

公司代码：600138

公司简称：中青旅

# 中青旅控股股份有限公司 2023 年年度报告

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

四、公司负责人倪阳平、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

公司本年度拟以2023年末总股本723,840,000股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利0.85元（含税），共计分配股利61,526,400.00元，剩余可供股东分配的利润416,810,135.81元结转至下一年度。该预案尚需提交2023年度股东大会审议。

### 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年度报告的真实性、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公司未来发展的讨论与分析中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 .....	3
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.....	8
第四节	公司治理.....	23
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	56
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	60

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
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
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
风采科技	指	北京中青旅风采科技有限公司
中青博联	指	中青博联整合营销顾问股份有限公司
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	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 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

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦18层

## 五、公司股票简况

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

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室
	签字会计师姓名	肖慧、张文庆

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	9,634,839,565.77	6,416,841,787.68	50.15	8,635,438,895.21
归属于上市公司股东的净利润	193,997,395.84	-333,551,708.91	不适用	21,233,119.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	130,170,525.76	-417,718,633.90	不适用	-114,582,084.22
经营活动产生的现金流量净额	920,485,743.89	-312,157,866.71	不适用	904,528,813.49
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	6,214,054,394.37	6,019,611,594.10	3.23	6,348,224,400.09
总资产	17,286,872,735.63	17,564,752,231.70	-1.58	17,449,433,532.69

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	0.27	-0.46	不适用	0.03
稀释每股收益（元/股）	0.27	-0.46	不适用	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	-0.58	不适用	-0.16
加权平均净资产收益率（%）	3.17	-5.40	增加 8.57 个百分点	0.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.13	-6.76	增加 8.89 个百分点	-1.81

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,657,756,086.53	2,520,587,965.98	2,556,149,390.84	2,900,346,122.42
归属于上市公司股东的净利润	-4,801,532.12	111,275,512.56	99,727,193.45	-12,203,778.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,384,993.14	107,513,658.82	93,361,074.82	-63,319,214.74
经营活动产生的现金流量净额	-56,478,835.01	55,508,695.20	632,894,605.52	288,561,278.18

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	48,373,995.28		3,593,194.17	55,632,658.81
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	16,459,168.10		148,648,482.66	170,919,876.66
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	-2,120,746.66		4,965,657.33	14,160,439.05
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	4,528,879.27		8,888,955.33	10,121,489.03
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,208,214.30			
减：所得税影响额	8,499,040.97		41,584,320.68	57,453,735.10
少数股东权益影响额（税后）	9,123,599.24		40,345,043.82	57,565,524.98
合计	63,826,870.08		84,166,924.99	135,815,203.47

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	51,016,928.40	116,524,727.21	65,507,798.81	
其他非流动金融资产	90,095,844.83	87,949,594.21	-2,146,250.62	-2,146,250.62
其他权益工具投资	4,502,810.23	5,002,810.23	500,000.00	
合计	145,615,583.46	209,477,131.65	63,861,548.19	-2,146,250.62

## 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年，旅游消费展现出蓬勃生机，旅游市场繁荣有序。公司抓住行业恢复机遇，立足“国内一流文旅综合服务商”的中长期发展定位，围绕“文旅目的地投资运营管理和文旅综合服务”主业，扎实做好生产经营，各业务板块业绩全面提升，实现营业收入 96.35 亿元，同比增长 50.15%，实现归属于上市公司股东净利润 1.94 亿元，同比大幅扭亏为盈。

##### 乌镇景区

报告期内，乌镇景区聚焦产品与服务迭代更新，优化管理和营销，保持并巩固休闲度假、文化会展复合型目的地优势。2023 年，乌镇景区共接待游客 772.07 万，同比增长 568%，其中东栅景区接待游客 227.42 万，同比增长 1309.92%，西栅景区接待游客 544.64 万，同比增长 447.65%。乌镇公司实现营业收入 17.84 亿元，同比增长 183.65%；实现净利润 2.84 亿元，经营业绩稳健复苏。

2023 年，乌镇景区创新产品赋能，持续丰富业态场景，策划乌镇中国年、闺蜜节、好好生活节、乌镇纳凉季、暖冬奇妙夜等特色主题活动，推出货郎担、围炉煮酒、市集等新产品、新业态，升级“乌镇如意桥夜市”、“乌镇早茶客”等活动，进一步提升游客沉浸式休闲度假体验。沉淀文化乌镇底蕴，成功举办第十届乌镇戏剧节，包含 28 部特邀剧目 87 场演出、2000 余场古镇嘉年华演出及数十场青年竞演、小镇对话、戏剧工作坊等活动，形成独特的景区文化护城河，并不断扩大戏剧节品牌对乌镇全年文化活动的辐射影响，举办北栅粮仓艺术展、“茅盾文学周”、“鲁迅来到乌镇”、“列宾笔下的托尔斯泰”特展等活动，不断丰富文化氛围和文化消费场景。发挥会展小镇优势深耕会展行业，成功服务第十届世界互联网大会·乌镇峰会、中国上市公司协会首届“董秘履职评价发布典礼”、2023 华为用户大会等大型会议，在会展业务中继续保持竞争优势。此外，乌镇景区重视数字化技术赋能精细管理，通过实现系统数据标准化、建设客流密度分析系统、加强网络和数据安全保障等，提升数字化景区建设，报告期内入选文化和旅游部 2023 年国家旅游科技示范园区名单。

##### 古北水镇景区

报告期内，古北水镇深耕独特资源禀赋，在实现自主运营平稳过渡的基础上持续提升精细化运营能力，通过构建前端产品设计、中端市场营销、后端服务质量的三端管理实现质效并进。2023 年景区共接待游客 152.36 万，同比增长 34.89%，实现营业收入 7.35 亿元，同比增长 6.78%，经营业绩实现盈利，较 2022 年大幅改善。

2023 年，古北水镇景区依托特色资源，擦亮长城招牌，推出“大家说长城”系列话题，强化司马台长城 IP，先后推出“长城脚下过大年”、挚爱季、星空音乐季、国风红叶季、奇幻童话季

等活动，打造“遇见纳兰”系列无人机灯光秀、“耀古北”数字艺术馆、融合传统文化推出主题套餐产品及系列文创产品，不断丰富休闲业态和互动体验感，提升景区吸引力。在谋求产品升级的同时，强化营销，景区梳理客户画像推出年票增强客户粘性，上线京津冀一卡通，通过限时优惠带动淡季客流，新增奥林匹克公园至古北水镇专线，进一步夯实周边游市场优势。为热门电视剧《西出玉门》、央视专题节目《春满山河暖人间》等提供实景拍摄，特色活动多次亮相《新闻联播》及央视现场直播，为打造全国型休闲度假目的地奠定基础。

### 整合营销业务

报告期内，中青博联全面提升运营质效，整体经营业绩全面回暖，全年实现营业收入 21.87 亿元，同比增长 108.99%；净利润 4,452.32 万元，同比扭亏为盈。

2023 年，中青博联继续深耕国际会议管理、大型活动管理、博览会运营管理等业务领域，发展专业优势，深度服务第三届“一带一路”国际合作高峰论坛、中俄商务论坛、第六届中国国际进口博览会、2023 中国服务贸易交易会、第三届中国国际消费品博览会等多场高规格国际会议、主场外交活动，为国家重点战略区域项目提供支持，为战略客户完成多个大型境内外企业营销活动。同时，加快推进智慧会展及数字营销板块产品更新迭代，以数字化技术和创意化内容积极构建多元化客户服务平台。在新业务拓展方面，自主IP方面落实有成，继续着力推进 2023 年OA海洋展、第二届PDI预制菜大会、第一届全球消费者大会等自主IP会展项目及国内首部魔术儿童剧《我是哪吒》等多个自主IP演艺活动项目，进一步丰富业态，巩固行业领先地位。

### 酒店业务

2023 年，酒店行业呈现出较好的复苏态势，山水酒店实现营业收入 4.10 亿元，同比增长 27.77%，较 2022 年减亏 3,944.17 万元，但仍未实现扭亏。山水酒店已开启以“山水悦文”、“山水悦旅”两条品牌线升级开启文旅酒店探索之路，转变发展模式，围绕“中国文旅酒店先锋”的定位，强调理念升级、产品升级、品牌焕新，升级标杆产品，力求提升品牌溢价力和竞争力，推广机器人、自助入住机以及智能客控的应用，努力提升信息化应用能力，通过重塑连锁运营核心能力及体系，为山水酒店长远发展奠定了基础。

### 旅行社业务

报告期内，公司旅行社业务根据出入境政策及文旅消费呈现的新特点，发挥创新优势，打造“世界遗产系列”、“极地探索系列”、臻选游学系列、寻味系列、极客邮轮系列、自然探索系列等精品口碑旅游路线，突出“有文化、有深度、有品质、有趣味”的产品调性，聚焦年轻化家庭亲子游、研学、康养等细分赛道，同时丰富目的地签证+机票+酒店产品，满足自由行客群需求，提升市场占有率及品牌影响力；持续办好签证“一张纸”服务，在出境签证业务基础上稳健开拓入境签证业务，打造高质量全球签证申请中心，继埃塞俄比亚中国签证申请中心成功开业后，先后中标菲律宾、以色列、沙特海外签证中心运营权，其中菲律宾签证中心已于 2024 年 1 月开业；营销渠道上，布局由单一零售平台向“批发+零售”综合旅游服务商转型，推进线上平台与线下门店双渠道驱动，利用“一面屏”，开发上线“中青旅臻选”小程序，加强新媒体电商领域销售

力度；入境游业务充分利用客源维护、专业双语导游人才等优势，根据政策调整迅速搜集客户需求并整合供应链，第一时间完成国际文化小大使团、中非青年大联欢、国际学校研学旅行等活动，继续保持在入境市场的优势地位。2023年，旅行社业务实现营业收入12.98亿元，同比提升179.62%，经营情况持续向好。

