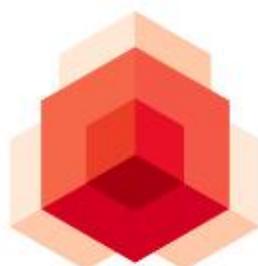


公司代码：600358

公司简称：国旅联合

# 国旅联合股份有限公司 2017 年年度报告



CHINA UNITED TRAVEL

国旅联合

股票代码：600358

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人施亮、主管会计工作负责人施亮及会计机构负责人（会计主管人员）连伟彬声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2017 年度实现归属于公司股东的净利润为 32,306,847.07 元，未分配利润为-323,319,656.40 元。

鉴于公司2017年年末未分配利润为负数，公司2017年度利润分配预案为：不分配、不转增。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本年度报告“董事会报告”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	36
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	52
第十一节	财务报告.....	53
第十二节	备查文件目录.....	155

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、国旅联合	指	国旅联合股份有限公司
汤山公司	指	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司
颐尚温泉酒店	指	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司颐尚温泉酒店
重庆颐尚	指	国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司
金山船务	指	宜昌三峡金山船务有限公司
颐锦白鹭洲会所、南京颐锦酒店	指	南京颐锦酒店管理有限公司
颐锦宜昌会所	指	宜昌国旅联合颐锦商务会所有限公司
颐锦海南公司	指	海南颐锦酒店管理有限公司
汤山地热公司	指	南京国旅联合汤山地热开发有限公司
均信担保公司	指	哈尔滨均信投资担保股份有限公司
国旅体育	指	国旅联合体育发展有限公司
国旅户外	指	国旅联合户外文化旅游发展有限公司
国旅投资	指	国旅联合(香港)投资有限公司
苏州国旅	指	苏州国旅联合文体投资中心(有限合伙)
浙江国旅	指	浙江国旅联合文化体育有限公司
融智讯达(猫眼视觉)	指	北京融智讯达科技有限公司 (后更名为“北京猫眼视觉科技有限公司”)
南通慕华	指	南通慕华股权投资中心(有限合伙)
微赛体育	指	北京微赛时代体育科技有限公司
风和水航海	指	厦门风和水航海文化发展有限公司
厦门海之风	指	厦门海之风游艇有限公司
库里教育	指	北京库里教育科技有限公司
发源地文化	指	北京发源地文化传播有限公司
大中华金融	指	大中华金融股份有限公司
松瑞虹山	指	北京松瑞虹山科技有限公司
中科金	指	北京中关村科金技术有限公司
新线中视	指	北京新线中视文化传播有限公司
香港公司	指	国旅联合(香港)投资有限公司
宏泰国旅管理公司	指	湖北宏泰国旅股权投资管理有限公司
宏泰国旅基金	指	湖北宏泰国旅体育产业投资并购基金(有限合伙)
霍尔果斯大玩家	指	霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司
粉丝科技	指	北京粉丝科技有限公司
河北国鸿	指	河北国鸿文化发展股份有限公司
华设基金	指	华设 FOF 精选 1 号投资基金
度势体育	指	上海度势体育文化传播有限公司
中奥国联	指	中奥国联(北京)文化发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	国旅联合股份有限公司
公司的中文简称	国旅联合
公司的外文名称	CHINA UNITED TRAVEL CO., LTD
公司的外文名称缩写	CUTC
公司的法定代表人	施亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆邦一	刘峭妹
联系地址	南京市江宁区汤山街道温泉路8号	南京市江宁区汤山街道温泉路8号
电话	025-84700028、010-59409356	025-84700028、010-59409356
传真	025-84702099、010-59409364	025-84702099、010-59409364
电子信箱	lubangyi@cutc.com.cn	liuqiaomei@cutc.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	南京市江宁区汤山街道温泉路8号
公司注册地址的邮政编码	211131
公司办公地址	南京市江宁区汤山街道温泉路8号 北京市朝阳区光华路5号院1号楼七层
公司办公地址的邮政编码	211131、100022
公司网址	www.cutc.com.cn
电子信箱	webmaster@cutc.com.cn

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	国旅联合股份有限公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国旅联合	600358	国旅联合

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层
	签字会计师姓名	万方全、黄艺锋
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区丰和路1号港务大厦9楼
	签字的保荐代表人姓名	艾可仁、刘静芳

	持续督导的期间	至 2017 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	华西证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区丰和路 1 号港务大厦 9 楼
	签字的财务顾问 主办人姓名	艾可仁、胡古月
	持续督导的期间	至 2018 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	287,519,905.06	117,284,385.25	145.15	88,326,691.05
归属于上市公司股东的净利润	32,306,847.07	-163,103,636.58		12,731,772.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,124,561.19	-152,579,747.94		-67,048,101.50
经营活动产生的现金流量净额	-16,907,591.83	-20,016,315.73		-12,782,979.04
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	531,209,282.34	509,534,626.66	4.25	311,971,635.02
总资产	875,563,595.89	913,986,900.06	-4.20	732,375,243.42

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
基本每股收益 (元 / 股)	0.0640	-0.3270	增加121.31个百分点	0.03
稀释每股收益 (元 / 股)	0.0640	-0.3270	增加121.31个百分点	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.0715	-0.3059		-0.16
加权平均净资产收益率 (%)	6.15	-28.61	增加34.76个百分点	4.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.87	-26.77		-22.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2017 年净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较 2016 年增长主要是因为 2017 年归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长较大

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

##### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	30,998,637.15	52,438,562.07	82,252,488.39	121,830,217.45
归属于上市公司股东的净利润	-5,936,126.62	-16,953,873.26	69,388,065.14	-11,191,218.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,951,179.36	-17,046,403.41	-21,058,728.31	8,681,749.89
经营活动产生的现金流量净额	-9,254,825.56	-31,799,061.31	9,179,575.64	14,966,719.40

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注 (如适用)	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	87,273,764.79	主要为处置子公司股权	-4,122,111.33	5,992,318.49
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	385,669.88		111,574.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			122,000.00	
企业取得子公司、联营企业及				

合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-10,525,385.00	-7,345,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	876,302.60	现金股利及理财产品收益		100,136,616.02
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			478,000.00	1,522,000.00
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	805,503.51		-95,929.39	-978,219.40
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,870,385.00			
少数股东权益影响额	18,296.10			-4,008.50
所得税影响额	-22,798,513.62		3,507,962.88	-19,543,832.85
合计	68,431,408.26		-10,523,888.64	79,779,873.76

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
------	------	------	------	------------

哈尔滨均信投资担保股份有限公司剩余 6,344,100 股	9,649,376.10	10,474,109.10	824,733.00	0.00
持有的大中华金融股份有限公司 188,464,154 股	40,122,322.21	28,665,397.82	-11,456,924.39	0.00
合计	49,771,698.31	39,139,506.92	-10,632,191.39	0.00

## 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### 1、公司主要业务：

公司以户外文体娱乐为战略发展方向，以体育产业为核心，以“体育+”作为发展引擎，在高科技智能化体育装备、体育特色小镇、运动健康主题公园、体育旅游大数据等领域进一步延伸拓展并深耕，驱动发展大健康产业业态。目前公司的主要业务包括：水上运动以及海洋休闲旅游的开发运营，体育、文娱产业的投资布局，围甲联赛、电竞等赛事的组织运营，青少年体育培训，体育器材、体育服装贸易等等。

公司坚持“快中求稳、稳中突破”的发展策略，紧密围绕公司的战略目标，坚持内生式增长与外延式并购并重的经营思路，将战略发展落到实处。力争成为在国内具有强大竞争力，拥有高度专业化的集投资开发、经营服务为一体的全业务型知名企业。

#### 2、公司经营模式：

- 1) 通过与各类景区、体育小镇探讨业务与资本合作方式，力争利用自身体育资源与其形成 1+1>2 的效果。
- 2) 通过收购、项目合作等方式获取户外文体娱乐产业优质资源，积极促进产业链上下游业务发展。
- 3) 体育/旅游的 IP 化、娱乐化及流量价值的有效开发提升自身商业价值、打造崭新业态的必经之路。
- 4) 通过设立产业并购基金，包括体育产业、文化娱乐产业等。加速公司的战略布局，控制优质资源。

#### 3、行业情况：

随着中国经济的逐步发展，人民生活水平日益提高，公众的休闲娱乐时间越来越多，需求也越来越广。体育、娱乐、旅游产业能够吸引的受众数量将会有量的突破，质的变化。同时体育、娱乐、旅游产业也蕴含着巨大的商业价值。

现阶段的中国经济年增长率在 7% 上下，但是娱乐产业已经连续 7 年实现高复合增长。体育产业也有着较大的增长空间。从政策导向上国家是鼓励体育娱乐产业发展的。2014 年，国务院发布了“46 号文”——《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，该《意见》强调推动体育产业成为我国经济转型升级的重要力量，对体育产业的发展进行了全方位的战略部署。文件提出到 2025 年，我国的体育产业规模要超过 5 万亿，成为推动社会经济持续发展的重要力量。《意见》发布一年后，全国 31 省（区、市）经统计预计到 2025 年体育产业规模将超 7 万亿。2016 年，随着体育产业市场化发展的步伐加速，各项配套政策密集出台，其中《体育产业“十三五”规划》提出“2020 年实现体育产业总规模超过 3 万亿，产业增加值在国内生产总值中比重达到 1%”；《关于加快发展健身休闲产业的指导意见》提出推动“体医结合”；《关于大力发展体育旅游的指导意见》提出“加强体育旅游与文化、教育、健康、养老、农业、水利、林业、通用航空等产业的融合发展，培育一批复合型、特色化体育旅游产品”；足球产业政策被放到行业重要位置，全面健身上升为国家发展战略，多项“十三五”规划为体育产业定下了明确的目标。虽然体育产业尚未成为国家的经济支柱型产业，但近年来保持了极高的增速及良好的发展势头，属于典型的朝阳型产业。机遇大于风险，国旅联合也正希望通过自身的战略转型参与并分享未来 10 年属于体育、娱乐、旅游产业的黄金时代，在大时代的发展浪潮中力争成为中国体育娱乐及休闲旅游的龙头企业。我们将在立足自身的基础上加大投入，在激烈的市场竞争中占得先机。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用  不适用

可供出售金融资产期末余额为 172,034,811.84 元，较期初增长 59.78%，主要系公司通过贷款以增资的方式转换为对北京中关村科金技术有限公司的股权，认缴了对苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）的出资，详见“第十一节 财务报告之七（14）”；固定资产期末余额为 29,587,623.10 元，较期初减少 92.46%，无形资产期末余额为 1,362,136.34，较期初减少 85.55%，长期待摊费用期末余额为 10,975,295.93，较期初减少 48.36%，系公司处置南京国旅联合汤山温泉开发有限公司，详见“第十一节 财务报告之八（4）”；商誉期末余额为 121,648,328.09 元，较期初增长 3026.96%，系公司收购北京新线中视文化传播有限公司、北京粉丝科技有限公司和厦门海之风游艇有限公司形成，详见“第十一节 财务报告之八（1）”

其中：境外资产 28,671,298.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.28%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

报告期内，公司一方面剥离亏损资产、优化存量资产结构，一方面围绕户外文体娱乐的发展战略进行产业整合，这正是企业快中求稳、稳中突破，加速产业布局、卡位、控制资源的利器，提升了上市公司的产业竞争优势和市场影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年，公司紧紧围绕年初经营目标，坚定不移地围绕户外文体娱乐为主线发展产业，持续布局行业优质资源、大力发掘体育周边产业、积极拓展主题旅游产品、深入探索特色小镇的开发与运营。报告期内，公司在各方共同努力下，业务结构与运营模式持续优化，经营管理上取得一定成绩。国旅联合 2017 年度经营情况分析如下：

1、2017 年 4 月，公司通过现金购买老股及增资的方式，持有北京新线中视文化传播有限公司 51% 股权。本次股权转让及增资的交易价款总计人民币 1.25 亿元。

公司收购新线中视后，将拥有内容变现渠道，与公司承办的国家体育总局主办的中国电子竞技嘉年华实现产业互动，从多方面实现公司发展战略，即：扩大主营业务规模、布局关键环节、实现产业链延伸；发挥协同效应、提升公司价值；提高公司盈利能力，增强公司综合竞争力。根据新线中视 2017 年度经审计财务报表，新线中视 2017 年实现净利润 3,230.62 万元，承诺净利润为 3,190 万元，已经完成当年业绩承诺。

2、2017 年 4 月，为不断打造在体育行业的地位与竞争力，公司与湖北宏泰产业投资基金有限公司、上海多道股权投资管理有限公司共同设立湖北宏泰国旅体育产业投资并购基金。宏泰国旅基金将专注优化文化体育产业链整合与产业战略布局，联合上市公司打造文化体育领域上下游产业平台。

3、2017 年 4 月，为更好开展电子竞技相关业务，国旅联合在新疆伊犁州霍尔果斯新设立了霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司。

未来霍尔果斯大玩家公司将围绕电子竞技开展相关业务，包括电竞比赛数据服务，电竞赛事承办，电竞赛事举办，电竞周边产品开发。

4、2017 年 4 月，公司全资子公司国旅联合户外文化旅游发展有限公司与棋圣聂卫平老师的围棋道场共同携手组建国旅联合厦门男子围棋甲级队，并征战 2017 年中国围棋甲级联赛。该围棋队是以聂卫平围棋道场为班底组建的一支队伍，队伍组成以目前职业棋手等级分排名世界第一的柯洁、韩国外援世界冠军姜东润、实力派小将范胤、牛雨田、蒋其润、陈豪鑫等为主要班底。经过一个赛季的奋战，国旅联合厦门队最终取得了围甲联赛第 10 名的成绩，同时荣获了最佳赛区奖，棋手柯洁获得了最具人气奖。此次与聂卫平围棋道场联手组建围棋队征战围甲联赛，正是看重了职业赛事天生具有的受关注度及可观赏性，围甲联赛的平台价值与社会影响力将吸引众多围棋爱好者和品牌赞助商的目光，极大地促进围棋项目在各地的推广普及。公司期待在体育产业跨界融合的时代需求下探索围棋事业新的增长点，发挥出职业围棋更重要的作用。

5、2017年5月，国旅联合通过股权转让及增资的方式出资5,495.51万元投资北京粉丝科技有限公司，投资完成后国旅联合持有粉丝科技51%股权。

粉丝科技是一家致力于IP整合营销、为用户流量入口提供增值/营销服务的公司。通过获取上游热门IP，结合自身对IP二次创造的能力，切入到各类用户集中的场所（流量入口），如商业地产等，为其定制/策划/执行包括营销推广、品牌传播、美陈及活动的设计与执行等各类增值服务，从而促使用户对商业环境品牌和形象的认同，助力流量入口增加品牌竞争力，提高盈利能力。根据粉丝科技2017年度经审计财务报表，粉丝科技2017年实现净利润1,593万元，承诺净利润1,500万元，已经完成当年业绩承诺。

6、2017年7月，公司通过在深圳联合产权交易所公开挂牌的方式，出售持有的南京国旅联合汤山温泉开发有限公司100%股权。此举将全面推进公司的战略调整，进一步盘活存量资产、优化资产结构，改善公司盈利能力，提高公司抵抗财务风险的能力。

7、2017年9月，结合公司未来战略发展与业务布局的需要，与亿邦黑石保定投资管理有限公司共同出资发起设立河北国鸿文化发展股份有限公司。河北国鸿注册资本为人民币10,000万元，国旅联合出资6,000万元，出资比例为60%。

新设立的河北国鸿将成为国旅联合在河北开展业务的平台，未来河北国鸿将在河北地区围绕公司战略方向开展业务，有利于加快国旅联合整体产业布局，打造国旅联合在文体娱乐行业的地位与竞争力。

8、2017年9月，公司全资子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司与北京中奥盛世文化发展有限公司、上海仁裕投资管理有限公司共同成立了中奥国联（北京）文化发展有限公司，注册资本人民币1,000万元，霍尔果斯大玩家占比40%。中奥国联的设立主要为体育大赛的特许商品经营，体育小镇的规划运营做准备。

9、2017年9月，公司全资子公司国旅联合户外文化旅游发展有限公司通过股权转让及增资的方式出资611.11万元投资厦门海之风游艇有限公司，投资完成后国旅联合户外文化旅游发展有限公司持有厦门海之风55%股权。此举将进一步巩固公司在厦门帆船旅游、帆船运动的行业地位和市场占有率。

10、2017年12月，公司与中科金签订了《可转换贷款协议补充协议》，将5,500万元的转换贷款以与该轮融资相同的价格转换为对中科金的股权，债转股完成后，公司持有中科金1.25%股权。

入股中科金，进而将其消费金融业务与公司进行有机融合，能够为国旅的体育、旅游业务带来更为充沛的用户流量、更为丰富的流量变现方式，并在特色小镇经营、景区运营等方面针对新型消费形态进行积极有益的尝试。

## 二、报告期内主要经营情况

2017 年公司实现营业收入 28,751.99 万元,比上年同期增加了 145.15%;实现归属于公司股东的净利润 3,230.68 万元。

### (一) 主营业务分析

#### 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	287,519,905.06	117,284,385.25	145.15
营业成本	189,997,246.22	49,188,280.34	286.27
销售费用	40,950,158.41	54,203,119.32	-24.45
管理费用	63,371,075.58	63,577,799.07	-0.33
财务费用	6,668,505.75	17,679,628.21	-62.28
经营活动产生的现金流量净额	-16,907,591.83	-20,016,315.73	15.53
投资活动产生的现金流量净额	128,047,995.36	-232,816,673.81	155.00
筹资活动产生的现金流量净额	-36,327,316.07	266,190,788.12	-113.65
研发支出			

经营活动产生的现金流量净额:主要为本期预付货款 1,049.01 万元用于购买商品;

投资活动产生的现金流量净额:主要为本期处置子公司收到的现金较大;

筹资活动产生的现金流量净额:主要为本期偿还债务大于取得借款。

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2017 年公司收购新线中视与粉丝科技,新增互联网广告业务,同时配合公司发展战略,处置了汤山公司,收缩贸易业务,公司本年的收入与成本结构较上年变化较大。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网广告	221,476,030.49	158,271,507.22	28.54	100.00	100.00	增加 28.54 个百分点
旅游饮食服务业	46,018,025.77	15,281,464.34	66.79	-36.32	78.72	减少 1.49 个百分点
工商业	2,486,288.85	2,368,084.01	4.75	-23.94	-30.64	增加 9.19 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

