

公司代码：600138

公司简称：中青旅

# 中青旅控股股份有限公司 2024 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人倪阳平、主管会计工作负责人范思远及会计机构负责人（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.....	17
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项.....	21
第七节	股份变动及股东情况.....	26
第八节	优先股相关情况.....	28
第九节	债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有董事长签名的2024年半年度报告文本。
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签署并盖章的公司2024年半年度财务报表。
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》上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	中国光大集团股份有限公司
青旅集团	指	中国青年旅集团有限公司
中青创益	指	中青创益投资管理有限公司
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
股东大会	指	中青旅控股股份有限公司股东大会
董事会	指	中青旅控股股份有限公司董事会
监事会	指	中青旅控股股份有限公司监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 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
公司的法定代表人	倪阳平

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范思远	李岚
联系地址	北京市东城区东直门南大街 5 号 中青旅大厦	北京市东城区东直门南大街 5 号 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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,350,660,498.19	4,178,344,052.51	4.12
归属于上市公司股东的净利润	72,570,563.24	106,473,980.44	-31.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	73,830,108.54	100,128,665.68	-26.26
经营活动产生的现金流量净额	197,248,327.32	-970,139.81	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	6,225,434,274.58	6,214,054,394.37	0.18
总资产	16,954,960,616.34	17,286,872,735.63	-1.92

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.100258	0.147096	-31.84
稀释每股收益(元/股)	0.100258	0.147096	-31.84
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.101998	0.138330	-26.26
加权平均净资产收益率(%)	1.16	1.75	减少0.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.18	1.65	减少0.47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

## 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	5,582,027.69	
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	1,086,533.47	
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	287,865.75	
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财产损失		
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	-6,889,813.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,681.90	
减:所得税影响额	-148,173.56	
少数股东权益影响额(税后)	1,446,650.56	
合计	-1,259,545.30	

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的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、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，文旅综合服务业务包括以公民旅游、入境旅游、高端旅游为主要内容的旅行社业务，涵盖会议活动管理、公关传播、数字营销、目的地营销、博览展览、体育营销等多板块的整合营销业务，自营、加盟、托管等酒店运营管理业务。公司策略性投资业务以 IT 硬件代理和系统集成业务及中青旅大厦租赁业务为主。

文旅目的地投资运营管理业务通过对景区的开发、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。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，致力于打造一站式互联网旅游服务综合平台，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、博览会运营等多种业态协同高效的整合营销服务解决方案。酒店业务专注于国内中端精品连锁酒店的投资开发和经营管理，采用“投资直营+品牌加盟+委托管理+兼并收购”商业模式完善布局规模，坚持打造文化型、智慧型品牌酒店，以差异化经营为市场提供特色鲜明的酒店住宿场所及精选服务。

目前公司已按照控股型架构打造形成旅行社与旅游互联网平台、会议展览与整合营销平台、景区开发建设与管理平台、酒店运营与管理平台，同时积极布局产业融合领域，探索文旅融合创新业务发展路径与盈利模式，推动文化和旅游深度融合，实现高质量发展。

##### （二）公司所属行业发展阶段

2024 年旅游市场困难与机遇共存：在政策引领、旅游需求多样化的推动下，2024 年上半年旅游市场继续复苏，旅游人数持续攀升；但受国内有效需求不足，同时行业竞争加剧，以及出入境游市场仍存在不确定因素影响，旅游业也面临新的困难与挑战。

文化和旅游部发布的数据显示，2024 年上半年，国内出游人次 27.25 亿，同比增长 14.3%；国内游客出游总花费 2.73 万亿元，同比增长 19.0%。根据国家移民管理局发布的数据，上半年全国共查验出入境人员达到 2.87 亿人次，同比增长 70.9%。国内游市场、入出境游市场实现双增长。上半年我国现代旅游服务相关企业数量增速约为 9.5%。

与此同时，国内有效需求不足等因素对部分消费者旅游预算以及大多数企业出行预算造成压力，限制其旅游消费和支出能力；行业竞争方面，旅游服务相关企业数量增加加剧竞争；出入境游市场复苏虽然强劲，但存在一些不确定因素，如出境游市场存在签证繁琐、安全隐忧、航空运

力等问题，入境游存在支付不便以及景区预约难等问题。旅游业全面复苏面临新的困难与挑战。

## 二、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，具有光大集团直属企业的背景优势、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，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

2024 年，“中青旅”以 406.71 亿元品牌价值连续第 21 年入选中国品牌 500 强。

中青旅是中国旅游协会和中国旅行社协会副会长单位、中国上市公司协会文化和旅游专业委员会主任委员单位、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 500 优、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。

### （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，古北水镇打造“外交小镇”，乌镇是中青旅利润贡献的主要来源，“两镇”为中青旅提升投资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，青旅精神“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。

### 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，旅游消费需求呈现高品质、多样化、个性化特征。公司紧盯行业发展趋势，聚焦“数字、文化、生态、质量、安全”发展目标，抓需求、促经营、控成本，第二季度实现营业收入 24.28 亿元，实现净利润 1.02 亿元。上半年整体实现营业收入 43.51 亿元，同比增长 4.12%；实现净利润 7,257.06 万元，由于人工、折旧摊销等成本费用同比增加的影响，同比下降 31.84%。

#### 景区业务

##### 乌镇景区

报告期内，乌镇景区突出特色发展方向，继续夯实休闲度假和会展市场优势。打造涵盖早茶、民俗狂欢、非遗跨界、运河长堤Party、纳凉堂会等多元板块的“好好生活节”、古镇消夏节活动，利用文化赋能多维体验场景。持续放大戏剧节、木心美术馆等文化标杆品牌效应，通过萤火虫朗读者、“大师对话：鲁迅与易卜生”特展、筹备“乌镇仲夏夜”特别演出季等，进一步挖掘文化小镇价值。抓住入境市场重启机遇，接待尼泊尔大V交流考察团、欧洲旅行商团等多个国家地区客户，落实国际市场宣传推广。围绕“会+展”模式，整合特色场地资源、高水平服务能力、高级别会议品牌效应，积极拓展会展活动类型、规模外延，圆满完成万人级别的 2024 乌镇健康大会、金融科技行业乌镇峰会、极氪 009 光辉上市发布会等会展活动。2024 年上半年，乌镇景区共接待游客 382.75 万，同比增长 7.87%。其中东栅接待游客 110.57 万，同比增长 2.64%；西栅接待游客 272.18 万，同比增长 10.16%。通过持续充实业态，丰富沉浸式体验，乌镇公司在报告期实现营业收入 8.59 亿元，同比增长 2.20%，实现净利润 1.53 亿元，受折旧等固定成本费用影响，同比下降 19.82%。

##### 古北水镇景区

因持续受到京郊景区热度下降、周边游市场消费需求外溢等因素影响，报告期内古北水镇接待游客 60.04 万，同比下降 11.50%；实现营业收入 2.75 亿元，同比下降 21.72%；叠加固定成本费用压缩空间较小的因素，景区经营业绩继续承压。为提升入京入境客流转化，古北水镇景区持续着力于挖掘特色资源与文化历史底蕴，报告期内推出“光之城”大型文旅融合系列活动，包含灯光秀、舞蹈表演、文艺表演、主题演讲等，打造古北水镇重量级核心文化 IP。针对不同客群定制体验场景，打造赏花季、挚爱季、星空音乐季、季节限定皮划艇、十三花神选秀大赛等，并携手中国东方歌舞团上演《江山竞秀》演出、联合抖音呈现《看见音乐·很高兴音乐会》，提升景区活动新鲜度与吸引力。以数字赋能、科技赋能引领业态丰富，耀古北美术馆结合线上数字 AR 技术打造全实景剧本闯关游戏、围绕新型数字化技术打造折扇、文创卡盲盒等“数字古北礼物”。凭借独特资源禀赋及高质量文旅融合发展模式，古北水镇在报告期内荣膺北京市首家国家级旅游度假区。

#### 整合营销

2024 年上半年，中青博联整体业务保持稳定，部分项目受行业政策影响，收入规模降低或延期，实现营业收入 7.81 亿元，同比下降 12.71%，净利润略有盈利。报告期内，中青博联立足“大会展、大营销、大运营”优势业务领域，积极服务国家重大项目，参与服务 2024 年成都世界园博览会、2024 年世界隧道大会、第七届数字中国峰会建设、2024 中关村论坛等多场高规格会议展览活动，深度参与多个千人级别大型境内外企业营销活动。在自主 IP 建设方面，落地成都世园会“Woo 童梦世园魔法森林”主题乐园运营项目、2024 国际海洋科学技术装备展览会，进一步筑牢差异化竞争优势。

### 旅行社业务

旅行社板块以产品创新、渠道拓展、服务升级为抓手，抢抓市场机遇。报告期内，围绕“研学旅行”、“文化旅游”、“红色旅游”三大主题，推进“跟着赛事去旅游”、“跟着演艺去旅游”、“跟着影视去旅游”等特色产品开发，推出“匠心严选系列”，引领细分市场精品旅游线路。出境签证业务在保持行业领先基础上，持续做大做强规模与效益，海外入境签证业务稳步拓展，菲律宾签证中心年初开业以来已实现盈利，以色列、沙特签证中心筹备工作有序推进，并已中标英国四城签证服务中心项目，助推高质量对外开放。强化“批发+零售”、“线上+线下”布局，加快构建全国化销售网络并发力新媒体渠道，加速客群覆盖。打造服务质量金牌口碑，加强全链条服务质量把控，瞄准客户需求动态优化产品设计及服务提升。2024 上半年，旅行社业务实现营业收入同比大幅提升。

### 酒店业务

山水酒店致力于成为“中国文旅酒店先锋”，以文化为引领、以服务为导向，结合主题文化、休闲功能、在地餐食、打卡摄影、当地民俗、周边出行等方面，提供多维文旅特色体验，提升客户入住体验；加强渠道建设，通过短视频、新媒体直播等营销方式展现酒店特色，扩大品牌影响力；优化会员政策，开拓重点客户，开发小规模团队和会议市场，加强市场渗透力。2024 年上半年，山水酒店实现营收 1.50 亿元，因关停部分亏损门店导致规模缩减，同比下降 24.41%，净利润同比减亏，经营趋势向好。

### 文旅拓展业务

在聚焦旅游主业基础上，公司深入推进文旅融合，稳中求进探索新增量业务培育。城市更新业务方面，持续推进深圳罗湖东门步行街和东门统筹片区改造提升项目、江西吉安后河可持续运营项目、咸阳秦文化城市夜游文旅项目、威海栖霞街特色街区项目，发挥资源整合优势，提升文旅综合体运营能力。同时围绕乡村振兴战略拓展业务机会，通过整合区域+产品特色，探索打造具有“中青旅特色”的服务乡村振兴模式。

### 策略性投资业务

策略性投资业务在报告期内继续保持平稳发展，为公司提供稳定的收入和利润贡献。其中，创格科技主营云计算、大数据、信息安全、监控、存储产品的代理及系统集成业务，凭借良好的渠道和存货周转能力在行业中保持经营业绩稳定。报告期内，创格科技实现营收 16.47 亿元，实

现净利润 2,434.23 万元。

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

#### 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	4,350,660,498.19	4,178,344,052.51	4.12
营业成本	3,301,723,779.79	3,129,558,050.49	5.50
销售费用	414,320,059.83	343,685,307.73	20.55
管理费用	310,288,344.18	320,336,696.75	-3.14
财务费用	106,989,392.98	126,790,399.06	-15.62
研发费用	5,087,756.41	4,632,027.52	9.84
经营活动产生的现金流量净额	197,248,327.32	-970,139.81	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-83,451,255.14	-257,296,172.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-269,772,292.50	84,351,824.65	-419.82

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系旅行社业务恢复，现金流入增加，同时景区经营、IT产品销售与技术服务板块经营活动现金支出减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期工程投入减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期偿还借款导致。

##### 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

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	1,068,309,831.49	6.30	1,224,214,542.66	7.08	-12.74	
应收款项	2,293,197,358.67	13.53	2,316,460,370.84	13.40	-1.00	
存货	1,884,051,132.50	11.11	1,968,871,234.25	11.39	-4.31	
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	184,012,014.25	1.09	181,038,059.02	1.05	1.64	
长期股权投资	2,430,656,940.80	14.34	2,451,816,351.85	14.18	-0.86	
固定资产	5,420,891,699.92	31.97	5,527,672,690.53	31.98	-1.93	
在建工程	16,650,732.67	0.10	16,514,816.38	0.10	0.82	
使用权资产	543,148,307.81	3.20	643,288,481.30	3.72	-15.57	

短期借款	3,634,954,709.89	21.44	3,223,110,119.24	18.64	12.78
合同负债	583,679,864.17	3.44	498,669,100.70	2.88	17.05
长期借款	584,017,985.21	3.44	891,795,383.33	5.16	-34.51
租赁负债	512,638,624.50	3.02	608,054,279.82	3.52	-15.69

其他说明

长期借款变动原因：偿还到期借款。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 118,306,083.87（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.70%。

### (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		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		
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		
浙江省中青国际旅游有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	4,804,994.70			4,804,994.70		
中青旅(广西)国际旅行社有限公司	4,800,000.00	800,000.00		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	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
青水文旅发展(北京)有限公司	1,500,000.00	8,700,000.00		10,200,000.00		
合计	1,625,284,244.73	24,500,000.00	0.00	1,649,784,244.73	0.00	6,600,000.00

