全教育、留学生海外安全预防教育、企业员工安全应急防护等领域的跨界合作。

众信旅游集团作为海外全方位旅游综合服务商积极响应国家号召，迎合留学游学市场联合官方机构推出顺应市场的产品。青少年安全防卫中心是北京市慈善义工联合会青少年安全防卫志愿服务专业委员会，隶属于北京市慈善义工联合会，是国内首家专业从事青少年、女性安全防卫技能宣传与教育的社会组织。众信博睿与青少年安全防卫中心的此次合作，将进一步让青少年及出国留学人员提高自身防范意识，遇到突发事件懂得互助自救，让“注意安全”不再是一句空话，为平安留学保驾护航。除《海外留学生安全防护教育》系列产品外，众信博睿与青少年安全防卫中心还将陆续推出国内首套《职场安全处置体系》课程，课程将通过“超级硬核”及完整的安全教育培训体系，全方位协助企业提高员工安全意识，最大程度降低给员工和企业带来的风险和损失。此外，还有将多方位安全教育的《在校学生突发事件应对/灾难应急逃生》等主题课程。针对具体需求进行特别订制和模块组合，在场地允许的情况下也可以提供上门服务。众信博睿将做好后勤保障工作，致力于全面提升课程教学质量和效益，让高质量服务成果惠及全体学员。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

经过全党全国各族人民共同努力，我国脱贫攻坚已取得全面胜利，目前已经进入全面推进乡村振兴阶段，文化旅游产业将成为乡村振兴建设的最大助推力。2022 年 8 月，贵州省榕江县政府邀请文化艺术界、社会创新企业等多方共同举办“大地之书·不止于蓝”贵州榕江蓝染文化艺术周活动。在乡村振兴的时代背景下，基于榕江地域文脉和山水优势，采用跨文化的方式，打开更多的可能性与在地体验的多元性。通过引入公共艺术，赋活乡村场域，开创极具艺文属性的全域文旅，构建榕江生态旅行目的地。未来，各主办方将发挥贵州在传统文化与生态资源方面的优势，以“连接、融合、赋能”为主导，以“艺

文”与“传承”为主线，以艺术赋能乡村建设，通过艺术与文化的力量，集结更多资源赋能当地文旅产业，打造创新与跨界融合的交流平台。

众信旅游集团及旗下众信博睿作为本次活动的承办方及主要策划者之一，未来将利用专业能力和行业优势，通过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方式，致力于融合发展、探索打造全产业链文旅模式，助力以乡村振兴为目的的地区发展。

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

适用 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。

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。2020年1月16日，新增股份上市满12个月，已解锁50%；2021年1月16日，新增股份上市满24个月，已解锁30%；2022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。
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 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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 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 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 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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

适用 不适用

报告期公司，新设增加子公司 1 家、注销子公司 4 家及处置子公司 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）	90
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖纓、孙太宏
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	肖纓 1 年、孙太宏 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是 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 不适用

报告期内聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司审计会计师事务所，财务报告审计费用为 80 万元，内部控制审计费用为 10 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

十二、处罚及整改情况

适用 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 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 不适用

公司报告期末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 不适用

公司报告期末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 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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	40,222.9		6,582.1	3.65%	1,317.27	34,958.07
郭洪斌	公司主要 股东	股东个人向 公司提供资 金拆借	7,807.68		258.43	3.65%	269.47	7,818.72
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 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 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 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 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐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	2022年04月16日	20,000								
优耐德旅游	2022年04月16日	40,000	2021年03月23日	1,000	连带责任保证			2021年3月23日-2027年3月22日	否	否
上海竹园	2022年04月16日	3,000								
香港众信	2022年04月16日	30,000								
博睿商务	2022年04月16日	20,000								
竹园国旅	2022年04月16日	40,000								
四川众信	2022年04月16日	5,000								
上海众信	2015年04月11日	820						2015年06月22日至长期	否	否
优耐德旅游	2019年03月22日	7,000						2019年03月22日至长期	否	否
上海众信	2019年04月17日	1200								
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			158,000	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）			167,020	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						1,000
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			158,000	报告期内担保实						1,000

度合计 (A1+B1+C1)		际发生额合计 (A2+B2+C2)	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	167,020	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.38%
其中:			
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)			1,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			1,000

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 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	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	31,300	167.25	0	0
合计		31,300	167.25	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 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 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 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

适用 不适用

自 2022 年 11 月 2 日至 2022 年 11 月 28 日期间，公司 A 股股票已有十五个交易日的收盘价不低于“众信转债”当期转股价格（5.95 元/股）的 130%（即 7.74 元/股）的情形，“众信转债”已触发《募集说明书》中规定的有条件赎回条款。

公司于 2022 年 11 月 28 日召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》，决定行使“众信转债”的提前赎回权利，按照债券面值（人民币 100 元）加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后在中登公司登记在册的全部未转股的“众信转债”。根据赎回安排，2022 年 12 月 21 日为“众信转债”的赎回日，公司已全额赎回截至赎回登记日（2022 年 12 月 20 日）收市后在中登公司登记在册的“众信转债”。

根据中登公司提供的数据，截至 2022 年 12 月 20 日收市后，“众信转债”尚有 9,835 张未转股，本次赎回数量为 9,835 张，赎回价格为 100.10 元/张（含当期应计利息，当期年利率为 1.8%，且当期利息含税），本次赎回共计支付赎回款 984,483.50 元。

自 2022 年 12 月 29 日起，公司发行的“众信转债”（转债代码：128022）因不再具备上市条件而在深圳证券交易所摘牌。具体情况详见公司同日披露在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于“众信转债”赎回结果的公告》（公告编号：2022-118）、《关于“众信转债”摘牌的公告》（公告编号：2022-119）。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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（+，-）					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	224,370,120	24.76%				-37,962,709	-37,962,709	186,407,411	18.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	224,370,120	24.76%				-37,962,709	-37,962,709	186,407,411	18.97%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	224,370,120	24.76%				-37,962,709	-37,962,709	186,407,411	18.97%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	681,975,162	75.24%				114,332,460	114,332,460	796,307,622	81.03%
1、人民币普通股	681,975,162	75.24%				114,332,460	114,332,460	796,307,622	81.03%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	906,345,282	100.00%				76,369,751	76,369,751	982,715,033	100.00%

股份变动的原因

适用
 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，2022 年度新增无限售流通股 54,674,443 股，有限售条件股份 54,674,443 股转换为无限售条件流通股股份。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）	224,370,120	24.76%	-54,674,443	169,695,677	18.72%
高管锁定股	217,925,083	24.04%	-54,674,443	163,250,640	18.01%
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	681,975,162	75.24%	54,674,443	736,649,605	81.28%
三、总股本	906,345,282	100.00%		906,345,282	100.00%

2、2022 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 6,445,037 股，高管锁定股增加 6,445,037 股，总股本不变。公司于 2022 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：2022-006）。

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）	169,695,677	18.72%		169,695,677	18.72%
高管锁定股	163,250,640	18.01%	6,445,037	169,695,677	18.72%
首发后限售股	6,445,037	0.71%	-6,445,037	0	0.00%
二、无限售条件流通股	736,649,605	81.28%		736,649,605	81.28%
三、总股本	906,345,282	100.00%		906,345,282	100.00%

3、2022 年 2 月，因公司董事会、监事会换届，导致高管锁定股增加 429,522 股，无限售流通股减少 429,522 股，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）	169,695,677	18.72%	429,522	170,125,199	18.77%
高管锁定股	169,695,677	18.72%	429,522	170,125,199	18.77%
二、无限售条件流通股	736,649,605	81.28%	-429,522	736,220,083	81.23%
三、总股本	906,345,282	100.00%		906,345,282	100.00%

4、2022 年第一季度，“众信转债”因转股减少 2,143 张，转股数量为 27,053 股，公司无限售流通股增加 27,053 股，公司于 2022 年 4 月 2 日发布了《众信旅游：2022 年第一季度可转债转股情况公告》（公告编号：2022-037）。

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）	170,125,199	18.77%		170,125,199	18.77%
高管锁定股	170,125,199	18.77%		170,125,199	18.77%

二、无限售条件流通股	736,220,083	81.23%	27,053	736,247,136	81.23%
三、总股本	906,345,282	100.00%	27,053	906,372,335	100.00%

5、2022年5月，因公司部分董监高变动，根据董事、监事、高级管理人员股份锁定规定，高管锁定股增加13,323,211股，无限售流通股减少13,323,211股，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）	170,125,199	18.77%	13,323,211	183,448,410	20.24%
高管锁定股	170,125,199	18.77%	13,323,211	183,448,410	20.24%
二、无限售条件流通股	736,247,136	81.23%	-13,323,211	722,923,925	79.76%
三、总股本	906,372,335	100.00%		906,372,335	100.00%

6、2022年第二季度，“众信转债”因转股减少1,680张，转股数量为28,233股，公司无限售流通股增加28,233股，公司于2022年7月2日发布了《众信旅游：2022年第二季度可转债转股情况公告》（公告编号：2022-068）。

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）	183,448,410	20.24%		183,448,410	20.24%
高管锁定股	183,448,410	20.24%		183,448,410	20.24%
二、无限售条件流通股	722,923,925	79.76%	28,233	722,952,158	79.76%
三、总股本	906,372,335	100.00%	28,233	906,400,568	100.00%

7、2022年8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1,717,788股，无限售流通股增加1,717,788股，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）	183,448,410	20.24%	-1,717,788	181,730,622	20.05%
高管锁定股	183,448,410	20.24%	-1,717,788	181,730,622	20.05%
二、无限售条件流通股	722,952,158	79.76%	1,717,788	724,669,946	79.95%
三、总股本	906,400,568	100.00%		906,400,568	100.00%

8、2022年第三季度，“众信转债”因转股减少940张，转股数量为15,794股，公司无限售流通股增加15,794股，公司于2022年10月11日发布了《众信旅游：2022年第三季度可转债转股情况公告》（公告编号：2022-080）

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）	181,730,622	20.05%		181,730,622	20.05%
高管锁定股	181,730,622	20.05%		181,730,622	20.05%

二、无限售条件流通股	724,669,946	79.95%	15,794	724,685,740	79.95%
三、总股本	906,400,568	100.00%	15,794	906,416,362	100.00%

9、2022年11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13,323,211股，无限售流通股增加13,323,211股，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）	181,730,622	20.05%	-13,323,211	168,407,411	18.58%
高管锁定股	181,730,622	20.05%	-13,323,211	168,407,411	18.58%
二、无限售条件流通股	724,685,740	79.95%	13,323,211	738,008,951	81.42%
三、总股本	906,416,362	100.00%		906,416,362	100.00%

10、2022年第四季度，因“众信转债”触发有条件赎回条款，公司决定提前赎回“众信转债”，2022年12月21日“众信转债”已全部赎回，自2022年12月29日起，“众信转债”在深圳证券交易所摘牌。“众信转债”因转股减少4,539,845张，转股数量为76,298,671股，公司无限售流通股增加76,298,671股，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）	168,407,411	18.58%		168,407,411	17.14%
高管锁定股	168,407,411	18.58%		168,407,411	17.14%
二、无限售条件流通股	738,008,951	81.42%	76,298,671	814,307,622	82.86%
三、总股本	906,416,362	100.00%	76,298,671	982,715,033	100.00%