### 文旅业务拓展

报告期内，公司创新业态活力涌现。城市更新方面，成功复制江西吉安后河景区“一条河”经验，突破性打造深圳东门商业步行街项目，持续跟进咸阳秦文化城市、渭南沈河老街等文旅项目，用文旅商融合创新模式为赋能当地文旅发展提供综合解决方案。建好“一座园”实现博览会创新性运营，通过“保留性改造”、“创新性开发”和接续运营，为第十二届江苏省（连云港）园艺博览会会址进行创新性开发，深度挖掘大圣IP，致力于将园区转化为长期的文化旅游项目。采用会期与会后运营相结合的方式，为河北省第六届（沧州）园林博览会提供“整体运营、活动策划组织、商业招商管理”三位一体的全链式整合服务。积极探索可持续的乡村振兴服务方案，江西余江“稻稻油”项目以“一块田”赋能县域农业产业振兴，海南五指山“水满热带雨林旅游度假区”毛纳村文旅项目先后荣获“全国乡村旅游重点村”、海南省第三批“乡村振兴典型案例”等荣誉称号。

### 策略性投资业务

公司策略性投资业务包括创格科技、风采科技以及中青旅大厦物业出租业务。2023年，策略性投资业务持续为公司带来稳定的利润贡献，为公司业绩提供了有力支持。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）公司所属行业发展阶段

#### 1、2023年国内旅游市场快速复苏

历经三年的深度萧条，2023年国内旅游市场快速复苏，多数旅游企业开始恢复正常生产秩序。一方面，随着旅行和接触性消费限制政策全面取消，过去三年累积的旅游意愿快速释放，从需求侧有力推进了旅游经济的快速复苏，提振了行业信心。据文化和旅游部公开数据，2023年，国内出游人次48.91亿，比上年同期增加23.61亿，同比增长93.3%；国内游客出游总花费4.91万亿元，比上年增加2.87万亿元，同比增长140.3%。另一方面，旅游业复苏在不同领域存在不同步、不均衡现象，头部旅游企业复苏速度领先；疫情对旅游企业的实际影响仍在延续，旅游市场主体尚未完全恢复生产和投资能力；受消费降级和企业生产能力下降的双重影响，企业收入增长与市场增长之间相对失衡，存在“旺丁不旺财”趋势。

#### 2、2023年国际旅游市场恢复仍需时间

2023年全球防疫进入新阶段，出入境旅游市场逐步增长，旅游供应链稳步修复。一方面，国家层面先后发布多项促进出入境旅游业务恢复的政策，外部经营环境持续改善，利好出入境旅游业务恢复。另一方面，行业发展仍面临地缘政治冲突、经济复苏乏力、旅行成本上涨等挑战，入

出境旅游市场复苏的政策效应释放，以及供应链的全面修复还需要更多的耐心与努力。据中国旅游研究院预测，与复苏快速转入繁荣的国内旅游市场相比，入出境市场还需要 4-5 个季度恢复上一个周期的高峰值。

### 3、国内旅游市场与行业发生重大变革

疫情对旅游消费行为的影响，深刻改变旅游投资方式和供给行为，行业发生多重变革：一是消费特征变化。出境游客群回流，消费升级背景下国内高品质特色化文旅供给依然不足；另一方面，旅游目的地客流大幅提升而消费疲弱，消费分层同时并存。二是客群结构变化。90 后乃至 00 后、“一老一少”成为消费主力军，需求更加个性化、多样化。三是消费场景变化。大众旅游进入新阶段，景区景点、酒店、旅行社依然构成典型旅游业态，但城乡居民生活空间成为泛旅游目的地，城市公园、街区、园区、乡村、文化空间和主题场景等，构建起更多元的文旅目的地体系。四是发展模式变化。旅游重资产投资依靠地产平衡模式难以持续。资本整合、科技驱动、运营驱动成为行业创新力重要支撑。

#### （二）公司所处行业地位

中青旅作为国内 A 股首家旅行社类上市公司、中国第一家拥有中央大型金融控股集团发展背景的旅游类上市公司，在资本市场、供应商、同业、客户等方面均积累了丰富的资源，自上市以来打造了旅游服务、整合营销、景区、酒店等多个专业化平台，并积极探索旅游与其他产业的融合发展，不断推进旅游产业价值链的整合与延伸，构建起自己的核心经营模式、品牌优势和竞争壁垒，在旅游行业加速变革的浪潮中打下了坚实的根基。2023 年，公司荣获“中国旅游集团 20 强”、“中国 500 最具价值品牌”、“旅行社品牌 20 强”、“2023 全国乡村振兴优秀案例”等奖项。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

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、福利彩票技术服务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。

#### 四、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

2023年，“中青旅”以369.83亿元品牌价值连续第20年入选中国品牌500强，在旅游类企业中排名第4。

中青旅是中国旅游协会和中国旅行社协会副会长单位、国家旅游标准化首批示范单位、全国旅游服务质量标杆单位，相继荣获中国旅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”，疫情前，乌镇、古北水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。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现营业收入 96.35 亿元，同比增长 50.15%，实现归属于上市公司股东净利润 1.94 亿元，同比大幅扭亏为盈。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	9,634,839,565.77	6,416,841,787.68	50.15
营业成本	7,278,809,920.54	5,388,560,290.72	35.08
销售费用	893,254,229.93	658,030,764.49	35.75
管理费用	758,222,466.80	660,996,686.95	14.71
财务费用	234,939,840.28	216,621,739.58	8.46
研发费用	7,744,968.93	12,654,073.85	-38.79
经营活动产生的现金流量净额	920,485,743.89	-312,157,866.71	不适用
投资活动产生的现金流量净额	136,446,855.73	-607,353,890.84	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,016,158,814.52	736,971,645.07	-237.88

营业收入变动原因说明：主要系旅游市场复苏，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

营业成本变动原因说明：主要系旅游市场复苏，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

销售费用变动原因说明：主要系旅游市场复苏，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

研发费用变动原因说明：主要系本年度公司部分系统研发项目已完成，相关投入同比减少导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系旅游市场复苏，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置参股公司股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司业务恢复，归还部分有息负债所致。

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

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

无

##### （1）. 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
旅游产品服务	1,232,807,336.34	1,073,138,540.71	12.95	178.99	222.49	减少 11.74 个百分点
整合营销服务	2,179,946,894.21	1,712,770,910.24	21.43	108.29	124.53	减少 5.68 个百分点
景区经营	1,719,889,982.18	427,507,693.36	75.14	262.49	95.43	增加 21.25 个百分点
酒店业务	404,540,815.07	294,053,716.33	27.31	28.80	5.28	增加 16.24 个百分点
IT 产品销售与技术服务	3,885,543,557.40	3,686,552,263.85	5.12	1.30	1.69	减少 0.37 个百分点
房屋租赁	189,306,675.06	53,651,019.13	71.66	11.67	132.57	减少 14.73 个百分点
房地产销售	22,804,305.51	31,135,776.92	-36.53	-83.07	-78.77	减少 27.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
中国内地	9,613,810,970.94	7,269,477,633.02	24.39	50.00	35.05	增加 8.38 个百分点
香港地区及海外	21,028,594.83	9,332,287.52	55.62	174.17	65.34	增加 29.21 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
分行业间内部销售收入已抵消。

#### (2). 产销量情况分析表

适用 不适用

#### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
旅游产品服务	旅游产品服务成本	1,073,138,540.71	14.73	332,770,770.50	6.18	222.49	
整合营销服务	整合营销服务成本	1,712,770,910.24	23.53	762,819,944.22	14.16	124.53	
酒店业	其他	294,053,716.33	4.04	279,309,286.04	5.18	5.28	
景区经营	餐饮成本	210,857,361.02	2.90	131,175,631.97	2.43	60.74	
	客房成本	122,603,390.54	1.68	37,051,853.41	0.69	230.90	
	商铺商品成本	52,061,935.24	0.72	31,115,806.68	0.58	67.32	
	其他	41,985,006.56	0.58	19,410,859.27	0.36	116.30	
IT 产品销售与技术服务	商品成本	3,686,552,263.85	50.65	3,625,169,660.55	67.28	1.69	
房地产销售	开发产品	31,135,776.92	0.43	146,667,688.65	2.72	-78.77	

房屋租金	资产折旧 摊销	37,062,897.15	0.51	9,070,229.05	0.17	308.62	
	物业及其他	16,588,121.98	0.23	13,998,560.38	0.26	18.50	

成本分析其他情况说明  
无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 50,300.83 万元，占年度销售总额 5.22%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	第一名	13,740.66	1.43
2	第二名	10,888.66	1.13
3	第三名	9,816.53	1.02
4	第四名	8,010.00	0.83
5	第五名	7,844.98	0.81

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 250,053.52 万元，占年度采购总额 34.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
1	第一名	93,649.96	12.87
2	第二名	47,076.47	6.47
3	第三名	45,320.72	6.23
4	第四名	33,667.96	4.63
5	第五名	30,338.41	4.17

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

销售费用变动原因说明：主要系旅游市场复苏，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

研发费用变动原因说明：主要系本年度公司部分系统研发项目已完成，相关投入同比减少导致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,984,915.75
本期资本化研发投入	4,279,755.68
研发投入合计	7,264,671.43
研发投入总额占营业收入比例（%）	0.08
研发投入资本化的比重（%）	58.91

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	119
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	1.79
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	11
本科	80
专科	28
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下（不含30岁）	33
30-40岁（含30岁，不含40岁）	62
40-50岁（含40岁，不含50岁）	23
50-60岁（含50岁，不含60岁）	1
60岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