## (2) 对联营合营企业投资

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	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京古北水镇旅游有限公司	1,417,221,626.45			-18,937,539.01						1,398,284,087.44	
蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙）	2,118,753.89			26,011.39						2,144,765.28	
小计	1,419,340,380.34			-18,911,527.62						1,400,428,852.72	
二、联营企业											
成都市青城山都江堰旅游股份有限公司	60,782,444.63			4,082,625.42						64,865,070.05	
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	19,820,521.13			-754,509.17						19,066,011.96	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92			-						11,423,173.92	11,423,173.92
都江堰兴旅商业管理有限公司	36,916,986.52			-833,569.75						36,083,416.77	
北京阳光消费金融股份有限公司	263,723,517.10			12,416,795.58			12,000,000.00			264,140,312.68	
大连博涛文化科技股份有限公司	51,660,861.93			159,737.95	38,827.67					51,859,427.55	
小计	444,327,505.23			15,071,080.03	38,827.67		12,000,000.00			447,437,412.93	11,423,173.92
合计	1,863,667,885.57			-3,840,447.59	38,827.67		12,000,000.00			1,847,866,265.65	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
应收款项融资	116,524,727.21						-41,635,275.24	74,889,451.97
其他非流动金融资产	87,949,594.21							87,949,594.21
其他权益工具投资	5,002,810.23				400,000.00	115,231.52		5,287,578.71
合计	209,477,131.65				400,000.00	115,231.52	-41,635,275.24	168,126,624.89

## 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

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	所属行业	注册资金	总资产	净资产	营业收入	归属于母公司的净利润
乌镇旅游股份有限公司	景区旅游	50,000.00	892,560.26	565,653.56	85,877.13	15,283.12
北京古北水镇旅游有限公司	景区旅游	153,176.47	526,365.45	372,606.68	27,500.75	-6,115.14
北京中青旅创格科技有限公司	IT产品销售与技术服务	10,000.00	232,999.59	25,733.95	164,666.43	2,434.23
北京阳光消费金融股份有限公司	其他金融业	100,000.00	1,043,959.95	132,070.16	13,650.44	6,208.40
中青旅山水酒店集团股份有限公司	酒店	10,000.00	63,527.35	2,282.48	15,022.42	-1,650.66

## (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，以及疫情后旅游消费市场呈现缓慢复苏状态，旅游市场竞争日益激烈。旅行社、酒店行业处于充分竞争阶段；景区开发虽然具有一定壁垒，但由于景区运营毛利率较高，对周边产业消费带动明显的优势，相关政策和地方政府对特色景区建设的扶持力度加大，景区竞争明显加剧；此外，科技企业、文娱企业对旅游行业积极布局，亦使市场竞争格局日趋复杂。

对策：旅行社业务方面，随着旅游市场的充分竞争和旅游者消费心理的日渐成熟，旅行社品牌及诚信度、旅游内容个性化、品质化在旅游者消费决策中的影响比重日益增加，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，通过优质的旅游产品和良好的品牌美誉度，在竞争中保持优势地位；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，不断迭代产品，完善服务的软硬件水平，增加接待能力，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。酒店方面，中青旅山水酒店定位于精品智慧酒店，将会继续通过不断提升服务品质，加强品牌建设等方式提高市场竞争力。

#### 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。从根本上来讲，旅游业市场主要依赖于团体及个人的消费行为，而居民旅游消费特点、承受能力和变化趋势均是不易把握的因素。如未来国内或国际的宏观经济下滑，可能对公司的财务状况和经营业绩造成不利影响。

对策：疫后旅游消费市场出现分层分化，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. 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；且公司建立了各种应急及防范机制，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

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 4 月 24 日	http://www.sse.com.cn/	2024 年 4 月 25 日	详见临 2024-021 号公告

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
骆海菁	总裁助理	离任
柴昊	总裁助理	离任
赵勇	总裁助理	离任
高鹭华	副总裁	聘任
刘卓飞	副总裁	聘任
王新侠	副总裁	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2024 年 2 月，因工作调动和调整，骆海菁女士、柴昊先生向董事会申请辞去公司总裁助理职务及在下属子公司的任职，赵勇先生向董事会申请辞去公司总裁助理职务。辞职报告生效后，骆海菁女士、柴昊先生将不在公司及下属子公司担任任何职务，赵勇先生继续在公司任职。

2024 年 4 月，经总裁提名，提名委员会审核，公司董事会聘任高鹭华女士、刘卓飞先生为公司副总裁。

2024 年 6 月，因工作调整，王新侠女士向董事会申请辞去公司副总裁职务。辞去副总裁职务后，王新侠女士继续在公司任职，担任纪委书记职务。

### 三、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	

#### 四、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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司所处行业为旅游业，主要从事旅行服务业务、整合营销业务、景区投资业务、酒店运营业务等板块，在业务开展过程中涉及环保部门审批的环节均已按规定报批。

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司属于服务业板块，各项业务均不直接涉及环境保护，但公司在各项业务开展中，积极响应国家环保方面的政策，引导游客进行垃圾分类、餐桌革命等行动，在景区建设过程中，一方面关注当地资源的保护，另一方面注重现代化管道铺设，保留景区底蕴的同时保障景区运作相关材料能够高效、环保处理。

## (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

中青旅大力倡导节俭办公，重视打造绿色行政办公生态，通过梳理办公资源、场景，对内部节俭挖潜，最大化实现节俭办公范围；通过广泛发起动员公司各单位宣传无纸化办公、减少办公耗材使用、提高纸张使用效率等工作举措，加强宣贯引导，进一步培育员工节俭办公意识，引导全体员工自觉将勤俭节约办公变为自觉行动和习惯；深入推动“降成本、强管理”工作融入日常工作细微中落地，倡导勤俭节约、绿色办公，进一步推动建设绿色办公环境，以不断增强企业全员资源忧患意识、节约意识和环保意识，全面提升节能水平和综合管理能力，提高企业行政办公效率，为企业的持续稳定发展做出应有贡献。

## 二、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

公司深入贯彻落实党中央关于全面推进乡村振兴工作总体要求，牢牢把握国有文化旅游央企职责使命、积极主动融入乡村振兴战略，充分发挥资源优势、切实履行定点帮扶责任、持续助力乡村农文旅产业融合高质量发展，为更好服务社会民生，助力实现乡村产业、人才、文化、生态、组织的“五个振兴”提供有力支撑。

### (一) 强基础、深调研，统筹协调促振兴

公司认真组织并深入学习贯彻习近平总书记关于“三农”工作和全面推进乡村振兴的重要论述和指示精神；构建统一领导、分工协作的乡村振兴专项工作机制，锚定工作目标统筹推进各项工作落实展开；选派工作团队赴定点帮扶湖南新化、新田、古丈县实地调研，进一步梳理地方产业资源情况及发展诉求，探索“文旅赋能乡村振兴”工作路径，提升乡村资源价值创造、助力乡村产业高质量发展。

### (二) 抓重点、创亮点，全力以赴促提升

1、公司旗下各板块助力打造农业公域品牌、推进乡村电商平台建设、拓展乡村文旅消费空间并促进地方特色农产品进入更广阔的市场。此外，公司以“现代化农业技术”结合“标准化管理与乡村整合营销”模式，奋力实施江西余江稻稻油“一块田”项目、赋能河南濮阳清丰县“魔幻小镇农旅融合产村一体”项目稳步推进，打造工作新亮点。

2、公司与新华网联合发起“发现乡村旅游目的地”项目，面向全国范围行政村征集典型示范案例，并推动开展一系列乡村文旅资源推介、品牌宣传及新媒体营销活动，在有效带动部分乡村旅游目的地实现游客接待人次、旅游综合收入双增长的同时，全面助力乡村文化振兴，为“弘扬传统文化、讲好乡村故事”贡献文旅专业力量。

3、公司深入实施“人才帮扶”工作机制，向新化县派出挂职干部、结合在途重点项目工作团队组建“中青旅定点帮扶驻场工作队”，在先后数次前往定点帮扶地区实地调研工作基础上，针对地方农文旅产业发展存在的难点、堵点、痛点给出专业建议，并推动“紫鹊界梯田创建国家 5A

级景区方案优化提升”“五好两宜和美乡村试点试验”“数字农业创新应用基地”“农旅融合阳光花田”等项目申报及相关服务合作。

（三）促经济、助增收，消费帮扶惠民生

公司充分发挥“以销代帮、以购代扶”工作优势，关注市场需求、发挥渠道优势、持续加大地方特色农副产品采购力度，不断巩固脱贫攻坚成果。公司充分调动企业员工、旅行服务业态资源等优势，组织“以购代捐、以买代帮”、乡村旅游线路市场化帮销等活动，进一步扩大定点帮扶及乡村县域地区特色产品和精品旅游服务的消费空间。

## 第六节 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	中国青旅集团有限公司	公司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。	承诺时间 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、监事、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**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

## 2 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	是否为关联方担保	关联关系
乌镇旅游股份有限公司	控股子公司	桐乡市濮院旅游有限公司	8.82	2017年1月	主合同约定的债务履行期限届满之日	主合同约定的债务履行期限届满之日起满两年之日	连带责任担保			否	否	0	控股股东提供反担保	否	
乌镇旅游股份有限公司	控股子公司	桐乡市濮院旅游有限公司	0.49	2017年4月	主合同约定的债务履行期限届满之日	主合同约定的债务履行期限届满之日起满两年之日	连带责任担保			否	否	0	控股股东提供反担保	否	
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	0.27	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	
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）								9.58							
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								7.40							
报告期末对子公司担保余额合计（B）								16.59							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）								26.17							
担保总额占公司净资产的比例(%)								42.03							

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）	25.46
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）	25.46
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>公司于2016年召开的第七届董事会临时会议、2016年第一次临时股东大会审议，授权公司控股子公司乌镇公司董事会在濮院景区开发建设项目根据投资需求确定的贷款额度（总额不超过40亿元）内，以及濮院公司各股东按照持股比例为濮院公司银行贷款及利息进行担保并承担担保责任的前提下，对濮院公司选择贷款银行、贷款金额和贷款条件进行确定；按照持股比例为濮院公司银行贷款本金及利息进行担保并承担担保责任；并在授权范围内对外签署相关文件。</p> <p>2017年1月，乌镇公司、桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司（下称：“金凤凰”）分别与中国农业银行股份有限公司桐乡市支行（下称“桐乡农行”）签署了《最高额保证合同》，约定按照持股比例为濮院公司在桐乡农行最高额18亿元的债务提供担保，借款期限为20年，保证担保期限为每笔债务履行届满之日起2年，方式为连带责任保证，乌镇公司提供的担保额度为8.82亿元；</p> <p>2017年4月，乌镇公司与金凤凰、国家开发银行股份有限公司（下称“国开行”）、中信银行股份有限公司嘉兴桐乡支行（下称“桐乡中信银行”）签署《银团贷款保证合同》，约定乌镇公司与金凤凰为濮院公司向国开行、桐乡中信银行借款22亿元人民币提供保证担保，借款期限为20年，担保期限为每笔债务履行期限届满之日起2年，方式为连带责任保证，乌镇公司提供的担保额度为10.78亿元。</p> <p>2024年1月22日，经国家开发银行浙江省分行向乌镇公司出具《担保责任解除函》，乌镇公司为濮院公司提供担保数额变更为9.31亿元。</p> <p>因乌镇公司及下属公司房产销售需要，根据银行政策和房地产开发销售的商业惯例，乌镇公司及下属公司拟为该等项目符合贷款条件的购房者提供阶段性连带责任担保，2024年度预计担保总额不超过人民币4.2亿元，担保期限自银行发放贷款之日起，至承购人所购住房的房地产所有权证办结及办妥抵押登记手续后并交银行执管之日止（具体内容以与银行签订的担保合同为准）。截至2024年6月30日，该类担保已实际提供金额2,705.23万元。</p> <p>截至2024年6月30日，公司对子公司提供担保余额为人民币16.59亿元,报告期内发生担保为公司控股子公司创格科技及中青博联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。</p>

**3 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、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 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（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、 股东情况****(一) 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	80,192
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 （全称）	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有 限售条 件股 份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股 份 状 态	数 量	
中青旅集团有限公司	1,447,786	125,752,786	17.37	0	无	0	国有法人
中国光大集团股份公司	0	21,631,806	2.99	0	无	0	国有法人
中青创益投资管理有限公司	0	20,475,000	2.83	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	5,441,025	11,792,725	1.63	0	无	0	其他
龚佑芳	1,272,600	5,179,400	0.72	0	无	0	境内自然人

易方达丰利股票型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	0	4,229,700	0.58	0	无	0	其他
辽宁方大集团实业有限公司	0	4,136,397	0.57	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	-200,681	3,464,652	0.48	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,582,200	3,283,208	0.45	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	1,911,400	2,603,800	0.36	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		
中青旅集团有限公司	125,752,786		人民币普通股		125,752,786		
中国光大集团股份公司	21,631,806		人民币普通股		21,631,806		
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—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	11,792,725		人民币普通股		11,792,725		
龚佑芳	5,179,400		人民币普通股		5,179,400		
易方达丰利股票型养老金产品—上海浦东发展银行股份有限公司	4,229,700		人民币普通股		4,229,700		
辽宁方大集团实业有限公司	4,136,397		人民币普通股		4,136,397		
香港中央结算有限公司	3,464,652		人民币普通股		3,464,652		
中国银行股份有限公司—华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	3,283,208		人民币普通股		3,283,208		
招商银行股份有限公司—南方中证1000交易型开放式指数证券投资基金	2,603,800		人民币普通股		2,603,800		
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	中青旅集团有限公司的控股股东为中国光大集团股份公司，中青创益投资管理有限公司的控股股东为中国青旅集团有限公司，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

单位:股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	6,351,700	0.88	1,175,200	0.16	11,792,725	1.63	1,000	0.0001

中国银行股份有限公司—华夏中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,701,008	0.23	453,500	0.06	3,283,208	0.45	217,700	0.03
招商银行股份有限公司—南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	692,400	0.10	145,000	0.02	2,603,800	0.36	72,000	0.01

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、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、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

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 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

#### （一）公司债券（含企业债券）

□适用 √不适用

#### （二）银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率（%）	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排（如有）	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
中青旅控股股份有限公司2022年度第一期中期票据	22 中青旅 MTN001	102281967	2022-08-26	2022-08-30	2025-08-30	5	3.15	每年付息，到期一次还本	银行间	境内合格机构投资者	本期中期票据在债权登记日的次一工作日（2022年8月31日），即可以在全国银行间债券市场流通转让。按照全国银行间同业拆借中心颁布的相关规定进行。	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(三) 公司债券募集资金情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