11、2022年12月，因公司控股股东冯滨先生在对可转让额度进行转托管时，未同时进行股份的转托管，导致高管锁定股增加18,000,000股，无限售流通股减少18,000,000股，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）	168,407,411	17.14%	18,000,000	186,407,411	18.97%
高管锁定股	168,407,411	17.14%	18,000,000	186,407,411	18.97%
二、无限售条件流通股	814,307,622	82.86%	-18,000,000	796,307,622	81.03%
三、总股本	982,715,033	100.00%		982,715,033	100.00%

股份变动的批准情况

适用 不适用

详见上述股份变动的的原因。

股份变动的过户情况

适用 不适用

详见上述股份变动的的原因。

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
适用 不适用

报告期内，公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”触发《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。2022年11月28日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》，决定行使“众信转债”的提前赎回权利，按照债券面值（人民币100元）加当期应计利息的价格赎回在赎回登记日收市后在中登公司登记在册的全部未转股的“众信转债”。报告期内，“众信转债”累计转股76,369,751股，总股本增加76,369,751股，公司的每股收益有所摊薄。

单位：元

项目/期间	变动前			变动后		
	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
2021年度	-0.512	-0.459	0.360	-0.512	-0.459	0.360
2022年度	-0.244	-0.206	0.337	-0.225	-0.203	0.735

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 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	165,404,629	18,000,000	41,351,157	142,053,472	高管锁定股；额度转托管时，股份未转托管导致限售股增加	董监高股份锁定规定
郭洪斌	53,292,843	19,768,248	33,091,459	39,969,632	报告期初，因董监高股份锁定规定，限售股减少13,323,211股；1月，首发后限售股减少6,445,037股，并全部转为高管锁定股；5月因董监高股份锁定规定，限售股增加13,323,211股；11月因董监高股份锁定规定，限售股减少13,323,211股。综上，报告期内增加限售股数为19,768,248股，解除限售股数为33,091,459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；2022年1月16日剩余的20%已全部解锁。
张磊	2,269,654			2,269,654	高管锁定股	董监高股份锁定规定
张一满	1,036,889			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	72,375			72,375	高管锁定股	董监高股份锁定规定
张海		75		75	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
王薇薇	1,500		1,500		高管锁定股	董监高股份锁定规定
吕菊蓉	75		75		高管锁定股	董监高股份锁定规定
合计	224,370,120	37,768,323	75,731,032	186,407,411	--	--

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 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

适用 不适用

报告期内，公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”触发《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。2022年11月28日，公司第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》，董事会同意行使“众信转债”的提前赎回权利。2022年12月21日为“众信转债”赎回日，公司已全额赎回截至赎回登记日收市后登记在册的“众信转债”。“众信转债”分别自2022年12月16日、2022年12月21日停止交易和停止转股。本次赎回为全部赎回，自2022年12月29日起，公司发行的“众信转债”（债券代码：128022）已在深圳证券交易所摘牌。

报告期内，公司可转换公司债券因转股合计减少4,544,608张，转股数量合计76,369,751股，新增股本76,369,751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 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	73,116	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	74,918	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	16.83%	165,404,629	不变	142,053,472	23,351,157	质押 29,880,000
阿里巴巴（中国）	境内非国有法人	10.20%	100,244,018	不变		100,244,018	

网络技术 有限公司								
郭洪斌	境内自然人	5.42%	53,292,843	不变	39,969,632	13,323,211		
林岩	境内自然人	1.90%	18,644,700	减持		18,644,700		
中国建设 银行股份 有限公司 —中欧新 蓝筹灵活 配置混合 型证券投 资基金	其他	1.85%	18,172,045	增持		18,172,045		
钮昊晖	境内自然人	1.84%	18,110,000	减持		18,110,000		
中国工商 银行股份 有限公司 —中欧时 代先锋股 票型发起 式证券投 资基金	其他	1.77%	17,389,602	增持		17,389,602		
兴业银行 股份有限 公司—中 欧新趋势 股票型证 券投资基 金(LOF)	其他	1.20%	11,803,034	增持		11,803,034		
上海烜鼎 资产管理 有限公司 —烜鼎多 空套利 1 号私募证 券投资基 金	其他	1.08%	10,571,034	减持		10,571,034		
中国工商 银行股份 有限公司 —中欧精 选灵活配 置定期开 放混合型 发起式证 券投资基 金	其他	0.89%	8,730,888	增持		8,730,888		
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）	无		
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	100,244,018.00	人民币普通股	100,244,018.00
冯滨	23,351,157.00	人民币普通股	23,351,157.00
林岩	18,644,700.00	人民币普通股	18,644,700.00
中国建设银行股份有限公司—中欧新蓝筹灵活配置混合型证券投资基金	18,172,045.00	人民币普通股	18,172,045.00
钮昊晖	18,110,000.00	人民币普通股	18,110,000.00
中国工商银行股份有限公司—中欧时代先锋股票型发起式证券投资基金	17,389,602.00	人民币普通股	17,389,602.00
郭洪斌	13,323,211.00	人民币普通股	13,323,211.00
兴业银行股份有限公司—中欧新趋势股票型证券投资基金(LOF)	11,803,034.00	人民币普通股	11,803,034.00
上海烜鼎资产管理有限公司—烜鼎多空套利 1 号私募证券投资基金	10,571,034.00	人民币普通股	10,571,034.00
中国工商银行股份有限公司—中欧精选灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	8,730,888.00	人民币普通股	8,730,888.00
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

是 否

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 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

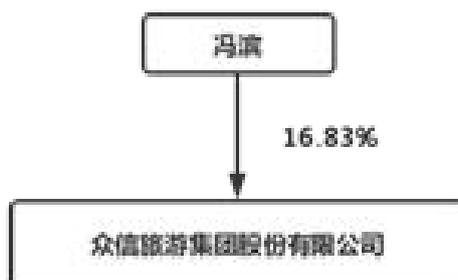
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
冯滨	本人	中国	否
主要职业及职务	公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 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 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 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 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	汪海	1999 年 09 月 09 日	1,072,550.80475 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；物业管理；

				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 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 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

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。2022年4月18日至2022年10月17日，公司以集中竞价交易方式累计减持已回购股份数量14,500,000股，最高成交价为7.58元/股，最低成交价为6.38元/股，成交总金额为98,637,184.00元（不含交易费用）。2022年10月27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：2022-081），本次回购股份减持计划实施完毕。

2022年10月28日，公司召开了第五届董事会第六次会议及第五届监事会第五次会议审议通过了《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。2022年11月22日至2022年11月28日，公司以集中竞价交易方式累计减持已回购股份数量2,008,826股，最高成交价为8.20元/股，最低成交价为8.05元/股，成交总金额为16,267,021.32元（不含交易费用）。2022年11月30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：2022-096），本次回购股份减持计划实施完毕。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 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 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

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）。

12、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 2022 年 5 月 24 日公司 2022 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 7.92 元/股向下修正为人民币 5.95 元/股，调整实施日期为 2022 年 5 月 25 日。具体调整情况详见公司于 2022 年 5 月 25 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：2022-063）。

2、累计转股情况

适用 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	699,016,500.00	107,284,210	12.63%	0.00	0.00%

注：“众信转债”于 2022 年 11 月 28 日触发有条件赎回条款。2022 年 11 月 28 日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》，董事会同意行使“众信转债”的提前赎回权利。2022 年 12 月 21 日为“众信转债”赎回日，公司已全额赎回截至赎回登记日收市后登记在册的“众信转债”。“众信转债”分别自 2022 年 12 月 16 日、2022 年 12 月 21 日停止交易和停止转股。本次赎回为全部赎回，自 2022 年 12 月 29 日起，公司发行的“众信转债”（债券代码：128022）已在深圳证券交易所摘牌。

3、前十名可转债持有人情况

截至报告期末，公司已全额提前赎回截至赎回登记日收市后登记在册的“众信转债”。

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 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 2022 年 6 月 15 日出具了《信用评级公告》（联合[2022]3642 号），将公司主体信用等级由 A 下调为 BBB，“众信转债”的信用等级由 A 下调为 BBB，评级展望为负面。上述《信用评级公告》已于 2022 年 6 月 16 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告。

报告期内，因“众信转债”已完成提前赎回工作，“众信转债”自 2022 年 12 月 29 日起在深圳证券交易所摘牌，联合资信评估股份有限公司于 2022 年 12 月 29 日出具了《关于终止众信旅游集团股份有限公司及“众信转债”信用等级的公告》。根据有关法规、监管规定、自律规则及联合资信《终止评级制度》，联合资信终止对公司主体及“众信转债”的信用评级，并将不再更新公司主体及“众信转债”的评级结果。

自 2022 年 12 月 29 日起，公司发行的“众信转债”（转债代码：128022）在深圳证券交易所摘牌，未来不存在还债的情形。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 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 221,368,109.52 元	报告期内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降，产生较大亏损。	亏损情况导致公司经营困难程度增加，偿债能力有所下降。

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 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	0.6851	0.6627	3.38%
资产负债率	77.37%	95.31%	-17.94%
速动比率	0.7967	0.6503	22.51%
	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	-25,596.60	-45,762.24	-44.07%
EBITDA 全部债务比	-9.65%	-20.13%	-52.08%
利息保障倍数	-3.51	-8.72	521.20%
现金利息保障倍数	9.21	10.25	-10.15%
EBITDA 利息保障倍数	-2.20	-6.61	-66.70%

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

一、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	2023 年 04 月 28 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[2023]证审字第 21100021 号
注册会计师姓名	肖纓、孙太宏

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 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 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。

- 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”40 所示，2022 年度众信旅游营业收入为 500,562,019.70 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、活动结束后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。

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 2022 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。

(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：肖纓
(项目合伙人)
中国注册会计师：孙太宏

2023年4月28日

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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	671,920,296.11	756,257,947.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	2,110,800.54	1,918,792.74
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,886,090.41	147,720,862.65
应收款项融资		
预付款项	66,244,744.53	50,715,964.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	58,431,880.99	100,892,324.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,972,922.33	2,058,753.01
合同资产		
持有待售资产	187,952,622.89	229,145,499.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,406,257.65	6,802,867.11
流动资产合计	1,101,925,615.45	1,295,513,010.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,445,576.94	99,106,814.62
其他权益工具投资	280,346,411.16	436,005,175.04
其他非流动金融资产	25,196,385.40	
投资性房地产		
固定资产	21,566,727.85	26,359,856.19
在建工程	151,990,855.26	141,172,769.14

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	105,481,958.72	141,840,694.50
无形资产	11,751,282.88	14,087,090.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	84,130.14	9,089,880.47
递延所得税资产	331,257,801.19	337,666,123.52
其他非流动资产	21,937,410.85	58,805,378.50
非流动资产合计	1,050,058,540.39	1,264,133,782.70
资产总计	2,151,984,155.84	2,559,646,793.69
流动负债：		
短期借款	483,994,019.12	574,369,727.29
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	263,159,312.58	416,480,499.02
预收款项		
合同负债	105,141,552.21	130,876,735.32
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	25,953,830.62	55,716,476.71
应交税费	10,512,926.72	9,217,442.63
其他应付款	648,662,445.91	710,606,288.14
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	7,952,622.89	3,840,935.07
一年内到期的非流动负债	63,110,262.07	53,801,044.02
其他流动负债		
流动负债合计	1,608,486,972.12	1,954,909,148.20
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	44,523,695.72	6,365,718.04
应付债券		406,196,745.50
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		41,219,581.90
长期应付款	237,855.28	4,071,652.14
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,764,105.00	
递延收益		
递延所得税负债	5,944,930.26	26,174,666.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,470,586.26	484,028,363.58
负债合计	1,664,957,558.38	2,438,937,511.78
所有者权益：		
股本	982,715,033.00	906,345,282.00
其他权益工具		102,722,466.05
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,211,516,804.64	707,169,336.39
减：库存股		112,978,683.94
其他综合收益	-249,389,016.62	-277,727,128.66
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	-1,286,645,576.72	-1,061,277,467.20
归属于母公司所有者权益合计	722,111,912.09	328,168,472.43
少数股东权益	-235,085,314.63	-207,459,190.52
所有者权益合计	487,026,597.46	120,709,281.91
负债和所有者权益总计	2,151,984,155.84	2,559,646,793.69