#### 5. 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系旅游市场恢复，公司整体业务呈现复苏向好的态势。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期处置参股公司股权所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司业务恢复，归还部分有息负债。

##### (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(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,224,214,542.66	7.08	1,196,646,582.45	6.81	2.30	
其他应收款	183,089,678.00	1.06	153,343,506.20	0.87	19.40	
存货	1,968,871,234.25	11.39	2,123,710,338.00	12.09	-7.29	
其他流动资产	111,295,949.30	0.64	191,039,595.34	1.09	-41.74	业务恢复，增值税留抵减少
固定资产	5,527,672,690.53	31.98	4,534,931,171.35	25.82	21.89	
在建工程	16,514,816.38	0.10	842,713,937.53	4.8	-98.04	在建工程转固
使用权资产	643,288,481.30	3.72	851,232,956.15	4.85	-24.43	
合同负债	498,669,100.70	2.88	417,412,981.48	2.38	19.47	
一年内到期的非流动负债	898,555,371.45	5.20	334,699,620.74	1.91	168.47	部分长期借款一年内到期
其他流动负债	77,845,497.80	0.45	63,150,142.39	0.36	23.27	
长期借款	891,795,383.33	5.16	1,257,021,950.53	7.16	-29.05	
租赁负债	608,054,279.82	3.52	794,455,708.05	4.52	-23.46	
应付债券	499,034,054.40	2.89	498,476,268.48	2.84	0.11	

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

√适用 □不适用

## (1). 资产规模

其中：境外资产 112,994,373.40（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.65%。

## (2). 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

## 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) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见本节“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”中“（一）行业格局和趋势”。

**(五) 投资状况分析****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)国际旅游有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		4,800,000.00
中青旅江苏投资管理有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
中青旅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			5,000,000.00	
青水文旅发展（北京）有限公司		1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	1,623,784,244.73	1,500,000.00	0.00	1,625,284,244.73	0.00

## (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	1,416,467,880.44			753,746.01							1,417,221,626.45	
蔚观红奇（珠海）投资企业 （有限合伙）	2,020,996.63			97,757.26							2,118,753.89	
上海深光文化旅游有限公司	98,139,136.39		98,214,856.41	75,720.02							0.00	
小计	1,516,628,013.46	0.00	98,214,856.41	927,223.29							1,419,340,380.34	
二、联营企业												
成都市青城山都江堰旅游股 份有限公司	51,301,726.44			9,480,718.19							60,782,444.63	
中青旅耀悦（北京）旅游有 限公司	18,572,212.93			1,248,308.20							19,820,521.13	
蔚观红奇（珠海）私募基金 管理有限公司	11,766,299.79		12,357,467.57	591,167.78							0.00	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92			0.00							11,423,173.92	11,423,173.92
都江堰兴旅商业管理有限公 司	37,868,290.77			-951,304.25							36,916,986.52	
北京阳光消费金融股份有限 公司	229,503,913.24			34,219,603.86							263,723,517.10	
大连博涛文化科技股份有限 公司	49,905,636.78			1,744,629.19	10,595.96						51,660,861.93	
小计	410,341,253.87		12,357,467.57	46,333,122.97	10,595.96						444,327,505.23	11,423,173.92
合计	1,926,969,267.33		110,572,323.98	47,260,346.26	10,595.96						1,863,667,885.57	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
交易性金融资产								
应收款项融资	51,016,928.40						65,507,798.81	116,524,727.21
其他权益工具投资	4,502,810.23				500,000.00			5,002,810.23
其他非流动金融资产	90,095,844.83	-2,146,250.62						87,949,594.21
合计	94,598,655.06	-2,146,250.62			500,000.00		65,507,798.81	209,477,131.65

**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

详见附注七、合并财务报表项目注释 19.其他非流动金融资产

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

**1、公司公开挂牌出售资产**

2022 年 12 月，公司通过上海联合产权交易所挂牌转让公司持有的上海深光文化旅游有限公司 41% 股权，挂牌价格不低于 10,250 万元。挂牌期间，征集到一位意向受让方浙江深光文化旅游发展有限公司，双方于 2023 年 4 月签署了《产权交易合同》，转让价格为 10,250 万元。2023 年 12 月，上海深光文化旅游有限公司完成工商变更登记手续，公司不再持有上海深光文化旅游有限公司股权。

详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的临 2022-052 号、临 2023-014 号、临 2023-042 号

公告。

## 2、公司控股子公司公开挂牌出售资产

2023年9月，公司控股子公司乌镇公司通过上海联合产权交易所挂牌转让其持有的桐乡市濮院旅游有限公司（下称“濮院公司”）37.24%股权，挂牌价格不低于评估值 25,427.47 万元。挂牌期间，征集到一位意向受让方桐乡市濮院金翔云旅游投资有限公司（下称“金翔云”），双方于 2023 年 11 月签署了《产权交易合同》，转让价格为 25,427.472 万元。根据相关程序，乌镇公司已于 2023 年 11 月 24 日收到上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，金翔云公司已通过场内结算方式一次付清转让价款。

详情请阅公司在上海证券交易所网站披露的临 2023-030 号、临 2023-040 号、临 2024-001 号公告。

## (七) 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	906,022.27	550,373.48	178,444.30	28,355.97
中青博联整合营销顾问股份有限公司	整合营销服务	10,370.00	123,605.85	42,688.48	218,721.20	4,452.32
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	238,598.73	28,188.02	383,446.24	5,559.77
中青旅山水酒店集团股份有限公司	酒店	10,000.00	78,995.66	4,204.61	40,937.64	-4,036.03

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### 1、行业格局和趋势

√适用 □不适用

“十四五”时期文化和旅游行业仍处于重要战略机遇期。扩大国内需求、文化和旅游深度融合发展、乡村振兴、区域协调发展、对外开放等战略机遇推动旅游业高质量发展。从供给端看，在中国式现代化进程中，旅游业现代化必然要求行业加大创新力度，包括对传统旅游要素、旅游企业定位等进行重新认识。同时，未来国际环境的不稳定性不确定性仍将是影响旅游业复苏的最大不确定因素，但旅游业复苏向上的进程不会停止。在旅游复苏向上的中长期趋势下，旅游市场信心正在逐渐重构，包括旅游在内的新消费将成为引领经济增长的重要引擎。

### 2、公司发展战略

√适用 □不适用

以“国内一流文旅综合服务商”为目标，加强内部治理优化，坚定不移推进“以文塑旅、以旅彰文，文化和旅游深度融合发展”，务实有效推进“数字中青旅、生态中青旅、文化中青旅、

质量中青旅、安全中青旅”建设，准确把握市场需求变化和行业发展趋势，强化创新驱动，坚持统筹发展和安全，提升核心竞争力；以服务人民群众多层次、多元化文旅消费需求为主责，不断提升产品服务的专业化、精品化、特色化和新颖化；以文旅目的地投资运营管理和文旅综合服务为主业，文旅目的地投资运营管理聚焦乌镇、古北水镇等文旅综合体以及文旅策划咨询、文旅运营管理等创新业务，文旅综合服务业务聚焦旅行社及相关业务、酒店业务、会展活动及整合营销业务。

### 3、 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将锚定发展方向，在做优做精上精准发力，切实加强内部管理，着力提升竞争力，巩固旅游业第一阵地，丰富服务民生特色功能。

（一）深化战略执行，推进措施落地 “数字、文化、生态、质量、安全中青旅”是基于公司高质量发展所做的系统安排，是实现公司战略的主要路径，要发挥战略引领，切实推进“五个中青旅”建设。

（二）聚焦主责主业，切实加强核心能力建设。景区业务，进一步加强管理优化，科学制定中长期发展战略，巩固国内一流头部优势；整合营销板块，加快自主 IP 打造，进一步丰富业态，巩固行业龙头地位；酒店板块，进行存量优化和发展规划，走酒店服务业差异化经营道路，提升酒店价值贡献能力。旅行社板块，推进旅行社板块专业化整合，建立产品资源、客户资源等共享共创机制，强化供应链集约管理。

（三）坚持创新驱动，切实用好政策红利，探索形成可复制方案。聚焦精力、投入资源，积极向政策扶持和鼓励的方向转型，推动公司高质量发展。一方面要认真总结“吉安后河城市更新”“余江稻米国家农业公园”的创新模式和经验，发挥资源整合优势，以新业态、新模式、新产品，不断推动农旅、城旅、科旅等融合创新发展。另一方面不断拓展增量业务，形成协同发展，增加储备项目，进一步扩大区域优势。

### 4、 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、旅游产品内容个性化、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。

## 5、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

#### 1.公司治理基本情况

作为旅游行业的领军企业，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定的法规和发布的规范性文件，严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》的要求，持续优化公司法人治理结

构，提高公司治理效能，加强信息披露管理，维护上市公司、全体股东及其他利益相关者利益。

**(1) 关于股东与股东大会：**公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定和程序召集、召开股东大会。报告期内，公司召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会，经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书。公司通过开通网络投票等方式维护中小股东的平等地位及合法权益；公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公开披露，关联董事、关联股东回避表决。

**(2) 关于控股股东与上市公司：**公司具有独立自主的经营能力，相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面独立完整，公司董事会、监事会及各内部机构独立运作，控股股东通过股东大会依法行使股东权利。报告期内，公司及时充分披露与控股股东的关联交易情况，不存在控股股东侵占和损害上市公司及其他股东利益的行为。