(四) 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

(五) 报告期内公司债券相关重要事项

适用 不适用

(六) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(七) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减(%)	变动 原因
流动比率	0.9019	0.9300	减少 2.81 个百分点	
速动比率	0.6315	0.6400	减少 0.85 个百分点	
资产负债率(%)	50.53	51.71	减少 1.18 个百分点	

主要指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增 减(%)	变动 原因
扣除非经常性损益后净利润	73,830,108.54	100,128,665.68	减少 26.26 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.0570	0.0596	减少 0.26 个百分点	
利息保障倍数	2.5332	2.7221	减少 18.89 个百分点	
现金利息保障倍数	3.6243	1.2387	增加 238.56 个百分点	
EBITDA 利息保障倍数	4.4080	4.4526	减少 4.46 个百分点	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 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

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,068,309,831.49	1,224,214,542.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	2,293,197,358.67	2,316,460,370.84
应收款项融资	七、7	74,889,451.97	116,524,727.21
预付款项	七、8	655,747,116.76	456,396,447.04
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	174,051,619.79	183,089,678.00
其中：应收利息			
应收股利	七、9	12,000,000.00	5,328,777.22
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,884,051,132.50	1,968,871,234.25
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	134,728,800.99	111,295,949.30
流动资产合计		6,284,975,312.17	6,376,852,949.30
<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	2,430,656,940.80	2,451,816,351.85
其他权益工具投资	七、18	5,287,578.71	5,002,810.23
其他非流动金融资产	七、19	87,949,594.21	87,949,594.21
投资性房地产	七、20	184,012,014.25	181,038,059.02
固定资产	七、21	5,420,891,699.92	5,527,672,690.53
在建工程	七、22	16,650,732.67	16,514,816.38
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	543,148,307.81	643,288,481.30
无形资产	七、26	1,134,998,426.09	1,153,712,708.59
其中：数据资源			
开发支出	八、1	6,273,265.60	4,141,086.24
其中：数据资源			
商誉	七、27	14,771,380.08	14,771,380.08
长期待摊费用	七、28	236,125,147.22	253,698,049.27
递延所得税资产	七、29	369,143,464.34	371,742,084.22
其他非流动资产	七、30	220,076,752.47	198,671,674.41
非流动资产合计		10,669,985,304.17	10,910,019,786.33
资产总计		16,954,960,616.34	17,286,872,735.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,634,954,709.89	3,223,110,119.24
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			
应付账款	七、36	991,960,401.79	1,147,384,427.56
预收款项	七、37	14,554,888.00	15,389,542.47
合同负债	七、38	583,679,864.17	498,669,100.70
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	439,371,630.54	526,236,279.61
应交税费	七、40	107,279,605.78	152,052,674.11
其他应付款	七、41	266,136,696.24	299,402,281.43
其中：应付利息			
应付股利		18,306,921.57	33,913,706.41
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	854,285,583.93	898,555,371.45
其他流动负债	七、44	76,279,465.92	77,845,497.80
流动负债合计		6,968,502,846.26	6,838,645,294.37
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	584,017,985.21	891,795,383.33
应付债券	七、46	499,317,617.98	499,034,054.40
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	512,638,624.50	608,054,279.82
长期应付款	七、48		94,562,858.15
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	583,953.61	4,507,907.55
递延所得税负债	七、29	2,843,324.67	2,841,286.13
其他非流动负债	七、52		

非流动负债合计		1,599,401,505.97	2,100,795,769.38
负债合计		8,567,904,352.23	8,939,441,063.75
<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、55	1,754,927,407.96	1,755,928,104.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-21,062,947.35	-22,399,360.36
专项储备			
盈余公积	七、59	218,559,776.29	218,559,776.29
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,549,170,037.68	3,538,125,874.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,225,434,274.58	6,214,054,394.37
少数股东权益		2,161,621,989.53	2,133,377,277.51
所有者权益（或股东权益）合计		8,387,056,264.11	8,347,431,671.88
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,954,960,616.34	17,286,872,735.63

公司负责人：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

### 母公司资产负债表

2024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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		196,629,649.84	230,722,212.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	15,230,601.31	6,656,188.38
应收款项融资			211,600.00
预付款项		6,360,740.03	7,865,932.15
其他应收款	十九、2	811,164,116.66	841,465,782.35
其中：应收利息			
应收股利	十九、2	29,340,000.00	19,238,777.22
存货		457,206.89	462,443.89
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		63,526.66	15,118.30
流动资产合计		1,029,905,841.39	1,087,399,277.82
<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	3,479,627,336.46	3,470,928,956.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		87,949,594.21	87,949,594.21
投资性房地产		231,232,790.51	234,756,905.47
固定资产		210,876,194.06	214,839,507.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,823,259.02	2,177,025.70
无形资产		63,588,171.21	64,748,884.83
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		220,503.18	245,347.48
递延所得税资产			
其他非流动资产		661,428.47	
非流动资产合计		4,075,979,277.12	4,075,646,221.73
资产总计		5,105,885,118.51	5,163,045,499.55
<b>流动负债：</b>			
短期借款		370,232,999.99	100,103,888.89
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,503,354.91	23,168,397.32
预收款项		1,398,048.13	4,176,938.08
合同负债		53,772,756.43	57,668,979.59
应付职工薪酬		162,311,759.16	177,607,638.18
应交税费		2,331,468.45	2,384,428.21
其他应付款		221,800,088.25	324,370,893.85
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		412,391,300.85	417,444,807.30
其他流动负债		3,309,705.91	3,523,841.68
流动负债合计		1,251,051,482.08	1,110,449,813.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		48,864,729.18	251,087,083.33
应付债券		499,317,617.98	499,034,054.40
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		833,993.18	1,596,037.90
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		549,016,340.34	751,717,175.63
负债合计		1,800,067,822.42	1,862,166,988.73
<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		104,939.00	66,111.33
专项储备			
盈余公积		213,934,788.10	213,934,788.10
未分配利润		483,236,493.41	478,336,535.81
所有者权益（或股东权益）合计		3,305,817,296.09	3,300,878,510.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,105,885,118.51	5,163,045,499.55

公司负责人：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

## 合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		4,350,660,498.19	4,178,344,052.51
其中：营业收入	七、61	4,350,660,498.19	4,178,344,052.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,170,224,346.73	3,964,982,882.14
其中：营业成本	七、61	3,301,723,779.79	3,129,558,050.49
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	31,815,013.54	39,980,400.59
销售费用	七、63	414,320,059.83	343,685,307.73
管理费用	七、64	310,288,344.18	320,336,696.75
研发费用	七、65	5,087,756.41	4,632,027.52
财务费用	七、66	106,989,392.98	126,790,399.06
其中：利息费用		110,855,164.93	127,748,617.27
利息收入		9,136,160.80	7,923,328.97
加：其他收益	七、67	1,371,157.95	8,289,789.58
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-13,810,372.97	31,443,517.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-14,098,238.72	29,650,208.74
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		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	3,018,290.60	-21,562,527.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	5,829,785.66	3,275,688.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		176,845,012.70	234,807,638.20
加：营业外收入	七、74	1,206,737.04	1,799,544.11
减：营业外支出	七、75	8,089,658.94	2,852,384.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		169,962,090.80	233,754,797.45
减：所得税费用	七、76	60,924,790.33	73,802,442.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,037,300.47	159,952,354.48
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		109,037,300.47	159,952,354.48
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）		72,570,563.24	106,473,980.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		36,466,737.23	53,478,374.04
六、其他综合收益的税后净额		1,371,333.83	2,898,673.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,336,413.01	2,998,113.19
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		1,336,413.01	2,998,113.19
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		38,827.67	13,203.36
（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		1,297,585.34	2,984,909.83
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		34,920.82	-99,439.84
七、综合收益总额		110,408,634.30	162,851,027.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益		73,906,976.25	109,472,093.63

总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		36,501,658.05	53,378,934.20
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1003	0.1471
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1003	0.1471

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：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

### 母公司利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	十九、4	78,709,283.99	66,289,658.64
减：营业成本	十九、4	20,820,317.87	21,252,743.09
税金及附加		7,522,269.01	7,546,058.56
销售费用		1,826,162.86	2,159,075.46
管理费用		42,252,670.33	49,298,198.34
研发费用		-	199,665.32
财务费用		10,673,890.10	12,068,338.59
其中：利息费用		17,676,236.02	26,978,403.96
利息收入		7,017,319.57	14,863,670.50
加：其他收益		80,650.21	159,470.23
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	70,618,083.34	101,910,613.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,840,447.59	19,773,426.14
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			666,791.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		66,312,707.37	76,502,455.37
加：营业外收入		213,242.02	124,393.24
减：营业外支出		99,591.79	2,135,634.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,426,357.60	74,491,213.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,426,357.60	74,491,213.82
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,426,357.60	74,491,213.82
(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		38,827.67	13,203.36
(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		38,827.67	13,203.36
1.权益法下可转损益的其他综合收益		38,827.67	13,203.36
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		66,465,185.27	74,504,417.18
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：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		5,333,820,432.23	4,789,174,991.67
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		623,217.84	35,509,039.19
收到其他与经营活动有关的现金	七、77	75,535,294.39	77,685,885.08
经营活动现金流入小计		5,409,978,944.46	4,902,369,915.94
购买商品、接受劳务支付的现金		4,094,152,051.56	4,044,125,370.96
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		627,872,762.01	567,338,017.42
支付的各项税费		194,266,762.66	103,743,626.76
支付其他与经营活动有关的现金	七、77	296,439,040.91	188,133,040.61
经营活动现金流出小计		5,212,730,617.14	4,903,340,055.75
经营活动产生的现金流量净额		197,248,327.32	-970,139.81
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		162,450,200.00	4,799,000.00
取得投资收益收到的现金		5,616,642.97	8,052,622.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		523,032.26	2,904,710.91
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,308,361.60	2,279,844.88
收到其他与投资活动有关的现金	七、77		
投资活动现金流入小计		177,898,236.83	18,036,177.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,049,491.97	267,743,350.64
投资支付的现金		165,300,000.00	7,589,000.00
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、77		
投资活动现金流出小计		261,349,491.97	275,332,350.64
投资活动产生的现金流量净额		-83,451,255.14	-257,296,172.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		9,800,000.00	875,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		9,800,000.00	875,000.00
取得借款收到的现金		2,674,900,000.00	2,880,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、77		
筹资活动现金流入小计		2,684,700,000.00	2,881,425,000.00
偿还债务支付的现金		2,548,700,000.00	2,549,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		181,997,048.99	132,165,339.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		33,902,195.40	34,430,124.58
支付其他与筹资活动有关的现金	七、77	223,775,243.51	115,457,836.07
筹资活动现金流出小计		2,954,472,292.50	2,797,073,175.35
筹资活动产生的现金流量净额		-269,772,292.50	84,351,824.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		76,674.15	633,445.15
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-155,898,546.17	-173,281,042.82
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、78	1,066,268,432.05	1,008,622,604.81

公司负责人：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023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		64,899,577.99	80,371,268.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,291,992.80	19,091,472.40
经营活动现金流入小计		69,191,570.79	99,462,740.56
购买商品、接受劳务支付的现金		9,682,372.98	16,982,801.33
支付给职工及为职工支付的现金		50,960,193.31	68,596,696.97
支付的各项税费		10,378,453.59	10,615,593.62

支付其他与经营活动有关的现金		25,046,923.00	26,243,145.89
经营活动现金流出小计		96,067,942.88	122,438,237.81
经营活动产生的现金流量净额		-26,876,372.09	-22,975,497.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		162,450,200.00	
取得投资收益收到的现金		76,357,308.15	90,163,408.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,648,011.50
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		324,249,391.93	36,000,000.00
投资活动现金流入小计		563,056,900.08	128,811,419.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		986,917.71	652,546.53
投资支付的现金		184,500,000.00	
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		343,000,000.00	346,000,000.00
投资活动现金流出小计		528,486,917.71	346,652,546.53
投资活动产生的现金流量净额		34,569,982.37	-217,841,126.63
<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		370,000,000.00	420,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流入小计		370,000,000.00	420,000,000.00
偿还债务支付的现金		314,500,000.00	345,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		71,526,115.27	18,186,588.91
支付其他与筹资活动有关的现金		25,761,000.00	820,000.00
筹资活动现金流出小计		411,787,115.27	364,006,588.91
筹资活动产生的现金流量净额		-41,787,115.27	55,993,411.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		942.08	1,877.35
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-34,092,562.91	-184,821,335.44
加：期初现金及现金等价物余额		230,722,212.75	438,274,044.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		196,629,649.84	253,452,708.61

公司负责人：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

会计机构负责人：谭宁

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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				1,755,928,104.00		-22,399,360.36		218,559,776.29		3,538,125,874.44		6,214,054,394.37	2,133,377,277.51	8,347,431,671.88
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				1,755,928,104.00		-22,399,360.36		218,559,776.29		3,538,125,874.44		6,214,054,394.37	2,133,377,277.51	8,347,431,671.88
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					-1,000,696.04		1,336,413.01				11,044,163.24	-	11,379,880.21	28,244,712.02	39,624,592.23
(一)综合收益总额							1,336,413.01				72,570,563.24		73,906,976.25	36,501,658.05	110,408,634.30
(二)所有者投入和减少资本														9,800,000.00	9,800,000.00
1.所有者投入的普通股														9,800,000.00	9,800,000.00
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											-61,526,400.00		-61,526,400.00	-18,295,410.55	-79,821,810.55
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											-61,526,400.00		-61,526,400.00	-18,295,410.55	-79,821,810.55
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															



2024 年半年度报告

(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				1,755,928,104.00		-19,846,651.60		206,932,908.26		3,462,229,327.07		6,129,083,687.73	2,100,040,280.08	8,229,123,967.81

公司负责人：倪阳平 主管会计工作负责人：范思远 会计机构负责人：谭宁

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 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		66,111.33		213,934,788.10	478,336,535.81	3,300,878,510.82
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		66,111.33		213,934,788.10	478,336,535.81	3,300,878,510.82
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							38,827.67			4,899,957.60	4,938,785.27
（一）综合收益总额							38,827.67			66,426,357.60	66,465,185.27
（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										-61,526,400.00	-61,526,400.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-61,526,400.00	-61,526,400.00
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		104,939.00		213,934,788.10	483,236,493.41	3,305,817,296.09

