

公司代码：600138

公司简称：中青旅

# 中青旅控股股份有限公司 2026 年半年度报告

## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

2026年8月25日公司第十届董事会第四次会议以记名投票表决的方式审议通过了《公司2026年半年度报告及摘要》。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人赵朋、主管会计工作负责人高鹭华及会计机构负责人（会计主管人员）谭宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不进行现金分红，也不进行资本公积金转增股本和其他形式的利润分配。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

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

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义..... 4

第二节 公司简介和主要财务指标.....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 7

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 21

第五节 重要事项 ..... 23

第六节 股份变动及股东情况 ..... 27

第七节 债券相关情况 ..... 29

第八节 财务报告 ..... 30

|        |                                               |
|--------|-----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签署并盖章的公司2026年半年度财务报表。 |
|        | 报告期内公开披露过的所有公司文件及公告文本。                        |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义     |   |                                 |
|------------|---|---------------------------------|
| 中青旅、公司、本公司 | 指 | 中青旅控股股份有限公司                     |
| 本集团        | 指 | 中青旅控股股份有限公司及合并范围内子公司            |
| 光大集团       | 指 | 中国光大集团股份公司                      |
| 青旅集团       | 指 | 中国青年旅集团有限公司                     |
| 乌镇公司       | 指 | 乌镇旅游股份有限公司                      |
| 古北水镇       | 指 | 北京古北水镇旅游有限公司                    |
| 中青博联       | 指 | 中青博联整合营销顾问股份有限公司                |
| 山水酒店       | 指 | 中青旅山水酒店集团股份有限公司                 |
| 创格科技       | 指 | 北京中青旅创格科技有限公司                   |
| 股东会        | 指 | 中青旅控股股份有限公司股东会                  |
| 董事会        | 指 | 中青旅控股股份有限公司董事会                  |
| 证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 报告期        | 指 | 2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日 |
| 元          | 指 | 人民币元                            |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

|           |                                   |
|-----------|-----------------------------------|
| 公司的中文名称   | 中青旅控股股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 中青旅                               |
| 公司的外文名称   | CHINA CYTS TOURS HOLDING CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | CYTS                              |
| 公司负责人     | 赵朋                                |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                   | 证券事务代表                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名   | 高鹭华                     | 李岚                      |
| 联系地址 | 北京市东城区东直门南大街5号<br>中青旅大厦 | 北京市东城区东直门南大街5号<br>中青旅大厦 |
| 电话   | 010-58158717、58158702   | 010-58158717、58158702   |
| 电子信箱 | zhqb@cyts.com           | zhqb@cyts.com           |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址        | 北京市东城区东直门南大街5号      |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                   |
| 公司办公地址        | 北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 100007              |
| 公司网址          | www.cyts.com        |
| 电子信箱          | zhqb@cyts.com       |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变化             |

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报            |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn         |
| 公司半年度报告备置地点   | 北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦18层 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 报告期内无变化                |

#### 五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 中青旅  | 600138 |         |

#### 六、其他有关资料

☐适用 ☒不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)    | 上年同期              | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 5,385,392,632.56  | 4,865,732,420.82  | 10.68               |
| 利润总额                       | 120,815,469.09    | 170,100,617.99    | -28.97              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 22,129,262.54     | 66,852,961.86     | -66.90              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 31,034,106.48     | 63,582,684.63     | -51.19              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 150,181,698.20    | 8,325,463.69      | 1,703.88            |
|                            | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 6,329,678,897.45  | 6,337,177,219.93  | -0.12               |
| 总资产                        | 17,199,621,686.42 | 17,656,139,953.28 | -2.59               |

##### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期     | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|----------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.030572       | 0.092359 | -66.90             |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.030572       | 0.092359 | -66.90             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>（元 / 股） | 0.042874       | 0.087841 | -51.19             |
| 加权平均净资产收益率（%）               | 0.35           | 1.06     | 减少0.71个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资<br>产收益率（%） | 0.49           | 1.00     | 减少0.51个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒适用 ☐不适用

归属于上市公司股东的净利润、扣除非经常性损益净利润、基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因：主要系本期天气、安全、消费等负面因素叠加，文旅行业竞争进一步加剧，公司旅行社、楼宇租赁、酒店、景区业务均受到不同程度不利影响，导致净利润及相关指标同比大幅下滑。

经营活动产生的现金流量净额变动原因：主要系本期公司客户回款周期缩短，销售现金回笼加快导致。

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                             | 金额            | 附注（如适用） |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 32,483.24     |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,317,567.33  |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -6,359,953.15 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |         |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |         |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |         |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |         |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |         |
| 债务重组损益                                                               |               |         |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |         |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |         |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |         |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |         |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |         |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                                                     |               |         |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                |               |         |
| 受托经营取得的托管费收入                                                         |               |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | -2,452,107.11 |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                    | 127,788.69    |         |
| 减：所得税影响额                                                             | 399,748.20    |         |

| 非经常性损益项目      | 金额            | 附注（如适用） |
|---------------|---------------|---------|
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,170,874.74  |         |
| 合计            | -8,904,843.94 |         |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

**十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润**

☐适用 ☒不适用

**十一、其他**

☐适用 ☒不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明**

**（一）公司主要业务和经营模式**

中青旅以“国内一流文旅综合服务商”为战略目标，现有业务包括文旅目的地投资运营管理和文旅综合服务业务。

文旅目的地投资运营管理业务以乌镇、古北水镇为代表，通过对景区的开发、经营和管理，将历史文化遗产与旅游复合式可开发相结合，定位“综合型目的地”，提供景区内全产业链业务服务，并持续提升景区综合服务能力、丰富景区内涵，推动景区转型升级，精心打造高品质文化型旅游目的地。同时不断在轻资产输出方面进行尝试，通过“运营前置、策划先行”的原则，打通顶层规划设计、建设咨询、文旅运营等服务链条，提供文旅全周期服务，助力城市更新行动、主动融入乡村振兴等国家战略实施，服务文化自信、文旅融合发展大局。

文旅综合服务业务包括旅行社业务、整合营销业务、酒店运营管理业务。旅行社业务是公司传统核心业务，公司始终坚持以“正品行货、中高端定制、创意主题、目的地服务”为主打，致力于打造签证+出入境+国内游综合业务，为客户提供定制化、主题化、精品化的旅游服务。整合营销业务通过打造贯穿线上线下的整合营销服务体系，专注于为企业、政府、社团等机构客户提供涵盖会展活动、营销传播、赛事演艺、博览会及场馆运营等多种业态协同高效的整合营销服务解决方案。酒店运营管理业务专注于“中国文旅酒店先锋”定位，坚持打造文化型品牌酒店，聚焦景区、会展配套酒店的更新升级和运营管理。

公司策略性业务以 IT 产品销售与技术服务、中青旅大厦租赁业务为主，每年为公司贡献净利润。

**（二）公司所属行业发展阶段**

2026 年，中国文旅产业政策红利持续释放。2026 年 3 月，商务部等 9 部门联合印发了《关于促进旅行服务出口 扩大入境消费的政策措施》，提出关于促进旅行服务出口、扩大入境消费的 7 条政策措施。2026 年 4 月，国务院印发了《国务院关于推进服务业扩能提质的意见》，提出创新

文旅体服务模式，助推文旅服务业扩容提质。2026 年 7 月，文化和旅游部正式印发《旅游强国建设“十五五”规划》，明确以推动高质量发展为主题、文旅深度融合为主线，坚持“旅游为民”核心导向，持续夯实旅游业战略性支柱产业、民生产业与幸福产业的核心地位。文化和旅游部数据显示，2026 年上半年，国内居民出游人次 34.63 亿，比上年同期增加 1.78 亿，同比增长 5.4%；国内游客出游总花费 3.21 万亿元，同比增长 2.0%。

与此同时，行业发展仍面临结构性挑战。消费端，游客对消费支出更为谨慎，2026 年上半年国内旅游人均花费约 927 元，旅游总花费增幅持续落后于总人次增幅，文旅企业盈利空间持续压缩。供给端，传统文旅企业纷纷加码存量市场，互联网、文化等跨界资本持续涌入，景区、旅行社、酒店等细分领域竞争更为激烈。景区行业面临周边同类产品模仿、免票政策分流的双重冲击；旅行社行业深陷价格战，叠加人力成本刚性上涨，毛利率持续走低；酒店行业核心指标普遍承压，中小品牌生存空间进一步被挤压，“以价换市”更加突出。

综合来看，2026 年中国旅游业市场规模稳步扩大，但行业仍需应对盈利模式优化、产品供给升级等课题，在高质量发展道路上持续探索。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司紧盯行业发展趋势，持续强化资金统筹管理，实现营业收入 53.85 亿元，同比增长 10.68%。但由于天气、安全、消费等外部负面因素持续叠加，各业务均受到不同程度不利影响，上半年实现归属于上市公司股东的净利润 2,212.93 万元，同比下降 66.90%。

### （一）文旅目的地投资运营管理业务

#### 1. 乌镇景区

报告期内，乌镇景区以多元业态协同打造高质量文旅目的地，时序化推出新春水陆福市、江南蚕桑香市、运河春日市集、茅盾诞辰百三十周年文学周、端午嬉水龙舟沉浸式体验等特色 IP 活动，联动综艺节目《向往的生活》打造水乡旅居、旅拍线路，通过 AI 数字人文、实景互动演艺塑造差异化水乡体验，充分激发深度度假需求，有效拉动景区入住率与二次消费。景区持续优化酒店配套，推出住客专属无限次入园、水乡清晨独享秘境等特权，针对亲子、研学、银发、海外客群定制一站式旅居套餐，升级夜游、非遗、餐饮多元消费场景，有效拉长游客停留周期。依托成熟会展载体，落地国际设计周、万人健康产业峰会、头部保险千人盛典、低空经济产业论坛、长期国际戏剧研修营等高规格政企、学术、行业盛会，持续延伸会展领域竞争力，提升景区文化内涵。海外市场拓展同步提速，参加德国、香港、首尔等国际旅游展会和港澳两地旅游推广活动，配备双语客房、多语种导览、国际会务一站式涉外服务，上半年入境游客接待量显著增长。报告期内，乌镇景区接待游客 317.54 万，同比下降 5.81%，其中东栅接待游客 98.46 万，西栅接待游

客 219.08 万。乌镇公司实现营业收入 7.83 亿元，同比增长 5.49%，实现净利润 1.32 亿元，同比下降 7.18%。

## 2. 古北水镇景区

报告期内，古北水镇持续提升文旅产品丰富度、主题性、体验感，深化“长城”和“非遗”文化挖掘，探索文旅体商融合运营。景区常态化落地高品质文旅活动与标杆赛事，春季至暑期相继开展新春冰雪庙会、清明踏青、初夏奇遇漫游季、端午长城龙舟节等系列主题活动，成功举办司马台 100 长城越野赛，吸引近两千名海内外选手参赛，同步配套长城文旅专业论坛，实现体育赛事、文化传播与商务交流深度联动。五一全新上线长城塔秀沉浸式实景光影演艺，融合长城实景、激光光影、非遗打铁花与实景演艺，构建多层次夜游体验，有效拉长游客停留时长、带动夜间综合消费；同步推出非遗主题客房、长城观景民宿、御汤温泉套餐，针对亲子、研学、团建设计一站式打包产品。会议会展方面，顺利承接多项高规格行业活动，包括覆盖 40 余个国家和地区的境外旅行商入境旅游对接会、京津冀非遗交流研讨、长城文化保护主题论坛等，商务及涉外接待场景持续扩容。报告期内古北水镇景区接待游客 62.15 万，同比增长 26.81%；实现营业收入 1.87 亿元，同比下降 8.89%，受固定成本费用支出影响，净利润-10,954.70 万元，同比小幅减亏。

## （二）文旅综合服务业务

### 1. 整合营销业务

2026 年上半年，中青博联聚焦国内外重大会议会展活动，立足客户需求和技术应用持续推动核心业务提质增效，大项目签约数量稳步增长，经营业绩保持稳健。报告期内，圆满承接中国国际消费品博览会、第九届数字中国建设峰会、第六届亚洲沙滩运动会、2026 中关村论坛等多项国家级高规格会展项目；成功举办司马台 100 长城越野赛，顺利推进 2026 接力长城大学联赛，挖掘新兴产业机遇，聚力打造自主 IP 赛事，寻求业务全新突破。同时，精准对接战略行业重要客户，保障 2026 美加墨世界杯企业观赛款待、2026 米兰冬奥会赞助企业活动营销等多个大型境内外企业营销活动顺利执行，切实以高品质服务拓展客户群体、提升品牌影响力。

### 2. 旅行社业务

旅行社业务坚守中高端精品化发展定位，依托出入境细分赛道领先优势与全流程标准化服务体系实现稳健发展。受中东局势及国际政治形势影响，营业收入及净利润较去年同期下降。

报告期内，旅行社板块持续扩充产品体系，打造“美丽中国”国内游系列，上线 50 余款暑期自营线路，覆盖西北、西南、华北东北、华中、华东、华南六大区域；涵盖新疆、西藏、青海、甘南、云南、贵州、长白山、内蒙古、湖北、三亚等热门目的地，打造极地秘境、民族人文、山林避暑、滨海康养四大主题产品。出境游方面，主动适配出境市场变化，搭建多元抗风险产品矩阵，布局中亚、南部非洲差异化产品对冲区域风险；联合澳大利亚旅游局、美国旅游局、加拿大旅游局等，推出“不容错过加拿大系列”“源创美国系列”等深度路线产品，细分赛道竞争壁垒持续夯实。以“宠客计划”为抓手全面升级服务品质，构建标准化管控与个性化关怀融合的全流

程服务，推出覆盖全客群的百余项增值福利，配套银龄、亲子、研学等细分群体专属权益，依托专业领队、专属行程管家与优质境外地接资源提升出行舒适度，持续强化服务口碑与客户粘性。

### 3. 酒店业务

2026 年上半年，国内酒店行业中端赛道竞争持续加剧、行业经营整体承压，中青旅山水酒店聚焦精细化运营、品牌深耕，继续全面推行“一店一策”精细化经营策略，针对各门店所处城市区位、客源结构及经营现状，动态优化定价体系、客源结构与成本管控模式，对存量自营及加盟门店实施分级精细化管理，精准压降无效运营成本。

报告期内，公司启动公开挂牌转让山水酒店 51%股权及债权工作，8 月在北京产权交易所正式挂牌，通过市场化路径推进低效业务出清。

#### （三）策略性业务

公司IT产品销售与技术服务、中青旅大厦租赁业务持续为公司提供收入和利润贡献，但受商业楼宇出租市场整体影响，大厦出租率和租金均有所下降。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

☐适用 ☒不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

#### （一）央企背景与金融集团股东协同优势

中青旅作为上市公司，声誉良好，具有光大集团一级企业的背景优势、国企的信用优势、对外合作优势。中青旅作为光大集团服务民生的骨干企业之一，光大集团的金融央企定位、陆港两地和金融全牌照、服务实体经济和国家战略的协同机制，为中青旅在资本运作、以融助产、以产促融、产产协同等方面带来资源和独特优势。

#### （二）中青旅品牌位于旅游业品牌第一梯队

中青旅的品牌享有良好的市场口碑。中青旅是中国上市公司协会文旅专业委员会主任委员单位、中国旅游协会和中国旅行社协会副会长单位、国家旅游标准化首批示范单位、全国旅游服务质量标杆单位，相继荣获中国旅游集团 20 强、中国旅行社行业唯一的中国质量奖提名奖、中国最佳客户服务奖、中国企业社会责任十大样板企业、改革开放 40 年 40 品牌等重大荣誉和奖项，位于品牌价值第一梯队。中青旅拥有较为完善的品牌体系，旗下拥有乌镇、古北水镇、遨游网、中青博联、中青旅博汇、中青旅联科等一系列知名企业和业务品牌。

#### （三）景区和整合营销业务位于“国内一流”龙头位置

乌镇、古北水镇是中国标杆景区，两镇所展示的“江南文化”“长城文化”成为中国文化名片。乌镇是世界互联网大会永久会址，古北水镇成为“外交小镇”，“两镇”为中青旅提升目的

地投资运营美誉度和品牌美誉度，为中青旅加快培育文旅核心能力奠定基础，为整合营销、旅行社等提供生态协同场景。

中青博联是国内领先的会议活动管理商、是少数具有一站式整合服务能力的国内会展活动领军企业之一，是中青旅服务国家战略的重要支撑之一，为中青旅在对公客户和政府领域赢得良好品牌声誉。整合营销板块产业链丰富，队伍综合素质高，具备进一步丰厚业务内涵与外延拓展的潜能。

#### （四）旅行社与酒店板块具备一定发展基础和人才队伍

旅行社板块是中青旅品牌重要支撑之一，是面向公众服务的重要场景和流量入口，建设有“遨游网”平台，在海内外设有多个旅行社公司，签证业务国内领先，具有一定规模的客户基础和较高行业认同度。

酒店板块包括山水酒店、资管公司、青乐文旅等。山水酒店在国内中端连锁酒店排名中等位置，具备一定的酒店管理人才储备，初步形成了全国性布局。酒店业态是文旅目的地投资、运营管理的重要内容之一。

#### （五）国有背景与市场化机制有机融合的创业创造精神

中青旅创立 40 余年来，白手起家，青旅“艰苦奋斗的创业精神、勇于竞争的拼搏精神、荣辱与共的协作精神”薪火相传。中青旅首创旅行社连锁经营，首家以旅行社投资乌镇和古北水镇，首家将会展概念引入中国，专业化重组成立中青博联，将品牌优势转化为核心竞争力，将国有背景与市场化机制有机融合，弘扬企业家创业创造精神，成为中青旅活力之源、保持领先发展的重要保障。

### 四、报告期内主要经营情况

#### （一）主营业务分析

##### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例（%）  |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入          | 5,385,392,632.56 | 4,865,732,420.82 | 10.68    |
| 营业成本          | 4,391,220,155.63 | 3,826,792,952.35 | 14.75    |
| 销售费用          | 381,159,731.97   | 348,649,592.80   | 9.32     |
| 管理费用          | 285,981,110.88   | 311,695,821.76   | -8.25    |
| 财务费用          | 85,759,037.01    | 102,038,570.61   | -15.95   |
| 研发费用          | 3,950,249.13     | 4,060,245.26     | -2.71    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 150,181,698.20   | 8,325,463.69     | 1,703.88 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 106,701,223.91   | -324,976,948.84  | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -529,248,386.88  | 46,690,371.26    | 不适用      |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司客户回款周期缩短，销售现金回笼加快导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司收回部分低风险理财投资款项，同时工程项目资金支出规模有所下降导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司统筹融资安排，本期新增借款规模有所下降导致。

## 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### (三) 资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 本期期末数            | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数            | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|--------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金   | 1,310,981,761.26 | 7.62             | 1,591,102,805.15 | 9.01             | -17.61              |      |
| 应收款项   | 2,652,085,505.43 | 15.42            | 2,712,831,839.84 | 15.36            | -2.24               |      |
| 存货     | 2,203,605,375.26 | 12.81            | 2,116,462,993.95 | 11.99            | 4.12                |      |
| 投资性房地产 | 133,909,072.58   | 0.78             | 136,136,331.33   | 0.77             | -1.64               |      |
| 长期股权投资 | 2,152,141,654.84 | 12.51            | 2,211,646,026.60 | 12.53            | -2.69               |      |
| 固定资产   | 5,201,572,113.59 | 30.24            | 5,313,266,380.06 | 30.09            | -2.10               |      |
| 在建工程   | 12,340,014.15    | 0.07             | 12,059,545.68    | 0.07             | 2.33                |      |
| 使用权资产  | 474,920,619.24   | 2.76             | 455,959,922.86   | 2.58             | 4.16                |      |
| 短期借款   | 3,702,678,499.37 | 21.53            | 3,895,091,187.91 | 22.06            | -4.94               |      |
| 合同负债   | 742,893,795.71   | 4.32             | 574,552,360.67   | 3.25             | 29.30               |      |
| 长期借款   | 1,264,209,270.78 | 7.35             | 1,472,334,151.47 | 8.34             | -14.14              |      |
| 租赁负债   | 456,204,292.07   | 2.65             | 434,911,968.88   | 2.46             | 4.90                |      |
| 其他应收款  | 206,425,367.21   | 1.20             | 175,222,567.67   | 0.99             | 17.81               |      |
| 其他流动资产 | 56,226,200.04    | 0.33             | 59,853,085.59    | 0.34             | -6.06               |      |

其他说明

无

#### 2、境外资产情况

☒适用 ☐不适用

##### (1) 资产规模

其中：境外资产140,245,933.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.82%。

##### (2) 境外资产占比较高的相关说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**3、 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用□不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释：31。

**4、 其他说明**

□适用√不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

(1) 对子公司的投资

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位              | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|--------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------------|
| 乌镇旅游股份有限公司         | 965,978,246.53 |                |      | 965,978,246.53 |          |                |
| 中青旅上海国际旅行社有限公司     | 100,000,000.00 |                |      | 100,000,000.00 |          | 100,000,000.00 |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司    | 96,000,000.00  |                |      | 96,000,000.00  |          |                |
| 北京中青旅风采科技有限公司      | 79,282,676.99  |                |      | 79,282,676.99  |          |                |
| 北京中青旅创格科技有限公司      | 50,888,008.80  |                |      | 50,888,008.80  |          |                |
| 中青旅天恒乐山文化旅游发展有限公司  | 35,940,000.00  |                |      | 35,940,000.00  |          |                |
| 中青博联整合营销顾问股份有限公司   | 18,040,000.00  |                |      | 18,040,000.00  |          |                |
| 中国青年旅行社（香港）有限公司    | 13,699,465.82  |                |      | 13,699,465.82  |          |                |
| 中青旅国际旅游有限公司        | 12,943,851.42  |                |      | 12,943,851.42  |          |                |
| 中青旅新城(北京)旅游有限公司    | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |          |                |
| 中青旅（天津）国际旅行社有限公司   | 10,000,000.00  |                |      | 10,000,000.00  |          | 8,363,300.00   |
| 中青旅（北京）商务旅游有限公司    | 10,204,362.63  |                |      | 10,204,362.63  |          |                |
| 山西省中国国际旅行社有限责任公司   | 8,088,955.13   |                |      | 8,088,955.13   |          | 3,041,800.00   |
| 浙江省中青国际旅游有限公司      | 5,100,000.00   |                |      | 5,100,000.00   |          |                |
| 中青旅新疆文化旅游发展有限责任公司  | 4,804,994.70   |                |      | 4,804,994.70   |          |                |
| 中青旅（广西）国际旅游有限公司    | 5,600,000.00   |                |      | 5,600,000.00   |          | 4,800,000.00   |
| 中青旅江苏投资管理有限公司      | 4,800,000.00   |                |      | 4,800,000.00   |          |                |
| 中青旅广州国际旅行社有限公司     | 1,800,000.00   |                |      | 1,800,000.00   |          | 1,800,000.00   |
| 中青旅资产运营管理（北京）有限公司  | 101,000,000.00 |                |      | 101,000,000.00 |          |                |
| 中青旅(重庆)食品供应链科技有限公司 | 50,000,000.00  |                |      | 50,000,000.00  |          |                |
| 中青旅文旅产业发展有限公司      | 32,413,682.71  |                |      | 32,413,682.71  |          |                |
| 中青旅(北京)体育文化有限公司    | 3,000,000.00   |                |      | 3,000,000.00   |          |                |
| 中青旅遨游科技发展有限公司      | 20,000,000.00  | 180,000,000.00 |      | 200,000,000.00 |          | 20,000,000.00  |

|    |                  |                |  |                  |  |                |
|----|------------------|----------------|--|------------------|--|----------------|
| 合计 | 1,639,584,244.73 | 180,000,000.00 |  | 1,819,584,244.73 |  | 138,005,100.00 |
|----|------------------|----------------|--|------------------|--|----------------|