**(3) 关于董事与董事会：**公司第九届董事会由 11 名董事组成，于 2022 年 6 月 27 日召开的 2022 年第二次临时股东大会选举产生。公司独立董事均由财务、旅游管理、企业管理等方面有较大社会影响的专业人士担任。报告期内，公司共召开 7 次董事会，各次董事会会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定。公司董事及董事会下属各专门委员会委员运用专业的知识、丰富的经验和良好的职业道德，在确定公司经营发展战略、聘任独立董事、制定公司年度财务决算方案、利润分配预案、监督高级管理人员的有效履职等方面投入了大量的时间和精力，并通过实地考察调研、听取经营者工作汇报等多种形式，为科学决策提供坚实基础。

**(4) 关于监事与监事会：**公司第九届监事会由 3 名监事组成，其中 2 名于 2022 年 6 月 27 日召开的 2022 年第二次临时股东大会选举产生，1 名由公司职工代表大会选举产生。公司监事会成员熟悉有关法律、法规，了解责任、权利、义务，忠实、诚信、勤勉地履行职责，对所议事项充分表达明确的意见，能对公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，坚持对全体股东负责，维护全体股东的利益。报告期内，公司共召开 4 次监事会会议，会议召集、召开程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。

**(5) 关于信息披露与透明度：**公司高度重视信息披露工作，严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《信息披露事务管理制度》等相关规定，真实、准确、及时、完整地进行信息披露。《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站为公司指定信息披露的报纸和网址。

**(6) 关于投资者关系及相关利益者：**公司严格遵守《投资者关系管理办法》等相关规定，通过多种形式积极开展与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，保护投资者合法权益。

## 2. 公司治理专项活动

### (1) 积极推进内部控制建设

报告期内，公司在前期开展内部控制工作、全面预算管理工作及标准化建设工作的基础上，按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的要求，在母公司范围内通过风险梳理、缺陷查找

和整改，全面实施各项指引，对子公司重点就财务报告和经营决策等进行了自查整改，完善内控体系建设。详见公司同日于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《中青旅 2023 年度内部控制评价报告》。

截至报告期末，公司内部控制不存在设计或执行方面的重大缺陷，安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并认为公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## （二）内幕知情人登记管理情况说明

### 1.内幕知情人登记管理制度的执行情况

2023 年，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告及重大事项披露期间，对于未公开信息，公司证券部都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司证券部核实无误后，按照相关法规规定和监管机构的要求报备内幕信息知情人登记情况。

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。调研期间，对调研人员的个人信息进行备案，填写投资者（机构）调研记录表，认真做好相关会议记录，并按照相关规定向上交所报备。

在其他重大事项（如利润实施方案等）未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，以保证信息处于可控范围。

### 2.内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股票的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

报告期内，公司董事会加强了《公司法》、《证券法》等法规及《上海证券交易所股票上市规则》等规定的学习，组织相关人员就信息披露法律规定展开专项学习和讨论，以确保真实、准确、完整、及时、公平的披露所有对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司将继续遵守有关信息披露的法律规定并严格执行本公司信息披露事务管理制度，组织有关信息披露规定的专题培训和深化学习，不断提高公司信息披露的质量和水平。

报告期内，公司内幕信息管控制度执行到位、控制有效。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立。

（一）资产方面：公司资产独立完整，产权清晰，公司与控股股东之间产权关系明确和清晰。

（二）人员方面：公司建立了独立的人事劳动管理体系并制定相应的规章制度，拥有独立的员工队伍和完整的劳动、人事、工资管理体系，公司的高级管理人员均在本公司工作并领取报酬。公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

（三）财务方面：公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行开设有独立的账户，依法单独纳税，独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司资金使用的情况。

（四）机构方面：公司建立和完善了法人治理结构，设立了完全独立于控股股东的健全的组织机构体系，机构设置程序和机构职能独立。

（五）业务方面：公司在业务方面具有独立、完整的业务体系，自主开展业务经营活动，完全独立于控股股东。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

## 三、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
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 4 月 28 日	审议通过了《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度报告及摘要》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配方案》、《公司独立董事年度述职报告》、《公司 2023 年担保计划的议案》、《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》、《关于 2021 年度董事长、副董事长薪酬的议案》、《关于 2021 年度公司监事会主席薪酬的议案》。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 7 月 8 日	审议通过了《关于选举公司第九届董事会独立董事的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 11 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2023 年 11 月 16 日	审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
倪阳平	董事长	男	51	2022-6-27	2025-6-27					113.04	否
王思联	副董事长、总裁	男	50	2022-6-27	2025-6-27					104.16	否
徐曦	监事会主席	男	51	2022-6-27	2025-6-27					102.84	否
贾宏	董事	男	55	2022-6-27	2025-6-27					0	是
郑颖宇	董事	男	50	2022-6-27	2025-6-27					0	是
高志权	董事	男	57	2022-6-27	2025-6-27					0	是
范思远	董事、副总裁、董事会秘书	男	47	2022-6-27	2025-6-27					81.18	否
谢辉	董事	女	45	2022-6-27	2025-6-27					0	是
李聚合	独立董事	男	57	2022-6-27	2025-6-27					7.14	否
李任芷	独立董事	男	65	2022-6-27	2025-6-27					7.14	否
王霆	独立董事	男	47	2022-6-27	2025-6-27					7.14	否
窦超	独立董事	男	33	2023-7-7	2025-6-27					3.46	否
潘文捷	监事	女	55	2022-6-27	2025-6-27					0	是
卜方方	职工监事	女	44	2022-6-27	2025-6-27					48.66	否
王新侠	副总裁	女	57	2022-11-9	2025-6-27					96.42	否
翟进步 (离任)	总裁助理	男	50	2022-6-27	2023-7-7					3.70	否
骆海菁 (离任)	总裁助理	女	44	2022-6-27	2024-2-23					65.34	否
柴昊 (离任)	总裁助理	男	47	2022-6-27	2024-2-23					66.90	否
赵勇 (离任)	副总裁	男	52	2022-6-27	2024-2-23					63.78	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	770.90	/

注：部分董事、监事、高管薪酬尚待履行审议程序，并在审议通过后补充披露。

姓名	主要工作经历
倪阳平	研究生学历，管理学博士，中共党员。历任北京机械工业学院宣传部干部，团中央实业发展管理中心办公室副主任，团中央网络影视中心党组成员、副主任，中青旅集团有限公司党委书记、董事长，中国光大集团股份公司文化旅游事业部总经理。现任中青旅控股股份有限公司党委书记、董事长。自 2015 年 12 月 21 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
王思联	研究生学历，管理学硕士，中共党员。历任中国光大银行人力资源部副总经理兼干部监督处处长，中青博联整合营销顾问股份有限公司党委书记、董事长。现任中青旅控股股份有限公司党委副书记、副董事长、总裁。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事，自 2022 年 6 月 27 日公司第九届董事会第一次会议审议通过起被聘任为公司高级管理人员。
徐曦	研究生学历，公共行政与管理硕士，中共党员。历任团中央办公厅财务处副处长、资产管理与审计处处长、直属单位发展管理处处长、副巡视员、审计与事业发展管理处处长，中青旅集团公司党委委员、副总经理。现任中青旅控股股份有限公司党委副书记、监事会主席、工会主席。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司监事。
贾宏	研究生学历，管理学硕士，中共党员。历任中国光大集团股份公司党务工作部副部长、党委宣传部副部长、监事会办公室主任兼审计部副总经理、总部机关党委委员、常务副书记、机关工会委员会委员、工会主席，中青旅集团有限公司党委书记、董事长，中国光大实业（集团）有限责任公司党委副书记、执行董事。现任中国光大集团股份公司党群工作部部长、党委宣传部部长，中青旅控股股份有限公司董事。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
郑颖宇	大学学历，高级管理人员工商管理硕士，中共党员。历任中华全国供销合作总社监事会办公室副处长、办公厅值班室秘书、办公厅(研究室)值班室秘书、办公厅(研究室)新闻处处长，中国光大(集团)总公司办公厅新闻及公共关系处处长、办公厅副主任，北京市国有文化资产监督管理办公室主任助理（挂职），中国光大集团股份公司文旅健康事业部副总经理兼光大文化投资有限公司总经理。现任中青旅集团有限公司党委委员、副总经理，光大文化投资有限公司总经理，中青旅控股股份有限公司董事。自 2018 年 12 月 28 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
高志权	大学学历，高级管理人员工商管理硕士，中共党员。历任中青旅控股股份有限公司中国公民旅游总部总监助理，中青旅控股股份有限公司总裁助理、党委委员、副总裁。现任中青旅集团有限公司党委委员、副总经理，中青旅控股股份有限公司董事。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
范思远	大学学历，经济学学士。历任湖北大信有限责任公司会计师事务所部门经理，中青旅控股股份有限公司财务部副总经理、资产管理部副总经理、审计/法律事务部总经理、财务总监助理兼预算管理部部长、内控部总监、财务总监、证券/法律事务部总监。现任中青旅控股股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事，自 2012 年 12 月 21 日公司第六届董事会第一次会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。
谢辉	研究生学历，经济学博士，中共党员。历任北京市卫生局首都医药卫生协调处副处长（研究室副主任）、北京市卫生与计划生育委员会发展规划处（首都医药卫生协调处）副处长，河北众美房地产开发集团有限公司北京分公司产业定制部卫生健康行业产业定制总经理兼战略发展部副总经理，华夏幸福基业股份有限公司北京管理咨询分公司张承区域事业部产业服务高级产业副总经理，中国光大集团股份公司全面深化改革领导小组办公室深改助理，中国光大集团股份公司全面深化改革领导小组办公室处长，中国光大集团股份公司战略规划部副总经理。现任中国光大医疗健康产业有限公司党委委员、副总经理，中青旅控股股份有限公司董事。自 2021 年 5 月 31 日公司 2021 年