2024 年半年度报告

项目	2023 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		55,515.37		202,307,920.07	373,694,723.55	3,184,599,234.57
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		55,515.37		202,307,920.07	373,694,723.55	3,184,599,234.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,203.36			74,491,213.82	74,504,417.18
（一）综合收益总额							13,203.36			74,491,213.82	74,504,417.18
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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		68,718.73		202,307,920.07	448,185,937.37	3,259,103,651.75

公司负责人：倪阳平

主管会计工作负责人：范思远

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（“本公司”）是一家在中华人民共和国北京市注册的股份有限公司，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。本公司总部位于北京市东城区东直门南大街5号。

本公司及子公司（“本集团”）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。

### 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》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《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》披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告年末至少12个月内具备持续经营能力。

### 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

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、开发阶段支出资本化条件、收入确认和计量、商誉减值准备计提等。

#### 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

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

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

#### 4. 记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司、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的 20% 以上且金额大于 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	单个项目的预算大于人民币 5000 万或期初余额、期末余额、增减变动金额有一项大于人民币 1000 万。
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收益（或亏损额绝对值）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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在同一控制下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），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量

进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，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对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 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。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目：确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、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

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。

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

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者，虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，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权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，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

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

除了签发的财务担保合同及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债。以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，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债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、财务担保合同，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团将应收账款划分为与 IT 产品销售与技术服务相关的应收账款、与整合营销服务相关的应收账款及其他类型应收账款，并考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失，本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团单项评估其预期信用损失，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、2。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

金融资产转移

本集团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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 应收票据

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

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

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。

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

## 15. 其他应收款

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。

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

## 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

存货包括原材料、库存商品、开发成本、开发产品、低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括建造成本、采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品采用分次摊销法摊销，包装物采用一次转销法摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。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。计提存货跌价准备时，原材料、低值易耗品和库存商品均按类别计提。开发产品按单个项目计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### 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

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核

算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。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。重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政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。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

## 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。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则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：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋及建筑物	50 年	3%	1.94%
土地使用权	50 年	0%	2.00%

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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%

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## 22. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

类别	结转固定资产的标准
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

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始

## 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

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命如下：

类别	确定依据
土地使用权	土地使用权期限
其他	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

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。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，且不大于本集团确定的经营分部。

比较包含商誉的资产组或者资产组组合的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，在以后会计期间不再转回。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

项目	摊销期
装修费	3-10 年
乌村装修改造	5-25 年
其他	3-5 年

## 29. 合同负债

适用 不适用

本集团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负债。合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工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。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险及企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 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。

##### IT 产品销售与技术服务

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，本集团考虑了合同的法律形式及相关事实和情况（向客户转让商品的主要责任、在转让商品之前或之后承担的存货风险、是否有权自主决定交易商品的价格等）后认为，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。

#### 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。

#### 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。

#### 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、IT 产品技术服务、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

### 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，以购建或以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

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，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该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

#### 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

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。  
使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：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（扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；承租人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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本集团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。

#### 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

#### 售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团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，按照附注五、11对该金融负债进行会计处理

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确

认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 售后回租

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述规定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，本集团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，并按照附注五、11 对该金融资产进行会计处理

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### (2) 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的几乎全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

#### 持有其他主体 20%以下的表决权但对主体具有重大影响

本集团及中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）分别持有成都市青城山都江堰旅游股份有限公司 10%的表决权，双方组成联合体对成都市青城山都江堰旅游股份有限公司进行投资，本集团代表联合体向成都市青城山都江堰旅游股份有限公司派驻董事，中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）与本集团保持一致行动，因此本集团对成都市青城山都江堰旅游股份有限公司具有重大影响。本集团主要根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》判断能对该主体实施重大影响的情况下，本集团将该主体作为联营企业核算。

本集团及中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）分别持有都江堰兴旅商业管理有限公司 10%的表决权，双方组成联合体对都江堰兴旅商业管理有限公司进行投资，本集团代表联合体向都江堰兴旅商业管理有限公司派驻董事，中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）与本集团保持一致行动，因此本集团对都江堰兴旅商业管理有限公司具有重大影响。本集团主要根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》判断能对该主体实施重大影响的情况下，本集团将该主体作为联营企业核算。

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提

前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 租赁期——包含续租选择权的租赁合同

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间，有续租选择权，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团部分租赁合同拥有1-3年的续租选择权。本集团在评估是否合理确定将行使续租选择权时，综合考虑与本集团行使续租选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化。租赁期开始日，本集团认为，由于与市价相比，续租选择权期间的合同条款和条件更优惠，租赁资产对本集团的运营重要，且不易获取合适的替换资产，与行使选择权相关的条件及满足相关条件的可能性较大，本集团能够合理确定将行使续租选择权，因此，租赁期中包含续租选择权涵盖的期间。租赁期开始日后，如发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应续租选择权的，本集团将对是否行使续租选择权进行重新评估，并根据重新评估结果修改租赁期。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据，结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面价值不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 非上市股权投资的公允价值

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 奖励积分

本集团综合考虑客户兑换奖励积分所能获得免费商品或服务或享受的商品或服务折扣以及客户行使该兑换权的可能性等全部相关信息后，对奖励积分单独售价予以合理估计，用以分配合同对价。估计客户行使该兑换权的可能性时，本集团根据积分兑换的历史数据、当前积分兑换情况并考虑客户未来变化、市场未来趋势等因素综合分析确定。本集团至少于每一资产负债表日对奖

励积分的预计兑换率进行重新评估，并根据重新评估的结果计算与奖励积分相关的对价应确认的收入及结余的金额。

涉及销售折扣或销售退回的可变对价

本集团对具有类似特征的合同组合，根据销售历史数据、当前销售情况，考虑客户变动、市场变化等全部相关信息后，对折扣率或退货率等予以合理估计。估计的折扣率或退货率可能并不等于未来实际的折扣率或退货率，本集团至少于每一资产负债表日对折扣率或对退货率进行重新评估，并根据重新评估后的折扣率或退货率确定会计处理。

承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

存货跌价准备

本集团于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量，可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果对预期未来净售价、至完工时估计要发生的成本、未来销售费用以及相关销售税金等进行重新修订，将影响存货的可变现净值的估计。该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

固定资产折旧

本集团固定资产的折旧在预计使用寿命内以资产的入账价值减去预计净残值后的金额按直线法计提。本集团定期对预计使用寿命和预计净残值进行评估，以确保折旧方法及折旧率与固定资产的预计经济利益实现模式一致。本集团对固定资产预计使用寿命及净残值的估计是基于历史经验并考虑预期的技术更新而作出的。当预计使用寿命及预计净残值发生重大变化时，可能需要相应调整折旧费用，因此根据现有经验进行估计的结果可能与下一年度的实际结果有所不同，可能导致对固定资产的账面价值和累计折旧金额的重大调整。

无形资产的可使用年限

对无形资产的使用寿命的估计是以对类似性质及功能的无形资产实际可使用年限的历史经验为基础作出的。如果无形资产的可使用年限缩短，公司将采取措施，加速该无形资产的摊销或淘汰已无价值的无形资产。

#### 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). 2024 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	13%、9%、6%、5%、3%

	税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	
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	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（%）
中国青年旅行社（香港）有限公司	16.5%
中青旅（四川）国际会议展览有限公司	15%
中青旅（陕西）国际会议展览有限公司	15%
中青旅联景（成都）旅游规划设计有限公司	15%
中青博联（北京）科技有限公司	15%
中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司	15%
中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司下属中青旅（四川）国际会议展览有限公司、中青旅（陕西）国际会议展览有限公司和中青旅联景（成都）旅游规划设计有限公司符合《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，2022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2023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；

本公司下属中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司，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2023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%；

本公司下属住宿、旅游企业（包括旅行社及相关服务企业、游览景区管理企业），按财政部、税务总局公告【2020】8号《关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》的有关规定享受企业所得税优惠政策，对2020年度发生的亏损，最长结转年限由5年延长至8年；

本公司下属小型微利企业，按财政部、税务总局公告【2023】6号《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。按财政部、税务总局公告【2022】13号《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》，自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。按财政部、税务总局公告【2023】12号《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》，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。

增值税税收优惠

公司下属小规模纳税人，按财政部、税务总局公告【2023】19号《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日止：对月销售额10万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。对于增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

### 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	736,486.69	596,475.22
银行存款	1,064,141,689.89	1,217,615,518.46
其他货币资金	3,431,654.91	6,002,548.98
存放财务公司存款		
合计	1,068,309,831.49	1,224,214,542.66
其中：存放在境外的款项总额	48,615,784.35	43,420,079.12

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 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

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	2,223,936,181.49	2,222,640,472.38
超出信用期 6 个月以内	70,521,068.16	96,493,112.72
超出信用期 6-12 个月	41,566,198.51	43,921,288.81
超出信用期 12 个月以上	121,236,748.81	119,486,625.83
合计	2,457,260,196.97	2,482,541,499.74

#### (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 (%)	
按组合计提坏账准备	2,457,260,196.97	100	164,062,838.30	6.68	2,293,197,358.67	2,482,541,499.74	100	166,081,128.90	6.69	2,316,460,370.84
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,457,260,196.97	100	164,062,838.30	6.68	2,293,197,358.67	2,482,541,499.74	100	166,081,128.90	6.69	2,316,460,370.84
合计	2,457,260,196.97	100	164,062,838.30	6.68	2,293,197,358.67	2,482,541,499.74	100	166,081,128.90	6.69	2,316,460,370.84

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
与 IT 产品销售与技术服务相关的应收账款	1,525,981,342.31	24,215,541.02	1.59
与整合营销服务相关的应收账款	704,350,040.78	65,063,868.00	9.24
其他类型应收账款	226,928,813.88	74,783,429.28	32.95
合计	2,457,260,196.97	164,062,838.30	6.68

与IT产品销售与技术服务相关的应收账款:

	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
信用期内	1,496,443,630.34	2,218,333.61	0.15
超出信用期6个月以内	7,673,859.40	1,189,853.73	15.51
超出信用期6-12个月	1,613,092.38	556,593.49	34.50
超出信用期12个月以上	20,250,760.19	20,250,760.19	100.00
合计	1,525,981,342.31	24,215,541.02	1.59

与整合营销服务相关的应收账款:

	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
信用期内	581,042,633.16	4,635,361.12	0.80
超出信用期6个月以内	60,905,693.91	9,135,854.09	15.00
超出信用期6-12个月	24,150,132.43	13,041,071.51	54.00
超出信用期12个月以上	38,251,581.28	38,251,581.28	100.00
合计	704,350,040.78	65,063,868.00	9.24

其他类型应收账款:

	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
信用期内	146,449,917.99	6,102,873.77	4.17
超出信用期6个月以内	1,941,514.85	372,188.46	19.17
超出信用期6-12个月	15,802,973.70	5,573,959.71	35.27
超出信用期12个月以上	62,734,407.34	62,734,407.34	100.00
合计	226,928,813.88	74,783,429.28	32.95

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	
信用风险特征组合	166,081,128.90	2,563,726.76	4,582,017.36			164,062,838.30
合计	166,081,128.90	2,563,726.76	4,582,017.36			164,062,838.30

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
余额前五名的应收账款总额	150,681,334.30		150,681,334.30	6.13	6,281,767.12
合计	150,681,334.30		150,681,334.30	6.13	6,281,767.12

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	65,463,194.52	112,181,675.08
商业承兑汇票	9,426,257.45	4,343,052.13
合计	74,889,451.97	116,524,727.21

#### (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

本集团管理部分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，因此本集团将持有的应收票据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，列报为应收款项融资。

**(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	646,171,727.35	98.54	443,386,179.85	97.15
1至2年	1,122,282.27	0.17	1,862,404.27	0.41
2至3年	1,163,542.87	0.18	1,330,897.69	0.29
3年以上	7,289,564.27	1.11	9,816,965.23	2.15
合计	655,747,116.76	100.00	456,396,447.04	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：

账龄超过1年的预付款项未结算的主要原因为受疫情影响部分业务延期进行。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
余额前五名的预付款项总额	306,138,021.65	46.69
合计	306,138,021.65	46.69

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	12,000,000.00	5,328,777.22
其他应收款	162,051,619.79	177,760,900.78
合计	174,051,619.79	183,089,678.00

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
桐乡市乌镇景区管理有限公司		3,430,000.00
中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）		1,898,777.22
北京阳光消费金融股份有限公司	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	5,328,777.22

(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	50,313,260.10	87,530,798.85
1 年以内小计	50,313,260.10	87,530,798.85
1 至 2 年	36,651,065.58	31,199,214.40
2 至 3 年	32,578,805.49	27,541,157.44
3 年以上	79,139,898.08	69,121,139.55
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	198,683,029.25	215,392,310.24

## (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	30,920,937.96	33,670,703.49
定金及押金	96,237,852.45	96,378,196.06
员工备用金	22,933,110.15	15,820,205.31
往来款	1,548,071.62	1,079,580.30
其他	47,043,057.07	68,443,625.08
合计	198,683,029.25	215,392,310.24

## (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)	
2024年1月1日余额	8,053,519.39		29,577,890.07	37,631,409.46
2024年1月1日余额在本期	8,053,519.39		29,577,890.07	37,631,409.46
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,000,000.00			1,000,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	7,053,519.39		29,577,890.07	36,631,409.46