(2) 对联合营企业投资

单位：元 币种：人民币

| 投资单位               | 期初余额             | 本期增减变动   |          |                 |              |                  |                     |                  |      | 期末余额             | 减值准备<br>期末余额  |
|--------------------|------------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------------|---------------------|------------------|------|------------------|---------------|
|                    |                  | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其 他<br>权 益<br>变动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计 提<br>减 值<br>准备 | 其他   |                  |               |
| 一、合营企业             |                  |          |          |                 |              |                  |                     |                  |      |                  |               |
| 北京古北水镇旅游有限公司       | 1,312,108,147.06 |          |          | -33,924,849.27  |              |                  |                     |                  |      | 1,278,183,297.79 |               |
| 蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙） | 2,184,961.13     |          |          | 11,220.72       |              |                  |                     |                  |      | 2,196,181.85     |               |
| 小计                 | 1,314,293,108.19 |          |          | -33,913,628.55  |              |                  |                     |                  |      | 1,280,379,479.64 |               |
| 二、联营企业             |                  |          |          |                 |              |                  |                     |                  |      |                  |               |
| 中青耀悦（北京）旅游有限公司     | 20,806,680.24    |          |          | -191,410.32     |              |                  | 1,200,000.00        |                  |      | 19,415,269.92    |               |
| 广州七侠网络科技有限公司       | 11,423,173.92    |          |          |                 |              |                  |                     |                  |      | 11,423,173.92    | 11,423,173.92 |
| 北京阳光消费金融股份有限公司     | 269,073,060.85   |          |          | 546,147.71      |              |                  |                     |                  |      | 269,619,208.56   |               |
| 大连博涛文化科技集团股份有限公司   | 55,611,816.84    |          |          | -4,682,439.28   | 35,177.25    |                  |                     |                  |      | 50,964,554.81    |               |
| 小计                 | 356,914,731.85   | 0.00     | 0.00     | -4,327,701.89   | 35,177.25    | 0.00             | 1,200,000.00        | 0.00             | 0.00 | 351,422,207.21   | 11,423,173.92 |
| 合计                 | 1,671,207,840.04 | 0.00     | 0.00     | -38,241,330.44  | 35,177.25    | 0.00             | 1,200,000.00        | 0.00             | 0.00 | 1,631,801,686.85 | 11,423,173.92 |

(1)重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2)重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3)以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别     | 期初数            | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售/赎回金额      | 其他变动 | 期末数            |
|----------|----------------|-------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|----------------|
| 私募基金     | 62,894,638.02  |             |               |         |                | 6,983,818.86   |      | 55,910,819.16  |
| 其他       | 311,448,414.93 | -205,505.97 |               |         | 517,306,112.88 | 781,441,224.82 |      | 47,107,797.02  |
| 其中：      |                |             |               |         |                |                |      |                |
| 交易性金融资产  | 155,455,823.20 | -205,505.97 |               |         | 491,000,000.00 | 621,016,760.00 |      | 25,233,557.23  |
| 应收款项融资   | 150,705,013.02 |             |               |         | 25,306,112.88  | 160,424,464.82 |      | 15,586,661.08  |
| 其他权益工具投资 | 5,287,578.71   |             |               |         | 1,000,000.00   |                |      | 6,287,578.71   |
| 合计       | 374,343,052.95 | -205,505.97 |               |         | 517,306,112.88 | 788,425,043.68 |      | 103,018,616.18 |

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用□不适用

经公司第十届董事会 2026 年第三次临时会议、2026 年第一次临时股东会审议通过，公司拟转让持有的山水酒店 51%股权及对其享有的债权，公司已于 2026 年 8 月 7 日通过北京产权交易所正式挂牌，最终的受让方、成交价格目前尚无法确定，能否转让成功存在不确定性。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中青旅关于拟公开挂牌出售资产的公告》（公告编号：临 2026-022）、《中青旅关于公开挂牌出售资产的进展公告》（公告编号：临 2026-027）。

**(六) 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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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       |
|------------------|------|-------------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 乌镇旅游股份有限公司       | 子公司  | 景区旅游        | 50,000.00 | 832,092.99 | 592,734.92 | 78,307.29  | 18,565.73 | 13,182.82 |
| 北京中青旅创格科技有限公司    | 子公司  | IT产品销售与技术服务 | 10,000.00 | 353,660.15 | 29,960.95  | 277,971.88 | 5,065.15  | 3,810.34  |
| 中青博联整合营销顾问股份有限公司 | 子公司  | 整合营销服务      | 10,370.00 | 120,679.27 | 42,830.97  | 82,780.48  | 216.28    | 463.01    |
| 中国青年旅行社（香港）有限公司  | 子公司  | 旅行社         | 716.76    | 14,024.59  | 10,093.48  | 5,552.78   | 708.96    | 439.07    |
| 中青旅上海国际旅行社有限公司   | 子公司  | 旅行社         | 10,000.00 | 10,291.92  | -1,878.45  | 643.49     | -398.78   | -398.32   |
| 北京中青旅风采科技有限公司    | 子公司  | IT产品销售与技术服务 | 3,500.00  | 6,467.07   | 5,019.86   | 982.73     | -545.62   | -545.62   |
| 中青旅资产管理（北京）有限公司  | 子公司  | 酒店          | 20,000.00 | 23,193.89  | 6,057.08   | 1,648.59   | -595.51   | -571.28   |
| 中青旅山             | 子公司  | 酒店          | 10,000.00 | 52,215.38  | -6,529.87  | 10,683.80  | -2,650.94 | -2,346.77 |

|                              |      |             |            |            |            |           |            |            |
|------------------------------|------|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|------------|
| 水酒店集团股份有<br>限公司              |      |             |            |            |            |           |            |            |
| 北京古北<br>水镇旅游<br>有限公司         | 参股公司 | 景区旅游        | 153,176.47 | 492,527.30 | 333,831.27 | 18,719.60 | -10,967.69 | -10,954.70 |
| 大连博涛<br>文化科技<br>集团股份<br>有限公司 | 参股公司 | 多媒体技<br>术开发 | 2,601.40   | 58,368.71  | 19,503.56  | 1,803.14  | -3,605.36  | -3,167.70  |

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称                     | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 中青旅奥体（张家口）文化体育<br>发展有限公司 | 转让             | -4.90         |

其他说明

□适用 √不适用

#### （七） 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 五、其他披露事项

#### （一）可能面对的风险

√适用□不适用

##### 1. 市场竞争加剧风险

随着旅游行业进入高质量发展阶段，以及旅游消费市场持续复苏，市场竞争全方位、多层次加剧。旅行社行业受同质化竞争、价格战影响毛利率降低，经营效益承压；景区行业受游客价格敏感性提升、古镇竞品增多且免门票政策等影响，客流面临分流挑战；整合营销行业需求端受政府文旅及会展类项目规模缩减、企业对营销的投放更加谨慎的影响，供给端受大型品牌企业内化营销团队的影响，竞争愈发激烈。此外，旅游新业态层出不穷，文旅融合持续深化，科技企业、文娱企业对旅游行业积极布局，推动行业加速变革，亦使市场竞争格局日趋复杂。

对策：旅行社方面，公司一直以来秉持诚信规范经营的核心价值观，始终坚持以满足消费者需求为导向，推动旅游产品不断迭代升级或转型，每年为上百万客户提供高质量的自研自销出入境旅游综合服务，具有一定规模的客户基础和较高行业认同度。景区方面，公司景区经营模式具备相对独特性，不断深耕细作，创新产品与服务，以保持乌镇景区和古北水镇景区的高品质定位及在国内同类景区中的竞争优势。整合营销方面，公司积累了深厚的客户需求响应能力、丰富的服务经验、多渠道合作资源，构建了联动全国的立体服务网络布局，持续保持竞争优势。在培育

新业态方面，公司积累了较为成熟的轻资产文旅运营能力，近年来在城市更新、乡村振兴、场馆运营、观光巴士等领域持续布局、取得收效。

## 2. 行业风险

公司主营业务属旅游业，旅游业固有的消费特性使得其受宏观经济政策的影响较大，行业的发展程度受到经济发展水平的制约。从根本上讲，旅游业市场主要依赖于团体及个人的消费行为。旅游消费者的观念和需求不断变化，对产品质量更挑剔，对产品价格更敏感，消费决策更谨慎。

对策：消费者对旅游产品的品质、个性化、性价比以及体验感提出了更高要求。公司将聚焦核心竞争力，提升核心产品的创新力，持续创新产品及服务模式，增强对旅游者的吸引力。公司亦会根据不同市场情况不断调整市场策略，吸引更多不同种类的客户，业务类型也逐步扩展至旅游行业的上下游细分行业，以避免业务单一而受宏观经济的不利影响。

## 3. 国际局势风险

当前国际关系不确定性显著增加，地缘政治波动，签证政策调整频繁，出入境旅游市场的复苏受到多种因素制约。日韩等近程市场受国际关系影响，免签政策对海外签证中心的经营造成冲击。国际政治局势连锁反应具有传导性和持续性，一定程度影响公司经营业绩。

对策：公司建立了常态化监测机制，安全保障体系完善，境外业务应急预案健全，根据政策及局势变化及时进行产品调整或应急管理。此外，公司持续优化业务结构，培育入境旅游市场，深耕国内市场，持续打造具有深度文化体验的旅游产品。

## 4. 重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

旅游业属于环境敏感型产业，作为非刚需消费，与自然环境、社会环境的关系密切，重大自然灾害、疾病、战乱的发生将直接降低消费者的旅游消费意愿，规模越大对旅游行业的影响也就越大。

对策：重大疫情、自然灾害等不可抗力及其他任何可能影响到游客出行出访的因素均将对公司的业务造成不利影响。针对此风险，公司战略业务板块布局较为综合，针对单一风险场景进行有效规避；且公司建立了各类应急及防范机制，以应对不可抗力因素可能带来的损失。

## (二) 其他披露事项

√适用□不适用

为贯彻落实上海证券交易所《关于开展沪市上市公司“提质增效重回报”专项行动的倡议》，落实以投资者为本的理念，推动上市公司高质量发展和投资价值提升，公司在2025年度行动方案执行评估基础上，于2026年4月23日第十届董事会第三次会议审议通过《中青旅2026年度提质增效重回报行动方案》，并于2026年4月25日披露。公司对照方案五大工作板块逐项落实，持续优化经营、完善治理、强化投资者关系，现将2026年半年度实施情况具体汇报如下：

### 1、聚焦主业提质增效

公司坚持稳中求进、提质增效总基调，紧扣“一利五率”经营考核导向，锚定高质量发展目标，抢抓文旅市场结构性机遇，深化改革创新，推进文旅业态融合升级，多措并举夯实核心竞争力、压降经营风险。2026 年上半年，公司分层推进各业务板块差异化经营：乌镇景区持续巩固行业龙头优势，深挖二次消费，实现客单价进一步提升；古北水镇探索文旅体商融合运营，提升产品丰富度、主题性、体验感，有效拉动客流提升；中青博联立足客户需求和应用技术持续推动核心业务提质增效，业绩保持稳健；旅行社板块积极应对出境游区域性风险，改善产品布局 and 结构，稳定经营基本盘；酒店板块推进瘦身健体，启动山水酒店 51%股权及对其享有债权的公开挂牌转让，加快亏损业务出清止损；同步落地“宠客计划”，依托标准化服务、个性化定制双体系，着力提升游客满意度与复购率。管理端全面强化预算刚性约束，长期坚持“过紧日子”管控思路，严控非必要费用支出，统筹资金调度压降融资利息，上半年利息支出同比显著优化。2026 年上半年经营业绩总体保持平稳，实现营业收入 53.85 亿元，同比增长 10.68%。

## 2、坚守稳定分红机制

经 2026 年 5 月 21 日召开的 2025 年年度股东会审议通过，公司 2025 年度利润分配方案为向全体股东按照每 10 股派发现金红利 0.36 元（含税），现金分红金额合计 26,058,240 元，占 2025 年度归属于上市公司股东净利润的比例 31.20%。上述现金分红方案已于 2026 年 6 月 10 日实施完毕。公司将持续以经营提质为分红基础，健全常态化、可持续现金分红机制，通过稳定分红持续提升股东获得感，与全体投资者共享企业发展成果。

## 3、夯实信息披露质效

公司始终坚持投资者保护理念，严格恪守信息披露真实、准确、完整、及时、公平原则，高效传递公司经营价值，及时回应市场关切。2026 年上半年，公司规范披露 25 份临时公告、2 份定期报告，回复上证 E 互动投资者提问 230 条，召开 2025 年度业绩说明会，发布 ESG 工作报告，多维度向市场传递业务布局、经营举措与长期发展规划。公司连续多年在上交所上市公司信息披露工作评价中获评 A 级，信息披露、投资者关系、规范治理工作持续获得监管认可。公司将对标最新监管规则，不断提升信息披露质量与效率，为投资者理性决策提供充分依据。

## 4、提升规范运作水平

2026 年上半年，公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，不断完善法人治理架构和决策程序，公司共召开股东会 2 次、董事会 4 次，充分发挥各治理主体决策、监督职能。

根据 2026 年 1 月 1 日实施的证监会《上市公司治理准则》，公司聚焦董事高管薪酬管理重点内容，开展《章程》等制度重检，修订《董事、高级管理人员薪酬管理制度》，完善和优化工资总额决定机制、薪酬结构、绩效考核、支付追索等内容。同时，不断提高董事会决策水平，强化董事会下设各专门委员会建设，充分发挥独立董事监督作用，保障独立董事充分发挥参与决策、监督制衡、专业咨询等作用，持续完善权责清晰、运转高效的现代治理架构。

## 5、压实关键少数责任

为压实“关键少数”主体责任，2026 年上半年同步传导最新监管政策、市场违规典型案例，持续提升董高合规意识与专业履职能力；第一时间向控股股东传达上交所《上市公司控股股东与实际控制人监管提醒》，强化大股东合规约束。同时，根据监管要求制定公司董事、高级管理人员 2026 年度薪酬方案，由公司董事会、股东会审议通过后披露。公司将持续坚持激励与约束并重，有效调动董事、高级管理人员创造力与积极性，进一步提升“关键少数”与广大投资者长期利益的一致性。

未来，公司将持续推进与评估“提质增效重回报”行动相关工作，全力改善经营质量，多措并举提升公司经营质效与长期投资价值。

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 | 变动原因说明                          |
|-----|-------|------|------|---------------------------------|
| 李聚合 | 独立董事  | 离任   | 其他   | 《上市公司独立董事管理办法》要求独立董事连续任职不得超过六年。 |
| 李任芷 | 独立董事  | 离任   | 其他   | 《上市公司独立董事管理办法》要求独立董事连续任职不得超过六年。 |
| 张西龙 | 独立董事  | 选举   | 其他   |                                 |
| 朱润洲 | 独立董事  | 选举   | 其他   |                                 |

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

#### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司依托文旅全产业链资源优势，因地制宜推进农文旅融合项目落地建设、提质运营，构建产供销联动的乡村产业发展体系，有效带动乡村地区产业提质升级、村民就近就业增收，持续夯实乡村产业振兴根基。

一是打磨标杆模式，塑造乡村体验新样板。乌镇乌村持续丰富乡村文旅业态供给，以成熟运营模式带动乡村产业增效、群众增收。乌村、稻舍半年接待游客 16.34 万人次；累计开展杂技表演、篝火晚会、歌舞晚会等 180 余场次；稳定运营射箭垂钓、观光小火车、独木舟等户外休闲项目。针对亲子家庭客户，创新打造手磨豆浆、古法榨油、田园小厨师、耕艺趣等农耕体验项目，并配套提供童玩托管服务；依托“耕读书吧”开设宋锦、非遗螺钿、掐丝珐琅、竹编、金箔画等非遗手作体验，通过多层次、沉浸式文旅产品提升游客游玩体验，有效赋能乡村文旅产业发展，带动村民就近就业增收，持续筑牢产业振兴支撑。

二是深耕重点项目，提速新项目落地见效。中青博纳持续巩固“农文旅融合·产村一体”项目建设成效。河南濮阳清丰县“蘑菇点灯”聚焦沉浸式研学体系建设，打造“蘑丽奇遇记”主题研学产品，上半年服务客户近一万人次，接待规模稳步增长；福州仓山“茉莉花开”项目，完成招投标流程，进入整体方案设计及施工图绘制阶段；广东国家级现代农业产业园及预制菜展厅项目，产销对接及产业展示、社会科普服务效能初步显现，上半年累计接待游客、研学及参观人员三万余人次；枣庄台儿庄区域“蘑菇点灯”项目复制落地按计划推进，已完成项目规划合作合同签署。

三是优化全域产品布局，丰富文旅供给。旅行社业务立足全国区域乡村资源禀赋差异，聚焦西部、中部、西南、东北等东西协作帮扶区域，深挖季节特色、民俗文化、民族风情、自然生态等核心资源，研发推出主题化乡村文旅标准产品，积极开展主题营销推广及目的地营销策划支持，持续创新乡村文旅消费场景，丰富优质产品供给，助力乡村文旅特色化、精品化发展。

四是抓实常态化消费帮扶，助力民生增收。公司工会持续巩固拓展消费帮扶成果，面向县域乡村及帮扶地区实施员工福利集中采购，有效带动农户增收、村集体增效，切实以消费帮扶为抓手，服务乡村民生保障。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景      | 承诺类型   | 承诺方         | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 承诺时间             | 是否有履行期限 | 承诺期限                         | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|-----------|--------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------|------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与再融资相关的承诺 | 解决关联交易 | 中国青年旅集团有限公司 | 公司原控股股东青旅集团作为公司 2013 年非公开发行股份的认购方，为规范关联交易，维护公司及中小股东的合法权益，作出承诺：（1）本次发行完成后，青旅集团将继续严格按照《公司法》等法律法规以及中青旅《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青旅集团事项的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。（2）本次发行完成后，青旅集团或其控股、实际控制的其他企业将严格规范与中青旅之间的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害中青旅及其他股东的合法权益。青旅集团和中青旅就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。 | 2013 年 10 月 18 日 | 否       | 本承诺在青旅集团作为公司关联方期间持续有效。期限为长期。 | 是        |                      |                 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

☐适用 ☒不适用

**四、半年报审计情况**

☐适用 ☒不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

☐适用 ☒不适用

**六、破产重整相关事项**

☐适用 ☒不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

☐适用 ☒不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

☐适用 ☒不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |             |      |      |               |       |       |      |       |         |            |        |        |       |        |      |
|----------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|------------|--------|--------|-------|--------|------|
| 担保方                  | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方 | 关联关系 |

|                                    |       |            |      |               |          |                            |                                                                                                                                   |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
|------------------------------------|-------|------------|------|---------------|----------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|---|---|---|------|---|----|--|
| 乌镇旅游股份有限公司                         | 控股子公司 | 符合贷款条件的购房者 | 0.29 | 各购房者实际担保合同签署日 | 银行发放贷款之日 | 承购人办结房产所有权证及抵押登记手续并交银行执管之日 | 连带责任担保                                                                                                                            |  |  |  | 否 | 否 | 0 | 无反担保 | 否 | 担保 |  |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |       |            |      |               |          |                            | 0                                                                                                                                 |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |       |            |      |               |          |                            | 0.29                                                                                                                              |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 公司对子公司的担保情况                        |       |            |      |               |          |                            |                                                                                                                                   |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |       |            |      |               |          |                            | 3.5                                                                                                                               |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |       |            |      |               |          |                            | 20.60                                                                                                                             |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |       |            |      |               |          |                            |                                                                                                                                   |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 担保总额（A+B）                          |       |            |      |               |          |                            | 20.89                                                                                                                             |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |       |            |      |               |          |                            | 33.00                                                                                                                             |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 其中：                                |       |            |      |               |          |                            |                                                                                                                                   |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)           |       |            |      |               |          |                            | 0                                                                                                                                 |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） |       |            |      |               |          |                            | 20.60                                                                                                                             |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |       |            |      |               |          |                            | 0                                                                                                                                 |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |       |            |      |               |          |                            | 20.60                                                                                                                             |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |       |            |      |               |          |                            | 无                                                                                                                                 |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |
| 担保情况说明                             |       |            |      |               |          |                            | 截至2026年6月30日，公司对子公司提供担保余额为人民币20.6亿元,系为公司控股子公司创格科技向银行申请综合授信提供的担保，以及公司控股子公司山水酒店为其全资子公司新化中青旅山水酒店有限公司向银行申请贷款提供的担保,均为满足日常经营需要而提供的必要担保。 |  |  |  |   |   |   |      |   |    |  |

### （三）其他重大合同

☐适用 ☒不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

### 十三、他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

☐适用 ☒不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

#### (二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 64,666 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                            |            |             |       |                         |                |    |                 |
|---------------------------------------------------|------------|-------------|-------|-------------------------|----------------|----|-----------------|
| 股东名称<br>（全称）                                      | 报告期内<br>增减 | 期末持股数量      | 比例(%) | 持有有<br>限售条<br>件股份<br>数量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质        |
|                                                   |            |             |       |                         | 股份状态           | 数量 |                 |
| 中国光大集团<br>股份公司                                    | 0          | 147,384,592 | 20.36 | 0                       | 无              | 0  | 国有法<br>人        |
| 中青创益投资<br>管理有限公司                                  | 0          | 20,475,000  | 2.83  | 0                       | 无              | 0  | 国有法<br>人        |
| 中国银行股份有限公司－富<br>国中证旅游主<br>题交易型开放<br>式指数证券投<br>资基金 | -4,033,000 | 8,375,925   | 1.16  | 0                       | 无              | 0  | 其他              |
| 香港中央结算<br>有限公司                                    | -3,743,921 | 5,264,117   | 0.73  | 0                       | 无              | 0  | 其他              |
| 辽宁方大集团<br>实业有限公司                                  | 0          | 4,136,397   | 0.57  | 0                       | 无              | 0  | 境内非<br>国有法<br>人 |

| 马骏伟                                         | 3,880,052                                               | 4,130,052 | 0.57        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
|---------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------|-------------|---|---|---|-------|
| 沈芳楼                                         | 0                                                       | 2,650,000 | 0.37        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 王志明                                         | 1,171,600                                               | 2,271,400 | 0.31        |   | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 韦旭杰                                         | 1,430,000                                               | 2,150,000 | 0.30        | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 中国工商银行股份有限公司一大成中证360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金  | 51,100                                                  | 1,695,100 | 0.23        | 0 | 无 | 0 | 其他    |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                 |                                                         |           |             |   |   |   |       |
| 股东名称                                        | 持有无限售条件流通股的数量                                           | 股份种类及数量   |             |   |   |   |       |
|                                             |                                                         | 种类        | 数量          |   |   |   |       |
| 中国光大集团公司                                    | 147,384,592                                             | 人民币普通股    | 147,384,592 |   |   |   |       |
| 中青创益投资管理有限公司                                | 20,475,000                                              | 人民币普通股    | 20,475,000  |   |   |   |       |
| 中国银行股份有限公司一富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金           | 8,375,925                                               | 人民币普通股    | 8,375,925   |   |   |   |       |
| 香港中央结算有限公司                                  | 5,264,117                                               | 人民币普通股    | 5,264,117   |   |   |   |       |
| 辽宁方大集团实业有限公司                                | 4,136,397                                               | 人民币普通股    | 4,136,397   |   |   |   |       |
| 马骏伟                                         | 4,130,052                                               | 人民币普通股    | 4,130,052   |   |   |   |       |
| 沈芳楼                                         | 2,650,000                                               | 人民币普通股    | 2,650,000   |   |   |   |       |
| 王志明                                         | 2,271,400                                               | 人民币普通股    | 2,271,400   |   |   |   |       |
| 韦旭杰                                         | 2,150,000                                               | 人民币普通股    | 2,150,000   |   |   |   |       |
| 中国工商银行股份有限公司一大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 1,695,100                                               | 人民币普通股    | 1,695,100   |   |   |   |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明                              | 无                                                       |           |             |   |   |   |       |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明                    | 无                                                       |           |             |   |   |   |       |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                            | 中青创益投资管理有限公司为中国光大集团公司控制企业，其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人尚不清楚。 |           |             |   |   |   |       |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明                         | 无                                                       |           |             |   |   |   |       |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况  
☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化  
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