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

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	232,552,463.77	367,294,893.44
交易性金融资产	2,110,800.54	1,918,792.74
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	531,817.05	5,441,509.93
应收款项融资		
预付款项	2,780,352.95	2,845,476.88
其他应收款	1,285,689,056.47	1,172,465,066.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	521,151.67	520,871.67
合同资产		
持有待售资产	180,000,000.00	180,000,000.00

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	301,203.73	6,699.68
流动资产合计	1,704,486,846.18	1,730,493,310.60
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	1,331,625,345.53	1,335,164,471.99
其他权益工具投资	47,722,153.03	76,532,930.29
其他非流动金融资产	25,196,385.40	
投资性房地产		
固定资产	4,545,939.24	4,948,293.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	105,481,958.72	141,840,694.50
无形资产	13,866.01	819,872.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		8,462,639.30
递延所得税资产	85,521,551.22	95,524,826.84
其他非流动资产	1,500,000.00	16,094,893.31
非流动资产合计	1,601,607,199.15	1,679,388,622.94
资产总计	3,306,094,045.33	3,409,881,933.54
流动负债：		
短期借款	468,054,019.12	515,809,547.29
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,797,887.93	15,378,681.81
预收款项		
合同负债	3,550,086.56	17,338,598.51
应付职工薪酬	869,634.31	5,184,211.96
应交税费	794,076.82	25,484.54
其他应付款	685,515,065.92	767,617,417.78
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	37,893,226.29	29,356,880.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,203,473,996.95	1,350,710,822.63
非流动负债：		

长期借款	38,800,000.00	
应付债券		406,196,745.50
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	5,944,930.26	26,174,666.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,744,930.26	473,590,993.40
负债合计	1,248,218,927.21	1,824,301,816.03
所有者权益：		
股本	982,715,033.00	906,345,282.00
其他权益工具		102,722,466.05
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,462,147,636.10	956,859,935.85
减：库存股		112,978,683.94
其他综合收益	-23,887,316.76	-24,744,060.35
专项储备		
盈余公积	63,914,667.79	63,914,667.79
未分配利润	-427,014,902.01	-306,539,489.89
所有者权益合计	2,057,875,118.12	1,585,580,117.51
负债和所有者权益总计	3,306,094,045.33	3,409,881,933.54

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	506,991,213.23	714,839,884.89
其中：营业收入	500,562,019.70	684,066,242.59
利息收入	6,429,193.53	30,773,642.30
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	744,199,903.85	1,163,590,049.43
其中：营业成本	435,016,639.44	643,315,598.76
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	1,230,107.58	2,101,528.97
销售费用	161,096,420.75	316,269,518.12
管理费用	94,113,365.86	128,515,895.97
研发费用		
财务费用	52,743,370.22	73,387,507.61
其中：利息费用	72,966,190.37	73,759,866.47
利息收入	8,458,196.18	4,322,174.22
加：其他收益	8,443,793.76	15,212,483.52
投资收益（损失以“-”号填列）	12,958,698.85	-15,276,319.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-552,103.12	-16,613,528.13
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）	-17,379,384.22	-48,350.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,927,612.33	-142,949,576.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,577,584.27	-41,646,387.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,265,964.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-261,690,778.83	-651,724,278.83
加：营业外收入	9,703,411.41	10,152,170.54
减：营业外支出	6,251,105.99	1,976,512.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-258,238,473.41	-643,548,621.15
减：所得税费用	-9,866,146.45	-110,435,987.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,372,326.96	-533,112,633.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-248,372,326.96	-533,112,633.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-221,368,109.52	-462,951,955.80
2.少数股东损益	-27,004,217.44	-70,160,677.84
六、其他综合收益的税后净额	23,366,766.06	-54,038,376.77
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	24,338,112.04	-52,480,490.95
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	25,923,114.38	-47,081,635.25
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	25,923,114.38	-47,081,635.25
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-1,585,002.34	-5,398,855.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益	26,073.37	-17,362.52
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	-1,611,075.71	-5,381,493.18
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-971,345.98	-1,557,885.82
七、综合收益总额	-225,005,560.90	-587,151,010.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-197,029,997.48	-515,432,446.75
归属于少数股东的综合收益总额	-27,975,563.42	-71,718,563.66
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-0.244	-0.511
(二) 稀释每股收益	-0.207	-0.457

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

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	25,952,826.97	61,639,847.20
减：营业成本	13,659,155.16	38,786,203.14
税金及附加	18,506.45	171,964.38
销售费用	25,591,934.46	65,133,658.77
管理费用	26,614,916.91	33,785,447.49
研发费用		
财务费用	67,771,520.57	71,875,733.98
其中：利息费用	72,135,637.45	71,002,837.82
利息收入	4,364,075.08	1,537,142.72
加：其他收益	282,718.18	2,398,299.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,112,379.04	71,547,687.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-7,619,226.46	-14,116,898.91
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）	-3,683,930.40	-48,350.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,348,077.30	4,982,439.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-96,593,878.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-122,564,875.14	-165,826,963.08
加：营业外收入	3,339.55	60,760.00
减：营业外支出	8,359.76	345,981.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-122,569,895.35	-166,112,184.15
减：所得税费用	-6,094,483.23	-58,238,059.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-116,475,412.12	-107,874,124.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-116,475,412.12	-107,874,124.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-3,143,256.41	-1,629,070.62
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,143,256.41	-1,629,070.62
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	-3,143,256.41	-1,629,070.62
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-119,618,668.53	-109,503,194.89
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	2022 年度	2021 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	478,410,848.56	908,431,784.38
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	6,651,111.07	38,635,969.95
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	1,092,206.62	715,658.80
收到其他与经营活动有关的现金	111,914,823.21	127,467,920.59
经营活动现金流入小计	598,068,989.46	1,075,251,333.72
购买商品、接受劳务支付的现金	572,075,968.53	926,025,996.82
客户贷款及垫款净增加额	-19,282,434.09	-4,092,750.97
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	158,844,669.29	259,850,730.01
支付的各项税费	14,236,932.16	27,894,200.19
支付其他与经营活动有关的现金	85,875,190.55	122,994,053.26
经营活动现金流出小计	811,750,326.44	1,332,672,229.31
经营活动产生的现金流量净额	-213,681,336.98	-257,420,895.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	179,770,732.58	210,760,444.99
取得投资收益收到的现金	3,224,545.84	1,361,145.68
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
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	584,189.68	135,886,636.79
投资活动现金流入小计	183,579,468.10	350,460,366.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,107,548.28	7,703,499.09
投资支付的现金	24,022,331.70	129,997,783.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	418.77	
投资活动现金流出小计	29,130,298.75	137,701,282.09

投资活动产生的现金流量净额	154,449,169.35	212,759,084.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	104,296.50	492,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	104,296.50	492,000.00
取得借款收到的现金	328,689,760.00	768,820,421.99
收到其他与筹资活动有关的现金	156,065,974.72	
筹资活动现金流入小计	484,860,031.22	769,312,421.99
偿还债务支付的现金	417,398,583.76	957,984,141.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,641,681.20	47,492,891.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,047,200.00	23,937.12
支付其他与筹资活动有关的现金	33,549,500.00	39,549,000.00
筹资活动现金流出小计	492,589,764.96	1,045,026,033.31
筹资活动产生的现金流量净额	-7,729,733.74	-275,713,611.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	587,077.38	-11,921,753.65
五、现金及现金等价物净增加额	-66,374,823.99	-332,297,176.43
加：期初现金及现金等价物余额	714,092,523.83	1,046,389,700.26
六、期末现金及现金等价物余额	647,717,699.84	714,092,523.83

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	403,299,199.29	21,868,219.39
收到的税费返还	116,718.18	
收到其他与经营活动有关的现金	30,053,525.07	254,978,078.04
经营活动现金流入小计	433,469,442.54	276,846,297.43
购买商品、接受劳务支付的现金	44,118,414.16	13,220,488.10
支付给职工以及为职工支付的现金	14,718,664.54	26,015,643.29
支付的各项税费	195,281.24	415,420.62
支付其他与经营活动有关的现金	539,142,681.12	279,996,095.61
经营活动现金流出小计	598,175,041.06	319,647,647.62
经营活动产生的现金流量净额	-164,705,598.52	-42,801,350.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,671,135.45	26,435,269.88
取得投资收益收到的现金		80,136,062.88
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	1,671,135.45	236,632,092.76
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	1,850,100.00	275,945,478.56
取得子公司及其他营业单位支付的		

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,850,100.00	275,945,478.56
投资活动产生的现金流量净额	-178,964.55	-39,313,385.80
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	317,066,500.00	785,075,721.99
收到其他与筹资活动有关的现金	156,065,974.72	
筹资活动现金流入小计	473,132,474.72	785,075,721.99
偿还债务支付的现金	364,632,625.00	785,365,100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,763,928.28	44,660,875.06
支付其他与筹资活动有关的现金	33,549,500.00	39,549,000.00
筹资活动现金流出小计	437,946,053.28	869,574,975.06
筹资活动产生的现金流量净额	35,186,421.44	-84,499,253.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-45,758.39	-252,508.22
五、现金及现金等价物净增加额	-129,743,900.02	-166,866,497.28
加：期初现金及现金等价物余额	349,689,878.68	516,556,375.96
六、期末现金及现金等价物余额	219,945,978.66	349,689,878.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	906,345,282.00			102,722,466.05	707,169,336.39	112,978,683.94	277,727,128.66	-	63,914,667.79		1,061,277,467.20	-	328,168,472.43	207,459,190.52	120,709,281.91
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	906,345,282.00			102,722,466.05	707,169,336.39	112,978,683.94	277,727,128.66	-	63,914,667.79		1,061,277,467.20	-	328,168,472.43	207,459,190.52	120,709,281.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	76,369,751.00			-102,722,466.05	504,347,468.25	-112,978,683.94	28,338,112.04				-225,368,109.52		393,943,439.66	-27,626,124.11	366,317,315.55
（一）综合收益总额							24,338,112.04				-221,368,109.52		197,029,997.48	-27,975,563.42	-225,005,560.90
（二）所有者投入和减少资本	76,369,751.00			-102,722,466.05	461,260,177.47	-112,978,683.94							547,886,146.36	104,296.50	547,990,442.86

1. 所有者投入的普通股														104,296.50	104,296.50
2. 其他权益工具持有者投入资本	76,369,751.00			-102,722,466.05	462,200,409.47									435,847,694.42	435,847,694.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					940,232.00	-112,978,683.94								112,038,451.94	112,038,451.94
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转							4,000,000.00							-4,000,000.00	
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							4,000,000.00								-4,000,000.00
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					43,087,290.78								43,087,290.78	245,142.81	43,332,433.59
四、本期末余额	982,715,033.00				1,211,516,804.64			-249,389,016.62	63,914,667.79			-1,286,645,576.72	722,111,912.09	-235,085,314.63	487,026,597.46

