

股票简称：众信旅游

股票代码：002707

公告编号：2018-098

债券简称：众信转债

债券代码：128022



众信旅游集团股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 8 月 11 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹建、主管会计工作负责人贺武及会计机构负责人(会计主管人员)李海涛声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

### 1、宏观经济波动风险

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

## 2、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。我国出境旅游人次在近年来快速增长，出境消费逐年递增，2017 年中国内地公民出境旅游达 1.31 亿人次。行业关注度提高，使得旅游行业，特别是出境旅游行业成为产业投资的热点，促进旅游行业不断提升线上线下的应用功能和服务水平，行业的整合和演变加速，市场竞争日趋激烈。

## 3、不可抗力风险

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

## 4、服务质量控制风险

旅游业直接面向游客，服务具有极为重要的地位。公司作为业内领先的出境旅游运营商，在服务体系方面，通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，不断提升服务质量，提高顾客满意度，取得了良好

效果。但由于客观环境的多变性、游客偏好的多样性、极端天气变化的偶发性以及不同领队素质和能力的差异性等多种因素的影响，将有可能发生游客与公司之间的服务纠纷。如果公司不能有效地保证服务质量、不断优化产品和服务、不能快速有效地解决纠纷，则会对公司的品牌和业务产生不利影响。

## 5、收购整合风险

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

## 6、汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价收费，以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行资源采购，可能因人民币汇率变动导致公司采购成本出现变化。另汇率波动会影响公司产品价格与游客的出行意愿，将对那些对价格敏感性较高的客户造成一定的影响。因而汇率的波动将会对公司的收入、利润构成影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	45
第七节 优先股相关情况 .....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	54
第九节 公司债相关情况 .....	56
第十节 财务报告 .....	60
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、众信旅游	指	众信旅游集团股份有限公司
出境游批发	指	公司根据市场需求，采购旅游交通、景点、酒店、餐厅等上游资源，事先设计好旅游产品，通过全国范围内的经营出境游业务的旅行社，包括根据国家旅游局规定可以从事出境游招徕业务的旅行社，即旅游代理商，推广并销售给终端消费者，由公司为终端消费者提供最终产品和服务，并由公司与旅游代理商之间进行旅游费用结算的业务。
出境游零售	指	公司直接面向广大终端消费者推广、销售产品，并提供旅游服务的出境旅游业务。该业务与出境游批发业务相比，主要区别在于不需通过旅游代理商这一中间环节。
整合营销服务	指	以活动公关策划为核心，以商务会奖旅游业务为基础，为企业、政府、机构等客户提供企业营销咨询、境内外大型项目策划运营、境内外会议执行服务、参展观展、路演发布、奖励旅游、差旅服务、目的地二次开发等多元化、一站式服务，是对原有商务会奖旅游业务的升级。
竹园国旅	指	竹园国际旅行社有限公司，公司下属控股子公司。公司于 2015 年 3 月通过发行股份购买资产（重大资产重组）取得其 70% 的股权。竹园国旅品牌“全景旅游”为公司出境游批发业务两大品牌之一。
上海众信	指	上海众信国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司。
优耐德（北京）	指	优耐德（北京）国际旅行社有限公司，公司下属全资子公司，“优耐德旅游”为公司出境游批发业务两大品牌之一。
香港众信	指	Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited（中文名称：香港众信国际旅行社有限公司），公司下属全资子公司
众信博睿	指	众信博睿整合营销咨询股份有限公司，公司下属控股子公司，主要经营整合营销服务。
博睿商务	指	众信博睿（北京）国际商务会议展览有限公司，众信博睿下属全资子公司，主要经营商务会奖旅游业务。
北京优达	指	北京优达出入境服务有限公司，公司旗下控股子公司，主要经营移民置业业务。
悠联货币	指	北京悠联货币汇兑有限公司，公司下属控股子公司，主要经营货币兑换、代理退税、外币纪念品销售业务。
报告期	指	2018 年上半年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	众信旅游	股票代码	002707
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	众信旅游集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	众信旅游		
公司的外文名称（如有）	UTour Group Co., Ltd.		
公司的法定代表人	曹建		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭镭	胡萍
联系地址	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 01 号众信旅游大厦	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 01 号众信旅游大厦
电话	010-64489903	010-64489903
传真	无	无
电子信箱	stock@utourworld.com	stock@utourworld.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	5,781,950,408.46	5,046,022,904.38	14.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	138,283,721.68	95,251,377.43	45.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,345,447.11	93,791,722.89	24.05%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-311,702,257.10	3,162,854.36	-9,955.09%
基本每股收益（元/股）	0.163	0.114	42.98%
稀释每股收益（元/股）	0.164	0.113	45.13%
加权平均净资产收益率	6.03%	5.18%	0.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,847,873,745.35	5,095,773,128.13	14.76%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,337,655,083.07	2,234,534,919.10	4.61%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-74,906.75	
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）	2,615,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	99,114.87	
委托他人投资或管理资产的损益	1,920,563.16	



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	22,734,077.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,156.42	
减：所得税影响额	4,860,776.67	
少数股东权益影响额（税后）	407,340.68	
合计	21,938,274.57	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是国内领先的大型出境旅游运营商，全国最大的出境游批发商之一，“众信旅游”是北京、天津、上海等城市领先的零售品牌。公司主要从事出境游批发、出境游零售、整合营销服务业务，在欧洲、大洋洲、非洲、美洲等长线出国游及亚洲短线周边游上具有较强的竞争优势，年服务超过200万人次。近年来，公司坚持从旅游到旅行的发展路径，业务由出境游拓展至“旅游+”出境服务，逐步向游学、移民置业、旅游金融、健康医疗等一系列出境综合服务延伸。在继续加强批发业务领先优势的基础上，加大零售业务开拓力度，将“众信旅游”零售品牌拓展至全国。

作为旅游产品制造者和服务提供者，公司通过整合旅游资源，研发符合不同层次需求、有主题的、有特色的、性价比高的出境游产品（跟团游、定制游、自由行、半自由行、海外目的地碎片化产品），及以活动公关策划为核心，以商务会展旅游业务为基础，为企业、政府、机构等客户提供企业营销咨询、境内外大型项目策划运营、境内外会议执行服务、参展览展、路演发布、奖励旅游、差旅服务、目的地二次开发等整体解决方案。出境游产品以批发、零售等方式销售给客户，最终由公司为客户提供有组织、有计划的组团、发团、机票、签证、境内外行程安排、安全保障等全方位旅游服务。其中批发业务通过代理商销售给终端消费者，零售业务通过门店、网站及移动端平台、呼叫中心和大客户拓展及会员制营销等方式销售给终端消费者。整合营销服务通过专业团队拓展企业、政府部门等客户，实现销售并提供服务。同时提供游学、移民置业、个人外币兑换、代理购物退税、旅游消费信贷及供应链金融等出境服务。抓住市场发展趋势，进入目的地服务市场，在出境游热点地区落地目的地生活服务，不断提升自身能力边界和盈利空间。

公司、上海众信、竹园国旅均为5A级旅行社，公司是中国旅游集团20强单位，是国家旅游局（注：现文化和旅游部）对口联系旅行社，是人力资源和社会保障部、国家旅游局评选的“全国旅游系统先进集体”，2017年12月，我国发起设立“世界旅游联盟（WTA）”，该组织为我国发起设立的第一个全球性、综合性、非政府、非营利国际旅游组织，公司为89家创始会员之一。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资期末余额比期初余额增长 50.75%，主要原因为公司下属子公司香港众信对外投资所致。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司核心竞争力与2017年度未发生较大变化，详见公司2017年年度报告。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

根据国家移民管理局发布的数据，2018年上半年出境人次继续保持良好的增长态势。旅游业作为我国幸福产业之首，已经逐步成为普通老百姓家庭生活的重要选项。

2018年上半年公司营业收入及相关利润指标继续保持稳步增长，实现营业总收入58.14亿元，同比增长15.03%，实现净利润1.55亿元，同比增长33.41%，其中归属于上市公司股东的净利润1.38亿元，同比增长45.18%。

2018年上半年，出境游批发业务方面，公司正式推出“优耐德旅游”作为众信旅游集团出境游批发业务新品牌，开启了“优耐德旅游”与竹园国旅“全景旅游”的双品牌运营，一方面通过集中采购，有效地降低产品成本，另一方面，实施“产品向上”产品发展理念，不断对现有产品进行改良升级，同时，贴近区域市场，进行产品本地化运营，使得出境游批发业务取得了较快增长。出境游零售业务方面，通过前店后厂“准直营”的经营模式，公司快速扩充了门店的数量，在零售业务收入得到增长的同时，当地起始的产品得到有效补充，产品库进一步丰富。

随着整个中国居民收入的增长和消费升级，公司适时开发了众多半自由行产品、高性价比的“一家一团”定制游产品，投资并运营了享有“陆地公务舱”之称的欧洲旅游观光大巴等，不断提升游客体验。同时，高端旅游、游学、健康医疗等专项旅游也受到市场的认可。

除了常规旅游业务，近年来，公司加大目的地资源开拓，在主要出境游热点地区实施目的地一体化战略，利用现有流量获取更多上游收益，逐步将目的地端培养为公司新的利润增长点。目前已经逐步在欧洲、日本、美国、东南亚等地采用投资、战略合作等方式建立了落地服务公司，为自由行的客人提供当地生活服务，如：投资了包括境外旅游大巴、日本樱花酒店等上游资源，盈利能力得到提升，产业链一体化成果得到初步显现。

### 二、主营业务分析

概述

#### 1、出境游业务

2018年上半年，出境游业务营业收入53.39亿元，同比增长14.98%。

## （1）出境游批发业务

2018年上半年，出境游批发业务收入44.41亿元，同比增长14.60%，毛利率为8.64%。

2018年初，公司正式推出“优耐德旅游”作为众信旅游集团出境游批发业务新品牌，独立公司运营，与竹园国旅“全景旅游”品牌在出境游批发领域进行双品牌运营。随着和竹园国旅之间业务整合的不断深入、业务协同的不断加强，双方在产品和资源上优势互补，在渠道上保持有效的内部竞争机制，使公司出境游批发业务不断增长。

在欧洲游市场，2018年上半年，随着欧洲游的复苏，市场上机票资源充裕，造成欧洲产品价格波动较大，市场竞争激烈，公司坚持做中高端的大众产品的定位，坚守产品品质，进行产品升级（如：包括更多的二线城市当地起止产品、一价全含产品、在常规欧洲产品中引入1-2晚高星级酒店、投入豪华旅游大巴车等），提升产品价值，进行差异化竞争，避开高度同质化竞争的低价产品市场，使得欧洲旅游收入有了一定的增长，产品毛利率得到较大的提升。

在东南亚市场，2018年上半年随着优耐德旅游及全景旅游在全国的10多个城市直飞航班点对点的布局完成，产品得到了有效的本地化落地，围绕泰国（曼谷、普吉、芭提雅）、巴厘岛、新加坡三大核心旅游目的地，打造了团期密集、产品丰富、品质优良的中高端东南亚产品，使公司东南亚市场业务整体增速较快。与马来西亚旅游局、马印航空合作，公司首次将海岛目的地——马来西亚沙巴的直飞航班引入了北方市场，作为深化中国与马来西亚“一带一路”合作关系的重要推动力量，该项目预计将为马来西亚输送4万名左右的中国游客。公司开发的沙巴系列产品包括：全程入住国际知名五星级酒店的“鼎级沙巴”系列、体验“海洋之星”号豪华游艇的“艇进沙巴”系列等市场独家产品，获得了市场的好评。2018年上半年，日本市场持续火热，公司推出了“欣赏花海”、“暑期亲子”等系列主题产品，及独家推出了北海道ClubMed系列产品，在产品开发中坚持中高端产品的定位，不仅在北京、上海、天津，更在长沙、西安、青岛等地的中高端市场站稳了脚跟，日本产品的毛利率得到大幅提升。受“一带一路”政策影响，非洲中东连线产品的热度得到了延续，公司独家推出阿联酋大全景产品，游客可一次性游览阿联酋五大酋长国，为市场首次。

在航空资源方面，公司目前已经与50多家国内外航空公司形成紧密联系，完成国内主要一、二线城市赴欧洲、亚洲以及各大热门旅游目的地的航班布局。今年上半年，公司继续与国航、南航、东航、法荷航、汉莎、芬航、北欧航空等主流航空公司进行系列团合作，不断降低机票成本。此外，公司联合马印航空召开了“重新起航”直飞沙巴定期航班推介会。在目的地小交通方面，2018年上半年，考虑欧洲游乘车时间较长的特点，公司专门采购了享有“陆地公务舱”之称的商务旅行车，为市场领先，极大提升了游客体验。2018年上半年，公司先后与加拿大旅游局、澳大利亚维多利亚州旅游局、奥地利国家旅游局、新西兰旅游局签署战略合作协议，进一步巩固了与这些国家和地区的良好合作关系。

## （2）出境游零售业务

2018年上半年出境游零售业务收入8.99亿元，同比增长16.87%，毛利率为17.33%。

公司持续关注出境游市场发展方向，围绕消费者的核心诉求打造优质旅游产品。公司于2018年初发布了2018年度产品主题，以“U-tour Design”为核心理念，推出“设计师系列”、“一家一团系列”、“五天年假系列”、“达人带路系列”四大主打产品系列，将产品创新和优质服务相结合，体现了公司在产品研发和设计上的优势。2018年6月，公司再次参展2018北京旅博会，为消费者推出上千款优质旅游产品，继续蝉联北京旅博会“最佳展台奖”、“最佳产品销售奖”及“最佳人气奖”三项大奖。

2018年，公司加快了零售市场的战略布局，零售门店的区域不断拓展。在北京、上海、天津等一线城市直营门店的基础之上，公司在江西、河北、内蒙古三个省份通过并购方式尝试开展前店后厂的准直营门店的零售模式，以自营产品和销售众信旅游集团产品为主，实现零售门店收入的快速增长，加快零售业务全国布局。截止2018年6月底公司直营门店已达152家，准直营门店253家。2018年上半年，公司根据北京、上海、天津等城市的特点，结合当地的消费市场及消费习惯，推出特色旅游产品，零售产品毛利率得到提升。

随着定制游的兴起，公司瞄准非标市场，先后推出“优定制”、“一家一团”等多种定制、半定制切合市场需求的产品，将定制游带入大众消费领域。公司的定制游通过预先预制产品模块，由消费者选择产品组合方式，充分考虑家庭小团组、三五好友结伴出游的刚性需求和市场热点，打破常规旅游团对人数和行程的限制，两人即可成行，行程上可以根据老人小孩等需求灵活调整，使得游客既能获得可靠的服务品质，又能享受通过公司集中采购带来的超高性价比。公司实行“24小时内回复”机制，即使客户在行程中提出新的玩法，定制师也能凭借对目的地的熟悉和对各种碎片化产品的掌握，迅速做出安排，满足客户个性化、多样化的需求。

新兴业务板块方面，在教育部号召开展研究性学习和旅游体验相结合的校外活动的背景下，众信游学积极开拓国内外教育资源，已经和唐山、安阳市政府达成战略合作；和英国、美国、澳大利亚、日本、韩国、新加坡、瑞士、荷兰、德国、法国、意大利等10多个国家的教育局、学校、青少年素质营地建立了长期友好的合作关系，同时众信游学是国内多家知名教育机构长期海外游学的供应商。众信游学可以承接国内各大中小学及教育交流中心的文化考察、艺术交流、演出比赛、在校学生短期实习、教师海外培训、国外学生来华等项目。2018年暑期，众信游学先后承办了北京某中学400余人“走进古都安阳·品味中原文化”的安阳研学之旅，北京某中学“览高山大漠长河·品宁夏历史文化”的研学考察课程之旅，“走出去，学回来”之2018北欧两国文化体验之旅、芝加哥佩顿中学一对一项目、北极圈·北欧科考游学夏令营、北京青少年金帆管弦乐团东欧行等系列活动。

随着高净值人群健康意识的逐渐提高，公司适时布局了健康医疗板块，致力于整合全球优质健康医疗

资源，打造国际健康旅行服务机构。截至目前，公司已经开发了“早期预防”、“中期保健”、“重症医疗”等系列产品，包括美国顶级抗衰老之旅、瑞士干细胞逆时光之旅、日本精密防癌体检等成熟产品，依托独特的资源，定位于中产阶级消费人群，通过资源精选、服务提升，逐步建立众信旅游在健康医疗细分领域的市场地位，成为公司的又一个业务增长点。

## 2、整合营销业务

2018年上半年，整合营销服务业务收入3.28亿元，同比增长0.74%，毛利率为9.02%。

2018年，众信博睿继续加强整合营销服务业务板块功能建设，构建包括商务会奖、公关策划、品牌管理、展览展示、差旅服务、跨境商务对接等业务在内的整合营销服务体系。众信博睿以北京总部为核心，上海、广州、成都、青岛、深圳、西安、天津等多地协同发展，深入开发不同行业及类型企业客户，努力提升客户行业覆盖率及客户类型贡献率。2018年上半年，公司承办的主要项目包括：2018年5月某直销客户赴越南芽庄的4500人大型邮轮活动；2018年6月某直销客户赴日本熊本的4500人大型邮轮活动；4月某直销行业客户上海、广州两场各10,000人活动策划项目、4月某医药行业客户1,800人赴上海年会项目、5月某直销行业客户800人赴马来西亚沙巴项目及某直销行业客户650人赴马来西亚吉隆坡项目等。

## 3、其他旅游业务和其他行业产品

(1) 其他旅游业务收入1.06亿元，主要为国内旅游收入。国内旅游收入主要来源于零售渠道的国内旅游业务，2018年国内旅游业务收入同比增长将近50%。

(2) 其他行业产品收入793.6万元，主要为移民置业收入和货币兑换等。

公司移民置业旨在为国内高净值人群提供各类海外定制移民、海外财富传承、财富规划等相关的海外咨询中介服务。2018年上半年，北京优达共举办了三十多场移民置业专场推介会，泰国房产项目、希腊房产移民、马耳他国债移民项目受到市场认可。如：北京优达代理销售的泰国著名开发商PRUKSA开发的位于曼谷中央政府区的高档公寓，由于其优越的地理位置、较低的房屋单价，预售情况良好。希腊房产移民及马耳他国债移民，由于其投资额度低、申请周期短、签证含金量高，项目一经推出便受到市场欢迎。

2018年上半年，公司旗下货币兑换公司悠联货币兑换外币量折合1356.08万美元，较2017年上半年增长了6.09%。悠联货币目前是我国仅有的10家拥有全国范围内经营个人本外币兑换特许业务资质的机构之一，公司也是旅游行业第一家取得该牌照的旅游集团。目前，悠联货币在最主要的两大出境口岸北京、上海的货币兑换配套服务已然成型，其他口岸城市的布局也在继续稳步推进。“线上兑换、线下取钞”的互联网兑换模式2017年正式在北京推出，随后推广至其他城市，便捷的兑换方式受到客户好评。同时，悠联货币积极进行产品创新，2018年春节期间外币纪念币红包获得市场认可，销量超过8万个。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,781,950,408.46	5,046,022,904.38	14.58%	
营业成本	5,167,348,708.57	4,531,026,571.84	14.04%	
销售费用	383,781,639.08	305,366,336.00	25.68%	
管理费用	71,593,374.83	61,853,817.12	15.75%	
财务费用	10,759,454.18	-4,899,535.96	-319.60%	主要为公司本期按市场利率计提了可转换债券的利息支出等
所得税费用	45,429,767.40	31,183,272.94	45.69%	主要为公司本期税前利润增长，所得税费用相应增长
经营活动产生的现金流量净额	-311,702,257.10	3,162,854.36	-9,955.09%	主要为公司本期支付的机票等预付款项增长较多，导致经营活动产生的现金流量净额大幅下降
投资活动产生的现金流量净额	-179,874,992.68	42,940,099.41	-518.90%	主要为公司本期新增对外投资增长，投资活动现金流出金额较多
筹资活动产生的现金流量净额	146,111,653.92	-46,234,018.82	-381.25%	主要为公司本期新增部分银行借款，导致筹资活动产生的现金流量净额增长
现金及现金等价物净增加额	-345,578,350.84	3,045,962.28	-11,445.46%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,781,950,408.46	100%	5,046,022,904.38	100%	14.58%
分行业					
旅游服务	5,774,014,396.65	99.86%	5,037,502,048.44	99.83%	14.62%
其他行业	7,936,011.81	0.14%	8,520,855.94	0.17%	-6.86%
分产品					
出境游批发	4,440,841,967.54	76.81%	3,875,105,472.91	76.80%	14.60%
出境游零售	898,560,661.73	15.54%	768,842,959.51	15.24%	16.87%
整合营销服务	328,394,538.13	5.68%	325,971,492.42	6.46%	0.74%
其他旅游业务	106,217,229.25	1.84%	67,582,123.60	1.34%	57.17%
其他行业产品	7,936,011.81	0.14%	8,520,855.94	0.17%	-6.86%