	第一次临时股东大会审议通过起被选举为本公司董事。
李聚合	经济学博士学位，中共党员。历任国家发改委财金司副司长，陕西省咸阳市副市长，中信建投证券投资基金副董事长，联润信用服务有限公司董事长，全联（北京）资本管理有限公司执行董事、经理，全联并购公会副会长，中国能源研究会碳中和专业委员会副秘书长，现任北京尚融资本管理有限公司管理合伙人，惠升基金管理有限责任公司独立董事，山东友和生物科技股份有限公司独立董事，中青旅控股股份有限公司独立董事。自 2020 年 5 月 13 日公司 2019 年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
李任芷	大学学历，中共党员。历任原国家旅游局计划司、计划统计司副司长，综合司副司长，管理司副司长、司长，中国旅游出版社社长兼党委书记，云南玉溪江川县副县长（挂职）、云南省旅游局副局长（挂职），国家旅游局综合司司长，质量规范与管理司司长，原中国国旅集团党委常委、副总经理，原中国国旅股份有限公司党委书记、董事、副总经理，2018 年 9 月退休。现任中国标准化协会温泉服务与文化分会会长、中国旅游协会长城分会副会长、全联旅游业商会文旅品牌建设分会会长、中青旅控股股份有限公司独立董事。自 2020 年 5 月 13 日公司 2019 年度股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
王霆	管理学博士学位，中共党员。曾任河南安彩高科股份有限公司独立董事、深圳市泛海三江电子股份有限公司独立董事。现任中国政法大学教授、中青旅控股股份有限公司独立董事。自 2022 年 6 月 27 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
窦超	会计学博士学位，中共党员。现任中央财经大学副教授、北京帕克国际工程咨询股份有限公司独立董事、中国中期投资股份有限公司独立董事、知鱼智联科技股份有限公司独立董事、中青旅控股股份有限公司独立董事。自 2023 年 7 月 7 日公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过起被选举为本公司独立董事。
潘文捷	研究生学历，经济学硕士。历任中国光大（集团）总公司计划财务部会计处副处长、财务管理部会计处处长、财务管理部资深高级副经理，中国光大集团股份公司财务管理部副总经理、投资与重组部副总经理、投资与重组部资深专家。现任中国光大实业（集团）有限责任公司副总经理、中青旅控股股份有限公司监事。自 2018 年 12 月 28 日公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过起被选举为本公司监事。
卜方方	大学学历，文学学士，中共党员。历任中青旅控股股份有限公司市场推广部副总经理，中青旅遨游网总部营销事业部内容创意部执行总经理，中青旅控股公司联盟秘书处副秘书长，办公室/党委办公室副主任，党群工作部部长。现任中青旅控股股份有限公司职工监事、党委办公室/公司办公室主任、工会副主席。自 2022 年 2 月 18 日公司职工代表大会审议通过起被选举为本公司监事。
王新侠	大学学历，高级会计师，中共党员。历任嘉事堂药业股份有限公司党委委员、董事、副总裁、董事会秘书。现任中青旅控股股份有限公司党委委员、副总裁。自 2022 年 11 月 9 日公司第九届董事会 2022 年第二次临时会议审议通过起被聘任为本公司高级管理人员。

其它情况说明

√适用 □不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾宏	中青旅集团有限公司	党委书记、董事长	2022-01-01	2024-02-01
贾宏	中国光大集团股份公司	党群工作部部长、党委宣传部部长	2024-02-01	
郑颖宇	中青旅集团有限公司	党委委员、副总经理	2020-04-01	
高志权	中青旅集团有限公司	党委委员、副总经理	2022-06-01	
谢辉	中国光大集团股份公司	战略规划部副总经理	2022-11-01	2024-03-01
潘文捷	中国光大集团股份公司	投资与重组部资深专家	2021-06-01	2023-12-01
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
贾宏	光大金控资产管理有限公司	监事	2018-06-01	
贾宏	中国光大实业（集团）有限责任公司	执行董事	2023-12-01	2024-03-01
谢辉	中国光大医疗健康产业有限公司	党委委员、副总经理	2024-03-01	
郑颖宇	光大文化投资有限公司	总经理	2019-03-01	
潘文捷	中国光大控股有限公司	非执行董事	2021-11-01	2023-12-01
潘文捷	中国光大实业（集团）有限责任公司	副总经理	2023-12-01	
李聚合	北京尚融资本管理有限公司	管理合伙人	2019-03-01	
李聚合	联润信用服务有限公司	董事长	2019-07-01	2023-10-01
李聚合	全联（北京）资本管理有限公司	执行董事、经理	2020-11-01	2023-02-01
李聚合	全联并购公会	副会长	2023-03-01	
李聚合	中国能源研究会碳中和专业委员会	副秘书长	2022-04-01	2023-08-01
李聚合	惠升基金管理有限责任公司	独立董事	2020-06-01	
李聚合	山东友和生物科技股份有限公司	独立董事	2019-09-01	
李任芷	中国标准化协会温泉服务与文化分会	会长	2020-12-01	
李任芷	中国旅游协会长城分会	副会长	2021-12-01	
李任芷	全联旅游业商会文旅品牌建设分会	会长	2022-01-01	
王霆	中国政法大学	教授	2007-07-01	
窦超	中央财经大学	副教授	2017-07-01	
窦超	北京帕克国际工程咨询股份有限公司	独立董事	2022-05-01	
窦超	中国中期投资股份有限公司	独立董事	2022-06-01	

窦超	知鱼智联科技股份有限公司	独立董事	2023-05-01	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司于 2020 年 5 月 13 日召开的 2019 年度股东大会审议通过了关于制定公司《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》的议案。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会对董事、高级管理人员任职情况进行考核，对董事及高级管理人员薪酬、其他负责人分管工作考核方案进行审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员的薪酬按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》规定的标准确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计见本节四、董事、监事和高级管理人员的情况（一）“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”表。报告期内公司未实行股权激励计划，没有非现金薪酬情况。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	770.90 万元。注：部分董事、监事、高管薪酬尚待履行审议程序，并在审议通过后补充披露。

**(四)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	变动原因
翟进步	独立董事	离任	任期届满
窦超	独立董事	选举	股东大会选举
骆海菁	总裁助理	离任	辞职
柴昊	总裁助理	离任	辞职
赵勇	总裁助理	离任	辞职

**(五)近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六)其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第三次会议	2023 年 3 月 30 日	审议通过公司 2022 年度经营情况报告、公司 2022 年度董事会工作报告、公司 2022 年度报告及摘要、公司 2022 年度财务决算报告、公司 2022 年度利润分配预案、公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告、公司 2022 年度社会责任报告、公司独立董事年度述职报告、公司董事会内控与审计委员会 2022 年度履职报告、公司董事会薪酬与考核委员会 2022 年度履职报告、公司 2023 年度担保计划的议案、关于公司 2022 年度日常关联交易事项的议案、公司关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨

		预计 2023 年度日常关联交易的议案、关于 2021 年度公司董事及高级管理人员薪酬的议案、关于修订公司《会计核算政策》的议案、关于提请召开 2022 年度股东大会的议案。
第九届董事会 2023 年第一次临时会议	2023 年 4 月 28 日	审议通过公司 2023 年第一季度报告、公司 2022 年度风险偏好执行情况及 2023 年度风险偏好陈述书、公司关于修订《关联交易管理办法》的议案。
第九届董事会 2023 年第二次临时会议	2023 年 6 月 20 日	审议通过关于提名公司第九届董事会独立董事候选人的议案、关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案。
第九届董事会 2023 年第三次临时会议	2023 年 7 月 7 日	审议通过关于调整第九届董事会内控与审计委员会组成的议案。
第九届董事会 2023 年第四次临时会议	2023 年 7 月 17 日	审议通过关于乌镇公司与浙江顶度公司签署运营服务协议的议案。
第九届董事会 第四次会议	2023 年 8 月 30 日	审议通过公司 2023 年半年度报告及摘要。
第九届董事会 2023 年第五次临时会议	2023 年 10 月 30 日	审议通过公司 2023 年第三季度报告、关于续聘会计师事务所的议案、关于制定《内部控制基本规定》的议案、关于控股子公司山水酒店拟申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案、关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案。

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
倪阳平	否	7	7	4	0	0	否	3
王思联	否	7	7	4	0	0	否	1
贾宏	否	7	7	7	0	0	否	0
郑颖宇	否	7	7	6	0	0	否	3
高志权	否	7	7	7	0	0	否	1
范思远	否	7	7	4	0	0	否	3
谢辉	否	7	7	7	0	0	否	1
李聚合	是	7	7	5	0	0	否	2
李任芷	是	7	7	4	0	0	否	3
王霆	是	7	7	5	0	0	否	0
窦超	是	4	4	3	0	0	否	1
翟进步 (离任)	是	3	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	4

现场结合通讯方式召开会议次数	3
----------------	---

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用 □不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	窦超、李任芷、王霆
提名委员会	李任芷、李聚合、王思联
薪酬与考核委员会	李聚合、李任芷、谢辉
战略委员会	倪阳平、李聚合、王霆

**(二) 报告期内内控与审计委员会召开 5 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	1. 审议《公司董事会内控与审计委员会 2022 年度履职报告》； 2. 审议《公司 2022 年度财务会计报告》； 3. 审议《董事会关于公司 2022 年度内部控制的自我评价报告》； 4. 审议《关于会计师事务所从事 2022 年度公司财务审计工作与内控审计工作的议案》； 5. 审议《关于公司 2022 年度日常关联交易事项的议案》； 6. 审议《签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》； 7. 审议《关于修订公司〈会计核算政策〉的议案》。	1、公司 2022 年度财务会计报告的编制，符合国家财政法规及中国证监会的相关规定，能够客观、公允、真实地反映公司 2022 年度的财务状况。 2、董事会关于公司 2022 年度内部控制的自我评价报告，符合国家法律法规及中国证监会、上海证券交易所的相关规定，能够真实、客观、完整地反映公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，总体评价客观、准确。 3、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度财务报表及内部控制的审计机构，在为公司提供审计服务中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了 2022 年度的审计工作。 4、关联交易及日常关联交易是正常的商业行为，定价公允合理，不存在损害中小股东利益的情形。	1、对审计报告中关键审计事项及相关财务资料的审查，审阅上市公司的财务报告并对其发表意见。重点关注了公司审计年度内财务报告的重大会计和审计问题。 2、协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通。