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

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
桐乡市住房和城乡建设局	50,041,058.00	25.19	定金及押金	1年-5年以上	
桐乡市公共资源交易中心	10,792,060.32	5.43	保证金	4年-5年以上	
绿城房地产建设管理集团有限公司	4,000,000.00	2.01	定金及押金	5年以上	
北京锦绣大地农业园有限公司	4,000,000.00	2.01	定金及押金	5年以上	4,000,000.00
山西省文化和旅游厅	3,191,200.00	1.61	保证金	1-2年以内	
合计	72,024,318.32	36.25	/	/	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 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,843,739.24		1,843,739.24	8,948,780.55		8,948,780.55
在产品						
库存商品	355,763,813.27		355,763,813.27	365,124,291.14		365,124,291.14
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本						
开发产品	1,690,754,285.81	166,912,345.15	1,523,841,940.66	1,760,008,480.35	194,143,315.69	1,565,865,164.66
低值易耗品	2,601,639.33		2,601,639.33	28,932,997.90		28,932,997.90
合计	2,050,963,477.65	166,912,345.15	1,884,051,132.50	2,163,014,549.94	194,143,315.69	1,968,871,234.25

## (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	
原材料						
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	194,143,315.69			27,230,970.54		166,912,345.15
合计	194,143,315.69			27,230,970.54		166,912,345.15

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货耗用和售出。

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

2024 年 6 月 30 日期末存货余额中含有的借款费用资本化金额为人民币 19,894,840.08 元（2023 年末：人民币 20,181,101.33 元）。本集团的开发产品主要位于浙江省桐乡市，开发产品包括普通住宅及高档别墅住宅等。

## (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

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
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	41,248,318.48	38,574,521.35
预缴税费	50,391,838.43	65,511,574.06
待认证进项税额	43,088,644.08	7,209,853.89
合计	134,728,800.99	111,295,949.30

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	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
北京古北水镇旅游有限公司	2,000,748,222.57			-28,405,788.73							1,972,342,433.84	
蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙）	2,118,753.89			26,011.39							2,144,765.28	
宁波墙头港湾乡韵文旅有限公司	358,770.80			119,875.90							478,646.70	
中青旅天恒文化旅游产业有限公司	2,574,423.26										2,574,423.26	
中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	806,224.11			102,972.42							909,196.53	
遨游凡加（厦门）文化产业有限公司	50,372.87			-102.67							50,270.20	
中青旅遨游太一（北京）科技有限公司												
江西吉青文旅产业发展有限公司	3,753,158.09			-263,281.74							3,489,876.35	
小计	2,010,409,925.59			-28,420,313.43							1,981,989,612.16	
二、联营企业												
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	19,820,521.13			-754,509.17							19,066,011.96	
中青博创商业运营管理（北京）有限公司											0.00	
成都市青城山都江堰旅游股份有限公司	60,782,444.63			4,082,625.42							64,865,070.05	
都江堰兴旅商业管理有限公司	36,916,986.52			-833,569.75							36,083,416.77	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92										11,423,173.92	11,423,173.92
桐乡市乌镇景区管理有限公司	5,476,783.90										5,476,783.90	
北京阳光消费金融股份有限公司	263,723,517.10			12,416,795.58			12,000,000.00				264,140,312.68	
大连博涛文化科技股份有限公司	51,660,861.93			159,737.95	38,827.67						51,859,427.55	
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	618,033.25			-618,033.25								
国科中青河北人才开发有限公司	2,407,277.80			-45,639.18							2,361,638.62	
北京双奥金旅文化发展有限公司		4,900,000.00		-85,332.89							4,814,667.11	
小计	452,829,600.18	4,900,000.00		14,322,074.71	38,827.67		12,000,000.00				460,090,502.56	11,423,173.92
合计	2,463,239,525.77	4,900,000.00		-14,098,238.72	38,827.67		12,000,000.00				2,442,080,114.72	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					
浙江中青客运旅游有限公司	287,578.71						287,578.71				非交易性质
新疆中青安捷汽车服务有限公司	115,231.52		115,231.52				0.00				非交易性质
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	4,600,000.00	400,000.00					5,000,000.00				非交易性质
合计	5,002,810.23	400,000.00	115,231.52				5,287,578.71				/

## (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	87,949,594.21	87,949,594.21
合计	87,949,594.21	87,949,594.21

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2024年6月30日,本公司共缴付出资额人民币70,000千元。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
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	177,665,992.70	97,664,199.85		275,330,192.55
2.本期增加金额	5,463,573.58	3,342,902.36		8,806,475.94
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	5,463,573.58	3,342,902.36		8,806,475.94
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	183,129,566.28	101,007,102.21		284,136,668.49
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	60,294,856.48	33,997,277.05		94,292,133.53
2.本期增加金额	3,608,714.49	2,223,806.22		5,832,520.71
(1) 计提或摊销	1,423,285.06	886,645.27		2,309,930.33
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	2,185,429.43	1,337,160.95		3,522,590.38
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,903,570.97	36,221,083.27		100,124,654.24
<b>三、减值准备</b>				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	119,225,995.31	64,786,018.94		184,012,014.25
2.期初账面价值	117,371,136.22	63,666,922.80		181,038,059.02

## (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

## 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	5,420,796,535.64	5,527,672,690.53
固定资产清理	95,164.28	
合计	5,420,891,699.92	5,527,672,690.53

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	6,344,449,243.69	254,173,009.73	60,815,197.23	648,766,476.68	7,308,203,927.33
2.本期增加金额	320,725.00	994,862.62		6,661,461.91	7,977,049.53
(1) 购置	320,725.00	994,862.62		4,340,552.08	5,656,139.70
(2) 在建工程转入				2,320,909.83	2,320,909.83
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加					
3.本期减少金额	5,463,573.58	2,228,946.56	5,750,442.80	8,525,729.71	21,968,692.65
(1) 处置或报废		2,228,946.56	5,750,442.80	8,525,729.71	16,505,119.07
(2) 转出至投资性房地产	5,463,573.58				5,463,573.58
4.期末余额	6,339,306,395.11	252,938,925.79	55,064,754.43	646,902,208.88	7,294,212,284.21
二、累计折旧					
1.期初余额	1,047,581,350.55	165,257,715.01	45,573,800.18	522,118,371.06	1,780,531,236.80
2.本期增加金额	79,894,211.92	7,738,402.16	1,730,227.00	21,516,688.53	110,879,529.61
(1) 计提	79,894,211.92	7,738,402.16	1,730,227.00	21,516,688.53	110,879,529.61
3.本期减少金额	2,185,429.43	2,147,547.50	5,574,186.47	8,087,854.44	17,995,017.84
(1) 处置或报废		2,147,547.50	5,574,186.47	8,087,854.44	15,809,588.41
(2) 转出至投资性房地产	2,185,429.43				2,185,429.43
4.期末余额	1,125,290,133.04	170,848,569.67	41,729,840.71	535,547,205.15	1,873,415,748.57
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	5,214,016,262.07	82,090,356.12	13,334,913.72	111,355,003.73	5,420,796,535.64
2.期初账面价值	5,296,867,893.14	88,915,294.72	15,241,397.05	126,648,105.62	5,527,672,690.53

## (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	191,703,541.59
运输工具	147,122.93

## (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	105,409,271.78	正在办理中
新通安客栈	37,228,196.87	正在办理中
管理中心附房	14,926,952.94	正在办理中
水市客舍	8,363,124.76	正在办理中
平湖坤宜福苑房产	954,278.00	人才住房无产权证书
梅林颂德花园房产	256,599.24	人才住房无产权证书

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
酒店资产清理	95,164.28	0.00
合计	95,164.28	0.00

其他说明：

无

## 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	7,459,449.54	7,286,385.04
工程物资	9,191,283.13	9,228,431.34
合计	16,650,732.67	16,514,816.38

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
乌镇互联网国际会展中心二期项目	7,235,126.73		7,235,126.73	7,235,126.73		7,235,126.73
其他	4,015,312.72	3,790,989.91	224,322.81	3,842,248.22	3,790,989.91	51,258.31
合计	11,250,439.45	3,790,989.91	7,459,449.54	11,077,374.95	3,790,989.91	7,286,385.04

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

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	/

**(3). 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	9,191,283.13		9,191,283.13	9,228,431.34		9,228,431.34
合计	9,191,283.13		9,191,283.13	9,228,431.34		9,228,431.34

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
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	911,047,691.94	1,304,247.64	38,258,484.23	950,610,423.81
2.本期增加金额	1,647,464.36		127,676.80	1,775,141.16
本期增加	1,647,464.36		127,676.80	1,775,141.16
3.本期减少金额	68,619,648.76			68,619,648.76
本期减少	68,619,648.76			68,619,648.76
4.期末余额	844,075,507.54	1,304,247.64	38,386,161.03	883,765,916.21
<b>二、累计折旧</b>				
1.期初余额	299,530,793.01	929,883.42	6,861,266.08	307,321,942.51
2.本期增加金额	49,787,888.53	199,853.14	1,154,716.10	51,142,457.77
(1)计提	49,787,888.53	199,853.14	1,154,716.10	51,142,457.77
3.本期减少金额	17,846,791.88			17,846,791.88
(1)处置	17,846,791.88			17,846,791.88
4.期末余额	331,471,889.66	1,129,736.56	8,015,982.18	340,617,608.40
<b>三、减值准备</b>				
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	512,603,617.88	174,511.08	30,370,178.85	543,148,307.81
2.期初账面价值	611,516,898.93	374,364.22	31,397,218.15	643,288,481.30

## (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	专利权	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,451,742,150.27		66,811,609.24	1,518,553,759.51
2.本期增加金额	3,092,375.00		2,744,719.10	5,837,094.10
(1)购置	3,092,375.00		1,256,271.48	4,348,646.48
(2)内部研发			1,488,447.62	1,488,447.62
(3)投资性房地产转入				
3.本期减少金额	3,342,902.36			3,342,902.36
(1)处置				
(2)投资性房地产转出	3,342,902.36			3,342,902.36
4.期末余额	1,451,491,622.91		69,556,328.34	1,521,047,951.25
二、累计摊销				
1.期初余额	322,952,890.31		41,888,160.61	364,841,050.92
2.本期增加金额	17,706,089.87		4,839,545.32	22,545,635.19
(1)计提	17,706,089.87		4,839,545.32	22,545,635.19
3.本期减少金额	1,337,160.95			1,337,160.95
(1)处置				
(2)投资性房地产转出	1,337,160.95			1,337,160.95
4.期末余额	339,321,819.23		46,727,705.93	386,049,525.16
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	1,112,169,803.68		22,828,622.41	1,134,998,426.09
2.期初账面价值	1,128,789,259.96		24,923,448.63	1,153,712,708.59

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 1.73%

## (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
2号停车场土地	129,703,209.49	正在办理中
乌镇2016-02-1-1地块	3,066,605.20	正在办理中

## (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
合计	60,447,322.90					60,447,322.90

## (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
山水酒店资产组	管理层将山水酒店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，该资产组组合归属于酒店业务分部。	是
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
装修费	227,988,303.38	2,524,060.17	19,098,257.20		211,414,106.35
乌村装修改造	23,981,462.99	-	1,758,721.42		22,222,741.57
其他	1,728,282.90	1,140,078.84	92,358.72	287,703.72	2,488,299.30
合计	253,698,049.27	3,664,139.01	20,949,337.34	287,703.72	236,125,147.22

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	267,101,411.18	66,775,352.80	295,170,616.29	72,702,953.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	143,761,123.61	35,940,280.90	119,521,123.61	29,655,279.46
政府补助	677,579,705.72	169,394,926.43	687,846,065.00	171,961,516.25
租赁负债	544,532,788.40	103,073,537.68	664,707,247.67	126,135,557.15
其他	380,885,794.01	95,203,748.64	380,885,794.00	95,203,748.64
合计	2,013,860,822.92	470,387,846.45	2,148,130,846.57	495,659,054.85

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产	543,148,307.81	104,087,706.78	661,447,300.46	126,758,256.76
合计	543,148,307.81	104,087,706.78	661,447,300.46	126,758,256.76

## (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	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	101,244,382.11	369,143,464.34	123,916,970.63	371,742,084.22
递延所得税负债	101,244,382.11	2,843,324.67	123,916,970.63	2,841,286.13

## (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	163,257,804.86	165,437,860.88
可抵扣亏损	1,097,439,118.44	1,022,444,318.04
合计	1,260,696,923.30	1,187,882,178.92

## (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
2024年	162,089,635.99	162,903,635.99	
2025年	28,087,903.15	31,001,736.41	

2026年	184,911,238.98	191,583,169.21	
2027年	232,197,297.68	240,057,407.53	
2028年	385,296,104.65	396,898,368.90	
2029年	104,856,937.99		
合计	1,097,439,118.44	1,022,444,318.04	/

其他说明：

√适用 □不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损系集团内主体产生的累积税务亏损，可于未来的应税所得中抵扣。考虑到这些集团内主体未来在可抵扣亏损到期前获得用于抵扣上述税务亏损之应税所得的可能性不大，因此未确认递延所得税资产。

### 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	212,840,752.47		212,840,752.47	193,835,674.41		193,835,674.41
航空公司保证金	3,636,000.00		3,636,000.00	3,636,000.00		3,636,000.00
旅游局保证金	3,600,000.00		3,600,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	220,076,752.47		220,076,752.47	198,671,674.41		198,671,674.41

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	2,041,399.44	2,041,399.44	其他	注1	2,047,564.44	2,047,564.44	其他	注1
应收票据								
存货								
其中：数据资源								
固定资产	106,398,585.93	59,450,016.30	质押	注2	734,624,321.63	249,063,137.21	质押	注2
无形资产								
其中：数据资源								
合计	108,439,985.37	61,491,415.74	/	/	736,671,886.07	251,110,701.65	/	/

其他说明：

注1：于2024年6月30日，账面价值为人民币741,399.44元（2023年12月31日：人民币747,564.44元）的银行存款仅能用于员工住房修缮等支出，存在使用限制；账面价值为人民币100,000.00元为履约保函保证金（2023年12月31日：人民币100,000.00元）；账面价值为人民币700,000.00元（2023年12月31日：人民币700,000.00元）的银行存款为保函保证金存款；账面价值为人民币500,000.00元（2023年12月31日：人民币500,000.00元）的银行存款为存单质押担保。

注2：于2024年6月30日，账面价值为人民币59,450,016.30元（2023年12月31日：人民币60,920,049.09元）的固定资产用于抵押以取得银行借款；本年无固定资产用于售后回租（2023年12月31日：人民币188,143,088.12元）。