分地区					
北京大区	2,399,027,432.01	41.49%	2,167,544,764.90	42.96%	10.68%
东北大区	425,606,336.07	7.36%	289,806,384.21	5.74%	46.86%
中原大区	678,081,101.66	11.73%	582,842,126.45	11.55%	16.34%
华中大区	205,229,456.11	3.55%	158,310,723.02	3.14%	29.64%
华东大区	1,477,639,381.77	25.56%	1,342,643,762.54	26.61%	10.05%
西南大区	304,035,480.31	5.26%	279,952,248.26	5.55%	8.60%
华南大区	120,216,255.45	2.08%	95,257,798.24	1.89%	26.20%
境外	172,114,965.08	2.98%	129,665,096.76	2.57%	32.74%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游服务	5,774,014,396.65	5,167,214,571.07	10.51%	14.62%	14.04%	0.45%
分产品						
出境游批发	4,440,841,967.54	4,057,163,729.22	8.64%	14.60%	14.81%	-0.17%
出境游零售	898,560,661.73	742,832,241.37	17.33%	16.87%	13.77%	2.25%
分地区						
北京大区	2,399,027,432.01	2,076,955,101.69	13.43%	10.68%	8.29%	1.91%
中原大区	678,081,101.66	606,734,609.26	10.52%	16.34%	14.92%	1.11%
华东大区	1,477,639,381.77	1,356,307,713.50	8.21%	10.05%	9.80%	0.21%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,854,905.95	12.39%	处置可供出售金融资产取得的投资收益等	否
资产减值	4,102,511.24	2.05%	计提坏账准备和贷款减值准备等	否
营业外收入	2,729,567.90	1.36%	主要为收到政府补助	否

营业外支出	282,618.99	0.14%		否
-------	------------	-------	--	---

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,023,789,750.18	17.51%	935,324,289.15	20.47%	-2.96%	
应收账款	668,215,924.63	11.43%	507,500,452.13	11.11%	0.32%	主要为公司第二季度业务规模同比增长较多，应收账款相应增长
存货	4,288,618.99	0.07%	2,277,432.81	0.05%	0.02%	
长期股权投资	115,218,805.00	1.97%	67,512,136.24	1.48%	0.49%	主要为下属子公司香港众信本期对外投资增加
固定资产	69,000,898.73	1.18%	90,884,141.13	1.99%	-0.81%	
短期借款	825,040,068.20	14.11%	788,368,867.33	17.25%	-3.14%	
长期借款	6,255,291.21	0.11%			0.11%	
预付款项	1,411,810,680.63	24.14%	1,075,366,978.37	23.53%	0.61%	主要为公司预付了较多的暑期包机等款项
其他应收款	383,746,610.99	6.56%	426,161,188.48	9.33%	-2.77%	
可供出售金融资产	434,906,192.42	7.44%	440,097,735.50	9.63%	-2.19%	
应付账款	847,951,507.65	14.50%	784,731,310.72	17.17%	-2.67%	
预收款项	696,791,771.23	11.92%	564,996,249.64	12.36%	-0.44%	
其他流动资产	384,438,444.49	6.57%	25,102,265.39	0.55%	6.02%	主要为公司期末融资保理业务余额较大
应付债券	499,479,161.00	8.54%			8.54%	主要为公司 2017 年末发行可转换公司债券

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司所有权受限制的资产为用于取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格而做的质押反担保。详见“第十节-财务报告 附十三、承诺及或有事项”。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
182,497,566.00	643,333.60	28,267.49%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	89,263
报告期投入募集资金总额	1,569.43
已累计投入募集资金总额	18,750.22
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p><b>1、2015 年配套融资（发行股份购买资产并募集配套资金）</b></p> <p>（1）实际募集资金金额、资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准北京众信国际旅行社股份有限公司向郭洪斌等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]354 号）核准，公司向九泰基金管理有限公司、深圳前海瑞联一号投资中心（有限合伙）、冯滨和白斌非公开发行 2,574,791 股人民币普通股（A 股），发行价格为 81.56 元/股，募集资金总额为 209,999,953.96 元，扣除发行费用 120 万元，公司实际募集资金净额为人民币 208,799,953.96 元。截至 2015 年 3 月 23 日，208,799,953.96 元已经汇入公司在中国民生银行国贸支行开立的账户，以上募集资金已由北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 3 月 23 日出具的验资报告（中证天通[2015]验字 1-1062 号）进行了审验（此次发行费用总额为 750 万元，募集资金净额为 202,499,953.96 元）。</p> <p>（2）本年度使用金额及当前余额</p> <p>2018 年上半年实际投入募集资金 1,473 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已实际累计投入募集资金 18,653.79 万元，尚未使用的募集资金余额 1,754.68 万元（含利息收入）。</p> <p><b>2、2017 年发行可转换公司债券</b></p> <p>（1）实际募集资金金额、资金到位情况</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2017]1973 号）核准，公司于 2017 年 12 月 1 日向社会公开发行 700 万张可转换公司债券（以下简称“可转债”），每张面值 100 元，发行总额人民币 7 亿元。本次公开发行可转债募集资金总额为人民币 70,000 万元，实际募集资金总额为人民币 70,000 万元，扣除承销保荐费用等发行费用人民币 987 万元后，实际募集资金净额为人民币 69,013 万元。上述募集资金已于 2017 年 12 月 7 日到达公司指定账户，并经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中证天通（2017）证验字第 04008 号《验证报告》验证。</p> <p>（2）本年度使用金额及当前余额</p> <p>2018 年上半年实际投入募集资金 96.43 万元，截至 2018 年 6 月 30 日，公司已实际累计投入募集资金 96.43 万元，尚未使用的募集资金余额 69,111.76 万元（含利息收入），其中使用募集资金暂时补充流动资金 3.4 亿元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
竹园国旅电子商务运营建设	否	5,000	5,000	1,473	3,420.39	68.41%	2018 年 10 月 31 日		不适用	否
补充流动资金	否	15,250	15,250		15,233.4	99.89%			不适用	否

出境游业务平台	否	55,033.64	55,033.64	96.43	96.43	0.18%	2020年 12月31 日		不适用	否
“出境云”大数据管理 分析平台	否	14,966.36	14,966.36	-	-	-	2020年 12月31 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	90,250	90,250	1,569.43	18,750.22	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	90,250	90,250	1,569.43	18,750.22	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	适用 以前年度发生 1、2015年12月24日公司第三届董事会第三十四次会议审议通过了《关于部分募投项目调整的议案》，“竹园国旅电子商务运营建设”项目资金使用计划进度由2015年6月前使用1,500万元，2016年12月前投入使用3,500万元，调整为2016年10月前使用1,500万元，2017年10月前投入使用3,500万元。本次调整不涉及募集资金用途变更。 2、2016年9月6日公司第三届董事会第四十八次会议审议通过了《关于调整募投项目投资进度的议案》，将“竹园国旅电子商务运营建设”项目资金使用计划进度调整为2017年10月前使用1,500万元，2018年10月前投入使用3,500万元。本次调整不涉及募集资金用途变更。									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况	适用 经2017年12月20日公司第三届董事会第七十一次会议审议通过，公司使用可转债闲置募集资金人民币3.4亿元用于暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会审议通过之日起不超过8个月，截至2018年6月30日，实际使用募集资金补流3.4亿元。									
项目实施出现募集资 金结余的金额及原因	不适用									

尚未使用的募集资金用途及去向	剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
竹园国旅	子公司	旅游业	13,704,171.00	1,062,660,111.09	282,697,398.55	2,377,879,572.72	90,905,664.38	67,855,594.81
众信博睿	子公司	整合营销服务	50,000,000.00	341,956,868.67	182,634,799.48	328,394,538.13	8,571,468.08	8,036,092.80

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通众信和平国际旅行社有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小

内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
石家庄众信优游国际旅行社有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
河北众信省青国际旅行社有限公司	非同一控制下企业合并	影响较小
北京优达企业管理合伙企业（有限合伙）	新设	影响较小

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	15.00%	至	65.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	20,877.59	至	29,954.8
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	18,154.43		
业绩变动的原因说明	公司业务规模增长以及 2017 年第三季度确认了较多的股权激励费用，预计 2018 年 1-9 月份利润有所增长。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

报告期内，公司面临的风险无重大变化。公司一直努力识别所面临的各类风险，积极采取应对措施，规避和降低风险。公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、宏观经济波动风险

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

### 2、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，产业规模不断扩大，产业体系日趋完善，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。我国出境旅游人次在近年来快速增长，出境消费逐年递增，2017年中国内地公民出境旅游达

1.31亿人次。行业关注度提高，使得旅游行业，特别是出境旅游行业成为产业投资的热点，促进旅游行业不断提升线上线下的应用功能和服务水平，行业的整合和演变加速，市场竞争日趋激烈。

为了应对上述风险，公司将有效增加实体营销网络和完善基于互联网、移动互联网技术的电子商务，根据消费趋势变化和消费特点，不断开发适销对路的产品，从而巩固本公司在行业中的优势竞争地位，并寻求外延式增长的机会，扩大公司市场份额。

### 3、不可抗力风险

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

为了应对上述风险，公司将密切关注相关国家政府部门发出的预警信息，及时主动与客户沟通，建立常态化的应对危机处理机制，降低不可抗力风险带来的可能损失。

### 4、服务质量控制风险

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

为了应对上述风险，公司将通过制定严格的服务质量控制标准、建立完善的质量监督机制和反馈渠道，快速有效解决纠纷，不断提升服务质量，提高客人满意度，进一步提升公司品牌形象。

### 5、收购整合风险

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



为了应对上述风险，公司设立投后管理部，负责投后管理和原有业务与并购对象业务的对接协调，对并购企业在渠道、资源、财务、人力、信息技术上给予支持，提升整合效力。

## 6、汇率变动风险

本公司主要经营出境旅游业务，公司的旅游服务活动大都发生在境外，主要以人民币对客户进行报价收费，以美元、欧元等外汇向境外合作伙伴进行资源采购，可能因人民币汇率变动导致公司采购成本出现变化。另汇率波动会影响公司产品价格与游客的出行意愿，将对那些对价格敏感性较高的客户造成一定的影响。因而汇率的波动将会对公司的收入、利润构成影响。

为了应对上述风险，公司将积极关注国际汇率变化，运用汇率金融工具及与经营相适的采购付款方式，以减少汇率波动的影响，有效防控外汇风险。

## 7、人力资源风险

旅行社产品设计、客户的开发与维护、电子商务业务模式的发展在一定程度上依赖于核心业务运营管理人才，产品设计经理、客户经理、领队等专业人才亦是旅行社经营过程中必不可少的宝贵资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。虽然公司已采用了高级管理人员和主要业务部门负责人持股的方式来确保核心团队的稳定，但行业内旅行社对优秀人才的争夺激烈，如果公司的薪酬和激励机制无法吸引和留住核心业务运营管理人才，或不能及时完善与公司业务发展相匹配的人才体系及保障制度，则公司未来的业务发展可能受到不利影响。

一直以来公司非常注重人力资源的建设，已采用了高级管理人员和主要业务部门负责人持股的方式来确保核心团队的稳定，公司定期组织人员培训，不断完善薪酬考核体系，以保有和吸引行业内优秀人才。

## 8、商誉减值的风险

公司通过一系列的并购实现处延扩展，形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表将形成大额商誉。根据《企业会计准则》规定，交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了时做减值测试。如果未来境外旅游整体萎靡、各并购对象并购后的协同效应未及预期或其他原因导致相关公司未来经营状况未达预期，则公司存在商誉减值风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，提请投资者注意风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.89%	2018 年 02 月 06 日	2018 年 02 月 07 日	股东大会公告：见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2017 年度股东大会	年度股东大会	44.19%	2018 年 05 月 17 日	2018 年 05 月 18 日	股东大会公告：见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.65%	2018 年 05 月 22 日	2018 年 05 月 23 日	股东大会公告：见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.46%	2018 年 06 月 13 日	2018 年 06 月 14 日	股东大会公告：见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年第四次临时股东大会	临时股东大会	45.07%	2018 年 07 月 27 日	2018 年 07 月 28 日	股东大会公告：见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	九泰基金管理有限公司	其他承诺	<p>鉴于北京众信国际旅行社股份有限公司（以下简称“众信旅游”）拟通过向竹园国际旅行社有限公司（以下简称“竹园国旅”）全体股东发行新股的方式，收购竹园国旅 70% 股权，同时向九泰基金管理有限公司（以下简称“本公司”）拟设立的资产管理计划定向发行股份募集配套资金（以下简称“本次重组”）。本次重组完成后，本公司将成为众信旅游股东，现作出如下确认和承诺：</p> <p>一、本公司拟设立资产管理计划认购本次交易中众信旅游锁价发行的 1,471,309 股股票，认购金额为 12,000 万元。二、本公司拟设立的资产管理计划的资金来源为认购方自有资金，最终出资不存在任何杠杆融资结构化设计产品，不存在代持，不存在来源于众信旅游及其现任董事、监事和高级管理人员的情况。三、本公司及本公司董事、监事、高级管理人员不存在泄露本次重组事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。</p>	2014 年 12 月 10 日	长期有效	正常履行，承诺人无违反承诺的情况。
	深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	其他承诺	<p>鉴于北京众信国际旅行社股份有限公司（以下简称“众信旅游”）拟通过向竹园国际旅行社有限公司（以下简称“竹园国旅”）全体股东发行新股的方式，收购竹园国旅 70% 股权，同时向深圳前海瑞联一号投资中心（有限合伙）（以下简称“本合伙企业”）定向发行股份募集配套资金（以下简称“本次重组”）。本次重组完成后，本合伙企业将成为众信旅游股东，现做出如下确认和承诺：</p> <p>一、本公司拟认购本次交易中众信旅游锁价发行的 490,436 股股票，认购金额为 4,000 万元。二、本合伙企业拥有认购上市公司非公开发行股份的资金实力。本合伙企业由华泰瑞联基金管理有限公司（以下简称“华泰瑞联”）及北京华泰瑞联并购基金中心（有限合伙）（以下简称“华泰瑞联并购基金”）发起设立，认缴出资合计为 20,000 万元，其中，华泰瑞联认缴出资 100 万元，华泰瑞联并购基金认缴出资 19900 万元。华泰瑞联并购基金的合伙人认缴出资合计为 10 亿元，目前已完成了第一期出资合计 5 亿元。华泰瑞联及华泰瑞联并购基金将在众信旅游本次交易获得中国证监会核准时实缴不低于 4,000</p>	2014 年 12 月 10 日	长期有效	正常履行，承诺人无违反承诺的情况。

			万元出资，以使本合伙企业有足够资金履行认购合同。三、本合伙企业本次认购资金来源于自有资金，不存在代持，不存在任何杠杆融资结构化设计产品，不存在来源于众信旅游及其现任董事、监事和高级管理人员的情况。四、本合伙企业及本合伙企业普通合伙人、执行事务合伙人、董事、监事、高级管理人员不存在泄露本次重组事宜的相关内幕信息及利用该内幕信息进行内幕交易的情形。五、本合伙企业及本合伙企业普通合伙人、执行事务合伙人、董事、监事、高级管理人员与众信旅游、众信旅游实际控制人、众信旅游董事、监事、高级管理人员不存在任何形式的关联关系，本合伙企业不存在被认定为众信旅游关联方的情形。			
冯滨;白斌	其他承诺	<b>募集配套资金认购对象关于本次认购事宜的承诺:</b> 2014年12月10日,冯滨、白斌分别出具《关于本次认购事宜的承诺函》,确认其认购本次募集配套资金的资金来源为自有资金,不存在通过认购本次募集配套资金形成为他人代持股份的情形。	2014年12月10日	长期有效	正常履行,承诺人无违反承诺的情况。	
陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙)	股份限售承诺	<b>关于本次发行股份锁定期的承诺:</b> 本人/本企业通过本次重组获得的众信旅游的新增股份,自新增股份上市之日起36个月内将不以任何方式进行转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让,也不委托他人管理本公司持有的众信旅游股份。	2015年04月02日	2018年4月1日	履行完毕,承诺人无违反承诺的情况。本次发行股份已于2018年4月2日上市流通。	
九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙);冯滨;白斌	股份锁定承诺	<b>关于本次发行股份锁定期的承诺:</b> 本人/本企业通过本次发行获得的众信旅游的新增股份,自该等股份上市之日起36个月内将不以任何方式进行转让,包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2015年04月02日	2018年4月1日	履行完毕,承诺人无违反承诺的情况。本次发行股份已于2018年4月2日上市流通。	
郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易及资金占用方面的承诺	<b>关于避免与上市公司同业竞争的承诺:</b> 本次重组前,除竹园国旅外,本人及本人控制的其他企业(如有)/本合伙企业不存在直接或间接经营与竹园国旅或上市公司相同或相似业务的情形。本人/本合伙企业承诺:本次重组完成后,在作为上市公司股东期间,本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经	2014年09月24日	长期有效	正常履行,承诺人无违反承诺的情况。	

			营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人/本合伙企业或本人/本合伙企业控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人/本合伙企业将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。			
冯滨	关于同业竞争、关联交易及资金占用方面的承诺	关于避免与上市公司同业竞争的承诺： 本次交易完成后，作为众信旅游本次配套融资过程中非公开发行股份的股份认购方，冯滨就避免与众信旅游同业竞争事宜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺："本次重组完成后，在作为众信旅游实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与众信旅游及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与众信旅游及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与众信旅游及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知众信旅游，并尽力将该商业机会给予众信旅游，以避免与众信旅游及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保众信旅游及众信旅游其他股东利益不受损害。	2014年09月24日	长期有效	正常履行，承诺人无违反承诺的情况。	
白斌	关于同业竞争、关联交易及资金占用方面的承诺	关于避免与上市公司同业竞争的承诺： 本次交易完成后，作为众信旅游本次配套融资过程中非公开发行股份的股份认购方，白斌就避免与众信旅游同业竞争事宜出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺："本次重组完成后，在作为众信旅游股东期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与众信旅游及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与众信旅游及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如在上述期间，本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与众信旅游及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知众信旅游，并尽力将该商业机会给予众信旅游，以避免与众信旅游及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保众信旅游及众信旅游其他股东利益不	2014年09月24日	长期有效	正常履行，承诺人无违反承诺的情况。	