### 三、董事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

### 五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中青旅控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 1,310,981,761.26 | 1,591,102,805.15 |
| 结算备付金         |      |                  |                  |
| 拆出资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  | 25,233,557.23    | 155,455,823.20   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          | 七、4  | 67,922,766.02    | 62,069,558.37    |
| 应收账款          | 七、5  | 2,652,085,505.43 | 2,712,831,839.84 |
| 应收款项融资        | 七、7  | 15,586,661.08    | 150,705,013.02   |
| 预付款项          | 七、8  | 831,706,064.13   | 581,468,870.94   |
| 应收保费          |      |                  |                  |
| 应收分保账款        |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                  |                  |
| 其他应收款         | 七、9  | 206,425,367.21   | 175,222,567.67   |
| 其中：应收利息       |      |                  |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                  |                  |
| 存货            | 七、10 | 2,203,605,375.26 | 2,116,462,993.95 |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 合同资产          |      |                  |                  |
| 持有待售资产        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                  |                  |
| 其他流动资产        | 七、13 | 56,226,200.04    | 59,853,085.59    |
| 流动资产合计        |      | 7,369,773,257.66 | 7,605,172,557.73 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 | 2,152,141,654.84 | 2,211,646,026.60 |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 6,287,578.71     | 5,287,578.71     |
| 其他非流动金融资产     | 七、19 | 55,910,819.16    | 62,894,638.02    |
| 投资性房地产        | 七、20 | 133,909,072.58   | 136,136,331.33   |
| 固定资产          | 七、21 | 5,201,572,113.59 | 5,313,266,380.06 |
| 在建工程          | 七、22 | 12,340,014.15    | 12,059,545.68    |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |

|               |      |                   |                   |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 油气资产          |      |                   |                   |
| 使用权资产         | 七、25 | 474,920,619.24    | 455,959,922.86    |
| 无形资产          | 七、26 | 1,027,375,324.86  | 1,049,240,715.46  |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 开发支出          | 八、1  | 12,073,159.99     | 7,488,476.05      |
| 其中：数据资源       |      |                   |                   |
| 商誉            | 七、27 | 13,374,568.71     | 13,374,568.71     |
| 长期待摊费用        | 七、28 | 180,070,691.79    | 197,214,914.77    |
| 递延所得税资产       | 七、29 | 364,496,733.04    | 367,948,864.21    |
| 其他非流动资产       | 七、30 | 195,376,078.10    | 218,449,433.09    |
| 非流动资产合计       |      | 9,829,848,428.76  | 10,050,967,395.55 |
| 资产总计          |      | 17,199,621,686.42 | 17,656,139,953.28 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                   |
| 短期借款          | 七、32 | 3,702,678,499.37  | 3,895,091,187.91  |
| 向中央银行借款       |      |                   |                   |
| 拆入资金          |      |                   |                   |
| 交易性金融负债       |      |                   |                   |
| 衍生金融负债        |      |                   |                   |
| 应付票据          | 七、35 | 500,000,000.00    | 450,000,000.00    |
| 应付账款          | 七、36 | 770,876,905.38    | 886,830,305.92    |
| 预收款项          | 七、37 | 19,926,966.08     | 19,942,719.69     |
| 合同负债          | 七、38 | 742,893,795.71    | 574,552,360.67    |
| 卖出回购金融资产款     |      |                   |                   |
| 吸收存款及同业存放     |      |                   |                   |
| 代理买卖证券款       |      |                   |                   |
| 代理承销证券款       |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬        | 七、39 | 337,101,921.12    | 460,456,243.36    |
| 应交税费          | 七、40 | 121,601,092.63    | 137,235,330.50    |
| 其他应付款         | 七、41 | 238,334,019.46    | 251,083,974.24    |
| 其中：应付利息       |      |                   |                   |
| 应付股利          |      | 20,410,000.00     | 20,604,436.21     |
| 应付手续费及佣金      |      |                   |                   |
| 应付分保账款        |      |                   |                   |
| 持有待售负债        |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 七、43 | 422,620,098.59    | 470,667,217.03    |
| 其他流动负债        | 七、44 | 88,030,315.57     | 57,157,763.86     |
| 流动负债合计        |      | 6,944,063,613.91  | 7,203,017,103.18  |
| <b>非流动负债：</b> |      |                   |                   |
| 保险合同准备金       |      |                   |                   |
| 长期借款          | 七、45 | 1,264,209,270.78  | 1,472,334,151.47  |
| 应付债券          |      |                   |                   |
| 其中：优先股        |      |                   |                   |
| 永续债           |      |                   |                   |
| 租赁负债          | 七、47 | 456,204,292.07    | 434,911,968.88    |
| 长期应付款         |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |      |                   |                   |
| 预计负债          |      |                   |                   |
| 递延收益          | 七、51 | 451,737.85        | 488,706.79        |

|                      |      |                   |                   |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债              | 七、29 | 2,734,684.2200    | 2,734,684.22      |
| 其他非流动负债              |      |                   |                   |
| 非流动负债合计              |      | 1,723,599,984.92  | 1,910,469,511.36  |
| 负债合计                 |      | 8,667,663,598.83  | 9,113,486,614.54  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 723,840,000.00    | 723,840,000.00    |
| 其他权益工具               |      |                   |                   |
| 其中：优先股               |      |                   |                   |
| 永续债                  |      |                   |                   |
| 资本公积                 | 七、53 | 1,754,906,117.87  | 1,754,906,117.87  |
| 减：库存股                |      |                   |                   |
| 其他综合收益               | 七、57 | -33,612,138.96    | -30,042,793.94    |
| 专项储备                 |      |                   |                   |
| 盈余公积                 | 七、59 | 223,642,359.18    | 223,642,359.18    |
| 一般风险准备               |      |                   |                   |
| 未分配利润                | 七、60 | 3,660,902,559.36  | 3,664,831,536.82  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 6,329,678,897.45  | 6,337,177,219.93  |
| 少数股东权益               |      | 2,202,279,190.14  | 2,205,476,118.81  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 8,531,958,087.59  | 8,542,653,338.74  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 17,199,621,686.42 | 17,656,139,953.28 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

### 母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：中青旅控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 货币资金         |      | 181,403,456.20  | 349,352,459.14   |
| 交易性金融资产      |      |                 | 120,016,760.00   |
| 衍生金融资产       |      |                 |                  |
| 应收票据         |      |                 |                  |
| 应收账款         | 十九、1 | 20,191,305.64   | 14,686,852.62    |
| 应收款项融资       |      |                 |                  |
| 预付款项         |      | 1,562,439.66    | 1,737,545.31     |
| 其他应收款        | 十九、2 | 883,781,212.81  | 979,954,517.57   |
| 其中：应收利息      |      |                 |                  |
| 应收股利         | 十九、2 | 17,340,000.00   | 17,340,000.00    |
| 存货           |      | 227,927.53      | 219,953.13       |
| 其中：数据资源      |      |                 |                  |
| 合同资产         |      |                 |                  |
| 持有待售资产       |      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产  |      |                 |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产        |      | 975,932.27       | 956,079.49       |
| 流动资产合计        |      | 1,088,142,274.11 | 1,466,924,167.26 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十九、3 | 3,301,957,657.66 | 3,161,363,810.85 |
| 其他权益工具投资      |      |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |      | 55,910,819.16    | 62,894,638.02    |
| 投资性房地产        |      | 187,821,164.30   | 190,920,498.26   |
| 固定资产          |      | 218,785,441.58   | 223,644,747.73   |
| 在建工程          |      |                  | 428,354.61       |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      | 404,304.78       | 756,127.68       |
| 无形资产          |      | 74,465,509.54    | 75,928,497.80    |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 其中：数据资源       |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 2,178,621.69     | 145,970.28       |
| 递延所得税资产       |      |                  |                  |
| 其他非流动资产       |      | 2,069,744.84     | 1,833,099.83     |
| 非流动资产合计       |      | 3,843,593,263.55 | 3,717,915,745.06 |
| 资产总计          |      | 4,931,735,537.66 | 5,184,839,912.32 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      | 1,098,157,923.61 | 1,248,343,382.62 |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          |      | 16,217,705.34    | 17,534,280.10    |
| 预收款项          |      | 2,933,757.36     | 5,763,282.14     |
| 合同负债          |      | 38,982,049.15    | 38,674,532.81    |
| 应付职工薪酬        |      | 139,445,303.29   | 161,201,223.67   |
| 应交税费          |      | 1,714,891.73     | 2,784,990.03     |
| 其他应付款         |      | 261,969,882.91   | 273,823,796.48   |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      | 49,150,000.00    | 3,217,482.81     |
| 其他流动负债        |      | 2,236,827.51     | 2,349,034.66     |
| 流动负债合计        |      | 1,610,808,340.90 | 1,753,692,005.32 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      | 199,268,158.19   | 293,782,854.84   |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 199,268,158.19   | 293,782,854.84   |
| 负债合计                 |  | 1,810,076,499.09 | 2,047,474,860.16 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 723,840,000.00   | 723,840,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,884,701,075.58 | 1,884,701,075.58 |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 170,215.08       | 135,037.83       |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 219,017,370.99   | 219,017,370.99   |
| 未分配利润                |  | 293,930,376.92   | 309,671,567.76   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,121,659,038.57 | 3,137,365,052.16 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,931,735,537.66 | 5,184,839,912.32 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

### 合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |      | 5,385,392,632.56 | 4,865,732,420.82 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 5,385,392,632.56 | 4,865,732,420.82 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     |      | 5,185,657,045.53 | 4,641,426,676.84 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 4,391,220,155.63 | 3,826,792,952.35 |
| 利息支出        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金支出    |      |                  |                  |
| 退保金         |      |                  |                  |
| 赔付支出净额      |      |                  |                  |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                  |                  |
| 保单红利支出      |      |                  |                  |
| 分保费用        |      |                  |                  |
| 税金及附加       | 七、62 | 37,586,760.91    | 48,189,494.06    |
| 销售费用        | 七、63 | 381,159,731.97   | 348,649,592.80   |

|                               |      |                |                |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 管理费用                          | 七、64 | 285,981,110.88 | 311,695,821.76 |
| 研发费用                          | 七、65 | 3,950,249.13   | 4,060,245.26   |
| 财务费用                          | 七、66 | 85,759,037.01  | 102,038,570.61 |
| 其中：利息费用                       |      | 78,832,246.08  | 98,217,242.00  |
| 利息收入                          |      | 4,160,187.20   | 5,194,827.62   |
| 加：其他收益                        | 七、67 | 2,443,142.96   | 1,823,545.66   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、68 | -62,517,773.96 | -49,432,485.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      | -56,468,877.29 | -52,061,868.59 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           | 七、70 | -205,505.97    |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、70 | -16,818,270.44 | -7,709,957.32  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、73 | 112,169.72     | 872,099.45     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 122,749,349.34 | 169,858,946.74 |
| 加：营业外收入                       | 七、74 | 4,379,966.82   | 2,376,621.64   |
| 减：营业外支出                       | 七、75 | 6,313,847.07   | 2,134,950.39   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 120,815,469.09 | 170,100,617.99 |
| 减：所得税费用                       | 七、76 | 70,566,405.61  | 72,657,415.66  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 50,249,063.48  | 97,443,202.33  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 50,249,063.48  | 97,443,202.33  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      |                |                |
| （二）按所有权归属分类                   |      |                |                |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）    |      | 22,129,262.54  | 66,852,961.86  |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 28,119,800.94  | 30,590,240.47  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -3,549,193.00  | -3,446,213.47  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      | -3,569,345.02  | -3,459,246.68  |
| 1.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变动额              |      |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综              |      |                |                |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 合收益                     |  |               |               |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  | -3,569,345.02 | -3,459,246.68 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  | 35,177.25     | -20,538.56    |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| (5) 现金流量套期储备            |  |               |               |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | -3,604,522.27 | -3,438,708.12 |
| (7) 其他                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 20,152.02     | 13,033.21     |
| 七、综合收益总额                |  | 46,699,870.48 | 93,996,988.86 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 18,559,917.52 | 63,393,715.18 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 28,139,952.96 | 30,603,273.68 |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.0306        | 0.0924        |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.0306        | 0.0924        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

### 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 附注   | 2026 年半年度     | 2025 年半年度     |
|-----------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入          | 十九、4 | 52,469,666.72 | 63,412,606.11 |
| 减：营业成本          | 十九、4 | 18,076,113.32 | 18,132,848.10 |
| 税金及附加           |      | 6,425,580.99  | 6,705,070.94  |
| 销售费用            |      | 1,842,275.79  | 1,637,542.28  |
| 管理费用            |      | 37,493,916.88 | 47,363,443.62 |
| 研发费用            |      |               | 1,200,000.00  |
| 财务费用            |      | 7,324,380.55  | 13,840,316.80 |
| 其中：利息费用         |      | 16,376,398.97 | 23,617,528.43 |
| 利息收入            |      | 9,062,703.23  | 9,791,495.41  |
| 加：其他收益          |      | 164,387.70    | 154,131.45    |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 33,713,368.15 | 96,307,535.93 |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | -38,241,330.44 | -32,157,774.12 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                | 1,208,189.27   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |                | 97,079.49      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 15,185,155.04  | 72,300,320.51  |
| 加：营业外收入                       |  | 318,793.96     | 51,637.55      |
| 减：营业外支出                       |  | 5,186,899.84   | 105,757.57     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 10,317,049.16  | 72,246,200.49  |
| 减：所得税费用                       |  |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 10,317,049.16  | 72,246,200.49  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 10,317,049.16  | 72,246,200.49  |
| （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                 |  | 35,177.25      | -20,538.56     |
| （一）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变动额               |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  | 35,177.25      | -20,538.56     |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |  | 35,177.25      | -20,538.56     |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |  |                |                |
| 5.现金流量套期储备                    |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额                  |  |                |                |
| 7.其他                          |  |                |                |
| 六、综合收益总额                      |  | 10,352,226.41  | 72,225,661.93  |

|                |  |  |  |
|----------------|--|--|--|
| 七、每股收益：        |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  |  |  |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  |  |  |

公司负责人：赵朋                  主管会计工作负责人：高鹭华                  会计机构负责人：谭宁

合并现金流量表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|-----------------------|------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 6,802,111,055.62 | 6,093,422,317.41 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |      |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |      |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |      |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                  |                  |
| 收到的税费返还               |      | 3,279.32         | 769,973.41       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、78 | 63,408,201.63    | 54,600,291.07    |
| 经营活动现金流入小计            |      | 6,865,522,536.57 | 6,148,792,581.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 5,607,810,124.83 | 5,036,715,858.39 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                  |                  |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                  |                  |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                  |                  |
| 拆出资金净增加额              |      |                  |                  |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                  |                  |
| 支付保单红利的现金             |      |                  |                  |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 627,135,684.68   | 619,453,937.82   |
| 支付的各项税费               |      | 201,423,623.37   | 212,366,772.59   |
| 支付其他与经营活动有关的          | 七、78 | 278,971,405.49   | 271,930,549.40   |

|                           |      |                  |                  |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 现金                        |      |                  |                  |
| 经营活动现金流出小计                |      | 6,715,340,838.37 | 6,140,467,118.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |      | 150,181,698.20   | 8,325,463.69     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |      | 617,199,658.96   | 20,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |      | 7,872,435.97     | 2,639,800.23     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |      | 234,814.00       | 467,493.76       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |      | 1,380,385.15     |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |      |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |      | 626,687,294.08   | 23,107,293.99    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |      | 27,986,070.17    | 119,734,242.83   |
| 投资支付的现金                   |      | 492,000,000.00   | 228,350,000.00   |
| 质押贷款净增加额                  |      |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |      |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 七、78 |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |      | 519,986,070.17   | 348,084,242.83   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |      | 106,701,223.91   | -324,976,948.84  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |      | 1,670,000.00     | 2,450,000.00     |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |      | 1,670,000.00     | 2,450,000.00     |
| 取得借款收到的现金                 |      | 1,927,019,110.00 | 2,682,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 4,777.78         |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |      | 1,928,693,887.78 | 2,684,450,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 2,274,500,000.00 | 2,401,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 130,961,217.55   | 179,317,876.69   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |      | 31,549,660.37    | 44,678,623.11    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、78 | 52,481,057.11    | 56,541,752.05    |
| 筹资活动现金流出小计                |      | 2,457,942,274.66 | 2,637,759,628.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |      | -529,248,386.88  | 46,690,371.26    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      | -4,022,557.55    | -42,681.35       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | -276,388,022.32  | -270,003,795.24  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 七、79 | 1,580,407,789.87 | 1,309,455,215.88 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 七、79 | 1,304,019,767.55 | 1,039,451,420.64 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度       | 2025年半年度         |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 53,623,909.40  | 79,456,193.75    |
| 收到的税费返还                   |    |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 185,771,228.54 | 26,003,104.06    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 239,395,137.94 | 105,459,297.81   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 3,998,591.95   | 30,202,592.98    |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 51,572,654.73  | 54,848,116.03    |
| 支付的各项税费                   |    | 10,122,349.28  | 11,177,767.93    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 38,686,563.03  | 41,012,310.63    |
| 经营活动现金流出小计                |    | 104,380,158.99 | 137,240,787.57   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 135,014,978.95 | -31,781,489.76   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 514,999,658.96 | 20,000,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 77,612,368.56  | 128,465,310.05   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 231,233.76       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 308,190,227.78 | 1,009,064,057.28 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 900,802,255.30 | 1,157,760,601.09 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,496,368.50   | 606,400.00       |
| 投资支付的现金                   |    | 580,000,000.00 | 220,000,000.00   |
| 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            |    | 380,000,000.00 | 821,600,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 962,496,368.50 | 1,042,206,400.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -61,694,113.20 | 115,554,201.09   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |    |                |                  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 200,000,000.00 | 400,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的              |    |                | 50,000,000.00    |

|                    |  |                 |                |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 现金                 |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计         |  | 200,000,000.00  | 450,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金          |  | 397,700,000.00  | 471,200,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |  | 42,444,910.36   | 65,747,976.13  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |  | 1,124,958.33    | 1,438,812.50   |
| 筹资活动现金流出小计         |  | 441,269,868.69  | 538,386,788.63 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  | -241,269,868.69 | -88,386,788.63 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |                 | -4,219.52      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -167,949,002.94 | -4,618,296.82  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 349,352,459.14  | 144,862,442.39 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 181,403,456.20  | 140,244,145.57 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

合并所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计               |                  |                  |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,754,906,117.87 |       | -30,042,793.94 |      | 223,642,359.18 |        | 3,664,831,536.82 |    | 6,337,177,219.93 | 2,205,476,118.81 | 8,542,653,338.74 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,754,906,117.87 |       | -30,042,793.94 |      | 223,642,359.18 |        | 3,664,831,536.82 |    | 6,337,177,219.93 | 2,205,476,118.81 | 8,542,653,338.74 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       | -3,569,345.02  |      |                |        | -3,928,977.46    |    | -7,498,322.48    | -3,196,928.67    | -10,695,251.15   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | -3,569,345.02  |      |                |        | 22,129,262.54    |    | 18,559,917.52    | 28,139,952.95    | 46,699,870.47    |
| （二）所有者投入和减            |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  | 1,670,000.00     | 1,670,000.00     |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 少资本               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  | 1,670,000.00   | 1,670,000.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |                |
| （三）利润分配           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,058,240.00 |  | -26,058,240.00 |  | -31,355,224.16 | -57,413,464.16 |
| 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   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -26,058,240.00 |  | -26,058,240.00 |  | -31,355,224.16 | -57,413,464.16 |
| 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<br>积弥<br>补亏<br>损                |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 6. 其他                                  |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （五）专<br>项储备                            |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 1. 本期<br>提取                            |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 2. 本期<br>使用                            |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （六）其<br>他                              |                |  |  |  |                  |  |                |  |                |  |                  |  |                  | -1,651,657.46    | -1,651,657.46    |
| 四、本期<br>期末余<br>额                       | 723,840,000.00 |  |  |  | 1,754,906,117.87 |  | -33,612,138.96 |  | 223,642,359.18 |  | 3,660,902,559.36 |  | 6,329,678,897.45 | 2,202,279,190.14 | 8,531,958,087.59 |

| 项目       | 2025 年半年度      |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|----------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|------------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计          |                  |
|          | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                  | 小计               |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 一、上年期末余额 | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,754,906,117.87 |       | -26,203,042.13 |      | 223,642,359.18 |        | 3,631,988,082.19 |    | 6,308,173,517.11 | 2,186,383,487.05 | 8,494,557,004.16 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                  |       |                |      |                |        |                  |    |                  |                  |                  |
| 二、本年期初余额 | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,754,906,117.87 |       | -26,203,042.13 |      | 223,642,359.18 |        | 3,631,988,082.19 |    | 6,308,173,517.11 | 2,186,383,487.05 | 8,494,557,004.16 |

|                       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                  | -3,459,246.68  |  |  |                |  | 16,184,161.86    |  | 12,724,915.18    | -11,625,349.43   | 1,099,565.75     |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  | -3,459,246.68  |  |  |                |  | 66,852,961.86    |  | 63,393,715.18    | 30,603,273.68    | 93,996,988.86    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  | 2,450,000.00     | 2,450,000.00     |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  | 2,450,000.00     | 2,450,000.00     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  | -50,668,800.00   |  | -50,668,800.00   | -44,678,623.11   | -95,347,423.11   |
| 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        |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  | -50,668,800.00   |  | -50,668,800.00   | -44,678,623.11   | -95,347,423.11   |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 4．设定受益计划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 5．其他综合收益结转留存收益        |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 6．其他                  |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |  |                  |  |                  |                  |                  |
| 四、本期期末余额              | 723,840,000.00 |  |  |  | 1,754,906,117.87 | -29,662,288.81 |  |  | 223,642,359.18 |  | 3,648,172,244.05 |  | 6,320,898,432.29 | 2,174,758,137.62 | 8,495,656,569.91 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 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              | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,884,701,075.58 |       | 135,037.83 |      | 219,017,370.99 | 309,671,567.76 | 3,137,365,052.16 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,884,701,075.58 | 0.00  | 135,037.83 |      | 219,017,370.99 | 309,671,567.76 | 3,137,365,052.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |       | 35,177.25  |      |                | -15,741,190.84 | -15,706,013.59   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       | 35,177.25  |      |                | 10,317,049.16  | 10,352,226.41    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                  |       |            |      |                | -26,058,240.00 | -26,058,240.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |            |      |                | -26,058,240.00 | -26,058,240.00   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 6. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |     |    |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 723,840,000.00 |        |     |    | 1,884,701,075.58 |       | 170,215.08 |      | 219,017,370.99 | 293,930,376.92 | 3,121,659,038.57 |

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|------------------|-------|------------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本 (或股本)     | 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              | 723,840,000.00 |        |      |      | 1,884,701,075.58 |       | 93,960.71  |      | 219,017,370.99 | 462,553,381.82 | 3,290,205,789.10 |
| 加：会计政策变更              |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 723,840,000.00 | 0.00   | 0.00 | 0.00 | 1,884,701,075.58 | 0.00  | 93,960.71  |      | 219,017,370.99 | 462,553,381.82 | 3,290,205,789.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |      |      |                  |       | -20,538.56 |      |                | 21,577,400.49  | 21,556,861.93    |
| （一）综合收益总额             |                |        |      |      |                  |       | -20,538.56 |      |                | 72,246,200.49  | 72,225,661.93    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 4. 其他                 |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （三）利润分配               |                |        |      |      |                  |       |            |      |                | -50,668,800.00 | -50,668,800.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |      |      |                  |       |            |      |                | -50,668,800.00 | -50,668,800.00   |
| 3. 其他                 |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 6. 其他                 |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （五）专项储备               |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 1. 本期提取               |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 2. 本期使用               |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| （六）其他                 |                |        |      |      |                  |       |            |      |                |                |                  |
| 四、本期期末余额              | 723,840,000.00 |        |      |      | 1,884,701,075.58 |       | 73,422.15  |      | 219,017,370.99 | 484,130,782.31 | 3,311,762,651.03 |

公司负责人：赵朋

主管会计工作负责人：高鹭华

会计机构负责人：谭宁

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

中青旅控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1997 年 11 月 25 日成立，本公司所发行人民币普通股 A 股股票已在上海证券交易所上市。公司总部位于北京市东城区东直门南大街 5 号。

截至 2026 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 72,384.00 万股，注册资本为 72,384.00 万元，注册地：北京市东城区东直门南大街 5 号，总部地址：北京市东城区东直门南大街 5 号。本公司实际从事的主要经营活动为：旅游、景区经营、酒店经营管理、IT 产品销售及技术服务和整合营销服务等业务。本公司的母公司为中国光大集团股份公司，本公司的实际控制人为国务院。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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（以下合称“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》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末起 12 个月内，不存在影响公司持续经营能力的重大疑虑事项。