广告营销	221,476,030.49	158,271,507.22	28.54	100.00	100.00	增加 28.54个 百分点
旅游餐饮服务	44,843,174.55	13,058,968.85	70.88	-37.94	52.73	减少 17.27个 百分点
贸易业务	1,034,872.56	842,357.86	18.60	-95.96	-96.69	增加 22.05个 百分点
帆船培训	1,174,851.22	2,222,495.69	-89.17	-12.37	79.65	增加 96.89个 百分点
地下水	1,451,416.29	1,525,726.15	-5.12	-24.73	-29.92	减少 6.98 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
北京	223,961,900.71	158,409,239.22	29.27	100.00	100.00	增加 29.27个 百分点
南京	37,061,354.45	4,465,655.78	87.95	-48.86	-52.12	增加 0.82 个百分点
厦门	5,032,306.36	11,206,782.56	-122.70	-82.45	-60.05	减少 120.51个 百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

互联网广告业务系 2017 年公司收购北京新线中视文化传播有限公司与北京粉丝科技有限公司形成的新业务。

## (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

## (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
互联网广告	媒体广告支出等	158,271,507.22	89.97			100.00	2017 年新增
旅游饮食服务业	原材料等	15,281,464.34	8.69	33,963,330.09	90.87	-55.01	处置汤山

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工商业	原材料等	2,368,084.01	1.35	3,414,335.22	9.13	-30.64	减少贸易业务
分产品情况							
广告营销	媒体广告支出等	158,271,507.22	89.97	0.00	100.00	100.00	2017年新增
旅游餐饮服务	原材料等	13,058,968.85	7.42	8,550,488.21	22.88	52.73	
贸易业务	原材料等	842,357.86	0.48	25,412,841.88	67.99	-96.69	减少贸易业务
帆船培训	原材料等	2,222,495.69	1.26	1,237,158.37	3.31	79.65	并购之海风
地下水	原材料等	1,525,726.15	0.87	2,177,176.85	5.82	-29.92	出售汤山公司

成本分析其他情况说明

适用 不适用

互联网广告业务系 2017 年公司收购北京新线中视文化传播有限公司与北京粉丝科技有限公司形成的新业务。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 16,815.57 万元，占年度销售总额 58.48%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 10,710.65 万元，占年度采购总额 56.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

其他说明

无

## 2. 费用

适用 不适用

销售费用：比上年同期减少 24.45%，主要是人工费用和折旧摊销减少；

管理费用：比上年同期减少 0.33%，与员工薪酬和一般行政支出增加，同时折旧摊销和中介机构费用减少；

财务费用：比上年同期减少 62.28%，主要是公司借款本金减少。

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

适用 不适用

#### 情况说明

适用 不适用

### 4. 现金流

适用 不适用

详见本节“主营业务分析”之“利润表及现金流量表相关科目变动分析”。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

主要是处置子公司产生的投资收益，详见“第十节 财务报告之七（68）”。

#### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上期期末数	上期期末 数占总资 产的比例 （%）	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 （%）	情况说明
货币资金	184,748,996.06	21.10	124,940,401.73	13.67	47.87	处置子公司
应收账款	118,362,215.57	13.52	20,907,794.89	2.29	466.12	收入增加
预付款项	12,376,870.06	1.41	1,910,874.24	0.21	547.71	预付供应商款项
应收利息	993,690.35	0.11	0.00	0.00	0.00	主要为关联方资金拆借
存货	11,555,092.32	1.32	1,615,636.75	0.18		收入增加备货增加
其他流动资产	57,103,512.25	6.52	30,378,881.18	3.32	87.97	购买理财产品增加
可供出售金融资产	172,034,811.84	19.65	107,667,003.23	11.78	59.78	本期股权投资增加
固定资产	29,587,623.10	3.38	387,079,761.38	42.35	-92.36	处置子公司
无形资产	1,362,136.34	0.16	9,424,990.98	1.03	-85.55	处置子公司

商誉	120,773,281.51	13.79	3,890,312.70	0.43	3,026.96	主要为收购新线中视及粉丝科技形成
长期待摊费用	10,975,295.93	1.25	21,253,773.49	2.33	-48.36	处置子公司
应付账款	49,140,589.06	5.61	9,744,782.25	1.07	404.28	采购增加
预收款项	9,799,224.70	1.12	20,955,761.54	2.29	-53.24	分时度假会员预存款消费
应交税费	13,880,691.65	1.59	3,812,488.92	0.42	264.08	子公司收入及盈利增加导致增值税和所得税增加
应付利息	262,817.18	0.03	394,604.20	0.04	-33.40	本期减少贷款
其他应付款	57,822,112.44	6.60	25,142,969.39	2.75	129.97	与其他单位往来增加
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	40,800,000.00	4.46	-100.00	归还一年内到期的长期借款
长期借款	0.00	0.00	113,700,000.00	12.44	-100.00	归还长期借款
预计负债	0.00	0.00	17,870,385.00	1.96	-100.00	就未决诉讼达成和解协议,确认支付款项
其他综合收益	-13,934,293.11	-1.59	-3,302,101.72	-0.36	321.98	本期可供出售金融资产均信担保和大中华金融股权公允价值变动
少数股东权益	90,699,790.02	10.36	8,699,400.17	0.95	942.60	本期收购新线中视及粉丝科技

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见“第十节 财务报告之七（76）”。

## 3. 其他说明

适用 不适用

## （四） 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第四节 经营情况讨论与分析之三（一）、行业格局和趋势。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期末投资额（万元）	17,203.48
投资额增减变动数（万元）	6,436.78
报期初投资额（万元）	10,766.70
投资额增减变动幅度（%）	59.78

详见“第十一节财务报告之七、合并财务报表项目注释，第14、（3）”。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

详见“第二节 公司简介和主要财务指标之十一、采用公允价值计量的项目”。

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告之八、合并范围变更之4、处置子公司”

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

详见“第十一节 财务报告之九、在其他主体中的权益之1、在子公司中的权益之（2）重要的非全资子公司及（3）重要非全资子公司的主要财务信息”

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

体育娱乐行业：

随着中国经济的逐步发展，人民生活水平日益提高，公众的休闲娱乐时间越来越多，需求也越来越广。体育、娱乐产业能够吸引的受众数量将会有量的突破，质的变化。同时体育、娱乐产业也蕴含着巨大的品牌价值、商业价值。

现阶段的中国GDP年增长率在7%上下，体育产业也有着较大的增长空间。从政策导向上国家是鼓励体育娱乐产业发展的。2014年，国务院发布了“46号文”——《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，首次将体育产业发展定位为国家战略，并提出“体育产业成为经济转

型升级的重要力量”、“到 2025 年体育产业生产总值达到 5 万亿，产业增加值达到 GDP 的 2%”，这一政策吹响了体育产业迅猛发展的号角。该《意见》强调推动体育产业成为我国经济转型升级的重要力量，对体育产业的发展进行了全方位的战略部署。2016 年国务院发布《关于加快发展健身休闲产业的指导意见》、《关于大力发展体育旅游的指导意见》中提出推动“体医结合”；“加强体育旅游与文化、教育、健康、养老、农业、水利、林业、通用航空等产业的融合发展，培育一批复合型、特色化体育旅游产品”。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以户外文体娱乐为发展战略，积极迎接跨界融合以“体育+”作为国旅联合的发展引擎，进一步加大在该产业及周边领域的布局，在高科技智能化体育装备、体育特色小镇、运动健康主题公园、体育旅游大数据等领域进一步延伸并深耕，潜心打造以健、疗、养为主要元素的健康主体小镇，驱动发展大健康产业业态。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

2018 年是国旅联合深耕“体育+”产业的一年，公司将实现前期所投项目的部分投资收益；同时公司在贸易合作、户外文体娱乐上将实现一定的经营目标，包括以布局体育全产业为发展战略，国旅联合并不会将自身业务局限在某些单项体育项目上。而是从包括体育赛事、职业俱乐部、体育培训、体育服务等核心环节开展全面布局，不会因为某单一项目受政策、市场突发事件等的影响而受到波及。在布局全产业的同时，国旅联合正积极尝试将体育与旅游、健康等周边产业形成有机融合，打造新型业态。体育旅游、运动康复、健康食品、体育健康特色小镇等跨界业务将为体育产业带来更丰富的商业模式、更强大的生命力并为国旅联合构筑更为坚固的风险壁垒。并继续通过外延式扩张的方式增厚公司利润，对符合我们产业规划的标的公司进行投资或并购，计划从多方面、多行业、多体系地打造经营性团队和人才梯队，让团队力量能够真正深入到项目中，系统性地实现对目标公司的管控，提升上市公司盈利。

## （四） 可能面对的风险

√适用 □不适用

公司将坚持户外文体娱乐的发展战略，坚持以体育为核心，“体育+”的运营模式坚持“快中求稳、稳中突破”的策略，坚持内生式增长与外延式并购并重的经营思路。结合中国体育产业现状，虽然体育产业目前处于资本风口，但整个产业链并未形成特别成熟的商业模式，公司向新业务转型的过程中仍然不可避免的会遇到新行业带来的一些不确定性，如专业人才、行业渠道、产业资源、业务拓展及国家相关政策等方面，这些因素或多或少的对转型结果带来挑战，甚至不能如愿达到业绩预期。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2017 年	0.00	0.00	0.00	0.00	32,306,847.07	0.00
2016 年	0.00	0.00	0.00	0.00	-163,103,636.58	0.00
2015 年	0.00	0.00	0.00	0.00	12,731,772.26	0.00

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

## (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	解决同业竞争	厦门当代资产管理有限公司	一、为使上市公司具有独立的经营能力，在采购、生产、销售、人员等方面保持独立。厦门当代资产管理有限公司承诺如下：“本公司保证与上市公司继续在人员、资产、财务、业务和组织结构上保持完全独	2014.1.10	否	是	无	无

			立，保证上市公司具有独立的法人资格和治理结构，继续具有独立经营运转系统。”二、为从根本上避免和消除与上市公司形成同业竞争的可能性，厦门当代资产管理有限公司及其控股股东、实际控制人承诺如下：1、本公司及其控股股东、实际控制人将不会直接或间接经营任何与上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不会投资任何与上市公司及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、如本公司及其控股股东、实际控制人为进一步拓展业务范围，与上市公司及其下属公司经营的业务产生竞争，则本公司及本公司控制的企业将以停止经营产生竞争的业务的方式，或者以将产生竞争的业务纳入上市公司经营的方式，或者将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	厦门当代资产管理有限公司	为规范与上市公司的关联交易，厦门当代资产管理有限公司及其控股股东、实际控制人承诺如下：“本公司及其控股股东、实际控制人将尽可能减少与上市公司的关联交易；若有不可避免的关联交易，本公司及其控股股东、实际控制人将遵循市场公平、公正、公开的原则，依法与上市公司签订相关协议，履行合法程序，保证关联交易程序合法，交易价格、交易条件及其他协议条款公平合理，并将按照有关法律、法规、规范性文件和上市公司《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，及相关管理制度的规定，依法履行信息披露义务并办理相关报批事宜，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。”	2014年1月10日	否	是	无	无
	股份	厦门当代旅游	因参与认购公司非公开发行股份，发行对象承诺认购的股份	2016年1	是	是	无	无

	限售	资源开发有限公司、北京金汇丰投资中心（有限合伙）	自发行结束之日起 36 个月不得转让。	月 22 日至 2019 年 1 月 21 日				
与重大资产重组相关的承诺	其他	国旅联合股份有限公司	公司终止重大资产重组，承诺在投资者说明会结果公告刊登后的 1 个月内，不再筹划重大资产重组事项	2016 年 12 月 13 日至 2017 年 1 月 12 日	是	是	无	无
	盈利预测及补偿	樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）、卢郁炜	公司以现金收购及增资的方式持有新线中视 51% 的股权，新线中视原股东方承诺新线中视各会计年度的承诺净利润分别为不低于人民币 3,190 万元（2017 年）、人民币 4,150 万元（2018 年）、人民币 5400 万元（2019 年）。若新线中视在业绩承诺期内任一会计年度实际净利润未达到承诺净利润，原股东需对国旅联合进行补偿。	2017 年至 2019 年 12 月 31 日	是	是	无	无
与股权激励相关的承诺	其他	国旅联合股份有限公司	在法律法规许可情况下，公司将积极探索通过股权激励和员工持股计划等方式，增强公司活力。公司将进一步加强投资者关系管理，耐心做好与投资者的沟通，坚定投资者的信心。	2015 年 7 月 11 日	否	是	无	无

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

√ 已达到 □ 未达到 □ 不适用

2017 年公司就收购新线中视文化传播有限公司与樟树市毅炜投资管理中心(有限合伙)、卢郁炜签订了《利润补偿协议》，协议约定新线中视文化传播有限公司 2017 年度净利润不低于 3,190.00 万元，根据大信会计师事务所审计，新线中视文化传播有限公司 2017 年度净利润为 3,230.62 万元，达到协议要求；

2017 年公司就收购北京粉丝科技有限公司与粉丝投资控股（北京）有限公司、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司、汪迎及北京润雅捷信息咨询中心（有限合伙）签订《利润补偿协议》，协

议约定北京粉丝科技有限公司 2017 年度净利润不低于 1,500.00 万元，根据大信会计师事务所审计，北京粉丝科技有限公司 2017 年度净利润为 1,593.17 万元，达到协议要求。

### 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

#### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

#### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	350,000.00
境内会计师事务所审计年限	4

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	250,000
财务顾问	华西证券股份有限公司	4,000,000

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

### 七、面临暂停上市风险的情况

#### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

#### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2015年1月14日，国旅联合股份有限公司（以下简称“公司”）作为原告对被告一：北京颐锦酒店有限公司（原名：北京颐锦温泉会馆有限公司，以下简称“北京颐锦”）、被告二：北京嘉垣投资管理有限公司（原名：北京仕源伟业温泉休闲俱乐部有限公司，以下简称“嘉垣投资”）向北京市朝阳区人民法院递交了《民事起诉状》，要求法院判令：1、被告一向原告支付款项人民币600万元并自2015年1月1日起至实际还款日止按银行同期贷款利率向原告支付利息（暂计至2015年1月31日的利息为28,537元）；2、判令被告二对被告一的上述债务承担连带责任；3、本案的诉讼费用由被告一、被告二共同承担。公司于2015年1月15日收到了法院的《立案通知书》，该合同纠纷案件由北京市朝阳区人民法院受理，案号：（2015）朝民商初字第7957号。</p> <p>该案件诉讼过程中，因被告一、被告二拒不履行后续付款义务，公司于2016年3月向法院递交《增加诉讼请求申请书》，向法院申请增加诉讼请求：</p> <p>1、判令北京颐锦向公司支付款项人民币600万元，并自2016年1月1日起至实际还款日止按银行同期贷款利率向公司支付利息（暂计至2016年3月31日的利息为65,071.23元）。</p> <p>2、判令嘉垣投资对北京颐锦的上述债务承担连带责任。</p> <p>2016年11月3日，公司收到北京市朝阳区人民法院送达的《民事判决书》（案号：（2015）朝民（商）初字第7957号）。该判决书对公司作为原告与被告北京颐锦、嘉垣投资合同纠纷一案进行了判决，判决被告北京颐锦给付原告国旅联合款项一千两百万元及利息，并驳回原告国旅联合要求嘉垣投资对北京颐锦的债务承担连带清偿责任的诉讼请求。（详见2016-临084号《国旅联合涉及诉讼结果的公告》）</p> <p>公司不服该判决，依法向北京市第三中级人民法院提起上诉。同时，</p>	<p>上海证券交易所网站 （<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）</p>

<p>公司收到法院送达的北京颐锦的上诉状，北京颐锦也因不服该判决，向北京市第三中级人民法院提出上诉。</p> <p>北京市第三中级人民法院于 2016 年 12 月 26 日立案后，开庭进行了审理。2017 年 1 月 3 日，国旅联合收到北京市第三中级人民法院送达的《民事判决书》（[2016]京 03 民终 13908 号）：</p> <p>（1）撤销北京市朝阳区人民法院（2015）朝民（商）初字第 7957 号民事判决；</p> <p>（2）驳回国旅联合的全部诉讼请求。</p> <p>一审案件受理费 96,709 元，由国旅联合负担。二审案件受理费 96,709 元，由国旅联合负担。</p> <p>公司不服北京市朝阳区人民法院（2015）朝民（商）初字第 7957 号民事判决书、北京市第三中级人民法院（2016）京 03 民终 13908 号民事判决书，向北京市高级人民法院申请再审，该案件由北京市高级人民法院受理，案号：（2017）京民申 2586 号。</p> <p>2017 年 12 月 28 日，公司收到北京市高级人民法院送达的《民事裁定书》（2017）京民申 2586 号。北京市高级人民法院经审查认为，二审法院认定“国旅联合未能对合同关系订立并生效的事实完成举证责任，应当承担举证不能的法律后果。国旅联合依据《债务清偿保证协议》向二被申请人主张权利，依据不足”，并无不妥。正如二审法院认定，再审申请人国旅联合如认为被申请人北京颐锦仍有债务未予清偿，可在梳理原始凭证后，与被申请人北京颐锦另行解决。综上，本案不存在应当再审的申请再审理由，国旅联合提出的申请再审事由依据不足，不符合应当再审的情形，北京市高级人民法院裁定驳回国旅联合股份有限公司的再审申请。</p> <p>就公司与北京颐锦的债权债务，公司将尽快梳理原始凭证，另行解决。</p>	
<p>湖北省宜昌市中级人民法院于 2014 年 7 月 8 日立案受理原告农行夷陵支行诉被告金山船务、惠昌土特产品公司、国旅联合、圆融资本金融借款合同纠纷一案。湖北省宜昌市中级人民法院于 2015 年 1 月 4 日对此案公开开庭进行了审理进行了审理。</p> <p>2016 年 5 月 18 日，国旅联合收到湖北省宜昌市中级人民法院送达的《民事判决书》。因公司不服该判决，已依法向湖北省高级人民法院提起上诉：1、撤销（2014）鄂宜昌中民一初字第 00293 号《民事判决书》，改判驳回被上诉人农行夷陵支行一审对上诉人国旅联合的全部诉讼请求；2、本案一、二审的诉讼费用全部由被上诉人农行夷陵支行承担。</p>	<p>上海证券交易网站 （<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）</p>