			受损害。			
郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易及资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺: 为减少和规范可能与众信旅游发生的关联交易,充分保护重组完成后上市公司的利益,郭洪斌、陆勇、何静蔚、苏杰、张一满、李爽、上海祥和和天津富德 8 名交易对方出具了《关于规范关联交易的承诺函》,就规范与众信旅游关联交易事宜作出如下确认和承诺:"在本次重组完成后,本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易,对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本人/本合伙企业及本人/本合伙企业控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《北京众信国际旅行社股份有限公司章程》等的规定,依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务,保证不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易,保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形,本人/本合伙企业将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。		2014年09月24日	长期有效	正常履行,承诺人无违反承诺的情况。
冯滨;白斌;九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	关于同业竞争、关联交易及资金占用方面的承诺	关于规范关联交易的承诺: 九泰基金(九泰基金慧通定增 1 号资产管理计划)、瑞联投资、冯滨、白斌 4 名募集配套资金认购方出具了《关于规范关联交易的承诺函》,就规范与众信旅游关联交易事宜作出如下确认和承诺:"1、本次交易前,本人/本公司/本合伙企业及本人/本公司/本合伙企业控制的企业与上市公司的交易(如有)定价公允、合理,决策程序合法、有效,不存在显失公平的关联交易;2、在本次交易完成后,本人/本公司/本合伙企业及本人/本公司/本合伙企业控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易,对于无法避免或有合理理由存在的关联交易,本人/本公司/本合伙企业及本人/本公司/本合伙企业控制的企业将与上市公司依法签订协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定,依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务,保证关联交易定价公允、合理,交易条件公平,保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润,亦不利用该类交易从事任		2014年09月24日	长期有效	正常履行,承诺人无违反承诺的情况。

		何损害上市公司及其他股东合法权益的行为; 3、本人/本公司/本合伙企业违反上述承诺给上市公司造成损失的, 本人/本公司/本合伙企业将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙);冯滨;白斌;九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	其他承诺	<b>关于不存在内幕交易行为的承诺:</b> 本人/本企业不存在泄露本次重组事宜的相关内幕信息或利用该内幕信息进行内幕交易的情形。若违反上述承诺, 将承担因此而给上市公司造成的一切损失。	2014年09月24日	长期有效	正常履行, 承诺人无违反承诺的情况。
郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙)	其他承诺	<b>关于保证上市公司独立性的承诺:</b> 本次交易全体交易对方承诺: 本次重组前, 竹园国旅一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本合伙企业及本合伙企业控制的其他企业完全分开, 竹园国旅的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组完成后, 本合伙企业承诺不会利用上市公司股东的身份影响上市公司独立性, 并尽可能保证上市公司在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。	2014年09月24日	长期有效	正常履行, 承诺人无违反承诺的情况。
冯滨;白斌;九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	其他承诺	<b>关于保证上市公司独立性的承诺:</b> 九泰基金(九泰基金慧通定增1号资产管理计划)、瑞联投资、冯滨、白斌4名募集配套资金认购方出具了《关于保证上市公司独立性的承诺函》, 承诺: "本次重组前, 众信旅游一直在业务、资产、机构、人员、财务等方面与本人/本企业控制的其他企业(如有)完全分开, 众信旅游的业务、资产、人员、财务和机构独立。本次重组完成后, 本人/本企业及本人/本企业控制其他企业不会利用上市公司股东的身份影响上市公司的独立性, 并尽可能保证众信旅游在业务、资产、机构、人员、财务的独立性。"	2014年09月24日	长期有效	正常履行, 承诺人无违反承诺的情况。
郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙);冯滨;白斌;九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	其他承诺	<b>关于无违法行为的承诺:</b> 本次交易全体交易对方确认: 1、本人/本公司/本合伙企业及本公司/本合伙企业主要管理人员最近五年未受过与证券市场相关的行政处罚、刑事处罚, 没有涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁。2、本人/本公司/本合伙企业符合作为上市公司非公开发行股票发行对象的条件, 不存在法律、法规、规章或规范性文件规定的不得作为上市公司非公开发行股票发行对象的情形。3、本	2014年09月24日	长期有效	正常履行, 承诺人无违反承诺的情况。

			人/本公司/本合伙企业不存在《上市公司收购管理办法》第 6 条规定的如下不得收购上市公司的情形：(1) 负有数额较大债务，到期未清偿，且处于持续状态；(2) 最近 3 年有重大违法行为或者涉嫌有重大违法行为；(3) 最近 3 年有严重的证券市场失信行为；(4) 法律、行政法规规定以及中国证监会认定的不得收购上市公司的其他情形。			
	郭洪斌;陆勇;何静蔚;苏杰;张一满;李爽;上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);天津富德伟业企业管理咨询中心(有限合伙);九泰基金管理有限公司;深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙);冯滨;白斌	其他承诺	<p><b>关于提供信息真实、准确和完整的承诺:</b></p> <p>本人/机构已向上市公司及为本次重大资产重组提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了本人有关本次重大资产重组的相关信息和文件(包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等),本人/机构保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致,且该等文件资料的签字与印章都是真实的,该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件;保证所提供信息和文件真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。在参与本次重大资产重组期间,本人/机构将依照相关法律、法规、规章、中国证监会和证券交易所的有关规定,及时向上市公司披露有关本次重大资产重组的信息,并保证该等信息的真实性、准确性和完整性,保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p>	2014年09月24日	长期有效	正常履行,承诺人无违反承诺的情况。
首次公开发行或再融资时所作承诺	冯滨	股份限售承诺	<p><b>股份限售承诺:</b></p> <p>本人所持公司股票扣除公开发售后(如有)的部分自公司上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理,也不由公司回购本人持有的股份;在前述锁定期期满后,在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%;在离任后六个月内,不转让所持公司股份,离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于发行价;公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人不再作为公司控股股东或者职务变更、离职而终止。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原</p>	2014年01月23日	长期有效	正常履行,未发生违反承诺情形。截至 2017 年 2 月 8 日,冯滨先生所持首发前限售股已上市流通。



			因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。			
林岩;曹建;韩丽;何静;张磊;赵锐	股份限售承诺	<p><b>担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺（首发上市时担任董事、监事、高管股东）：</b></p> <p>本人所持公司股票扣除公开发售后（如有）的部分自公司上市之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购本人持有的股份；在前述锁定期期满后，在任职期间内每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份不超过本人所持公司股份总数的 25%；在离任后六个月内，不转让所持公司股份，离任六个月后的十二个月内转让的股份不超过所持公司股份总数的 50%。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职而终止。上述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。</p>	2014年 01月 23日	长期有效	正常履行，未发生违反承诺情形。	
冯滨	股份减持承诺	<p><b>持股 5%以上股东持股意向及减持意向承诺：</b></p> <p>公司控股股东冯滨的持股意向及减持意向如下：（一）本人拟长期持有公司股票；（二）如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守证监会、交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持；（三）本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；（四）本人减持公司股份前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务；本人持有公司股份低于 5% 以下时除外；（五）如果在锁定期满后两年内，本人拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指发行人首次公开发行股票的发行价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。锁定期满后两年内，本人每年减持所持有的公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份总数的 25%。因公司进行权益分派、</p>	2014年 01月 23日	2019年 1月 22日	正常履行，未发生违反承诺情形。	

			减资缩股等导致本人所持公司股份变化的，相应年度可转让股份额度做相应变更；（六）如果本人未履行上述减持意向，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；（七）如果本人未履行上述减持意向，本人持有的公司股份自本人未履行上述减持意向之日起 6 个月内不得减持。			
冯滨	分红承诺		<b>公司实际控制人对上市后公司的股利分配政策和现金分红比例规定的承诺：</b> 公司实际控制人冯滨先生承诺：“严格遵守《北京众信国际旅行社股份有限公司章程（草案）》（注：指公司上市后适用的现行有效的公司章程，以下简称“《公司章程》”）中关于公司利润分配政策的相关规定，积极支持与配合公司董事会根据《公司章程》相关规定制订公司利润分配方案，确保董事会在制订公司利润分配方案时能综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、公司经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，且现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；同时，本人承诺在公司董事会及股东大会审议符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》规定的相关利润分配议案时投赞成票。”	2014 年 01 月 23 日	长期有 效	正常履行，未发生违反承诺情形。
冯滨;林岩;曹建;北京嘉佰九鼎投资中心 (有限合伙)	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		<b>有关股东及实际控制人避免同业竞争的承诺：</b> （一）为避免未来发生同业竞争，更好地维护中小股东的利益，公司控股股东冯滨及其他持有公司 5% 股份以上的自然人股东林岩、曹建分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：1、本人目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活 动；2、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、将尽一切可能之努力使本人不从事与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；4、不投资控股或参股于业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；5、不向其他业务与公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售管道、客户信息等商业机密；6、如果未来本人拟从事的业务可能与公司构成同业竞争，本人将本着公司优先的原则与公司协商解决；7、本人确认本承诺书所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被认定无效或终止将不影响其他各项承诺的有效	2011 年 07 月 11 日	长期有 效	严格履行，未违反。

		性；8、上述各项承诺在本人作为公司实际控制人或主要股东期间及转让全部股份之日起一年内均持续有效且不可变更或撤销。（二）持有公司 5%股份以上的法人股东北京嘉翎九鼎投资中心（有限合伙）出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，所做出的承诺如下：1、本中心及其控制的其他企业目前没有直接或间接地从事任何与北京众信国际旅行社股份有限公司业务相同或类似的经营活			
冯滨	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p><b>控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易的承诺：</b></p> <p>控股股东、实际控制人冯滨承诺：将继续严格按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对有关涉及其事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务；承诺杜绝一切非法占用公司的资金、资产的行为，不与发行人发生资金拆借行为（正常经营活动中预支的备用金除外）；在任何情况下，不要求发行人向其提供任何形式的担保；在双方的关联交易上，严格遵循市场原则，尽量避免不必要的关联交易发生，对持续经营所发生的必要的关联交易，应以双方协议规定的方式进行处理，遵循市场化的定价原则，避免损害广大中小股东权益的情况发生。如出现因其或其控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致发行人的权益受到损害的情况，其将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2011年07月11日	长期有效	严格履行，未违反。
冯滨	其他承诺	<p><b>实际控制人关于为员工补缴社会保险、住房公积金的承诺：</b></p> <p>公司实际控制人冯滨承诺：“如应有权部门的要求和决定，北京众信国际旅行</p>	2011年09	长期有效	正常履行，未发生违反承诺情形。

			社股份有限公司需为员工补缴社会保险、住房公积金或因北京众信国际旅行社股份有限公司未为部分员工办理或足额缴纳社会保险或住房公积金而被罚款或承担其他损失（包括直接损失或间接损失），本人承诺，将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证北京众信国际旅行社股份有限公司不因此遭受任何损失。”	月 19 日		
	冯滨	其他承诺	<b>控股股东关于租赁房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在潜在风险的承诺：</b> 针对公司安定门、复兴门、安慧桥 3 家直营门店租用房屋未取得房屋所有权人同意文件或授权文件可能存在的潜在风险，公司控股股东冯滨已向公司出具《承诺函》：如公司所租赁的房屋在租赁期间内因权属问题无法继续使用的，控股股东负责落实新的租赁房源，并承担由此造成的装修、搬迁损失及可能产生的其他全部损失。	2011 年 09 月 19 日	长期有效	正常履行，未发生违反承诺情形。
其他对公司中小股东所作承诺	众信旅游	其他承诺	<b>关于本次可转债发行募集资金到位后募集资金管理和使用事项，承诺如下：</b> 本次可转债发行募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及募集资金管理办法使用和管理募集资金，定期检查募集资金使用情况，保证募集资金得到合理合法使用。公司本次发行募集的资金将由公司董事会设立专户存储，并按照相关要求对募集资金实施监管。公司确保不会变相通过本次募集资金以实施重大投资、资产购买或类金融投资。	2017 年 07 月 21 日	募集资金依法合规使用完毕	正常履行，未违反承诺。
承诺是否按时履行	是					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

## 1、2017年限制性股票激励计划

(1) 2017年10月12日、2017年10月31日，公司分别召开第三届董事会第六十五次会议及2017年第七次临时股东大会审议通过了《关于众信旅游集团股份有限公司2017年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》等相关议案，股东大会授权董事会确定限制性股票的授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票手续所必须的相关事宜。

(2) 2017年11月1日，公司第三届董事会第六十八次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，根据股东大会的授权，董事会同意以2017年11月1日为授予日，向393名激励对象授予1,300万股限制性股票。

(3) 在授予日后资金缴纳过程中25名激励对象全部放弃认购，其股份数量为352,050股，1名激励对象部分放弃认购，其放弃认购的股份数量为4,250股，26人合计放弃认购股份共356,300股。由此，首次授予激励对象人数由393人变为368人，首次授予限制性股票数量由13,000,000股调整为12,643,700股。公司于2017年12月20日在中国结算深圳分公司完成了相关股份登记手续并发布了《关于2017年限制性股票激励计划股份首次授予完成的公告》(2017-129)，该部分股份的上市日为2017年12月21日。

(4) 2018年4月16日、5月17日，公司分别召开第三届董事会第七十三次会议及2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对王锋等9人所持激励股份进行回购注销。详见公司于2018年4月17日在巨潮资讯网上发布的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(2018-028)。公司于2018年5月30日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完成相关股份回购注销手续，并于2018年5月31日发布了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(2018-065)。

(5) 2018年7月11日、7月27日，公司分别召开第四届董事会第五次会议及2018年第四次临时股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，对李圣男等9人所持激励股份进行回购注销。详见公司于2018年7月12日在巨潮资讯网上发布的《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(2018-093)。目前公司正在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理相关股份回购注销手续。

## 2、众信旅游第一期员工持股计划

众信旅游第一期员工持股计划(即：“兴业信托-众信旅游1号员工持股集合资金信托计划”)于2017年3月6日建仓完毕，所购买的公司股票锁定期为12个月。详见公司于2017年3月8日发布的《关于公司第一期员工持股计划购买完毕的公告》(2017-016)。2018年3月7日，众信旅游第一期员工持股计划已过锁定期。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)(如有)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
郭洪斌、张一满	郭洪斌系公司持股 5% 以上股东并系公司副董事长、张一满系公司副总经理	股权收购	公司拟通过发行股份的方式购买竹园国旅现有全体自然人股东郭洪斌、陆勇、何静蔚、苏杰、张一满、李爽合计所持竹园国旅 30% 股权	以收益法评估为基础，协商	14,475.94	35,832.58	35,820	发行股份		2018 年 05 月 26 日	《众信旅游集团股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				以收益法评估为基础，经双方协商。截至评估基准日 2017 年 12 月 31 日，竹园国旅 100% 股权的评估价值为 146,241.93 万元，扣除竹园国旅评估基准日后分红 26,800 万元，经交易各方协商，标的股权最终交易价格确定为 35,820 万元。上表填列的评估值为(竹园国旅 100% 股权的评估价值-分红金额) × 30%。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易将显著提升上市公司的经营规模，交易完成后，上市公司总体盈利能力将显著提高，归属于母公司股东的净利润将明显增加。备考后每股收益为 0.306 元，亦有所提高，不存在因并购重组交易而导致即期每股收益被摊薄的情况。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
冯滨	控股股东	北京创新工场创业投资中心（有限合伙）	项目投资；投资管理；资产管理	224,130.67 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。



## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
竹园国旅	2018年04月17日 (注1)	10,000	2017年05月26日	3,000	连带责任保证	2017年5月26日至 2018年5月25日	是	否
香港众信	2018年04月17日	30,000	2017年07月14日	8,601.58 (注2)	连带责任保证	2017年7月14日至 2018年7月13日	是	否
博睿商务	2018年04月17日	2,000	2017年09月15日	297.75 (注3)	连带责任保证	2017年9月15日至 2018年9月15日	否	否
上海众信	2018年04月17日	10,000	2018年01月25日	562.41 (注4)	连带责任保证	2018年1月25日至 2019年1月25日	否	否
优耐德（北京）	2018年04月17日	50,000						
竹园国旅	2018年05月05日	30,000						
上海众信	2018年05月05日	20,000						
上海众信	2015年04月11日	820	2015年06月03日	820	连带责任保证	2015年6月3日至长期	否	否

上海众信		300	2012年07月01日		连带责任保证	2012年08月01日至2018年07月31日	是	否
开元周游	2016年10月19日	150						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		152,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		13,281.74		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		153,270		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		10,281.74		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无								
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		152,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		13,281.74		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		153,270		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		10,281.74		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				4.40%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				1,382.41				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,382.41				

注 1: 公司对子公司的担保情况第 1-7 行填列的“担保额度相关公告披露日期”、“担保额度”系于报告期内 (2018 年) 审议的额度。公司 2017 年度审议的担保额度如下表, 实际担保金额未超出审议额度, 目前 2017 年度审议额度已被报告期审议的额度所覆盖。

被担保公司名称	2016 年股东大会审议的担保额度 (万元)	第三届董事会第六十二次会议审议的担保额度 (万元)	合计
竹园国旅	38,000		38,000
上海众信	32,000		32,000
香港众信	2,500	6,470	8,970
博睿商务	2,500		2,500
<b>合计</b>	<b>75,000</b>	<b>6,470</b>	<b>81,470</b>
担保额度相关公告披露日期	2017 年 4 月 26 日	2017 年 7 月 15 日	

注 2、注 3、注 4：均为美元担保，担保额度分别为：1300 万美元、45 万美元和 85 万美元，填列时以 2018 年 6 月 30 日人民币对美元的中间价（1 美元=6.6166 元人民币）折算。

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司主要经营旅游业务，利用自身业务优势，组织和承办精准扶贫相关的地区旅游项目，挖掘当地旅游资源，为当地资源对接起到宣传、对接的媒介作用。

#### （2）半年度精准扶贫概要

公司积极响应国家精准扶贫号召，助力贫困地区发展。2018年6月，公司旗下众信博睿携手中国财富传媒集团、中国证券报联合举办“贵州石阡扶贫考察”活动，旨在以旅游扶贫的方式研发红色生态之旅向市场推广。此次活动共组织了35家华北地区上市公司、基金、中介机构及社会团体，考察贵州省铜仁市石阡县的特色资源、了解当地历史文化、体验民族风情及农耕文化。此外，考察团还前往当地国荣乡书田小学，向学校捐赠了篮球架、音响等文体用品，衣物、图书及其他学习用品；走访并慰问了该小学12户留守儿童家庭，为孩子们带去爱心礼物的同时进一步与留守儿童近距离沟通交流。

#### （3）后续精准扶贫计划

计划每年承办上市公司及社会团体前往贵州省铜仁市石阡县的考察活动。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月11日公司召开第三届董事会第七十二次会议审议通过了《关于公司进行业务调整的议案》，为了落实公司集团化发展战略，促进各板块业务发展，同意自2018年起，众信旅游集团股份有限公司所辖出境游批发业务逐步调整至公司下属全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司经营管理。

2、2018年1月11日、2月6日，公司分别召开第三届董事会第七十二次会议、2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于子公司合作设立旅游产业投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司全资子公司上海优葵投资管理有限公司（简称“上海优葵”）与芜湖恒晖投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“芜湖恒晖”）、上海骏域投资发展有限公司（简称“上海骏域”）共同签署《芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，上海优葵拟出资5亿元人民币与芜湖恒晖、上海骏域共同设立芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限合伙），对旅游产业上下游及相关领域进行投资，其中芜湖恒晖出资 100万元人民币，为普通合伙人；上海优葵、上海骏域分别出资5亿元人民币为有限合伙人。截至本报告出具日，该合伙企业已在相关工商部门设立完毕。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2018年1月11日、2月6日，公司分别召开第三届董事会第七十二次会议、2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于控股子公司申请终止其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》，同意公司控股子公司众信博睿终止其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2018年3月6日出具了《关于同意众信博睿整合营销咨询股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2018]826号），同意众信博睿股票（证券代码：839541，证券简称：众信博睿）自2018年3月15日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。截至本报告出具日，众信博睿相关股份退出登记已在中国结算办理完成。