### 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：

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目                  | 重要性标准                                                                                                         |
|---------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项    | 单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 1%以上且金额大于人民币 2,000 万元                                                                    |
| 应收款项坏账准备收回或转回金额重要的  | 单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于人民币 1,000 万元                                                                 |
| 重要的应收款项实际核销         | 单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上且金额大于人民币 1,000 万元                                                                    |
| 账龄超过 1 年的重要预付款项     | 单项金额占各类预付账款总额的 5%以上且金额大于人民币 2,000 万元                                                                          |
| 账龄超过 1 年的重要应收股利     | 单项金额占各应收股利总额 20%以上且金额大于人民币 500 万元                                                                             |
| 账龄超过 1 年的重要预收款项     | 单项金额占各类预收账款总额的 5%以上且金额大于人民币 500 万元                                                                            |
| 账龄超过 1 年的重要合同负债     | 单项金额占各类合同负债总额的 5%以上且金额大于人民币 2,000 万元                                                                          |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款  | 单项金额占各类应付账款总额的 2%以上且金额大于人民币 2,000 万元                                                                          |
| 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款 | 单项金额占各类其他应付款总额的 5%以上且金额大于人民币 1,500 万元                                                                         |
| 重要的在建工程             | 单个项目预算大于人民币 5,000 万或期初余额、期末余额、增减变动金额有一项大于人民币 1,000 万元                                                         |
| 重要的投资活动现金流量         | 单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 5%以上且金额大于人民币 2,000 万元                                                           |
| 重要的非全资子公司           | 子公司营业收入占集团营业收入的 25%以上，或净利润占集团净利润的绝对值 25%以上                                                                    |
| 重要的合营企业或联营企业        | 来自于合营或联营企业的投资损益占合并财务报表税前利润的 10%以上，或对合营、联营企业的长期股权投资账面价值占合并财务报表资产总额的 5%以上，或合营、联营企业虽不具有财务重大性，但具有重要的战略性、协同性或依赖性影响 |

## 6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。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；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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### (2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

增加子公司或业务：

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

处置子公司：

#### ① 一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

#### ② 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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。

购买子公司少数股权：

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。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资：

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。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“七、17 长期股权投资”。

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### (1) 外币业务

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表的折算

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，采用交易发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 11、 金融工具

√适用□不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：业务模式是以收取合同现金流量为目标；合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债：

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

收取金融资产现金流量的合同权利终止；

金融资产已转移，且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；

金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，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：

所转移金融资产的账面价值；

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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：

终止确认部分的账面价值；

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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）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**

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

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法**

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。

## **12、 应收票据**

√适用 □不适用

### **按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本集团日常经营过程中收到的票据主要分为两类：一类是信用等级较高的银行承兑汇票，此类票据信用风险低，本集团对其的管理模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资科目核算。另一类是商业承兑汇票或除前述银行外其他银行承兑的信用等级较低的银行承兑汇票，这类承兑汇票可能存在一定的信用风险，银行和供应商接受程度较低，背书和贴现有一定难度，故本集团对其的管理模式为以收取合同现金流量为主要目的。出于谨慎性考虑，本集团背书或者贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认，本集团将此类票据分类为以摊余成本计量的金融资产，在应收票据科目核算。

### **基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

☐适用 ☒不适用

**13、 应收账款**

☒适用 ☐不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☒适用 ☐不适用

本集团自 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准计提方法，详见附注七、5。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☐适用 ☒不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

☐适用 ☒不适用

**14、 应收款项融资**

☒适用 ☐不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☒适用 ☐不适用

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本集团于 2019 年 1 月 1 日之后将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☐适用 ☒不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

☐适用 ☒不适用

**15、 其他应收款**

☒适用 ☐不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

☐适用 ☒不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

☐适用 ☒不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

☒适用 ☐不适用

其他应收款均单独进行测试，有客观证据表明发生减值的，根据测算结果计提坏账准备。

**16、 存货**

☒适用 ☐不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

☒适用 ☐不适用

**(1) 存货的分类和成本**

存货分类为：原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法确定其实际成本计价。

**(3) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用分次摊销法摊销；

包装物采用一次转销法

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

☒适用 ☐不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

☐适用 ☒不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

☐适用 ☒不适用

**17、 合同资产**

☐适用 ☒不适用

**18、 持有待售的非流动资产或处置组**

☐适用 ☒不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

☐适用 ☒不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

☐适用 ☒不适用

**19、 长期股权投资**

☒适用 ☐不适用

**(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，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

**(2) 初始投资成本的确定**

企业合并形成的长期股权投资：

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。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，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

通过企业合并以外的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。

### （3）后续计量及损益确认方法

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，除非投资符合持有待售的条件。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。

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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投

资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20、 投资性房地产

### (1) 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。划分为投资性房地产的房屋及建筑物，其折旧采用年限平均法计算，使用寿命、预计净残值率及年折旧率（摊销率）如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 50 年    | 3%     | 1.94%       |
| 土地使用权  | 年限平均法 | 50 年    | 0%     | 2.00%       |

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

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

- （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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率         |
|--------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-50 年 | 3%  | 6.47%-1.94%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 4-18 年  | 3%  | 24.25%-5.39% |
| 运输工具   | 年限平均法 | 6-12 年  | 3%  | 16.17%-8.08% |

|      |       |        |    |              |
|------|-------|--------|----|--------------|
| 其他设备 | 年限平均法 | 2-14 年 | 3% | 48.50%-6.93% |
|------|-------|--------|----|--------------|

### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22、 在建工程

√适用□不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别     | 转为固定资产的标准和时点 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 实际开始使用       |
| 机器设备   | 完成安装调试       |
| 其他设备   | 实际开始使用       |

## 23、 借款费用

√适用□不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

借款费用已经发生；

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。

当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，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24、 生物资产

☐适用 ☒不适用

## 25、 油气资产

☐适用 ☒不适用

## 26、 无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

公司取得无形资产时按成本进行初始计量，外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### 后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命，对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命  | 摊销方法  | 残值率   | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|---------|-------|-------|-------------|
| 土地使用权 | 土地使用权期限 | 年限平均法 | 0.00% | 土地使用权期限     |
| 其他    | 预计使用期限  | 年限平均法 | 0.00% | 预计使用期限      |

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28、 长期待摊费用

√适用□不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目     | 摊销方法     | 摊销年限   |
|--------|----------|--------|
| 装修费    | 受益期限分期摊销 | 3-10 年 |
| 乌村装修改造 | 受益期限分期摊销 | 5-25 年 |
| 其他     | 受益期限分期摊销 | 3-5 年  |

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

#### 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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 31、 预计负债

☒ 适用 ☐ 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

## 32、 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

## 33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

## 34、 收入

### (1) 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益，按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法具体如下：

#### (1) IT 产品销售

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含销售商品、技术服务等多项承诺，具体承诺视与客户约定不同而存在差异，由于客户能够分别从上述商品或服务中单独受益或与其他易于获得的资源一起使用中受益，且上述商品或服务之间不存在重大整合、重大修改或定制或者高度关联，本集团将其作为可明确区分商品，分别构成单项履约义务。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

本集团通过向客户交付商品履行履约义务。在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同

时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

对于 IT 产品销售业务，本集团根据经营计划自供应商处取得商品控制权后再转让给客户，本集团在向客户转让商品前能够主导商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益，拥有该商品的控制权，因此是主要责任人，在货物交付给客户完成验收时按照已收或应收对价总额确认收入。

#### （2）房地产销售收入

房地产开发收入在房产完工并验收合格，签订了销售合同，取得买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于交房通知书已送达客户且约定的合理交付期限结束时视同交付。

#### （3）景区经营收入

景区经营收入分为景区经营及景区服务，景区经营主要为景区门票收入，在游客通过闸口进入景区后确认销售收入的实现，景区服务主要为景区内游览度假等服务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

#### （4）提供服务合同

本集团与客户订立合同，向客户提供跟团游、整合营销服务、技术服务、酒店客房服务，为单项履约义务。此外，本集团在提供服务的同时会授予客户奖励积分，客户可以用奖励积分兑换免费或折扣商品或服务。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，本集团将其作为单项履约义务。

本集团将因向客户转让服务而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团支付的应付客户对价并非为了从客户取得其他可明确区分的商品或服务，因此将该应付客户对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

本集团根据奖励积分的兑换政策和预计兑换率等因素确定奖励积分的单独售价，按照提供服务和奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品或服务控制权时或积分失效时确认收入。

本集团通过向客户提供跟团游、整合营销服务、酒店客房服务履行履约义务，由于本集团履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照发生的成本和时间进度，确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

本集团与客户之间的自由行、签证、单项委托等合同通常仅包含转让服务/商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以服务完成/商品交付时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### （2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

### 35、 合同成本

☒适用 ☐不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36、 政府补助

√适用 □不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，按照净额列示；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

•商誉的初始确认；

•既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合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该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、联营企业及合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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，则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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38、 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注五、27 长期资产减值所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

##### (3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### (4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

#### (5) 售后租回交易

公司按照本附注五、34 收入所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注五、38 租赁。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注五、11 金融工具。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五、11 金融工具进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11 金融工具关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

### (3) 售后租回交易

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五、11 金融工具。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

☐适用 ☒不适用

## 40、 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

### (3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

## 41、 其他

☐适用 ☒不适用

## 六、税项

### 1、 主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

| 税种      | 计税依据                            | 税率                    |
|---------|---------------------------------|-----------------------|
| 增值税     | 销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额 | 20%、13%、9%、6%、5%、3%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                      | 7%、5%、1%              |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                          | 30%、25%、20%、16.5%、15% |
| 土地增值税   | 转让房地产所取得的增值额                    | 超率累进税率                |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

| 纳税主体名称                           | 所得税税率（%） |
|----------------------------------|----------|
| CYTS Ethiopia Tour Operation PLC | 30.00%   |
| 中国青年旅行社（香港）有限公司                  | 16.50%   |
| 中青旅新疆文化旅游发展有限责任公司                | 15%      |
| 中青旅（四川）国际会议展览有限公司                | 15%      |
| 中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司              | 15%      |
| 中青博联（北京）科技有限公司                   | 15%      |

|                        |     |
|------------------------|-----|
| 中青旅遨游科技发展有限公司          | 15% |
| 中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司     | 15% |
| 中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司      | 15% |
| 中青博联天机（广东横琴）会展活动管理有限公司 | 15% |

## 2、 税收优惠

√适用□不适用

所得税税收优惠：

本公司下属 CYTS Ethiopia Tour Operation PLC 使用埃塞俄比亚所得税率 30%，税收优惠在实际税率与适用税率的差异列示；

本公司下属中国青年旅行社（香港）有限公司使用香港所得税率 16.5%，税收优惠在实际税率与适用税率的差异列示；

本公司下属中青旅新疆文化旅游发展有限责任公司、中青旅（四川）国际会议展览有限公司、中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司符合《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》规定，享受西部大开发税收优惠政策，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，减按 15%税率缴纳企业所得税，本年度适用税率为 15%；同时，符合小型微利企业的标准，按小型微利企业优惠政策缴纳企业所得税；

本公司下属中青博联（北京）科技有限公司为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定享受企业所得税优惠政策，2025 年 12 月取得高新技术企业资格证书，有效期三年，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税，本年度适用税率为 15%；

本公司下属中青旅遨游科技发展有限公司为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定享受企业所得税优惠政策，2023 年 11 月取得高新技术企业资格证书，有效期三年，按 15%的优惠税率缴纳企业所得税，本年度适用税率为 15%；

本公司下属中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司，按财政部、税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，在 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日可按 15%税率缴纳企业所得税。同时，符合小型微利企业的标准，按小型微利企业优惠政策缴纳企业所得税；根据财税〔2026〕3 号《关于延续实施前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，该政策执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

本公司下属中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司、中青博联天机（广东横琴）会展活动管理有限公司，按财政部、税务总局《关于延续深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》的有关规定享受企业所得税优惠政策，在 2021 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日享受 15%的所得税率，本年度适用税率为 15%；根据财税〔2026〕3 号《关于延续实施前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策的通知》，该政策执行期限延长至 2027 年 12 月 31 日。

本公司下属小型微利企业，按财政部、税务总局公告【2023】12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

## 3、 其他

□适用√不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、 货币资金

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------------|------------------|------------------|
| 库存现金              | 1,722,616.64     | 2,020,153.10     |
| 银行存款              | 1,298,691,648.57 | 1,572,840,481.26 |
| 其他货币资金            | 10,567,496.05    | 16,242,170.79    |
| 合计                | 1,310,981,761.26 | 1,591,102,805.15 |
| 其中：存放在境外的<br>款项总额 | 82,868,776.40    | 79,731,855.09    |

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                         | 期末余额          | 期初余额           | 指定理由和依据 |
|----------------------------|---------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计<br>入当期损益的金融资产 | 25,233,557.23 | 155,455,823.20 | /       |
| 其中：                        |               |                |         |
| 权益工具投资                     |               | 120,455,823.20 | /       |
| 其他                         | 25,233,557.23 | 35,000,000.00  | /       |
| 合计                         | 25,233,557.23 | 155,455,823.20 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 12,767,470.35 | 49,835,107.59 |
| 商业承兑票据 | 55,155,295.67 | 12,234,450.78 |
| 合计     | 67,922,766.02 | 62,069,558.37 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                                   | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 计<br>提<br>比<br>例<br>(%) |               | 金额            | 比例<br>(%) | 金额        | 计<br>提<br>比<br>例<br>(%) |               |
|-----------------------------------|---------------|-----------|------------|-------------------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-------------------------|---------------|
| 其中：                               |               |           |            |                         |               |               |           |           |                         |               |
| 按组合计提<br>坏账准备                     | 68,039,568.22 | 100.00    | 116,802.20 | 0.17                    | 67,922,766.02 | 62,167,267.40 | 100.00    | 97,709.03 | 0.16                    | 62,069,558.37 |
| 其中：                               |               |           |            |                         |               |               |           |           |                         |               |
| 与 IT 产品<br>销售与技术<br>服务相关的<br>应收票据 | 65,622,707.80 | 96.45     | 98,434.06  | 0.15                    | 65,524,273.74 | 61,436,426.55 | 98.82     | 92,154.64 | 0.15                    | 61,344,271.91 |
| 与整合营销<br>服务相关的<br>应收票据            | 2,416,860.42  | 3.55      | 18,368.14  | 0.76                    | 2,398,492.28  | 730,840.85    | 1.18      | 5,554.39  | 0.76                    | 725,286.46    |
| 合计                                | 68,039,568.22 | 100       | 116,802.20 | 0.17                    | 67,922,766.02 | 62,167,267.40 | 100       | 97,709.03 | 0.16                    | 62,069,558.37 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：与 IT 产品销售与技术服务相关的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额          |           |         |
|--------|---------------|-----------|---------|
|        | 账面余额          | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 银行承兑票据 | 12,786,650.32 | 19,179.97 | 0.15    |
| 商业承兑票据 | 52,836,057.48 | 79,254.09 | 0.15    |
| 合计     | 65,622,707.80 | 98,434.06 | 0.15    |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：与整合营销服务相关的应收票据

单位：元 币种：人民币

| 名称     | 期末余额         |           |         |
|--------|--------------|-----------|---------|
|        | 账面余额         | 坏账准备      | 计提比例（%） |
| 银行承兑票据 |              |           |         |
| 商业承兑票据 | 2,416,860.42 | 18,368.14 | 0.76    |
| 合计     | 2,416,860.42 | 18,368.14 | 0.76    |

按组合计提坏账准备的说明

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额    |           |       |      | 期末余额       |
|--------|-----------|-----------|-----------|-------|------|------------|
|        |           | 计提        | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 银行承兑汇票 | 74,864.96 |           | 55,684.99 |       |      | 19,179.97  |
| 商业承兑汇票 | 22,844.07 | 80,332.55 | 5,554.39  |       |      | 97,622.23  |
| 合计     | 97,709.03 | 80,332.55 | 61,239.38 |       |      | 116,802.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄            | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------------|------------------|------------------|
| 信用期内          | 2,397,330,112.46 | 2,416,850,186.69 |
| 超出信用期 6 个月以内  | 248,797,434.62   | 298,974,938.15   |
| 超出信用期 6-12 个月 | 52,246,441.25    | 38,076,915.27    |
| 超出信用期 12 个月以上 | 98,340,120.94    | 90,149,301.69    |
| 合计            | 2,796,714,109.27 | 2,844,051,341.80 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额             |        |                |          |                  | 期初余额             |        |                |          |                  |
|-----------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|------------------|--------|----------------|----------|------------------|
|           | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             | 账面余额             |        | 坏账准备           |          | 账面价值             |
|           | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  | 金额               | 比例 (%) | 金额             | 计提比例 (%) |                  |
| 按单项计提坏账准备 | 172,000,000.00   | 6.15   | 8,600,000.00   | 5.00     | 163,400,000.00   | 172,000,000.00   | 6.05   | 8,600,000.00   | 5.00     | 163,400,000.00   |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |
| 按组合计提坏账准备 | 2,624,714,109.27 | 93.85  | 136,028,603.84 | 5.18     | 2,488,685,505.43 | 2,672,051,341.80 | 93.95  | 122,619,501.96 | 4.59     | 2,549,431,839.84 |
| 其中：       |                  |        |                |          |                  |                  |        |                |          |                  |

|                     |                  |       |                |       |                  |                  |       |                |       |                  |
|---------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|------------------|-------|----------------|-------|------------------|
| 与IT产品销售与技术服务相关的应收账款 | 1,632,770,287.40 | 62.21 | 25,838,621.74  | 1.58  | 1,606,931,665.66 | 1,729,189,725.14 | 60.80 | 23,614,290.48  | 1.37  | 1,705,575,434.66 |
| 与整合营销服务相关的应收账款      | 691,935,895.59   | 26.36 | 47,813,433.33  | 6.91  | 644,122,462.26   | 671,606,237.08   | 23.61 | 34,113,803.30  | 5.08  | 637,492,433.78   |
| 其他类型应收账款            | 300,007,926.28   | 11.43 | 62,376,548.77  | 20.79 | 237,631,377.51   | 271,255,379.58   | 9.54  | 64,891,408.18  | 23.92 | 206,363,971.40   |
| 合计                  | 2,796,714,109.27 | 100   | 144,628,603.84 | 5.17  | 2,652,085,505.43 | 2,844,051,341.80 | 100   | 131,219,501.96 | 4.61  | 2,712,831,839.84 |

按单项计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称         | 期末余额           |              |          |      |
|------------|----------------|--------------|----------|------|
|            | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 桐乡市乌镇镇人民政府 | 172,000,000.00 | 8,600,000.00 | 5.00     | 政府逾期 |
| 合计         | 172,000,000.00 | 8,600,000.00 | 5.00     | /    |

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 与 IT 产品销售与技术服务相关的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额             |               |          |
|---------------|------------------|---------------|----------|
|               | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 信用期内          | 1,587,200,613.09 | 5,437,831.24  | 0.34     |
| 超出信用期 6 个月以内  | 15,362,458.97    | 842,993.83    | 5.49     |
| 超出信用期 6-12 个月 | 12,201,442.11    | 1,552,023.44  | 12.72    |
| 超出信用期 12 个月以上 | 18,005,773.23    | 18,005,773.23 | 100.00   |
| 合计            | 1,632,770,287.40 | 25,838,621.74 | 1.58     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目: 与整合营销服务相关的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称            | 期末余额           |               |          |
|---------------|----------------|---------------|----------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 信用期内          | 583,829,011.79 | 4,437,100.49  | 0.76     |
| 超出信用期 6 个月以内  | 50,499,142.35  | 5,979,098.44  | 11.84    |
| 超出信用期 6-12 个月 | 36,415,328.03  | 16,204,820.98 | 44.50    |
| 超出信用期 12 个月以上 | 21,192,413.42  | 21,192,413.42 | 100.00   |
| 合计            | 691,935,895.59 | 47,813,433.33 | 6.91     |

按组合计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：其他类型应收账款

单位：元 币种：人民币

| 名称            | 期末余额           |               |         |
|---------------|----------------|---------------|---------|
|               | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 信用期内          | 226,300,487.58 | 1,749,512.98  | 0.77    |
| 超出信用期 6 个月以内  | 10,935,833.30  | 935,687.94    | 8.56    |
| 超出信用期 6-12 个月 | 3,629,671.11   | 549,413.56    | 15.14   |
| 超出信用期 12 个月以上 | 59,141,934.29  | 59,141,934.29 | 100.00  |
| 合计            | 300,007,926.28 | 62,376,548.77 | 20.79   |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额           | 本期变动金额        |               |              |      | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|------|----------------|
|                 |                | 计提            | 收回或转回         | 转销或核销        | 其他变动 |                |
| 按单项计提坏账准备       | 8,600,000.00   |               |               |              |      | 8,600,000.00   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 122,619,501.96 | 26,796,946.13 | 10,590,042.47 | 2,797,801.78 |      | 136,028,603.84 |
| 合计              | 131,219,501.96 | 26,796,946.13 | 10,590,042.47 | 2,797,801.78 |      | 144,628,603.84 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

|           |              |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,797,801.78 |
|-----------|--------------|

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☒适用 ☐不适用

于 2026 年上半年，因对方单位资不抵债无偿款能力，本公司核销金额为人民币 2,797,801.78 元的应收货款及对应坏账准备，核销已按照公司内部程序审批。

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|--------------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 406,533,888.21 |          | 406,533,888.21 | 14.54                   | 8,637,469.73 |
| 合计           | 406,533,888.21 |          | 406,533,888.21 | 14.54                   | 8,637,469.73 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 6、合同资产

#### (1) 合同资产情况

☐适用 ☒不适用

#### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (5) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 15,586,661.08 | 150,705,013.02 |
| 合计     | 15,586,661.08 | 150,705,013.02 |

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

#### (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

#### (8) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1 年以内   | 827,828,351.75 | 99.54  | 574,167,295.51 | 98.74  |
| 1 至 2 年 | 2,178,720.91   | 0.26   | 3,156,630.06   | 0.54   |
| 2 至 3 年 | 13,929.72      | 0.00   | 832,929.97     | 0.14   |
| 3 年以上   | 1,685,061.75   | 0.20   | 3,312,015.40   | 0.58   |
| 合计      | 831,706,064.13 | 100.00 | 581,468,870.94 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|----------------|--------------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 494,944,576.17 | 59.51              |
| 合计           | 494,944,576.17 | 59.51              |

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  |                |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 206,425,367.21 | 175,222,567.67 |
| 合计    | 206,425,367.21 | 175,222,567.67 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 应收利息

#### (1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

#### (3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

#### (5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 其他应收款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 86,704,020.39  | 47,294,298.86  |
| 1 至 2 年      | 40,025,452.26  | 65,721,847.37  |
| 2 至 3 年      | 21,631,663.60  | 34,879,269.71  |
| 3 年以上        | 98,692,373.60  | 67,342,470.76  |
| 合计           | 247,053,509.85 | 215,237,886.70 |

#### (2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 保证金   | 51,490,501.67  | 30,571,291.59  |
| 定金及押金 | 84,919,042.58  | 83,234,470.61  |
| 员工备用金 | 13,693,103.80  | 9,956,041.15   |
| 往来款   | 2,924,391.48   | 6,312,329.56   |
| 其他    | 94,026,470.32  | 85,163,753.79  |
| 合计    | 247,053,509.85 | 215,237,886.70 |

#### (3) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2026年1月1日余额    | 5,982,227.39 |                      | 34,033,091.64        | 40,015,319.03 |
| 2026年1月1日余额在本期 | 5,982,227.39 |                      | 34,033,091.64        | 40,015,319.03 |
| 本期计提           |              |                      | 681,195.54           | 681,195.54    |
| 本期转回           | 88,921.93    |                      |                      | 88,921.93     |
| 其他变动           |              |                      | 20,550.00            | 20,550.00     |
| 2026年6月30日余额   | 5,893,305.46 |                      | 34,734,837.18        | 40,628,142.64 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见本节（五）“11.金融工具”之说明。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

**(4) 坏账准备的情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额     |           |       |           | 期末余额          |
|-----------|---------------|------------|-----------|-------|-----------|---------------|
|           |               | 计提         | 收回或转回     | 转销或核销 | 其他变动      |               |
| 按单项计提坏账准备 | 40,015,319.03 | 681,195.54 | 88,921.93 |       | 20,550.00 | 40,628,142.64 |
| 合计        | 40,015,319.03 | 681,195.54 | 88,921.93 |       | 20,550.00 | 40,628,142.64 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

**(5) 本期实际核销的其他应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称               | 期末余额          | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备期末余额     |
|--------------------|---------------|---------------------|-------|-------|--------------|
| 广州产权交易所有限公司        | 20,000,000.00 | 8.10                | 保证金   | 1 年以内 |              |
| 绿城房地产建设管理集团有限公司    | 9,867,924.53  | 3.99                | 保证金   | 1-2 年 |              |
| 四川五粮液文化旅游开发有限公司    | 4,000,000.00  | 1.62                | 定金及押金 | 1 年以内 |              |
| 北京市海淀区人民政府中关村街道办事处 | 4,000,000.00  | 1.62                | 保证金   | 1-2 年 | 4,000,000.00 |
| 北京国信宾馆             | 3,340,000.00  | 1.35                | 保证金   | 1 年以内 |              |
| 合计                 | 41,207,924.53 | 16.68               | /     | /     | 4,000,000.00 |