<p>2018年1月2日，公司收到湖北省高级人民法院送达的《民事判决书》，判决：</p> <p>一、维持湖北省宜昌市中级人民法院(2014)鄂宜昌中民一初字第00293号民事判决第一项、第二项、第四项【即：一、宜昌三峡金山船务有限公司于本判决生效后立即偿还中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行借款本金1595万元，利息及逾期利息15828986.06元；并以1595万元为基数从2014年6月21日起至本判决确定给付之日止按日万分之二点一支付逾期利息。二、中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行对宜昌三峡金山船务有限公司提供抵押的船舶拍卖、变卖的价款享有优先受偿权。四、国旅联合在处置宜昌三峡金山船务有限公司资产1469万元及利息（以1469万元为基数按银行同期流动资金贷款利率自2013年11月3日起计算至本判决确定的给付之日）范围内对三峡金山船务公司的上述第一项债务承担连带清偿责任】；</p> <p>二、撤销湖北省宜昌市中级人民法院（2014）鄂宜昌中民一初字第00293号民事判决第三项、第五项【即：三、宜昌市惠昌土特产品销售有限公司在出资不实的1039.09万元及相应利息（以1039.09万元为基数按银行同期流动资金贷款利率自1995年1月1日起计算至本判决确定的给付之日）范围内对宜昌三峡金山船务有限公司上述第一项债务不能清偿的部分承担补充赔偿责任。国旅联合、圆融资本投资有限公司对宜昌市惠昌土特产品销售有限公司的该项清偿义务承担连带清偿责任。五、驳回中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行的其他诉讼请求】；</p> <p>三、驳回中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行的其他诉讼请求。一审案件受理费221960元、保全费5000，合计226960元，由三峡金山船务公司承担，二审案件受理费221960元由国旅联合股份有限公司负担121960元，中国农业银行股份有限公司三峡夷陵支行负担100000元。</p> <p>本判决为终审判决。</p>	
<p>2017年6月7日，国旅联合作为原告对被告北京嘉垣投资管理有限公司（原名：北京仕源伟业温泉休闲俱乐部有限公司）（以下简称：“北京嘉垣”）向北京市朝阳区人民法院递交了《民事起诉状》，诉讼请求如下：</p> <p>1、北京嘉垣向国旅联合支付股权转让款人民币593.65万元及违约金（违约金以593.65万元为基数，自2013年10月1日起至实际清偿之日止，按照年利率24%计算，违约金暂计至2017年6月30日为5,343,825.86元）；</p> <p>2、本案的诉讼费用由北京嘉垣承担。2017年6月21日，公司根据北京市</p>	<p>上海证券交易所网站 （<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）</p>

朝阳区人民法院的要求，预交诉讼费，该案件已由北京市朝阳区人民法院立案受理。本案正在审理过程中。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
国旅联合股份有限公司	上海雀沃信息技术有限公司、北京雀沃投资有限公司、陈伟	北京雀沃投资咨询有限公司、陈伟	仲裁	2016年3月30日,公司和三被申请人签订《短期贷款协议》,约定公司向上海雀沃借出500万元的贷款,贷款期限为贷款期限为自公司完成拨款日至以下孰早之日:(1)2016年9月30日或(2)经公司提前10个自然日通知,要求上海雀沃予以偿还贷款之日;贷款利率为年化利率12%;上海雀沃应当于到期日之当日,按照本协议约定的贷款本金及利息向申请人予以足额偿付,上海雀沃逾期未能偿还公司贷款的,应当按照其未能及时偿还的贷款本金金额按照日万分之五向公司支付逾期罚息,并且前述罚息的支付并不免除上海雀沃继续向公司支付贷款本金与利息的义务。公司实现债权而发生的费用由上海雀沃承担;北京雀沃和陈伟为上海雀沃向公司偿还本次贷款的本金、利息、逾期罚息、赔偿金以及公司实现债权而发生的费用等义务承担连带责任保证;2016年4月1日,公司按照协议约定向上海雀沃提供贷款500万元。协议约定的贷款期限届满后,公司和三被申请人签订《补充协议》,约定上述贷款期限变更为自公司完	5,000,000.00	否	2017年9月12日,公司向厦门仲裁委员会递交仲裁申请书,厦门仲裁委员会依法受理本案。		

			<p>成拨款日至以下孰早之日：（1）2017 年 10 月 31 日；或（2）经公司提前 10 个自然日通知，要求上海雀沃予以偿还贷款之日。2017 年 8 月 4 日，公司按照协议约定提前 10 日通知三被申请人上述贷款期限至 2017 年 8 月 20 日止，要求上海雀沃于 2017 年 8 月 20 日前向公司偿还贷款本息，并要求北京雀沃、陈伟承担保证责任，但三被申请人未偿还上述债务。2017 年 9 月 12 日，公司向厦门仲裁委员会递交仲裁申请书，并收到厦门仲裁委员会的立案事宜通知书。</p> <p>公司在仲裁过程中申请增加仲裁请求，增加后的仲裁请求如下：1、裁决上海雀沃向公司偿还本金 500 万元并支付利息、逾期罚息至清偿之日止；2、裁决上海雀沃向公司支付公司因本案支出的律师费 20 万；3、裁决北京雀沃、陈伟对上述款项的清偿承担连带保证责任；4、本案的仲裁费用、保全费用、公告费用等由三被申请人共同承担。</p>					
--	--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

**十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于2017年5月26日召开公司董事会2017年第三次临时会议审议通过关于《公司向厦门农商行申请授信的议案》。同意公司向厦门农村商业银行股份有限公司思明支行申请授信额度,一、流动资金授信:1,000万元,期限1年,贷款利率为基准利率上浮25%,以厦门市湖里区嘉禾路386号之二2101单元(东方财富广场)的办公房地产抵押,并追加鹰潭市当代投资集团有限公司提供连带责任担保。二、国内信用证敞口额度:800万元,保证金比例20%;费率按农商行指导价执行,敞口由鹰潭市当代投资集团有限公司提供连带责任担保。</p> <p>鹰潭市当代投资集团有限公司与我司为同一实际控制人,与我司形成关联方,该当代集团为公司向厦门农商行思明支行贷款提供担保属于关联交易。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条:“关联人向上市公司提供财务资助,财务资助的利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率,且上市公司对该项财务资助无相应抵押或担保的,上市公司可以向本所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。”公司就该项交易将豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。</p>	<p>网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )</p>
<p>公司于2017年6月13日召开公司董事会2017年第四次临时会议审议通过关于《公司向安徽国元信托申请授信的议案》。公司向安徽国元信托有限责任公司申请3,600万元授信额度,追加鹰潭市当代投资集团有限公司连带责任保证。</p> <p>鹰潭市当代投资集团有限公司与我司同为王春芳实际控制下的企业,当代集团与我司形成关联方,该当代集团为公司向国元信托贷款提供担保属于关联交易。根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条:“关联人向上市公司提供财务资助,财务资助的利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率,且上市公司对该项财务资助无相应抵押或担保的,上市公司可以向本所申请豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。”公司就该项交易将豁免按照关联交易的方式进行审议和披露。</p>	<p>上海证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

公司于2017年9月4日召开公司董事会2017年第九次临时会议审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》，公司拟向上海度势体育文化传播有限公司的全体股东发行股份及支付现金购买其合计持有的度势体育100%股权；同时拟向包括厦门当代资产管理有限公司在内的不超过10名（含10名）特定投资者非公开发行股份募集配套资金。

本次重组由发行股份及支付现金购买资产和配套融资两部分组成。本次发行股份及支付现金购买资产的交易对方不属于公司的关联方。本次配套融资的发行对象之一为厦门当代资产管理有限公司，当代资管系公司的控股股东，为公司的关联方，根据《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定，本次重组构成关联交易。

公司于2017年11月23日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（172182号）。公司于2017年12月23日根据要求对反馈意见回复进行公开披露，并于反馈意见答复披露后2个工作日内向中国证监会报送了反馈意见回复材料。并于2018年1月3日进行了补充反馈意见回复披露。

2018年1月10日，公司收到中国证券监督管理委员会的通知，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会于2018年1月10日召开的2018年第2次工作会议审核，公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项未获得审核通过。

2018年2月27日，公司董事会2018年第二次临时会议审议通过《继续推进重大资产重组事项的议案》，目前公司尚未确定具体方案。

**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
国旅联合股份有限公司	全资子公司	南京国旅联合汤山温泉开发	220,000,000.00	2014年12月30日	2014年12月30日	2019年12月30日	连带责任担保	是	否	0.00	否	是	全资子公司

		有限公司											
国旅联合股份有限公司	全资子公司	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	20,000,000.00	2016年11月22日	2016年11月22日	2017年11月22日	连带责任担保	是	否	0.00	否	是	全资子公司
国旅联合股份有限公司	全资子公司	南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	10,000,000.00	2016年11月22日	2016年11月22日	2017年11月21日	连带责任担保	是	否	0.00	否	是	全资子公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							0.00						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							0.00						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							250,000,000.00						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							42,630,900.00						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							42,630,900.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)							4.87						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)							0.00						
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金额(D)							0.00						
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)							0.00						
上述三项担保金额合计(C+D+E)							0.00						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无						
担保情况说明							无						

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、委托理财情况

##### (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
保本浮动收益理财	自有资金	30,000,000.00	0	0
私募投资基金	自有资金	56,000,000.00	56,000,000.00	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
交通银行股份有限公司江苏省分行	保本浮动收益型	30,000,000.00	2016年5月18日	2017年5月17日	自有资金		已确认赎回份额*实际年化收益率*实际存续天数（投资期限）/365	2.95%		820,746.96	已全部收回	是		0.00
华设资产管理（上海）有限公司	私募投资基金	56,000,000.00	2017年11月1日	2018年10月31日	自有资金		基金收益分配	6%				是		0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (3). 委托理财减值准备

□适用 √不适用

## 2、委托贷款情况

## (1). 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
抵押贷款	银行贷款	59,000,000.00	0.00	59,000,000.00

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额（如有）
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	抵押贷款	59,000,000.00	2014年4月3日	2015年9月30日	银行借款						未收回	是	否	29,500,000.00

**其他情况**

√适用 □不适用

2014年4月3日，本公司通过交通银行江苏省分行发放委托贷款给参股公司国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司5,900.00万元，贷款期限2014年4月3日至2015年9月30日，贷款利率为年息12%。国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司以其自有土地进行抵押。

该借款人因资金周转困难，本期未按照约定归还本金并支付利息。2015年10月27日，公司就重庆颐尚公司的上述违约事实向南京市中级人民法院提起民事诉讼。2015年12月8日，公司与重庆颐尚公司达成调解协议（民事调解书：（2015）宁商初字第00252号），协议约定：(1). 被告国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司于2016年6月30日前向原告国旅联合股份有限公司偿还借款本金5,900万元及相应利息（以5900万元为基数，2014年4月15日至2015年9月30日期间按年利率12%计息；2015年10月有1日至款项实际还清之日止，按年利率18%计息）。(2). 原告国旅联合股份有限公司有权就被告国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司位于重庆市北碚区施

家梁镇控规组团 02-1/02 (1) 号地块 (房地产权证号: 107D 房地证 2011 字第 00241 号) 的国有土地使用权折价或以拍卖、变卖所得价款优先受偿。

截止 2017 年 12 月 31 日, 公司并未收到重庆颐尚还款。同时, 基于谨慎性原则, 公司本期没有确认尚未收到的委托贷款利息收入及相应的应收利息。

### (3). 委托贷款减值准备

适用 不适用

借款人因财务困难, 本期仍未按照约定归还本金并支付利息。公司本着谨慎性原则, 对该委托贷款金额单独进行减值测试, 考虑到本报告期内债务人财务状况未得到改善、抵押物估计变现价值等因素; 公司认为该债权未发生明显的进一步减损的迹象, 本期未再补充计提减值。同时, 基于谨慎性原则, 公司本期没有确认尚未收到的委托贷款利息收入及相应的应收利息。截至期末, 公司对该笔委托贷款计提坏账金额 29,500,000.00 元

### 3、其他情况

适用 不适用

#### (四) 其他重大合同

适用 不适用

### 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### 十七、积极履行社会责任的工作情况

#### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

#### (二) 社会责任工作情况

适用 不适用

#### (三) 环境信息情况

##### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

##### 2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

##### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,884
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	49,536
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
厦门当代资产管理 有限公司	0	73,556,106	14.57	0	质押	73,556,106	境内 非国 有法 人
厦门当代旅游资 源开发有限公司	0	57,936,660	11.47	57,936,660	质押	57,936,660	境内 非国 有法 人
南京江宁国有资 产经营集团有限 公司	0	23,880,388	4.73	0	无	0	国有 法人
北京金汇丰盈投 资中心(有限合 伙)	0	15,000,000	2.97	15,000,000	质押	15,000,000	境内 非国 有法 人
杭州之江发展总 公司	0	11,392,273	2.26	0	无	0	国有 法人
华宝信托有限责 任公司一天高资 本17号单一资 金信托	0	8,581,187	1.70	0	未知	0	其他
华宝信托有限责 任公司一天高资 本16号单一资 金信托	0	8,303,271	1.64	0	未知	0	其他
上海大世界(集 团)公司	0	6,284,685	1.24	0	无	0	国有 法人

邱以根	1,903,482	5,048,214	1.00	0	未知	0	境内自然人
王超	908,200	3,740,000	0.74	0	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门当代资产管理有限公司	73,556,106	人民币普通股	73,556,106				
南京江宁国有资产经营集团有限公司	23,880,388	人民币普通股	23,880,388				
杭州之江发展总公司	11,392,273	人民币普通股	11,392,273				
华宝信托有限责任公司一天高资本 17 号单一资金信托	8,581,187	人民币普通股	8,581,187				
华宝信托有限责任公司一天高资本 16 号单一资金信托	8,303,271	人民币普通股	8,303,271				
上海大世界（集团）公司	6,284,685	人民币普通股	6,284,685				
邱以根	5,048,214	人民币普通股	5,048,214				
王超	3,740,000	人民币普通股	3,740,000				
陈菊兰	3,185,808	人民币普通股	3,185,808				
舒钰强	3,034,200	人民币普通股	3,034,200				
上述股东关联关系或一致行动的说明	北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）与厦门当代旅游资源开发有限公司签署了《一致行动协议》，成为当代旅游的一致行动人。而当代旅游的实际控制人和第一大股东厦门当代资产管理有限公司的实际控制人均均为王春芳先生，所以金汇丰盈与当代资管、当代旅游互为一致行动人，合计持有公司 146,492,766 股股份，占公司总股本的比例为 29.01%。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
 适用  不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	厦门当代旅游资源开发有限公司	57,936,660	2019年1月21日	57,936,660	非公开发行完成后36个月
2	北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）	15,000,000	2019年1月21日	15,000,000	非公开发行完成后36个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）与厦门当代旅游资源开发有限公司签署了《一致行动协议》，成为当代旅游的一致行动人。而当代旅游的实际控制人和第一大股东厦门当代资产管理有限公司的实际控制人均为王春芳先生，所以金汇丰盈与当代资管、当代旅游互为一致行动人，合计持有公司146,492,766股股份，占公司总股本的比例为29.01%。			

### （三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

### 四、控股股东及实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	厦门当代资产管理有限公司
单位负责人或法定代表人	王春芳
成立日期	2013年12月20日
主要经营业务	资产管理、投资管理、投资咨询（以上经营范围法律法规另有规定的除外）；商务信息咨询；企业管理策划与咨询；企业形象策划；文化艺术交流策划。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	当代东方投资股份有限公司、厦门华侨电子股份有限公司
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

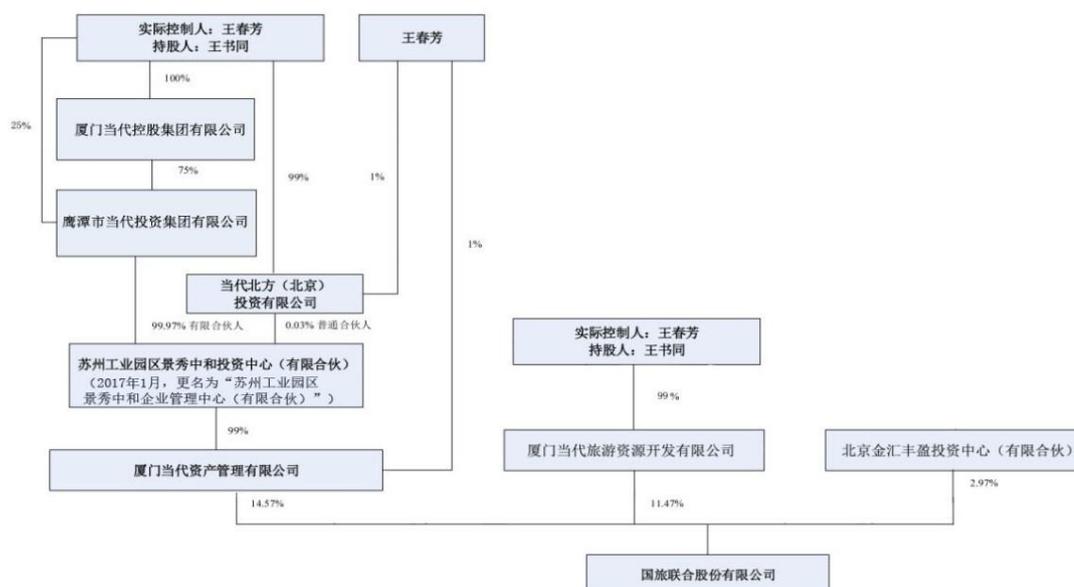
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	王春芳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	当代东方投资股份有限公司(000673)董事长；厦门华侨电子股份有限公司(600870)董事长；鹰潭市当代投资集团有限公司董事长兼总裁。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	当代东方投资股份有限公司、国旅联合股份有限公司、厦门华侨电子股份有限公司

