

报告文号：闽武夷明所（2024）咨字第 1004 号

报告日期：2024 年 05 月 11 日

签字注册会计师：易秀琼、黄文琳

## 三明市三元区文体和旅游局 专项审核报告

事务所名称：福建武夷会计师事务所有限公司三明分公司

事务所电话：0598-8291589 0598-8220999

传 真：0598-8296967

事务所地址：福建省三明市三元区崇桂新村 92 幢海峡大厦七层 1 号



# 福建武夷会计师事务所有限公司

闽武夷明所（2024）咨字第 1004 号

## 专项审核报告

三明市三元区文体和旅游局：

我们接受三明市三元区文体和旅游局的委托，对各旅行社提供的 2023 年度奖励申报团档资料进行审核。

提供各旅行社奖励申报团档资料，并保证申报资料的完整性、真实性和准确性是各旅行社及其管理层的责任。我们的责任是在实施专项审核工作的基础上，对其提供的申报材料发表审核意见。我们的审核是依据三明市文化和旅游局《关于印发 2023 年旅行社地接奖励办法的通知》（明文旅〔2023〕3 号）、三元区人民政府关于印发《三元区“做大三产、做强三产”三年行动方案（2023—2025 年）》的通知附件一第二大点第七条“推动文体旅产业发展”规定的奖励政策和《中国注册会计师审计准则》进行的，我们按照上述依据的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对上述审核项目是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核对申请报告、景区证明、电子派团单、团队名单，住宿旅客名单等我们认为必要的审核程序。现将审核结果报告如下：

### 一、申报奖励旅行社情况

申报三元区文体和旅游局 2023 年度奖励的旅行社共有 7 家，分别为福建星旅国际旅行社有限公司、三明超越未来国际旅行社有限公司、三明欢

兔国际旅行社有限公司、三明中国国际旅行社有限公司、三明中青国际旅行社有限公司、三明康辉国际旅行社有限公司、福建人人旅行社有限公司。

## 二、审核认定的方法

1. 旅游人数按初审表、电子派团单、团队名单、住宿发票及名单、入园人数中最少的人数认定。

2. 电子派团单及团队名单按平台打印的材料认定。

3. 景区证明按各景区盖章确认的人数认定。

4. 住宿人数按指定酒店开具的住宿发票复印件、住宿流水单及住宿人员清单认定。

## 三、申报资料审核情况

本次共审核 7 家旅行社申报的三元区过夜奖团档 217 个，11286 人次。审核通过团档 213 个，10979 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励资金合计 329,370.00 元。具体审核情况如下：

### 1、福建星旅国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 33 个，2140 人次。审核通过 33 个团档，2140 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 64,200.00 元。

### 2、三明超越未来国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 37 个，3013 人次。经审核，团号：GD961MNJM310 申报人数 104 人、团号：GD790DNII955 申报人数 102 人均缺住宿流水单不符合文件要求，本次审核不予认定；团号：GD339EP36Q67 申报人数 103 人，瑞云山景区入园人数 98 人，根据文件规定按最少人数认定，该团档核定人数为 98 人。审核通过 35 个团档，2802 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 84,060.00 元。

### 3、三明中国国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 9 个，489 人次。审核通过 9 个团档，489

人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 14,670.00 元。

#### 4、三明欢兔国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 55 个，2485 人次。经审核，团号：GD4404FU9Y93 申报人数 41 人，住宿名单为 39 人，根据文件规定按最少人数认定，该团档核定人数为 39 人。审核通过 55 个团档，2483 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 74,490.00 元。

#### 5、三明中青国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 63 个，2515 人次。审核通过 63 个团档，2515 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 75,450.00 元。

#### 6、三明康辉国际旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 10 个，362 人次。经审核，团号：2023-120904 申报人数 48 人，缺住宿流水单；团号：2023-120906 申报人数 46 人，未提供住宿发票不符合文件要求，本次审核不予认定。审核通过 8 个团档，268 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 8,040.00 元。

#### 7、福建人人旅行社有限公司

本次共申报三元区过夜奖团档 10 个，282 人次。审核通过 10 个团档，282 人次，按照 30 元/人次奖励标准，拟奖励 8,460.00 元。

### 四、审核结论

经审核，符合申报旅游奖励条件的团档共计 213 个，合计拟奖励金额 329,370.00 元。其中：

1、福建星旅国际旅行社有限公司团档数 33 个，2140 人次，拟奖励金额 64,200.00 元。

2、三明超越未来国际旅行社有限公司团档数 35 个，2802 人次，拟奖励金额 84,060.00 元。

3、三明中国国际旅行社有限公司团档数 9 个，489 人次，拟奖励金额

14,670.00 元。

4、三明欢兔国际旅行社有限公司团档数 55 个，2483 人次，拟奖励金额 74,490.00 元。

5、三明中青国际旅行社有限公司团档数 63 个，2515 人次，拟奖励金额 75,450.00 元。

6、三明康辉国际旅行社有限公司团档数 8 个，268 人次，拟奖励金额 8,040.00 元。

7、福建人人旅行社有限公司团档数 10 个，282 人次，拟奖励金额 8,460.00 元。

(详见附表)

#### 五、其他事项说明

本报告仅供三明市三元区文体和旅游局对各旅行社拨付奖励时参考使用，因使用不当造成的后果，与执行本业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附表：2023 年三元区过夜奖申报审核情况汇总表

福建武夷会计师事务所有限公司



闽武夷明所(2024)咨字第 1004 号

主任会计师:

中国注册会计师:

二零二四年五月十一日

## 2023年三元区过夜奖申报审核情况汇总表

序号	旅行社名称	申报情况			审核情况		
		团数	人数	申报奖励资金（元）	团数	人数	审核奖励资金（元）
1	福建星旅国际旅行社有限公司	33	2140	64,200.00	33	2140	64,200.00
2	三明超越未来国际旅行社有限公司	37	3013	90,390.00	35	2802	84,060.00
3	三明中国国际旅行社有限公司	9	489	14,670.00	9	489	14,670.00
4	三明欢兔国际旅行社有限公司	55	2485	74,550.00	55	2483	74,490.00
5	三明中青国际旅行社有限公司	63	2515	75,450.00	63	2515	75,450.00
6	三明康辉国际旅行社有限公司	10	362	10,860.00	8	268	8,040.00
7	福建人人旅行社有限公司	10	282	8,460.00	10	282	8,460.00
	合计	217	11286	338,580.00	213	10979	329,370.00