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1) 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|-------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|       | 账面余额             | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>/合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料   | 8,380,766.19     |                           | 8,380,766.19     | 8,193,365.11     |                           | 8,193,365.11     |
| 库存商品  | 1,006,147,209.20 |                           | 1,006,147,209.20 | 898,246,626.28   |                           | 898,246,626.28   |
| 开发产品  | 1,432,350,605.41 | 256,741,777.72            | 1,175,608,827.69 | 1,469,232,633.31 | 272,256,652.83            | 1,196,975,980.48 |
| 低值易耗品 | 13,468,572.18    |                           | 13,468,572.18    | 13,047,022.08    |                           | 13,047,022.08    |
| 合计    | 2,460,347,152.98 | 256,741,777.72            | 2,203,605,375.26 | 2,388,719,646.78 | 272,256,652.83            | 2,116,462,993.95 |

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额 |    | 本期减少金额        |    | 期末余额           |
|------|----------------|--------|----|---------------|----|----------------|
|      |                | 计提     | 其他 | 转回或转销         | 其他 |                |
| 开发产品 | 272,256,652.83 |        |    | 15,514,875.11 |    | 256,741,777.72 |
| 合计   | 272,256,652.83 |        |    | 15,514,875.11 |    | 256,741,777.72 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**11、持有待售资产**

☐适用 ☒不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

☐适用 ☒不适用

**一年内到期的债权投资**

☐适用 ☒不适用

**一年内到期的其他债权投资**

☒适用 ☐不适用

**(1) 一年内到期的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

**(2) 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

☐适用 ☒不适用

**(3) 减值准备计提情况**

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

☐适用 ☒不适用

**(4) 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

### 13、其他流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税  | 5,944,230.09  | 12,637,863.70 |
| 增值税留抵税额 | 18,445,979.41 | 19,572,255.42 |
| 预缴税费    | 31,835,990.54 | 27,642,966.47 |
| 合计      | 56,226,200.04 | 59,853,085.59 |

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资情况

☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

#### (2) 期末重要的债权投资

☐适用 ☒不适用

#### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (4) 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 15、其他债权投资

### (1) 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

### (3) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资  
(1) 长期股权投资情况  
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                        | 期初<br>余额（账面价值）   | 减值准备期初<br>余额 | 本期增减变动           |              |                 |              |                        |                 |                            |        | 期末余额（账面价<br>值）   | 减值准备期末<br>余额 |
|------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|------------------------|-----------------|----------------------------|--------|------------------|--------------|
|                              |                  |              | 追<br>加<br>投<br>资 | 减少投资         | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其<br>他 |                  |              |
| 一、合营企业                       |                  |              |                  |              |                 |              |                        |                 |                            |        |                  |              |
| 北京古北水<br>镇旅游有限<br>公司         | 1,843,110,790.16 |              |                  |              | -50,886,342.77  |              |                        |                 |                            |        | 1,792,224,447.39 |              |
| 蔚观红奇(珠<br>海)投资企业<br>（有限合伙）   | 2,184,961.13     |              |                  |              | 11,220.73       |              |                        |                 |                            |        | 2,196,181.86     |              |
| 中青旅天恒<br>文化旅游产<br>业有限公司      | 2,332,785.64     |              |                  |              |                 |              |                        |                 |                            |        | 2,332,785.64     |              |
| 中青健坤(北<br>京)餐饮服务<br>有限公司     | 1,074,854.90     |              |                  | 1,045,458.55 | -29,396.35      |              |                        |                 |                            |        |                  |              |
| 遨游凡加(厦<br>门)文化产业<br>有限公司     |                  |              |                  |              |                 |              |                        |                 |                            |        |                  |              |
| 宁波石浦港<br>城景区运营<br>管理有限公<br>司 | 2,000,000.00     |              |                  |              |                 |              |                        |                 |                            |        | 2,000,000.00     |              |
| 江西吉青文<br>旅产业发展<br>有限公司       | 5,085,277.17     |              |                  |              | 81,530.25       |              |                        | 825,213.17      |                            |        | 4,341,594.25     |              |

| 被投资单位                          | 期初<br>余额（账面价值）   | 减值准备期初<br>余额  | 本期增减变动           |                  |                 |              |                            |                 |                            |        | 期末余额（账面价<br>值）   | 减值准备期末<br>余额  |
|--------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|--------|------------------|---------------|
|                                |                  |               | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其<br>他 |                  |               |
| 咸青（陕西）<br>文旅产业有<br>限公司         | 280,395.46       |               |                  |                  | 103,759.72      |              |                            |                 |                            |        | 384,155.18       |               |
| 小计                             | 1,856,069,064.46 |               |                  | 1,045,458.55     | -50,719,228.42  |              |                            | 825,213.17      |                            |        | 1,803,479,164.32 |               |
| 二、联营企业                         |                  |               |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |        |                  |               |
| 中青耀悦（北<br>京）旅游有限<br>公司         | 20,806,680.24    |               |                  |                  | -191,410.32     |              |                            | 1,200,000.00    |                            |        | 19,415,269.92    |               |
| 广州七侠网<br>络科技有限<br>公司           |                  | 11,423,173.92 |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |        |                  | 11,423,173.92 |
| 北京阳光消<br>费金融股份<br>有限公司         | 269,073,060.85   |               |                  |                  | 546,147.71      |              |                            |                 |                            |        | 269,619,208.56   |               |
| 大连博涛文<br>化科技集团<br>股份有限公<br>司   | 55,611,816.84    |               |                  |                  | -4,682,439.28   | 35,177.25    |                            |                 |                            |        | 50,964,554.81    |               |
| 国科中青河<br>北人才开发<br>有限公司         | 2,574,958.84     |               |                  |                  | -541,406.32     |              |                            |                 |                            |        | 2,033,552.52     |               |
| 中青博创商<br>业运营管理<br>（北京）有限<br>公司 |                  |               |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |        |                  |               |
| 中青博纳（北<br>京）农业产业<br>发展有限公<br>司 | 690,139.77       |               |                  |                  | -654,563.33     |              |                            |                 |                            |        | 35,576.44        |               |

| 被投资单位                  | 期初<br>余额（账面价值）   | 减值准备期初<br>余额  | 本期增减变动           |              |                 |              |                            |                 |                            |        | 期末余额（账面价<br>值）   | 减值准备期末<br>余额  |
|------------------------|------------------|---------------|------------------|--------------|-----------------|--------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|--------|------------------|---------------|
|                        |                  |               | 追<br>加<br>投<br>资 | 减少投资         | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 | 其<br>他 |                  |               |
| 北京双奥金<br>旅文化发展<br>有限公司 | 6,820,305.60     |               |                  |              | -225,977.33     |              |                            |                 |                            |        | 6,594,328.27     |               |
| 小计                     | 355,576,962.14   | 11,423,173.92 |                  |              | -5,749,648.87   | 35,177.25    |                            | 1,200,000.00    |                            |        | 348,662,490.52   | 11,423,173.92 |
| 合计                     | 2,211,646,026.60 | 11,423,173.92 |                  | 1,045,458.55 | -56,468,877.29  | 35,177.25    |                            | 2,025,213.17    |                            |        | 2,152,141,654.84 | 11,423,173.92 |

(2) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额         | 本期增减变动       |      |               |               |    | 期末余额         | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------------|--------------|--------------|------|---------------|---------------|----|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
|                    |              | 追加投资         | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 |              |           |               |               |                           |
| 中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司 | 5,000,000.00 |              |      |               |               |    | 5,000,000.00 |           |               |               | 长期战略投资为目的                 |
| 浙江中青客运旅游有限公司       | 287,578.71   |              |      |               |               |    | 287,578.71   |           |               |               | 长期战略投资为目的                 |
| 湖北黄冈东坡创领运营管理有限公司   |              | 1,000,000.00 |      |               |               |    | 1,000,000.00 |           |               |               | 长期战略投资为目的                 |
| 合计                 | 5,287,578.71 | 1,000,000.00 |      |               |               |    | 6,287,578.71 |           |               |               | /                         |

(2) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 55,910,819.16 | 62,894,638.02 |
| 合计                     | 55,910,819.16 | 62,894,638.02 |

其他说明：

本公司于 2017 年 2 月 23 日召开的第七届董事会临时会议审议通过了本公司投资中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）（以下简称“产业基金”）的协议，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司共缴出资额人民币 7,000 万元。由于本公司从基金的投资中所获得的现金流量既包括投资期间基础资产产生的合同现金流量，也包括处置基础资产的现金流量，不满足该金融资产在特定日期产生的合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，因此，本公司将对产业基金的投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为其他非流动金融资产。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物         | 土地使用权         | 在建工程 | 合计             |
|-------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值      |                |               |      |                |
| 1.期初余额      | 145,446,480.79 | 77,361,181.21 |      | 222,807,662.00 |
| 2.本期增加金额    |                |               |      |                |
| 3.本期减少金额    |                |               |      |                |
| 4.期末余额      | 145,446,480.79 | 77,361,181.21 |      | 222,807,662.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |                |               |      |                |
| 1.期初余额      | 55,050,075.11  | 31,621,255.56 |      | 86,671,330.67  |
| 2.本期增加金额    | 1,415,307.41   | 811,951.34    |      | 2,227,258.75   |
| （1）计提或摊销    | 1,415,307.41   | 811,951.34    |      | 2,227,258.75   |
| 3.本期减少金额    |                |               |      |                |
| 4.期末余额      | 56,465,382.52  | 32,433,206.90 |      | 88,898,589.42  |
| 三、减值准备      |                |               |      |                |
| 1.本期增加金额    |                |               |      |                |
| 2.本期减少金额    |                |               |      |                |
| 3.期末余额      |                |               |      |                |
| 四、账面价值      |                |               |      |                |
| 1.期末账面价值    | 88,981,098.27  | 44,927,974.31 |      | 133,909,072.58 |
| 2.期初账面价值    | 90,396,405.68  | 45,739,925.65 |      | 136,136,331.33 |

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

### (3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2026 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

## 21、 固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 5,201,572,113.59 | 5,313,266,380.06 |
| 合计   | 5,201,572,113.59 | 5,313,266,380.06 |

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物           | 机器设备           | 运输工具          | 其他设备           | 合计               |
|------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 6,532,591,932.45 | 236,784,613.62 | 57,423,519.66 | 652,774,444.98 | 7,479,574,510.71 |
| 2.本期增加金额   |                  | 529,093.43     | 421,329.54    | 5,854,319.52   | 6,804,742.49     |
| (1) 购置     |                  |                | 421,329.54    | 3,290,619.59   | 3,711,949.13     |
| (2) 在建工程转入 |                  |                |               |                |                  |
| (3) 企业合并增加 |                  |                |               |                |                  |
| (4) 其他增加   |                  | 529,093.43     |               | 2,563,699.93   | 3,092,793.36     |
| 3.本期减少金额   | 14,614,167.01    |                | 1,276,542.57  | 3,819,422.86   | 19,710,132.44    |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 1,241,757.62  | 3,643,034.58   | 4,884,792.20     |
| (2) 其他转出   | 14,614,167.01    |                | 34,784.95     | 176,388.28     | 14,825,340.24    |
| 4.期末余额     | 6,517,977,765.44 | 237,313,707.05 | 56,568,306.63 | 654,809,341.64 | 7,466,669,120.76 |
| 二、累计折旧     |                  |                |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 1,373,907,877.87 | 177,405,325.33 | 33,300,157.30 | 581,694,770.15 | 2,166,308,130.65 |
| 2.本期增加金额   | 80,413,835.09    | 7,116,201.68   | 2,044,565.72  | 14,105,597.41  | 103,680,199.90   |
| (1) 计提     | 80,413,835.09    | 7,116,201.68   | 2,044,565.72  | 14,105,597.41  | 103,680,199.90   |
| 3.本期减少金额   | 114,957.71       |                | 1,221,125.48  | 3,555,240.18   | 4,891,323.37     |
| (1) 处置或报废  |                  |                | 1,221,125.48  | 3,555,240.18   | 4,776,365.66     |
| (2) 其他减少   | 114,957.71       |                |               |                | 114,957.71       |
| 4.期末余额     | 1,454,206,755.25 | 184,521,527.01 | 34,123,597.54 | 592,245,127.37 | 2,265,097,007.17 |
| 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 | 5,063,771,010.19 | 52,792,180.04 | 22,444,709.09 | 62,564,214.27 | 5,201,572,113.59 |
| 2.期初账面价值 | 5,158,684,054.58 | 59,379,288.29 | 24,123,362.36 | 71,079,674.83 | 5,313,266,380.06 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐适用 ☒不适用

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值         |
|--------|----------------|
| 房屋及建筑物 | 131,875,975.19 |

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因  |
|----------|---------------|-------------|
| 乌村配套中心   | 99,333,003.14 | 正在办理中       |
| 新通安客栈    | 32,077,618.56 | 正在办理中       |
| 管理中心附房   | 14,009,630.46 | 正在办理中       |
| 水市客舍     | 7,939,566.64  | 正在办理中       |
| 梅林颂德花园房产 | 214,600.20    | 人才房只有使用权无产权 |
| 平湖坤宜福苑房产 | 808,058.00    | 人才房只有使用权无产权 |

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 3,377,746.73  | 3,036,411.64  |
| 工程物资 | 8,962,267.42  | 9,023,134.04  |
| 合计   | 12,340,014.15 | 12,059,545.68 |

其他说明：

无

在建工程

(1) 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|    | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备         | 账面价值         |
|----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 其他 | 7,168,736.64 | 3,790,989.91 | 3,377,746.73 | 6,827,401.55 | 3,790,989.91 | 3,036,411.64 |
| 合计 | 7,168,736.64 | 3,790,989.91 | 3,377,746.73 | 6,827,401.55 | 3,790,989.91 | 3,036,411.64 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 计提原因 |
|----|--------------|------|------|--------------|------|
| 其他 | 3,790,989.91 |      |      | 3,790,989.91 | 项目终止 |
| 合计 | 3,790,989.91 |      |      | 3,790,989.91 | /    |

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 工程材料 | 8,962,267.42 |      | 8,962,267.42 | 9,023,134.04 |      | 9,023,134.04 |
| 合计   | 8,962,267.42 |      | 8,962,267.42 | 9,023,134.04 |      | 9,023,134.04 |

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 房屋及建筑物         | 机器及运输设备      | 其他            | 合计             |
|----------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值   |                |              |               |                |
| 1.期初余额   | 742,012,373.15 | 1,431,924.44 | 25,068,905.94 | 768,513,203.53 |
| 2.本期增加金额 | 78,666,640.85  |              |               | 78,666,640.85  |
| (1) 新增租赁 | 78,666,640.85  |              |               | 78,666,640.85  |
| 3.本期减少金额 | 26,083,103.40  |              |               | 26,083,103.40  |
| (1) 租赁变更 | 1,792,589.64   |              |               | 1,792,589.64   |
| (2) 租赁到期 | 24,290,513.76  |              |               | 24,290,513.76  |
| 4.期末余额   | 794,595,910.60 | 1,431,924.44 | 25,068,905.94 | 821,096,740.98 |
| 二、累计折旧   |                |              |               |                |
| 1.期初余额   | 304,456,991.52 | 1,289,475.43 | 6,806,813.72  | 312,553,280.67 |
| 2.本期增加金额 | 57,950,406.02  | 26,821.85    | 674,717.02    | 58,651,944.89  |
| (1) 计提   | 44,812,335.93  | 26,821.85    | 674,717.02    | 45,513,874.80  |
| (2) 其他增加 | 13,138,070.09  |              |               | 13,138,070.09  |
| 3.本期减少金额 | 25,029,103.82  |              |               | 25,029,103.82  |
| (1) 处置   |                |              |               |                |
| (2) 租赁变更 | 738,590.06     |              |               | 738,590.06     |
| (3) 租赁到期 | 24,290,513.76  |              |               | 24,290,513.76  |
| 4.期末余额   | 337,378,293.72 | 1,316,297.28 | 7,481,530.74  | 346,176,121.74 |
| 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 | 457,217,616.88 | 115,627.16   | 17,587,375.20 | 474,920,619.24 |
| 2.期初账面价值 | 437,555,381.63 | 142,449.01   | 18,262,092.22 | 455,959,922.86 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 土地使用权            | 其他            | 合计               |
|-----------|------------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值    |                  |               |                  |
| 1.期初余额    | 1,400,742,482.63 | 90,094,946.37 | 1,490,837,429.00 |
| 2.本期增加金额  |                  | 676,830.43    | 676,830.43       |
| (1)购置     |                  | 676,830.43    | 676,830.43       |
| (2)内部研发   |                  |               |                  |
| (3)企业合并增加 |                  |               |                  |
| 3.本期减少金额  |                  | 140,708.64    | 140,708.64       |
| (1)处置     |                  | 140,708.64    | 140,708.64       |
| 4.期末余额    | 1,400,742,482.63 | 90,631,068.16 | 1,491,373,550.79 |
| 二、累计摊销    |                  |               |                  |
| 1.期初余额    | 381,937,315.82   | 59,659,397.72 | 441,596,713.54   |
| 2.本期增加金额  | 17,491,973.86    | 5,050,247.17  | 22,542,221.03    |
| (1)计提     | 17,491,973.86    | 5,050,247.17  | 22,542,221.03    |
| 3.本期减少金额  |                  | 140,708.64    | 140,708.64       |
| (1)处置     |                  | 140,708.64    | 140,708.64       |
| 4.期末余额    | 399,429,289.68   | 64,568,936.25 | 463,998,225.93   |
| 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  | 1,001,313,192.95 | 26,062,131.91 | 1,027,375,324.86 |
| 2.期初账面价值  | 1,018,805,166.81 | 30,435,548.65 | 1,049,240,715.46 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例4.36%

### (2) 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

### (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------|----------------|------------|
| 二号停车场土地           | 122,770,298.53 | 正在办理中      |
| 乌镇 2016-02-1-1 地块 | 2,911,986.40   | 正在办理中      |
| 合计                | 125,682,284.93 |            |

### (4) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项     | 期初余额          | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额          |
|---------------------|---------------|---------|------|---------------|
|                     |               | 企业合并形成的 | 处置   |               |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司     | 32,812,772.89 |         |      | 32,812,772.89 |
| 肇庆市中青旅山水时尚酒店有限公司    | 1,396,811.37  |         |      | 1,396,811.37  |
| 成都市中青旅山水时尚酒店有限公司    | 1,582,845.56  |         |      | 1,582,845.56  |
| 乌镇旅游股份有限公司          | 9,857,551.55  |         |      | 9,857,551.55  |
| 北京中青旅风采科技有限公司       | 27,634,550.01 |         |      | 27,634,550.01 |
| 中青旅罗根（天津）国际商务会展有限公司 | 1,500,000.00  |         |      | 1,500,000.00  |
| 唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司  | 434,171.60    |         |      | 434,171.60    |
| 合计                  | 75,218,702.98 |         |      | 75,218,702.98 |

### (2) 商誉减值准备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项  | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|------------------|---------------|------|------|---------------|
|                  |               | 计提   | 处置   |               |
| 北京中青旅风采科技有限公司    | 27,634,550.01 |      |      | 27,634,550.01 |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司  | 32,812,772.89 |      |      | 32,812,772.89 |
| 肇庆市中青旅山水时尚酒店有限公司 | 1,396,811.37  |      |      | 1,396,811.37  |
| 合计               | 61,844,134.27 |      |      | 61,844,134.27 |

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

| 名称      | 所属资产组或组合的构成及依据                               | 所属经营分部及依据                     | 是否与以前年度保持一致 |
|---------|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------|
| 乌镇旅游资产组 | 管理层将乌镇旅游的账面资产组合认定为一个资产组，主要系该资产组的管理自成体系并严格独立。 | 基于内部管理目的，该资产组归属于景区经营及房地产销售分部。 | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

#### (5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额     | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|---------------|------------|----------------|
| 装修改造费 | 164,151,368.59 | 2,799,479.95 | 16,651,381.67 | 409,241.69 | 149,890,225.18 |
| 乌村项目  | 20,212,644.34  |              | 670,032.40    |            | 19,542,611.94  |
| 其他    | 12,850,901.84  | 864,984.45   | 2,613,458.11  | 464,573.51 | 10,637,854.67  |
| 合计    | 197,214,914.77 | 3,664,464.40 | 19,934,872.18 | 873,815.20 | 180,070,691.79 |

其他说明：

无

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 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    | 357,752,142.52 | 86,077,871.29 | 355,136,276.41 | 86,355,020.12 |
| 内部交易未实现利润 |                |               |                |               |
| 可抵扣亏损     |                |               |                |               |
| 预提费用      | 88,893,862.85  | 21,707,287.35 | 91,621,681.71  | 22,373,402.49 |

|      |                  |                |                  |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 政府补助 | 636,514,268.58   | 159,128,567.15 | 646,780,627.86   | 161,695,156.97 |
| 租赁负债 | 488,243,221.19   | 111,290,912.21 | 457,841,885.86   | 110,205,242.70 |
| 其他   | 380,814,994.52   | 95,203,748.63  | 383,654,994.52   | 95,913,748.63  |
| 合计   | 1,952,218,489.66 | 473,408,386.63 | 1,935,035,466.36 | 476,542,570.91 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|       | 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        |
| 使用权资产 | 460,045,418.24 | 111,646,337.81 | 453,001,999.41 | 111,328,390.92 |
| 合计    | 460,045,418.24 | 111,646,337.81 | 453,001,999.41 | 111,328,390.92 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 108,911,653.59 | 364,496,733.04  | 108,593,706.70 | 367,948,864.21  |
| 递延所得税负债 | 108,911,653.59 | 2,734,684.22    | 108,593,706.70 | 2,734,684.22    |

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 181,063,580.58   | 188,644,970.35   |
| 可抵扣亏损    | 1,255,633,327.89 | 1,169,787,954.19 |
| 合计       | 1,436,696,908.47 | 1,358,432,924.54 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份     | 期末金额             | 期初金额             | 备注 |
|--------|------------------|------------------|----|
| 2026 年 | 179,000,864.99   | 180,120,738.65   |    |
| 2027 年 | 220,875,747.48   | 230,231,855.86   |    |
| 2028 年 | 391,759,991.42   | 393,491,804.01   |    |
| 2029 年 | 167,989,585.99   | 168,318,964.93   |    |
| 2030 年 | 197,219,230.19   | 197,624,590.74   |    |
| 2031 年 | 98,787,907.82    |                  |    |
| 合计     | 1,255,633,327.89 | 1,169,787,954.19 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

### 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 预付土地款及工程款等 | 184,315,078.10 |      | 184,315,078.10 | 207,268,433.09 |      | 207,268,433.09 |
| 航空公司保证金    | 3,636,000.00   |      | 3,636,000.00   | 3,736,000.00   |      | 3,736,000.00   |
| 旅游局保证金     | 7,425,000.00   |      | 7,425,000.00   | 7,445,000.00   |      | 7,445,000.00   |
| 合计         | 195,376,078.10 |      | 195,376,078.10 | 218,449,433.09 |      | 218,449,433.09 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末             |               |      |      | 期初            |               |      |      |
|------|----------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
|      | 账面余额           | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额          | 账面价值          | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 6,961,993.71   | 6,961,993.71  | 其他   | 注 1  | 10,695,015.28 | 10,695,015.28 | 其他   |      |
| 固定资产 | 94,158,900.77  | 46,386,820.61 | 抵押   | 注 2  | 23,189,932.13 | 10,633,953.75 | 抵押   |      |
| 合计   | 101,120,894.48 | 53,348,814.32 | /    | /    | 33,884,947.41 | 21,328,969.03 | /    | /    |

其他说明：

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 746,684.94 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 746,684.94 元）的银行存款用于员工住房修缮、垫付员工薪资等支出，存在使用限制；账面价值为人民币 3,202,243.74 元为其他保证及押金；账面价值为人民币 500,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 500,000.00 元）的银行存款为存单质押担保；于 2026 年 6 月 30 日，账面价值 2,513,065.03 元的银行存款为法院冻结资金（2025 年 12 月 31 日：7,829,730.34 元）。

注 2：于 2026 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 46,386,820.61 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 10,633,953.75 元）的固定资产用于抵押以取得银行借款。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 33,002,133.32    | 1,001,473.60     |
| 保证借款 | 1,795,018,012.50 | 1,925,334,541.67 |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,874,658,353.55 | 1,968,755,172.64 |
| 合计   | 3,702,678,499.37 | 3,895,091,187.91 |

短期借款分类的说明：

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，银行抵押借款系本集团以账面价值为人民币 39,373,415.26 元的固定资产为抵押物取得。