**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
质押借款		
抵押借款	57,237,507.78	72,182,566.07
保证借款	1,578,552,191.67	1,738,808,883.34
信用借款	1,999,165,010.44	1,412,118,669.83
合计	3,634,954,709.89	3,223,110,119.24

短期借款分类的说明：

无

**(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

**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	355,722,181.04	440,673,174.00
应付服务费	446,497,319.95	465,522,424.45
应付商品款	177,074,466.25	212,223,436.60
其他	12,666,434.55	28,965,392.51
合计	991,960,401.79	1,147,384,427.56

**(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	14,554,888.00	15,389,542.47
1年以上		
合计	14,554,888.00	15,389,542.47

**(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	411,532,951.26	303,395,273.49
预收货款	92,825,629.68	66,572,349.78
预收房款	33,665,650.53	68,612,972.81
预收整合营销服务费	24,891,143.52	16,287,840.43
预收景区消费款	13,823,721.45	31,972,027.79
预收酒店客房款	6,940,767.73	11,828,636.40
合计	583,679,864.17	498,669,100.70

**(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	32,178,746.40	预收购房款，房屋尚未交付
合计	32,178,746.40	/

**(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	476,466,013.86	512,687,569.32	594,901,603.05	394,251,980.13
二、离职后福利-设定提存计划	44,714,475.90	48,551,926.14	49,600,638.05	43,665,763.99
三、辞退福利	5,055,789.85	1,199,892.08	4,801,795.51	1,453,886.42
四、一年内到期的其他福利				
合计	526,236,279.61	562,439,387.54	649,304,036.61	439,371,630.54

## (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	456,274,032.32	380,119,398.96	463,733,535.78	372,659,895.50
二、职工福利费	190,303.91	15,715,343.10	15,526,139.56	379,507.45
三、社会保险费	10,575,541.17	28,206,380.70	27,654,524.23	11,127,397.64
其中：医疗保险费	10,518,501.95	26,365,106.69	25,829,813.46	11,053,795.18
工伤保险费	55,815.13	1,644,580.66	1,630,567.65	69,828.14
生育保险费	1,224.09	196,693.35	194,143.12	3,774.32
四、住房公积金	1,268,700.31	23,114,322.26	22,428,122.54	1,954,900.03
五、工会经费和职工教育经费	840,866.21	5,592,542.89	5,388,391.75	1,045,017.35
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	7,316,569.94	59,939,581.41	60,170,889.19	7,085,262.16
合计	476,466,013.86	512,687,569.32	594,901,603.05	394,251,980.13

## (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	4,522,257.20	46,277,402.91	44,070,435.01	6,729,225.10
2、失业保险费	106,958.94	1,561,048.62	1,487,809.56	180,198.00
3、企业年金缴费	40,085,259.76	713,474.61	4,042,393.48	36,756,340.89
合计	44,714,475.90	48,551,926.14	49,600,638.05	43,665,763.99

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	21,997,343.45	61,054,697.66
房产税	22,800,902.67	40,764,867.77
增值税	13,290,208.76	21,190,454.98
土地使用税	3,764,692.57	12,047,089.50
企业所得税	42,072,912.73	11,853,048.21
个人所得税	1,295,938.20	2,576,891.43
城市维护建设税	644,464.05	1,083,948.57
教育费附加	293,638.39	491,324.44
地方教育费附加	190,418.28	304,524.41
其他	929,086.68	685,827.14
合计	107,279,605.78	152,052,674.11

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
应付利息		
应付股利	18,306,921.57	33,913,706.41
其他应付款	247,829,774.67	265,488,575.02
合计	266,136,696.24	299,402,281.43

**(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	1,646,921.57	17,253,706.41
合计	18,306,921.57	33,913,706.41

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：

于 2024 年 6 月 30 日，超过一年未支付的股利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	86,258,690.30	113,321,945.87
关联方往来款	41,000,000.00	45,192,004.94
员工代垫	3,919,544.54	6,136,265.13
代扣代缴社保	6,025,480.00	7,945,621.69
代收代付	1,037,307.73	2,275,134.86
装修费	365,811.71	1,866,758.25
其他	109,222,940.39	88,750,844.28
合计	247,829,774.67	265,488,575.02

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、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	751,300,000.00	710,112,955.86
1年内到期的应付债券	13,168,032.79	5,336,065.58
1年内到期的长期应付款		65,902,000.00
1年内到期的租赁负债	89,817,551.14	117,204,350.01
合计	854,285,583.93	898,555,371.45

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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	76,279,465.92	77,845,497.80
合计	76,279,465.92	77,845,497.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	577,606,278.61	885,387,083.33
抵押且保证	6,411,706.60	6,408,300.00
合计	584,017,985.21	891,795,383.33

长期借款分类的说明：

无

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付普通债券	512,485,650.77	504,370,119.98
减：一年内到期的应付债券	-13,168,032.79	-5,336,065.58
合计	499,317,617.98	499,034,054.40

**(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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
中青旅控股股份有限公司2022年度第一期中期票据	100	3.15	2022年8月26日	3年	500,000,000	504,370,119.98		7,831,967.21	283,563.58		512,485,650.77	否
减：一年内到期的应付债券						5,336,065.58					13,168,032.79	
合计	/	/	/	/	500,000,000	499,034,054.40		7,831,967.21	283,563.58		499,317,617.98	/

**(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	764,782,993.07	917,440,307.92
未确认融资费用	-162,326,817.43	-192,181,678.09
减：一年内到期的租赁负债	-89,817,551.14	-117,204,350.01

合计	512,638,624.50	608,054,279.82
----	----------------	----------------

其他说明：

无

**48、长期应付款****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
长期应付款		94,562,858.15
专项应付款		
合计		94,562,858.15

其他说明：

无

**长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		160,464,858.15
减：一年内到期的长期应付款		-65,902,000.00
合计		94,562,858.15

其他说明：

无

**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	4,507,907.55	0.00	3,923,953.94	583,953.61	
合计	4,507,907.55	0.00	3,923,953.94	583,953.61	/

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）	1,624,821,826.19		1,021,986.13	1,623,799,840.06
其他资本公积	131,106,277.81	21,290.09		131,127,567.90
合计	1,755,928,104.00	21,290.09	1,021,986.13	1,754,927,407.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期购买子公司少数股权导致股本溢价减少 1,021,986.13 元，因子公司其他所有者权益变动导致其他资本公积增加 21,290.09 元。

#### 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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	-22,399,360.36	1,336,413.01	-	-	-	1,336,413.01	34,920.82	-21,062,947.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	66,111.33	38,827.67				38,827.67		104,939.00
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-22,465,471.69	1,297,585.34				1,297,585.34	34,920.82	-21,167,886.35

其他综合收益合计	-22,399,360.36	1,336,413.01			1,336,413.01	34,920.82	-21,062,947.35
----------	----------------	--------------	--	--	--------------	-----------	----------------

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	213,934,788.10			213,934,788.10
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他	4,624,988.19			4,624,988.19
合计	218,559,776.29			218,559,776.29

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	3,538,125,874.44	3,355,755,346.63
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	3,538,125,874.44	3,355,755,346.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	72,570,563.24	193,997,395.84
减：提取法定盈余公积		11,626,868.03
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	61,526,400.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,549,170,037.68	3,538,125,874.44

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	4,330,087,265.66	3,293,732,245.96	4,154,346,014.40	3,121,983,578.04
其他业务	20,573,232.53	7,991,533.83	23,998,038.11	7,574,472.45
合计	4,350,660,498.19	3,301,723,779.79	4,178,344,052.51	3,129,558,050.49

(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
<b>按经营地区分类</b>														
中国（除港澳台地区）	787,486,025.38	687,899,085.58	778,095,014.45	629,899,647.40	154,629,683.00	117,377,850.88	842,278,153.10	251,903,129.31	1,674,372,510.54	1,577,167,240.93	91,033,185.66	26,926,199.26	4,327,894,572.13	3,291,173,153.36
其他国家和地区	22,765,926.06	10,550,626.43											22,765,926.06	10,550,626.43
<b>按商品转让的时间分类</b>														
<b>在某一时点转让</b>														
旅游产品	64,613,268.78	33,774,242.32											64,613,268.78	33,774,242.32
IT 产品									1,490,845,838.36	1,397,406,981.01			1,490,845,838.36	1,397,406,981.01
景区经营和房地产销售							419,457,377.17	39,387,200.97					419,457,377.17	39,387,200.97
其他					1,618,857.21	523,761.40							1,618,857.21	523,761.40
<b>在某一时段内转让</b>														
旅游服务	745,638,682.66	664,675,469.69											745,638,682.66	664,675,469.69
整合营销服务			778,095,014.45	629,899,647.40									778,095,014.45	629,899,647.40
酒店服务					153,010,825.79	116,854,089.48							153,010,825.79	116,854,089.48
景区内服务							422,820,775.93	212,515,928.34					422,820,775.93	212,515,928.34
技术服务									183,526,672.18	179,760,259.92			183,526,672.18	179,760,259.92
租赁服务											91,033,185.66	26,926,199.26	91,033,185.66	26,926,199.26
合计	810,251,951.44	698,449,712.01	778,095,014.45	629,899,647.40	154,629,683.00	117,377,850.88	842,278,153.10	251,903,129.31	1,674,372,510.54	1,577,167,240.93	91,033,185.66	26,926,199.26	4,350,660,498.19	3,301,723,779.79

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
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
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
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	/	/	/	/	/	/

于 2024 年 6 月 30 日，本集团剩余履约义务主要与本集团旅游服务、房地产销售、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，房地产销售相关的剩余履约义务预计将于商品交付时点确认收入，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。

2024 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	2,812,452.84	3,175,238.83
教育费附加	1,308,422.20	1,486,390.70

地方教育及附加	895,164.22	990,974.99
房产税	24,701,810.11	28,265,510.05
土地使用税	881,438.23	3,937,639.13
车船税	12,931.31	18,338.63
印花税	923,960.72	1,822,034.11
土地增值税		-75,956.87
其他	278,833.91	360,231.02
合计	31,815,013.54	39,980,400.59

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	288,930,390.84	238,123,629.42
资产折旧与摊销	36,230,764.56	48,836,501.85
办公及运营费用	56,179,426.93	27,113,069.49
宣传推广费用	8,685,976.04	2,671,608.71
佣金及服务费	3,281,536.70	3,067,608.16
其他费用	21,011,964.76	23,872,890.10
合计	414,320,059.83	343,685,307.73

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	158,950,075.32	171,874,327.89
资产折旧与摊销	104,338,491.46	94,964,154.94
办公及运营费用	44,397,510.98	50,234,578.19
宣传推广		897,974.52
其他费用	2,602,266.42	2,365,661.21
合计	310,288,344.18	320,336,696.75

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	2,882,662.74	2,065,879.93
自主研发无形资产摊销	2,205,093.67	2,366,482.27
运维费		199,665.32
合计	5,087,756.41	4,632,027.52

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	110,855,164.93	137,814,545.82
减：利息资本化		-10,065,928.55
利息收入	-9,136,160.81	-7,923,328.97
汇兑损益	-86,795.35	2,001,757.77
手续费支出及其他	5,357,184.21	4,963,352.99
合计	106,989,392.98	126,790,399.06

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	1,014,314.73	5,304,077.31
其他	356,843.22	2,985,712.27
合计	1,371,157.95	8,289,789.58

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	-14,098,238.72	29,650,208.74
处置长期股权投资产生的投资收益		1,769,943.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	287,865.75	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他投资收益		23,364.37
合计	-13,810,372.97	31,443,517.03

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

**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		
应收账款坏账损失	-2,018,290.60	22,370,725.86
其他应收款坏账损失	-1,000,000.00	-808,198.83
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-3,018,290.60	21,562,527.03

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	335,227.38	732,713.35
其他资产处置损益	5,494,558.28	2,542,974.90
合计	5,829,785.66	3,275,688.25

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	13,767.80	50,837.54	13,767.80
其中：固定资产处置利得	11,785.30	31,420.06	11,785.30
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	254,649.37	647,797.13	254,649.37
罚款收入	52,996.97		52,996.97
无法支付的款项	229,636.18		229,636.18
其他	655,686.72	1,100,909.44	655,686.72
合计	1,206,737.04	1,799,544.11	1,206,737.04

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	261,525.77	100,567.47	261,525.77
其中：固定资产处置损失	247,715.36	89,165.60	247,715.36
无形资产处置损失	189.95		189.95
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,000.00	
赔偿罚款和违约支出	1,050,416.55		1,050,416.55
其他	6,777,716.62	2,750,817.39	6,777,716.62
合计	8,089,658.94	2,852,384.86	8,089,658.94

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	58,324,131.91	76,853,634.11
递延所得税费用	2,600,658.42	-3,051,191.14
合计	60,924,790.33	73,802,442.97

### (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	169,962,090.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,490,522.70
子公司适用不同税率的影响	-268,581.72
调整以前期间所得税的影响	-180,153.83
非应税收入的影响	3,534,831.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	243,664.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,465,534.40
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	22,570,041.88
所得税费用	60,924,790.33

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、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、赔偿金及利息收入等	45,936,019.24	40,277,580.35
押金、保证金及备用金	29,041,032.03	24,632,287.11
收到的履约保函及冻结资金	558,243.12	12,776,017.62
合计	75,535,294.39	77,685,885.08

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	114,320,008.85	77,347,647.68
宣传推广费用	8,692,803.28	3,569,583.23
佣金及服务费	16,970,733.32	3,067,608.16
保证金/备用金及往来款等	156,455,495.46	104,148,201.54
合计	296,439,040.91	188,133,040.61

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
结构性存款赎回	160,000,000.00	4,799,000.00
处置联合营公司收到的现金	2,450,200.00	
合计	162,450,200.00	4,799,000.00

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	160,000,000.00	4,799,000.00
购建长期资产支付的现金	94,561,044.35	267,743,350.64
合计	254,561,044.35	272,542,350.64

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

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	61,606,574.07	115,049,186.87
购买子公司少数股东股权	800,000.00	
因子公司注销返还给少数股东的资本金		408,649.20
偿还售后回租款	161,368,669.44	
合计	223,775,243.51	115,457,836.07