2、2018年4月16日，公司召开第三届董事会第七十三次会议审议通过了《关于向全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司增资的议案》，同意公司向全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司增资人民币29,850万元，本次增资完成后，优耐德（北京）国际旅行社有限公司的注册资本将由人民币150万元增加至人民币3亿元。2018年4月27日，公司发布《关于全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司完成工商变更登记的公告》（2018-037），公司已完成对优耐德（北京）国际旅行社有限公司的增资，且优耐德（北京）国际旅行社有限公司在北京市工商行政管理局朝阳分局完成了注册资本变更的工商变更登记手续，并取得了北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的变更后的《营业执照》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	385,125,187	45.31%				-45,156,040	-45,156,040	339,969,147	40.01%
3、其他内资持股	385,125,187	45.31%				-45,156,040	-45,156,040	339,969,147	40.01%
其中：境内法人持股	40,394,148	4.75%				-40,394,148	-40,394,148		
境内自然人持股	344,731,039	40.55%				-4,761,892	-4,761,892	339,969,147	40.01%
二、无限售条件股份	464,935,633	54.69%	1,008			44,738,040	44,739,048	509,674,681	59.99%
1、人民币普通股	464,935,633	54.69%	1,008			44,738,040	44,739,048	509,674,681	59.99%
三、股份总数	850,060,820	100.00%	1,008			-418,000	-416,992	849,643,828	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份变动主要为首发后限售股解除限售、激励计划股份解锁及回购注销激励股份等，具体情况如下：

1、报告期初，按照董事、监事、高级管理人员股票锁定的相关规定，高管锁定股为41,872股，本年新增解除锁定股份数量为41,872股，有限售条件股份41,872股转换为无限售条件股份。具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	385,125,187	45.31%		41,872	385,083,315	45.30%
首发后限售股	51,132,600	6.02%			51,132,600	6.02%
高管锁定股	316,528,247	37.24%		41,872	316,486,375	37.23%
股权激励限售股	17,464,340	2.05%			17,464,340	2.05%

二、无限售流通股	464,935,633	54.69%	41,872		464,977,505	54.70%
三、总股本	850,060,820	100.00%			850,060,820	100.00%

2、2017年12月20日，公司第三届董事会第七十一次会议审议通过了《关于公司2014年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期及预留部分授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件成就的议案》，确认2014年激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期及预留部分授予的限制性股票第二个解锁期解锁条件已成就。公司为相关激励对象在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除销售的相关手续，本次申请解除限售股份的激励对象共93人，解除限售股份4,820,640股。考虑高管锁定股情况，本次解除限售股份后，公司有限售条件流通股中股权激励限售股减少4,820,640股，高管锁定股增加367,680股，无限售条件流通股增加4,452,960股。本次解除限售股份上市流通日为2018年1月3日，公司于2017年12月29日发布了《众信旅游：关于2014年限制性股票激励计划首次授予的第三期限制性股票及预留部分授予的第二期限制性股票上市流通的提示性公告》（公告编号：2017-138）。

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	385,083,315	45.30%	367,680	4,820,640	380,630,355	44.78%
首发后限售股	51,132,600	6.02%			51,132,600	6.02%
高管锁定股	316,486,375	37.23%	367,680		316,854,055	37.27%
股权激励限售股	17,464,340	2.05%		4,820,640	12,643,700	1.49%
二、无限售流通股	464,977,505	54.70%	4,452,960		469,430,465	55.22%
三、总股本	850,060,820	100.00%			850,060,820	100.00%

3、2017年4月27日，公司第三届董事会第五十八次会议审议通过了《关于竹园国际旅行社有限公司盈利预测及业绩承诺实现情况的说明》，表明2014年、2015年、2016年竹园国旅的业绩承诺完成率分别为102.25%、102.40%、104.90%，已实现三年业绩承诺，补偿义务人无需对上市公司进行补偿，审议通过了《<关于重大资产重组标的资产减值测试报告>的议案》，表明截至2016年12月31日，竹园国际旅行社有限公司资产未发生减值。上述情况说明和报告已经会计师审核并出具专项审核报告。至2018年4月2日公司2014年重组的交易对手方陆勇、何静蔚、苏杰、张一满、李爽，及配套融资认购方股份已满足解锁条件，公司为其持有的相关限制性股票办理了解锁，本次解除限售股份51,132,600股，占公司解锁时股本总额的6.02%。其中董事长冯滨先生所持6,473,772股在本次股份解除限售后，由首发后限售股转为高管锁定股，即本次解除限售股份不增加冯滨先生无限售流通股。本次解除限售股份上市流通日为2018年4月2日。公司于2018年3月30日发布了《众信旅游：发行股份购买资产并募集配套资金之限售股份上市流通的公告》（2018-

019)。具体情况如下:

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	380,630,355	44.78%	6,473,772	51,132,600	335,971,527	39.52%
首发后限售股	51,132,600	6.02%		51,132,600		
高管锁定股	316,854,055	37.27%	6,473,772		323,327,827	38.04%
股权激励限售股	12,643,700	1.49%			12,643,700	1.49%
二、无限售流通股	469,430,465	55.22%	44,658,828		514,089,293	60.48%
三、总股本	850,060,820	100.00%			850,060,820	100.00%

4、2018年3月31日，公司发布了《众信旅游：关于副总经理兼董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2018-020），公司董事会收到公司副总经理兼董事会秘书王锋先生的书面辞职报告，王锋先生因个人原因申请辞去公司副总经理兼董事会秘书的职务，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规及《公司章程》的相关规定，王锋先生的辞职自辞职报告送达董事会时生效，其辞去高管职务后，所持股份将在离职后6个月内全部锁定，7-18个月内锁定50%，18个月后全部解锁。因此，高管锁定股发生变化，具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	335,971,527	39.52%	255,310		336,226,837	39.55%
高管锁定股	323,327,827	38.04%	255,310		323,583,137	38.07%
股权激励限售股	12,643,700	1.49%			12,643,700	1.49%
二、无限售流通股	514,089,293	60.48%		255,310	513,833,983	60.45%
三、总股本	850,060,820	100.00%			850,060,820	100%

5、2018年5月4日，公司第三届董事会第七十五次会议审议通过了《关于选举公司第四届董事会非独立董事的议案》及《关于选举公司第四届董事会独立董事的议案》。同日，第三届监事会第四十四次会议审议通过了《关于选举公司第四届监事会非职工代表监事的议案》。2018年5月22日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过上述事项，新一届董事、监事及高级管理人员于当日选举产生，由于喻慧、何静不再担任公司监事、高管，其所持全部流通股份3,486,446股全部转为高管锁定股，具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	336,226,837	39.55%	3,486,446		339,713,283	39.96%
高管锁定股	323,583,137	38.07%	3,486,446		327,069,583	38.48%
股权激励限售股	12,643,700	1.49%			12,643,700	1.49%
二、无限售流通股	513,833,983	60.45%		3,486,446	510,347,537	60.04%
三、总股本	850,060,820	100.00%			850,060,820	100.00%

6、2018年5月4日，公司第三届董事会第七十三次会议审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》：2017年限制性股票激励计划中激励对象王锋、王遥、邓欢、钱艳清、金雪、任芳、董毓浚、施丽娟、王大伟共9人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述9人已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股将由公司全部回购注销。2018年5月17日，公司2017年度股东大会审议通过了相关议案。公司于2018年5月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续，并于2018年5月31日发布了《众信旅游：关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-065）。具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	339,713,283	39.96%		418,000	339,295,283	39.93%
高管锁定股	327,069,583	38.48%			327,069,583	38.49%
股权激励限售股	12,643,700	1.49%		418,000	12,225,700	1.44%
二、无限售流通股	510,347,537	60.04%			510,347,537	60.07%
三、总股本	850,060,820	100%		418,000	849,642,820	100.00%

同日，因公司新聘李海涛为监事、张一满为高管，其所持股份的75%合计673,864股转为高管锁定股，具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	339,295,283	39.96%	673,864		339,969,147	40.01%
高管锁定股	327,069,583	38.48%	673,864		327,743,447	38.57%



股权激励限售股	12,225,700	1.49%			12,225,700	1.44%
二、无限售流通股	510,347,537	60.04%		673,864	509,673,673	59.99%
三、总股本	849,642,820	100%			849,642,820	100.00%

7、“众信转债”自转股日2018年6月7日至2018年第二季度末，因转股减少112张，转股数量1008股，公司无限售流通股增加1008股，公司于2018年7月3日发布了《众信旅游：自转股日至2018年第二季度末可转债转股情况公告》（公告编号：2018-088），具体情况如下：

项目	本次变动前		本次变动		本次变动后	
	股数	比例	增加	减少	股数	比例
一、限售流通股（非流通股）	339,969,147	40.01%			339,969,147	40.01%
高管锁定股	327,743,447	38.57%			327,743,447	38.57%
股权激励限售股	12,225,700	1.44%			12,225,700	1.44%
二、无限售流通股	509,673,673	59.99%	1,008		509,674,681	59.99%
三、总股本	849,642,820	100.00%	1,008		849,643,828	100.00%

股份变动的批准情况

适用  不适用

见上述股份变动的原因。

股份变动的过户情况

适用  不适用

见上述股份变动的原因。

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

适用  不适用

项目/期间	变动前			变动后		
	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产	基本每股收益	稀释每股收益	归属于公司普通股股东的每股净资产
2017年度	0.280	0.279	2.650	0.278	0.256	2.629
2018年1-6月	0.163	0.164	2.750	0.163	0.164	2.751

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
冯滨	199,507,350	6,473,772	6,473,772	199,507,350	2015 年竹园国旅重大资产重组配套融资认购股份于 2018 年 4 月 2 日解除限售后转为高管锁定股	董监高股份锁定规定
郭洪斌	42,718,035			42,718,035	高管锁定股	董监高股份锁定规定
曹建	26,221,896			26,221,896	高管锁定股	董监高股份锁定规定
林岩	21,828,000			21,828,000	高管锁定股	董监高股份锁定规定
九泰基金—工商银行—九泰基金慧通定增 1 号资产管理计划	17,655,708	17,655,708			2015 年与竹园国旅重大资产重组配套融资认购股份，已解除限售	2018 年 4 月 2 日
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	14,445,588	14,445,588			2015 年与竹园国旅重大资产重组交易对方股份，已解除限售	2018 年 4 月 2 日
韩丽	13,978,893			13,978,893	高管锁定股	董监高股份锁定规定
喻慧	5,669,319		1,889,773	7,559,092	自 2018 年 5 月 23 日起不再担任公司监事会主席职务，按照相关规定，离任后 6 个月内股份全部锁定	离任董监高股份锁定规定
何静	4,790,019		1,596,673	6,386,692	自 2018 年 5 月 23 日起不再担任公司高管，按照相关规定，离任后 6 个月内股份全部锁定	离任董监高股份锁定规定
深圳前海瑞联一号投资中心(有限合伙)	5,885,232	5,885,232			2015 年与竹园国旅重大资产重组配套融资认购股份，已解除限售	2018 年 4 月 2 日
股权激励限售股	17,464,340	5,238,640		12,225,700	解除限售：1、2014 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期及预留部分授予的限制性股票第二个解锁期解锁；2、2017 年激励计划因激励对象离职导致的限制性股票回购注销。	根据激励计划分期解锁
其他限售股	14,960,807	6,672,300	1,254,982	9,543,489	高管锁定股等	董监高股份锁定规定等
合计	385,125,187	56,371,240	11,215,200	339,969,147	--	--

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	31,994		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
冯滨	境内自然人	31.31%	266,009,800	不变	199,507,350	66,502,450	质押	93,887,364
郭洪斌	境内自然人	6.70%	56,957,380	不变	42,718,035	14,239,345	质押	2,310,364
曹建	境内自然人	4.11%	34,962,528	不变	26,221,896	8,740,632	质押	27,290,364
林岩	境内自然人	3.43%	29,104,000	不变	21,828,000	7,276,000	质押	7,161,091
紫光集团有限公司	国有法人	3.19%	27,103,140	减持		27,103,140		
张莉	境内自然人	2.36%	20,021,224	减持		20,021,224		
韩丽	境内自然人	2.19%	18,638,524	不变	13,978,893	4,659,631	质押	14,280,264
兴业银行股份有限公司-兴全趋势投资混合型证券投资基金	其他	1.76%	14,963,149	减持		14,963,149		
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.70%	14,445,588	不变		14,445,588		
全国社保基金一零二组合	其他	1.58%	13,386,112	不变		13,386,112		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司有限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。有限售条件股东与上述无限售条件股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
冯滨	66,502,450	人民币普通股	66,502,450
紫光集团有限公司	27,103,140	人民币普通股	27,103,140
张莉	20,021,224	人民币普通股	20,021,224
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	14,963,149	人民币普通股	14,963,149
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	14,445,588	人民币普通股	14,445,588
郭洪斌	14,239,345	人民币普通股	14,445,588
全国社保基金一零二组合	13,386,112	人民币普通股	13,386,112
GIC PRIVATE LIMITED	12,390,786	人民币普通股	12,390,786
北京紫光通信科技集团有限公司	11,242,196	人民币普通股	11,242,196
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	11,076,009	人民币普通股	11,076,009
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知无限售条件股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予的 限制性股票数 量(股)	期末被授予的 限制性股票数 量(股)
冯滨	董事长	现任	266,009,800			266,009,800			
郭洪斌	副董事长	现任	56,957,380			56,957,380			
林岩	董事、副总经理	现任	29,104,000			29,104,000			
韩丽	董事、副总经理	现任	18,638,524			18,638,524			
曹建	董事、总经理	现任	34,962,528			34,962,528			
贺武	董事、财务总监	现任	399,500			399,500	297,500	-	297,500
姜付秀	独立董事	现任							
孙云	独立董事	现任							
丁小亮	独立董事	现任							
朱宁	独立董事	现任							
李海涛	监事会主席	现任	92,390			92,390			
李鸿秀	监事	现任	4,145,152			4,145,152			
王薇薇	监事	现任							
赵锐	副总经理	现任	2,275,788			2,275,788			
杜政泰	副总经理	现任	185,800			185,800			
王春峰	副总经理	现任	240,000		60,000	180,000			
张磊	副总经理	现任	4,034,940			4,034,940			
张一满	副总经理	现任	1,410,430			1,410,430			
张卫	副总经理	现任							
郭镭	副总经理，董 事会秘书	现任	226,250		30,000	196,250	166,250	-	166,250
王锋	副总经理、董 事会秘书	离任	1,021,240		315,000	706,240	315,000	-315,000	-
喻慧	监事会主席	离任	7,559,092			7,559,092			
何静	副总经理	离任	6,386,692			6,386,692			
合计	--	--	433,649,506		405,000	433,244,506	778,750	-315,000	463,750

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王锋	副总经理、董 事会秘书	离任	2018 年 03 月 30 日	因个人原因辞职
喻慧	监事会主席	任期满离任	2018 年 05 月 22 日	因任期届满离任，不再担任公司监事会主席
何静	副总经理	任期满离任	2018 年 05 月 22 日	因任期届满离任，不再担任公司副总经理
朱宁	独立董事	被选举	2018 年 05 月 23 日	因换届选举，被选举为独立董事
李海涛	监事会主席	被选举	2018 年 05 月 23 日	因换届选举，被选举为监事会主席
张一满	副总经理	聘任	2018 年 05 月 23 日	公司新聘任副总经理
张卫	副总经理	聘任	2018 年 05 月 23 日	公司新聘任副总经理
郭镭	副总经理、董 事会秘书	聘任	2018 年 06 月 20 日	由于王锋先生辞去副总经理、董事会秘书职务，2018 年 6 月 20 日公司第四届董事会第三次会议聘任郭镭先生为公司副总经理、董事会秘书

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
可转换公司债券	众信转债	128022	2017 年 12 月 01 日	2023 年 12 月 01 日	69,998	0.30%	每年付息一次， 到期一次还本， 最后一期利息随 本金一同支付
公司债券上市或转让的交易场所		深圳证券交易所					
投资者适当性安排		"众信转债"的发行对象为股权登记日在册的原 A 股股东，中华人民共和国境内持有深交所证券账户的社会公众投资者，包括：自然人、法人、证券投资基金等（法律法规禁止购买者除外）。本次发行的承销团成员的自营账户不得参与网上申购。					
报告期内公司债券的付息兑付情况		"众信转债"的付息日为发行首日（2017 年 12 月 1 日）起每满一年的当日，报告期内众信转债尚未到付息日。					
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）		"众信转债"投资者可以在特定时间转股，转股期自可转债发行结束之日 2017 年 12 月 7 日起满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2018 年 6 月 7 日至 2023 年 12 月 1 日。报告期内，"众信转债"已进入转股期，截止 2018 年 6 月 30 日，"众信转债"因转股减少 112 张（尚余转债 6,999,888 张），转股数量为 1008 股。同时，"众信转债"设有回售条款、赎回条款，发行人可以对转股价格向下修正。					

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	不适用	办公地址	不适用	联系人	不适用	联系人电话	不适用
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之"五、投资状况分析"募投资金使用情况部分。
期末余额（万元）	69,111.76



募集资金专项账户运作情况	参见本报告第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

#### 四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2017年6月7日出具了《信用等级公告》（联合2017[527]号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司拟公开发行的可转换公司债券信用等级为AA。上述《信用登记公告》及《众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券信用评级报告》已于2017年11月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

联合信用评级有限公司于2018年6月4日出具了《跟踪评级公告》（联合2018[727]号），公司主体长期信用等级为AA，评级展望为“稳定”；公司公开发行的可转换公司债券“众信转债”信用等级为AA。上述《跟踪评级公告》及《众信旅游集团股份有限公司可转换公司债券2018年跟踪评级报告》已于2018年6月5日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公告。

#### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

众信转债无增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施。

#### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

#### 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用。

#### 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	141.13%	155.00%	-13.87%
资产负债率	57.61%	52.13%	5.48%
速动比率	140.97%	142.00%	-1.03%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	7.27	9.5	-23.47%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

不适用，报告期内公司不存在其他债券和债券融资工具。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

公司资信状况良好，无不良贷款记录，与各大商业银行建立了长期稳定的信贷业务关系，截至报告期末，公司及子公司取得的银行授信总额为人民币38亿元，公司及子公司期末贷款余额人民币79,309.65万元。

（说明：公司取得的外币授信额度、外币贷款金额按照期末外汇中间价折合为人民币计算。）具体如下：

序号	银行名称	截至2018年6月30日 取得银行授信额度 (万元)	截至2018年6月30日 使用额度余额 (万元)
1	北京银行股份有限公司	30,000	2,000.00
2	花旗银行（中国）有限公司	30,000	6,000.00
3	汇丰银行（中国）有限公司	20,000	7,063.22
4	交通银行股份有限公司	2,000	
5	宁波银行股份有限公司	20,000	4,745.53
6	平安银行股份有限公司	30,000	
7	上海农村商业银行股份有限公司	3,000	-
8	上海浦东发展银行股份有限公司	10,000	-
9	招商银行股份有限公司	20,000	6,000.00
10	中国工商银行股份有限公司	20,000	9,900.00
11	中国光大银行股份有限公司	10,000	-
12	中国建设银行股份有限公司	20,000	803.68
13	中国民生银行股份有限公司	40,000	24,137.93
14	渣打银行（中国）有限公司	25,000	13,000.00
15	兴业银行股份有限公司	20,000	
16	南洋商业银行（中国）有限公司	10,000	
17	三菱东京UFJ银行	25,000	5,659.29
18	中国银行股份有限公司	15,000	
19	中信银行股份有限公司	20,000	
20	厦门国际银行股份有限公司	10,000	

合计	380,000	79,309.65
----	---------	-----------

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公开发行可转换公司债券募集说明书的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用等事项，不存在违反可转债募集说明书相关约定或承诺的情况。