上期金额

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	706,579,273.73	112,978,683.94		-225,246,637.71	63,914,667.79			-598,325,511.40	843,068,674.90	-135,185,426.86	707,883,248.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他															
二、本年期初余额	906,271,789.00			102,853,777.43	706,579,273.73	112,978,683.94	-225,246,637.71		63,914,667.79		-598,325,511.40		843,068,674.90	-135,185,426.86	707,883,248.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,493.00			-131,311.38	590,062.66		-52,480,490.95				-462,951,955.80		-514,900,202.47	-72,273,763.66	-587,173,966.13
（一）综合收益总额							-52,480,490.95				-462,951,955.80		-515,432,446.75	-71,718,563.66	-587,151,010.41
（二）所有者投入和减少资本	73,493.00			-131,311.38	590,062.66								532,244.28	492,000.00	1,024,244.28
1. 所有者投入的普通股														492,000.00	492,000.00
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		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														-1,047,200.00	-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	- 1,047,20 0.00
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 ,336.39	112,978, 683.94	- 277,727 ,128.66		63,914,6 67.79		- 1,061,27 7,467.20		328,168,4 72.43	- 207,459,1 90.52	120,709, 281.91

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	906,345,282.00			102,722,466.05	956,859,935.85	112,978,683.94	24,744,060.35		63,914,667.79	306,539,489.89		1,585,580,117.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	906,345,282.00			102,722,466.05	956,859,935.85	112,978,683.94	24,744,060.35		63,914,667.79	306,539,489.89		1,585,580,117.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,369,751.00			102,722,466.05	505,287,700.25	112,978,683.94	856,743.59			120,475,412.12		472,295,000.61
（一）综合收益总额							3,143,256.41			116,475,412.12		119,618,668.53
（二）所有者投入和减少资本	76,369,751.00			102,722,466.05	462,200,409.47	112,978,683.94						548,826,378.36
1. 所有者投入的普												

普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	76,369,751.00			- 102,722,466.05	462,200,409.47							435,847,694.42
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
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							4,000,000.00			- 4,000,000.00		
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							4,000,000.00			4,000,000.00		
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					43,087,290.78							43,087,290.78
四、本期末余额	982,715,033.00				1,462,147,636.10		23,887,316.76		63,914,667.79	427,014,902.01		2,057,875,118.12

上期金额

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	906,271,789.00			102,853,777.43	956,269,873.19	112,978,683.94	23,114,989.73		63,914,667.79	198,665,365.62		1,694,551,068.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	906,271,789.00			102,853,777.43	956,269,873.19	112,978,683.94	23,114,989.73		63,914,667.79	198,665,365.62		1,694,551,068.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	73,493.00			-131,311.38	590,062.66		1,629,070.62			107,874,124.27		-108,970,950.61
（一）综合收益总额							-1,629,070.62			107,874,124.27		-109,503,194.89
（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	956,859,93 5.85	112,978,68 3.94	- 24,744,060. 35		63,914,667. 79	- 306,539,48 9.89		1,585,580,1 17.51

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：许可项目：旅游业务；保险代理业务；食品销售；互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：小微型客车租赁经营服务；旅客票务代理；会议及展览服务；票务代理服务；组织文化艺术交流活动；企业形象策划；市场营销策划；项目策划与公关服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；广告发布；广告设计、代理；广告制作；图文设计制作；翻译服务；摄影扩印服务；计算机及通讯设备租赁；房地产咨询；社会经济咨询服务；针纺织品销售；服装服饰零售；日用品销售；文具用品零售；体育用品及器材零售；家用电器销售；电子产品销售；五金产品零售；建筑装饰材料销售；化妆品零售；珠宝首饰零售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；金银制品销售；礼品花卉销售；厨具卫具及日用杂品零售；箱包销售；鞋帽零售；照相机及器材销售；通讯设备销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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 2023 年 4 月 28 日批准报出。

报告期公司，新设增加子公司 1 家、注销子公司 4 家及处置子公司 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——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，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。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。

② 处置子公司或业务

a.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。

b.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：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 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。

c.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。

③ 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。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（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。

③ 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。

④ 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。

⑤ 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。

⑥ 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（账面余额减已计提减值准备）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。

② 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—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—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。

③ 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，转回原已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。

② 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。

② 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，但不调整原已计提的折旧额。

(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：

a. 开发的无形资产在完成时，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）。

b. 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。

(3) 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。

(4) 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。

(a) 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。

(b) 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。

(c) 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。

(d) 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。

② 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：

- (i) 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；

(ii) 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：

(i) 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；

(ii) 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；

(iii) 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。

③ 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。

④ 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。

(a) 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：

(i) 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；

(ii) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品或服务；

(iii) 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。

(b) 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

无

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：

- a. 该项交易不是企业合并；
- b. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 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：

- a. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 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。

④ 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。

② 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。

③ 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

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2022 年 1 月 1 日开始执行《企业会计准则解释第 16 号》	董事会决议	根据解释新旧衔接规定，公司于 2022 年 1 月 1 日起执行解释第 16 号，公司应当按照本解释和《企业会

		计准则第 18 号——《所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。
--	--	---

本公司执行 16 号解释相关规定对报告期合并及公司财务报表主要项目的调整影响汇总如下：

单位：元

受影响的各报表项目	合并财务报表		
	调整前 2022 年 1 月 1 日 /2021 年度	累计影响金额	调整后 2022 年 1 月 1 日 /2021 年度
递延所得税资产	320,022,007.86	17,644,115.66	337,666,123.52
资产总计	2,542,002,678.03	17,644,115.66	2,559,646,793.69
递延所得税负债	9,986,706.76	16,187,959.24	26,174,666.00
负债合计	2,422,749,552.54	16,187,959.24	2,438,937,511.78
未分配利润	-1,062,733,623.62	1,456,156.42	-1,061,277,467.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	326,712,316.01	1,456,156.42	328,168,472.43
所有者权益（或股东权益）合计	119,253,125.49	1,456,156.42	120,709,281.91
所得税费用	-108,979,831.09	-1,456,156.42	-110,435,987.51
净利润	-534,568,790.06	1,456,156.42	-533,112,633.64
归属于母公司所有者的净利润	-464,408,112.22	1,456,156.42	-462,951,955.80
受影响的各报表项目	公司财务报表		
	调整前 2022 年 1 月 1 日 /2021 年度	累计影响金额	调整后 2022 年 1 月 1 日 /2021 年度
递延所得税资产	77,880,711.18	17,644,115.66	95,524,826.84
资产总计	3,392,237,817.88	17,644,115.66	3,409,881,933.54
递延所得税负债	9,986,706.76	16,187,959.24	26,174,666.00
负债合计	1,808,113,856.79	16,187,959.24	1,824,301,816.03
未分配利润	-307,995,646.31	1,456,156.42	-306,539,489.89
所有者权益（或股东权益）合计	1,584,123,961.09	1,456,156.42	1,585,580,117.51
所得税费用	-56,781,903.46	-1,456,156.42	-58,238,059.88
净利润	-109,330,280.69	1,456,156.42	-107,874,124.27

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

37、其他

无

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%

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 23.2%。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 15%；年应纳税所得额超过 800 万日元，适用税率为 23.2%。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	7,696,263.43	6,814,953.03
银行存款	602,480,614.55	701,150,068.71
其他货币资金	61,743,418.13	48,292,925.84
合计	671,920,296.11	756,257,947.58
其中：存放在境外的款项总额	54,729,751.06	117,084,081.10
因抵押、质押或冻结等对	46,077,386.18	47,805,014.76

使用有限制的款项总额		
------------	--	--

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	2,110,800.54	1,918,792.74
其中：		
股票	2,110,800.54	1,918,792.74
其中：		
合计	2,110,800.54	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	23,849,400.28	11.11%	23,849,400.28	100.00%		38,243,510.90	15.25%	38,243,510.90	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	23,849,400.28	11.11%	23,849,400.28	100.00%		38,243,510.90	15.25%	38,243,510.90	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	190,769,382.75	88.89%	83,883,292.34	43.97%	106,886,090.41	212,547,982.15	84.75%	64,827,119.50	30.50%	147,720,862.65
其中：										
组合1：账龄	190,769,382.75	88.89%	83,883,292.34	43.97%	106,886,090.41	212,547,982.15	84.75%	64,827,119.50	30.50%	147,720,862.65
合计	214,618,783.03	100.00%	107,732,692.62	50.20%	106,886,090.41	250,791,493.05	100.00%	103,070,630.40	41.10%	147,720,862.65

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	4,189,456.06	4,189,456.06	100.00%	预计无法收回
第二名	4,130,576.60	4,130,576.60	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	1,759,239.00	1,759,239.00	100.00%	预计无法收回
第五名	1,516,607.50	1,516,607.50	100.00%	预计无法收回
第六名	1,129,672.60	1,129,672.60	100.00%	预计无法收回
第七名	926,589.08	926,589.08	100.00%	预计无法收回
第八名	804,413.24	804,413.24	100.00%	预计无法收回
第九名	752,711.64	752,711.64	100.00%	预计无法收回
第十名	497,923.00	497,923.00	100.00%	预计无法收回
其他单位汇总	4,066,621.56	4,066,621.56	100.00%	预计无法收回
合计	23,849,400.28	23,849,400.28		

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	94,065,769.90	2,483,346.86	2.64%
4-6 个月	5,779,841.06	1,545,529.49	26.74%
7-9 个月	2,847,404.03	1,556,675.79	54.67%
10-12 个月	1,981,558.73	872,678.46	44.04%
1 年以上	86,094,809.03	77,425,061.75	89.93%
合计	190,769,382.75	83,883,292.34	

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 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	104,702,573.72
3 个月以内	94,091,939.90
4-6 个月	5,780,041.06
7-9 个月	2,847,404.03
10-12 个月	1,983,188.73
1 至 2 年	86,066,809.03
2 至 3 年	23,849,400.28
合计	214,618,783.03

(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	38,243,510.90		5,509,439.49	185,386.00	-8,699,285.13	23,849,400.28

按组合计提坏账准备的应收账款	64,827,119.50	14,865,766.79	1,653,950.62	2,600,678.13	8,445,034.80	83,883,292.34
合计	103,070,630.40	14,865,766.79	7,163,390.11	2,786,064.13	-254,250.33	107,732,692.62

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
第一名	956,964.13
第二名	238,240.62
第三名	225,792.81
第四名	175,706.97
第五名	159,745.06
其他单位汇总	1,029,614.54

(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	19,110,797.26	8.90%	17,113,226.49
第二名	10,654,132.53	4.96%	281,269.10
第三名	8,843,916.65	4.12%	233,479.40
第四名	5,770,167.95	2.69%	152,332.43
第五名	4,683,625.09	2.18%	395,283.82
合计	49,062,639.48	22.85%	

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	52,392,377.88	79.09%	36,959,353.41	72.88%
1至2年	1,233,142.82	1.86%	6,704,831.11	13.22%
2至3年	6,485,029.77	9.79%	7,051,779.69	13.90%
3年以上	6,134,194.06	9.26%		
合计	66,244,744.53		50,715,964.21	

(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	4,484,860.00	6.77%	预付地接款

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
第二名	4,122,300.09	6.22%	预付地接款
第三名	2,158,103.59	3.26%	预付地接款
第四名	1,925,695.87	2.91%	预付地接款
第五名	1,678,820.00	2.53%	预付地接款
合计	14,369,779.55	21.69%	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	58,431,880.99	100,892,324.54
合计	58,431,880.99	100,892,324.54