2023 年 4 月 28 日	1. 审议《公司 2023 年第一季度财务会计报告》； 2. 审议《公司 2022 年度风险偏好执行情况及 2023 年度风险偏好陈述书》； 3. 审议《公司关于修订〈关联交易管理办法〉的议案》。	1、公司财务报表已经按照企业会计准则及公司财务制度的有关规定进行编制，未发现因舞弊或错误而导致的重大错报，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 3 月 31 日的财务状况以及 2023 年第一季度的经营成果和现金流量，同意提交公司董事会、监事会审议。 2、对 2022 年风险偏好执行情况进行回顾，赞成 2023 年度风险偏好陈述书，同意提交公司董事会审议。	1、对于公司提交的财务报表，包括截至 2023 年 3 月 31 日的资产负债表，2023 年第一季度利润表、现金流量表，按照企业会计准则和公司财务制度的有关规定，进行了认真审阅，并对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照规范编制以及资产负债表日期后事项给予了重点关注。 2、对公司 2022 年全年风险形势进行回顾，对全年风险偏好管理工作开展情况进行梳理，并对 2023 年度风险偏好的重检提出建议。
2023 年 7 月 7 日	审议《关于选举公司第九届董事会内控与审计委员会主任委员的议案》。	考虑到窦超先生具备较丰富的会计专业知识和经验，具备会计学博士学位、会计学副教授职称，选举窦超先生为内控与审计委员会主任委员。	对窦超先生履历进行审阅。
2023 年 8 月 30 日	审议《公司 2023 年半年度财务会计报告》。	公司财务报表已经按照企业会计准则及公司财务制度的有关规定进行编制，未发现因舞弊或错误而导致的重大错报，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年半年度的经营成果和现金流量，同意提交公司董事会、监事会审议。	对于公司提交的包括截至 2023 年 6 月 30 日的资产负债表，2023 年第二季度利润表、现金流量表，按照企业会计准则和公司财务制度的有关规定，对有关账册及凭证进行了认真审阅，并对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照规范编制以及资产负债表日期后事项给予了重点关注。
2023 年 10 月 30 日	1. 审议《公司 2023 年第三季度财务会计报告》； 2. 审议《关于续聘会计师事务所的议案》； 3. 审议《关于制定〈内部控制基本规定〉的议案》。	1. 公司财务报表已经按照企业会计准则及公司财务制度的有关规定进行编制，未发现因舞弊或错误而导致的重大错报，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 9 月 30 日的财务状况以及 2023 年第三季度的经营成果和现金流量，同意提交公司董事会、监事会审议。 2. 建议续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报表及内部控制的审计机构，同意授权公司管理层与安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定 2023 年度的审计费用。	1. 对于公司提交的包括截至 2023 年 9 月 30 日的资产负债表，2023 年第三季度利润表、现金流量表，按照企业会计准则和公司财务制度的有关规定，对有关账册及凭证进行了认真审阅，并对会计资料的真实性、完整性、财务报表是否严格按照规范编制以及资产负债表日期后事项给予了重点关注。 2. 协调管理层、内部审计部门及相关部门与外部审计机构的沟通。

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 20 日	审议《关于提名公司第九届董事会独立董事候选人的议案》	被提名人符合《公司法》和《公司章程》规定的任职资格和条件，具备担任相应职务的能力。同意提名窦超先生为公司第九届董事会独立董事候选人，并将上述议案提交公司董事会进行审议。	充分了解被提名人的职业专长、教育背景、工作经历、兼任职务等情况。

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2023 年 3 月 30 日	1、审议《董事会薪酬与考核委员会 2022 年度履职报告》。 2、审议《关于考核公司董事、高级管理人员任职情况的议案》。 3、审议《关于 2021 年度公司董事及高级管理人员薪酬的议案》。	1、公司面对宏观经济环境的挑战，能够稳步推进各项工作，严格执行公司相关薪酬管理制度，公司董事及高管人员披露的薪酬情况符合公司相关规定，未有违反或不一致的情形发生。 2、公司此次确定 2021 年度公司董事及高级管理人员薪酬是依据公司所处的行业、规模的薪酬水平，结合公司的实际经营情况制定的，有利于强化公司董事及高级管理人员勤勉尽责，促进公司提升工作效率和经营效益。	1、根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，按照薪酬与公司长远利益相结合、与公司规模及业绩等实际情况相结合、与岗位职责及履职情况相结合、激励和约束并重的原则，对公司董事、高级管理人员 2021 年度薪酬情况进行考核。 2、对公司董事及高级管理人员 2022 年度任职情况进行了考核，对公司目前执行的薪酬方案和薪酬发放情况进行了监督。
2023 年 5 月 19 日	审议《2022 年度其他负责人分管工作考核方案》。	表决同意了议案内容。	根据《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，综合其他负责人分管工作、公司年度工作计划等审查考核方案。
2023 年 9 月 19 日	审议《2023 年度其他负责人分管工作考核方案》。	表决同意了议案内容。	根据《公司章程》和《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》的规定，综合其他负责人分管工作、公司年度工作计划等审查考核方案。

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 3 月 30 日	审议《关于公司 2023 年度经营计划的议案》。	表决同意了议案内容，同意将该议案提请董事会审议。	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	169
主要子公司在职员工的数量	6,483
在职员工的数量合计	6,652
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	172
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
职能管理岗	792
旅游业务人员	4,697
财务人员	303
科技研发人员	119
其他	741
合计	6,652
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

研究生及以上	301
大学	1,843
大专	1,608
其他	2,900
合计	6,652

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

根据公司所处行业特点和公司实际情况，公司已建立市场化的、与预算管理相挂钩、以绩效为导向的薪酬体系，形成由基本工资、绩效工资、福利和长期激励相结合的薪酬给付体系，关注激励效率，有效实现关键人才及员工的吸引、激励和保留。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

- 1.公司董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、北京证监局组织的各种专业培训及考核。
- 2.公司根据年度培训计划，人力资源部制定和组织内部培训和外部培训，具体包括贯彻落实党和国家重大决策部署的集中轮训、党的理论教育和党性教育的专题培训、新员工入职培训、业务操作员工岗位技能提升培训、员工加油站培训、高潜质人才培养计划、导师制培训、中层管理人员网络课程培训、外派培训等各项培训。
- 3.公司积极号召并组织各岗位员工参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等的有关监管规定，公司于2012年7月27日召开第五届董事会临时会议、2012年8月14日召开2012年第一次临时股东大会修订了《公司章程》，对利润分配条款进行了修订，建立了持续、稳定、科学的分红机制，并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的规定，公司第六届董事会第四次会议、2013年度股东大会审议通过了《公司章程》修订案，对公司利润分配政策进行了进一步修改。

2024年4月1日，公司召开了第九届董事会第五次会议，根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2023]60号）的规定，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，对利润分配条款进行了修订，并审议通过了《公司2023年度利润分配预案》，该议案需提交公司2023年度股东大会会审议。同时，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红

有关事项的通知》、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》等相关文件规定，本次会议审议通过了《公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》，该议案需提交公司 2023 年度股东大会会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.85
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	61,526,400.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	193,997,395.84
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	31.72
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	61,526,400.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	31.72

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司沿袭了激励和约束相统一、薪酬与风险责任相一致、收入与绩效挂钩的激励约束机制，按照经公司第八届董事会第四次会议和 2019 年度股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定，坚持薪酬与公司长远利益相结合的原则、坚持薪酬与公司的规模、业绩等实际情况相结合的原则、坚持按劳分配，薪酬与岗位职责、履职情况相结合的原则、坚持激励与约束并重的原则，经薪酬与考核委员会审核，并由董事会最终决定公司高管最终薪酬。报告期内，部分高级管理人员最终薪酬正在确认过程中，其余部分待确认后再行披露。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求，建立了严密的内控管理体系，并结合行业特征及企业经营实际，对相关内控制度进行持续完善与细化，持续改善内控措施和流程设计，强化全体员工内控合规意识，有序开展年度内控评估工作，对内控建设执行情况进行监督。

公司第九届董事会第五次会议审议通过了《公司董事会关于公司内部控制的自我评价报告》，全文详见上海证券交易所 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司根据相关管理制度，对子公司股权变动、分红方案、投融资、重大资金支出、资产购置和处置等重大事项履行事前报批或事后报备程序，及时、准确掌握子公司经营情况。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计报告已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，详见公司同日于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

无

**十六、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

**(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

**(三) 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。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量 (单位：吨)	400
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>绿色低碳是企业高质量可持续发展的保障。中青旅积极响应国家“双碳”战略，通过改善旅游生态要素供给、优化能源架构、推进绿色办公等途径，大力实施节能、减排、降碳等多种举措，在行业率先推动低碳转型与可持续发展。</p> <p>我们通过倡导绿色低碳文旅新生活，尝试搭建低碳生活应用，在碳旅融合服务标准及培训、文旅碳汇交易领域积极探索落地解决方案；推动公司旗下旅行服务、景区、酒店、整合营销等业态核心产品和优势服务为基础，设计“零碳游”主题旅游产品。</p> <p>3月，中青旅与阿根廷驻华大使馆联合举办“极地邮轮低碳旅行”推介活动，正式发布将通过对接极地邮轮线路全程碳排放计算和控制、购买中国国内碳市场碳减排量，抵消极地之旅所产生碳足迹等方式，成为国内率先承诺邮轮业务实现“碳中和”的旅行企业，为极地旅游“全新”定义。</p> <p>9月，中青旅旗下数字营销和文旅运营机构中青旅联科，携手“手护自然”环保公益组织，在北京金海湖开展“空谷无痕”净山活动，将户外徒步与环保志愿服务相结合，助力低碳减排目标，用双手守护大自然。</p> <p>11月，世界互联网大会乌镇峰会在浙江乌镇举办，会议期间，乌镇西栅景区和相关场馆均使用来自于风能、太阳能等可再生且二氧化碳排</p>