## 十三、报告期内发生的重大事项

无

## 十四、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：众信旅游集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,023,789,750.18	1,367,368,101.02
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	668,215,924.63	574,439,214.55
预付款项	1,411,810,680.63	599,956,017.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	20,078,748.16	9,840,940.37
应收股利		
其他应收款	383,746,610.99	357,485,390.20
买入返售金融资产		
存货	4,288,618.99	2,147,449.81
持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	384,438,444.49	244,730,707.44
流动资产合计	3,896,368,778.07	3,155,967,820.63
非流动资产：		
发放贷款及垫款	291,263,173.62	292,523,862.30
可供出售金融资产	434,906,192.42	379,322,405.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	115,218,805.00	76,429,185.23
投资性房地产		
固定资产	69,000,898.73	82,267,065.35
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	51,906,982.37	57,653,284.35
开发支出		
商誉	813,586,946.61	806,867,790.28
长期待摊费用	64,242,644.54	71,252,683.13
递延所得税资产	33,850,312.73	31,316,273.60
其他非流动资产	77,529,011.26	142,172,757.36
非流动资产合计	1,951,504,967.28	1,939,805,307.50
资产总计	5,847,873,745.35	5,095,773,128.13
流动负债：		
短期借款	825,040,068.20	637,737,210.00
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	847,951,507.65	706,808,241.81

预收款项	696,791,771.23	390,129,047.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,696,492.76	33,054,489.72
应交税费	54,332,225.40	48,935,729.05
应付利息	2,655,359.17	763,605.52
应付股利	80,439,914.33	
其他应付款	217,069,973.21	213,575,793.54
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	11,940,399.08	10,986,519.68
流动负债合计	2,760,917,711.03	2,041,990,636.83
非流动负债：		
长期借款	6,255,291.21	6,732,921.62
应付债券	499,479,161.00	482,445,448.47
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	47,683,370.75	66,034,325.78
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	54,791,387.26	59,428,612.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	608,209,210.22	614,641,308.76
负债合计	3,369,126,921.25	2,656,631,945.59
所有者权益：		
股本	849,643,828.00	850,060,820.00
其他权益工具	157,877,869.46	157,880,395.55
其中：优先股		

永续债		
资本公积	401,696,497.31	414,192,440.81
减：库存股	79,467,050.00	82,184,050.00
其他综合收益	-1,048,083.24	127,013.92
专项储备		
盈余公积	50,011,591.46	50,011,591.46
一般风险准备		
未分配利润	958,940,430.08	844,446,707.36
归属于母公司所有者权益合计	2,337,655,083.07	2,234,534,919.10
少数股东权益	141,091,741.03	204,606,263.44
所有者权益合计	2,478,746,824.10	2,439,141,182.54
负债和所有者权益总计	5,847,873,745.35	5,095,773,128.13

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	572,596,484.53	880,057,208.47
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	60,525,916.89	48,645,021.91
预付款项	633,588,505.49	282,004,995.57
应收利息	463,708.34	483,333.33
应收股利	187,600,000.00	
其他应收款	573,582,403.39	579,782,442.04
存货	1,444,009.28	1,635,343.74
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,056,755.09	2,484,705.97
流动资产合计	2,031,857,783.01	1,795,093,051.03
非流动资产：		

可供出售金融资产	116,144,086.05	116,871,493.45
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,755,065,170.44	1,560,461,270.44
投资性房地产		
固定资产	2,384,167.60	2,910,811.78
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	20,999,883.24	24,696,593.11
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	53,090,130.85	56,923,341.99
递延所得税资产	8,987,191.01	9,213,122.64
其他非流动资产	22,242,850.48	68,680,638.58
非流动资产合计	1,978,913,479.67	1,839,757,271.99
资产总计	4,010,771,262.68	3,634,850,323.02
流动负债：		
短期借款	756,503,568.20	576,781,160.00
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	179,248,593.47	252,722,548.20
预收款项	106,235,278.15	214,164,541.07
应付职工薪酬	1,080,448.24	4,665,140.88
应交税费	4,104,869.03	5,374.23
应付利息	2,045,127.61	625,708.34
应付股利	39,914.33	
其他应付款	462,469,553.45	280,975,831.21
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		



其他流动负债	11,940,399.08	10,986,519.68
流动负债合计	1,523,667,751.56	1,340,926,823.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,479,161.00	482,445,448.47
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		
递延收益		
递延所得税负债	47,659,909.76	51,921,137.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	547,139,070.76	534,366,586.36
负债合计	2,070,806,822.32	1,875,293,409.97
所有者权益：		
股本	849,643,828.00	850,060,820.00
其他权益工具	157,877,869.46	157,880,395.55
其中：优先股		
永续债		
资本公积	430,457,781.58	432,746,541.89
减：库存股	79,467,050.00	82,184,050.00
其他综合收益	-69,940.85	-69,940.85
专项储备		
盈余公积	50,011,591.46	50,011,591.46
未分配利润	531,510,360.71	351,111,555.00
所有者权益合计	1,939,964,440.36	1,759,556,913.05
负债和所有者权益总计	4,010,771,262.68	3,634,850,323.02

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,813,755,517.71	5,053,992,951.83
其中：营业收入	5,781,950,408.46	5,046,022,904.38
利息收入	31,805,109.25	7,970,047.45
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,640,515,010.80	4,907,678,638.31
其中：营业成本	5,167,348,708.57	4,531,026,571.84
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	2,929,322.90	2,895,172.67
销售费用	383,781,639.08	305,366,336.00
管理费用	71,593,374.83	61,853,817.12
财务费用	10,759,454.18	-4,899,535.96
资产减值损失	4,102,511.24	11,436,276.64
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）	24,854,905.95	287,189.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49,734.27	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-72,251.67	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	198,023,161.19	146,601,502.57
加：营业外收入	2,729,567.90	1,189,914.91
减：营业外支出	204,679.40	334,272.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,548,049.69	147,457,144.91
减：所得税费用	45,429,767.40	31,183,272.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	155,118,282.29	116,273,871.97

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	155,118,282.29	116,273,871.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	138,283,721.68	95,251,377.43
少数股东损益	16,834,560.61	21,022,494.54
六、其他综合收益的税后净额	-2,147,463.37	-836,573.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,175,097.16	-609,411.82
（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	-1,175,097.16	-609,411.82
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	18,751.63	
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
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	-1,193,848.79	-609,411.82
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-972,366.21	-227,161.48
七、综合收益总额	152,970,818.92	115,437,298.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,108,624.52	94,641,965.61
归属于少数股东的综合收益总额	15,862,194.40	20,795,333.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.163	0.114
（二）稀释每股收益	0.164	0.113

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,236,370,341.64	1,516,927,722.33
减：营业成本	1,050,912,634.50	1,365,501,238.72

税金及附加	54,807.28	164,088.43
销售费用	116,159,902.69	135,790,039.29
管理费用	16,978,008.24	22,568,769.03
财务费用	30,644,747.26	16,619,201.46
资产减值损失	-459,700.20	3,927,910.89
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）	187,600,000.00	
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）		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	209,679,941.87	-27,643,525.49
加：营业外收入	145.89	
减：营业外支出	47,126.40	405.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	209,632,961.36	-27,643,930.49
减：所得税费用	5,444,156.69	-6,911,784.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,188,804.67	-20,732,145.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	204,188,804.67	-20,732,145.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
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		
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	204,188,804.67	-20,732,145.56
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	5,933,507,746.82	5,482,026,050.29
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	23,470,454.04	3,215,121.63
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	88,670.30	
收到其他与经营活动有关的现金	43,075,763.66	40,711,621.28
经营活动现金流入小计	6,000,142,634.82	5,525,952,793.20
购买商品、接受劳务支付的现金	5,581,966,816.31	4,666,506,848.88
客户贷款及垫款净增加额	-773,941.52	61,979,381.43
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	275,713,135.50	212,603,201.92
支付的各项税费	71,219,246.10	61,879,030.01
支付其他与经营活动有关的现金	383,719,635.53	519,821,476.60
经营活动现金流出小计	6,311,844,891.92	5,522,789,938.84
经营活动产生的现金流量净额	-311,702,257.10	3,162,854.36

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	203,503,028.63	113,960,001.00
取得投资收益收到的现金	24,904,588.12	287,239.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,001.72	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-1,103,700.54	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	227,480,917.93	114,249,240.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,263,848.58	16,354,851.12
投资支付的现金	365,921,192.54	61,911,712.59
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	22,170,869.49	-6,957,423.07
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	407,355,910.61	71,309,140.64
投资活动产生的现金流量净额	-179,874,992.68	42,940,099.41
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-1,216,900.00	-2,831,324.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,500,100.00	
取得借款收到的现金	578,611,240.20	519,147,800.24
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	577,394,340.20	516,316,475.84
偿还债务支付的现金	390,900,793.84	523,281,772.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,381,892.44	39,268,722.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	180,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	431,282,686.28	562,550,494.66
筹资活动产生的现金流量净额	146,111,653.92	-46,234,018.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-112,754.98	3,177,027.33
五、现金及现金等价物净增加额	-345,578,350.84	3,045,962.28
加：期初现金及现金等价物余额	1,366,868,101.02	932,278,326.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,021,289,750.18	935,324,289.15

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,204,155,773.92	1,613,335,820.05
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,227,071.80	13,617,641.35
经营活动现金流入小计	1,215,382,845.72	1,626,953,461.40
购买商品、接受劳务支付的现金	1,476,066,585.66	1,545,216,065.43
支付给职工以及为职工支付的现金	67,137,672.94	71,589,731.75
支付的各项税费	5,938,962.50	735,716.49
支付其他与经营活动有关的现金	106,034,625.31	176,461,714.10
经营活动现金流出小计	1,655,177,846.41	1,794,003,227.77
经营活动产生的现金流量净额	-439,795,000.69	-167,049,766.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	727,407.40	60,000,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,960,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	727,407.40	61,960,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,604,132.00	4,768,848.62
投资支付的现金	7,603,900.00	5,937,085.49
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,208,032.00	10,705,934.11
投资活动产生的现金流量净额	-8,480,624.60	51,254,065.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-2,717,000.00	-2,831,324.40
取得借款收到的现金	572,276,040.20	488,949,400.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	569,559,040.20	486,118,075.60
偿还债务支付的现金	390,187,760.00	473,614,484.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,193,096.81	38,375,227.56
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	429,380,856.81	511,989,711.56
筹资活动产生的现金流量净额	140,178,183.39	-25,871,635.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	636,717.96	10,444.42
五、现金及现金等价物净增加额	-307,460,723.94	-141,656,892.02
加：期初现金及现金等价物余额	879,057,208.47	418,025,118.41
六、期末现金及现金等价物余额	571,596,484.53	276,368,226.39

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛



## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	850,060,820.00			157,880,395.55	414,192,440.81	82,184,050.00	127,013.92		50,011,591.46		844,446,707.36	204,606,263.44	2,439,141,182.54
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	850,060,820.00			157,880,395.55	414,192,440.81	82,184,050.00	127,013.92		50,011,591.46		844,446,707.36	204,606,263.44	2,439,141,182.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-416,992.00			-2,526.09	-12,495,943.50	-2,717,000.00	-1,175,097.16				114,493,722.72	-63,514,522.41	39,605,641.56
(一) 综合收益总额							-1,175,097.16				138,283,721.68	15,862,194.40	152,970,818.92
(二) 所有者投入和减少资本	-416,992.00			-2,526.09	-2,288,760.31	-2,717,000.00						1,500,100.00	1,508,821.60
1. 股东投入的普通股	-418,000.00				-2,299,000.00							1,500,100.00	-1,216,900.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,008.00			-2,526.09	10,239.69								8,721.60

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,717,000.00							2,717,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配										-23,789,998.96	-80,580,000.00	-104,369,998.96
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										-23,789,998.96	-80,580,000.00	-104,369,998.96
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					-10,207,183.19						-296,816.81	-10,504,000.00
四、本期期末余额	849,643,828.00			157,877,869.46	401,696,497.31	79,467,050.00	-1,048,083.24	50,011,591.46		958,940,430.08	141,091,741.03	2,478,746,824.10

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

上年金额

单位：元

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	843,802,180.00				395,575,601.00	121,662,406.00	367,644.88		49,617,191.15		633,305,321.85	161,438,373.27	1,962,443,906.15
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	843,802,180.00				395,575,601.00	121,662,406.00	367,644.88		49,617,191.15		633,305,321.85	161,438,373.27	1,962,443,906.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-272,760.00				-5,624,416.76	-31,985,167.90	-609,411.82				74,163,141.93	32,971,620.86	132,613,342.11
(一) 综合收益总额							-609,411.82				95,251,377.43	20,795,333.06	115,437,298.67
(二) 所有者投入和减少资本	-272,760.00				-2,558,564.40	-31,985,167.90							29,153,843.50
1. 股东投入的普通股	-272,760.00				-2,558,564.40								-2,831,324.40
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						-31,985,167.90							31,985,167.90

4. 其他													
(三) 利润分配												-21,088,235.50	-21,088,235.50
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												-21,088,235.50	-21,088,235.50
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					-3,065,852.36							12,176,287.80	9,110,435.44
四、本期期末余额	843,529,420.00				389,951,184.24	89,677,238.10	-241,766.94	49,617,191.15		707,468,463.78	194,409,994.13	2,095,057,248.26	

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	850,060,820.00			157,880,395.55	432,746,541.89	82,184,050.00	-69,940.85		50,011,591.46	351,111,555.00	1,759,556,913.05
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	850,060,820.00			157,880,395.55	432,746,541.89	82,184,050.00	-69,940.85		50,011,591.46	351,111,555.00	1,759,556,913.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-416,992.00			-2,526.09	-2,288,760.31	-2,717,000.00				180,398,805.71	180,407,527.31
(一) 综合收益总额										204,188,804.67	204,188,804.67
(二) 所有者投入和减少资本	-416,992.00			-2,526.09	-2,288,760.31	-2,717,000.00					8,721.60
1. 股东投入的普通股	-418,000.00				-2,299,000.00						-2,717,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	1,008.00			-2,526.09	10,239.69						8,721.60
3. 股份支付计入所有者权益的金额						-2,717,000.00					2,717,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-23,789,998.96	-23,789,998.96
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配											-23,789,998.96	-23,789,998.96
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	849,643,828.00			157,877,869.46	430,457,781.58	79,467,050.00	-69,940.85			50,011,591.46	531,510,360.71	1,939,964,440.36

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	843,802,180.00				404,753,813.34	121,662,406.00	169,449.82		49,617,191.15	368,650,187.70	1,545,330,416.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	843,802,180.00				404,753,813.34	121,662,406.00	169,449.82		49,617,191.15	368,650,187.70	1,545,330,416.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-272,760.00				-2,558,564.40	-31,985,167.90				-41,820,381.06	-12,666,537.56
(一) 综合收益总额										-20,732,145.56	-20,732,145.56
(二) 所有者投入和减少资本	-272,760.00				-2,558,564.40	-31,985,167.90					29,153,843.50
1. 股东投入的普通股	-272,760.00				-2,558,564.40						-2,831,324.40
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						-31,985,167.90					31,985,167.90
4. 其他											
(三) 利润分配										-21,088,235.50	-21,088,235.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,088,235.50	-21,088,235.50

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	843,529,420.00				402,195,248.94	89,677,238.10	169,449.82		49,617,191.15	326,829,806.64	1,532,663,878.45

法定代表人：曹建

主管会计工作负责人：贺武

会计机构负责人：李海涛



### 三、公司基本情况

#### 1、注册地及总部地址

公司注册地址为北京市朝阳区朝阳公园路8号西2门01号，总部地址与注册地址一致。

#### 2、业务性质及主要经营活动

公司属于旅游服务行业，主要经营出境游批发、出境游零售及整合营销服务。经营范围为：入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；保险兼业代理；因特网信息服务业务（除新闻、出版、教育、医疗保健、药品、医疗器械以外的内容）；图书、报纸、期刊、电子出版物、音像制品零售、网上销售（出版物经营许可证有效期至2022年4月30日）；民用航空运输销售代理；承办展览展示活动；会议服务；销售纺织品、服装、日用品、文化用品、体育用品及器材、家用电器、电子产品、五金、家具、室内装饰材料；组织文化艺术交流（演出除外）；企业营销及形象策划；公关活动策划；技术开发；软件开发；电脑图文设计、制作；设计、制作、代理、发布广告；翻译服务；摄影扩印服务；汽车租赁；计算机及通讯设备租赁；投资咨询；房地产信息咨询（房地产经纪除外）；经济贸易咨询。

#### 3、财务报告批准报出日

公司2018年上半年度财务报告经第四届董事会第六会议审议通过，并于2018年8月10日批准报出。

报告期公司非同一控制下企业合并下属公司4家，新设子公司1家，详见本附注八、合并范围的变更”、“本附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主从事旅游服务业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

### 2、会计期间

本公司采用公历制，自每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为

进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

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

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

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

#### ① 增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将

该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## ② 处置子公司或业务

### a. 一般处理方法

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

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

### b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i . 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii . 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii . 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv . 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧

失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### c.购买子公司少数股权

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

#### ③ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

### （2）共同经营的会计处理方法

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中其他综合收益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

## 10、金融工具

### (1) 金融资产、金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款及应收款项、可供出售金融资产四大类。按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

### (2) 金融工具确认依据和计量方法

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## ② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## ③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## ④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

## ⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：



① 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### **① 可供出售金融资产的减值准备**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：a.被投资人发生严重财务困难，很可能倒闭或者财务重组；b.被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，可能无法收回投资成本。

② 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占应收账款余额 15% 及以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收账款，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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
3 个月以内（含 3 个月，以下同）		
4-6 个月	10.00%	
7-9 个月	30.00%	
10-12 个月	50.00%	
1 年以上	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

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但债务人已出现经营状况和财务状况恶化、债务人偿债能力降低或逾期未履行偿债义务超过三年以上、债务人可能倒闭或进行其他财务重组等情形的应收款项。
坏账准备的计提方法	单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，有客观证据表明其发生了减值的，且未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合未来现金流量现值存在显著差异，则单独进行减值测试，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。

### (4) 其他

其他应收款：期末余额占其他应收款余额15%及以上的其他应收款为单项金额重大的其他应收款。其他应收款均进行单独测试，有客观证据表明其发生减值的，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。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），有客观证据表明其发生减值的，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。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

公司为旅游服务类企业，存货主要为库存商品及低值易耗品。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：先进先出法

取得的存货按实际成本进行初始计量，发出按先进先出法计价。

### (3) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法。

包装物采用一次摊销法。

## 13、 发放贷款及垫款

### (1) 贷款

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

### (2) 贷款减值准备的确认标准和计提方法

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

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

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

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

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

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

## 14、 长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

## **(2) 初始投资成本的确定**

### **① 企业合并形成的长期股权投资**

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

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

### **② 其他方式取得的长期股权投资**

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## **(3) 后续计量及损益确认方法**

### **① 成本法核算的长期股权投资**

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

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### **(4) 长期股权投资的处置**

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

直线法

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19%-31.67%
运输设备	年限平均法	8-10	5.00%	9.5%-11.88%
其他设备	年限平均法	5	5.00%	19%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

## 17、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程按工程项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法



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

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 18、借款费用

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

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

其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在发生当期确认费用。

### (2) 资本化金额的确定

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

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

### (3) 资本化率的确定

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

### (4) 暂停资本化

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

开始。

### **(5) 停止资本化**

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

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

## **19、无形资产**

### **(1) 无形资产计价方法**

① 外购的无形资产应按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

② 投资者投入的无形资产按投资合同或协议约定的价值计价；

③ 企业内部研究开发的无形资产，在研究阶段发生的支出计入当期损益，在开发阶段发生的支出，在满足下列条件时，作为无形资产成本入账：

a. 开发的无形资产在完成时，能够直接使用或者出售，且运用该无形资产生产的产品存在市场，能够为企业带来经济利益（或该无形资产自身存在市场且出售后有足够的技术支持）。

b. 该无形资产的开发支出能够可靠的计量

### **(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

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

使用寿命不确定的判断依据：

① 源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；

② 综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

### **(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## 20、长期资产减值

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

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

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

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

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

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

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

当有迹象表明一项资产发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### ① 设定提存计划

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

#### ② 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日

的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益。

#### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

### **23、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

#### **(2) 预计负债的计量方法**

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

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

### **24、股份支付**

#### **(1) 股份支付的种类**

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### **(2) 权益工具公允价值的确定方法**

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

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

#### **(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据**

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③ 授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④ 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