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

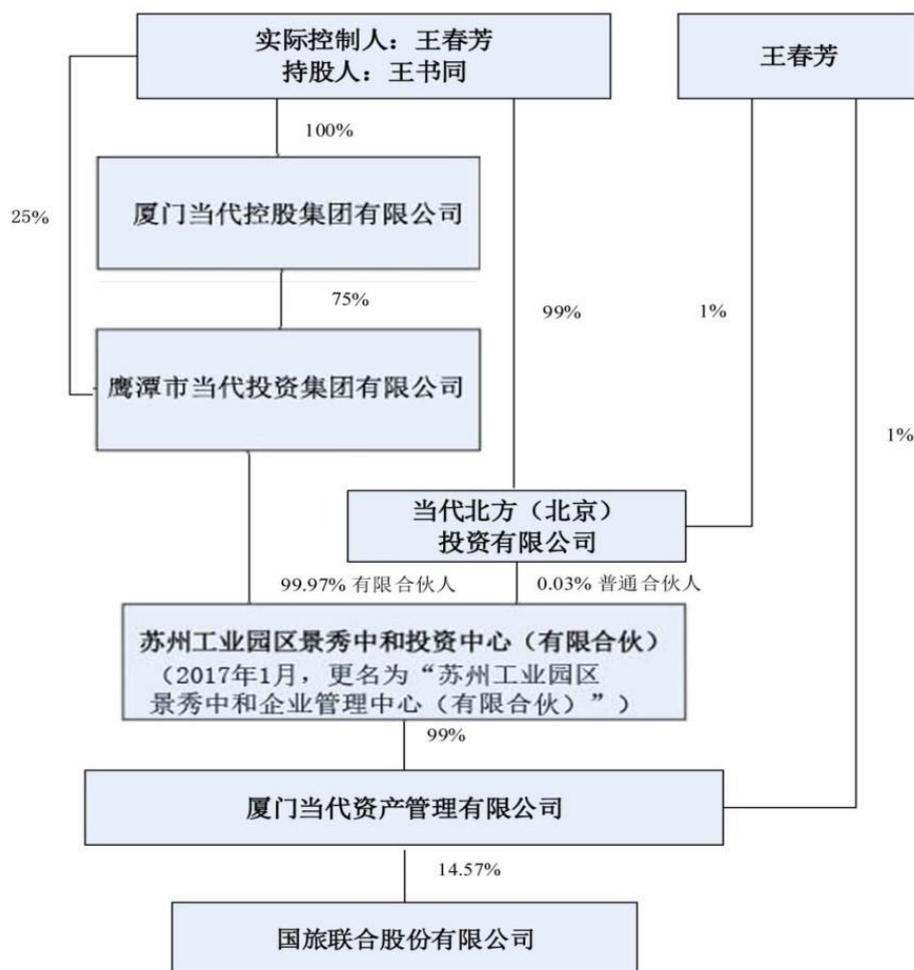
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门当代旅游资源开发有限公司	王书同	2014年5月20日	91350200302819601P	100,000,000.00	旅游管理服务；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律法规另有规定除

					外)；资产管理(法律法规另有规定除外)；投资咨询(法律法规另有规定除外)；企业管理咨询；会议及展览服务；软件开发；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；数据处理和储存服务；集成电路设计；动画、漫画设计、制作；其他未列明信息技术服务业(不含需经许可审批的项目)；文艺创作与表演；文化、艺术活动策划；其他未列名文化艺术业。
情况说明	当代旅游与金汇丰盈、当代资管互为一致行动人				

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

当代旅游与金汇丰盈参与公司非公开发行新增的股份为有限售条件流通股，自发行结束之日起36个月不得转让，预计上市流通的时间为2019年1月22日。

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
施亮	董事长、总经理	男	49	2015-8-26	2018-8-25	50,000	50,000	0	无	62.81	否
施代成	副董事长	男	52	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	0	是
王东红	董事	男	50	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	0	是
陈伟	董事、副总经理	男	49	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	50.91	否
陈明军	董事、副总经理	男	47	2015-8-26	2018-1-24	9,700	9,700	0	无	45.93	否
黄健翔	董事	男	49	2016-8-23	2018-8-25	0	0	0	无	0	否
黄兴李	独立董事	男	43	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	10.00	否
李晓光	独立董事	男	52	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	10.00	否
翟颖	独立董事	女	40	2016-1-22	2018-8-25	0	0	0	无	10.00	否
蔡丰	监事主席	男	53	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	0	是
吕晓峰	监事	男	56	2015-8-26	2018-8-25	0	0	0	无	0	是
刘峭妹	职工监事、证券事务代表	女	33	2015-3-6	2018-8-25	0	0	0	无	26.39	否
连伟彬	副总经理、财务总监	男	43	2016-8-23	2018-8-25	0	0	0	无	39.03	否
陆邦一	董事会秘书	男	35	2016-8-23	2018-8-25	9,400	9,400	0	无	34.82	否

合计	/	/	/	/	/	69,100	69,100	0	/	289.89	/
----	---	---	---	---	---	--------	--------	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
施亮	历任江苏华容电子集团有限公司董事会秘书、总经理助理；联合证券有限公司投资银行部经理、高级经理、助理业务董事；天津天联公用事业股份有限公司（8290，HK）副总裁；中国联盛投资集团有限公司（8270，HK）董事局执行董事兼总裁；天洋控股有限公司董事局执行董事兼副总裁；天津正宇股权投资基金管理有限公司董事总经理；厦门华侨电子股份有限公司董事；厦门当代投资集团有限公司副总裁。现任国旅联合董事、董事长、总经理，鹰潭当代投资集团有限公司董事，北京金汇丰盈投资中心（有限合伙）普通合伙人。
施代成	历任江苏省南京市江宁县财政局办事员、副股长、科长，南京市江宁区铜井镇人民政府副镇长，江宁滨江经济开发区管委会副主任、江宁滨江投资发展有限公司副总经理，南京市江宁区财政局副局长。现任南京江宁国有资产经营集团有限公司董事长，国旅联合董事、副董事长。
王东红	历任福建省工商银行信贷经理，福建省祥鹏企业集团总经理，厦门当代置业控股有限公司总裁。现任国旅联合董事，鹰潭市当代投资集团有限公司董事，当代东方投资股份有限公司董事，厦门华侨电子股份有限公司董事。
陈伟	历任中国漳州国际经济技术合作公司工程副总，新加坡长城工程私人有限公司董事、副总经理，厦门当代置业集团有限公司董事、副总裁。现任国旅联合董事、副总经理，国旅联合户外文化旅游发展有限公司总经理。
陈明军	南京汤山颐尚温泉度假酒店总经理，南京颐锦酒店管理有限公司董事长、总经理，南京汤山温泉沐浴用品用品有限公司执行董事、法人代表，国旅联合董事、副总经理。
黄健翔	历任国家建材局中北玻璃公司科员，中央电视台体育频道主持人、解说员，凤凰卫视主持人，CSPN（全国电视体育联播平台）副总裁、主持人。现任国旅联合董事。
黄兴李	厦门大学经济学博士，历任厦门大学管理学院助理教授、讲师。现任厦门大学管理学院副教授，财务学系副系主任。兼任福建龙马环卫装备股份有限公司、厦门金达威集团股份有限公司、国旅联合等公司独立董事、福州瑞芯微电子股份有限公司独立董事。
李晓光	历任丹麦哥本哈根商务孔子学院中方院长。现任中国人民大学商学院副教授，国旅联合独立董事。

翟颖	现为山西恒一律师事务所合伙人、执行主任，太原仲裁委员会仲裁员，国旅联合独立董事。
蔡丰	曾任上海市青少年活动中心党委书记、主任。现任上海大世界（集团）公司董事长，上海青年实业集团有限公司董事长，国旅联合监事会主席，上海城市实业公司党委书记。
吕晓峰	历任杭州环球房地产开发公司财务经理、总经理助理，杭州之江发展总公司开发管理部经理、投资管理部经理，杭州江园度假村总经理，杭州天怡房地产开发有限公司董事、副总经理，现任杭州之江发展总公司总师办主任，国旅联合监事。
刘峭妹	历任厦门复文展览有限公司办公室主任，厦门南隆房地产开发有限公司行政人资部副总监。现任国旅联合证券事务代表，国旅联合职工监事。
连伟彬	历任厦门升汇国际贸易控股有限公司会计本部经理、厦门金源荣科技发展有限公司财务部经理、厦门当代投资集团有限公司财务部总监、当代东方投资股份有限公司监事会主席。现任国旅联合副总经理、财务总监。
陆邦一	历任江苏中诚信信用管理有限公司信用分析员；国旅联合财务部出纳、会计主管，董事会秘书处主管、证券事务代表、董事会秘书助理。现任国旅联合董事会秘书。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
施代成	南京江宁国有资产经营集团有限公司	董事长	2011-11	
蔡丰	上海大世界（集团）公司	董事长	2001-01	
吕晓峰	杭州之江发展总公司	总师办主任	2008	
在股东单位任职情况的说明	无			

## (二) 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
施亮	国旅联合股份有限公司北京咨询分公司	法人代表	2016-08-24	
施亮	国旅联合（香港）投资有限公司	董事	2016-05-09	
施亮	宜昌国旅联合颐锦商务会所有限公司	董事长	2016-08-30	
施亮	国旅联合体育发展有限公司	董事长、总经理		
施亮	海南颐锦酒店管理有限公司	董事长	2016-03-29	
施亮	霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司	董事长、总经理	2017-07-27	
施亮	浙江国旅联合文化体育发展有限公司	董事长、总经理	2016-02-02	
施亮	北京盈博讯彩网络科技有限公司	董事长		
施亮	河北国鸿文化发展股份有限公司	董事长	2017-09-19	
王东红	鹰潭市当代投资集团有限公司	董事	2009-12-31	
王东红	当代东方投资股份有限公司	董事	2015-12-8	
王东红	厦门华侨电子股份有限公司	董事	2017-06-22	
陈明军	南京汤山颐尚温泉度假酒店	总经理		2017-09-30
陈明军	南京颐锦酒店管理有限公司	董事长、总经理		2017-09-30
陈伟	国旅联合户外文化旅游发展有限公司	总经理		
陈伟	厦门风和水航海文化发展有限公司	董事长	2016-06-07	
陈伟	厦门海之风游艇有限公司	董事长	2017-09-28	
黄兴李	厦门大学财务学系	副主任	2011-03-01	
黄兴李	福建龙马环卫装备股份有限公司	独立董事	2014-01	
黄兴李	厦门金达威集团股份有限公司	独立董事	2015-05	
黄兴李	福州瑞芯微电子股份有限公司	独立董事		
翟颖	山西恒一律师事务所	合伙人、执行主任	2009	
李晓光	中国人民大学商学院	副教授	2001-06	
蔡丰	上海青年实业集团有限公司	董事长		
蔡丰	上海城市实业公司	党委书记	2017-03	

陆邦一	苏州工业园区华旅新绩体育投资中心 (有限合伙)	执行事务合伙人	2015-10-22	
连伟彬	当代东方投资股份有限公司	董事	2015-12-08	2017-06-05
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由公司股东大会批准；公司高级管理人员的薪酬由公司董事会批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员报酬依据公司经营规模、人才市场薪酬情况、全年经营业绩和工作任务完成情况等，经考核综合确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事会薪酬与考核委员按照公司绩效考核管理办法对高管人员实行年度绩效考核，考核结果应用于薪酬管理、职务调整等方面。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	289.89 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	27
主要子公司在职员工的数量	127
在职员工的数量合计	154
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	30
技术人员	56
财务人员	20
行政人员	48
合计	154
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	86
专科	48
专科以下	12
合计	154

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司配合经营战略，执行以基本薪酬、绩效薪酬、福利为主要内容的基本薪酬制度。遵循按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展的指导原则，体现薪酬系统的公平性、竞争性与激励性，促进公司及个人目标的实现。

### (三) 培训计划

适用 不适用

根据公司发展规划、经营目标、员工职业需求，制订公司年度总体培训计划，有目的、有计划性针对普通员工、中层员工、高层员工分层次开展内、外部培训，同时加强新员工入职培训。实施管理培训生计划，通过导师与轮岗实践，为公司储备高素质人才梯队。定期开展团队建设活动，宣传企业文化，通过团建活动减缓员工平日的工作压力，增强员工的向心力和凝聚力。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和其他相关法律法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和公司经营管理层相互分离、相互制衡，各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照相关规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的权利。

2、关于第一大股东与公司的关系：公司第一大股东厦门当代资产管理有限公司能够按照法律、法规及公司《章程》的规定行使其享有的权利，未出现超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情况，未出现占用公司资金或要求为其担保或为他人担保的情况，在人员、资产、财务、机构和业务方面与公司做到明确分开。

3、关于董事与董事会：公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3人，公司董事会的人数和人员的构成符合法律、法规的规定；公司董事会能够不断完善董事会议事规则，董事会会议的召集、召开及表决程序合法有效；公司完善了独立董事制度，独立董事能够独立及客观地维护小股东权益，在董事会进行决策时起到制衡作用。

4、关于监事和监事会：公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，公司监事会组成人员的产生和人员的构成符合法律、法规的要求；公司监事会向股东大会负责，不断完善监事会议事规则；监事会的人数和人员构成均符合法律法规的要求；监事能够认真履行职责，遵循程序，列席现场董事会会议并向股东大会汇报工作，提交监事会报告和有关议案；本着对全体股东负责的精神，对公司财务以及公司董事会、经营管理层履行职责情况进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司结合自身的实际情况，形成了一套公正、透明的绩效评价与激励约束制度。

6、关于利益相关者：公司能够充分尊重和维护股东及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康的发展。

报告期内，公司严格按照《敏感信息管理制度》和《内幕信息知情人登记管理办法》的规定，真实、完整的记录定期报告、重大资产重组等内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有知情人的名单、知情人知悉内幕信息的内容和时间等相关档案，供公司自查和监管机构备查。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
□适用 √不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 3 月 22 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 3 月 23 日
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 4 月 27 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 4 月 28 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 27 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 9 月 28 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 10 月 30 日	上海 证 券 交 易 所 网 站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2017 年 10 月 31 日

股东大会情况说明

适用 不适用

经北京市嘉源律师事务所上海分所律师鉴证，公司上述股东大会的召集、召开程序、召集人和出席会议人员的资格及表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，表决结果合法有效。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
施亮	否	14	14	11	0	0	否	4
施代成	否	14	14	12	0	0	否	2
王东红	否	14	14	12	0	0	否	1
陈伟	否	14	14	11	0	0	否	4
陈明军	否	14	14	11	0	0	否	3
黄健翔	否	14	14	14	0	0	否	3
黄兴李	是	14	14	12	0	0	否	3
李晓光	是	14	14	11	0	0	否	3
翟颖	是	14	14	11	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

1、2017 年，国旅联合董事会预算与审计委员会出具了关于公司 2017 年第一季度报告的意见、关于公司 2017 年半年度报告的意见、关于公司 2017 年第三季度报告的意见。认为：公司严格按照股份制公司财务制度规范运作，公司 2017 年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告公允的反映了公司报告期内的财务状况和经营成果，报告披露的信息真实、准确、完整，承诺其中不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。同意将报告提交公司董事会审议。

2、2017 年 5 月 25 日，董事会战略与投资委员会出具关于公司投资粉丝科技的意见，公司拟通过收购部分股东股权及增资的方式出资 5,495.51 万元投资北京粉丝科技有限公司，投资完成后公司将持有粉丝科技 51% 股权，同时粉丝科技对未来三年提供业绩承诺。公司通过控股粉丝科技，运用其 IP\流量入口资源及丰富的运营经验，可为公司的体育+模式提供强有力的支撑，将体育赛事有机植入更多娱乐化元素，为公司获取更强的竞争力和盈利能力。公司针对投资粉丝科技可能遇到的风险，都有相应的对策或解决方案。同意将相关议案提交董事会审议。

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照公司《薪酬管理制度》及《绩效考核管理办法》对高级管理人员进行考评。高管的薪酬结构由基本薪酬、绩效薪酬、福利三部分组成。其中绩效薪酬包括绩效工资、奖金，每年度根据针对高管人员的绩效考评，在外部审计确认完成董事会下达的考核指标任务，于年度绩效考核结束报董事会薪酬委员会备案后发放。董事会薪酬委员会负责研究并监督公司高级管理人员的考核、激励机制的建立及实施。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期公司披露《2017 年度内部控制评价报告》，报告全文见上海证券交易所网站。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并为公司出具了内部控制审计报告。大信会计师事务所认为：

公司按照《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。

本公司内部控制审计报告详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审 计 报 告

大信审字[2018]第 25-00004 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了国旅联合股份有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

#### （一） 广告营销业务收入确认

##### 1、 事项描述

请参阅后附财务报表附注三（二十三）和附注五（三十二）相关披露，贵公司广告营销业务收入确认方法为贵公司承接业务后，按照客户要求选择媒体投放广告，经与客户确认投放计划，在广告见诸媒体后根据广告实际投放量确认，或按照合同约定，相关服务已提供完毕，经客户确认相关劳务成果时确认收入实现。

贵公司 2017 年度广告营销业务收入 221,476,030.49 元，占 2017 年度营业收入的 77.01%。贵公司 2017 年度广告营销业务系通过收购北京新线中视文化传播有限公司和北京粉丝科技有限公司新增的业务，根据相关收购协议，被收购方承诺该子公司于 2017 年度实现一定的净利润目标。收入是实现该业绩承诺的关键指标之一，存在相关方可能为了达到特定目标或预期水平而操纵收入确认的固有风险，我们将贵公司广告营销业务收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对广告营销业务收入确认执行的主要审计程序包括：

- （1）了解、测试及评价贵公司广告营销业务销售与收款内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查广告营销业务主要客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同/订单、销售发票、客户确认记录（邮件）等及与贵公司管理层（以下简称“管理层”）的访谈，对与广告营销业务收入确认有关的重大风险及报酬转移时点进行了分析，特别关注了收入款项收取时点约定和履约义务发生的时间安排是否符合行业惯例，评价贵公司广告营销业务收入确认政策是否符合会计准则的要求；
- （3）选取样本，检查广告营销业务销售合同、入账记录、广告发布影像记录、客户验收确认及对账等记录，检查贵公司广告营销业务收入确认是否与披露的会计政策一致；
- （4）对跨期广告业务执行收入截止测试，确认贵公司的广告营销业务收入确认是否记录在正确的会计期间；
- （5）对重要客户变化情况进行分析了解并抽取样本客户，询证应收账款余额及销售情况。

## （二）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的减值

### 1、事项描述

请参阅后附财务报表附注三（十一）、五（五）和十二（二）相关披露，截至 2017 年 12 月 31 日，贵公司单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款余额 225,353,636.47 元，坏账准备 178,537,972.47 元，账面价值 46,815,664.00 元。