注 2：于 2026 年 6 月 30 日，银行保证借款系由中青旅控股股份有限公司为下属子公司提供保证担保，并由子公司少数股东按持股比例提供反担保。

于 2026 年 6 月 30 日，无逾期借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

## 35、应付票据

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 500,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 合计     | 500,000,000.00 | 450,000,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付工程款 | 116,640,597.80 | 174,902,050.52 |
| 应付服务费 | 542,642,535.77 | 517,765,836.58 |
| 应付商品款 | 88,996,031.65  | 140,685,722.17 |
| 其他    | 22,597,740.16  | 53,476,696.65  |
| 合计    | 770,876,905.38 | 886,830,305.92 |

### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 19,926,966.08 | 19,942,719.69 |
| 合计    | 19,926,966.08 | 19,942,719.69 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

#### (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 38、合同负债

#### (1) 合同负债情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 预收旅游款     | 344,451,865.83 | 292,607,665.84 |
| 预收房款      | 26,695,764.22  | 28,157,785.85  |
| 预收货款      | 221,469,200.64 | 160,214,307.85 |
| 预收整合营销服务费 | 103,575,820.65 | 9,422,985.97   |
| 预收景区消费款   | 41,192,561.19  | 73,074,840.47  |
| 预收酒店客房款   | 5,508,583.18   | 11,074,774.69  |
| 合计        | 742,893,795.71 | 574,552,360.67 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 未偿还或结转的原因    |
|----|---------------|--------------|
| 个人 | 26,695,764.22 | 预收购房款，房屋尚未交付 |
| 合计 | 26,695,764.22 | /            |

#### (3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 423,884,368.44 | 473,988,796.21 | 595,179,042.03 | 302,694,122.62 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 34,168,302.40  | 51,020,924.16  | 51,016,203.51  | 34,173,023.05  |
| 三、辞退福利         | 2,403,572.52   | 2,538,994.07   | 4,707,791.14   | 234,775.45     |
| 合计             | 460,456,243.36 | 527,548,714.44 | 650,903,036.68 | 337,101,921.12 |

#### (2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 408,364,957.95 | 312,398,438.05 | 434,750,405.41 | 286,012,990.59 |
| 二、职工福利费       | 135,812.78     | 15,422,759.45  | 15,040,745.20  | 517,827.03     |
| 三、社会保险费       | 4,595,377.05   | 30,770,804.35  | 30,532,003.29  | 4,834,178.11   |
| 其中：医疗保险费      | 4,156,044.25   | 28,748,822.02  | 28,532,382.8   | 4,372,483.47   |
| 工伤保险费         | 310,431.89     | 1,845,221.28   | 1,825,205.59   | 330,447.58     |
| 生育保险费         | 128,900.91     | 176,761.05     | 174,414.90     | 131,247.06     |
| 四、住房公积金       | 1,734,121.36   | 27,593,022.70  | 26,504,361.50  | 2,822,782.56   |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 831,103.41     | 5,680,528.07   | 5,514,159.83   | 997,471.65     |
| 六、其他短期薪酬      | 8,222,995.89   | 82,123,243.59  | 82,837,366.80  | 7,508,872.68   |
| 合计            | 423,884,368.44 | 473,988,796.21 | 595,179,042.03 | 302,694,122.62 |

#### (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、基本养老保险 | 7,996,014.25  | 49,412,025.72 | 49,003,494.04 | 8,404,545.93  |
| 2、失业保险费  | 161,828.15    | 1,594,948.44  | 1,578,772.95  | 178,003.64    |
| 3、企业年金缴费 | 26,010,460.00 | 13,950.00     | 433,936.52    | 25,590,473.48 |
| 合计       | 34,168,302.40 | 51,020,924.16 | 51,016,203.51 | 34,173,023.05 |

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 土地增值税 | 22,213,062.76 | 22,145,350.75 |
| 房产税   | 24,231,840.45 | 47,422,301.83 |
| 增值税   | 16,888,723.12 | 25,826,734.96 |
| 土地使用税 | 3,555,293.82  | 7,137,957.45  |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税   | 50,615,286.28  | 24,975,443.39  |
| 个人所得税   | 1,496,783.54   | 4,446,286.67   |
| 城市维护建设税 | 713,183.51     | 1,060,560.78   |
| 教育费附加   | 334,184.76     | 498,145.57     |
| 地方教育费附加 | 222,136.41     | 331,322.47     |
| 其他      | 1,330,597.98   | 3,391,226.63   |
| 合计      | 121,601,092.63 | 137,235,330.50 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

##### (1) 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付股利  | 20,410,000.00  | 20,604,436.21  |
| 其他应付款 | 217,924,019.46 | 230,479,538.03 |
| 合计    | 238,334,019.46 | 251,083,974.24 |

##### (2) 应付利息

□适用 √不适用

##### (3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 期末余额          | 期初余额          |
|----------------------|---------------|---------------|
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司少数股东  | 16,660,000.00 | 16,660,000.00 |
| 中青博联整合营销顾问股份有限公司少数股东 | 3,750,000.00  | 3,944,436.21  |
| 合计                   | 20,410,000.00 | 20,604,436.21 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

由于股东未要求支付而尚未支付。

##### (4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 82,956,097.22  | 91,235,740.88  |
| 关联方往来款 | 2,797,955.18   | 2,535,333.20   |
| 员工代垫   | 1,840,857.25   | 300,327.20     |
| 代扣代缴社保 | 525,960.58     | 1,074,783.79   |
| 代收代付   | 1,871,224.01   | 11,844,310.32  |
| 装修费    |                | 912,079.83     |
| 其他     | 127,931,925.22 | 122,576,962.80 |
| 合计     | 217,924,019.46 | 230,479,538.03 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

#### 43、一年内到期的非流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | 339,750,000.00 | 387,500,000.00 |
| 一年内到期的租赁负债 | 82,870,098.59  | 83,167,217.03  |
| 合计         | 422,620,098.59 | 470,667,217.03 |

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 待转销项税 | 88,030,315.57 | 57,157,763.86 |
| 合计    | 88,030,315.57 | 57,157,763.86 |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 2,403,918.27     | 3,200,000.00     |
| 信用借款 | 1,261,805,352.51 | 1,469,134,151.47 |
| 合计   | 1,264,209,270.78 | 1,472,334,151.47 |

长期借款分类的说明：

注 1：于 2026 年 6 月 30 日，本集团以账面价值为人民币 7,013,405.35 元的固定资产作为抵押物用于取得借款。于 2026 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.32%至 3.035%（2025 年 12 月 31 日为：2.19%至 3.14%）。

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

##### (2) 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

☐适用 ☒不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 47、租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额            | 期初余额            |
|--------------|-----------------|-----------------|
| 租赁付款额        | 669,130,489.09  | 643,186,745.12  |
| 减：未确认融资费用    | -130,056,098.43 | -125,107,559.21 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -82,870,098.59  | -83,167,217.03  |
| 合计           | 456,204,292.07  | 434,911,968.88  |

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

## 专项应付款

☐适用 ☒不适用

## 49、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

## 50、预计负债

☐适用 ☒不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少      | 期末余额       | 形成原因                                                |
|------|------------|------|-----------|------------|-----------------------------------------------------|
| 政府补助 | 488,706.79 |      | 36,968.94 | 451,737.85 | 专项补助在收到时确认为负债补助，根据资金用途区分资产相关与收益相关，费用实际发生时分期或一次性结转损益 |
| 合计   | 488,706.79 |      | 36,968.94 | 451,737.85 | /                                                   |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 52、其他非流动负债

☐适用 ☒不适用

## 53、股本

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 723,840,000.00 |             |    |       |    |    | 723,840,000.00 |

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,623,799,840.06 |      |      | 1,623,799,840.06 |
| 其他资本公积     | 131,106,277.81   |      |      | 131,106,277.81   |
| 合计         | 1,754,906,117.87 |      |      | 1,754,906,117.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

☐适用 ☒不适用

57、其他综合收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额        |                    |                      |         |               |           | 期末余额           |
|--------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  |                |               |                    |                      |         |               |           |                |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | -30,042,793.94 | -3,549,193.00 |                    |                      |         | -3,569,345.02 | 20,152.02 | -33,612,138.96 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 135,037.83     | 35,177.25     |                    |                      |         | 35,177.25     |           | 170,215.08     |
| 外币财务报表折算差额         | -30,177,831.77 | -3,584,370.25 |                    |                      |         | -3,604,522.27 | 20,152.02 | -33,782,354.04 |
| 其他综合收益合计           | -30,042,793.94 | -3,549,193.00 |                    |                      |         | -3,569,345.02 | 20,152.02 | -33,612,138.96 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

## 58、专项储备

☐适用 ☒不适用

## 59、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 219,017,370.99 |      |      | 219,017,370.99 |
| 其他     | 4,624,988.19   |      |      | 4,624,988.19   |
| 合计     | 223,642,359.18 |      |      | 223,642,359.18 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 3,664,831,536.82 | 3,631,988,082.19 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 3,664,831,536.82 | 3,631,988,082.19 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 22,129,262.54    | 83,512,254.63    |
| 减：提取法定盈余公积            |                  |                  |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 26,058,240.00    | 50,668,800.00    |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,660,902,559.36 | 3,664,831,536.82 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入和营业成本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 5,376,704,703.49 | 4,386,467,639.95 | 4,854,400,215.54 | 3,820,439,320.21 |
| 其他业务 | 8,687,929.07     | 4,752,515.68     | 11,332,205.28    | 6,353,632.14     |
| 合计   | 5,385,392,632.56 | 4,391,220,155.63 | 4,865,732,420.82 | 3,826,792,952.35 |

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 旅游产品服务         |                | 整合营销服务         |                | 酒店业务           |               | 景区经营及房地产销售     |                | IT 产品销售与技术服务     |                  | 租赁服务          |               | 合计               |                  |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入           | 营业成本          | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入             | 营业成本             |
| 按经营地区分类    |                |                |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 中国（除港澳台地区） | 773,718,872.26 | 676,275,986.07 | 825,569,397.14 | 668,307,135.64 | 105,175,992.09 | 87,955,221.48 | 764,703,474.07 | 225,801,260.73 | 2,789,546,011.59 | 2,684,231,519.91 | 71,151,054.90 | 26,253,411.89 | 5,329,864,802.05 | 4,368,824,535.72 |
| 其他国家和地区    | 55,121,872.60  | 22,032,382.88  |                |                |                |               |                |                |                  |                  | 405,957.91    | 363,237.03    | 55,527,830.51    | 22,395,619.91    |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 在某一时点转让    |                |                |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 旅游产品       | 111,872,204.03 | 65,172,209.29  |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               | 111,872,204.03   | 65,172,209.29    |
| IT 产品      |                |                |                |                |                |               |                |                | 2,586,576,849.94 | 2,492,993,838.28 |               |               | 2,586,576,849.94 | 2,492,993,838.28 |
| 景区经营和房地产销售 |                |                |                |                |                |               | 252,695,282.15 | 20,435,474.05  |                  |                  |               |               | 252,695,282.15   | 20,435,474.05    |
| 其他         |                |                |                |                | 620,694.14     | 77,353.32     |                |                |                  |                  |               |               | 620,694.14       | 77,353.32        |
| 在某一时段内转让   |                |                |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               |                  |                  |
| 旅游服务       | 716,968,540.83 | 633,136,159.66 |                |                |                |               |                |                |                  |                  |               |               | 716,968,540.83   | 633,136,159.66   |
| 整合营销服务     |                |                | 825,569,397.14 | 668,307,135.64 |                |               |                |                |                  |                  |               |               | 825,569,397.14   | 668,307,135.64   |
| 酒店服务       |                |                |                |                | 104,555,297.95 | 87,877,868.16 |                |                |                  |                  |               |               | 104,555,297.95   | 87,877,868.16    |
| 景区内服务      |                |                |                |                |                |               | 512,008,191.92 | 205,365,786.68 |                  |                  |               |               | 512,008,191.92   | 205,365,786.68   |
| 技术服务       |                |                |                |                |                |               |                |                | 202,969,161.65   | 191,237,681.63   |               |               | 202,969,161.65   | 191,237,681.63   |
| 租赁服务       |                |                |                |                |                |               |                |                |                  |                  | 71,557,012.81 | 26,616,648.92 | 71,557,012.81    | 26,616,648.92    |
| 合计         | 828,840,744.86 | 698,308,368.95 | 825,569,397.14 | 668,307,135.64 | 105,175,992.09 | 87,955,221.48 | 764,703,474.07 | 225,801,260.73 | 2,789,546,011.59 | 2,684,231,519.91 | 71,557,012.81 | 26,616,648.92 | 5,385,392,632.56 | 4,391,220,155.63 |

其他说明

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 履行履约义务的时间    | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质                  | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|--------|--------------|---------|------------------------------|----------|------------------|------------------|
| 旅游产品   | 服务交付时点       | 依合同约定   | 预采类自由行及单项、签证委托旅游相关产品等        | 是        | 0                | 不适用              |
| 旅游产品   | 服务交付时点       | 依合同约定   | 非预采类自由行及单项委托旅游相关产品等          | 否        | 0                | 不适用              |
| IT 产品  | 货物交付给客户并完成验收 | 依合同约定   | IT 商品销售                      | 是        | 0                | 不适用              |
| 景区经营   | 服务交付时点       | 依合同约定   | 主要为门票销售等收入                   | 是        | 0                | 不适用              |
| 景区服务   | 按照履约进度确认收入   | 依合同约定   | 景区游览、乡村度假旅游等景区服务             | 是        | 0                | 不适用              |
| 房地产销售  | 房屋交付/视同交付    | 依合同约定   | 不动产销售                        | 是        | 0                | 不适用              |
| 旅游服务   | 按照履约进度确认收入   | 依合同约定   | 跟团游等相关旅游服务                   | 是        | 0                | 不适用              |
| 整合营销服务 | 按照履约进度确认收入   | 依合同约定   | 公关传播、体育营销、会议管理、博览展览等整合营销相关服务 | 是        | 0                | 不适用              |
| 酒店服务   | 按照履约进度确认收入   | 依合同约定   | 客房、餐饮等酒店相关服务                 | 是        | 0                | 不适用              |
| 技术服务   | 按照履约进度确认收入   | 依合同约定   | 技术服务                         | 是        | 0                | 不适用              |
| 合计     | /            | /       | /                            | /        | 0                | /                |

于 2026 年 6 月 30 日，本集团剩余履约义务主要与本集团旅游服务、IT 产品销售合同相关，旅游服务相关的剩余履约义务预计将于相应服务的未来履约期内按履约进度确认收入，与 IT 产品销售相关的剩余履约义务预计将于商品交付并完成验收的时点确认收入。

2026 年上半年无重大合同变更或重大交易价格调整的情况；无属于日常活动的试运行销售的损益。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 2,915,645.28  | 3,041,674.20  |
| 教育费附加   | 1,343,890.61  | 1,303,785.32  |
| 地方教育及附加 | 896,229.67    | 869,037.98    |
| 房产税     | 29,637,715.37 | 39,227,262.13 |
| 土地使用税   | 987,022.50    | 1,161,612.75  |
| 车船税     | 15,757.27     | 11,812.82     |
| 印花税     | 951,056.67    | 1,791,598.84  |
| 其他      | 839,443.54    | 782,710.02    |
| 合计      | 37,586,760.91 | 48,189,494.06 |

其他说明：

无

63、销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 薪酬及福利   | 279,039,113.21 | 246,482,880.58 |
| 资产折旧与摊销 | 34,124,658.36  | 28,247,417.12  |
| 办公及运营费用 | 33,109,266.86  | 38,652,408.15  |
| 宣传推广费用  | 10,717,704.38  | 8,664,069.28   |
| 佣金及服务费  | 3,520,129.13   | 2,999,556.78   |
| 其他费用    | 20,648,860.03  | 23,603,260.89  |
| 合计      | 381,159,731.97 | 348,649,592.80 |

其他说明：

无

64、管理费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 薪酬及福利   | 136,360,917.19 | 148,687,321.15 |
| 资产折旧与摊销 | 103,936,029.21 | 104,155,716.64 |
| 办公及运营费用 | 42,101,285.29  | 53,577,239.48  |
| 其他费用    | 3,582,879.19   | 5,275,544.49   |
| 合计      | 285,981,110.88 | 311,695,821.76 |

其他说明：

无

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 研发人员工资     | 1,973,643.79 | 2,380,913.97 |
| 自主研发无形资产摊销 | 1,819,513.54 | 1,679,331.29 |
| 运维费        | 157,091.80   |              |
| 合计         | 3,950,249.13 | 4,060,245.26 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额          |
|----------|---------------|----------------|
| 利息支出     | 78,832,246.08 | 98,217,242.00  |
| 减：利息资本化  |               |                |
| 利息收入     | -4,160,187.20 | -5,194,827.62  |
| 汇兑损益     | -1,087,509.73 | -537,322.65    |
| 手续费支出及其他 | 12,174,487.86 | 9,553,478.88   |
| 合计       | 85,759,037.01 | 102,038,570.61 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与日常活动相关的政府补助 | 1,716,300.92 | 1,000,027.16 |
| 其他           | 726,842.04   | 823,518.50   |
| 合计           | 2,443,142.96 | 1,823,545.66 |

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -56,468,877.29 | -52,061,868.59 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益  | 105,550.48     |                |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -11,272,469.09 | 123,423.72     |
| 其他投资收益           | 5,118,021.94   | 2,505,959.84   |
| 合计               | -62,517,773.96 | -49,432,485.03 |

其他说明：

无

# 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

# 70、公允价值变动收益

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额       | 上期发生额 |
|---------------|-------------|-------|
| 交易性金融资产       | -205,505.97 |       |
| 合计            | -205,505.97 |       |

其他说明：

无

# 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 应收票据坏账损失  | 19,093.17     |              |
| 应收账款坏账损失  | 16,206,903.66 | 8,039,957.32 |
| 其他应收款坏账损失 | 592,273.61    | -330,000.00  |
| 其他坏账损失    |               |              |
| 合计        | 16,818,270.44 | 7,709,957.32 |

其他说明：

无

# 72、资产减值损失

☐适用 ☒不适用

# 73、资产处置收益

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益 | 111,976.01 | 862,189.60 |
| 其他资产处置损益 | 193.71     | 9,909.85   |
| 合计       | 112,169.72 | 872,099.45 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

# 74、营业外收入

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 45,280.73 | 242,960.92 | 45,280.73     |
| 其中：固定资产处置利得 | 45,280.73 | 242,960.92 | 45,280.73     |

|         |              |              |              |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助    | 601,266.41   | 367,653.47   | 601,266.41   |
| 罚款收入    | 7,000.00     | 339,887.40   | 7,000.00     |
| 无法支付的款项 | 2,317,732.25 | 934,433.85   | 2,317,732.25 |
| 其他      | 1,408,687.43 | 491,686.00   | 1,408,687.43 |
| 合计      | 4,379,966.82 | 2,376,621.64 | 4,379,966.82 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 75、营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 124,967.21   | 193,702.75   | 124,967.21    |
| 其中：固定资产处置损失 | 124,967.21   | 193,702.75   | 124,967.21    |
| 赔偿罚款和违约支出   | 3,968,928.25 | 428,910.23   | 3,968,928.25  |
| 其他          | 2,219,951.61 | 1,512,337.41 | 2,219,951.61  |
| 合计          | 6,313,847.07 | 2,134,950.39 | 6,313,847.07  |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 67,114,274.44 | 76,235,973.33 |
| 递延所得税费用 | 3,452,131.17  | -3,578,557.67 |
| 合计      | 70,566,405.61 | 72,657,415.66 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 120,815,469.09 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 30,203,867.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,237,607.88  |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 8,503,305.21   |
| 非应税收入的影响                       | 15,716,159.31  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 967,731.61     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -4,275,649.02  |
| 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 | 20,688,599.11  |

|       |               |
|-------|---------------|
| 所得税费用 | 70,566,405.61 |
|-------|---------------|

其他说明：

√适用 □不适用

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/地区的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七：57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助及利息收入等   | 24,829,263.77 | 28,309,841.97 |
| 押金、保证金及备用金   | 34,110,130.99 | 23,177,864.25 |
| 收到的履约保函及冻结资金 | 4,468,806.87  | 3,112,584.85  |
| 合计           | 63,408,201.63 | 54,600,291.07 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 办公及运营费用      | 75,210,552.14  | 92,229,647.63  |
| 宣传推广费用       | 10,717,704.38  | 8,664,069.28   |
| 佣金及服务费       | 21,104,663.52  | 16,573,202.31  |
| 保证金/备用金及往来款等 | 171,938,485.45 | 154,463,630.18 |
| 合计           | 278,971,405.49 | 271,930,549.40 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 交易性金融资产处置 | 609,015,840.10 | 20,000,000.00 |
| 合计        | 609,015,840.10 | 20,000,000.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 购买结构性存款     | 491,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 购建长期资产支付的现金 |                | 119,734,242.83 |
| 合计          | 491,000,000.00 | 339,734,242.83 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额    | 上期发生额 |
|------------|----------|-------|
| 收到银行贷款贴息资金 | 4,777.78 |       |
| 合计         | 4,777.78 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付租赁相关的现金 | 49,609,285.05 | 56,541,752.05 |
| 偿还非金融机构借款 | 2,871,772.06  |               |
| 合计        | 52,481,057.11 | 56,541,752.05 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额             | 本期增加             |               | 本期减少             |               | 期末余额             |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|
|                   |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动         |                  |
| 短期借款              | 3,895,091,187.91 | 1,827,019,110.00 | 72,921,517.35 | 2,092,353,315.89 |               | 3,702,678,499.37 |
| 其他应付款             | 20,604,436.21    |                  | 57,413,465.45 | 57,607,901.66    |               | 20,410,000.00    |
| 长期借款(含一年内到期的长期借款) | 1,859,834,151.47 |                  |               | 255,500,000.00   | 374,880.69    | 1,603,959,270.78 |
| 租赁负债(含一年内到期的租赁负债) | 518,079,185.91   |                  | 93,412,809.95 | 52,481,057.11    | 19,936,548.09 | 539,074,390.66   |
| 应付票据              |                  | 100,000,000.00   |               |                  |               | 100,000,000.00   |

|    |                  |                  |                |                  |               |                  |
|----|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 合计 | 6,293,608,961.50 | 1,927,019,110.00 | 223,747,792.75 | 2,457,942,274.66 | 20,311,428.78 | 5,966,122,160.81 |
|----|------------------|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                  |                  |
| 净利润                              | 50,249,063.48    | 97,443,202.33    |
| 加：资产减值准备                         | -15,514,875.11   | -2,311,717.41    |
| 信用减值损失                           | 16,818,270.44    | 7,709,957.32     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 105,907,458.65   | 106,210,729.52   |
| 使用权资产摊销                          | 45,513,874.80    | 60,023,136.36    |
| 无形资产摊销                           | 22,542,221.03    | 21,592,397.35    |
| 长期待摊费用摊销                         | 19,934,872.18    | 17,737,853.14    |
| 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） | -112,169.72      | -872,099.45      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 79,686.48        | -49,258.17       |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 205,505.97       | -                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 78,832,246.08    | 98,217,242.00    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | 62,517,773.96    | 49,432,485.03    |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 3,452,131.17     | -3,578,557.65    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                  |                  |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -71,627,506.20   | -534,764,426.76  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -104,798,361.46  | 162,236,618.80   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -63,818,493.55   | -70,702,098.72   |
| 其他                               |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 150,181,698.20   | 8,325,463.69     |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                  |                  |
| 债务转为资本                           |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                  |
| 融资租入固定资产                         |                  |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                  |                  |
| 现金的期末余额                          | 1,304,019,767.55 | 1,039,451,420.64 |

|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 减：现金的期初余额    | 1,580,407,789.87 | 1,309,455,215.88 |
| 加：现金等价物的期末余额 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -276,388,022.32  | -270,003,795.24  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|                           | 金额           |
|---------------------------|--------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物     | 3,804,876.42 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物    | 2,424,491.27 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 |              |
| 处置子公司收到的现金净额              | 1,380,385.15 |

