

报备防伪码：



报备防伪号：0784EB24C0559666

报告文号：大信专审字（2018）第25-00001号

报告日期：2018年03月21日

报备时间：2018年03月22日 16:31:13

签字注册会计师：万方全，黄艺锋

国旅联合股份有限公司

专项审计报告



事务所名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）FJ

事务所电话：010-82337890

传 真：010-82327668

通 信 地址：北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系
会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxinops.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2018]第 25-00001 号

国旅联合股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了国旅联合股份有限公司（以下简称“贵公司”）2017 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2017 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2017 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年三月二十一日

2017 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：国旅联合股份有限公司

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 的关系	上市公司 核算的会计科目	2017 年期 初占用资 金余额	2017 年度占 用累计发生 金额 (不含利息)	2017 年度 占用资金 的利息 (如有)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
现大股东及其附属 企业										
小 计										
前大股东及其附属 企业										
小 计										
总 计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公 司的关系	上市公司 核算的会计科目	2017 年期 初往来资 金余额	2017 年度往 来累计发生 金额 (不含利息)	2017 年度 往来资金 的利息 (如有)	2017 年度 偿还累计 发生金额	2017 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
大股东及其附属企 业	长泰金鸿邦房地 产开发有限公司	受同一控制人 控制	其他应收款 长期待摊费用	436.80 327.60 764.40			436.80 327.60 764.40		租赁押金 预付租金	经营性 经营性
小 计										
上市公司的子公司 及其附属企业										
小 计										
关联自然人及其控 制的法人										
小 计										

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2017 年度往来资金的利息 (如有)	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联人及其附属企业	苏州工业园区华旅新绩体育投资中心 (有限合伙)	本公司下属子公司持股 5% 的合伙企业	其他应收款		12.00			12.00	代付费用	经营性
	中奥国联 (北京) 文化发展有限公司 (注 1)	上市公司下属子公司的联营企业	其他应收款 应收利息		1,795.00	73.89		1,795.00 73.89	资金拆借	非经营性
	卢郁炜 (注 2)	上市公司非全资子公司少数股东的实际控制人	其他应收款		399.54		12.3569	387.1831	履行代偿债务承诺	经营性
					2,206.54	73.89	12.3569	2,268.0731		
小 计					2,206.54	73.89	12.3569	2,268.0731		
合 计				764.40	2,206.54	73.89	776.7569	2,268.0731		

注 1: 本公司下属子公司霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司持有中奥国联 (北京) 文化发展有限公司 40% 的股权, 报告期内中奥国联 (北京) 文化发展有限公司向霍尔果斯大玩家计划文化发展有限公司借款 1,795.00 万元, 借款期限为: 实际放款日至 2018 年 9 月 3 日, 借款利率 15%, 本期应确认利息收入 738,895.83 元。

注 2: 根据公司与北京新线中视文化传播有限公司原股东签署的股权收购、增资等相关协议文件约定, 原股东对因非正常经营原因无法收回的收购前形成的应收款项承担清偿义务, 报告期内经确认因非正常经营原因导致无法收回的应收款项为 399.54 万元, 调整由新线中视原股东卢郁炜承担, 报告期内卢郁炜以垫付公司经营费用支出的方式归还 12.3569 万元, 截止报告期末尚有 387.1831 万元未偿还。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

编号: 1 04340277



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

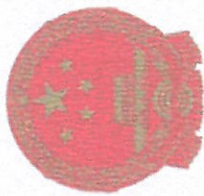


提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年 01月 25日

企业信用信息公示系统网址: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡咏华

办公场所：北京市海淀区知春路一五号学院国际大厦15层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：11010141

注册资本(出资额)：3310万元

批准设立文号：京财会许可[2011]0073号

批准设立日期：2011-09-09



证书序号：NO. 019863

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 胡咏华



08

发证时间: 二〇一八年一月十八日



证书有效期至: 二〇二〇年一月十八日

万方全 (仅用于报告和标书中使用)

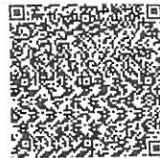


姓名 万方全
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1971年03月15日
Date of birth
工作单位 湖北大信有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 420400710315055
Identity card No

证书编号: 420000023637
No. of Certificate
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPA
发证日期: 1999年10月10日
Date of Issuance

2009年度任职资格审查合格

万方全(420000023637)
已通过2010年度年检
注册主管会计师事务所



年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年4月11日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2005年5月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年5月25日

2006年5月18日

2012年度任职资格审查合格

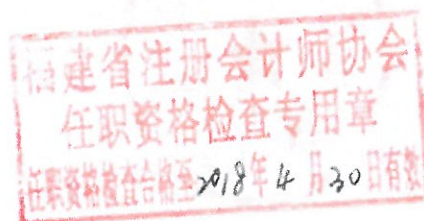
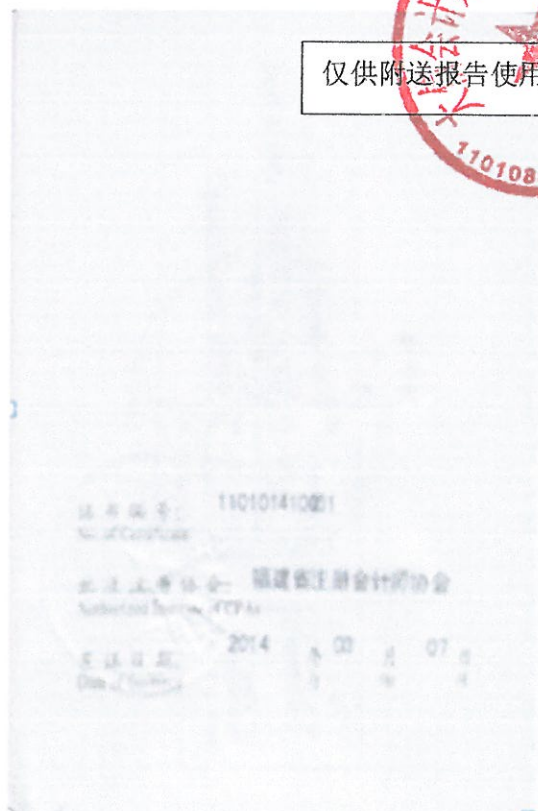


仅供附送报告使用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017 年 3 月 2 日

“与原件一致”