贵公司对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款年末价值的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的确认对财务报表具有重要性，因此我们将单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备确认执行的主要审计程序包括：

- (1) 了解并测试了与其他应收款期末减值测试相关内部控制的有效性；
- (2) 获取并复核管理层对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款预计未来现金流量的预测结果，评价其合理性及是否可能存在管理层偏颇的迹象；
- (3) 核查与债务人签署的相关协议文件，获取经办律师的法律判断意见，实地走访债务人，了解债务解决进展情况及未来安排，评估单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款的信用风险；
- (4) 复核管理层对单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备的计提结果是否符合贵公司坏账准备计提政策，及财务报表附注相关披露的充分性和适当性。

## (三) 非同一控制下企业合并

### 1、事项描述

请参阅后附财务报表附注三（五）、五（十四）及六（一）相关披露，贵公司 2017 年度因收购了北京新线中视传播有限公司、北京粉丝科技有限公司 51% 股权形成的商誉账面约为 11,473.09 万元。贵公司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，体现为商誉价值。

非同一控制下企业合并涉及复杂的会计处理，合并日的确认以及被合并方在合并日可辨认净资产公允价值的确定涉及管理层重大判断和估计，因此我们将该对北京新线中视传播有限公司、北京粉丝科技有限公司的企业合并识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

- (1) 了解并测试了贵公司与对外投资相关的相关内部控制的有效性；
- (2) 获取并查阅股权转让协议、增资协议以及与股权收购相关的董事会和股东大会决议等相应的审批文件，审查购买价款支付的相关银行单据以及工商变更登记等相关文件，检查相关法律手续是否完成，复核、评价管理层确定的非同一控制企业合并购买日的恰当性；

(3) 评价了管理层聘请的独立评估师的胜任能力、专业素质和客观性，与其了解沟通了评估方法的适当性，获取并查阅与股权收购相关的评估报告；

(4) 复核管理层识别的可辨认资产、负债及的合理性和完整性；分析被收购方可辨认资产及负债公允价值与账面价值差异情况，评价了对购买日取得的可辨认净资产公允价值评估时涉及的重要假设、参数的合理性；

(4) 对购买日的财务报表实施必要的审计程序，复核了商誉金额的正确性。

#### (四) 子公司股权转让

##### 1、事项描述

请参阅后附财务报表附注五（三十八）和附注六（二）所述相关披露，贵公司将多年持续亏损的全资子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司全部股权对外转让。2017 年度因为该交易产生的股权转让收益 87,273,764.79 元，占贵公司 2017 年度净利润的 163.07%，对贵公司 2017 年度盈亏情况具有决定性影响。因此我们把子公司股权转让识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对贵公司子公司股权转让执行的审计程序主要包括：

(1) 了解并测试了与处置长期股权投资相关的相关内部控制的有效性；

(2) 与管理层沟通了解该股权交易的原因及检查股权交易相关的董事会及股东大会授权审批决议文件；

(3) 核查产权交易鉴证书、股权转让协议，并对股权转让协议相关条款与股东大会决议、评估报告、收款凭证等进行核对；

(4) 复核该股权处置交易的相关会计处理的恰当性及股权处置日确定的合理性；

(5) 了解和评估了上述股权转让的工商变更登记、交易对手情况等交易信息及检查了财务报表披露的充分性和适当性。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司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并不涵盖其他信息，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

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇一八年三月二十一日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七 1	184,748,996.06	124,940,401.73
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七 5	118,362,215.57	20,907,794.89
预付款项	七 6	12,376,870.06	1,910,874.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

应收利息	七 7	993,690.35	
应收股利			
其他应收款	七 9	116,871,892.34	165,401,927.02
买入返售金融资产			
存货	七 10	11,555,092.32	1,615,636.75
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 13	57,103,512.25	30,378,881.18
流动资产合计		502,012,268.95	345,155,515.81
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七 14	172,034,811.84	107,667,003.23
持有至到期投资			
长期应收款	七 16	7,877,615.87	7,400,000.00
长期股权投资			
投资性房地产	七 18	30,940,562.35	32,115,542.47
固定资产	七 19	29,587,623.10	387,079,761.38
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 25	1,362,136.34	9,424,990.98
开发支出			
商誉	七 27	120,773,281.51	3,890,312.70
长期待摊费用	七 28	10,975,295.93	21,253,773.49
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		373,551,326.94	568,831,384.25
资产总计		875,563,595.89	913,986,900.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七 31	119,350,900.00	160,619,500.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七 35	49,140,589.06	9,744,782.25
预收款项	七 36	9,799,224.70	20,955,761.54
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 37	2,557,457.47	2,712,381.93
应交税费	七 38	13,880,691.65	3,812,488.92
应付利息	七 39	262,817.18	394,604.20
应付股利			
其他应付款	七 41	57,822,112.44	25,142,969.39

应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七 43		40,800,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		252,813,792.50	264,182,488.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七 45		113,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	七 50		17,870,385.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			131,570,385.00
负债合计		252,813,792.50	395,752,873.23
<b>所有者权益</b>			
股本	七 53	504,936,660.00	504,936,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七 55	355,331,642.36	355,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益	七 57	-13,934,293.11	-3,302,101.72
专项储备			
盈余公积	七 59	8,194,929.49	8,194,929.49
一般风险准备			
未分配利润	七 60	-323,319,656.40	-355,626,503.47
归属于母公司所有者权益合计		531,209,282.34	509,534,626.66
少数股东权益		91,540,521.05	8,699,400.17
所有者权益合计		622,749,803.39	518,234,026.83
负债和所有者权益总计		875,563,595.89	913,986,900.06

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

## 母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		16,534,048.93	37,650,220.83
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七 1	1,868,311.37	3,697,255.30
预付款项		3,028,765.75	67,707.69
应收利息		254,794.52	
应收股利			
其他应收款	十七 2	289,961,015.58	306,691,662.42
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		56,782,791.71	30,242,229.95
流动资产合计		368,429,727.86	378,349,076.19
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		133,369,414.02	67,544,681.02
持有至到期投资			
长期应收款		7,877,615.87	7,400,000.00
长期股权投资	十七 3	193,870,572.00	214,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		14,033,029.23	15,406,287.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			32,784.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		241,500.23	3,629,420.15
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		349,392,131.35	308,413,172.96
资产总计		717,821,859.21	686,762,249.15
<b>流动负债：</b>			
短期借款		76,000,000.00	70,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,657,616.52	3,361,141.15
预收款项		8,544,677.50	11,141,299.65
应付职工薪酬		407,797.95	451,380.54
应交税费		36,193.24	42,731.49
应付利息		88,504.17	93,000.00
应付股利			
其他应付款		53,200,133.11	110,775,171.76

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		139,934,922.49	195,864,724.59
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			17,870,385.00
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			17,870,385.00
负债合计		139,934,922.49	213,735,109.59
<b>所有者权益：</b>			
股本		504,936,660.00	504,936,660.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		352,331,642.36	352,331,642.36
减：库存股			
其他综合收益		1,142,191.10	317,458.10
专项储备			
盈余公积		4,278,623.57	4,278,623.57
未分配利润		-284,802,180.31	-388,837,244.47
所有者权益合计		577,886,936.72	473,027,139.56
负债和所有者权益总计		717,821,859.21	686,762,249.15

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

**合并利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七 61	287,519,905.06	117,284,385.25
其中：营业收入		287,519,905.06	117,284,385.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		316,921,740.90	266,122,539.59
其中：营业成本	七 61	189,997,246.22	49,188,280.34
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七 62	3,737,299.11	4,639,224.86
销售费用	七 63	40,950,158.41	54,203,119.32
管理费用	七 64	63,371,075.58	63,577,799.07
财务费用	七 65	6,668,505.75	17,679,628.21
资产减值损失	七 66	12,197,455.83	76,834,487.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七 68	89,144,153.17	318,128.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-378,918.10	-116,688.65
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		59,363,399.23	-148,636,714.21
加：营业外收入	七 69	3,552,761.01	1,290,803.72
减：营业外支出	七 70	529,019.96	15,683,966.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,387,140.28	-163,029,877.08
减：所得税费用	七 71	8,867,859.21	103,509.98
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,519,281.07	-163,133,387.06
（一）按经营持续性分类		53,519,281.07	-163,133,387.06
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-4,642,654.94	-163,133,387.06
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		58,161,936.01	
（二）按所有权归属分类		53,519,281.07	-163,133,387.06
1. 少数股东损益		21,212,434.00	-29,750.48
2. 归属于母公司股东的净利润		32,306,847.07	-163,103,636.58
六、其他综合收益的税后净额		-10,632,191.39	-9,830,433.72
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-10,632,191.39	-9,830,433.72
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	七 72	-10,632,191.39	-9,830,433.72
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-10,632,191.39	-9,830,433.72

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,887,089.68	-172,963,820.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,674,655.68	-172,934,070.30
归属于少数股东的综合收益总额		21,212,434.00	-29,750.48
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0640	-0.3270
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0640	-0.3270

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：施亮 主管会计工作负责人：施亮 会计机构负责人：连伟彬

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七 4	17,079,828.75	16,274,365.90
减：营业成本	十七 4	13,038,942.53	10,824,507.91
税金及附加		459,598.21	153,331.87
销售费用		916,089.78	1,021,509.49
管理费用		20,900,869.08	34,293,673.91
财务费用		3,378,842.87	2,263,449.68
资产减值损失		33,897,297.05	76,247,778.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七 5	157,648,097.30	318,128.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-7,318.42	-321,996.82
其他收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		102,128,968.11	-108,533,753.98
加：营业外收入		1,938,519.03	220,933.91
减：营业外支出		32,422.98	14,830,703.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		104,035,064.16	-123,143,523.11
减：所得税费用			4,284.54
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		104,035,064.16	-123,147,807.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-52,214,935.84	-123,147,807.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		156,250,000.00	
五、其他综合收益的税后净额		824,733.00	-6,210,873.90

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		824,733.00	-6,210,873.90
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		824,733.00	-6,210,873.90
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		104,859,797.16	-129,358,681.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

## 合并现金流量表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		266,317,807.90	104,823,813.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		27,966.06	25,678.41
收到其他与经营活动有关的现金	七 73	68,003,910.44	22,440,746.95
经营活动现金流入小计		334,349,684.40	127,290,239.29
购买商品、接受劳务支付的现金		201,156,825.95	51,836,174.04
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			

支付原保险合同赔付款项的现金			
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		52,776,940.46	36,511,406.48
支付的各项税费		14,023,141.35	8,977,011.00
支付其他与经营活动有关的现金	七 73	83,300,368.47	49,981,963.50
经营活动现金流出小计		351,257,276.23	147,306,555.02
经营活动产生的现金流量净额		-16,907,591.83	-20,016,315.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,502,897.76	318,128.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	929,311.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		274,435,464.40	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		313,158,362.16	1,247,439.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,423,365.98	17,608,144.02
投资支付的现金		76,000,000.00	184,441,882.03
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		79,737,000.82	2,014,087.74
支付其他与投资活动有关的现金	七 73	27,950,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		185,110,366.80	234,064,113.79
投资活动产生的现金流量净额		128,047,995.36	-232,816,673.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			373,071,126.94
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		280,884,650.80	158,314,912.50
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七 73	15,000,000.00	12,000,000.00
筹资活动现金流入小计		295,884,650.80	543,386,039.44
偿还债务支付的现金		317,890,800.00	199,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,321,166.87	16,595,251.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七 73		61,000,000.00
筹资活动现金流出小计		332,211,966.87	277,195,251.32
筹资活动产生的现金流量净额		-36,327,316.07	266,190,788.12
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-4,493.13	10,719.63
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		74,808,594.33	13,368,518.21
加：期初现金及现金等价物余额		63,690,401.73	50,321,883.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		138,498,996.06	63,690,401.73

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

## 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,477,669.01	8,670,363.07
收到的税费返还			25,217.79
收到其他与经营活动有关的现金		32,377,524.91	17,091,616.14
经营活动现金流入小计		49,855,193.92	25,787,197.00
购买商品、接受劳务支付的现金		15,446,806.35	7,862,162.12
支付给职工以及为职工支付的现金		8,685,100.81	11,333,117.23
支付的各项税费		561,722.36	2,034,625.12
支付其他与经营活动有关的现金		27,869,384.61	11,783,680.33
经营活动现金流出小计		52,563,014.13	33,013,584.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,707,820.21	-7,226,387.80
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		37,200,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,527,342.12	318,128.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			652,827.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		299,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		338,727,342.12	970,955.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,849.00	8,478,189.34
投资支付的现金		66,000,000.00	184,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		115,423,060.00	
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		191,435,909.00	222,578,189.34
投资活动产生的现金流量净额		147,291,433.12	-221,607,233.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			373,071,126.94
取得借款收到的现金		76,000,000.00	70,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		187,153,352.33	287,426,508.67
筹资活动现金流入小计		263,153,352.33	730,497,635.61
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,094,711.17	3,329,208.33
支付其他与筹资活动有关的现金		354,758,425.97	378,062,982.97
筹资活动现金流出小计		428,853,137.14	501,392,191.30
筹资活动产生的现金流量净额		-165,699,784.81	229,105,444.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的</b>			

影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-21,116,171.90	271,822.95
加：期初现金及现金等价物余额		37,650,220.83	37,378,397.88
六、期末现金及现金等价物余额		16,534,048.93	37,650,220.83

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	504,936,660.00				355,331,642.36		-3,302,101.72		8,194,929.49		-355,626,503.47	8,699,400.17	518,234,026.83
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	504,936,660.00				355,331,642.36		-3,302,101.72		8,194,929.49		-355,626,503.47	8,699,400.17	518,234,026.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-10,632,191.39				32,306,847.07	82,841,120.88	104,515,776.56
(一) 综合收益总额							-10,632,191.39				32,306,847.07	21,212,434.00	42,887,089.68
(二)所有者投入和减少资本												59,314,202.64	59,314,202.64
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													

4. 其他												59,314,202.64	59,314,202.64
(三) 利润分配												2,314,484.24	2,314,484.24
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												2,314,484.24	2,314,484.24
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. 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	504,936,660.00				355,331,642.36		-13,934,293.11		8,194,929.49		-323,319,656.40	91,540,521.05	622,749,803.39

项目	上期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	432,000,000.00				57,771,240.4		6,528,332.00		8,194,929.49		-192,522,866	3,322,692.45	315,294,327.47

2017 年年度报告

				2						.89		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并 其他												
三、本年期初余额	432,000,00 0.00			57,771 ,240.4 2		6,528, 332.00		8,194, 929.49		-192,5 22,866 .89	3,322,69 2.45	315,294, 327.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,936,660 .00			297,56 0,401. 94		-9,830 ,433.7 2				-163,1 03,636 .58	5,376,70 7.72	202,939, 699.36
（一）综合收益总额						-9,830 ,433.7 2				-163,1 03,636 .58	-29,750. 48	-172,963 ,820.78
（二）所有者投入和减少 资本	72,936,660 .00			297,56 0,401. 94							5,406,45 8.20	375,903, 520.14
1. 股东投入的普通股	72,936,660 .00			297,56 0,401. 94							5,000,00 0.00	375,497, 061.94
2. 其他权益工具持有者投入 资本												
3. 股份支付计入所有者权益 的金额												
4. 其他											406,458. 20	406,458. 20
（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												

2017 年年度报告

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. 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	504,936,660.00				355,331,642.36		-3,302,101.72		8,194,929.49		-355,626,503.47	8,699,400.17	518,234,026.83

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

母公司所有者权益变动表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	504,936,660.00				352,331,642.36		317,458.10		4,278,623.57	-388,837,244.47	473,027,139.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	504,936,660.00				352,331,642.36		317,458.10		4,278,623.57	-388,837,244.47	473,027,139.56

2017 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						824,733.00			104,035,064.16	104,859,797.16
（一）综合收益总额						824,733.00			104,035,064.16	104,859,797.16
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 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. 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	504,936,660.00				352,331,642.36	1,142,191.10		4,278,623.57	-284,802,180.31	577,886,936.72

项目	上期
----	----

2017 年年度报告

	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	432,000,000.00				54,771,240.42		6,528,332.00		4,278,623.57	-265,689,436.82	231,888,759.17
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	432,000,000.00				54,771,240.42		6,528,332.00		4,278,623.57	-265,689,436.82	231,888,759.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	72,936,660.00				297,560,401.94		-6,210,873.90			-123,147,807.65	241,138,380.39
（一）综合收益总额							-6,210,873.90			-123,147,807.65	-129,358,681.55
（二）所有者投入和减少资本	72,936,660.00				297,560,401.94						370,497,061.94
1. 股东投入的普通股	72,936,660.00				297,560,401.94						370,497,061.94
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 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											

2017 年年度报告

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	504,936,660.00				352,331,642.36		317,458.10		4,278,623.57	-388,837,244.47	473,027,139.56

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：施亮

会计机构负责人：连伟彬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

国旅联合股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1998 年 12 月 29 日注册成立的股份有限公司，公司于 2000 年 9 月 4 日经中国证券监督管理委员会核准[证监发行字（2000）120 号文]核准向社会公开发行普通股 5,000 万股。公司现股本总额 50,493.666 万股。

公司注册地址及办公地址均为南京市江宁区汤山街道温泉路 8 号 4 幢。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司所属行业为商务服务业。主营业务包括：文化体育项目的投资及运营以及体育用品贸易；广告营销及活动策划与组织等业务。

公司经批准的经营范围为旅游产业投资，旅游信息咨询服务，酒店管理及度假区管理咨询，投资咨询，国内贸易，旅游电子商务，实物租赁，实业投资，股权投资，股权投资管理，体育运动项目经营（高危险性体育项目除外），体育赛事组织服务，文化、艺术活动策划，组织文化艺术交流活动（不含演出）。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报告经公司董事会于 2018 年 3 月 21 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期通过收购及增资方式增加三家非全资子公司：北京新线中视文化传播有限公司、北京粉丝科技有限公司及厦门海之风游艇有限公司。公司子公司情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”所述。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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：

适用 不适用

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

对于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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

### 1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；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。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2、金融工具的计量

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3、本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

#### 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### 11. 应收款项

##### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上(含 100.00 万元)的款项
------------------	--------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认
----------------------	--------------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合 1	以账龄为信用风险特征进行组合
组合 2	合并范围内关联方的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
3—4 年	30.00	30.00
4—5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大、但个别信用风险特征明显不同的，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