	<p>放为零的“绿色电力”供应，据国家电网统计，峰会绿电供应量超过 50 万千瓦时，相当于减少碳排放量约 400 吨，实现峰会历史上首次纯绿电办会。</p> <p>2023 年，聚焦文旅产业的双碳战略机遇，中青旅从对公（To G）推进标准建设、对商（To B）搭建交易体系、对客（To C）开展公共普及等维度，创新提出《碳旅融合：中青旅构建碳旅融合运营商商业模式初探》课题方案，为中青旅打造可操作、可量化、可评估、可持续的“双碳”战略目标运营体系作出有益实践。</p> <p>围绕国家“双碳”战略背景下 ESG 发展现状和上市企业高质量可持续发展，中青旅代表文旅行业深度参与由北京市文旅局主办、北京卫视录制的《文明旅游我最美之低碳美》节目直播，中国气象局公共气象服务中心和中国旅游研究院联合主办的“首届气象旅游发展大会”，由中央广播电视总台央视网、首都经济贸易大学中国 ESG 研究院联合承办的“中国 ESG 大会 2023 暨首届北京 ESG 学术研讨会”等活动，与社会各界交流分享以“文旅+”赋能产业融合、创新绿色发展的新方法、新工具、新路径。</p> <p>2023 年，位于北京市东城区“中青旅大厦”，充分利用楼宇自控设备，根据室外光线明暗变化，实现智能适时控制公共区域顶部射灯照明。通过大厦地下层冷站加装冷冻水超压泄水回收再利用装置，全年累计节水 19 吨。完成加装楼宇空调冷凝水集中回收装置，实现了夏季供冷期间对收集冷凝水进行消毒后送至消防水池的空调冷却水补水，年度收集消毒再利用节水共 272 吨。</p>
--	--

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### （一）是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

详见与本报告同日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的“中青旅 2023 年环境、社会及治理（ESG）工作报告”。

### （二）社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	44	以定点帮扶资金投入连续组织发起“认知身边/远方的城市”公益品牌研学活动。组织开展“幸福工程—救助贫困母亲行动”捐款活动。
其中：资金（万元）	34	直接或间接对外捐赠公益资金。
物资折款（万元）	10	组织“献爱福利院，慰问暖人心”“湖南新化县正龙村小学信息化建设公益捐赠”“点亮星空与爱同行关爱孤独症儿童”等公益活动捐赠相关物资折款。
惠及人数（人）	300	

具体说明

适用 不适用

## 三、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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	140.63	组织开展乡村振兴消费帮扶行动，采购脱贫地区特色农副产品及针对城乡青少年开展公益研学旅行活动等。

其中：资金（万元）	108.73	组织消费帮扶投入资金
	31.9	组织公益研学旅行活动投入资金
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	2,380	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）		在服务乡村振兴战略方面，公司党委聚焦重点工作，通过会议机制，提供决策指导和信息支持；组织赴定点帮扶湖南省新化、新田、古丈县开展乡村振兴实地调研，完善工作指引、成果落地有声；深入开展“消费帮扶”，通过工会系统累计采购脱贫地区农副产品 108.73 万元，同比 2022 年资金投入持续增长；创新工作方法，首设前方驻场工作队并向新化县派驻文旅挂职干部；聚焦农旅融合，“水稻油”项目实现早晚稻、油菜丰产丰收，带动劳务就业、土地流转、农机农房租赁收益等近千万元；新化山水酒店持续做好国有酒店资产管理运营，紫鹊界梯田景区、安吉鲁家村文旅运营项目稳步推进，持续帮助地方实现旅游获客、经济提升目标；充分调动企业员工、旅行服务业态资源优势，组织乡村旅游线路市场化帮销活动，进一步扩大乡村地区特色产品及精品旅游服务消费空间；强化乡村振兴宣传工作，充分展示乡村振兴优秀工作“新动态、新举措、新经验”，有效提升信息化服务水平。

具体说明

适用 不适用

## 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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

#### (三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

**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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	216.64
境内会计师事务所审计年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	肖慧、张文庆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	肖慧（3年）、张文庆（1年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	58.70

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20% 以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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

## 十二、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

##### (1) 与古北水镇的日常关联交易

2023 年，公司第九届董事会第三次会议、公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》，预计 2023 年公司及下属控股子公司将与古北水镇发生两类关联交易，具体金额以实际发生为准，交易类型包括采购旅游、整合营销、酒店、景区产品及服务，公司及控股子公司向古北水镇提供相关业务支持及管理服务。公司与古北水镇之间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为。

公司与古北水镇交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2023 年全年，公司及下属控股子公司与古北水镇的日常关联交易总金额为 1617.70 万元。

##### (2) 与中青旅红奇（珠海）私募基金管理有限公司的日常关联交易

2023 年，公司第九届董事会第三次会议、公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》，预计 2023 年公司及下属控股子公司将与中青旅红奇（珠海）私募基金管理有限公司（现名蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司，下称基金管理公司）及其管理的基金发生金额不超过 500 万元的关联交易，具体金额以实际发生为准。交易类型包括租赁办公场所并缴纳房屋租金及物业费，购买公司及控股子公司的旅游、整合营销、酒店、景区产品及服务以及公司及控股子公司向管理有限公司及其管理的基金提供相关技术或业务支持。公司与管理有限公司及其管理的基金之间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为。

公司与管理有限公司及其管理的基金交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2023 年全年，公司及下属控股子公司与基金管理公司的日常关联交易总金额为 144.11 万元。

#### （3）与中青旅耀悦（北京）旅游有限公司的日常关联交易

2023 年，公司第九届董事会第三次会议、公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》，预计 2023 年公司及下属控股子公司将与中青旅耀悦（北京）旅游有限公司（下称耀悦公司）发生不超过 6000 万元的关联交易，具体金额以实际发生为准。交易类型包括采购旅游、整合营销、酒店、景区产品及服务，租赁办公场所，缴纳房屋租金及物业费，公司及下属控股子公司向耀悦公司提供相关技术或业务支持以及向其进行资金拆借并支付资金拆借利息。公司与耀悦公司之间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为。

公司与耀悦公司交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2023 年全年，公司及下属控股子公司与耀悦公司的日常关联交易包括支付资金拆借利息 153.64 万元，其他日常关联交易金额为 204.33 万元。

#### （4）与光大集团及其下属公司的日常关联交易

2023 年，公司第九届董事会第三次会议、公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司及下属控股子公司预计将与光大集团及其下属公司发生日常关联交易，其中提供银行借款、银行承兑汇票、保函等贷款和授信业务金额不超过 30 亿元，采购旅游、整合营销、酒店、景区、IT 产品、运输服务、商品等服务、产品费用不超过 5 亿元，开展合作涉及的房屋、场地租赁，保险兼业代理，销售代理等业务，预计金额不超过 5,000 万元，上述交易类型具体金额以实际发生为准；此外，提供证券、保险、银行结算、存款储蓄、委托理财、发行银行间债券市场非金融企业债务融资工具及其他金融服务费用，承销、包销银行间债券市场非金融企业债务融资工具，发生资金拆借并

支付利息，因向公司及下属控股子公司客户提供贷款服务可能触发的其他交易，具体金额以实际发生为准。公司与光大集团及其下属公司之间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为。

公司与光大集团及其下属公司交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2023 年全年，公司及下属控股子公司与光大集团及其下属公司的日常关联交易金额情况未超出预计金额，其中银行贷款余额为 22,800 万元，银行存款余额为 18,772.63 万元，其他关联交易金额为 5,950.07 万元。

#### (5) 与大连博涛文化科技股份有限公司的日常关联交易

2023 年，公司第九届董事会第三次会议、公司 2022 年度股东大会审议通过了《关于签订日常关联交易框架协议（2023 年-2025 年）暨预计 2023 年度日常关联交易的议案》，公司及下属控股子公司预计将与大连博涛文化科技股份有限公司（下称博涛公司）发生不超过 200 万元的关联交易，具体金额以实际发生为准。交易类型包括采购旅游、整合营销、酒店、景区产品及服务；采购艺术装置及文旅类相关产品服务。公司与博涛公司之间的日常关联交易均属于正常的商业交易行为。

公司与博涛公司交易价格依据市场条件公平、合理确定，不存在损害本公司和全体股东利益的行为，此项关联交易对公司本期以及未来财务状况、经营成果没有影响。

此项交易对公司的独立性没有影响，公司主要业务不会因此项交易而对关联人形成依赖。

2023 年全年，公司及下属控股子公司与博涛公司未发生日常关联交易。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：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	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	无	否	否	0	小股东按其持股比例提供反担保	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	10.78	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	无	否	否	0	小股东按其持股比例提供反担保	否	
乌镇旅游股份有限公司	控股子公司的	符合贷款条件的购房者	0.31	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	无	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）													19.91	
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计													16.45	
报告期末对子公司担保余额合计（B）													20.95	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）													40.86	
担保总额占公司净资产的比例（%）													65.76	
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）													38.95	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													9.79	
上述三项担保金额合计（C+D+E）													48.74	