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,304,019,767.55 | 1,580,407,789.87 |
| 其中：库存现金        | 1,722,616.64     | 2,020,153.10     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,291,729,654.86 | 1,563,745,465.98 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 10,567,496.05    | 14,642,170.79    |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 1,304,019,767.55 | 1,580,407,789.87 |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          | 理由                 |
|--------|--------------|---------------|--------------------|
| 存单     | 500,000.00   | 500,000.00    | 质押担保               |
| 保证金、押金 | 3,202,243.74 | 1,618,600.00  | 冻结的保证金、押金          |
| 法院冻结资金 | 2,513,065.03 | 7,829,730.34  | 涉诉冻结资金             |
| 特殊用途资金 | 746,684.94   | 746,684.94    | 用于员工住房修缮、垫付员工薪资的资金 |
| 合计     | 6,961,993.71 | 10,695,015.28 | /                  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目      | 期末外币余额         | 折算汇率   | 期末折算人民币<br>余额 |
|---------|----------------|--------|---------------|
| 货币资金    | -              | -      |               |
| 其中：美元   | 5,404,173.03   | 6.8109 | 36,807,282.09 |
| 欧元      | 772.96         | 7.7671 | 6,003.66      |
| 港币      | 2,720,418.20   | 0.8686 | 2,362,955.25  |
| 英镑      | 1,433,629.56   | 9.0145 | 12,923,453.67 |
| 日元      | 94,271,902.22  | 0.0420 | 3,959,419.89  |
| 加拿大元    | 0.17           | 4.7847 | 0.81          |
| 澳元      | 1,001.47       | 4.6804 | 4,687.28      |
| 以色列谢克尔  |                |        |               |
| 埃塞俄比亚比尔 | 119,342,842.91 | 0.0428 | 5,107,873.68  |
| 菲律宾比索   | 61,273,244.90  | 0.1108 | 6,789,075.53  |
| 沙特里亚尔   | 10,013,425.64  | 1.8063 | 18,087,250.73 |
| 应收账款    |                |        |               |
| 其中：港币   | 154,220.85     | 0.8686 | 133,956.23    |
| 日元      | 164,337,928.53 | 0.0420 | 6,902,193.00  |
| 其他应收款   |                |        |               |
| 其中：港币   | 2,879,684.07   | 0.8686 | 2,501,293.58  |
| 英镑      | 882,201.14     | 9.0145 | 7,952,602.18  |
| 日元      | 22,000,566.63  | 0.0420 | 924,023.80    |
| 以色列谢克尔  | 99,614.66      | 2.2882 | 227,938.27    |
| 埃塞俄比亚比尔 | 100,000.00     | 0.0428 | 4,280.00      |
| 菲律宾比索   | 10,289,688.70  | 0.1108 | 1,140,097.51  |
| 沙特里亚尔   | 70,518.12      | 1.8063 | 127,376.88    |
| 应付账款    |                |        |               |
| 其中：港币   | 42,577.58      | 0.8686 | 36,982.89     |
| 英镑      | 171,579.76     | 9.0145 | 1,546,705.75  |
| 日元      | 246,595,870.91 | 0.0420 | 10,357,026.58 |
| 以色列谢克尔  | 609,495.11     | 2.2882 | 1,394,646.71  |
| 埃塞俄比亚比尔 | 19,209,308.38  | 0.0428 | 822,158.40    |
| 菲律宾比索   | 24,833,439.95  | 0.1108 | 2,751,545.15  |
| 沙特里亚尔   | 4,509,337.85   | 1.8063 | 8,145,216.96  |
| 其他应付款   |                |        |               |
| 其中：美元   | 103,620.42     | 6.8109 | 705,748.32    |
| 港币      | 321,057.67     | 0.8686 | 278,870.69    |
| 英镑      | 168,722.14     | 9.0145 | 1,520,945.73  |
| 日元      | 34,089,311.89  | 0.0420 | 1,431,751.10  |
| 埃塞俄比亚比尔 | 18,255.77      | 0.0428 | 781.35        |

其他说明：

无

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用 ☒不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

2026 年 1-6 月：11,418,931.27 元；2025 年 1-6 月：11,332,558.16 元。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额59,685,578.54(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 租赁收入          | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 71,557,012.81 |                          |
| 合计   | 71,557,012.81 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 |      |
|----|------------|------|
|    | 期末金额       | 期初金额 |

|               |               |                |
|---------------|---------------|----------------|
| 第一年           | 98,815,742.17 | 119,912,759.64 |
| 第二年           | 64,132,010.43 | 80,440,013.09  |
| 第三年           | 37,490,353.77 | 55,890,673.15  |
| 第四年           | 28,570,143.45 | 26,426,146.81  |
| 第五年           | 20,286,264.06 | 29,341,166.96  |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 21,123,563.90 | 25,385,526.86  |

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### 83、数据资源

☐适用 ☒不适用

### 84、其他

☐适用 ☒不适用

## 八、研发支出

### 1、按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 软件开发与升级    | 8,534,933.07 | 7,512,137.52 |
| 合计         | 8,534,933.07 | 7,512,137.52 |
| 其中：费用化研发支出 | 3,950,249.13 | 2,380,913.97 |
| 资本化研发支出    | 4,584,683.94 | 5,131,223.55 |

其他说明：

无

### 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加金额       |            | 本期减少金额  |        | 期末余额          |
|---------|--------------|--------------|------------|---------|--------|---------------|
|         |              | 内部开发支出       | 其他         | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |               |
| 软件开发与升级 | 7,488,476.05 | 4,005,551.39 | 579,132.55 | 0.00    | 0.00   | 12,073,159.99 |
| 合计      | 7,488,476.05 | 4,005,551.39 | 579,132.55 | 0.00    | 0.00   | 12,073,159.99 |

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称                | 丧失控制权的时点  | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例（%） | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权时点的判断依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例（%） | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|----------------------|-----------|--------------|-----------------|--------------|--------------|------------------------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 中青旅奥体（张家口）文化体育发展有限公司 | 2026年2月9日 | 3,804,850.00 | 70              | 转让           | 退出股东会、董事会    | -48,990.97                         | 0                 | 0                        | 0                        | -48,990.97             | 不涉及                               | 0                                |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

中青旅（四川）国际旅行社有限公司 新设

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册资本      | 注册地 | 业务性质    | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----------|-----|---------|---------|----|------|
|                   |       |           |     |         | 直接      | 间接 |      |
| 中青旅江苏投资管理有限公司     | 南京    | 2,000.00  | 南京  | 租赁与商务服务 | 60.00   |    | 投资设立 |
| 中青旅天恒乐山文化旅游发展有限公司 | 乐山    | 10,000.00 | 乐山  | 租赁与商务服务 | 51.00   |    | 投资设立 |
| 中青旅数字科技(北京)有限公司   | 北京    | 5,000.00  | 北京  | 文化艺术    | 100.00  |    | 投资设立 |
| 中青旅遨游科技发展有限公司     | 北京    | 20,000.00 | 北京  | 旅游      | 100.00  |    | 投资设立 |
| 北京中青旅创格科技有限公司     | 北京    | 10,000.00 | 北京  | 商贸与技术服务 | 90.00   |    | 投资设立 |
| 中青旅上海国际旅行社有限公司    | 上海    | 10,000.00 | 上海  | 旅游      | 100.00  |    | 投资设立 |
| 中青博联整合营销顾问股份有限公司  | 北京    | 10,370.00 | 北京  | 整合营销    | 72.75   |    | 投资设立 |
| 中青旅（天津）国际旅行社有限公司  | 天津    | 1,000.00  | 天津  | 旅游      | 100.00  |    | 投资设立 |
| 中青旅（广             | 桂林    | 600.00    | 桂林  | 旅游      | 100.00  |    | 投资设立 |

|                    |      |           |      |      |        |  |                  |
|--------------------|------|-----------|------|------|--------|--|------------------|
| 西)国际旅游有限公司         |      |           |      |      |        |  |                  |
| 中青旅资产运营管理(北京)有限公司  | 北京   | 20,000.00 | 北京   | 酒店   | 100.00 |  | 投资设立             |
| 中青旅新城(北京)旅游有限公司    | 北京   | 1,000.00  | 北京   | 旅游   | 100.00 |  | 投资设立             |
| 中青旅(北京)商务旅游有限公司    | 北京   | 1,000.00  | 北京   | 旅游   | 100.00 |  | 投资设立             |
| 中青旅(重庆)食品供应链科技有限公司 | 重庆   | 15,000.00 | 重庆   | 旅游   | 100.00 |  | 投资设立             |
| 中青旅文旅产业发展有限公司      | 北京   | 10,000.00 | 北京   | 旅游   | 100.00 |  | 投资设立             |
| 中青旅(北京)体育文化有限公司    | 北京   | 300.00    | 北京   | 文化艺术 | 100.00 |  | 投资设立             |
| 北京中青旅风采科技有限公司      | 北京   | 3,500.00  | 北京   | 技术服务 | 100.00 |  | 同一控制下企业合并取得的子公司  |
| 山西省中国国际旅行社有限责任公司   | 太原   | 700.00    | 太原   | 旅游   | 100.00 |  | 同一控制下企业合并取得的子公司  |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司    | 深圳   | 10,000.00 | 深圳   | 酒店   | 51.00  |  | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中国青年旅行社(香港)有限公司    | 香港   | 港币 600    | 香港   | 旅游   | 100.00 |  | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中青旅新疆文化旅游发展有限责任公司  | 乌鲁木齐 | 1,000.00  | 乌鲁木齐 | 旅游   | 56.37  |  | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中青旅广州国际旅           | 广州   | 300.00    | 广州   | 旅游   | 60.00  |  | 非同一控制下企业         |

|               |    |           |    |      |       |       |                  |
|---------------|----|-----------|----|------|-------|-------|------------------|
| 行社有限公司        |    |           |    |      |       |       | 合并取得的子公司         |
| 浙江省中青国际旅游有限公司 | 杭州 | 1,000.00  | 杭州 | 旅游   | 51.00 |       | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 乌镇旅游股份有限公司    | 桐乡 | 50,000.00 | 桐乡 | 景区旅游 | 66.00 |       | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 中青旅国际旅游有限公司   | 北京 | 14,554.00 | 北京 | 国际旅游 | 40.00 | 60.00 | 非同一控制下企业合并取得的子公司 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称           | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额       |
|-----------------|-------------|----------------|----------------|------------------|
| 乌镇旅游股份有限公司      | 34.00%      | 44,821,598.68  | 24,885,145.30  | 2,015,081,364.99 |
| 北京中青旅创格科技有限公司   | 10.00%      | 3,810,342.33   | 2,500,000.00   | 29,960,947.44    |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 49.00%      | -12,909,200.18 | 0.00           | -33,955,533.48   |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称           | 期末余额             |                  |                  |                  |                  |                  | 期初余额             |                  |                  |                  |                  |                  |
|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                 | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             | 流动资产             | 非流动资产            | 资产合计             | 流动负债             | 非流动负债            | 负债合计             |
| 乌镇旅游股份有限公司      | 1,748,224,619.95 | 6,572,705,284.41 | 8,320,929,904.36 | 1,293,223,229.00 | 1,100,357,500.10 | 2,393,580,729.10 | 1,773,808,245.06 | 6,718,044,250.12 | 8,491,852,495.18 | 1,412,452,866.48 | 1,210,550,910.53 | 2,623,003,777.01 |
| 北京中青旅创格科技有限公司   | 3,521,536,775.39 | 15,064,681.12    | 3,536,601,456.51 | 3,236,991,982.07 |                  | 3,236,991,982.07 | 3,570,565,487.97 | 16,191,980.13    | 3,586,757,468.10 | 3,300,251,416.93 |                  | 3,300,251,416.93 |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 81,975,070.97    | 440,178,679.35   | 522,153,750.32   | 279,458,881.47   | 307,993,583.60   | 587,452,465.07   | 59,547,356.97    | 421,333,579.55   | 480,880,936.52   | 239,521,842.75   | 281,780,057.02   | 521,301,899.77   |

| 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        |
| 乌镇旅游股份有限公司      | 783,072,921.28   | 131,828,231.40 | 131,828,231.40 | 225,537,529.15 | 742,300,031.78   | 142,028,252.79 | 142,028,252.79 | 188,833,810.17  |
| 北京中青旅创格科技有限公司   | 2,779,718,753.87 | 38,103,423.27  | 38,103,423.27  | 92,669,406.02  | 2,243,233,212.47 | 31,604,645.42  | 31,604,645.42  | -227,868,336.28 |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 106,838,003.18   | -23,467,747.68 | -23,467,747.68 | -1,895,569.97  | 126,487,865.92   | -22,790,903.80 | -22,790,903.80 | 21,435,626.11   |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☒适用 ☐不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|-------|---------------------|
|              |       |     |      | 直接      | 间接    |                     |
| 北京古北水镇旅游有限公司 | 北京    | 北京  | 景区旅游 | 30.97   | 15.48 | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

|               | 期末余额/ 本期发生额      | 期初余额/ 上期发生额      |
|---------------|------------------|------------------|
|               | 北京古北水镇旅游有限公司     | 北京古北水镇旅游有限公司     |
| 流动资产          | 194,982,045.81   | 88,983,493.25    |
| 其中: 现金和现金等价物  | 133,680,179.20   | 33,159,764.14    |
| 非流动资产         | 4,730,290,992.18 | 4,822,783,214.77 |
| 资产合计          | 4,925,273,037.99 | 4,911,766,708.02 |
| 流动负债          | 641,268,504.19   | 842,369,166.00   |
| 非流动负债         | 945,756,231.58   | 621,602,221.48   |
| 负债合计          | 1,587,024,735.77 | 1,463,971,387.48 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益    | 3,338,248,302.22 | 3,447,795,320.54 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,550,669,748.35 | 1,601,500,926.39 |
| 调整事项          |                  |                  |
| --商誉          | 241,524,797.47   | 241,524,797.47   |
| --内部交易未实现利润   |                  |                  |

|                      |                  |                  |
|----------------------|------------------|------------------|
| --其他                 |                  |                  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 1,792,224,447.40 | 1,843,110,790.16 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 187,195,998.46   | 205,469,735.37   |
| 财务费用                 | 13,910,648.65    | 14,666,205.90    |
| 所得税费用                |                  |                  |
| 净利润                  | -109,547,018.32  | -112,717,885.71  |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | -109,547,018.32  | -112,717,885.71  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |                  |                  |

其他说明

无

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额    |
|-----------------|----------------|----------------|
| 合营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 11,254,716.94  | 12,958,274.30  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | 167,114.34     | -769,116.74    |
| --综合收益总额        | 167,114.34     | -769,116.74    |
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 348,662,490.51 | 355,576,962.14 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| --净利润           | -5,749,648.87  | 1,064,421.96   |
| --其他综合收益        | 35,177.25      | -20,538.58     |
| --综合收益总额        | -5,714,471.63  | 1,043,883.40   |

其他说明

无

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称        | 累积未确认前期累计的损失  | 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   |
|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
| 遨游凡加(厦门)文化产业有限公司   | -395,089.86   | -4,452.50           | -399,542.36   |
| 中青博创商业运营管理(北京)有限公司 | -1,011,179.92 | -12,068.06          | -1,023,247.98 |

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益  | 本期其他变动 | 期末余额       | 与资产/收益相关 |
|--------|------------|----------|-------------|-----------|--------|------------|----------|
| 递延收益   | 488,706.79 |          |             | 36,968.94 |        | 451,737.85 | 与收益相关    |
| 合计     | 488,706.79 |          |             | 36,968.94 |        | 451,737.85 | /        |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与收益相关 | 2,317,567.33 | 1,367,680.63 |
| 与资产相关 |              |              |
| 合计    | 2,317,567.33 | 1,367,680.63 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

#### 1.信用风险

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，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、其他非流动资产，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价值。

本公司在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为应向客户收取的总金额减去准备后的金额。

本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十六、2 中披露。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

#### 已发生信用减值资产的定义

本公司判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本公司也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### 信用风险敞口

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款、应收款项融资、其他应收款的风险敞口信息见附注七、5，附注七、7 及七、9 中的披露示例。

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本公司重大逾期应收款项信息见附注七、5。

#### 2.流动性风险

流动性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。

本公司的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司通过经营和借款等产生的资金为经营融资。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2026 年 6 月 30 日

|           | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-5 年          | 5 年以上          | 未折现合同现金流合<br>计   | 账面价值             |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 短期借款及长期借款 | 4,100,357,102.16 | 385,864,449.04 | 221,651,312.59 | 798,660,677.78 | 5,506,533,541.57 | 5,306,637,770.15 |
| 应付账款      | 770,876,905.38   |                |                |                | 770,876,905.38   | 770,876,905.38   |
| 其他应付款     | 238,334,019.46   |                |                |                | 238,334,019.46   | 238,334,019.46   |
| 租赁负债      | 98,011,060.30    | 85,010,139.81  | 330,910,247.41 | 155,199,041.56 | 669,130,489.08   | 539,074,390.66   |
| 合计        | 5,207,579,087.30 | 470,874,588.85 | 552,561,560.00 | 953,859,719.34 | 7,184,874,955.49 | 6,854,923,085.65 |

2025 年 12 月 31 日

|           | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-5 年          | 5 年以上          | 未折现合同金额合计        | 账面价值             |
|-----------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| 短期借款及长期借款 | 4,374,218,167.23 | 229,608,512.24 | 630,707,012.83 | 779,493,000.00 | 6,014,026,692.30 | 5,754,925,339.38 |
| 应付账款      | 886,830,305.92   |                |                |                | 886,830,305.92   | 886,830,305.92   |
| 其他应付款     | 251,083,974.24   |                |                |                | 251,083,974.24   | 251,083,974.24   |
| 租赁负债      | 83,650,497.79    | 89,838,593.38  | 208,033,684.37 | 149,298,762.22 | 530,821,537.76   | 518,079,185.91   |
| 合计        | 5,595,782,945.18 | 319,447,105.62 | 838,740,697.20 | 928,791,762.22 | 7,682,762,510.22 | 7,410,918,805.45 |

### 3. 市场风险

金融工具的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，包括利率风险、汇率风险。

#### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的长期负债有关。本公司通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

本公司根据市场环境决定使用固定利率和浮动利率合同的相对比率。本公司固定利率带息长期负债余额为人民币 167,000,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 243,500,000.00 元），浮动利率带息长期负债为人民币 1,435,750,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 1,614,750,000.00 元）。

于 2026 年 6 月 30 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润会减少或增加约人民币 4,114,534.77 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 4,608,128.07 元）。

#### (2) 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于 2026 年半年度及 2025 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本公司持有的外币资产并不重大。关于外币货币性项目的详情，请参见附注七、81

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 3、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 期末公允价值     |               |               |                |
|--------------------|------------|---------------|---------------|----------------|
|                    | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b> |            |               |               |                |
| (一) 交易性金融资产        |            | 25,233,557.23 |               | 25,233,557.23  |
| (1) 其他             |            | 25,233,557.23 |               | 25,233,557.23  |
| (二) 其他权益工具投资       |            |               | 6,287,578.71  | 6,287,578.71   |
| (三) 投资性房地产         |            |               |               |                |
| (四) 应收款项融资         |            | 15,586,661.08 |               | 15,586,661.08  |
| (五) 其他非流动金融资产      |            |               | 55,910,819.16 | 55,910,819.16  |
| 持续以公允价值计量的资产总额     |            | 40,820,218.31 | 62,198,397.87 | 103,018,616.18 |
| 持续以公允价值计量的负债总额     |            |               |               |                |
| 非持续以公允价值计量的资产总额    |            |               |               |                |
| 非持续以公允价值计量的负债总额    |            |               |               |                |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☒适用 ☐不适用

本公司采用现金流量现值法确定交易性金融资产、应收款项融资的公允价值，公允价值与账面价值相若。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地  | 业务性质 | 注册资本         | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|------|------|--------------|-----------------|------------------|
| 中国光大集团股份公司 | 中国北京 | 金融业  | 7,813,450.37 | 20.36           | 20.36            |

本企业的母公司情况的说明

本公司的大股东为中国光大集团股份公司。中国光大集团股份公司控股子公司中青创益投资管理有限公司持有本企业 2.83%的股份。

本企业最终控制方是国务院

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见本附注“十、在其他主体中的权益”

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

☒适用 ☐不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

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

☒适用 ☐不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

|                                                                     |               |
|---------------------------------------------------------------------|---------------|
| 中青耀悦（北京）旅游有限公司                                                      | 本公司参股的联营、合营企业 |
| 其他说明                                                                |               |
| <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 |               |

#### 4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称                                              | 其他关联方与本企业关系           |
|------------------------------------------------------|-----------------------|
| 中国光大集团公司                                             | 控股股东                  |
| 中国光大银行股份有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 光大永明人寿保险有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 光大资产管理有限公司                                           | 控股股东的控股子公司            |
| 光大理财有限责任公司                                           | 控股股东的控股子公司            |
| 光大证券股份有限公司                                           | 控股股东的控股子公司            |
| 光大金瓯资产管理有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 中国光大环境（集团）有限公司                                       | 控股股东的控股子公司            |
| 嘉事堂药业股份有限公司                                          | 控股股东的控股子公司            |
| 光大永明资产管理股份有限公司                                       | 控股股东的控股子公司            |
| 中青创益投资管理有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 珠海安洲投资有限公司                                           | 控股股东的控股子公司            |
| 光大环保（中国）有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 国开泰实业发展有限公司                                          | 控股股东的控股子公司            |
| 海南美光旅业发展有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 北京东交民巷饭店有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 上海光大会展中心有限公司                                         | 控股股东的控股子公司            |
| 光大环保能源（南京）有限公司                                       | 控股股东的控股子公司            |
| 中青博纳（北京）农业产业发展有限公司                                   | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 国科中青河北人才开发有限公司                                       | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 中青博创商业运营管理（北京）有限公司                                   | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 江西吉青文旅产业发展有限公司                                       | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 北京双奥金旅文化发展有限公司                                       | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 北京古北水镇旅游有限公司                                         | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 中青健坤（北京）餐饮服务有限公司                                     | 本集团参股的联营、合营企业         |
| 中交七鲤古镇（赣州）文化发展有限公司                                   | 本集团参股的非联营、合营企业        |
| 美高梅金殿超濠股份有限公司<br>(MGMGRANDPARADISE LIMITED)          | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |
| 珠海横琴信德房地产开发有限公司                                      | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |
| 信德京汇置业（北京）有限公司                                       | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |
| 珠海横琴信德房地产开发有限公司                                      | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |
| 天機公關澳門有限公司(OCCASIONS PUBLIC RELATIONS MACAU LIMITED) | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |
| 天機公關及推廣顧問有限公司<br>(OCCASIONS PR&MARKETING LIMITED)    | 本公司的控股子公司的董事担任董事的其他公司 |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                                                      | 关联交易内容    | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额        |
|----------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 中国光大集团股份公司及其下属公司                                         | 购买其他商品或服务 | 337,228.73   |              |               | 372,364.63   |
| 北京古北水镇旅游有限公司                                             | 购买旅游产品及服务 | 1,497,261.20 |              |               | 1,348,591.94 |
| 天機公關澳門有限公司<br>(OCCASIONS PUBLIC RELATIONS MACAU LIMITED) | 购买旅游产品及服务 | 942,267.40   |              |               |              |
| 北京双奥金旅文化发展有限公司                                           | 购买旅游产品及服务 | 1,800.00     |              |               |              |
| 信德京汇置业（北京）有限公司                                           | 购买旅游产品及服务 |              |              |               | 58,773.59    |
| 珠海横琴信德房地产开发有限公司                                          | 购买旅游产品及服务 |              |              |               | 14,088.94    |
| 海南美光旅业发展有限公司                                             | 购买旅游产品及服务 | 23,924.00    |              |               |              |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                                                  | 关联交易内容    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|
| 中国光大集团股份公司及其下属公司                                     | 销售商品及服务   | 410,337.53   | 6,487,888.62 |
| 中青耀悦（北京）旅游有限公司                                       | 提供旅游服务    | 2,453.26     | 225,820.00   |
| 北京古北水镇旅游有限公司                                         | 提供旅游服务和劳务 | 7,368,052.59 | 8,408,093.36 |
| 天機公關及推廣顧問有限公司(OCCASIONS PR&MARKETING LIMITED)        | 会议管理服务    | 362,350.80   |              |
| 天機公關澳門有限公司(OCCASIONS PUBLIC RELATIONS MACAU LIMITED) | 会议管理服务    | 2,048,449.06 |              |
| 中青健坤（北京）餐饮服务有限公司                                     | 销售其他产品或服务 | 2,160.00     |              |

|                |        |           |  |
|----------------|--------|-----------|--|
| 北京双奥金旅文化发展有限公司 | 提供旅游服务 | 48,000.00 |  |
|----------------|--------|-----------|--|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
☐适用 ☒不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：  
☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明  
☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：  
☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明  
☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称              | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------------------|--------|--------------|--------------|
| 中国光大银行股份有限公司       | 办公场所   | 2,850,716.28 | 2,784,600.00 |
| 光大资产管理有限公司         | 办公场所   | 2,340,372.45 | 3,682,187.14 |
| 中青耀悦（北京）旅游有限公司     | 办公场所   | 599,040.00   | 691,200.00   |
| 中青博纳（北京）农业产业发展有限公司 | 办公场所   | 278,410.00   | 258,400.00   |
| 中青健坤（北京）餐饮服务有限公司   | 经营场所   |              | 91,200.00    |