**12. 存货**

√适用 □不适用

## 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、周转材料、物料用品、其他等。

#### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产应当划分为持有待售：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	8-15	3.00	6.47-12.13
电子设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
运输设备	年限平均法	5-10	3.00	9.70-19.40
其他设备	年限平均法	5	3.00	19.40

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

融资租入固定资产为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。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。

## 17. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命不确定的判断依据

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为：来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；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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业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

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

**25. 预计负债**

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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。

**26. 股份支付**

适用 不适用

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**28. 收入**

适用 不适用

**1、销售商品收入确认和计量原则**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

**2、提供劳务的收入确认和计量原则**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

具体确认原则

(1)旅游服务业：本公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的权利时，确认门票收入、旅游客运收入、旅游团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。

(2)酒店服务业：本公司在酒店服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的权利时，确认酒店住宿收入及其他提供酒店服务收入的实现。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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，确认为与资产相关的政府补助；与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益，其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助；与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益	财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理	终止经营净利润本期受影响金额为-29,528,564.22 元，上期重述金额为 0.00 元
资产处置损益列报调整	财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整	资产处置收益本期受影响金额为-416,735.44 元，上期重述金额为-116,688.65 元，上期列报在营业外收入的金额 210,676.76 元，上期列报在营业外支出的金额为 327,365.41 元

其他说明

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	5%、6%、17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%
教育费附加（含地方）	按实际缴纳的增值税计征	5%
房产税	房产原值的 70%	1.2%
房产税	房租收入	12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
北京新线中视文化传播有限公司	15%
北京粉丝科技有限公司	15%

本公司下属子公司北京新线中视文化传播有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得了编号为

“GR201611005640”的《高新技术企业证书》，有效期 3 年；下属子公司北京粉丝科技有限公司于 2017 年 10 月 25 日取得了编号为“GR201711002729”的《高新技术企业证书》，有效期 3 年。根据国家关于高新技术企业相关税收优惠政策，北京新线中视文化传播有限公司及公司北京粉丝科技有限公司适用 15%的企业所得税税率

**2. 税收优惠**

□适用 √不适用

**3. 其他**

□适用 √不适用

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	685,988.26	78,588.05
银行存款	135,963,007.80	78,861,813.68
其他货币资金	48,100,000.00	46,000,000.00
合计	184,748,996.06	124,940,401.73
其中：存放在境外的款项总额	5,900.38	106,610.06

**其他说明**

注1：银行存款期末余额中有92,100,000.00元为定期存款,250,000.00元为旅行社质保金。

注2：其他货币资金46,000,000.00元为信用证保证金，用于子公司国旅联合（香港）投资有限公司5100万港元短期借款质押,2,100,000.00为随时赎回的理财产品。

注3：本公司之子公司国旅联合（香港）投资有限公司存放在香港地区当地银行的港币7,058.71港元。

**2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	119,846,913.49	100.00	1,484,697.92	1.24	118,362,215.57	21,311,857.77	100	404,062.88	1.9	20,907,794.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	119,846,913.49	/	1,484,697.92	/	118,362,215.57	21,311,857.77	/	404,062.88	/	20,907,794.89

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	116,923,722.49	1,169,237.22	97.56
1 年以内小计	116,923,722.49	1,169,237.22	97.56
1 至 2 年	2,691,775.00	269,177.50	2.25
2 至 3 年	231,416.00	46,283.20	0.19
3 年以上			
3 至 4 年			

4 至 5 年			
5 年以上			
合计	119,846,913.49	1,484,697.92	100.00

确定该组合依据的说明：

账龄组合以账龄为信用风险特征进行组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,080,635.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备余 额
网易（杭州）网络有限公司	27,186,165.23	22.68	271,861.65
上海渠聚广告有限公司	15,153,264.27	12.64	151,532.64
上海耀宇广告传媒有限公司	13,569,754.38	11.32	135,697.54
史努克广告（上海）有限公司	6,240,230.56	5.21	62,402.31
北京红日天鑫广告有限公司	3,240,763.91	2.70	32,407.64
合计	65,390,178.35	54.55	653,901.78

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	12,275,474.58	99.18	1,906,269.85	99.76
1至2年	101,395.48	0.82		
2至3年				
3年以上			4,604.39	0.24
合计	12,376,870.06	100.00	1,910,874.24	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京搜狐东林广告有限公司	2,152,830.19	17.39
华西证券股份有限公司	1,886,792.46	15.24
北京冠游时空数码技术有限公司	1,818,876.38	14.70
百度时代网络技术(北京)有限公司	1,210,415.10	9.78
北京蜂巢商务服务有限公司	601,696.93	4.86
合计	7,670,611.06	61.97

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方资金拆借	254,794.52	
关联方资金拆解	738,895.83	
合计	993,690.35	

注：(1)报告期内天津新力互动广告有限公司与本公司签订借款协议，向本公司借款1,000.00万元，该借款由关联方卢郁炜提供无限连带担保，借款期限为：实际放款日至2018年3月31日，借款利率10%，本期应确认利息收入254,794.52元；(2)报告期内关联方中奥国联(北京)文化发展有限公司与本公司下属子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司签订借款协议，向霍

尔果斯大玩家计划文化发展有限公司借款 1,795.00 万元，借款期限为：实际放款日至 2018 年 9 月 3 日，借款利率 15%，本期应确认利息收入 738,895.83 元；

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	225,353,636.47	75.09	178,537,972.47	79.23	46,815,664.00	226,641,365.85	67.05	166,838,953.85	73.61	59,802,412.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	74,054,565.23	24.68	3,998,336.89	5.4	70,056,228.34	109,410,971.02	32.37	3,811,456.00	3.48	105,599,515.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	700,719.00	0.23	700,719.00	100	0.00	1,958,219.00	0.58	1,958,219.00	100	0.00

合计	300,108,920.70	/	183,237,028.36	/	116,871,892.34	338,010,555.87	/	172,608,628.85	/	165,401,927.02
----	----------------	---	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京颐锦酒店有限公司	73,045,559.68	73,045,559.68	100.00	预计无法收回
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司(注1)	59,000,000.00	29,500,000.00	50.00	预计无法全部收回
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司(注1)	39,082,416.79	39,082,416.79	100.00	预计无法收回
北京嘉垣投资管理有限公司	5,936,500.00	5,936,500.00	100.00	预计无法收回
上海雀沃信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
青岛人一置业有限公司(注2)	43,289,160.00	25,973,496.00	60.00	预计无法全部收回
合计	225,353,636.47	178,537,972.47	/	/

注1：委托贷款5,900.00万元：该借款人因财务困难，本期仍未按照约定归还本金并支付利息。公司本着谨慎性原则，对该委托贷款金额单独进行减值测试，考虑到本报告期内债务人财务状况未得到改善、抵押物估计变现价值等因素；公司认为该债权未发生明显的进一步减损的迹象，本期未再补充计提减值。同时，基于谨慎性原则，公司本期没有确认尚未收到的委托贷款利息收入及相应的应收利息。

注2：本报告期内，公司与人一置业进行多次沟通协商债务解决，本报告期末，公司对该项债权进行单独减值测试，基于双方初步形成共识的债务清偿方案，该项债权预计未来现金流量现值存在进一步减损的情形，根据减值测试结果，本期补充计提30%的减值损失，即增加计提12,986,748.00元。

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：  
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	58,337,926.96	583,379.28	78.78
1年以内小计	58,337,926.96	583,379.28	78.78
1至2年	11,787,810.78	1,178,781.07	15.92
2至3年	1,665,486.21	333,097.24	2.25

3 年以上			
3 至 4 年	513,068.56	153,920.58	0.69
4 至 5 年	2,228.00	1,114.00	0.00
5 年以上	1,748,044.72	1,748,044.72	2.36
合计	74,054,565.23	3,998,336.89	100.00

确定该组合依据的说明:

账龄组合以账龄为信用风险特征进行组合

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 10,628,399.51 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工往来及备用金	5,668,923.91	1,834,729.27
资金拆借往来	263,773,762.97	322,070,029.01
其他单位一般性往来	30,666,233.82	14,105,797.59
合计	300,108,920.70	338,010,555.87

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	资金拆借往来及逾期委托贷款	98,082,416.79	1-5 年以上	32.68	68,582,416.79
北京颐锦酒店有限公司	资金拆借往来	73,045,559.68	4-5 年以上	24.34	73,645,559.68
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5 年以上	14.42	25,973,496.00

中奥国联（北京）文化发展有限公司	资金拆借往来	17,950,000.00	1年以内	5.98	179,500.00
天津新力互动广告有限公司	资金拆借往来	10,000,000.00	1年以内	3.33	100,000.00
合计	/	242,367,136.47	/	80.75	168,480,972.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
衡阳市雁金农产品物流有限公司	400,000.00	400,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京丰联广告物业管理有限公司	300,719.00	300,719.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	700,719.00	700,719.00		100.00	

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				756,779.48		756,779.48
在产品						
库存商品	4,650,746.69		4,650,746.69	162,322.41		162,322.41
周转材料	6,146,619.01		6,146,619.01	696,534.86		696,534.86
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	10,056.82		10,056.82			
委托加工物资	747,669.80		747,669.80			
合计	11,555,092.32		11,555,092.32	1,615,636.75		1,615,636.75

## (2). 存货跌价准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	56,000,000.00	30,000,000.00
增值税留抵税额	1,103,512.25	378,881.18
合计	57,103,512.25	30,378,881.18

其他说明

期末理财产品为公司购买的华设 FOF 精选 1 号投资基金理财产品

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	189,860,227.78	17,825,415.94	172,034,811.84	125,492,419.17	17,825,415.94	107,667,003.23
按公允价值计量的	39,139,506.92		39,139,506.92	49,771,698.31		49,771,698.31
按成本计量的	150,720,720.86	17,825,415.94	132,895,304.92	75,720,720.86	17,825,415.94	57,895,304.92
合计	189,860,227.78	17,825,415.94	172,034,811.84	125,492,419.17	17,825,415.94	107,667,003.23

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	53,073,800.03			53,073,800.03
公允价值	39,139,506.92			39,139,506.92
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-13,934,293.11			-13,934,293.11
已计提减值金额				

注：期末按公允价值计量的可供出售金融资产为公司持有的新三板公司哈尔滨均信投资担保股份有限公司和香港联交所上市公司大中华金融股份有限公司的股权。

### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京八达岭野生动物世界有限公司	18,645,304.92			18,645,304.92					12.00	
北京颐锦酒店有限公司	7,412,926.54			7,412,926.54	7,412,926.54				19.00	
宜昌三峡金山船务有限公司	4,162,489.40			4,162,489.40	4,162,489.40				19.00	
北京猫眼视觉科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					5.00	
南通慕华股权投资中心(有限合伙)	10,000,000.00	10,000.00		20,000,000.00					4.00	
北京微赛时代体育科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.42	
上海茂碧信息科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00					2.65	
北京发源地文化传播有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00	4,750,000.00			4,750,000.00	5.00	

北京库里教育科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	1,500,000.00			1,500,000.00	10.00	
北京中关村科金技术有限公司(注1)		55,000.00		55,000,000.00					1.25	
苏州工业园区华旅新绩体育投资中心(有限合伙)(注2)		10,000.00		10,000,000.00					5.00	
合计	75,720,720.86	75,000.00		150,720,720.86	17,825,415.94			17,825,415.94		

注1：公司于2017年12月15日与北京中关村科金技术有限公司（以下简称“中科金”）签订《可转换贷款协议补充协议》，将2016年12月向中科金提供的人民币5,500.00万元可转换贷款以增资的方式转换为对中科金的股权。投资完成后公司将持有中科金1.25%股权。

注2：2015年10月9日，上海华设金融信息服务有限公司、华设资产管理（上海）有限公司及本公司下属全资子公司国旅联合体育发展有限公司签署《苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）合伙协议》及其他相关文件，共同设立苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙），其中国旅联合体育发展有限公司认缴出资额1,000.00万，根据协议约定本期缴付了相应的出资1,000.00万元。

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	17,825,415.94		17,825,415.94
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回			
期末已计提减值金余额	17,825,415.94		17,825,415.94

#### (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
《昭君出塞》项目投资款(注1)	8,000,000.00	4,462,384.13	3,537,615.87	8,000,000.00	6,400,000.00	1,600,000.00	
第十三届冬运会项目投资款	2,400,000.00		2,400,000.00	2,400,000.00		2,400,000.00	
电子竞技嘉年华项目投资款(注2)	8,500,000.00	6,560,000.00	1,940,000.00	8,000,000.00	4,600,000.00	3,400,000.00	
合计	18,900,000.00	11,022,384.13	7,877,615.87	18,400,000.00	11,000,000.00	7,400,000.00	/

注1: 基于《昭君出塞》项目的现状, 公司与山水盛典文化产业股份有限公司(以下简称“山水盛典”)签署《〈昭君出塞〉全球巡演项目共同投资合同书之补充协议》, 公司与山水盛典解除原签署的合同, 并对该项目进行投资经营结算, 根据结算情况, 山水盛典应退还本公司共计3,537,615.87元, 公司于2018年2月1日收到了山水盛典退回的项目投资净额3,537,615.87元。

注2: “中国电子竞技嘉年华”项目, 系国旅联合、国家体育总局体育信息中心、上海小葱文化传播有限公司三家共同策划举办的一项活动, 合作期限3年(2016—2018年)。根据协议, 本公司出资1,000.00万元, 本公司与小上海小葱文化传播有限公司按6:4分享(承担)项目收益(亏损), 截至本报告期末, 本公司已按约定累计支付项目款850万元。本报告期末, 公司根据项目运营情况对该项目款计提656.00万减值。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	1,191,601.67									1,191,601.67	1,191,601.67
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	2,539,263.53									2,539,263.53	2,539,263.53
中奥国联（北京）文化发展有限公司	0.00									0.00	0.00
小计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20
合计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20

其他说明

中奥国联（北京）文化发展有限公司情况详见“本节之九、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	37,917,377.41			37,917,377.41
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	37,917,377.41			37,917,377.41
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,801,834.94			5,801,834.94
2. 本期增加金额	1,174,980.12			1,174,980.12
(1) 计提或摊销	1,174,980.12			1,174,980.12
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	6,976,815.06			6,976,815.06
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	30,940,562.35			30,940,562.35
2. 期初账面价值	32,115,542.47			32,115,542.47

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	机器设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	430,937,465.24	13,879,344.23	10,399,447.28	62,270,790.75	19,380,461.65	536,867,509.15
2. 本期增加金额		3,849,283.09	916,674.51	202,608.64	273,846.83	5,242,413.07
1) 购置		3,849,283.09	313,150.91	152,866.32	273,846.83	4,589,147.15
2) 在建工程转入						
3) 企业合并增加			603,523.60	49,742.32		653,265.92
3. 本期减少金额	409,997,482.76	2,989,629.98	8,246,726.93	62,048,000.75	19,110,202.20	502,392,042.62
1) 处置或报废		1,345,711.67	597,368.07		105,510.60	2,048,590.34
2) 处置子公司	409,997,482.76	1,643,918.31	7,649,358.86	62,048,000.75	19,004,691.60	500,343,452.28
4. 期末余额	20,939,982.48	14,738,997.34	3,069,394.86	425,398.64	544,106.28	39,717,879.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	89,896,709.51	4,921,769.95	8,337,941.34	31,589,573.67	15,041,753.30	149,787,747.77

额						
2. 本期增加金额	9,957,236.73	3,135,307.34	817,454.04	3,104,511.16	2,167,645.52	19,182,154.79
1) 计提	9,957,236.73	3,135,307.34	817,454.04	3,104,511.16	2,167,645.52	19,182,154.79
3. 本期减少金额	98,038,012.04	2,092,318.48	7,424,754.25	34,394,400.90	16,890,160.39	158,839,646.06
1) 处置或报废		684,869.33	555,251.36		99,022.93	1,339,143.62
2) 处置子公司	98,038,012.04	1,407,449.15	6,869,502.89	34,394,400.90	16,791,137.46	157,500,502.44
4. 期末余额	1,815,934.20	5,964,758.81	1,730,641.13	299,683.93	319,238.43	10,130,256.50
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	19,124,048.28	8,774,238.53	1,338,753.73	125,714.71	224,867.85	29,587,623.10
2. 期初账面价值	341,040,755.73	8,957,574.28	2,061,505.94	30,681,217.08	4,338,708.35	387,079,761.38

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	著作权	合计
一、账面原值					

1. 期初余额	12,477,413.23	2,494,688.10	196,000.00		15,168,101.33
2. 本期增加 金额		647,895.30		776,662.70	1,424,558.00
(1) 购置		38,344.53		776,662.70	815,007.23
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加		609,550.77			609,550.77
3. 本期减少 金额	12,477,413.23	1,101,260.90	60,000.00		13,638,674.13
(1) 处置	12,477,413.23	1,101,260.90	60,000.00		13,638,674.13
4. 期末余额		2,041,322.50	136,000.00	776,662.70	2,953,985.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	3,554,710.58	1,992,399.77	196,000.00		5,743,110.35
2. 本期增加 金额	267,028.11	145,573.00		12,944.35	425,545.46
(1) 计提	267,028.11	145,573.00		12,944.35	425,545.46
(2) 收购 子公司					
3. 本期减少 金额	3,821,738.69	695,068.26	60,000.00		4,576,806.95
(1) 处置	3,821,738.69	695,068.26	60,000.00		4,576,806.95
4. 期末余额		1,442,904.51	136,000.00	12,944.35	1,591,848.86
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		598,417.99		763,718.35	1,362,136.34
2. 期初账面 价值	8,922,702.65	502,288.33			9,424,990.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		
厦门风和水航海文化发展有限公司	3,890,312.70					3,890,312.70
北京新线中视文化传播有限公司(注)		88,315,495.52				88,315,495.52
北京粉丝科技有限公司(注)		25,540,385.74				25,540,385.74
厦门海之风游艇有限公司(注)		3,027,087.55				3,027,087.55
合计	3,890,312.70	116,882,968.81				120,773,281.51

注: 详见本节“八、合并范围的变更之1 非同一控制下企业合并”。

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
温泉绿化工程(注1)	4,151,762.62		1,266,703.56	2,885,059.06	
住房资助金	316,666.74		99,999.96		216,666.78
温泉乐水园(注1)	53,535.26		34,415.46	19,119.80	
汤山酒店装修(注1)	9,845,881.03		1,782,038.61	8,063,842.42	
汤山之汤改	406,233.26		152,337.33	253,895.93	