## 25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司的收入主要为旅游服务收入，主要包括出境旅游收入、整合营销服务收入等。收入的确认原则和计量依据如下：

#### ① 确认原则

- a. 公司已将与旅游活动相关的主要风险和报酬转移给客户，其主要标志为旅游活动的结束；
- b. 收入的金额能够可靠地计量；
- c. 相关的经济利益很可能流入；
- d. 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

旅游活动的结束是指：公司组织国内旅游者到境外旅游或国内旅游，旅行团已经返回；整合营销服务，相关整合营销服务活动已经结束。

#### ② 计量依据

a. 出境旅游收入：分为同业和直客业务，分别根据与代理商和散客约定的单价，按最终的决算单为依据计量。

b. 整合营销服务收入：根据与客户签订的相关服务合同所约定的金额，按照最终的决算单为依据计量。

公司收到酒店、餐馆、景点、商店为奖励企业超额销售或提供客源，支付的佣金或奖励，在确认获得收款权利时确认收入。

公司对会员积分的会计处理方法：

a. 在销售产品或提供劳务的同时，公司将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

b. 获得奖励积分的客户满足条件时有权利取得公司的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，公司将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

## （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益能够流入企业，收入的金额能可靠地计量时确认为让渡资产使用权收入。

## （3）确认提供劳务收入的依据

在下列条件均能满足时确认为提供劳务收入：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；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

## （4）货币兑换收入的依据

- ① 公司已将与货币兑换相关的主要风险和报酬转移给客户；
- ② 收入的金额能够可靠地计量；
- ③ 相关的经济利益很可能流入；
- ④ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （5）金融业务利息收入和支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算，并计入当期损益。金融资产确认减值损失后，确认利息收入所使用的利率为原始实际利率。

## 26、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

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



之外，作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

## **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## **27、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

① 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

② 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

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

③ 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减

的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④ 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额转回。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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

## **28、租赁**

### **(1) 经营租赁的会计处理方法**

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金应在实际发生时计入当期损益。

### **(2) 融资租赁的会计处理方法**

在租赁期开始日，承租人应当将租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租赁资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

## **29、重要会计政策和会计估计变更**

### **(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

### **(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》、《营业税改征增值税试点办法》及其相关规定计缴，应税收入按 6%、17% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。根据《营业税改征增值税跨境应税行为增值税免税管理办法（试行）》规定，出境旅游业务免征增值税。	6%、17%
城市维护建设税	按照应纳流转税计缴	7%
企业所得税	按照《企业所得税法实施条例》及其相关规定计缴	25%
教育费附加	按照应纳流转税计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Kai Yuan Information & Business GmbH 、 Activo Travel GmbH	增值税：按应税收入的 7% 或 19% 计算销项税，并按扣除允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；所得税：公司法人税及其附带的团结统一税，税率为 15.83%；营业所得税税率 17.15% 和 16.1%，所得税及营业所得税都以公司盈利为计税基础，若公司未盈利，可免交；公司每年向税务局申报并按季预缴增值税和所得税，预缴余额为税务局根据公司上一营业年度的盈利及缴税情况确定的，等到公司将本营业年度的报表和报税表提交后，税务局再根据实际情况要求企业补缴或退税，并通知未来年份应该预缴的税额。
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	按所得额的 16.5% 上交利得税。
株式会社 RCC、株式会社三利	消费税（增值税）：消费税采用价内税方式，消费税税率 8%，用不含税销售额（计税依据）乘以税率，得出销项消费税额，以此扣除进项消费税额，余额为应纳税额。法人税（所得税）：法人税的基本税率是 30%。资本金不超过 1 亿日元的法人，年应纳税所得额低于 800 万日元，适用税率为 22%；年应纳税所得额超过 800 万日元，适用税率为 30%。应纳税所得额为每一纳税年度的利润总额减除费用后的余额。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,439,703.53	8,968,276.22
银行存款	970,731,785.93	1,329,798,986.65
其他货币资金	34,618,260.72	28,600,838.15
合计	1,023,789,750.18	1,367,368,101.02

其中：存放在境外的款项总额	117,271,092.08	78,609,593.21
---------------	----------------	---------------

其他说明

其他货币资金期末余额中3,211.83万元为公司在第三方支付机构账户的存款，另外250万元系办理企业信用卡存出的保证金存款。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	707,326,961.68	99.88%	39,111,037.05	5.53%	668,215,924.63	613,361,201.77	99.86%	38,921,987.22	6.35%	574,439,214.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	877,886.00	0.12%	877,886.00	100.00%		877,886.00	0.14%	877,886.00	100.00%	
合计	708,204,847.68	100.00%	39,988,923.05	5.65%	668,215,924.63	614,239,087.77	100.00%	39,799,873.22	6.48%	574,439,214.55

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	605,731,688.58		
4-6 个月	58,382,329.58	5,838,232.96	10.00%
7-9 个月	11,067,232.28	3,320,169.69	30.00%
10-12 个月	4,386,153.67	2,193,076.84	50.00%
1 年以内小计	679,567,404.11	11,351,479.48	1.67%
1 至 2 年	27,759,557.57	27,759,557.57	100.00%
合计	707,326,961.68	39,111,037.05	5.53%

确定该组合依据的说明：

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 189,049.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例	计提坏账准备金额	计提比例
第一名	27,438,858.90	3.87%	4,437.20	0.02%
第二名	20,365,269.68	2.88%		
第三名	20,340,564.99	2.87%		
第四名	15,583,073.31	2.20%	1,121,831.16	7.20%
第五名	14,620,448.34	2.06%		
合计	98,348,215.22	13.89%	1,126,268.36	1.15%

## 3、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,400,801,343.87	99.22%	593,572,680.60	98.94%
1 至 2 年	11,009,336.76	0.78%	5,660,757.47	0.94%
2 至 3 年			722,579.17	0.12%
合计	1,411,810,680.63	--	599,956,017.24	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	预付款项	占预付款项合计数的比例	款项内容
第一名	104,671,874.36	7.41%	预付机票款
第二名	85,904,833.40	6.08%	预付机票款

第三名	74,318,370.85	5.26%	预付机票款
第四名	66,707,502.00	4.72%	预付机票款
第五名	44,821,559.07	3.17%	预付邮轮款
合计	376,424,139.68	26.66%	

#### 4、应收利息

##### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发放贷款和垫款利息	14,974,303.75	9,183,718.15
保理融资利息	5,104,444.41	657,222.22
合计	20,078,748.16	9,840,940.37

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	399,852,923.29	100.00%	16,106,312.30	4.03%	383,746,610.99	370,459,042.77	100.00%	12,973,652.57	3.50%	357,485,390.20
合计	399,852,923.29	100.00%	16,106,312.30	4.03%	383,746,610.99	370,459,042.77	100.00%	12,973,652.57	3.50%	357,485,390.20

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

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

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 3,132,659.73 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

**(3) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
机票押金及其他押金	369,661,157.62	346,987,369.30
签证借款及备用金	18,646,967.75	9,033,574.53
其他	11,544,797.92	14,438,098.94
合计	399,852,923.29	370,459,042.77

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	房租押金	49,618,000.00	2 年以内	12.41%	
第二名	机票押金	33,682,000.00	2 年以内	8.42%	728,840.00
第三名	机票押金	31,328,605.00	2 年以内	7.84%	737,732.30
第四名	机票押金	12,032,000.00	2 年以内	3.01%	601,600.00
第五名	机票押金	10,370,930.92	2 年以内	2.59%	229,588.62
合计	--	137,031,535.92	--	34.27%	2,297,760.92

**6、存货****(1) 存货分类**

单位：元

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
库存商品	4,288,618.99		4,288,618.99	2,147,449.81		2,147,449.81
合计	4,288,618.99		4,288,618.99	2,147,449.81		2,147,449.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,257,453.60	4,200,249.64
待抵扣增值税进项税额	3,380,990.89	2,930,457.80
应收保理融资款	316,800,000.00	237,600,000.00
短期银行理财产品	60,000,000.00	
合计	384,438,444.49	244,730,707.44

## 8、发放贷款及垫款

## (1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
个人贷款和垫款	279,024,336.27	287,818,312.23
企业贷款和垫款	16,674,317.14	9,160,228.18
贷款和垫款总额	295,698,653.41	296,978,540.41
减：贷款损失准备	4,435,479.79	4,454,678.11
其中：个别方式评估		
组合方式评估	4,435,479.79	4,454,678.11
贷款和垫款账面价值	291,263,173.62	292,523,862.30

## (2) 贷款和垫款总额按担保方式分布情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用贷款	43,207,750.32	
保证贷款	213,064,998.81	269,654,943.18
抵押贷款	39,425,904.28	27,323,597.23
质押贷款		
贷款和垫款总额	295,698,653.41	296,978,540.41

## 9、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	434,906,192.42		434,906,192.42	379,322,405.90		379,322,405.90
按成本计量的	434,906,192.42		434,906,192.42	379,322,405.90		379,322,405.90



合计	434,906,192.42		434,906,192.42	379,322,405.90		379,322,405.90
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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		
QYER Inc.	164,780,000.00			164,780,000.00					5.50%	
Club Med (香港众信间接持股)	86,552,400.00		86,552,400.00	0.00						
广州酷旅旅行社有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00					1.81%	
天津优投金鼎智慧旅游资产管理中心(有限合伙)	22,500,000.00			22,500,000.00					10.00%	
世界玫瑰(北京)电子商务有限公司	14,285,700.00			14,285,700.00					5.34%	
宁波晨晖盛景股权投资合伙企业(有限合伙)	13,983,793.45			13,983,793.45					1.64%	
北京创新工场创业投资中心(有限合伙)	9,000,000.00		727,407.40	8,272,592.60					0.40%	
天津异乡好居网络科技有限公司	7,800,000.00			7,800,000.00					5.20%	
Group Parmentier et Associes	7,653,292.72	312,814.01		7,966,106.73					10.00%	
北京身未动心已远国际旅行社有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					12.00%	
天津新动金鼎万众体育资产管理合伙企业(有限合伙)	3,000,000.00			3,000,000.00					3.00%	
北京布达米亚科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					15.00%	
株式会社永山	1,953,551.25	69,145.39		2,022,696.64					0.52%	
株式会社 JCT	1,203,966.40		1,203,966.40	0.00						
天津优投金鼎资产管	200,000.00			200,000.00					10.00%	

理有限公司											
H.Sware Oy	193,000.00					193,000.00					10.00%
北京年假旅行科技有 限公司	102,000.00					102,000.00					9.60%
北京纳仕广告策划设 计有限公司	100,000.00					100,000.00					10.00%
NEW PARIS LIA HOTEL	14,702.08	600.92				15,303.00					10.00%
芜湖泛游旅游产业投 资合伙企业（有限合 伙）		143,685,000.00				143,685,000.00					49.95%
合计	379,322,405.90	144,067,560.32	88,483,773.80	434,906,192.42						--	250,000.00

## 10、长期股权投资

单位：元

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												
二、联营企业												
West Coast Holidays Inc	51,257,681.00										51,257,681.00	
北京行天下 国际旅行社 有限公司	15,863,120.50										15,863,120.50	
中国海外旅 游投资管理 有限公司	6,517,351.38			-49,734.27	26,788.04						6,494,405.15	
Beyond Express Inc	1,404,681.86										1,404,681.86	
Beyond Health Inc	679,127.69										679,127.69	
Beyond Gift Inc	668,211.30										668,211.30	
Easy Line GmbH	39,011.50										39,011.50	

北京云智行 科技有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	
SKY MASTER HOLDING S LIMITED		15,556,800.00								15,556,800.00	
SSR Immo Valais SA		21,255,766.00								21,255,766.00	
小计	76,429,185.23	38,812,566.00	0.00	-49,734.27	26,788.04	0.00	0.00	0.00	0.00	115,218,805.00	0.00
合计	76,429,185.23	38,812,566.00	0.00	-49,734.27	26,788.04	0.00	0.00	0.00	0.00	115,218,805.00	0.00

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	13,605,015.83	110,693,891.50	3,234,646.35	127,533,553.68
2.本期增加金额	485,656.69	727,029.71	256,153.00	1,468,839.40
(1) 购置	473,707.01	727,029.71	256,153.00	1,456,889.72
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	11,949.68			11,949.68
3.本期减少金额	97,065.00	685,133.38		782,198.38
(1) 处置或报废	97,065.00	685,133.38		782,198.38
4.期末余额	13,993,607.52	110,735,787.83	3,490,799.35	128,220,194.70
二、累计折旧				
1.期初余额	8,760,824.04	34,690,745.01	1,814,919.28	45,266,488.33
2.本期增加金额	1,277,767.18	12,623,662.14	410,235.05	14,311,664.37
(1) 计提	1,270,199.05	12,623,662.14	410,235.05	14,304,096.24
(2) 企业合并增加	7,568.13			7,568.13
3.本期减少金额	92,211.92	266,644.81		358,856.73
(1) 处置或报废	92,211.92	266,644.81		358,856.73
4.期末余额	9,946,379.30	47,047,762.34	2,225,154.33	59,219,295.97
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	4,047,228.22	63,688,025.49	1,265,645.02	69,000,898.73
2.期初账面价值	4,844,191.79	76,003,146.49	1,419,727.07	82,267,065.35

## (2) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
运输设备	103,321,317.80	44,866,965.27		58,454,352.53

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	域名	软件著作权	办公及业务软件	合计
一、账面原值	10,660,000.00	19,320,000.00	46,369,195.66	76,349,195.66
1.期初余额			284,716.98	284,716.98
2.本期增加金额			284,716.98	284,716.98
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			534,994.35	534,994.35
(1) 处置			534,994.35	534,994.35
4.期末余额	10,660,000.00	19,320,000.00	46,118,918.29	76,098,918.29
二、累计摊销				
1.期初余额			18,695,911.31	18,695,911.31
2.本期增加金额	533,000.00	966,000.00	4,532,018.96	6,031,018.96
(1) 计提	533,000.00	966,000.00	4,532,018.96	6,031,018.96
3.本期减少金额			534,994.35	534,994.35
(1) 处置			534,994.35	534,994.35

4.期末余额	533,000.00	966,000.00	22,692,935.92	24,191,935.92
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	10,127,000.00	18,354,000.00	23,425,982.37	51,906,982.37
2.期初账面价值	10,660,000.00	19,320,000.00	27,673,284.35	57,653,284.35

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
竹园国际旅行社有限公司	491,086,223.50			491,086,223.50
上海悠哉网络科技有限公司	145,538,215.80			145,538,215.80
北京开元周游国际旅行社股份有限公司	52,478,671.09			52,478,671.09
上海优耐德国际旅行社有限公司	46,956,761.28			46,956,761.28
Activo Travel GmbH	46,496,724.68			46,496,724.68
苏州众信星舟国际旅行社有限公司	6,604,815.09			6,604,815.09
优耐德(北京)国际旅行社有限公司	6,016,069.92			6,016,069.92
杭州四达因私出入境服务有限公司	2,896,059.17			2,896,059.17
内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司		2,659,194.58		2,659,194.58
上海巨龙国际旅行社有限公司	2,602,920.41			2,602,920.41
河北众信省青国际旅行社有限公司		2,080,646.65		2,080,646.65
九江中国旅行社有限公司	1,742,921.61			1,742,921.61
厦门众信凡星教育科技有限公司	1,663,534.38			1,663,534.38
广州众信旅行社有限公司	1,312,507.63			1,312,507.63
南通众信和平国际旅行社有限公司		993,769.56		993,769.56
石家庄众信优游国际旅行社有限公司		985,545.54		985,545.54
Sarl ansel	973,635.45			973,635.45

北京悠联货币汇兑有限公司	271,242.46				271,242.46
KAYTRIP DE MEXICO SA DE CV	192,864.98				192,864.98
江苏众信国际旅行社有限公司	34,622.83				34,622.83
合计	806,867,790.28	6,719,156.33			813,586,946.61

#### 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	69,673,711.72	1,680,077.97	8,304,251.12		63,049,538.57
车辆使用权	379,747.72	0.00	169,495.44		210,252.28
会展材料	779,999.94	0.00	130,000.02		649,999.92
其他	419,223.75	36,200.00	122,569.98		332,853.77
合计	71,252,683.13	1,716,277.97	8,726,316.56		64,242,644.54

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,124,409.76	15,842,896.65	59,570,563.30	15,072,219.88
可抵扣亏损	54,770,092.43	13,856,051.46	49,581,649.18	12,331,158.95
递延收益	11,940,399.08	2,985,099.77	10,986,519.68	2,746,629.92
股权激励费用	4,665,059.38	1,166,264.85	4,665,059.38	1,166,264.85
合计	135,499,960.65	33,850,312.73	124,803,791.54	31,316,273.60

##### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	28,525,910.00	7,131,477.50	30,029,900.00	7,507,475.00
可转换公司债券权益成份	190,639,639.04	47,659,909.76	207,684,551.53	51,921,137.89
合计	219,165,549.04	54,791,387.26	237,714,451.53	59,428,612.89

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	135,499,960.65	33,850,312.73	124,803,791.54	31,316,273.60
递延所得税负债	219,165,549.04	54,791,387.26	237,714,451.53	59,428,612.89

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
行业保证金	47,864,664.43	44,401,327.97
航协保证金	29,664,346.83	29,862,647.48
预付投资款及保证金	0.00	67,908,781.91
合计	77,529,011.26	142,172,757.36

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	825,040,068.20	637,737,210.00
合计	825,040,068.20	637,737,210.00

## 18、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	837,192,198.88	686,514,242.78
1-2 年	8,261,376.73	18,773,511.62
2-3 年	2,006,896.55	980,150.26
3 年以上	491,035.49	540,337.15
合计	847,951,507.65	706,808,241.81

**19、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	696,791,771.23	387,912,491.28
1-2 年	0.00	2,216,556.23
合计	696,791,771.23	390,129,047.51

**20、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,791,081.78	233,754,726.60	241,928,533.52	23,617,274.86
二、离职后福利-设定提存计划	1,263,407.94	25,754,434.43	25,938,624.47	1,079,217.90
三、辞退福利		587,159.21	587,159.21	
合计	33,054,489.72	260,096,320.24	268,454,317.20	24,696,492.76

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	29,826,142.39	201,685,784.41	209,725,334.50	21,786,592.30
2、职工福利费		2,101,301.20	2,101,301.20	
3、社会保险费	698,446.13	15,965,697.78	15,970,354.23	693,789.68
其中：医疗保险费	622,928.01	14,310,600.99	14,313,425.40	620,103.60
工伤保险费	19,974.54	473,953.54	476,255.27	17,672.81
生育保险费	55,543.58	1,181,143.25	1,180,673.56	56,013.27
4、住房公积金	160,859.84	10,955,948.83	10,921,152.06	195,656.61
5、工会经费和职工教育经费	1,103,121.23	1,845,892.57	2,007,777.53	941,236.27
6、短期带薪缺勤	2,512.19	1,200,101.81	1,202,614.00	0.00
合计	31,791,081.78	233,754,726.60	241,928,533.52	23,617,274.86



**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,226,193.81	24,841,390.41	25,025,661.12	1,041,923.10
2、失业保险费	37,214.13	913,044.02	912,963.35	37,294.80
合计	1,263,407.94	25,754,434.43	25,938,624.47	1,079,217.90

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,581,853.82	8,097,877.09
消费税	-	1,673,727.52
企业所得税	49,080,123.11	38,357,984.80
个人所得税	250,661.19	250,720.03
城市维护建设税	235,014.32	305,682.57
教育费附加	109,506.99	150,446.00
地方教育发展费	71,402.62	98,576.70
河道管理费	3,663.35	714.34
合计	54,332,225.40	48,935,729.05

**22、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	1,224,980.40	175,000.00
短期借款应付利息	1,430,378.77	588,605.52
合计	2,655,359.17	763,605.52