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	3,223,110,119.24	2,644,900,000.00	19,844,590.65	2,252,900,000.00		3,634,954,709.89
其他应付款	34,513,706.41			15,606,784.84		18,906,921.57
长期借款(含一年内到期的长期借款)	1,601,908,339.19	30,000,000.00		295,800,000.00	790,353.98	1,335,317,985.21
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	725,258,629.83		22,220,079.25	59,906,574.07	85,115,959.37	602,456,175.64
应付债券(含一年内到期的应付债券)	504,370,119.98		8,115,530.79			512,485,650.77
长期应付款(含一年内到期的应付债券)	160,464,858.15		903,811.29	161,368,669.44		0.00
合计	6,249,625,772.80	2,674,900,000.00	51,084,011.98	2,785,582,028.35	85,906,313.35	6,104,121,443.08

### (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

## 78、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	109,037,300.47	159,952,354.48
加：资产减值准备	-27,230,970.54	-2,828,983.90

信用减值损失	-3,018,290.60	21,562,527.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	113,189,459.95	106,922,883.70
使用权资产摊销	51,142,457.77	64,278,849.27
无形资产摊销	22,545,635.19	21,916,645.53
长期待摊费用摊销	20,949,337.34	28,659,246.11
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）	-5,829,785.66	-3,275,688.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	235,930.06	49,729.93
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	110,855,164.93	127,748,617.27
投资损失（收益以“-”号填列）	13,810,372.97	-31,443,517.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,598,619.88	-1,933,963.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,038.54	-5,751.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	112,051,072.29	108,446,240.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,457,662.41	-710,819,870.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-174,632,352.86	97,024,522.37
其他		12,776,017.62
经营活动产生的现金流量净额	197,248,327.32	-970,139.81
<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	1,066,268,432.05	1,008,622,604.81
减：现金的期初余额	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63
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	-155,898,546.17	-173,281,042.82

## (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	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,308,361.60
中青旅交建旅游产业发展（新疆）有限公司	9,308,361.60
处置子公司收到的现金净额	9,308,361.60

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	1,066,268,432.05	1,222,166,978.22
其中：库存现金	736,486.69	596,475.22
可随时用于支付的银行存款	1,064,141,689.89	1,217,615,518.46
可随时用于支付的其他货币资金	1,390,255.47	3,954,984.54
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,066,268,432.05	1,222,166,978.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(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	本期金额	上期金额	理由
存单	500,000.00	500,000.00	质押担保
保证金	800,000.00	700,000.00	冻结的保证金
法院冻结资金			
特殊用途资金	741,399.44	766,917.20	用于员工住房修缮、垫付员工薪资的资金
合计	2,041,399.44	1,966,917.20	/

其他说明：

□适用 √不适用

**79、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

**80、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	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,096,572.23	7.1268	7,815,050.97

欧元	12,028.02	7.6617	92,155.08
港币	6,797,918.26	0.9127	6,204,460.00
英镑	0.06	9.0430	0.54
日元	117,034,582.00	0.0447	5,231,445.82
加拿大元	1,008,460.00	5.2274	5,271,623.80
澳大利亚元	6.74	4.7650	32.12
埃塞俄比亚比尔	69,643,232.44	0.1259	8,768,082.96
菲律宾比索	123,754,726.27	0.1236	15,296,084.17
以色列谢克尔	1,576,470.97	1.9309	3,044,007.80
应收账款			
其中：美元			
日元	198,268,029.00	0.0447	8,862,580.90
港币	379,715.24	0.9127	346,566.10
其他应收款			
其中：美元			
日元	19,712,400.00	0.0447	881,144.28
港币	26,217,073.13	0.9127	23,928,322.65
比尔	1,517,000.00	0.1259	190,990.30
菲律宾比索	7,029,244.00	0.1236	868,814.56
应付账款			
其中：日元	239,948,778.00	0.0447	10,725,710.38
港币			
比尔	10,530,102.60	0.1259	1,325,739.92
菲律宾比索	44,403,044.32	0.1236	5,488,216.28
其他应付款			
其中：日元	36,755,152.00	0.0447	1,642,955.29
港币	15,057,993.85	0.9127	13,743,430.99
比尔	28,976,061.16	0.1259	3,648,086.10
菲律宾比索	28,426,542.04	0.1236	3,513,520.60
以色列谢克尔	689,570.78	1.9309	1,331,492.22

其他说明：

无

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

适用 不适用

## 81、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

2024 年 1-6 月：6,777,066.57 元；2023 年 1-6 月：5,772,800.16 元。

## 售后租回交易及判断依据

适用 不适用

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团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；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团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。

与租赁相关的现金流出总额 81,781,522.69(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	91,033,185.67	
合计	91,033,185.67	

## 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	141,185,845.86	128,958,520.33
第二年	95,665,900.63	74,531,086.34
第三年	53,517,167.49	42,756,423.86
第四年	33,147,216.14	21,463,945.52
第五年	15,005,698.54	14,959,652.26
五年后未折现租赁收款额总额	22,214,506.69	27,650,345.46

## (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

## 82、数据资源

适用 不适用

## 83、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	6,503,289.72	3,955,926.34
合计	6,503,289.72	3,955,926.34
其中：费用化研发支出	2,882,662.74	2,265,545.25
资本化研发支出	3,620,626.98	1,690,381.09

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	4,141,086.24	3,620,626.98	-	1,488,447.62	-	6,273,265.60
合计	4,141,086.24	3,620,626.98		1,488,447.62		6,273,265.60

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

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

## 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	南京	租赁与商务服务	60		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	乐山	租赁与商务服务	51		投资设立
中青旅(北京)教育科技有限公司	北京	5,000	北京	文化艺术	100		投资设立
中青旅遨游科技发展有限公司	北京	20,000	北京	旅游	100		投资设立
北京中青旅创格科技有限公司	北京	10,000	北京	商贸与技术服务	90		投资设立
中青旅上海国际旅行社有限公司	上海	10,000	上海	旅游	100		投资设立
中青博联整合营销顾问股份有限公司	北京	10,370	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	天津	旅游	100		投资设立
中青旅(广西)国际旅游有限公司	桂林	600	桂林	旅游	100		投资设立
中青旅资产运营管理(北京)有限公司	北京	20,000	北京	酒店	100		投资设立
中青旅新城(北京)旅游有限公司	北京	1,000	北京	旅游	100		投资设立
中青旅(北京)商务旅游有限公司	北京	1,000	北京	旅游	100		投资设立
中青旅(重庆)食品供应链科技有限公司	重庆	15,000	重庆	旅游	100		投资设立
中青旅文旅产业发展有限公司	北京	10,000	北京	旅游	100		投资设立
中青旅(北京)体育文化有限公司	北京	300	北京	文化艺术	100		投资设立
青水文旅发展(北京)有限公司	北京	2,000	北京	旅游	51		投资设立
北京中青旅风采科技有限公司	北京	3,500	北京	技术服务	100		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	太原	旅游	100		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	深圳	酒店	51		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		非同一控制下企业合并取得的子公司
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	乌鲁木齐	1,000	乌鲁木齐	旅游	56.37		非同一控制下企业合并取得的子公司
中青旅广州国际旅行社有限公司	广州	300	广州	旅游	60		非同一控制下企业合并取得的子公司
浙江省中青国际旅游有限公司	杭州	1,000	杭州	旅游	51		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	桐乡	景区旅游	66		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	北京	国际旅游	38.16	61.84	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%	48,713,008.40		1,977,202,322.40
北京中青旅创格科技有限公司	10.00%	2,434,230.26	4,888,296.13	17,946,920.36

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	1,967,324,127.16	6,958,278,424.14	8,925,602,551.30	2,688,881,333.82	580,185,587.28	3,269,066,921.10	2,002,927,974.42	7,057,294,700.96	9,060,222,675.38	2,774,518,312.57	781,969,521.39	3,556,487,833.96
北京中青旅创格科技有限公司	2,313,589,165.47	16,406,737.40	2,329,995,902.87	2,072,316,349.33	340,061.17	2,072,656,410.50	2,368,959,032.62	17,028,296.81	2,385,987,329.43	2,103,089,738.94	1,017,439.38	2,104,107,178.32

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	858,771,269.44	152,800,788.77	152,800,788.77	205,003,115.00	840,319,156.08	190,579,279.87	190,579,279.87	478,579,982.62
北京中青旅创格科技有限公司	1,646,664,263.70	24,342,302.57	24,342,302.57	27,727,367.49	1,751,659,135.20	23,519,712.76	23,519,712.76	-139,839,791.54

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
	古北水镇	古北水镇
流动资产	168,322,864.34	154,544,097.04
其中: 现金和现金等价物	106,376,419.32	90,480,068.43
非流动资产	5,095,331,614.06	5,203,349,898.63
资产合计	5,263,654,478.40	5,357,893,995.67
流动负债	847,378,593.17	878,931,210.16
非流动负债	690,209,105.23	691,744,637.79
负债合计	1,537,587,698.40	1,570,675,847.95
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,726,066,780.00	3,787,218,147.72
按持股比例计算的净资产份额	1,730,817,636.39	1,759,223,425.10
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	1,972,342,433.86	2,000,748,222.57
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	275,007,539.00	351,316,578.87
财务费用	17,924,840.65	23,308,841.08
所得税费用		
净利润	-61,151,367.72	-11,540,518.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-61,151,367.72	-11,540,518.06
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	9,647,178.32	9,661,703.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-14,524.70	-317,113.71
--其他综合收益		
--综合收益总额	-14,524.70	-317,113.71
联营企业：		
投资账面价值合计	448,588,390.14	441,406,426.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	14,289,098.63	35,328,077.74
--其他综合收益	-7,134.75	13,203.36
--综合收益总额	14,281,963.88	35,341,281.1

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	本期末确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
中青旅遨游太一(北京)科技有限公司	-333,673.28	-334,217.89	-667,891.17
中青博纳(北京)农业产业发展有限公司		-450,655.30	-450,655.30
中青博创商业运营管理(北京)有限公司	-908,839.43	353,119.02	-555,720.41

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	4,507,907.55			33,053.94	3,890,900.00	583,953.61	与收益相关
合计	4,507,907.55			33,053.94	3,890,900.00	583,953.61	/

## 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	1,268,964.10	5,951,874.44
合计	1,268,964.10	5,951,874.44

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

本集团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。本集团对此的风险管理政策概述如下：

#### 1.信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，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，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团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，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团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。

本集团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。

本集团在每一资产负债表日面临的最大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。

本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注十六。

由于本集团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。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团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

本集团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。本集团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

本集团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，本集团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 及附注七、9 中的披露示例。

于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团重大逾期应收款项信息见附注七、5。

#### 2.流动性风险

本集团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。本集团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：

2024 年 6 月 30 日

	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款及长期借款	4,539,627,769.66	195,754,659.00	314,933,355.96	55,981,900.00	5,106,297,684.62
应付账款	991,960,401.78				991,960,401.78
其他应付款	266,136,696.28				266,136,696.28
应付债券	15,750,000.00	496,735,650.77			512,485,650.77
租赁负债	136,918,977.41	99,537,579.51	350,335,063.81	204,572,487.54	791,364,108.27
长期应付款					

合计	5,950,393,845.13	792,027,889.28	665,268,419.77	260,554,387.54	7,668,244,541.72
----	------------------	----------------	----------------	----------------	------------------

## 2023 年 12 月 31 日

	1 年以内	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计
短期借款及长期借款	3,967,401,628.44	440,214,018.22	401,516,780.17	111,097,437.70	4,920,229,864.53
应付账款	1,147,384,427.56				1,147,384,427.56
其他应付款	291,456,659.74				291,456,659.74
应付债券	15,750,000.00	510,442,465.75			526,192,465.75
租赁负债	149,347,011.16	122,743,050.52	234,103,051.34	411,247,194.90	917,440,307.92
长期应付款	65,902,000.00	63,178,000.00	40,794,500.00		169,874,500.00
合计	5,637,241,726.90	1,136,577,534.49	676,414,331.51	522,344,632.60	7,972,578,225.50

## 3. 市场风险

## 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团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。

本集团的利率风险主要产生于银行借款、应付债券长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团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。本集团固定利率带息长期负债余额为人民币 655,317,617.98 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 627,534,054.40 元），浮动利率带息长期负债为人民币 428,017,985.21 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 857,858,241.48 元）。于 2024 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，本集团的净利润会减少或增加约人民币 2,140,089.93 元（2023 年 12 月 31 日：人民币 4,289,291.21 元）。

## 汇率风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。于 2024 年 1-6 月及 2023 年 1-6 月，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2024 年 6 月 30 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团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、80。

## 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、预期能够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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			5,287,578.71	5,287,578.71
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资		74,889,451.97		74,889,451.97
(七) 其他非流动金融资产			87,949,594.21	87,949,594.21
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		74,889,451.97	93,237,172.92	168,126,624.89
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
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

本集团采用现金流量现值法确定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(%)
中青旅集团有限公司	北京	旅游业	103,400	17.37	17.37

本企业的母公司情况的说明

中青旅集团有限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% 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

子公司详见附注十、1。

## 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

详见附注十、3。

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

## 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
中国光大集团股份公司	大股东的控股股东
中国光大银行股份有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大证券股份有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大永明人寿保险有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大金控资产管理有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
中国光大环境(集团)有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大兴陇信托有限责任公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大环保(中国)有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
中国光大环保控股有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大环保能源(三亚)有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大绿色环保管理(深圳)有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大理财有限责任公司	大股东的控股股东的控股子公司
光大永明资产管理股份有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
上海光大会展中心有限公司国际大酒店	大股东的控股股东的控股子公司
国开泰实业发展有限公司	大股东的控股子公司
光大环保(中国)有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
北京光大和健康科技有限公司	大股东的控股股东的控股子公司的联营企业
北京汇晨康养有限公司	大股东的控股股东的控股子公司的联营企业