(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	52,117,653.43	64,409,708.22
预付一年以上款项	70,066,915.43	76,047,543.37
合作保证金、备用金、办公及其他押金	36,979,103.18	43,768,654.13
应收股权转让款和清算款		3,382,298.67
往来款	10,837,925.20	20,374,268.31
合计	170,001,597.24	207,982,472.70

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		47,890,375.73	59,199,772.43	107,090,148.16
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		30,739,702.65	3,546,431.56	34,286,134.21
本期转回		2,614,594.35	10,869,571.57	13,484,165.92
本期核销		3,832,266.61	13,874,891.47	17,707,158.08
其他变动		6,326,134.95	-4,941,377.07	1,384,757.88

2022 年 12 月 31 日余额		78,509,352.37	33,060,363.88	111,569,716.25
--------------------	--	---------------	---------------	----------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,050,733.24
1 至 2 年	43,439,624.82
2 至 3 年	44,468,190.99
3 年以上	60,043,048.19
3 至 4 年	60,043,048.19
合计	170,001,597.24

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	59,199,772.43	3,546,431.56	10,869,571.57	13,874,891.47	-4,941,377.07	33,060,363.88
按组合计提坏账准备的其他应收款	47,890,375.73	30,739,702.65	2,614,594.35	3,832,266.61	6,326,134.95	78,509,352.37
合计	107,090,148.16	34,286,134.21	13,484,165.92	17,707,158.08	1,384,757.88	111,569,716.25

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
第一名	11,044,969.91
第二名	2,153,160.00
第三名	1,209,137.81
第四名	1,146,466.00
其他单位汇总	2,153,424.36

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	项目借款及预付款	8,620,318.04	1-3 年	5.07%	8,620,318.04
第二名	预付款及押金	6,487,375.00	1-3 年	3.82%	5,256,635.16
第三名	应收欠款	4,663,350.70	3 年以上	2.74%	4,663,350.70

第四名	预付款及押金	3,891,268.17	2-3 年	2.29%	3,798,191.44
第五名	合作质保金	3,720,000.00	3 年以上	2.19%	
合计		27,382,311.91		16.11%	22,338,495.34

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 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	4,154,440.68	2,181,518.35	1,972,922.33	4,240,271.36	2,181,518.35	2,058,753.01
合计	4,154,440.68	2,181,518.35	1,972,922.33	4,240,271.36	2,181,518.35	2,058,753.01

(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	202,523,424.90	14,570,802.01	187,952,622.89			2023 年 06 月 30 日
合计	202,523,424.90	14,570,802.01	187,952,622.89			

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，中企信融资租赁有限公司已于 2022 年 7 月完成工商变更登记，中企信商业保理有限公司和广州优贷小额贷款有限公司尚未完成工商变更登记。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期银行理财产品	1,672,502.66	2,269,570.03
预缴企业所得税	199,155.29	255,087.80
待抵扣增值税进项税额	4,522,097.70	4,080,159.34

其他	12,502.00	198,049.94
合计	6,406,257.65	6,802,867.11

9、长期股权投资

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	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											
杭州阿信网络科技有限公司	55,671,068.40			-7,416,788.98						48,254,279.42	27,899,035.46
TicketMates Australia Pty Ltd	18,645,406.36			9,049,791.33					461,468.07	28,156,665.76	8,659,651.19
West Coast Holidays Inc	15,782,184.13			-1,752,052.53					1,395,616.56	15,425,748.16	
北京行天下国际旅行社有限公司	4,088,956.90			-199,517.75						3,889,439.15	
北京云智行科技有限公司	1,782,618.28			1,471.56						1,784,089.84	
HAO HUO TRADING (SABAH) SDN.BHD	1,002,808.49			-216,250.54	26,073.37					812,631.32	
众信亦心（北京）国际旅行社有限公司	921,348.83			-4,391.29						916,957.54	
江西沃龙旅游服务有限公司	859,450.24			-538.46						858,911.78	
Easy Trip GmbH	170,343.80								4,794.33	175,138.13	3,209,393.62
Easy Line GmbH	72,197.00								2,032.00	74,229.00	4,962,531.43
New Galaxy Oy	50,056.97			-13,826.46						36,230.51	15,556,800.00
KAIYUA	31,304.6								881.11	32,185.71	

N IMMOBI LIEN GMBH IN GRUND UNG	6								77		
UTrip Corporati on	29,070.5 6								29,070. 56		
小计	99,106,8 14.62			- 552,103 .12	26,073. 37				1,864,7 92.07	100,445 ,576.94	60,287, 411.70
合计	99,106,8 14.62			- 552,103 .12	26,073. 37				1,864,7 92.07	100,445 ,576.94	60,287, 411.70

其他说明：

本期增减变动其他 1,864,792.07 元为外币报表折算差额形成。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限合伙）	232,524,258.13	359,372,244.75
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
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业（有限合伙）		8,202,926.12
北京创新工场创业投资中心（有限合伙）		6,932,626.87
天津异乡好居网络科技有限公司	7,705,200.00	7,800,000.00
天津优投金鼎资产管理有限公司	16,953.03	200,000.00
北京纳仕广告策划设计有限公司	100,000.00	100,000.00
合计	280,346,411.16	436,005,175.04

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
芜湖泛游旅游产业投资合伙企业(有限合伙)			55,701,203.01			
天津异乡好居网络科技有限公司			1,294,800.00			
天津优投金鼎资产管理有限公司			183,046.97			
QYER Inc.			164,780,000.00			

世界玖玖（北京）电子商务有限公司			14,285,700.00		
北京身未动心已远国际旅行社有限公司			4,000,000.00	4,000,000.00	
株式会社永山			2,163,543.36		
JHAT Co., Ltd.			1,440,585.83		
北京年假旅行科技有限公司			102,000.00		

11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	25,196,385.40	
合计	25,196,385.40	

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	21,566,727.85	26,359,856.19
合计	21,566,727.85	26,359,856.19

(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	30,089,020.42	4,144,435.68	127,096,635.51	1,707,466.77	163,037,558.38
2.本期增加金额		200,598.80	371,552.96	63,900.58	636,052.34
(1) 购置		200,598.80	371,552.96	63,900.58	636,052.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	2,061,433.77	194,222.07	11,051,632.27	155,416.08	13,462,704.19
(1) 处置或报废		84,916.36	4,291.79	140,052.45	229,260.60
(2) 其他减少	2,061,433.77	109,305.71	11,047,340.48	15,363.63	13,233,443.59
4.期末余额	28,027,586.65	4,150,812.41	116,416,556.20	1,615,951.27	150,210,906.53
二、累计折旧					
1.期初余额	4,981,625.56	3,571,087.75	110,623,264.93	1,483,947.88	120,659,926.12

2.本期增加金额	540,575.64	309,674.56	4,058,168.60	121,535.50	5,029,954.30
(1) 计提	540,575.64	309,674.56	4,058,168.60	121,535.50	5,029,954.30
3.本期减少金额	969,451.01	40,000.35	10,935,478.74	142,885.68	12,087,815.78
(1) 处置或报废		39,342.80	60,898.99	133,930.92	234,172.71
(2) 其他减少	969,451.01	657.55	10,874,579.75	8,954.76	11,853,643.07
4.期末余额	4,552,750.19	3,840,761.96	103,745,954.79	1,462,597.70	113,602,064.64
三、减值准备					
1.期初余额	16,017,776.07				16,017,776.07
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	975,662.03				975,662.03
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少	975,662.03				975,662.03
4.期末余额	15,042,114.04				15,042,114.04
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,432,722.42	310,050.45	12,670,601.41	153,353.57	21,566,727.85
2.期初账面价值	9,089,618.79	573,347.93	16,473,370.58	223,518.89	26,359,856.19

其他说明：

固定资产本期减少-其他减少为外币报表折算影响。

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,990,855.26	141,172,769.14
合计	151,990,855.26	141,172,769.14

(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	151,990,855.26		151,990,855.26	141,172,769.14		141,172,769.14
合计	151,990,855.26		151,990,855.26	141,172,769.14		141,172,769.14

(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	141,172,769.14	11,402,275.80		584,189.68	151,990,855.26	72.08%	72.08%				其他
合计	210,853,456.87	141,172,769.14	11,402,275.80		584,189.68	151,990,855.26						

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	17,686,403.63	17,686,403.63
(1) 合同变更减少	17,686,403.63	17,686,403.63
4.期末余额	148,421,710.97	148,421,710.97
二、累计折旧		
1.期初余额	24,267,420.10	24,267,420.10
2.本期增加金额	18,672,332.15	18,672,332.15
(1) 计提	18,672,332.15	18,672,332.15
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	42,939,752.25	42,939,752.25
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	105,481,958.72	105,481,958.72
2.期初账面价值	141,840,694.50	141,840,694.50

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	8,391,465.16			10,660,000.00	19,320,000.00	25,761,796.80	64,133,261.96
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	-739,856.72					2,594,878.49	1,855,021.77
(1) 处置						2,575,356.20	2,575,356.20
(2) 其他减少	-739,856.72					19,522.29	-720,334.43
4.期末余额	9,131,321.88			10,660,000.00	19,320,000.00	23,166,918.31	62,278,240.19
二、累计摊销							
1.期初余额	614,777.90			4,264,000.00	7,728,000.00	19,441,413.34	32,048,191.24
2.本期增加金额	160,323.05					2,886,364.24	3,046,687.29
(1) 计提	160,323.05					2,886,364.24	3,046,687.29
3.本期减少金额	-27,237.55					2,593,138.77	2,565,901.22
(1) 处置						2,575,356.20	2,575,356.20
(2) 其他减少	-27,237.55					17,782.57	-9,454.98
4.期末余额	802,338.50			4,264,000.00	7,728,000.00	19,734,638.81	32,528,977.31
三、减值准备							

备							
1.期初余额				6,396,000.00	11,592,000.00	9,980.00	17,997,980.00
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				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	8,328,983.38					3,422,299.50	11,751,282.88
2.期初账面价值	7,776,687.26					6,310,403.46	14,087,090.72

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	1,984,904.58					1,984,904.58

游山水国际旅行社有限公司					
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	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

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	9,089,880.47		8,475,223.76	530,526.57	84,130.14

合计	9,089,880.47		8,475,223.76	530,526.57	84,130.14
----	--------------	--	--------------	------------	-----------

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	1,984,035.94	469,007.66	2,181,518.35	545,379.58
可抵扣亏损	1,120,072,548.66	271,341,388.95	1,124,844,720.77	272,721,074.50
信用减值准备	219,302,408.87	48,572,015.42	210,160,778.56	46,743,466.20
公允价值变动损益	17,379,384.22	3,726,878.77	48,350.30	12,087.58
租赁负债	22,829,936.57	5,707,484.14	70,576,462.64	17,644,115.66
预计负债	5,764,105.00	1,441,026.25		
合计	1,387,332,419.26	331,257,801.19	1,407,811,830.62	337,666,123.52

(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
可转换公司债券权益成份			39,946,827.16	9,986,706.76
使用权资产	23,779,721.06	5,944,930.26	64,751,836.97	16,187,959.24
合计	23,779,721.06	5,944,930.26	104,698,664.13	26,174,666.00

(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		331,257,801.19		337,666,123.52
递延所得税负债		5,944,930.26		26,174,666.00

(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	448,023,697.95	263,099,219.46
合计	448,023,697.95	263,099,219.46