本公司作为承租方：  
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期发生额                       |                        |           |             |           | 上期发生额                       |                        |       |             |          |
|--------------|--------|-----------------------------|------------------------|-----------|-------------|-----------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
|              |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金     | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产  | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 光大金瓯资产管理有限公司 | 办公场所   |                             |                        | 76,105.87 | 2,597.59    | 37,745.11 |                             |                        |       |             |          |

|                          |      |           |  |           |           |  |           |  |           |  |  |
|--------------------------|------|-----------|--|-----------|-----------|--|-----------|--|-----------|--|--|
| 珠海安<br>渊投资<br>有限公<br>司   | 办公场所 |           |  | 75,238.54 | 16,342.04 |  |           |  |           |  |  |
| 中青创<br>益投资<br>管理有<br>限公司 | 办公场所 | 20,917.43 |  | 21,900.00 |           |  |           |  |           |  |  |
| 国开泰<br>实业发<br>展有限<br>公司  | 办公场所 |           |  |           |           |  | 20,091.74 |  | 22,800.00 |  |  |

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述关联交易定价政策是按市场价格由双方协商确定。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☒适用 ☐不适用

本期偿还中国光大银行股份有限公司人民币 800,000.00 元，上述拆入资金利率 3.035%，资金拆借利息合计为 73,244.68 元。

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额         | 起始日        | 到期日        | 说明                       |
|--------------|--------------|------------|------------|--------------------------|
| 拆入           |              |            |            |                          |
| 中国光大银行股份有限公司 | 8,000,000.00 | 2020/11/26 | 2028/11/25 | 截至 2026 年 6 月底余额为 400 万元 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出  |      |     |     |    |
| 无   |      |     |     |    |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☐适用 ☒不适用

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1) 应收项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方            | 期末余额          |           | 期初余额         |      |
|------|----------------|---------------|-----------|--------------|------|
|      |                | 账面余额          | 坏账准备      | 账面余额         | 坏账准备 |
| 应收账款 | 中国光大集团股份公司     | 2,600.00      |           |              |      |
| 应收账款 | 光大资产管理有限公司     | 5,303,767.99  |           | 3,425,272.33 |      |
| 应收账款 | 北京古北水镇旅游有限公司   | 11,043,307.80 |           | 4,116,219.74 |      |
| 应收账款 | 北京双奥金旅文化发展有限公司 | 9,900.00      |           |              |      |
| 应收账款 | 中国光大银行股份有限公司   | 124,741.11    | 87,023.74 | 296,264.51   |      |

| 项目名称  | 关联方                                                      | 期末余额         |          | 期初余额         |      |
|-------|----------------------------------------------------------|--------------|----------|--------------|------|
|       |                                                          | 账面余额         | 坏账准备     | 账面余额         | 坏账准备 |
|       | 司                                                        |              |          |              |      |
| 应收账款  | 光大证券股份有限公司                                               | 1,551,294.65 | 1,706.42 | 1,916,029.27 |      |
| 应收账款  | 光大永明人寿保险有限公司                                             | 538,258.63   | 592.08   | 396,298.60   |      |
| 应收账款  | 光大永明资产管理股份有限公司                                           | 30,996.00    | 3,151.66 | 133,351.00   |      |
| 应收账款  | 中国光大环境（集团）有限公司                                           | 1,036,997.00 | 1,140.70 | 357,242.00   |      |
| 应收账款  | 光大环保（中国）有限公司                                             |              |          | 27,454.12    |      |
| 应收账款  | 北京东交民巷饭店有限公司                                             |              |          | 1,125,056.04 |      |
| 应收账款  | 美高梅金殿超濠股份有限公司<br>(MGMGRANDPARADISE LIMITED)              |              |          | 1,614,694.29 |      |
| 应收账款  | 嘉事堂药业股份有限公司                                              | 50,195.00    | 55.21    | 58,251.00    |      |
| 应收账款  | 天機公關澳門有限公司<br>(OCCASIONS PUBLIC RELATIONS MACAU LIMITED) | 2,953,356.00 |          | 782,000.00   |      |
| 应收账款  | 光大理财有限责任公司                                               | 51,550.00    |          |              |      |
| 应收账款  | 天機公關及推廣顧問有限公司(OCCASIONS PR&MARKETING LIMITED)            | 384,091.85   |          |              |      |
| 预付账款  | 北京古北水镇旅游有限公司                                             | 156,973.68   |          | 397,030.49   |      |
| 预付账款  | 珠海安渊投资有限公司                                               | 118,680.01   |          | 143,645.09   |      |
| 预付账款  | 信德京汇置业（北京）有限公司                                           |              |          | 23,100.00    |      |
| 其他应收款 | 国开泰实业发展有限公司                                              |              |          | 7,300.00     |      |
| 其他应收款 | 国科中青河北人才开发有限公司                                           |              |          | 4,605.00     |      |
| 其他应收款 | 中青创益投资管理有限公司                                             | 3,650.00     |          |              |      |
| 其他应收款 | 中青耀悦（北京）旅游有限公司                                           | 219,985.51   |          | 430,391.26   |      |
| 其他应收款 | 北京古北水镇旅游有限公司                                             | 334,621.60   |          | 4,398,171.79 |      |
| 其他应收款 | 珠海横琴信德房地产开发有限公司                                          |              |          | 3,773.58     |      |
| 其他应收款 | 珠海安渊投资有限公司                                               | 60,038.16    |          | 60,038.16    |      |
| 其他应收款 | 光大金瓯资产管理有限公司                                             | 9,500.00     |          | 9,500.00     |      |
| 其他应收款 | 中青博纳（北京）农业产业发展有限公司                                       | 1,292,278.85 |          | 1,406,928.35 |      |

## (2) 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称      | 关联方                                                  | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-----------|------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 合同负债/预收账款 | 中国光大银行股份有限公司                                         | 1,468,712.96 | 6,770.11     |
| 合同负债/预收账款 | 中交七鲤古镇（赣州）文化发展有限公司                                   |              | 1,000,000.00 |
| 应付账款      | 光大永明人寿保险有限公司                                         | 22,342.90    | 22,342.90    |
| 应付账款      | 北京古北水镇旅游有限公司                                         | 497,764.11   | 334,172.26   |
| 应付账款      | 江西吉青文旅产业发展有限公司                                       | 44,000.00    | 44,000.00    |
| 应付账款      | 天機公關澳門有限公司（Occasions Public Relations Macau Limited） | 386,650.00   | 390,000.00   |
| 应付账款      | 信德京汇置业（北京）有限公司                                       |              | 18,000.00    |
| 应付账款      | 天機公關及推廣顧問有限公司（OCCASIONS PR& MARKETING LIMITED）       | 3,267,300.00 | 3,484,382.60 |
| 其他应付款     | 光大金瓯资产管理有限公司                                         | 66,520.90    | 52,064.22    |
| 其他应付款     | 国科中青河北人才开发有限公司                                       | 90,000.00    |              |
| 其他应付款     | 中青博创商业运营管理（北京）有限公司                                   | 36,436.30    | 36,436.30    |
| 其他应付款     | 珠海安洲投资有限公司                                           | 239,090.83   | 98,256.64    |
| 其他应付款     | 光大资产管理有限公司                                           | 2,492,343.45 | 2,258,576.04 |

## (3) 其他项目

√适用 □不适用

说明：2026 年上半年，上述存款年利率为 0.05%至 1.15%；委托光大理财发生额为 8,600 万元，收益金额 215,833.33 元。.

单位：元 币种：人民币

| 项目名称    | 关联方          | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|--------------|----------------|----------------|
| 货币资金    | 中国光大银行股份有限公司 | 119,035,860.72 | 173,500,848.00 |
| 交易性金融资产 | 中国光大银行股份有限公司 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 其他非流动资产 | 中国光大银行股份有限公司 | 1,100,000.00   |                |

## 7、 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

## 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十五、股份支付

### 1、 各项权益工具

#### (1) 明细情况

☐适用 ☒不适用

#### (2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

### 4、 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

### 5、 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

## 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

|      | 2026 年 6 月 30 日 | 2025 年        |
|------|-----------------|---------------|
| 投资承诺 | 16,920,000.00   | 17,920,000.00 |
| 合计   | 16,920,000.00   | 17,920,000.00 |

### 2、 或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☒适用 ☐不适用

|        | 2026年6月30日    | 2025 年        | 说明                                                                         |
|--------|---------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------|
| 为购房者提供 | 29,182,300.00 | 30,502,306.80 | 本集团按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，阶段性担保期限为自保证合同生效之日起至商 |

|        |               |               |                                                                                          |
|--------|---------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------|
| 按揭贷款担保 |               |               | 品房承购人所购 住房《房屋他项权证》及抵押手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止。截至 2026 年 6 月 30 日，该类担保已实际提供金额 2,918.23 万元。 |
| 合计     | 29,182,300.00 | 30,502,306.80 |                                                                                          |

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

### 3、其他

☐适用 ☒不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

### 2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

### 3、销售退回

☐适用 ☒不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

#### (2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

### 2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

#### (2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

### 4、年金计划

☐适用 ☒不适用

## 5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

## 6、 分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

### (2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

### (4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

## 8、 其他

☐适用 ☒不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄            | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）  |               |               |
| 信用期内          | 19,864,954.12 | 15,248,428.76 |
| 超出信用期 6 个月以内  | 887,927.66    | -             |
| 超出信用期 6-12 个月 | 16,477.96     | 24,550.00     |
| 超出信用期 12 个月以上 | 17,545,120.78 | 17,537,048.74 |
| 小计            | 38,314,480.52 | 32,810,027.50 |
| 减：坏账准备        | 18,123,174.88 | 18,123,174.88 |
| 合计            | 20,191,305.64 | 14,686,852.62 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |           |      |             | 账面<br>价值 | 期初余额 |           |      |             | 账面<br>价值 |
|----|------|-----------|------|-------------|----------|------|-----------|------|-------------|----------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |             |          | 账面余额 |           | 坏账准备 |             |          |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例(%) |          | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提比<br>例(%) |          |

|                 |               |        |               |       |               |               |        |               |       |               |
|-----------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|---------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 按单项计提坏账准备       |               |        |               |       |               |               |        |               |       |               |
| 其中：             |               |        |               |       |               |               |        |               |       |               |
| 按组合计提坏账准备       | 38,314,480.52 | 100.00 | 18,123,174.88 | 47.30 | 20,191,305.64 | 32,810,027.50 | 100.00 | 18,123,174.88 | 55.24 | 14,686,852.62 |
| 其中：             |               |        |               |       |               |               |        |               |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 38,314,480.52 | 100.00 | 18,123,174.88 | 47.30 | 20,191,305.64 | 32,810,027.50 | 100.00 | 18,123,174.88 | 55.24 | 14,686,852.62 |
| 合计              | 38,314,480.52 | 100.00 | 18,123,174.88 | 47.30 | 20,191,305.64 | 32,810,027.50 | 100.00 | 18,123,174.88 | 55.24 | 14,686,852.62 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

| 名称       | 期末余额          |               |         |
|----------|---------------|---------------|---------|
|          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例（%） |
| 信用风险特征组合 | 38,314,480.52 | 18,123,174.88 | 47.30   |
| 合计       | 38,314,480.52 | 18,123,174.88 | 47.30   |

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

### (3) 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别              | 期初余额          | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额          |
|-----------------|---------------|--------|-------|-------|------|---------------|
|                 |               | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 18,123,174.88 |        |       |       |      | 18,123,174.88 |
| 合计              | 18,123,174.88 |        |       |       |      | 18,123,174.88 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 前五名  | 13,974,767.96 |          | 13,974,767.96 | 36.47                   | 1,670,000.00 |
| 合计   | 13,974,767.96 |          | 13,974,767.96 | 36.47                   | 1,670,000.00 |

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**2、其他应收款**

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收股利  | 17,340,000.00  | 17,340,000.00  |
| 其他应收款 | 866,441,212.81 | 962,614,517.57 |
| 合计    | 883,781,212.81 | 979,954,517.57 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

**(1) 应收利息分类**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------|---------------|---------------|
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 17,340,000.00 | 17,340,000.00 |
| 合计              | 17,340,000.00 | 17,340,000.00 |

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目(或被投资单位)      | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因          | 是否发生减值及其判断依据 |
|-----------------|---------------|-------|-----------------|--------------|
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 17,340,000.00 | 5 年以上 | 为支持公司发展, 暂未要求支付 | 否            |
| 合计              | 17,340,000.00 | /     | /               | /            |

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄            | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 693,422,561.82 | 707,134,336.63 |
| 1 至 2 年       | 99,528,789.05  | 75,277,575.31  |
| 2 至 3 年       | 8,632,687.69   | 1,576,563.78   |
| 3 年以上         | 88,493,907.83  | 202,262,775.43 |
| 合计            | 890,077,946.39 | 986,251,251.15 |

(2) 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|-------|----------------|----------------|
| 定金及押金 | 1,200,485.64   | 1,410,480.00   |
| 员工备用金 | 1,197,695.46   | 897,094.62     |
| 往来款   | 887,679,765.29 | 983,943,676.53 |
| 合计    | 890,077,946.39 | 986,251,251.15 |

### (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备         | 第一阶段                 | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计            |
|--------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
|              | 未来12个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期<br>信用损失(未发生<br>信用减值) | 整个存续期预期信<br>用损失(已发生信<br>用减值) |               |
| 2026年1月1日余额  |                      |                              | 23,636,733.58                | 23,636,733.58 |
| 2026年6月30日余额 |                      |                              | 23,636,733.58                | 23,636,733.58 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

### (4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别            | 期初余额          | 本期变动金额 |           |           |      | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------|-----------|-----------|------|---------------|
|               |               | 计提     | 收回或转<br>回 | 转销或核<br>销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提<br>坏账准备 | 23,636,733.58 |        |           |           |      | 23,636,733.58 |
| 合计            | 23,636,733.58 |        |           |           |      | 23,636,733.58 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额           | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄                | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------------|-------|-------------------|----------|
| 北京中青旅创格科技有限公司   | 614,331,372.71 | 69.02               | 往来款   | 1 年以内、1-2 年       |          |
| 中青旅（北京）商务旅游有限公司 | 108,319,612.31 | 12.17               | 往来款   | 1 年以内、1-2 年       |          |
| 中青旅上海国际旅行社有限公司  | 99,780,055.87  | 11.21               | 往来款   | 1-2 年、3 年以上       |          |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司 | 50,377,978.89  | 5.66                | 往来款   | 1 年以内             |          |
| 中青旅（北京）体育文化有限公司 | 9,797,972.22   | 1.10                | 往来款   | 1 年以内、1-2 年、3 年以上 |          |
| 合计              | 882,606,992.00 | 99.16               | /     | /                 |          |

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,819,584,244.73 | 138,005,100.00 | 1,681,579,144.73 | 1,639,584,244.73 | 138,005,100.00 | 1,501,579,144.73 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,631,801,686.85 | 11,423,173.92  | 1,620,378,512.93 | 1,671,207,840.04 | 11,423,173.92  | 1,659,784,666.12 |
| 合计         | 3,451,385,931.58 | 149,428,273.92 | 3,301,957,657.66 | 3,310,792,084.77 | 149,428,273.92 | 3,161,363,810.85 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位             | 期初余额（账面价值）     | 减值准备期初余额       | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额（账面价值）     | 减值准备期末余额       |
|-------------------|----------------|----------------|--------|------|--------|----|----------------|----------------|
|                   |                |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                |                |
| 乌镇旅游股份有限公司        | 965,978,246.53 |                |        |      |        |    | 965,978,246.53 |                |
| 中青旅上海国际旅行社有限公司    | 0.00           | 100,000,000.00 |        |      |        |    | 0.00           | 100,000,000.00 |
| 中青旅资产运营管理（北京）有限公司 | 101,000,000.00 |                |        |      |        |    | 101,000,000.00 |                |
| 中青旅山水酒店集团股份有限公司   | 96,000,000.00  |                |        |      |        |    | 96,000,000.00  |                |
| 北京中青旅风采科技有限公司     | 79,282,676.99  |                |        |      |        |    | 79,282,676.99  |                |

|                    |               |              |  |  |  |  |               |              |
|--------------------|---------------|--------------|--|--|--|--|---------------|--------------|
| 北京中青旅创格科技有限公司      | 50,888,008.80 |              |  |  |  |  | 50,888,008.80 |              |
| 中青旅（重庆）食品供应链科技有限公司 | 50,000,000.00 |              |  |  |  |  | 50,000,000.00 |              |
| 中青旅天恒乐山文化旅游发展有限公司  | 35,940,000.00 |              |  |  |  |  | 35,940,000.00 |              |
| 中青旅文旅产业发展有限公司      | 32,413,682.71 |              |  |  |  |  | 32,413,682.71 |              |
| 中青博联整合营销顾问股份有限公司   | 18,040,000.00 |              |  |  |  |  | 18,040,000.00 |              |
| 中国青年旅行社（香港）有限公司    | 13,699,465.82 |              |  |  |  |  | 13,699,465.82 |              |
| 中青旅国际旅游有限公司        | 12,943,851.42 |              |  |  |  |  | 12,943,851.42 |              |
| 中青旅（北京）商务旅游有限公司    | 10,204,362.63 |              |  |  |  |  | 10,204,362.63 |              |
| 中青旅新域（北京）旅游有限公司    | 10,000,000.00 |              |  |  |  |  | 10,000,000.00 |              |
| 中青旅（天津）国际旅行社有限公司   | 1,636,700.00  | 8,363,300.00 |  |  |  |  | 1,636,700.00  | 8,363,300.00 |
| 山西省中国国际旅行社有限       | 5,047,155.13  | 3,041,800.00 |  |  |  |  | 5,047,155.13  | 3,041,800.00 |

|                   |                  |                |                |  |  |  |                  |                |
|-------------------|------------------|----------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|
| 责任公司              |                  |                |                |  |  |  |                  |                |
| 浙江省中青国际旅游有限公司     | 5,100,000.00     |                |                |  |  |  | 5,100,000.00     |                |
| 中青旅遨游科技发展有限公司     | 0.00             | 20,000,000.00  | 180,000,000.00 |  |  |  | 180,000,000.00   | 20,000,000.00  |
| 中青旅新疆文化旅游发展有限责任公司 | 4,804,994.70     |                |                |  |  |  | 4,804,994.70     |                |
| 中青旅（广西）国际旅游有限公司   | 800,000.00       | 4,800,000.00   |                |  |  |  | 800,000.00       | 4,800,000.00   |
| 中青旅江苏投资管理有限公司     | 4,800,000.00     |                |                |  |  |  | 4,800,000.00     |                |
| 中青旅（北京）体育文化有限公司   | 3,000,000.00     |                |                |  |  |  | 3,000,000.00     |                |
| 中青旅广州国际旅行社有限公司    | 0.00             | 1,800,000.00   |                |  |  |  | 0.00             | 1,800,000.00   |
| 合计                | 1,501,579,144.73 | 138,005,100.00 | 180,000,000.00 |  |  |  | 1,681,579,144.73 | 138,005,100.00 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|    |    |        |        |         |       |
|----|----|--------|--------|---------|-------|
| 投资 | 期初 | 减值准备期初 | 本期增减变动 | 期末余额（账面 | 减值准备期 |
|----|----|--------|--------|---------|-------|

|                                                |                  |               | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                  |               |
|------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------------------|---------------------|----------------|----|------------------|---------------|
| 一、合营企业                                         |                  |               |                  |                  |                 |              |                            |                     |                |    |                  |               |
| 北京<br>古北<br>水镇<br>旅游<br>有限<br>公司               | 1,312,108,147.06 |               |                  |                  | -33,924,849.27  |              |                            |                     |                |    | 1,278,183,297.79 |               |
| 蔚观<br>红奇<br>(珠<br>海)投<br>资企<br>业(有<br>限合<br>伙) | 2,184,961.13     |               |                  |                  | 11,220.72       |              |                            |                     |                |    | 2,196,181.85     |               |
| 小计                                             | 1,314,293,108.19 |               |                  |                  | -33,913,628.55  |              |                            |                     |                |    | 1,280,379,479.64 |               |
| 二、联营企业                                         |                  |               |                  |                  |                 |              |                            |                     |                |    |                  |               |
| 中 青<br>耀 悦<br>( 北<br>京 )旅<br>游 有<br>限 公<br>司   | 20,806,680.24    |               |                  |                  | -191,410.32     |              |                            | 1,200,000.00        |                |    | 19,415,269.92    |               |
| 广 州                                            | 0.00             | 11,423,173.92 |                  |                  |                 |              |                            |                     |                |    | 0.00             | 11,423,173.92 |

| 投资单位                                                 | 期初<br>余额(账面价值)   | 减值准备期初<br>余额  | 本期增减变动           |                  |                 |              |                            |                     |                |    | 期末余额（账面<br>价值）   | 减值准备期<br>末余额  |
|------------------------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------------------|---------------------|----------------|----|------------------|---------------|
|                                                      |                  |               | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现<br>金股利或利<br>润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |                  |               |
| 七 侠<br>网 络<br>科 技<br>有 限<br>公 司                      |                  |               |                  |                  |                 |              |                            |                     |                |    |                  |               |
| 北 京<br>阳 光<br>消 费<br>金 融<br>股 份<br>有 限<br>公 司        | 269,073,060.85   |               |                  |                  | 546,147.71      |              |                            |                     |                |    | 269,619,208.56   |               |
| 大 连<br>博 文<br>文 化<br>科 技<br>集 团<br>股 份<br>有 限<br>公 司 | 55,611,816.84    |               |                  |                  | -4,682,439.28   | 35,177.25    |                            |                     |                |    | 50,964,554.81    |               |
| 小计                                                   | 345,491,557.93   | 11,423,173.92 |                  |                  | -4,327,701.89   | 35,177.25    |                            | 1,200,000.00        |                |    | 339,999,033.29   | 11,423,173.92 |
| 合计                                                   | 1,659,784,666.12 | 11,423,173.92 |                  |                  | -38,241,330.44  | 35,177.25    |                            | 1,200,000.00        |                |    | 1,620,378,512.93 | 11,423,173.92 |

(3) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 52,469,666.72 | 18,076,113.32 | 63,412,606.11 | 18,132,848.10 |
| 合计   | 52,469,666.72 | 18,076,113.32 | 63,412,606.11 | 18,132,848.10 |

##### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 旅游产品服务        |              | 租赁服务          |               | 合计            |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 商品类型       |               |              |               |               |               |               |
| 按经营地区分类    |               |              |               |               |               |               |
| 市场或客户类型    |               |              |               |               |               |               |
| 合同类型       |               |              |               |               |               |               |
| 按商品转让的时间分类 |               |              |               |               |               |               |
| 在某一时点确认    |               |              |               |               |               |               |
| 旅游产品       | 10,437,770.20 | 6,875,380.27 |               |               | 10,437,770.20 | 6,875,380.27  |
| 在某一时段内确认   |               |              |               |               |               |               |
| 租赁服务       |               |              | 42,031,896.52 | 11,200,733.05 | 42,031,896.52 | 11,200,733.05 |
| 按合同期限分类    |               |              |               |               |               |               |
| 按销售渠道分类    |               |              |               |               |               |               |
| 合计         | 10,437,770.20 | 6,875,380.27 | 42,031,896.52 | 11,200,733.05 | 52,469,666.72 | 18,076,113.32 |

其他说明

□适用 √不适用

##### (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益   | 78,350,458.52  | 125,835,926.49 |
| 权益法核算的长期股权投资收益   | -38,241,330.44 | -32,157,774.12 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -11,513,781.87 | 123,423.72     |
| 其他               | 5,118,021.94   | 2,505,959.84   |
| 合计               | 33,713,368.15  | 96,307,535.93  |

其他说明：

无

## 6、其他

☐适用 ☒不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                                                   | 金额            | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                          | 32,483.24     |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,317,567.33  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -6,359,953.15 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       |               |    |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |    |
| 债务重组损益                                                               |               |    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |    |

| 项目                               | 金额            | 说明 |
|----------------------------------|---------------|----|
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |               |    |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益                 |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益            |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入                     |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出               | -2,452,107.11 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                | 127,788.69    |    |
| 减：所得税影响额                         | 399,748.20    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                    | 2,170,874.74  |    |
| 合计                               | -8,904,843.94 |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益     |          |
|-------------------------|---------------|----------|----------|
|                         |               | 基本每股收益   | 稀释每股收益   |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.35          | 0.030572 | 0.030572 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.49          | 0.042874 | 0.042874 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

公司负责人：赵朋

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 26 日

## 修订信息

☐适用 ☒不适用