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	采购商品及服务	88,533.48			1,599.60
北京古北水镇旅游有限公司	购买旅游产品及服务	412,791.95			1,423,077.53
北京汇晨康养有限公司	购买旅游产品及服务	5,656.60			
北京光和大健康科技有限公司	购买其他商品及服务	96,194.11			
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	购买旅游商品及服务				341,296.81
国科中青河北人才开发有限公司	购买其他商品及服务				2,005,918.35

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	6,983,102.68	21,886,250.42
中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	销售其他产品或服务	124,227.92	64,885.61
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	提供旅游服务	2,293.58	334,987.51
北京古北水镇旅游有限公司	提供旅游服务和劳务	1,804,679.40	158,700.00

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	2,784,600.00	2,227,800.00

光大永明人寿保险有限公司	办公场所	564,000.00	1,927,490.57
光大金控资产管理有限公司	办公场所	2,681,951.48	2,681,951.48
中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	经营场所	91,200.00	91,200.00
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	办公场所	768,000.00	601,102.86
北京光和大健康科技有限公司	办公场所	455,269.54	

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	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
国开泰实业发展有限公司	办公场所	19,321.10				21,060.00					

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (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

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	49,500,000.00	2023/8/31	2025/8/30	
中国光大银行股份有限公司	40,000,000.00	2024/5/16	2024/11/15	
中国光大银行股份有限公司	7,200,000.00	2020/11/26	2028/11/25	
中国光大银行股份有限公司	150,000,000.00	2023/6/13	2024/6/12	实际还款日为2024年1月5日
中国光大银行股份有限公司	20,000,000.00	2023/8/4	2024/8/3	实际还款日为2024年4月26日
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	40,000,000.00	2017/11/14	2024/12/31	

(a) 本年度，本集团从中青旅耀悦（北京）旅游有限公司拆入资金合计人民币 4000 万元，利率期间为 3.45%（2023 年利率区间：3.45%至 4.02%），本年偿还人民币 0 元。本年资金拆借利息合

计为人民币 697,666.67 元。

(b) 本年度，本集团从中国光大银行股份有限公司拆入资金合计人民币 40,000,000.00 元，利率区间为 2.95%-3.20%（2023 年利率区间：3.20%至 3.75%），本年偿还人民币 17,1300,000.00 元。本年资金拆借利息合计为人民币 1,535,861.86 元。

(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	北京古北水镇旅游有限公司	123,153.00		122,323.00	
应收账款	中国光大集团股份公司	1,000.00		237,472.10	
应收账款	中国光大银行股份有限公司	850,888.71		217,421.89	
应收账款	光大证券股份有限公司	1,833,571.34		1,816,777.34	
应收账款	光大永明人寿保险有限公司	465,877.23		190,874.00	
应收账款	中国光大环境(集团)有限公司	647,739.50		567,749.00	
应收账款	光大兴陇信托有限责任公司	465,000.00		620,000.00	
应收账款	中国光大环保控股有限公司	1,000.00			
应收账款	光大环保能源(三亚)有限公司	2,961.64			
应收账款	光大永明资产管理股份有限公司	129,233.00			
其他应收款	北京古北水镇旅游有限公司	1,533,360.84		205,658.26	
其他应收款	中青旅耀悦(北京)旅游有限公司	198,152.05		430,793.69	
其他应收款	国开泰实业发展有限公司	3,650.00			
预付款项	北京古北水镇旅游有限公司	349,164.27		1,482,185.52	
预付款项	光大永明人寿保险有限公司	30,975.00			
应收账款	光大金控资产管理有限公司	2,818,800.00		3,288,600.00	
应收账款	大连博涛文化科技股份有限公司			323,000.00	
应收账款	光大环保(中国)有限公司			88,863.42	
预付款项	中青旅耀悦(北京)旅游有限公司			449,550.00	
其他应收款	中青博纳(北京)农业产业发展有限公司			443,128.35	

(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	中国光大银行股份有限公司	79,363.11	4,176,938.08
其他应付款	中青旅集团有限公司	400,000.00	

其他应付款	中国光大银行股份有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	光大证券股份有限公司	300,000.00	300,000.00
应付账款	国科中青河北人才开发有限公司		3,440,716.21
应付账款	大连博涛文化科技股份有限公司		3,060,000.00
应付账款	中青博创商业运营管理（北京）有限公司		441,000.00
应付账款	江西吉青文旅产业发展有限公司		439,000.00
应付账款	北京古北水镇旅游有限公司		371,641.24
应付账款	光大永明人寿保险有限公司		30,988.00
应付账款	上海光大会展中心有限公司国际大酒店	50,000.00	
其他应付款	光大金控资产管理有限公司		1,409,400.45
其他应付款	北京古北水镇旅游有限公司		1,351,213.52
其他应付款	中青旅天恒文化旅游产业有限公司		600,000.00
其他应付款	中青旅集团有限公司		400,000.00
其他应付款	遨游太一（北京）科技有限公司		352,890.97
其他应付款	光大永明人寿保险有限公司		328,500.00
其他应付款	国科中青河北人才开发有限公司		100,000.00
其他应付款	中青博创商业运营管理（北京）有限公司		50,000.00
其他应付款	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
短期借款/长期借款	中国光大银行股份有限公司	96,700,000.00	228,000,000.00

于 2024 年上半年，本集团对中青旅耀悦（北京）旅游有限公司的利息支出为人民币 697,666.67 元，对中国光大银行股份有限公司的利息支出为人民币 1,535,861.86 元。其他应收应付关联方款项均不计利息、无抵押。

### (3). 其他项目

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
货币资金	中国光大银行股份有限公司	226,452,926.72	187,726,337.50

2024 年 1-6 月，上述存款年利率为 0.10%-2.00%

### 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

适用  不适用

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

	2024年6月30日	2023年
租赁承诺		
投资承诺	21,698,000.00	2,498,000.00
合计	21,698,000.00	2,498,000.00

**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

	2024年6月30日	2023年	备注
为集团外单位借款提供的保证担保	931,000,000.00	1,960,000,000.00	注 1
为购房者提供按揭贷款担保	27,052,300.00	31,084,950.00	注 2
合计	958,052,300.00	1,991,084,950.00	

注 1：2017 年 1 月，乌镇公司、桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司（下称：“金凤凰”）分别与中国农业银行股份有限公司桐乡市支行（下称“桐乡农行”）签署了《最高额保证合同》，约定按照持股比例为濮院公司在桐乡农行最高额 18 亿元的债务提供担保，借款期限为 20 年，保证担保期限为每笔债务履行届满之日起 2 年，方式为连带责任保证，乌镇公司提供的担保额度为 8.82 亿元；

2017 年 4 月，乌镇公司与金凤凰、国家开发银行股份有限公司（下称“国开行”）、中信银行股份有限公司嘉兴桐乡支行（下称“桐乡中信银行”）签署《银团贷款保证合同》，约定乌镇公司与金凤凰为濮院公司向国开行、桐乡中信银行借款 22 亿元人民币提供保证担保，借款期限为 20 年，担保期限为每笔债务履行期限届满之日起 2 年，方式为连带责任保证，乌镇公司提供的担保额度为 10.78 亿元。

2024 年 1 月 22 日，经国家开发银行浙江省分行向乌镇公司出具《担保责任解除函》，乌镇公司为濮院公司提供担保数额变更为 9.31 亿元。

注 2：因乌镇公司及下属公司房产销售需要，根据银行政策和房地产开发销售的商业惯例，乌镇公司及下属公司拟为该等项目符合贷款条件的购房者提供阶段性连带责任担保，2024 年度预计担保总额不超过人民币 4.2 亿元，担保期限自银行发放贷款之日起，至承购人所购住房的房地产所有权证办结及办妥抵押登记手续后并交银行执管之日止（具体内容以与银行签订的担保合同为准）。截至 2024 年 6 月 30 日，该类担保已实际提供金额 2,705.23 万元。

**(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
信用期内	12,739,892.64	5,745,864.68
超出信用期 6 个月以内	2,441,091.78	301,084.00
超出信用期 6-12 个月	153,184.00	852,520.25
超出信用期 12 个月以上	18,989,482.64	18,849,769.20
合计	34,323,651.06	25,749,238.13

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	34,323,651.06	100	19,093,049.75	55.63	15,230,601.31	25,749,238.13	100	19,093,049.75	74.15	6,656,188.38
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	34,323,651.06	100	19,093,049.75	55.63	15,230,601.31	25,749,238.13	100	19,093,049.75	74.15	6,656,188.38
合计	34,323,651.06	/	19,093,049.75	/	15,230,601.31	25,749,238.13	/	19,093,049.75	/	6,656,188.38

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：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

按信用风险特征组合	34,323,651.06	19,093,049.75	55.63
合计	34,323,651.06	19,093,049.75	55.63

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

不适用

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	19,093,049.75					19,093,049.75
合计	19,093,049.75					19,093,049.75

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	6,329,140.00		6,329,140.00	18.44	1,670,000.00
合计	6,329,140.00		6,329,140.00	18.44	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
应收利息		
应收股利	29,340,000.00	19,238,777.22
其他应收款	781,824,116.66	822,227,005.13
合计	811,164,116.66	841,465,782.35

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
北京阳光消费金融股份有限公司	12,000,000.00	
中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）		1,898,777.22
合计	29,340,000.00	19,238,777.22

#### (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		
其中：1年以内分项		
1年以内	41,972,055.08	622,176,132.40
1年以内小计	41,972,055.08	622,176,132.40
1至2年	545,979,734.94	17,241,616.01
2至3年	93,185,630.56	84,137,123.38
3年以上	123,500,787.33	121,486,224.59
3至4年		
4至5年		
5年以上		
合计	804,638,207.91	845,041,096.38

## (2). 按款项性质分类

√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	1,738,980.00	3,182,276.11
员工备用金	1,039,647.79	2,389,851.18
往来款	801,859,580.12	839,468,969.09
合计	804,638,207.91	845,041,096.38

## (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)	
2024年1月1日余额	1,229,811.39		21,584,279.86	22,814,091.25
2024年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024年6月30日余额	1,229,811.39		21,584,279.86	22,814,091.25

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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	22,814,091.25					22,814,091.25
坏账准备						
合计	22,814,091.25					22,814,091.25

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	314,331,302.71	39.06	往来款	1-2年	
中青旅遨游国际旅游有限公司	65,385,013.43	8.13	往来款	1年至3年以上	
乌镇旅游股份有限公司	150,361,118.04	18.69	往来款	1-2年	
中青旅上海国际旅行社有限公司	94,814,671.47	11.78	往来款	1年至3年以上	

中青旅(北京)商务旅游有限公司	65,473,808.63	8.14	往来款	1-2年	
合计	690,365,914.28		/	/	

## (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	1,649,784,244.73	6,600,000.00	1,643,184,244.73	1,625,284,244.73	6,600,000.00	1,618,684,244.73
对联营、合营企业投资	1,847,866,265.65	11,423,173.92	1,836,443,091.73	1,863,667,885.57	11,423,173.92	1,852,244,711.65
合计	3,497,650,510.38	18,023,173.92	3,479,627,336.46	3,488,952,130.30	18,023,173.92	3,470,928,956.38

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
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		
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		

山西省中国国际旅行社有限责任公司	8,088,955.13			8,088,955.13		
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	5,000,000.00	15,000,000.00		20,000,000.00		
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	4,804,994.70			4,804,994.70		
中青旅（广西）国际旅游有限公司	4,800,000.00	800,000.00		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（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	1,800,000.00			1,800,000.00		1,800,000.00
青水文旅发展（北京）有限公司	1,500,000.00	8,700,000.00		10,200,000.00		
合计	1,625,284,244.73	24,500,000.00	-	1,649,784,244.73	-	6,600,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
北京古北水镇旅游有限公司	1,417,221,626.45			-18,937,539.01						1,398,284,087.44	
蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙）	2,118,753.89			26,011.39						2,144,765.28	
小计	1,419,340,380.34			-18,911,527.62						1,400,428,852.72	
二、联营企业											
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	19,820,521.13			-754,509.17						19,066,011.96	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92									11,423,173.92	11,423,173.92
成都市青城山都江堰旅游股份有限公司	60,782,444.63			4,082,625.42						64,865,070.05	
都江堰兴旅商业管理有限公司	36,916,986.52			-833,569.75						36,083,416.77	
北京阳光消费金融股份有限公司	263,723,517.10			12,416,795.58			12,000,000.00			264,140,312.68	
大连博涛文化科技股份有限公司	51,660,861.93			159,737.95	38,827.67					51,859,427.55	
小计	444,327,505.23			15,071,080.03	38,827.67		12,000,000.00			447,437,412.93	11,423,173.92
合计	1,863,667,885.57			-3,840,447.59	38,827.67		12,000,000.00			1,847,866,265.65	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	78,709,283.99	20,820,317.87	66,289,658.64	21,252,743.09
其他业务				
合计	78,709,283.99	20,820,317.87	66,289,658.64	21,252,743.09

## (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
按经营地区分类						
中国（除港澳台地区）	17,777,672.03	9,072,217.32	60,931,611.96	11,748,100.55	78,709,283.99	20,820,317.87
按商品转让的时间分类						
在某一时刻转让						
旅游产品	17,777,672.03	9,072,217.32			17,777,672.03	9,072,217.32
在某一时段转让						
租赁服务			60,931,611.96	11,748,100.55	60,931,611.96	11,748,100.55
合计	17,777,672.03	9,072,217.32	60,931,611.96	11,748,100.55	78,709,283.99	20,820,317.87

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	74,170,665.18	82,113,823.38
权益法核算的长期股权投资收益	-3,840,447.59	19,773,426.14

处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	287,865.75	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
其他		23,364.37
合计	70,618,083.34	101,910,613.89

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	5,582,027.69	
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	1,086,533.47	
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	287,865.75	
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财产损失		
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	-6,889,813.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-27,681.90	
减：所得税影响额	-148,173.56	
少数股东权益影响额（税后）	1,446,650.56	
合计	-1,259,545.30	

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的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	1.16	0.1003	0.1003
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.18	0.1020	0.1020

## 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

董事长：倪阳平

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 30 日

## 修订信息

适用 不适用