(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
2022 年		5,041,496.30	

2023 年	11,732,922.96	11,732,922.96	
2024 年	26,919,369.30	26,919,369.30	
2025 年			
2026 年	104,880,632.00	117,516,035.27	
2027 年	202,601,378.06		
2028 年	101,889,395.63	101,889,395.63	
合计	448,023,697.95	263,099,219.46	

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	1,944,659.08		1,944,659.08	14,846,432.42		14,846,432.42
航协保证金	7,473,701.49		7,473,701.49	28,573,613.26		28,573,613.26
预付投资款及保证金	34,500,049.68	21,980,999.40	12,519,050.28	37,366,332.22	21,980,999.40	15,385,332.82
合计	43,918,410.25	21,980,999.40	21,937,410.85	80,786,377.90	21,980,999.40	58,805,378.50

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	371,507,896.35	403,765,098.12
信用借款	74,441,245.83	131,552,791.67
其他借款	38,044,876.94	39,051,837.50
合计	483,994,019.12	574,369,727.29

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	94,878,973.56	175,042,741.45
1-2 年	34,920,082.82	171,869,316.98
2-3 年	98,849,277.22	68,416,395.25
3 年以上	34,510,978.98	1,152,045.34
合计	263,159,312.58	416,480,499.02

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	64,407,575.06	109,812,836.61
1-2 年	29,627,100.44	19,073,395.70
2-3 年	9,973,363.27	1,880,551.03

3 年以上	1,133,513.44	109,951.98
合计	105,141,552.21	130,876,735.32

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	55,001,482.37	102,590,956.93	138,179,810.13	19,412,629.17
二、离职后福利-设定提存计划	420,427.75	20,064,576.32	13,966,087.62	6,518,916.45
三、辞退福利	294,566.59	1,288,213.25	1,560,494.84	22,285.00
合计	55,716,476.71	123,943,746.50	153,706,392.59	25,953,830.62

(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	54,335,299.56	85,829,531.39	122,882,495.68	17,282,335.27
2、职工福利费	50,207.94	219,493.93	255,877.89	13,823.98
3、社会保险费	350,368.51	11,099,518.05	9,537,240.03	1,912,646.53
其中：医疗保险费	275,510.91	10,289,127.41	8,986,844.42	1,577,793.90
工伤保险费	610.62	366,944.97	277,295.80	90,259.79
生育保险费	74,246.98	443,445.67	273,099.81	244,592.84
4、住房公积金	72,639.40	4,875,094.81	4,870,477.81	77,256.40
5、工会经费和职工教育经费	192,966.96	493,539.99	560,914.67	125,592.28
6、短期带薪缺勤		73,778.76	72,804.05	974.71
合计	55,001,482.37	102,590,956.93	138,179,810.13	19,412,629.17

(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	409,017.80	19,478,371.27	13,567,045.58	6,320,343.49
2、失业保险费	11,409.95	586,205.05	399,042.04	198,572.96
合计	420,427.75	20,064,576.32	13,966,087.62	6,518,916.45

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,116,563.70	3,161,342.32
企业所得税	4,010,394.26	4,416,798.82
个人所得税	2,185,673.41	1,432,418.34
城市维护建设税	116,090.86	120,405.02
教育费附加	49,871.16	52,771.28
地方教育发展费	33,093.39	33,706.85
其他	1,239.94	
合计	10,512,926.72	9,217,442.63

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	648,662,445.91	709,559,088.14
合计	648,662,445.91	710,606,288.14

(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	427,767,854.90	480,305,876.49
暂收股权转让款（类金融）	130,000,000.00	130,000,000.00
暂收款	9,813,440.99	9,481,152.65
合作押金	48,765,475.06	56,046,017.40
应付股东款	24,268,155.61	21,860,728.94
其他	8,047,519.35	11,865,312.66
合计	648,662,445.91	709,559,088.14

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	7,952,622.89	3,840,935.07
合计	7,952,622.89	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	17,915,241.02	758,243.45
一年内到期的长期应付款	22,365,084.48	23,685,919.83
一年内到期的租赁负债	22,829,936.57	29,356,880.74
合计	63,110,262.07	53,801,044.02

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	4,188,640.00	4,433,200.00
信用借款	40,335,055.72	1,932,518.04
合计	44,523,695.72	6,365,718.04

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
合计		406,196,745.50

(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	700,000,000.00	2017年12月1日	6年	700,000,000.00	406,196,745.50	455,444,300.00	569,305.38	49,816,859.88		0.00
合计				700,000,000.00	406,196,745.50	455,444,300.00	569,305.38	49,816,859.88		0.00

(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）。

2018年6月7日公司“众信转债”进入转股期，截至2022年12月20日，“众信转债”累计转股107,284,210股。

“众信转债”于2022年11月28日触发有条件赎回条款。2022年11月28日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于提前赎回“众信转债”的议案》，董事会同意行使“众信转债”的提前赎回权利。2022年12月21日为“众信转债”赎回日，公司已全额赎回截至赎回登记日收市后登记在册的“众信转债”。“众信转债”分别自2022年12月16日、2022年12月21日停止交易和停止转股。本次赎回为全部赎回，自2022年12月29日起，公司发行的“众信转债”（债券代码：128022）已在深圳证券交易所摘牌。

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
合计		41,219,581.90

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	237,855.28	4,071,652.14
合计	237,855.28	4,071,652.14

(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	237,855.28	4,071,652.14

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,764,105.00		欠付供应商款项及违约金
合计	5,764,105.00		

33、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	906,345,282.00				76,369,751.00	76,369,751.00	982,715,033.00

其他说明：

2022 年度“众信转债”累计减少 4,544,608 张，转股数量为 76,369,751 股，增加股本 76,369,751 元，增加资本公积 462,200,409.47 元。

34、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	4,554,443.00	102,722,466.05			4,554,443.00	102,722,466.05		
合计	4,554,443.00	102,722,466.05			4,554,443.00	102,722,466.05		

35、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）	707,169,336.39	505,287,700.25	940,232.00	1,211,516,804.64
合计	707,169,336.39	505,287,700.25	940,232.00	1,211,516,804.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）资本公积本期增加 505,287,700.25 元，原因详见附注七、33、股本及 36、库存股。
- （2）资本公积本期减少 940,232.00 元，系收购少数股东股权持股比例发生变动产生。

36、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）十二个月以后以集中竞价交易方式减持，并在 2 年内减持完毕。

2022 年度公司通过集中竞价方式减持公司已回购股份，合计减持股份数量 22,008,826 股，减少库存股 112,978,683.94 元，增加资本公积-股本溢价 43,087,290.78 元。

37、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 277,226,613.13	25,923,114.38		- 4,000,000.00		29,923,114.38	- 247,303,498.75
其他权益工具投资公允价值变动	- 277,226,613.13	25,923,114.38		- 4,000,000.00		29,923,114.38	- 247,303,498.75
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 500,515.53	- 2,556,348.32				- 1,585,002.34	- 2,085,517.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	- 145,243.66	26,073.37				26,073.37	- 119,170.29
外币财务报表折算差额	- 355,271.87	- 2,582,421.69				- 1,611,075.71	- 971,345.98
其他综合收益合计	- 277,727,128.66	23,366,766.06		- 4,000,000.00		28,338,112.04	- 249,389,016.62

38、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

39、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	-1,061,277,467.20	-598,325,511.40
调整后期初未分配利润	-1,061,277,467.20	-598,325,511.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-221,368,109.52	-462,951,955.80
其他综合收益结转留存收益	-4,000,000.00	
期末未分配利润	-1,286,645,576.72	-1,061,277,467.20

40、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	497,642,444.96	435,016,639.44	684,066,242.59	643,315,598.76
其他业务	2,919,574.74			
合计	500,562,019.70	435,016,639.44	684,066,242.59	643,315,598.76

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☑是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	500,562,019.70	无	684,066,242.59	无
营业收入扣除项目合计金额	7,813,105.71	其中移民业务收入 326.86 万元，商品销售收入 162.49 万元，广告收入 291.96 万元。	9,281,359.01	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	1.56%		1.36%	
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。	7,813,105.71	其中移民业务收入 326.86 万元，商品销售收入 162.49 万元，广告收入 291.96 万元。	9,281,359.01	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	7,813,105.71	其中移民业务收入 326.86 万元，商品销售收入 162.49 万元，广告收入 291.96 万元。	9,281,359.01	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	492,748,913.99	无	674,784,883.58	无

41、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	1,489,466.09	14,191,357.53
保理利息	4,939,727.44	16,582,284.77

项目	本期发生额	上期发生额
合计	6,429,193.53	30,773,642.30

42、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	680,779.49	1,070,821.44
教育费附加	291,548.77	500,247.20
印花税	47,857.18	198,013.29
其他	209,922.14	332,447.04
合计	1,230,107.58	2,101,528.97

43、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	85,721,398.44	189,798,428.24
广告宣传费	13,746,921.21	12,493,263.10
房租物业费	7,648,916.50	15,110,149.93
办公费	12,700,379.95	31,164,452.78
差旅交通费	14,511,910.80	8,874,291.67
保险费	1,079,552.90	518,975.85
会议费	439,785.30	2,038,066.09
业务费	462,617.45	1,375,880.47
折旧摊销	23,367,673.88	52,783,660.63
其他	1,417,264.32	2,112,349.36
合计	161,096,420.75	316,269,518.12

44、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	38,230,080.80	50,788,843.46
办公费	21,627,198.76	23,318,787.77
差旅交通费	5,772,599.67	4,990,361.76
房租物业费	8,852,016.70	8,164,107.94
中介及咨询机构费用	5,562,999.47	5,385,782.58
业务费	1,275,007.61	2,162,455.75
折旧摊销	8,874,843.22	29,289,543.83
会议费	653,780.90	2,226,933.43
其他	3,264,838.73	2,189,079.45
合计	94,113,365.86	128,515,895.97

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,966,190.37	73,759,866.47

减：利息收入	8,458,196.18	4,322,174.22
汇兑损益	-13,972,681.54	961,297.07
金融机构手续费	2,208,057.57	2,988,518.29
合计	52,743,370.22	73,387,507.61

46、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	7,120,145.95	12,447,878.12
免征增值税	40,347.01	1,099,606.89
增值税加计抵减	715,895.71	1,605,713.01
代扣个人所得税手续费返还	567,405.09	59,285.50

47、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	-552,103.12	-16,613,528.13
处置长期股权投资产生的投资收益	-446,910.75	-23,937.15
处置交易性金融资产取得的投资收益	-393,150.71	
债务重组收益	11,530,590.64	
理财收益	2,818,208.62	1,361,145.68
其他	2,064.17	
合计	12,958,698.85	-15,276,319.60

48、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	1,032.30	-48,350.30
其他非流动金融资产	-17,380,416.52	
合计	-17,379,384.22	-48,350.30

49、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	-20,801,968.29	-38,174,264.56
发放贷款及垫款坏账损失	8,596,732.64	-96,137,819.87
应收账款坏账损失	-7,702,376.68	18,658,053.06
应收保理款减值损失	1,980,000.00	-830,000.00
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	-17,927,612.33	-142,949,576.13

50、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
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
十三、其他	-10,577,584.27	-3,993,217.74
合计	-10,577,584.27	-41,646,387.61

51、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
无形资产处置损益		-18,062,060.47