**23、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	39,914.33	
子公司应付少数股东股利	80,400,000.00	
合计	80,439,914.33	

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	40,135,187.72	35,880,535.22
合作押金	49,825,214.01	25,843,690.22
应付股东款	38,900,000.00	59,262,519.74
限制性股票回购义务	79,467,050.00	82,184,050.00
其他	8,742,521.48	10,404,998.36
合计	217,069,973.21	213,575,793.54

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
递延收益	11,940,399.08	10,986,519.68
合计	11,940,399.08	10,986,519.68

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	6,255,291.21	6,732,921.62
合计	6,255,291.21	6,732,921.62

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	499,479,161.00	482,445,448.47
合计	499,479,161.00	482,445,448.47

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期行权	期末余额
众信转债	700,000,000.00	2017年12月01日	6年	700,000,000.00	482,445,448.47		1,050,000.00	18,094,912.53		11,200.00	499,479,161.00
合计	--	--	--	700,000,000.00	482,445,448.47		1,050,000.00	18,094,912.53		11,200.00	499,479,161.00

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

众信转债的转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止（即2018年6月7日至2023年12月1日）。自2018年6月7日，众信转债开始转股。众信转债初始转股价格为11.12元/股，目前转股价格为11.02元/股。

## 28、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁	47,683,370.75	66,034,325.78

## 29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	850,060,820.00	1,008.00			-418,000.00	-416,992.00	849,643,828.00

其他说明：

(1) 2018年5月17日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》：2017年限制性股票激励计划中激励对象王锋、王遥、邓欢、钱艳清、金雪、任芳、董琥浚、施丽娟、王大伟共9人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述9人已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股将由公司全部回购注销。公司于2018年5月30日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销

手续，并于2018年5月31日发布了《众信旅游：关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-065）。

（2）“众信转债”自转股日2018年6月7日至2018年第二季度末，因转股减少112张，转股数量1008股。就此公司于2018年7月3日发布了《众信旅游：自转股日至2018年第二季度末可转债转股情况公告》（公告编号：2018-088）。

### 30、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

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1973号《关于核准众信旅游集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，经深交所“深证上[2017] 838号”同意，公司于2017年12月1日向社会公开发行700万张可转换公司债券，每张面值为100元，按面值发行，发行总额为人民币7亿元。该可转换公司债券于2017年12月28日起在深交所挂牌交易（债券简称：众信转债，债券代码：128022）。

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	700,000,000	157,880,395.55			11,200	2,526.09	699,988,800	157,877,869.46
合计	700,000,000	157,880,395.55			11,200	2,526.09	699,988,800	157,877,869.46

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：

其他权益工具本期变化详见附注七、29、股本。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	409,400,137.52	10,239.69	12,506,183.19	396,904,194.02
其他资本公积	4,792,303.29			4,792,303.29
合计	414,192,440.81	10,239.69	12,506,183.19	401,696,497.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2018年5月17日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，2017年限制性股票激励计划中激励对象王锋、王遥、邓欢、

钱艳清、金雪、任芳、董琥浚、施丽娟、王大伟共9人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述9人已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股由公司全部回购注销，回购价格为6.5元/股（同授予价格），股本减少418,000股，资本公积-股本溢价减少2,299,000.00元。

(2) 本期公司因购买子公司部分股权，共冲减资本公积10,207,183.19元。详见附注七、在其他主体中的权利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。

(3) “众信转债”自转股日2018年6月7日至2018年第二季度末，因转股减少112张，转股数量1008股，资本公积-股本溢价增加10,239.69元。

### 32、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	82,184,050.00		2,717,000.00	79,467,050.00
合计	82,184,050.00		2,717,000.00	79,467,050.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年5月17日，公司2017年度股东大会审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，2017年限制性股票激励计划中激励对象王锋、王遥、邓欢、钱艳清、金雪、任芳、董琥浚、施丽娟、王大伟共9人因离职原因已不符合激励条件，根据公司限制性股票激励计划的相关规定，上述9人已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股将由公司全部回购注销，回购价格为6.5元/股（同授予价格），库存股减少2,717,000.00元。

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	127,013.92	-2,147,463.37	0.00	0.00	-1,175,097.16	-972,366.21	-1,048,083.24
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	-118,899.37	26,788.04			18,751.63	8,036.41	-100,147.74
外币财务报表折算差额	245,913.29	-2,174,251.41			-1,193,848.79	-980,402.62	-947,935.50
其他综合收益合计	127,013.92	-2,147,463.37	0.00	0.00	-1,175,097.16	-972,366.21	-1,048,083.24

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,011,591.46			50,011,591.46
合计	50,011,591.46			50,011,591.46

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	844,446,707.36	633,305,321.85
调整后期初未分配利润	844,446,707.36	633,305,321.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	138,283,721.68	95,251,377.43
应付普通股股利	23,789,998.96	21,088,235.50
期末未分配利润	958,940,430.08	707,468,463.78

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。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,781,950,408.46	5,167,348,708.57	5,045,315,357.21	4,531,026,571.84
其他业务			707,547.17	
合计	5,781,950,408.46	5,167,348,708.57	5,046,022,904.38	4,531,026,571.84

### 37、利息收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发放贷款及垫款利息	11,809,220.73	7,970,047.45
保理融资利息	19,995,888.52	
合计	31,805,109.25	7,970,047.45

**38、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	921,074.28	651,392.46
教育费附加	434,621.95	327,711.43
印花税	246,566.61	180,025.80
其他	1,327,060.06	1,736,042.98
合计	2,929,322.90	2,895,172.67

**39、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售人员薪酬	223,673,529.10	164,598,550.73
广告宣传费	34,324,539.31	29,654,136.98
房租物业费	59,087,180.01	55,878,859.74
办公费	24,334,773.75	16,968,711.10
差旅交通费	11,307,276.21	9,275,636.43
保险费	7,334,290.30	8,283,342.19
会议费	3,159,661.53	3,129,329.86
业务费	5,302,535.30	3,004,776.07
折旧摊销	13,850,307.47	14,170,490.16
其他	1,407,546.10	402,502.74
合计	383,781,639.08	305,366,336.00

**40、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理人员薪酬	36,331,514.05	31,565,492.92
办公费	7,617,091.49	6,587,362.95
差旅交通费	4,736,034.41	2,427,218.63
房租物业费	10,104,285.28	9,874,814.24
中介及咨询机构费用	2,976,840.32	2,805,089.09
业务费	3,171,535.14	2,376,505.73

折旧摊销	3,005,265.69	2,866,242.20
会议费	2,491,226.90	1,996,675.71
其他	1,159,581.55	1,354,415.65
合计	71,593,374.83	61,853,817.12

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款利息支出	18,525,818.62	19,348,847.48
可转换债券利息支出	18,091,704.32	
利息收入	-4,954,213.84	-2,953,571.41
汇兑损益	-25,475,454.97	-25,191,178.65
金融机构手续费	4,571,600.05	3,896,366.63
合计	10,759,454.18	-4,899,535.96

本期按照市场利率计提的可转换债券利息支出1,809.17万元，其中按照票面利率应计提利息支出105.00万元，差额冲减应付债券-利息调整。

#### 42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,321,709.56	11,091,469.64
十四、其他	780,801.68	344,807.00
合计	4,102,511.24	11,436,276.64

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-49,734.27	
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		287,189.05
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	250,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,734,077.06	
理财收益	1,920,563.16	
合计	24,854,905.95	287,189.05



#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	-72,251.67	

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,615,700.00	1,081,545.00	2,615,700.00
其他利得	113,867.90	108,369.91	113,867.90
合计	2,729,567.90	1,189,914.91	2,729,567.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,615,700.00	1,081,545.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,615,700.00	1,081,545.00	--

#### 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	12,000.00	25,083.90	12,000.00
其他	189,760.41	90,640.34	189,760.41
非流动资产报废损失	2,918.99	218,548.33	
合计	204,679.40	334,272.57	279,700.00

#### 47、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,600,408.42	33,337,946.23
递延所得税费用	-7,170,641.02	-2,154,673.29

合计	45,429,767.40	31,183,272.94
----	---------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	200,548,049.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,137,012.43
子公司适用不同税率的影响	-9,284,569.49
调整以前期间所得税的影响	191,805.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	204,081.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-82,675.62
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	4,251,679.85
其他	12,433.56
所得税费用	45,429,767.40

**48、其他综合收益**

详见附注 33。

**49、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
机票及其他押金	34,173,799.55	36,082,157.97
政府补助	2,615,700.00	1,081,545.00
利息收入	4,914,774.00	2,929,427.26
其他	1,371,490.11	618,491.05
合计	43,075,763.66	40,711,621.28

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
机票及其他押金	182,202,183.61	303,029,986.45
广告、设计费	35,213,565.76	28,054,659.59

签证暂借款及其他备用金	24,656,180.27	26,802,043.13
房租及物业费	65,534,364.81	70,898,585.49
办公费	35,323,841.44	30,658,985.41
差旅费	15,367,049.32	10,930,615.68
会议及招待费	12,600,978.87	9,833,993.00
保证金	7,125,000.00	21,685,110.96
其他	5,696,471.45	17,927,496.89
合计	383,719,635.53	519,821,476.60

## 50、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	155,118,282.29	116,273,871.97
加：资产减值准备	4,102,511.24	11,436,276.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,304,096.24	7,499,342.53
无形资产摊销	6,031,018.96	3,855,399.30
长期待摊费用摊销	8,726,316.56	5,672,765.63
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）	72,251.67	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,918.99	218,548.33
财务费用（收益以“-”号填列）	36,617,522.94	19,348,847.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,534,039.13	-2,154,673.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,637,225.63	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,141,169.18	-867,754.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-942,130,402.05	-544,968,574.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	414,765,660.00	386,848,804.85
经营活动产生的现金流量净额	-311,702,257.10	3,162,854.36
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,021,289,750.18	935,324,289.15
减：现金的期初余额	1,366,868,101.02	932,278,326.87
现金及现金等价物净增加额	-345,578,350.84	3,045,962.28

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	13,820,000.00
其中：	--
河北众信省青国际旅行社有限公司	3,320,000.00
石家庄众信优游国际旅行社有限公司	3,500,000.00
内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	5,000,000.00
南通众信和平国际旅行社有限公司	2,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,153,130.51
其中：	--
河北众信省青国际旅行社有限公司	90,248.57
内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	1,400,201.54
南通众信和平国际旅行社有限公司	662,680.40
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	10,504,000.00
其中：	--
九江中国旅行社有限公司	7,000,000.00
苏州众信星舟国际旅行社有限公司	3,000,000.00
北京众信奇迹国际旅行社有限公司	504,000.00
取得子公司支付的现金净额	22,170,869.49

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,103,700.54
其中：	--
ANSEL VIP SHUTTLE	1,103,700.54
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	-1,103,700.54

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,021,289,750.18	1,366,868,101.02
其中：库存现金	18,439,703.53	8,968,276.22
可随时用于支付的银行存款	970,731,785.93	1,324,610,456.81
可随时用于支付的其他货币资金	32,118,260.72	33,289,367.99
三、期末现金及现金等价物余额	1,021,289,750.18	1,366,868,101.02

**51、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：

合并所有者权益变动表中“资本公积”三、本期增减变动金额、（六）其他-10,207,183.19元为本期为因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额。“少数股东权益”三、本期增减变动金额、（六）其他-296,816.81元为公司在子公司所有者权益份额发生变化而减少的少数股东权益。

**52、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
其他非流动资产	26,897,327.06	用于质押担保
合计	26,897,327.06	--

**53、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	143,040,775.14
其中：美元	7,488,438.83	6.616600	49,548,004.37
欧元	4,888,621.67	7.651500	37,405,288.70
日元	815,318,051.16	0.059914	48,848,965.72
澳大利亚元	389,752.75	4.863300	1,895,484.55
新西兰元	321,239.44	4.470400	1,436,068.79

加拿大元	228,960.68	4.994700	1,143,589.91
泰铢	4,735,769.00	0.199784	946,130.87
英镑	144,830.88	8.655100	1,253,525.75
瑞士法郎	65,612.42	6.635000	435,338.41
其他外币		-	128,378.07
应收账款	--	--	139,644,453.83
欧元	7,973,200.70	7.651500	61,006,945.16
英镑	5,432.80	8.655100	47,021.43
日元	487,252,556.05	0.059914	29,193,249.65
澳大利亚元	8,100.00	4.863300	39,392.73
瑞士法郎	1,814,004.51	6.635000	12,035,919.92
兹罗提	21,266,405.51	1.754971	37,321,924.94
预付款项		-	136,097,180.02
其中：美元	9,235,734.93	6.616600	61,109,163.74
欧元	2,967,834.67	7.651500	22,708,386.97
港元	5,625,839.58	0.843100	4,743,145.35
英镑	667,832.39	8.655100	5,780,156.12
日元	186,740,659.60	0.059914	11,188,379.88
澳大利亚元	733,915.49	4.863300	3,569,251.20
加拿大元	230,675.58	4.994700	1,152,155.32
瑞士法郎	1,538,608.30	6.635000	10,208,666.08
新加坡元	204,882.73	4.838600	991,345.58
新西兰元	292,543.63	4.470400	1,307,787.04
兹罗提	782,499.38	1.754971	1,373,263.72
泰铢	41,902,694.61	0.199784	8,371,487.94
丹麦克朗	516,716.00	1.027010	530,672.50
印尼卢比	5,430,467,062.00	0.000460	2,498,014.85
韩元	24,927,600.00	0.005903	147,147.62
卢布	268,064.20	0.105381	28,248.87
瑞典克朗	1,057,800.00	0.199784	211,331.52
新台币	825,135.00	0.216420	178,575.72
其他应收款		-	23,535,454.28
其中：美元	1,347,107.10	6.616600	8,913,268.84
欧元	762,740.10	7.651500	5,836,105.88

英镑	2,000.00	8.655100	17,310.20
日元	146,355,932.88	0.059914	8,768,769.36
短期借款		-	139,915,813.20
其中：日元	150,000,000.00	0.059914	8,987,100.00
欧元	9,328,800.00	7.651500	71,379,313.20
美元	9,000,000.00	6.616600	59,549,400.00
应付账款		-	516,041,316.17
其中：美元	12,954,769.56	6.616600	85,716,528.27
欧元	37,800,014.05	7.651500	289,226,807.50
港元	20,910.00	0.843100	17,629.22
英镑	3,286,280.88	8.655100	28,443,089.64
日元	621,800,058.35	0.059914	37,254,528.69
澳大利亚元	3,420,284.97	4.863300	16,633,871.89
加拿大元	1,060,787.90	4.994700	5,298,317.33
瑞士法郎	1,150,701.14	6.635000	7,634,902.07
新加坡元	19,085.50	4.838600	92,347.10
新西兰元	1,976,946.89	4.470400	8,837,743.38
阿联酋迪拉姆	325,000.00	1.801997	585,649.03
丹麦克朗	360.00	1.027010	369.72
印尼卢比	121,335,956.00	0.000460	55,814.54
林吉特	12,000.00	1.637331	19,647.97
泰铢	5,106,415.00	0.199784	1,020,180.02
兹罗提	20,056,184.51	1.754971	35,198,022.19
卢布	55,680.00	0.105381	5,867.61
预收款项		-	12,720,120.60
其中：日元	143,655,689.07	0.059914	8,606,986.96
美元	8,064.58	6.616600	53,360.10
瑞士法郎	21,649.00	6.635000	143,641.12
欧元	511,812.38	7.651500	3,916,132.42
其他应付款		-	14,480,707.75
其中：欧元	1,685,928.91	7.651500	12,899,885.05
美元	31,115.00	6.616600	205,875.51
瑞士法郎	15,437.96	6.635000	102,430.86
兹罗提	725,092.51	1.754971	1,272,516.33

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

√ 适用 □ 不适用

Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited，注册地中国香港，因主要业务为面向中国境内公司销售旅游服务，公司结合未来发展规划，故选择人民币作为记账本位币；

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

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

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

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

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
南通众信和平国际旅行社有限公司	2018年04月16日	2,000,000.00	51.00%	支付现金	2018年04月16日	实质控制	4,439,217.52	-165,874.29
内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	2018年02月07日	5,000,000.00	60.00%	支付现金	2018年02月07日	实质控制	23,654,908.16	-576,463.94
石家庄众信优游国际旅行社有限公司	2018年01月09日	3,500,000.00	60.00%	支付现金	2018年01月09日	实质控制	21,869,978.36	157,074.94
河北众信省青国际旅行社有限公司	2018年01月01日	3,320,000.00	60.00%	支付现金	2018年01月01日	实质控制	5,688,881.73	-406,017.68

其他说明：

2018年上半年发生的非同一控制下企业合并中：南通众信和平国际旅行社有限公司由子公司上海众信国际旅行社有限公司收购；内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司、石家庄众信优游国际旅行社有限公司、河北众信省青国际旅行社有限公司由子公司北京众信优游国际旅行社有限公司完成收购。



## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	南通众信和平国际旅行社有限公司	内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司	石家庄众信优游国际旅行社有限公司	河北众信省青国际旅行社有限公司
--现金	2,000,000.00	5,000,000.00	3,500,000.00	3,320,000.00
合并成本合计	2,000,000.00	5,000,000.00	3,500,000.00	3,320,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,006,230.44	2,340,805.42	2,514,454.46	1,239,353.35
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	993,769.56	2,659,194.58	985,545.54	2,080,646.65

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

因被购买方在收购日账面除货币资金及少量往来款之外无其他资产、负债，故可辨认资产、负债公允价值按账面价值确定。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	南通众信和平国际旅行社有限公司		内蒙古众信旅游山水国际旅行社有限公司		石家庄众信优游国际旅行社有限公司		河北众信省青国际旅行社有限公司	
	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	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	662,680.40	662,680.40	6,400,201.54	6,400,201.54	3,500,000.00	3,500,000.00	3,410,248.57	3,410,248.57
应收款项							246,791.34	246,791.34
固定资产			4,381.55	4,381.55				
预付款项	664,856.35	664,856.35	307,322.54	307,322.54			288,703.00	288,703.00
其他应收款	47,285.00	47,285.00	99,392.29	99,392.29			363,372.50	363,372.50
其他非流动资产	1,310,744.56	1,310,744.56			1,423,858.32	1,423,858.32	598,799.39	598,799.39
应付款项							1,871,908.00	1,871,908.00
预收款项			727,376.50	727,376.50				
应付职工薪酬			91,277.08	91,277.08			277,245.27	277,245.27
应交税费	2,600.04	2,600.04	1,777.72	1,777.72	9,242.57	9,242.57	27,763.96	27,763.96
其他应付款	709,965.40	709,965.40	2,089,524.25	2,089,524.25	723,858.32	723,858.32	665,408.65	665,408.65

净资产	1,973,000. 87	1,973,000. 87	3,901,342. 37	3,901,342. 37	4,190,757. 43	4,190,757. 43	2,065,588. 92	2,065,588. 92
减：少数股东权益	966,770.43	966,770.43	1,560,536. 95	1,560,536. 95	1,676,302. 97	1,676,302. 97	826,235.57	826,235.57
取得的净资产	1,006,230. 44	1,006,230. 44	2,340,805. 42	2,340,805. 42	2,514,454. 46	2,514,454. 46	1,239,353. 35	1,239,353. 35

#### (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并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设1家子公司：北京优达企业管理合伙企业（有限合伙）

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海众信国际旅行社有限公司	上海	上海市普陀区真光路 1219 号 3 层 111 室	旅游业	100.00%		设立
四川众信国际旅行社有限公司	四川	成都市锦江区东御街 19 号 1 栋 28 楼 2801 号,2807 号	旅游业	100.00%		设立
北京优拓航空服务有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 05 号	机票销售代理	100.00%		设立
众信博睿整合营销咨询股份有限公司	北京	北京市顺义区空港街道三山新家园四区 2 号楼 1002 室	整合营销服务	85.00%	11.90%	设立
北京聚力优游投资管理合伙企业（有限合伙）	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 14 号	投资管理	79.33%		购买
北京众信奇迹国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 02 号	旅游业	100.00%		设立
浙江众信旅行社有限公司	杭州	上城区惠民路 79-1 号	旅游业	100.00%		非同一控制下企业合并

Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	香港	香港湾仔皇后大道东 43 号东美中心 1607 室	旅游业	100.00%		设立
北京悠联货币汇兑有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 06 号	货币兑换	56.00%		非同一控制下企业合并
上海巨龙国际旅行社有限公司	上海	上海市普陀区真光路 1219 号 3 层 110 室	旅游业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海优葵投资管理有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区加枫路 26 号 108 室	投资管理、资产管理	100.00%		设立
竹园国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 04 号	旅游业	70.00%		非同一控制下企业合并
云南众信国际旅行社有限公司	云南	云南省昆明市官渡区环城南路 262 号云路中心 F 幢 1401 号	旅游业	100.00%		设立
太原众信旅行社有限公司	太原	太原市迎泽区迎泽南街鼎元时代中心 C 区 28 号 C 座 301	旅游业	100.00%		设立
深圳众信国际旅行社有限公司	深圳	深圳市罗湖区南湖街道嘉宾路城市天地广场 A 座 1108	旅游业	100.00%		设立
重庆众信国际旅行社有限公司	重庆	重庆市渝中区五一路 99 号一单元 18-5#	旅游业	100.00%		设立
北京开元周游国际旅行社股份有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳门外大街 20 号 1 幢联合大厦 13 层 1306 室	旅游业	48.45%	2.52%	非同一控制下企业合并
厦门开元周游投资管理合伙企业（有限合伙）	厦门	厦门市思明区仙岳二里 53 号 301 室之三	投资管理	50.49%		设立
众信嘉业（北京）国际文化交流有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 11 号	会议服务;承办展览展示活动、组织文化艺术交流活动（不含演出）	100.00%		设立
辽宁众信旅行社有限公司	辽宁	沈阳市沈河区惠工街 124 号 14-5 乙号	旅游业	100.00%		设立
北京优达出入境服务有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号一层 113 室	出入境服务	80.00%		设立
广州优贷小额贷款有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房(仅限办公用途)	货币金融服务	100.00%		设立
广州优盛互联网金融信息服务有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房(仅限办公用途)	互联网金融信息服务	100.00%		设立

陕西众信旅行社有限公司	陕西	西安碑林区雁塔路北段 9 号中铁第壹国际 A 座 06 层 604 号房	旅游业	100.00%		设立
湖南众信旅行社有限公司	湖南	长沙市雨花区迎新路 499 号坤颐商务中心 1 号楼 2107 房	旅游业	100.00%		设立
湖北众信悠哉国际旅行社有限公司	湖北	武汉市江汉区中央商务区泛海国际 SOHO 城 5 栋 18 层 2 室	旅游业	100.00%		设立
北京众信优游国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 10 号	旅游业	100.00%		设立
北京优玖科技有限责任公司	北京	北京市北京经济技术开发区宏达北路 10 号 1 幢 6 层 6030 室	技术开发	60.00%		设立
北京众信优学国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 12 号	旅游业	100.00%		设立
杭州四达因私出入境服务有限公司	杭州	浙江省杭州市上城区青平里 1 号 310 室	出入境服务	51.00%		非同一控制下企业合并
广州众信旅行社有限公司	广州	广州市越秀区解放南路 123 号 17 层 1703 房(仅限办公用途)	旅游业	70.00%		非同一控制下企业合并
优耐德(北京)国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 03 号	旅游业	100.00%		非同一控制下企业合并
厦门众信凡星教育科技有限公司	厦门	厦门市思明区湖滨南路 55 号禹州广场 2206-2207 单元	教育、咨询	20.00%	20.39%	非同一控制下企业合并
北京优展逸途国际旅行社有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 16 号	旅游业	70.00%		非同一控制下企业合并
中企信商业保理有限公司	天津	天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第二大街 1 号 312-2 室	金融服务	75.00%	25.00%	设立
北京优泰科网络科技有限公司	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号西 2 门 13 号	技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并
中企信融资租赁有限公司	天津	天津自贸试验区(空港经济区)空港国际物流区第二大街 1 号 312-3 室	金融服务	75.00%	25.00%	设立
北京优达企业管理合伙企业(有限合伙)	北京	北京市朝阳区朝阳公园路 8 号一层 114 室	投资管理	99.99%		设立
上海悠哉网络科技有限公司	上海	上海市普陀区真光路 1219 号 3 层 105 室	技术服务	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司直接加间接持有北京开元周游国际旅行社股份有限公司 50.97% 的股权, 公司对北京开元周游国际旅行社股份有限公司控制权未发生改变。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
竹园国旅	30.00%	20,356,678.44	80,400,000.00	84,809,219.57
众信博睿	3.10%	156,201.82	180,000.00	6,569,294.62

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
竹园国旅	1,037,680,800.42	24,979,310.67	1,062,660,111.09	779,962,712.54		779,962,712.54	839,748,301.42	23,911,506.86	863,659,808.28	380,844,792.58		380,844,792.58
众信博睿	330,951,911.28	11,004,957.39	341,956,868.67	159,322,069.19		159,322,069.19	351,206,694.09	12,215,061.90	363,421,755.99	189,168,049.31		189,168,049.31

单位：元

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
竹园国旅	2,377,879,572.72	67,855,594.81	67,882,382.85	60,150,666.15	2,137,482,369.78	54,545,358.82	54,545,358.82	104,093,075.78
众信博睿	328,394,538.13	8,036,092.80	8,036,092.80	-57,190,636.44	325,971,492.42	15,263,531.60	15,263,531.60	-7,882,361.94

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本期公司购买子公司北京众信奇迹国际旅行社有限公司、苏州众信星舟国际旅行社有限公司、九江中国旅行社有限公司少数股东股权，广州众信旅行社有限公司吸收少数股东入股，新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额10,207,183.19元，在编制合并报表时调整资本公积。

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	金额
--现金	13,704,000.00
购买成本/处置对价合计	13,704,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,496,816.81
差额	10,207,183.19
其中：调整资本公积	10,207,183.19

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	115,218,805.00	76,429,185.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-49,734.27	
--其他综合收益	26,788.04	
--综合收益总额	-22,946.23	

## (2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
北京众信来跑吧国际旅行社有限公司	-452,091.70		-452,091.70
HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd.	-3,118.89		-3,118.89

## 十、与金融工具相关的风险

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

## 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

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

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

信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群主要集中在出境游业务商务会奖旅游业务，虽行业相对集中，但客户相对分散，且应收账款余额占公司销售收入的比例非常小，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占13.89%，本公司并未面临重大信用集中风险。

## 2、市场风险

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

### (1) 汇率风险

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

2018年6月30日，对于本公司外币货币性金融资产和货币性金融负债，如果人民币对外币升值或贬值1%，而其他因素保持不变，则本公司净利润将增加或减少约2,408,400.94元，不包括留存收益的股东权益将增加或减少约2,408,400.94元。

### (2) 利率风险

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

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

2018年6月30日，本公司的带息债务主要为固定利率借款合同。目前不存在利率风险。

### 3、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是冯滨，为公司董事长，持有公司 31.31%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
West Coast Holidays Inc	公司具有重大影响的企业
北京众信来跑吧国际旅行社有限公司	公司具有重大影响的企业
北京行天下国际旅行社有限公司	公司具有重大影响的企业
中国海外旅游投资管理有限公司	公司具有重大影响的企业
Beyond Express Inc	公司具有重大影响的企业
Beyond Health Inc	公司具有重大影响的企业
Beyond Gift Inc	公司具有重大影响的企业
Easy Line GmbH	公司具有重大影响的企业
HOTEL FUJIZAKURA Co.,Ltd.	公司具有重大影响的企业
北京云智行科技有限公司	公司具有重大影响的企业
SKY MASTER HOLDINGS LIMITED	公司具有重大影响的企业
SSR Immo Valais SA	公司具有重大影响的企业



#### 4、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
West Coast Holidays Inc	接受劳务	2,939,322.49		否	2,281,514.72
北京众信来跑吧国际旅行社有限公司	接受劳务			否	49,739.00
北京行天下国际旅行社有限公司	接受劳务	899,890.20		否	32,860.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京行天下国际旅行社有限公司	提供劳务	105,948.14	75,940.85
北京众信来跑吧国际旅行社有限公司	提供劳务		143,924.46

##### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,604,989.92	1,339,811.00

#### 5、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	West Coast Holidays Inc	746,710.14	1,509,143.85
预收账款	北京行天下国际旅行社有限公司	381,428.00	3,234,091.00
应付账款	北京行天下国际旅行社有限公司	10,360.00	18,500.00
其他应付款	北京行天下国际旅行社有限公司	100,000.00	100,000.00

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,717,000.00

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	按各考核期业绩条件估计，并根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	80,199,046.16
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 按照国际航协规定，公司为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2017年8月8日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向公司提供1500万元担保，并出具了2017年度《不可撤销的担保函》[国际客)字第KGP1530号]，以后各年，若公司前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为公司继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；公司向中航鑫港担保有限公司存交保证金270万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京空港支行开户（账号：700424891、700682892、701514633、702437218）存入合计1230万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。中航鑫港担保有限公司已向公司出具2018年度《不可撤销的担保函》[（国际客）字第KGP011698号]。

(2) 公司子公司上海众信国际旅行社有限公司（以下简称“上海众信”）为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格，于2015年5月26日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》（该公司为国际航空运输协会认可的担保单位）。根据协议约定，中航鑫港担保有限公

司向上海众信提供1000万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGJ204778号]，担保期限自2015年6月3日至2015年12月31日，以后各年，若上海众信前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为上海众信继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；公司就此向中航鑫港担保有限公司出具《反担保函》为上海众信提供820万元的保证担保，上海众信在中航鑫港担保有限公司存交保证金180万元。中航鑫港担保有限公司已向上海众信出具2018年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGN011346号]。

(3) 公司子公司北京优拓航空服务有限公司(以下简称“优拓航服”)为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的民用航空运输销售代理人资格于2016年7月29日与中航鑫港担保有限公司签订了《担保与反担保协议》(该公司为国际航空运输协会认可的担保单位)。根据协议约定，中航鑫港担保有限公司向优拓航服提供850万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGJ205554号]，担保期限自2016年7月29日至2016年12月31日，以后各年，若优拓航服前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，中航鑫港担保有限公司为优拓航服继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；优拓航服向中航鑫港担保有限公司存交保证金153万元，并在中航鑫港担保有限公司指定的中国民生银行北京顺义支行开户存入697万元定期存款作为质押反担保，并与中航鑫港担保有限公司签订了《开户证实书质押合同》。中航鑫港担保有限公司已向优拓航服出具2018年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第KGN2018030918号]。

(4) 按照国际航协规定，公司子公司北京开元周游国际旅行社股份有限公司(以下简称“开元周游”)为取得并保持国际航协在中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，于2016年4月15日与港中旅国际担保有限公司签订了《担保与反担保协议》(该公司为国际航空运输协会认可的担保单位)。根据协议约定，港中旅国际担保有限公司向开元周游提供150万元担保，并出具了《不可撤销的担保函》，以后各年，若开元周游前一担保期间内未发生违约情况且《反担保函》中反担保人没有变化并符合该协议的规定，港中旅国际担保有限公司为开元周游继续提供担保并出具一年期的该年度担保函；港中旅国际担保有限公司已向开元周游出具2018年度《不可撤销的担保函》[(国际客)字第CTS180077号]。开元周游向港中旅国际担保有限公司存交保证金150万元作为质押反担保。

(5) 本公司之子公司中企信商业保理有限公司(以下简称“中企信保理”)开展保理业务取得销货方所转让的应收账款，享有销货方基于应收账款而享有的所有权利，因此将取得的应收账款确认为对购货方的债权；但由于中企信保理享有对销货方的追索权以及要求销货方进行回购的权利，在中企信保理按合同约定行使追索权或回购权后，所取得的对购货方的债权可转变为对销货方的债权。

## 2、或有事项

### (1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 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

公司非旅游服务收入、利润、资产占比，客户来源地为境外收入占比，比例均未超过《企业会计准则第 35 号——分部报告》规定的10%标准，公司风险和报酬受企业产品和劳务的差异以及经营活动所在国家或地区差异的影响较小。

### 2、其他

(1) 2018年1月11日公司召开第三届董事会第七十二次会议审议通过了《关于公司进行业务调整的议案》，为了落实公司集团化发展战略，促进各板块业务发展，同意自2018年起，众信旅游集团股份有限公司所辖出境游批发业务逐步调整至公司下属全资子公司优耐德（北京）国际旅行社有限公司经营管理。

(2) 2018年1月11日、2月6日，公司分别召开第三届董事会第七十二次会议、2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于子公司合作设立旅游产业投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司全资子公司上海优葵投资管理有限公司（简称“上海优葵”）与芜湖恒晖投资管理合伙企业（有限合伙）（简称“芜湖恒晖”）、上海骏域投资发展有限公司（简称“上海骏域”）共同签署《芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限合伙）之合伙协议》，上海优葵拟出资5亿元人民币与芜湖恒晖、上海骏域共同设立芜湖泛游旅游产业投资合伙企业（有限合伙），对旅游产业上下游及相关领域进行投资，其中芜湖恒晖出资 100万元人民币，为普通合伙人；上海优葵、上海骏域分别出资5亿元人民币为有限合伙人。截至本报告出具日，该合伙企业已在相关工商部门设立完毕。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	73,511,037.25	100.00%	12,985,120.36	17.66%	60,525,916.89	63,661,551.79	100.00%	15,016,529.88	23.59%	48,645,021.91
合计	73,511,037.25	100.00%	12,985,120.36	17.66%	60,525,916.89	63,661,551.79	100.00%	15,016,529.88	23.59%	48,645,021.91

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

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	53,034,597.57		
4-6 个月	7,213,354.08	721,335.41	10.00%
7-9 个月	1,198,450.56	359,535.17	30.00%
10-12 个月	320,770.51	160,385.26	50.00%
1 年以内小计	61,767,172.72	1,241,255.84	2.01%
1 至 2 年	11,743,864.53	11,743,864.53	100.00%
合计	73,511,037.25	12,985,120.37	17.66%

确定该组合依据的说明：

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-2,031,409.52元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额			
	应收账款	占应收账款合计数的比例	计提坏账准备金额	计提比例
第一名	11,228,696.52	15.27%	11,228,696.52	100.00%
第二名	6,244,030.00	8.49%	405,363.00	6.49%
第三名	4,065,191.81	5.53%		0.00%
第四名	2,839,492.98	3.86%		0.00%
第五名	2,232,652.91	3.04%		0.00%
合计	26,610,064.22	36.20%	11,634,059.52	43.72%

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	579,940,588.60	100.00%	6,358,185.21	1.10%	573,582,403.39	584,568,917.93	100.00%	4,786,475.89	0.82%	579,782,442.04
合计	579,940,588.60	100.00%	6,358,185.21	1.10%	573,582,403.39	584,568,917.93	100.00%	4,786,475.89	0.82%	579,782,442.04

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

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

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1,571,709.32元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
机票押金及其他押金	146,972,089.73	147,486,177.33
签证借款及备用金	2,220,612.26	2,904,943.68
与子公司往来	429,724,371.15	432,815,073.44
其他	1,023,515.46	1,362,723.48
合计	579,940,588.60	584,568,917.93

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	与子公司往来款	143,695,000.00	1 年以内	24.78%	
第二名	与子公司往来款	137,112,000.00	1 年以内	23.64%	
第三名	与子公司往来款	60,136,905.05	1 年以内	10.37%	
第四名	房租押金	49,618,000.00	2 年以内	8.56%	
第五名	与子公司往来款	31,782,953.11	1 年以内	5.48%	
合计	--	422,344,858.16	--	72.83%	

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,733,198,103.36		1,733,198,103.36	1,540,594,203.36		1,540,594,203.36
对联营、合营企业投资	21,867,067.08		21,867,067.08	19,867,067.08		19,867,067.08
合计	1,755,065,170.44		1,755,065,170.44	1,560,461,270.44		1,560,461,270.44

## (1) 对子公司投资

单位：元

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
竹园国际旅行社有限公司	630,000,000.00			630,000,000.00		
Hongkong UTour International Travel Service Co., Limited	330,000,000.00			330,000,000.00		
广州优贷小额贷款有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海悠哉网络科技有限公司	4,925,000.00	170,000,000.00		174,925,000.00		
众信博睿整合营销咨询股份有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
北京开元周游国际旅行社有限公司	71,132,485.00			71,132,485.00		
中企信商业保理有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
北京优展逸途国际旅行社有限公司	31,245,270.00			31,245,270.00		
北京众信优游国际旅行社有限公司	250,000.00	27,000,000.00		27,250,000.00		
上海众信国际旅行社有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
上海巨龙国际旅行社有限公司	21,019,064.25			21,019,064.25		
北京聚力优游投资管理合伙企业（有限合伙）	15,465,435.62			15,465,435.62		
北京优拓航空服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京优达出入境服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京悠联货币汇兑有限公司	7,204,080.00			7,204,080.00		
北京众信奇迹国际旅行社有限公司	5,796,000.00	504,000.00		6,300,000.00		
广州众信旅行社有限公司	2,180,000.00	3,200,000.00		5,380,000.00		
北京优泰科网络科技有限公司	4,947,085.49			4,947,085.49		
厦门开元周游投资管理合伙企业（有限合伙）	3,743,815.00			3,743,815.00		
杭州四达因私出入境服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
四川众信国际旅行社有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
优耐德（北京）国际旅行社有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00		



北京优玖科技有限责任公司	2,695,968.00			2,695,968.00		
云南众信国际旅行社有限公司	510,000.00	1,200,000.00		1,710,000.00		
太原众信旅行社有限公司	1,410,000.00			1,410,000.00		
北京优达企业管理合伙企业 (有限合伙)		699,900.00		699,900.00		
浙江众信旅行社有限公司	500,000.00			500,000.00		
湖北众信悠哉国际旅行社有限公司	500,000.00			500,000.00		
重庆众信国际旅行社有限公司	300,000.00			300,000.00		
辽宁众信旅行社有限公司	300,000.00			300,000.00		
北京众信优学国际旅行社有限公司	250,000.00			250,000.00		
湖南众信旅行社有限公司	210,000.00			210,000.00		
陕西众信旅行社有限公司	210,000.00			210,000.00		
天津众信悠哉网国际旅行社有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00		
合计	1,540,594,203.36	202,603,900.00	10,000,000.00	1,733,198,103.36		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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											
二、联营企业											
厦门众信凡星 教育科技有限公司	752,052.14									752,052.14	
北京行天下国 际旅行社有限 公司	15,863,120.50									15,863,120.50	
中国海外旅游 投资管理有限 公司	3,251,894.44									3,251,894.44	
北京云智行科 技有限公司		2,000,000.00								2,000,000.00	

小计	19,867,067.08	2,000,000.00								21,867,067.08
合计	19,867,067.08	2,000,000.00								21,867,067.08

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,235,140,693.05	1,050,912,634.50	1,516,220,175.16	1,365,501,238.72
其他业务	1,229,648.59		707,547.17	
合计	1,236,370,341.64	1,050,912,634.50	1,516,927,722.33	1,365,501,238.72

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	187,600,000.00	
合计	187,600,000.00	

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-74,906.75	
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）	2,615,700.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	99,114.87	
委托他人投资或管理资产的损益	1,920,563.16	
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	22,734,077.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-88,156.42	
减：所得税影响额	4,860,776.67	
少数股东权益影响额	407,340.68	
合计	21,938,274.57	--

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

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.03%	0.163	0.164
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.06%	0.137	0.140

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的公司2018年上半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

众信旅游集团股份有限公司（盖章）

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

曹建

签署日期：2018年8月10日