造工程（注1）					
场地租金（注2）	3,276,000.00			3,276,000.00	
腾讯邮箱服务费	36,753.41		11,919.96		24,833.45
风和水航海会装修	2,193,814.61	4,854.37	442,940.89		1,755,728.09
办公室装修	973,126.56	982,730.85	845,114.22		1,110,743.19
版权使用费（注3）		8,206,435.25	722,474.39		7,483,960.86
帆船码头修缮		390,880.49	7,516.93		383,363.56
合计	21,253,773.49	9,584,900.96	5,365,461.31	14,497,917.21	10,975,295.93

注1：报告期内处置全资子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司，导致本期其他减少；

注2：报告期内终止与关联方长泰金鸿邦房地产开发有限公司的租赁交易，退回租金327.60万元

注3：本期合并收购非全资子公司北京粉丝科技有限公司取得的IP使用权。

其他说明：

无

## 29、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

适用 不适用

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	217,300,391.55	205,568,972.87
可抵扣亏损	47,723,919.68	263,204,008.41
预计负债		17,870,385.00
合计	265,024,311.23	486,643,366.28

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此上表中的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为相应的递延所得税资产

### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017年度		38,141,438.78	2012年可抵扣亏损

2018 年度	7,488,427.35	40,908,803.16	2013 年可抵扣亏损
2019 年度	7,487,983.75	89,447,258.77	2014 年可抵扣亏损
2020 年度	770,486.05	23,996,300.47	2015 年可抵扣亏损
2021 年度	13,525,035.97	70,710,207.23	2016 年可抵扣亏损
2022 年度	18,451,986.56		2017 年可抵扣亏损
合计	47,723,919.68	263,204,008.41	

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	42,630,900.00	60,619,500.00
抵押借款	10,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	66,720,000.00	30,000,000.00
信用借款		
合计	119,350,900.00	160,619,500.00

短期借款分类的说明：

注 1：本公司之子公司国旅联合（香港）投资有限公司向澳门国际银行借入的 5.100.00 万港元借款，期末汇算成人民币为 42,630,900.00 元。

注 2：保证借款包括：(1). 本公司向安徽国元信托有限责任公司借入 3.600.00 万元，由鹰潭市当代投资集团有限公司为该借款提供最高额担保；(2). 本公司向江苏银行南京新街口支行借入 3.000.00 万元，由鹰潭市当代投资集团有限公司为该借款提供最高额担保；(3). 由本公司下属子公司厦门风和水航海文化发展有限公司向建设银行厦门自贸试验区航空港支行借入 72.00 万元，由厦门风和水航海文化发展有限公司股东周士敏提供保证担保。

注 3：抵押借款 1.000.00 万元，系本公司向厦门农村商业银行股份有限公司思明支行借入，由本公司以位于厦门市湖里区嘉禾路 386 号之二 2101 单元房屋（闽（2016）厦门市不动产权第 0084162 号）提供抵押担保而取得，同时由鹰潭市当代投资集团有限公司为该借款提供最高额担保。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	46,296,641.04	6,211,172.77
1年以上	2,843,948.02	3,533,609.48
合计	49,140,589.06	9,744,782.25

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
芝麻街品牌管理服务（上海）有限公司	2,500,000.00	合作尚未结束
合计	2,500,000.00	/

其他说明

适用 不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,105,991.18	1,716,694.36
1年以上	8,693,233.52	19,239,067.18
合计	9,799,224.70	20,955,761.54

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收会员度假权益款	6,379,398.17	分时度假会员预存款
预售消费卡	2,086,855.14	客户尚未消费
合计	8,466,253.31	

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,699,373.03	48,246,979.77	48,472,402.63	2,473,950.17
二、离职后福利-设定提存计划	13,008.90	4,331,776.23	4,261,277.83	83,507.30
三、辞退福利		43,260.00	43,260.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,712,381.93	52,622,016.00	52,776,940.46	2,557,457.47

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,629,879.33	40,456,675.27	40,770,766.00	2,315,788.60
二、职工福利费	62,000.00	2,682,774.72	2,674,774.72	70,000.00
三、社会保险费	7,493.70	2,305,839.15	2,265,242.28	48,090.57
其中：医疗保险费	6,800.70	2,036,103.67	2,000,403.17	42,501.20
工伤保险费	319.39	172,117.02	170,034.02	2,402.39
生育保险费	373.61	97,618.46	94,805.09	3,186.98
四、住房公积金		2,797,653.08	2,757,582.08	40,071.00
五、工会经费和职工教育经费		4,037.55	4,037.55	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	2,699,373.03	48,246,979.77	48,472,402.63	2,473,950.17

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,444.50	4,189,788.73	4,121,849.01	80,384.22
2、失业保险费	564.40	141,987.50	139,428.82	3,123.08
3、企业年金缴费				
合计	13,008.90	4,331,776.23	4,261,277.83	83,507.30

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,493,386.44	2,562,517.70
消费税		
营业税		
企业所得税	8,059,238.04	17,423.04
个人所得税	2,189.34	60,136.54
城市维护建设税	81,200.26	173,351.20
房产税	61,914.96	696,444.27
土地使用税	2,163.57	169,725.34
印花税	121,139.34	5,141.36
教育费附加	59,429.70	127,749.47
工会经费	30.00	
合计	13,880,691.65	3,812,488.92

其他说明：

无

**39、应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		257,500.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	262,817.18	137,104.20
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	262,817.18	394,604.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工往来	2,858,776.63	1,292,256.52
其他单位往来	54,963,335.81	23,850,712.87
合计	57,822,112.44	25,142,969.39

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		40,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		40,800,000.00

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款		113,700,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		113,700,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	17,870,385.00	0.00	法院终审判决
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	17,870,385.00	0.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据湖北省高级人民法院[2017]鄂民终 44 号《民事判决书》，公司与宜昌港务集团资产管理有限公司达成和解协议，公司应向其支付 1,600.00 万元赔偿款。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	504,936,660.00						504,936,660.00

其他说明：

无

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	348,712,424.20			348,712,424.20
其他资本公积	6,619,218.16			6,619,218.16
合计	355,331,642.36			355,331,642.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-3,302,101.72	-10,632,191.39			-10,632,191.39		-13,934,293.11
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中							

享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-3,302,101.72	-10,632,191.39			-10,632,191.39		-13,934,293.11
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-3,302,101.72	-10,632,191.39			-10,632,191.39		-13,934,293.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,194,929.49			8,194,929.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,194,929.49			8,194,929.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-355,626,503.47	-192,522,866.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-355,626,503.47	-192,522,866.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,306,847.07	-163,103,636.58
减：提取法定盈余公积		

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-323,319,656.40	-355,626,503.47

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,980,345.11	175,921,055.57	101,146,766.43	37,377,665.31
其他业务	17,539,559.95	14,076,190.65	16,137,618.82	11,810,615.03
合计	287,519,905.06	189,997,246.22	117,284,385.25	49,188,280.34

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		1,684,376.25
城市维护建设税	226,232.75	266,935.59
教育费附加	177,512.92	187,715.29
资源税		
房产税	2,314,685.53	1,888,359.75
土地使用税	498,307.16	497,489.78
车船使用税	12,340.00	13,071.27
印花税	508,220.75	101,276.93
合计	3,737,299.11	4,639,224.86

其他说明:

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	12,699,668.20	16,946,110.39

能源费用	5,293,243.00	7,488,814.58
折旧摊销	14,705,694.63	19,939,568.46
物料消耗	1,850,676.96	2,003,741.77
一般行政开支	592,342.01	673,283.75
销售服务费	5,391,120.69	5,811,985.27
其他	417,412.92	1,339,615.10
合计	40,950,158.41	54,203,119.32

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
员工薪酬	27,951,739.70	23,309,013.87
能源支出	1,100,738.48	330,953.12
折旧摊销	6,083,709.56	10,238,335.83
一般行政支出	15,740,547.10	9,836,708.46
中介机构费用	12,164,891.68	18,350,766.33
税费	31,063.71	1,135,116.72
其他	298,385.35	376,904.74
合计	63,371,075.58	63,577,799.07

其他说明：

无

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,874,895.61	14,765,239.68
减：利息收入	-2,430,809.16	-1,451,347.71
减：汇兑收益	-3,036,169.69	1,775,424.12
手续费支出	260,588.99	430,192.12
其他支出		2,160,120.00
合计	6,668,505.75	17,679,628.21

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,197,455.83	70,584,487.79
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		6,250,000.00

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,197,455.83	76,834,487.79

其他说明：

本期坏账主要为对青岛人一置业有限公司其他应收款计提，详见“第十一节 财务报告之七、合并财务报表项目注释之 9 其他应收款”。

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益	87,690,500.23	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	577,350.34	318,128.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	876,302.60	
合计	89,144,153.17	318,128.78

其他说明：

无

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得			

合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	385,669.88	111,574.20	385,669.88
其他	3,167,091.13	1,179,229.52	3,167,091.13
合计	3,552,761.01	1,290,803.72	3,552,761.01

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
海南生态软件园入园补助	158,000.00		与收益相关
财政稳岗补助	83,388.08	111,574.20	与收益相关
文化企业扶持资金补助	20,000.00		与收益相关
现代服务业引导资金补助	100,000.00		与收益相关
个人所得税返还	24,281.80		与收益相关
合计	385,669.88	111,574.20	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	37,817.34	4,005,422.68	
其中：固定资产处置损失	37,817.34	4,005,422.68	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
未决诉讼预计损失		10,525,385.00	

(注1)			
诉讼损失	192,962.63		192,962.63
其他(注2)	298,239.99	1,153,158.91	298,239.99
合计	529,019.96	15,683,966.59	491,202.62

其他说明:

注1: 本期因未决诉讼本期新增计提预计负债冲减营业外支出 1,870,385.00 元, 详见附注“十”。

注2: 其他营业外支出主要包括: 合同违约金支出 9,000.00 元、会员退会补偿 57,400.00 元、保险赔偿损失 10,069.60 元、税收滞纳金及罚款 160,353.39 元、意外赔偿支出 63,244.60, 无法收回的款项 8,242.00 元。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,867,859.21	103,509.98
递延所得税费用		
合计	8,867,859.21	103,509.98

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	62,387,140.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,596,785.07
子公司适用不同税率的影响	-5,261,667.95
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-144,337.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,923,830.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-5,246,750.98
所得税费用	8,867,859.21

其他说明:

适用  不适用

## 72、其他综合收益

适用  不适用

详见本节 57、其他综合收益

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回往来款、代垫款	64,291,850.45	19,725,621.39
专项补贴、补助款	385,669.88	2,000.00
租赁收入	657,899.20	790,135.70
利息收入	1,437,118.81	1,450,400.09
营业外收入	1,231,372.10	472,589.77
合计	68,003,910.44	22,440,746.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	38,687,719.82	17,978,356.88
费用支出	43,493,371.52	31,978,725.17
营业外支出	491,202.62	13,181.45
质保金及押金	628,074.51	11,700.00
合计	83,300,368.47	49,981,963.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品		30,000,000.00
资金拆借	27,950,000.00	
合计	27,950,000.00	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金		
其中：期初质押存单解押	15,000,000.00	12,000,000.00
合计	15,000,000.00	12,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	53,519,281.07	-163,133,387.06
加：资产减值准备	12,197,455.83	76,834,487.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,182,154.79	25,045,563.31
无形资产摊销	425,545.46	489,024.95
长期待摊费用摊销	5,365,461.31	7,973,068.79
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）	416,735.44	4,122,111.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,845,035.57	18,700,663.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-89,144,153.17	-318,128.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,644,018.32	109,737.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	85,972,718.18	32,319,472.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,043,807.99	-22,158,929.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,907,591.83	-20,016,315.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	138,498,996.06	63,690,401.73
减: 现金的期初余额	63,690,401.73	50,321,883.52
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	74,808,594.33	13,368,518.21

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	85,532,489.00
其中: 北京新线中视文化传播有限公司	60,000,000.00
北京粉丝科技有限公司	21,432,489.00
厦门海之风游艇有限公司	4,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,795,488.18
其中: 北京新线中视文化传播有限公司	4,112,190.24
北京粉丝科技有限公司	318,888.02
厦门海之风游艇有限公司	1,364,409.92
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	79,737,000.82

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	299,000,000.00
其中: 南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	299,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	24,564,535.60
其中: 南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	24,564,535.60
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	274,435,464.40

其他说明:

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	138,498,996.06	63,690,401.73
其中: 库存现金	685,988.26	78,588.05
可随时用于支付的银行存款	137,813,007.80	63,611,813.68

可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	138,498,996.06	63,690,401.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	46,250,000.00	旅行社质保金、借款质押
应收票据		
存货		
固定资产	11,496,334.87	借款抵押
无形资产		
合计	57,746,334.87	/

其他说明：

注 1：其中 4,600.00 万元存款系全资子公司国旅联合户外文化旅游发展有限公司在厦门国际银行存入的信用证保证金，该保证金用于为全资子公司国旅联合（香港）投资有限公司向澳门国际银行借入的 5,100 万元港币借款，向厦门国际银行提供信用证保证金质押反担保。

注 2：本公司位于厦门市湖里区嘉禾路 386 号之二 2101 单元房屋（闽（2016）厦门市不动产权第 0084162 号），期末账面价值为 11,496,334.87 元，已用于本公司期末 1000 万元短期借款设定最高额抵押担保。

#### 77、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

(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

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	385,669.88	营业外收入	385,669.88

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 80、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京新线中视文化传播有限公司	2017.04.28	124,900,000.00	51.00%	收购及增资	2017.04.30	支付大部分款项并已完成工商变更	183,681,279.14	30,809,787.13
北京粉丝科技有限公司	2017.05.31	54,935,100.00	51.00%	收购及增资	2017.05.31	支付大部分款项并已完成工商变更	39,754,640.82	13,296,973.64
厦门海之风游艇有限公司	2017.12.08	6,111,111.00	55.00%	收购及增资	2017.11.30	支付大部分款项且工商变更登记中	148,279.63	-75,210.38

其他说明:

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京新线中视文化传播有限公司	北京粉丝科技有限公司	厦门海之风游艇有限公司
--现金	124,900,000.00	54,935,100.00	6,111,111.00
--非现金资产的公允价值			
--发行或承担的债务的公允价值			
--发行的权益性证券的公允价值			
--或有对价的公允价值			
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			
--其他			
合并成本合计	124,900,000.00	54,935,100.00	6,111,111.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	36,584,504.48	29,394,714.26	3,084,023.45
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	88,315,495.52	25,540,385.74	3,027,087.55

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

按照购买日取得公司账面净资产。

大额商誉形成的主要原因：

合并成本大于取得的可辨认净资产的公允价值。

其他说明：

公司以 8,000.00 万元收购北京新线中视文化传播有限公司 40%股权，以 4,490.00 万元认缴新增注册资本 22.45 万元。根据双方协议约定，本期已支付股权转让款 6,000.00 万元，已缴付出资 2,245.00 万元，截至本报告期末尚有 2,000.00 万元股权转让款未支付，尚有 2,245.00 万元注资款未支付；

公司以 2,718 万元收购北京粉丝科技有限公司 34%股权，以 2,775.51 万元认缴新增注册资本 433.68 万元%。根据约定，本期已支付股权转让款 2,143.2489 万元，已缴付出资 1,154.0571 万元，截至本告期末尚有 574.7511 万元股权转让款未支付，尚有 1,621.4529 万元注资款未支付。

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京新线文化传播有限公司		北京粉丝科技有限公司		厦门海之风游艇有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	139,374,865.20	139,374,865.20	69,379,032.52	67,663,254.91	6,165,129.11	6,165,129.11
货币资金	4,112,190.24	4,112,190.24	318,888.02	318,888.02	1,364,409.92	1,364,409.92
应收款项	134,823,799.19	134,823,799.19	52,595,170.62	52,595,170.62	2,202,947.74	2,202,947.74
存货			15,550,519.79	13,834,742.18		
固定资产	261,097.99	261,097.99	330,945.14	330,945.14	2,206,890.96	2,206,890.96
无形资产			583,508.95	583,508.95		
其他长期资产	177,777.78	177,777.78			390,880.49	390,880.49
负债：	67,640,542.69	67,640,542.69	11,745,564.45	11,745,564.45	557,813.74	557,813.74
借款						
应付款项	67,640,542.69	67,640,542.69	11,745,564.45	11,745,564.45	557,813.74	557,813.74
递延所得税负债						
净资产	71,734,322.51	71,734,322.51	57,633,468.07	55,917,690.46	5,607,315.37	5,607,315.37

减：少数股东权益	35,149,818.03	35,149,818.03	28,238,753.81	27,398,022.78	2,523,291.92	2,523,291.92
取得的净资产	36,584,504.48	36,584,504.48	29,394,714.26	28,519,667.68	3,084,023.45	3,084,023.45

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

以 2016 年 12 月 31 日为基准日评估的可辨认资产、负债公允价值为基础，持续计算的购买日的可辨认资产、负债公允价值与账面价值；基于重要性原则考虑，对公允价值与账面价值差异微小的项目，简化以购买日可辨认资产、负债的账面价值作为可辨认资产、负债公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：无。

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明：**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

4、 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	29,900.00 万元	100.00	出售	2017.9.30	收到转让款、股权变更完成	87,690,500.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

5、 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:

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
南京颐锦酒店管理有限公司	南京市	南京市	餐饮服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
宜昌国旅联合颐锦商务会所有有限公司	宜昌市	宜昌市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
海南颐锦酒店管理有限公司	海口市	海口市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
南京国旅联合旅行社有限责任公司	南京市	南京市	旅游服务	100.00		通过设立或投资等方式取得
南京颐尚酒店管理有限公司	南京市	南京市	酒店管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合体育发展有限公司	北京市	北京市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	厦门市	厦门市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
国旅联合（香港）投资有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		通过设立或投资等方式取得
苏州国旅联合文体投资中心(有限合伙)	苏州市	苏州市	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
浙江国旅联合文化体育发展有限公司	杭州市	浙江	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得
厦门风和水航海文化发展有限公司	厦门市	厦门市	文体服务		60.00	通过购买及增资方式取得
厦门捷船游艇有限公司	厦门市	厦门市	文体服务		90.00	通过设立或投资等方式取得
厦门海之风游艇有限公司	厦门市	厦门市	文体服务		55.00	通过设立或投资等方式取得
霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司	伊犁州	伊犁州	文体投资	100.00		通过设立或投资等方式取得