52、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	1,353,243.48	7,143,099.94	1,353,243.48
债务重组利得	6,360,000.00		6,360,000.00
非流动资产报废利得		60,760.00	
其他利得	1,990,167.93	2,948,310.60	1,990,167.93
合计	9,703,411.41	10,152,170.54	9,703,411.41

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		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	1,353,243.48	7,143,099.94	与收益相关

53、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	
非流动资产报废损失	7,859.76	169,381.19	7,859.76
未决诉讼预计损失	5,764,105.00		5,764,105.00
其他	479,141.23	1,701,131.67	479,141.23
合计	6,251,105.99	1,976,512.86	6,251,105.99

54、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	215,363.69	8,132.16
递延所得税费用	-10,081,510.14	-110,444,119.67
合计	-9,866,146.45	-110,435,987.51

(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	-258,238,473.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	-64,584,322.23
子公司适用不同税率的影响	5,316,403.84
调整以前期间所得税的影响	1,209,649.61
非应税收入的影响	-2,990,749.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,486,759.16
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,106,643.52
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	43,928,708.05
其他	-125,951.87
所得税费用	-9,866,146.45

55、其他综合收益

详见附注七、36。

56、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	38,000,000.00	77,000,000.00
业务及其他押金	16,174,079.65	10,618,849.91
政府补助	8,473,389.43	19,650,263.56
利息收入	8,458,196.18	4,322,174.22
退回质保金	35,694,753.82	1,796,212.64

其他	5,114,404.13	14,080,420.26
合计	111,914,823.21	127,467,920.59

(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	177,104.18	4,429,040.24
广告宣传费	8,758,293.00	2,011,849.61
签证暂借款及其他备用金	3,773,193.75	11,442,694.86
房租及物业费	19,152,339.09	37,973,714.04
办公费	31,003,305.19	27,003,882.10
差旅费	14,467,815.77	11,793,182.98
会议及招待费	1,599,739.43	5,479,247.87
行业保证金	558,543.00	3,791,592.74
应收保理款净额		98,300.46
保险费	1,374,209.29	2,579,849.11
其他	5,010,647.85	16,390,699.25
合计	85,875,190.55	122,994,053.26

(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
瑞士雪场退税款	584,189.68	5,272,907.48
收到业绩补偿款		
收到持有待售资产转让款		130,000,000.00
其他		182,266.84
合计	584,189.68	135,886,636.79

(4) 支付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
其他	418.77	
合计	418.77	

(5) 收到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
出售库存股收到现金	156,065,974.72	
合计	156,065,974.72	

(6) 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
----	-------	-------

偿还租赁负债	33,549,500.00	39,549,000.00
合计	33,549,500.00	39,549,000.00

57、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	-248,372,326.96	-533,112,633.64
加：资产减值准备	28,505,196.60	184,595,963.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,029,954.30	15,266,430.52
使用权资产折旧	18,672,332.15	24,267,420.10
无形资产摊销	3,046,687.29	17,317,392.58
长期待摊费用摊销	8,475,223.76	37,267,391.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	7,859.76	18,265,964.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		108,621.19
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	17,379,384.22	48,350.30
财务费用（收益以“－”号填列）	72,094,230.46	85,681,620.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-12,958,698.85	15,276,319.60
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,357,269.87	-88,075,937.85
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-16,164,248.89	-22,657,241.58
存货的减少（增加以“－”号填列）	85,859.14	535,131.53
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	200,380,764.60	152,881,452.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-295,806,196.76	-168,577,299.91
其他	-414,627.67	3,490,160.00
经营活动产生的现金流量净额	-213,681,336.98	-257,420,895.59
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	625,842,909.93	708,452,932.82

减：现金的期初余额	708,452,932.82	1,046,389,700.26
加：现金等价物的期末余额	21,874,789.91	5,639,591.01
减：现金等价物的期初余额	5,639,591.01	
现金及现金等价物净增加额	-66,374,823.99	-332,297,176.43

(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	625,842,909.93	708,452,932.82
其中：库存现金	7,696,263.43	6,814,953.03
可随时用于支付的银行存款	599,640,447.93	701,150,068.71
可随时用于支付的其他货币资金	18,506,198.57	487,911.08
二、现金等价物	21,874,789.91	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	21,874,789.91	5,639,591.01
三、期末现金及现金等价物余额	647,717,699.84	714,092,523.83

58、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	46,077,386.18	保证金
其他非流动资产—航协保证金	7,473,701.49	质押反担保
合计	53,551,087.67	

其他说明：

其他非流动资产相关内容详见附十四、承诺及或有事项。

59、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			61,626,568.15
其中：美元	1,063,333.57	6.964600	7,405,692.98
欧元	2,891,562.54	7.422900	21,463,779.58
港币	35,675.89	0.89327	31,868.20
泰铢	1,290,995.00	0.201400	260,006.39
兹罗提	1,091,341.44	1.5878	1,732,831.94
日元	357,996,938.16	0.052358	18,744,003.69
瑞士法郎	1,371,898.12	7.543200	10,348,501.90
英镑	32,446.89	8.394100	272,362.44
加拿大元	112,681.30	5.138500	579,012.86
新西兰元	13,113.09	4.416200	57,910.03
挪威克朗	178,597.00	0.704200	125,768.01

澳大利亚元	28,485.78	4.713800	134,276.27
其他外币			470,553.86
应收账款			59,182,416.51
其中：美元			
欧元	4,918,529.62	7.422900	36,509,753.52
港币			
挪威克朗	9,102.00	0.704200	6,409.63
瑞士法郎	9,200.00	7.543200	69,397.44
日元	95,866,717.60	0.052358	5,019,389.60
兹罗提	11,070,327.70	1.587800	17,577,466.32
长期借款			1,535,055.72
其中：美元			
欧元	206,800.00	7.422900	1,535,055.72
港币			
预付款项			37,661,475.94
其中：美元	2,055,137.66	6.964600	14,313,211.75
欧元	2,393,669.41	7.422900	17,767,968.66
港元	6,480.00	0.893270	5,788.39
英镑	235,286.50	8.394100	1,975,018.41
日元	22,966,146.46	0.052358	1,202,461.50
瑞士法郎	75,017.30	7.543200	565,870.50
加拿大元	56,811.55	5.138500	291,926.15
新加坡元	91,202.90	5.183100	472,713.75
卢布	444,648.34	0.094200	41,885.87
泰铢	3,802,000.00	0.201400	765,722.80
兹罗提	163,060.94	1.587800	258,908.16
其他应收款			29,981,117.09
其中：美元	440,333.05	6.964600	3,066,743.56
欧元	3,126,800.28	7.422900	23,209,925.80
日元	20,114,835.00	0.052358	1,053,172.53
泰铢	18,769.00	0.201400	3,780.08
挪威克朗	1,226,084.00	0.704200	863,408.35
阿联酋迪拉姆	931,824.62	1.896600	1,767,298.57
英镑	2,000.00	8.394100	16,788.20
其他流动资产			246,128.20
其中：欧元	27,431.88	7.422900	203,624.10
挪威克朗	60,358.00	0.704200	42,504.10
应付账款			88,996,574.02
其中：美元	1,092,858.48	6.964600	7,611,322.17
欧元	5,474,397.53	7.422900	40,635,905.43
港元	20.00	0.893270	17.87
英镑	182,474.32	8.394100	1,531,707.69
日元	337,408,758.60	0.052358	17,666,047.78
澳大利亚元	397,824.87	4.713800	1,875,266.87
瑞士法郎	279,957.03	7.543200	2,111,771.87
加拿大元	98,196.00	5.138500	504,580.15
新西兰元	799,415.42	4.416200	3,530,378.38
新加坡币	25,858.13	5.183100	134,025.27
泰铢	6,629,580.00	0.201400	1,335,197.41
印尼盾	24,251,950.00	0.000445	10,787.23
兹罗提	7,289,304.93	1.587800	11,573,958.37
挪威克朗	675,387.00	0.704200	475,607.53
合同负债			19,944,252.90
其中：瑞士法郎	1,514,808.78	7.543200	11,426,505.59

美元	255,565.67	6.964600	1,779,912.67
欧元	254,210.58	7.422900	1,886,979.71
日元	92,647,827.00	0.052358	4,850,854.93
其他应付款			34,399,784.01
其中：港元	46.07	0.893270	41.15
欧元	656,196.56	7.422900	4,870,881.45
日元	39,137,466.00	0.052358	2,049,159.44
林吉特	800.00	1.577200	1,261.76
挪威克朗	4,203,676.00	0.704200	2,960,228.64
瑞士法郎	3,107,190.00	7.543200	23,438,155.61
美元	122,500.00	6.964600	853,163.50
兹罗提	142,897.38	1.587800	226,892.46

(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。

适用 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、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
中金信（天津）租赁有限公司（原中		100.00%	股权转让	2022年07月04日	不再控制	11,910.23						

企信融资租赁有限公司)												
福建近邻教育科技有限公司		100.00%	股权转让	2022年01月25日	不再控制	-626,216.00						

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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) 2022 年新设众信数字文化（海南）有限公司 1 家子公司，情况如下：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	本期净利润
众信数字文化（海南）有限公司	2022 年 07 月 06 日		

(2) 2022 年注销子公司情况如下：

单位：元

名称	注销时间	本期净利润
广州优盛互联网金融信息服务有限公司	2022 年 01 月 24 日	
海南优嘉康悦医疗健康有限公司	2022 年 06 月 17 日	81,025.48
粤珠商业保理有限公司	2022 年 07 月 04 日	-140.43
辽宁众信旅行社有限公司	2022 年 10 月 11 日	-41,802.94

3、其他

无

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75-5-2-407号	旅游业	100.00%		购买
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)自由贸易试验区加枫路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
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	93.00%	5.04%	设立
广州优贷小额贷款有限公司(注3)	广州	广州市越秀区解放南路123号17层1703房(仅限办公用途)	货币金融服务	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	广州	广州市越秀区解放南	旅游业	70.00%		购买

社有限公司		路 123 号 805 房				
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
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
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
众信数字文化（海南）有限公司	海南海口	海南省海口市龙华区国贸路 47 号申亚大厦 6 楼 F7-88	服务业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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。

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，中企信融资租赁有限公司已完成转让，中企信商业保理有限公司和广州优贷小额贷款有限公司工商变更登记尚未完成。

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	100,445,576.94	99,106,814.62
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-552,103.12	-16,613,528.13
--其他综合收益	26,073.37	-2,016,868.37
--综合收益总额	-526,029.75	-18,630,396.50

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重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中前五名客户的款项占 22.85%，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。

2022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438,220.39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。

2022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3,076,535.97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	2,110,800.54			2,110,800.54
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,110,800.54			2,110,800.54
（2）权益工具投资	2,110,800.54			2,110,800.54
（三）其他权益工具投资			280,346,411.16	280,346,411.16
（四）其他非流动金融资产		25,196,385.40		25,196,385.40
持续以公允价值计量的资产总额	2,110,800.54	25,196,385.40	280,346,411.16	307,653,597.10
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

单位：元

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
交易性金融资产	2,110,800.54	市场法	在活跃市场中的报价

公司将交易性金融资产中能通过获取在活跃市场中的报价的金融资产，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

单位：元

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他非流动金融资产	25,196,385.40	市场法	非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价

公司将其他非流动金融资产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

单位：元

内容	期末公允价值	估值技术	输入值
其他权益工具投资	280,346,411.16	净资产价值	不适用

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、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

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。

6、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

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

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 16.83%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 Königsee 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
北京众信云网信息网络科技有限公司	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
阿克兰航空服务（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
杭州维景大酒店有限公司	接受劳务	63,259.51			6,556.60
丽都饭店有限公司	接受劳务	71,504.48			2,396,606.64
One Day Trip Holiday Co., Ltd	接受劳务				1,051.52
West Coast Holidays	接受劳务				274,554.25

Inc.					
Ticketmates Australia PTY LTD	接受劳务				
北京行天下国际旅行社有限公司	接受劳务				7,616.38
北京众信云网信息网络科技有限公司	接受劳务				2,829,453.49
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公司	提供劳务	42,252.00	175,828.24
北京行天下国际旅行社有限公司	提供劳务		515.94
Viking Fortune Oy	提供劳务		
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	84,905.66	1,613,207.55
丽都饭店有限公司	提供劳务		113,966.22
HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd.	利息收入	485,060.69	

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	10,000,000.00	2023年03月23日	2027年03月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	49,000,000.00	2022年01月21日	2026年09月14日	否
上海众信国际旅行社有限公司	29,000,000.00	2022年03月04日	2026年03月06日	否
竹园国际旅行社有限公司	39,500,000.00	2023年04月30日	2026年04月29日	否
竹园国际旅行社有限公司	19,500,000.00	2023年04月30日	2026年04月29日	否
竹园国际旅行社有限公司	19,000,000.00	2023年04月30日	2026年04月29日	否
竹园国际旅行社有限公司	19,500,000.00	2023年04月30日	2026年04月29日	否
竹园国际旅行社有限公司	20,000,000.00	2023年02月25日	2026年02月24日	否
竹园国际旅行社有限公司	16,000,000.00	2023年03月07日	2026年03月06日	否

公司				
竹园国际旅行社有限公司	9,500,000.00	2023年03月12日	2026年03月11日	否
竹园国际旅行社有限公司	70,000,000.00	2023年03月21日	2026年03月20日	否
竹园国际旅行社有限公司	20,000,000.00	2023年04月25日	2026年04月24日	否
竹园国际旅行社有限公司	30,000,000.00	2023年02月13日	2026年02月12日	否
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	29,400,000.00	2022年07月21日	2026年01月19日	否
上海众信国际旅行社有限公司	20,000,000.00	2023年04月01日	2026年03月31日	否

（3）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	316,782,077.08	2022年12月20日	2023年12月20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
冯滨	32,232,520.86	2022年12月30日	2023年12月29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	2022年12月30日	2023年12月29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				

（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	1,550,574.36	1,356,421.53

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	197,958.83	5,226.11	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	
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	
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
其他应收款	New Galaxy Oy	556,717.50	299,068.64	541,477.50	81,275.77
其他应收款	中国海外旅游投资管理 有限公司			3,382,298.67	

其他非流动资产	HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd.	24,859,141.94	13,155,290.03	26,310,580.06	13,155,290.03
---------	---------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	1,048,135.55	957,464.03
应付账款	One Day Trip Holiday Co., Ltd	384,918.39	390,206.37
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	74,883.38	73,425.05
应付账款	杭州叮当国际旅行社有限公司	714,000.00	714,000.00
应付账款	丽都饭店有限公司	700.00	
合同负债	北京行天下国际旅行社有限公司	42,597.30	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公司	170,000.00	170,000.00
其他应付款	渤海银行股份有限公司	215,868.00	215,868.00
其他应付款	山东一达通企业服务有限公司	57,557.00	57,557.00
其他应付款	冯滨	349,580,670.93	402,229,046.65
其他应付款	郭洪斌	78,187,183.97	78,076,829.84

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 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》（以下简称“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》。2021 年 12 月 30 日，中航鑫港担保有限公司为公司出具 2022 年度《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 20211230000015 号]。

报告期内，公司根据自身业务情况向中航鑫港担保有限公司申请降低担保额度，双方于 2022 年 7 月 7 日重新签订了《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 150 万元担保，并于 2022 年 9 月 7 日出具了《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 20220907000007 号]，担保期限自 2022 年 9 月 7 日至 2022 年 12 月 31 日，此后各年，若公司于前一担保期间内未发生违约情况且反担保措施符合本协议的规定及中航鑫港担保有限公司要求，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，公司在中航鑫港担保有限公司存交保证金 27 万元。

截至本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为公司出具 2023 年度《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 PL202212150101 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。2021 年 12 月 13 日，中航鑫港担保有限公司为上海众信出具 2022 年度《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 20211213000025 号]。

报告期内，上海众信根据自身业务情况向中航鑫港担保有限公司申请降低担保额度，双方于 2022 年 4 月 26 日重新签订了《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 150 万元担保，并于 2022 年 5 月 6 日出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第 20220506000005 号]，担保期限自 2022 年 5 月 6 日至 2022 年 12 月 31 日，此后各年，若上海众信于前一担保期间内未发生违约情况且反担保措施符合本协议的规定及中航鑫港担保有限公司要求，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，上海众信在中航鑫港担保有限公司存交保证金 135 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 2023 年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第 PL202210130278 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》。2022 年 1 月 1 日，中航鑫港担保有限公司为优拓航服服务出具 2022 年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第 PL202111090242 号]。

报告期内，优拓航服根据自身业务情况向中航鑫港担保有限公司申请降低担保额度，双方于 2022 年 4 月 22 日重新签订了《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 150 万元担保，并于 2022 年 8 月 2 日出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第 20220802000002 号]，担保期限自 2022 年 8 月 2 日至 2022 年 12 月 31 日，此后各年，若优拓航服于前一担保期间内未发生违约情况且反担保措施符合本协议的规定及中航鑫港担保有限公司要求，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，优拓航服在中航鑫港担保有限公司存交保证金 27 万元。

截止本报告出具日，中航鑫港担保有限公司已为优拓航服服务出具 2023 年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第 PL202211030601 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 2023 年度《不可撤销的担保函》[（国际客）字第 PL202210130095 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》。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

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	598,140.21	100.00%	66,323.16	11.09%	531,817.05	5,490,237.71	100.00%	48,727.78	0.89%	5,441,509.93
其中：										
组合1：账龄	79,666.45	13.32%	66,323.16	83.25%	13,343.29	183,139.77	3.34%	48,727.78	26.61%	134,411.99
组合2：合并范围内往来款	518,473.76	86.68%			518,473.76	5,307,097.94	96.66%			5,307,097.94
合计	598,140.21	100.00%	66,323.16	11.09%	531,817.05	5,490,237.71	100.00%	48,727.78	0.89%	5,441,509.93

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	2,254.01	59.51	2.64%
4-6个月	4,975.00	1,330.32	26.74%
7-9个月	594.61	325.07	54.67%
10-12个月			
1年以上	71,842.83	64,608.26	89.93%
合计	79,666.45	66,323.16	

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
合并范围内往来款	5,307,097.94		
合计	5,307,097.94		

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 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	526,297.38
3 个月以内	520,727.77
4-6 个月	4,975.00
7-9 个月	594.61
1 至 2 年	71,842.83
合计	598,140.21

（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	48,727.78	17,595.38				66,323.16
合计	48,727.78	17,595.38				66,323.16

（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	153,736.91	25.70%	
第二名	95,560.00	15.98%	
第三名	95,200.60	15.92%	
第四名	61,087.00	10.21%	
第五名	59,182.93	9.89%	
合计	464,767.44	77.70%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,285,689,056.47	1,172,465,066.26
合计	1,285,689,056.47	1,172,465,066.26

（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	10,913,665.51	11,477,438.97
预付一年以上款项	6,308,772.47	4,981,261.67
合作保证金、备用金、办公及其他押金	1,467,488.48	1,628,251.18
应收股权转让款		3,382,298.67
往来款	1,282,807,358.85	1,162,792,146.77

合计	1,301,497,285.31	1,184,261,397.26
----	------------------	------------------

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)	
2022 年 1 月 1 日余额		11,543,474.04	252,856.96	11,796,331.00
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		4,264,754.80	3,065,727.12	7,330,481.92
本期核销			3,318,584.08	3,318,584.08
2022 年 12 月 31 日余额		15,808,228.84		15,808,228.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,283,818,858.85
1 至 2 年	1,000,981.98
2 至 3 年	4,846,650.83
3 年以上	11,830,793.65
3 至 4 年	11,830,793.65
合计	1,301,497,285.31

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	252,856.96	3,065,727.12		3,318,584.08		
按组合计提坏账准备的其他应收款	11,543,474.04	4,264,754.80				15,808,228.84
合计	11,796,331.00	7,330,481.92		3,318,584.08		15,808,228.84

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

客户一	3,318,584.08
-----	--------------

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	往来款	288,582,002.25	1年以内-3年以上	22.17%	
第二名	往来款	274,754,916.35	1年以内-3年以上	21.11%	
第三名	往来款	270,747,140.05	1-2年-3年以上	20.80%	
第四名	往来款	161,308,042.57	1年以内	12.39%	
第五名	往来款	141,684,937.72	1年以内	10.89%	
合计		1,137,077,038.94		87.36%	

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	1,827,945,294.18	551,164,714.60	1,276,780,579.58	1,823,865,194.18	551,164,714.60	1,272,700,479.58
对联营、合营企业投资	63,504,417.14	8,659,651.19	54,844,765.95	71,123,643.60	8,659,651.19	62,463,992.41
合计	1,891,449,711.32	559,824,365.79	1,331,625,345.53	1,894,988,837.78	559,824,365.79	1,335,164,471.99

(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	555,559,255.06					555,559,255.06	491,086,223.50
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	330,000,000.00					330,000,000.00	
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	195,283,930.08					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	
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	22,000,000.00					22,000,000.00	

旅行社有限公司							
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	1,300,000.00				9,300,000.00	
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	3,500,000.00				7,567,492.37	1,312,507.63
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司	3,000,000.00					3,000,000.00	
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	100.00				504,000.00	
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				
湖南众信国际旅行社有限公司	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	45,000.00					45,000.00	

咨询有限公司									
合计	1,272,700,479.58	4,800,100.00	720,000.00					1,276,780,579.58	551,164,714.60

(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	4,088,956.90			-199,517.75						3,889,439.15	8,659,651.19
众信亦心（北京）国际旅行社有限公司	921,348.83			-4,391.29						916,957.54	
杭州阿信网络科技有限公司	55,671,068.40			-7,416,788.98						48,254,279.42	
北京云智行科技有限公司	1,782,618.28			1,471.56						1,784,089.84	
小计	62,463,992.41			7,619,226.46						54,844,765.95	8,659,651.19
合计	62,463,992.41			7,619,226.46						54,844,765.95	8,659,651.19

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,020,946.33	13,659,155.16	11,643,559.90	34,836,732.38
其他业务	18,931,880.64		49,996,287.30	3,949,470.76
合计	25,952,826.97	13,659,155.16	61,639,847.20	38,786,203.14

单位：元

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	-295,138.69	85,664,586.30
权益法核算的长期股权投资收益	-7,619,226.46	-14,116,898.91
处置长期股权投资产生的投资收益	117,023.41	
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,684,962.70	
合计	-4,112,379.04	71,547,687.39

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-7,859.76	
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）	8,473,389.43	
委托他人投资或管理资产的损益	7,108,653.62	
债务重组损益	17,890,590.64	
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	-18,217,381.51	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	16,379,011.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,253,078.30	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	15,150,630.65	
减：所得税影响额	6,712,753.01	
少数股东权益影响额	1,213,361.10	
合计	34,597,841.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 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——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 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	-72.55%	-0.244	-0.207
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-83.89%	-0.282	-0.243

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 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 不适用