河北国鸿文化发展股份有限公司	保定市	保定市	文体投资	60.00		通过设立或投资等方式取得
北京新线中视文化传播有限公司	北京市	北京市	广告营销	51.00		通过购买及增资方式取得
海南新线中视网络科技有限公司	澄迈县	海南省	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
北京粉丝科技有限公司	北京市	北京市	广告营销	51.00		通过购买及增资方式取得
小黄人网络科技(上海)有限公司	上海市	上海市	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得
粉丝时代文化传媒(深圳)有限公司	深圳市	深圳市	广告营销		80.00	通过购买及增资方式取得
粉丝商业管理(北京)有限公司(注)	北京市	北京市	广告营销		51.00	通过购买及增资方式取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

粉丝商业管理(北京)有限公司成立于2017年12月8日,北京粉丝科技有限公司认缴51%的出资,截止本报告期末,北京粉丝科技有限公司尚未缴付出资,粉丝商业管理(北京)有限公司亦未开展业务活动。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京新线中视文化传播有限公司	49.00%	15,096,795.69	0.00	39,246,113.72
北京粉丝科技有	49.00%	6,516,381.09	0.00	25,967,521.39

限公司				
-----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京新线中视文化传播有限公司	132,054,943.99	414,955,711	132,467,989.70	52,425,790.06		52,425,790.06	93,177,901.07	271,764,111	93,449,665.18	67,477,316.30		67,477,316.30
北京粉丝科技有限公司	57,309,778.17	10,037,549.13	67,347,327.30	14,579,298.80		14,579,298.80	43,661,239.12	991,052,588	44,652,291.70	20,520,157.94		20,520,157.94

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
北京新线中视文化传播有限公司	230,164,196.47	31,671,760.76	31,671,760.76	-17,218,917.28	207,825,853.96	28,509,446.14	28,509,446.14	5,788,491.06
北京粉丝科技有限公司	53,569,063.48	15,422,430.34	15,422,430.34	-7,315,612.57	34,425,807.12	9,259,597.18	9,259,597.18	-1,283,425.29

其他说明：

无

### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	杭州市	杭州市	投资管理	30.00		权益法
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	投资管理	30.00		权益法
中奥国联(北京)文化发展有限公司	北京市	北京市	文体投资		40.00	权益法

注:中奥国联(北京)文化发展有限公司成立于2017年9月,注册资本1,000.00万元,公司下属子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司认缴40%出资,截止本报告期末,霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司尚未缴付出资。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

##### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 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**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司情况详见“本节九、在其他主体中的权益之 1 在子公司中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注“本节九、在其他主体中的权益之 3 在合营企业或联营企业中的权益”

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
中奥国联（北京）文化发展有限公司	公司间接持股 40%

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门当代投资集团有限公司	受同一最终控制人控制
厦门当代资产管理有限公司	现本公司第一大股东
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	受同一最终控制人控制
鹰潭市当代投资集团有限公司	受同一最终控制人控制
樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）	非全资子公司少数股东
卢郁炜	非全资子公司少数股东之实际控制人
周士敏	非全资子公司少数股东
中奥国联（北京）文化发展有限公司	子公司之联营企业

粉丝投资控股（北京）有限公司	非全资子公司少数股东
北京汉博赢创商业管理有限公司	非全资子公司少数股东
吕军	非全资子公司少数股东之实际控制人

其他说明  
无

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
长泰金鸿邦房地产开发有限公司	房屋	1,092,000.00	3,276,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

2015年4月，公司向关联方长泰金鸿邦房地产开发有限公司租赁其位于福建省长泰县马洋溪生态旅游区十里村门口洋不动产作为泰拳文体综合园的运营场馆。租赁期限：第一期租赁期为相关租赁合同签订之日起至2017年12月31日止，其中自相关租赁合同签订之日起至2015年12月31日止为免租金装修期，从2016年1月1日至2017年12月31日共计2年。租金：人民币4,368,000.00元/年。

报告期内，公司与关联方长泰金鸿邦房地产开发有限公司签订“《租赁协议》解除协议书”，协议约定租金计算至 2017 年 3 月 31 日，长泰金鸿邦房地产开发有限公司将未产生的租金退还本公司。

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	42,640,900.00	2017 年 9 月 22 日	2018 年 9 月 21 日	否
鹰潭市当代投资集团有限公司	36,000,000.00	2017 年 6 月 19 日	2018 年 6 月 19 日	否
鹰潭市当代投资集团有限公司	30,000,000.00	2017 年 12 月 26 日	2018 年 12 月 25 日	否
鹰潭市当代投资集团有限公司	10,000,000.00	2017 年 6 月 8 日	2018 年 6 月 7 日	否
周士敏	720,000.00	2017 年 5 月 22 日	2018 年 5 月 22 日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
中奥国联（北京）文化发展有限公司	16,500,000.00	2017 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 3 日	
中奥国联（北京）文化发展有限公司	1,000,000.00	2017 年 10 月 9 日	2018 年 9 月 3 日	
中奥国联（北京）文化发展有限公司	450,000.00	2017 年 11 月 9 日	2018 年 9 月 3 日	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	289.89	342.70

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
其他应收款	中奥国联（北京）文化发展有限公司	17,950,000.00	179,500.00		
其他应收款	卢郁炜	3,871,831.00	38,718.31		
其他应收款	苏州工业园区华旅新绩体育投资中心（有限合伙）	120,000.00	1,200.00		
应收利息	中奥国联（北京）文化发展有限公司	738,895.83			
合计		22,680,726.83	219,418.31		

报告期内关联方中奥国联（北京）文化发展有限公司与本公司下属子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司签订借款协议，向霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司借款 1,795.00 万元，借款期限为：实际放款日至 2018 年 9 月 3 日，借款利率 15%，本期应确认利息收入 738,895.83 元。

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）	20,000,000.00	
其他应付款	粉丝投资控股（北京）有限公司	4,777,511.00	
合计		24,777,511.00	

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

报告期内，公司通过购买股权及增资的方式取得北京新线中视文化传播有限公司（以下简称“新线中视”）51%的股权。根据公司与新线中视于 2017 年 3 月 13 日签署的《北京新线中视文化传播有限公司全体股东与国旅联合股份有限公司之利润补偿协议》相关约定。新线中视原股东卢郁炜、樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）承诺 2017-2019 三个会计年度的净利润分别不低于 3,190.00 万元、4,150.00 万元和 5,400.00 万元。各方同意，若新线中视在业绩承诺期内任一会

计年度实际净利润未达到承诺净利润，卢郁炜、樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）应按照《利润补偿协议》约定的计算方式，以现金及/或以其持有的公司股权折价向投资方进行补偿。

报告期内，公司通过受让股权及增资的方式取得北京粉丝科技有限公司（以下简称“粉丝科技”）51%的股权。根据公司与粉丝科技于2017年5月26日签署的《北京粉丝科技有限公司全体股东与国旅联合股份有限公司之利润补偿协议》相关约定。粉丝科技原股东粉丝投资控股（北京）有限公司、北京嘉文宝贝文化传媒有限公司、北京润雅捷信息咨询中心（有限合伙）、汪迎（该四方合称：“业绩承诺人”）承诺2017-2019三个会计年度的净利润分别不低于1,500.00万元、2,300.00万元和2,760.00万元。各方同意，若粉丝科技在业绩承诺期内任一会计年度实际净利润未达到承诺净利润，业绩承诺人应按照《利润补偿协议》约定的计算方式，以现金及/或以其持有的公司股权折价向投资方进行补偿或要求业绩承诺人回购公司持有的粉丝科技股权。

## 8、其他

适用 不适用

## 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

### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

##### 1、 本公司起诉北京嘉垣投资管理有限公司股权转让纠纷事项

2017年6月7日，公司向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，提出如下诉讼请求：北京嘉垣投资管理有限公司（原名：北京仕源伟业温泉休闲俱乐部有限公司）（以下简称：“北京嘉垣”）

向国旅联合支付股权转让款人民币 593.65 万元及违约金（违约金以 593.65 万元为基数，自 2013 年 10 月 1 日起至实际清偿之日止，按照年利率 24% 计算，违约金暂计至 2017 年 6 月 30 日为 5,343,825.86 元）。截止本报告日，该案处于一审审理阶段。

2、本公司就上海雀沃信息技术有限公司、北京雀沃投资咨询有限公司、陈伟就借贷合同纠纷申请仲裁事项

2017 年 9 月 12 日，公司向厦门仲裁委员会提出仲裁申请：上海雀沃信息技术有限公司偿还贷款本金 5,000,000.00 元并支付相应的利息、逾期罚息至实际清偿日，上海雀沃向公司支付公司因本案支出的律师费 20 万，北京雀沃投资咨询有限公司、陈伟对上述款项的清偿承担连带责任，本案的仲裁费用、保全费用、公告费用等由三被申请人共同承担。。截止本报告日，该仲裁处于审理阶段。

截止本报告日，除上述事项外，本公司无应披露的或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明:

适用 不适用

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

#### (一) 投资北京新线中视文化传播有限公司

公司股东大会 2017 年第一次临时会议审议通过，2017 年 3 月 13 日，公司分别与北京新线中视文化传播有限公司（以下简称“新线中视”）之股东樟树市毅炜投资管理中心（有限合伙）（以下简称“毅炜投资”）签订《股权转让协议》，购买新线中视增资前部分股权，并与新线中视及其全体股东签订《增资协议》，以溢价方式向新线中视增资。其中，公司出资 8,000.00 万元向毅炜投资购买增资前其持有的新线中视 40%的股权；在购买的部分股东股权转让完成后，公司出资人民币 4,490.00 万元以溢价方式向新线中视增资，其中人民币 22.45 万元计入新线中视注册资本，其余人民币 4,467.55 万元计入新线中视的资本公积。

#### (二) 投资北京粉丝科技有限公司

公司董事会 2017 年第三次临时会议审议通过，2017 年 5 月 26 日，公司分别与粉丝科技之股东粉丝投资控股（北京）有限公司（以下简称“粉丝控股”）、北京嘉文宝贝文化传媒有限公

司（以下简称“嘉文文化”）、汪迎签订《股权转让协议》，购买粉丝科技增资前部分股权，并与粉丝科技及其全体股东签订《增资协议》，以溢价方式向粉丝科技增资。其中，公司出资 2,252.00 万元向粉丝控股购买其持有的粉丝科技 28.15% 的股权，出资 270.00 万元向嘉文文化购买其持有的粉丝科技 3.4% 的股权，出资 196.00 万元向汪迎购买其持有的粉丝科技 2.45% 的股权；在购买的部分股东股权转让完成后，公司出资人民币 2,775.51 万元以溢价方式向粉丝科技增资，其中人民币 433.68 万元计入粉丝科技注册资本，其余人民币 2,341.83 万元计入粉丝科技的资本公积。

### （三）投资北京中关村科金技术有限公司

公司董事会 2017 年第五次临时会议审议通过，2017 年 12 月 15 日，公司与北京中关村科金技术有限公司（以下简称“中科金”）签订《可转换贷款协议补充协议》，将 2016 年 12 月向中科金提供的人民币 5,500.00 万元可转换贷款以增资的方式转换为对中科金的股权。投资完成后公司将持有中科金 1.25% 股权。

### （四）处置全资子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司

公司股东大会 2017 年第二次临时会议审议通过，2017 年 9 月 8 日，公司与孙贵云签署《股权转让协议》，将公司下属全资子公司南京国旅联合汤山温泉开发有限公司 100% 股权以 2.99 亿的价格转让给孙贵云，截止本报告期末，公司已收到全部股权转让款并已完成了相关股权的工商变更手续。

## 8、其他

适用  不适用

### 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：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,887,183.20	100.00	18,871.83	1.00	1,868,311.37	3,734,601.31	100.00	37,346.01	1.00	3,697,255.30

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,887,183.20	/	18,871.83	/	1,868,311.37	3,734,601.31	/	37,346.01	/	3,697,255.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,887,183.20	1.00	18,871.83
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	1,887,183.20	1.00	18,871.83
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,887,183.20	1.00	18,871.83

确定该组合依据的说明：

账龄组合以账龄为信用风险特征进行组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额-18,474.18 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国移动通信集团江苏有限公司	1,887,183.20	100.00	18,871.83
合计	1,887,183.20	100.00	18,871.83

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	225,353,636.47	47.90	178,537,972.47	79.23	46,815,664.00	225,353,636.47	47.41	165,551,224.47	73.46	59,802,412.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	244,422,740.50	51.95	1,277,388.92	0.52	243,145,351.58	249,260,000.24	52.44	2,370,749.82	0.95	246,889,250.42
其中:按账龄组合	12,387,154.01	2.63	1,277,388.92	10.31	11,109,765.09	94,340,080.83	19.85	2,370,749.82	2.51	91,969,331.01
按合并范围内部关联方组合	232,035,586.49	49.32	0.00	0.00	232,035,586.49	154,919,919.41	32.59	0.00	0.00	154,919,919.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	700,719.00	0.15	700,719.00	100.00	0.00	700,719.00	0.15	700,719.00	100.00	0.00

合计	470,477,095.97	/	180,516,080.39	/	289,961,015.58	475,314,355.71	/	168,622,693.29	/	306,691,662.42
----	----------------	---	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
北京颐锦酒店有限公司	73,045,559.68	73,045,559.68	100.00	预计无法收回
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	59,000,000.00	29,500,000.00	50.00	预计无法全部收回
国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	39,082,416.79	39,082,416.79	100.00	预计无法收回
北京嘉垣投资管理有限公司	5,936,500.00	5,936,500.00	100.00	预计无法收回
上海雀沃信息技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
青岛人一置业有限公司	43,289,160.00	25,973,496.00	60.00	预计无法全部收回
合计	225,353,636.47	178,537,972.47	79.23	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,292,360.00	83.10	102,923.60
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	10,292,360.00	83.10	102,923.60
1 至 2 年	10,460.68	0.08	1,046.07
2 至 3 年	1,116,462.50	9.01	223,292.50
3 年以上			
3 至 4 年	23,757.26	0.19	7,127.18
4 至 5 年	2,228.00	0.02	1,114.00
5 年以上	941,885.57	7.60	941,885.57
合计	12,387,154.01	100.00	1,277,388.92

确定该组合依据的说明：

账龄组合以账龄为信用风险特征进行组合

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

## 1、采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合并范围内关联方组合	232,035,586.49			154,919,919.41		
合计	258,722,618.88			154,919,919.41		

## 2、期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
衡阳市雁金农产品物流有限公司	400,000.00	400,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
北京丰联广告物业管理有限公司	300,719.00	300,719.00	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	700,719.00	700,719.00	/	100.00	/

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 11,893,387.10 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工往来及备用金	521,800.00	272,319.00
子公司往来	232,035,586.49	154,919,919.41
资金拆借往来	235,583,696.47	309,033,636.47
其他单位一般性往来	2,336,013.01	11,088,480.83
合计	470,477,095.97	475,314,355.71

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	子公司往来	141,118,466.91	1 年以内	29.99	

国旅联合重庆颐尚温泉开发有限公司	资金拆借往来	98,082,416.79	5年以上	20.85	68,582,416.79
北京颐锦酒店有限公司	资金拆借往来	73,045,559.68	5年以上	15.53	73,045,559.68
青岛人一置业有限公司	资金拆借往来	43,289,160.00	5年以上	9.20	25,973,496.00
海南颐锦酒店管理有限公司	子公司往来	34,396,873.77	1-5年以上	7.31	
合计	/	389,932,477.15	/	82.88	167,601,472.47

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	215,870,572.00	22,000,000.00	193,870,572.00	214,400,000.00		214,400,000.00
对联营、合营企业投资	3,730,865.20	3,730,865.20		3,730,865.20	3,730,865.20	
合计	219,601,437.20	25,730,865.20	193,870,572.00	218,130,865.20	3,730,865.20	214,400,000.00

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京国旅联合汤山温泉开发有限公司	140,000,000.00		140,000,000.00			
南京颐锦酒店管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
宜昌国旅联合颐锦商务	10,000,000.00			10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

会所有限公司	00			0.00	,000.00	0,000.00
海南颐锦酒店管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
国旅联合户外文化旅游发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
国旅联合体育发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江国旅联合文化体育发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
苏州国旅联合文体投资中心(有限合伙)	2,400,000.00			2,400,000.00		
南京国旅联合旅行社有限责任公司		300,000.00		300,000.00		
南京颐尚酒店管理有限公司		1.00		1.00		
北京新线中视文化传播有限公司		102,450.00		102,450.00		
北京粉丝科技有限公司		38,720.57		38,720.57		
合计	214,400,000.00	141,470,572.00	140,000,000.00	215,870,572.00	22,000,000.00	22,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
杭州国旅联合股权投资管理有限公司	1,191,601.67									1,191,601.67	1,191,601.67
黑龙江国旅联合景区投资有限公司	2,539,263.53									2,539,263.53	2,539,263.53
小计	3,730,865.20									3,730,865.20	3,730,865.20

	5.20									
合计	3,730,865.20								3,730,865.20	3,730,865.20

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,485,870.22	137,732.00	3,305,442.85	188,873.00
其他业务	14,593,958.53	12,901,210.53	12,968,923.05	10,635,634.91
合计	17,079,828.75	13,038,942.53	16,274,365.90	10,824,507.91

其他说明：无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	156,250,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	577,350.34	318,128.78
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	820,746.96	
合计	157,648,097.30	318,128.78

注：可供出售金融资产在持有期间的投资收益为收到哈尔滨均信投资担保股份有限公司（新三板挂牌企业）2016 年现金分红；其他为银行理财产品收益。

#### 6、其他

□适用 √不适用

#### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	87,273,764.79	主要为处置子公司股权
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	385,669.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	876,302.60	现金股利及理财产品收益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	805,503.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,870,385.00	
所得税影响额	-22,798,513.62	
少数股东权益影响额	18,296.10	
合计	68,431,408.26	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因。

适用 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.0640	0.0640
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.87	-0.0715	-0.0715

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有大信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》上披露过的所有公司文件正本和公告原件。

董事长：施亮

董事会批准报送日期：2018年3月21日

**修订信息**

□适用 √不适用