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，上市公司及其控股子公司对外担保总额变更为9.62亿元。</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，2023年度预计担保总额不超过人民币4亿元，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2023年12月31日，该类担保已实际提供金额3,108.50万元。</p> <p>截至2023年12月31日，公司对子公司提供担保余额为人民币20.95亿元，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>

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

2017 年至 2022 年，经中青旅董事会决议，乌镇景区由桐乡市乌镇景区管理有限公司（下称景区管理公司）提供经营管理服务。经 2023 年 7 月召开的中青旅第九届董事会临时会议审议，乌镇旅游股份有限公司采购景区管理公司控股股东浙江顶度景区管理有限公司对乌镇景区提供经营管理服务。

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	77,090
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,540
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截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	0	124,305,000	17.17	0	无		国有 法人
中国光大集团股份公司	0	21,631,806	2.99	0	无		国有 法人
中青创益投资管理有限公司	0	20,475,000	2.83	0	无		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	2,858,000	6,351,700	0.88	0	无		其他
青岛君厚私募基金管理有限公司—君厚知存价值共享私募证券投资基金	-3,822,900	4,394,400	0.61	0	无		其他
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	4,229,700	0.58	0	无		其他
辽宁方大集团实业有限公司	4,136,397	4,136,397	0.57	0	无		境内非国有法人
龚佑芳	3,906,800	3,906,800	0.54	0	无		境内自然人
香港中央结算有限公司	2,471,996	3,665,333	0.51	0	无		其他
太平人寿保险有限公司	3,500,000	3,500,000	0.48	0	无		国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
中青旅集团有限公司	124,305,000		人民币普通股	124,305,000			
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	6,351,700		人民币普通股	6,351,700			
青岛君厚私募基金管理有限公司—君厚知存价值共享私募证券投资基金	4,394,400		人民币普通股	4,394,400			
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			
龚佑芳	3,906,800		人民币普通股	3,906,800			
香港中央结算有限公司	3,665,333		人民币普通股	3,665,333			
太平人寿保险有限公司	3,500,000		人民币普通股	3,500,000			
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						

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
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	3,493,700	0.48	746,700	0.10	6,351,700	0.88	1,175,200	0.16

## 前十名股东较上期发生变化

□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 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	中青旅集团有限公司
单位负责人或法定代表人	贾宏
成立日期	1980 年 5 月 3 日
主要经营业务	旅游相关项目的投资；高科技产业、风险投资、证券行业的投资；资产受托管理；旅游景点、基础设施的建设及配套开发；电子产品、通信设备的开发、销售；旅游纪念品的销售；物业管理；承办国内会议及商品展览；与上述业务相关的信息咨询服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

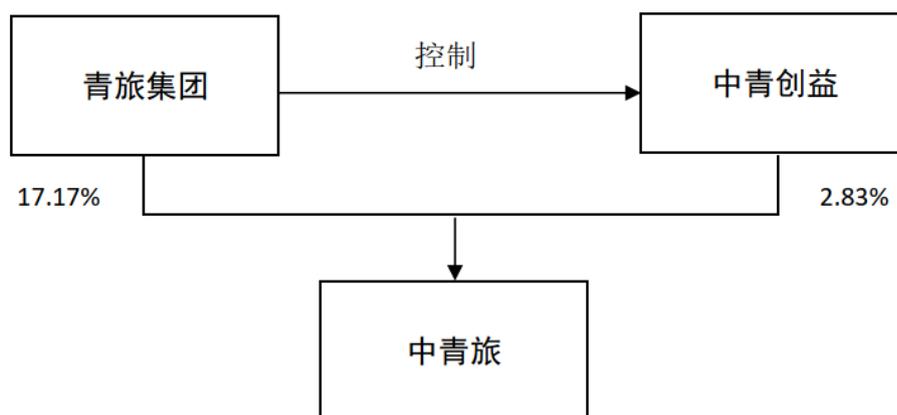
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	国务院
其他情况说明	根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式（2021年修订）》，实际控制人应当披露到国有资产管理机构。公司实际控制人为国务院，公司与实际控制人之间的控制关系如（一）5图所示。

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

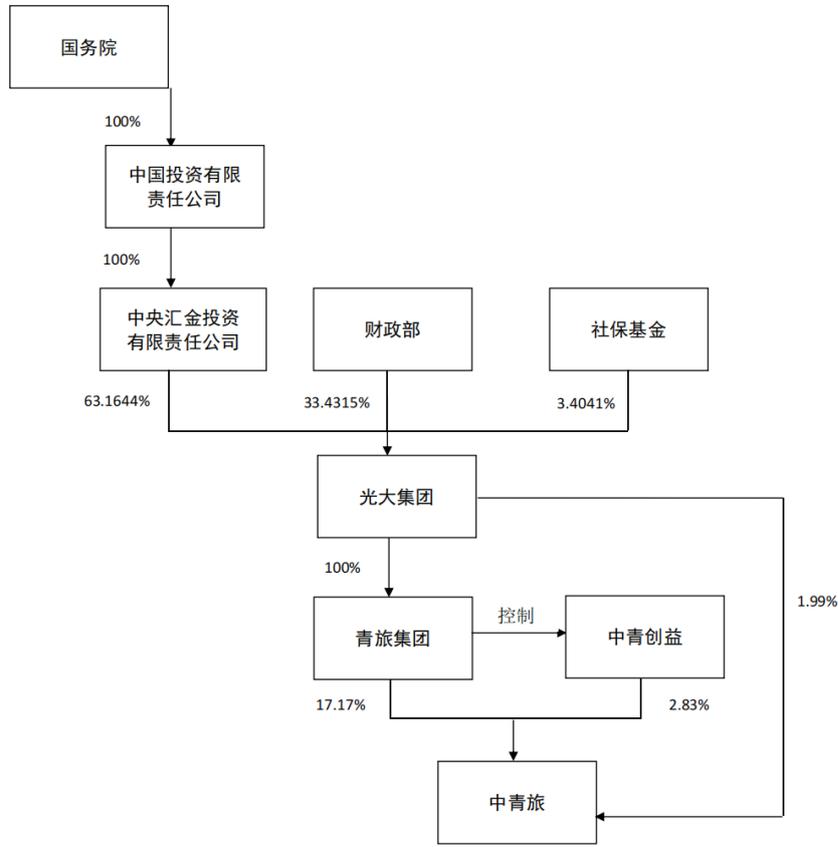
适用  不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

□适用 √不适用

#### (三) 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

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人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. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安永华明会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市东城区东长安街 1号东方广场安永大楼 17层01-12室	肖慧、张文庆	肖慧	010-59135121
光大证券股份有限公司	北京市西城区复兴门外 大街6号光大大厦		温家珅	010-58377893
中国光大银行股份有限公司	北京市西城区太平桥大 街25号		尤志意	010-68098579
中诚信国际信用评级有 限责任公司	北京市东城区朝阳门内 大街南竹杆胡同2号银 河SOHO5号楼		应治亚	010-66428877

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总 金额	已使用 金额	未使用 金额	募集资金专 项账户运作 情况(如有)	募集资金违 规使用的整 改情况(如 有)	是否与募集 说明书承诺 的用途、使 用计划及其 他约定一致
中青旅控股股份有 限公司2022年度第 一期中期票据	5	5	-			是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 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

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 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

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的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	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减(%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	130,170,525.76	-417,718,633.90	不适用	
流动比率	0.93	0.94	减少 1 个百分点	
速动比率	0.64	0.61	增加 3 个百分点	
资产负债率(%)	51.71	53.87	减少 2.16 个百分点	
EBITDA 全部债务比	0.13	0.01	增加 12 个百分点	
利息保障倍数	2.87	-1.40	增加 427 个百分点	
现金利息保障倍数	6.00	-0.02	增加 602 个百分点	
EBITDA 利息保障倍数	4.89	0.60	增加 429 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

#### 审计报告

安永华明（2024）审字第70034934\_A01号  
中青旅控股股份有限公司

中青旅控股股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中青旅控股股份有限公司的财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的中青旅控股股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中青旅控股股份有限公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中青旅控股股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p><b>应收账款减值准备</b></p> <p>于2023年12月31日,集团合并财务报表中应收账款的账面原值人民币2,482,541千元,应收账款坏账准备人民币166,081千元。公司财务报表中应收账款的账面原值人民币25,749千元,应收账款坏账准备人民币19,093千元。中青旅控股股份有限公司管理层根据应收账款的构成、近年来不同类型客户应收款项的回款情况、实际坏账发生情况以及有关交易对手信誉的信息等情况,将应收账款划分为不同的信用风险特征组合类别,针对每个信用风险特征组合类别,管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及其他前瞻性估计,分别估计应收账款的预期信用损失率,对于各个不同的风险等级分别制定不同的坏账准备计提比例,据此计提坏账准备。同时,管理层关注应收账款的回款情况,尤其是超过信用期末收回的应收账款,以识别额外的违约或减值迹象,并确认是否需要计提额外的减值准备。</p> <p>对于应收账款不同的信用风险特征组合类别的划分、预期信用损失率的估计等,涉及重大的管理层的判断和估计,存在较大的估计不确定性。并且,各种参数的设定需要基于较为复杂的历史数据的统计和分析及其他前瞻性信息的估计。因此,该事项对于我们的审计而言是重要的,我们判断为关键审计事项。</p> <p>集团合并财务报表附注中对应收账款减值准备的相关披露为附注五、11.金融工具,附注五、39.(2)重大会计判断和估计,及附注七、5.应收账款。公司财务报表附注中对应收账款减值准备的相关披露为附注十九、1.应收账款。</p>	<p>我们的审计程序包括:</p> <p>(1)评价和测试与应收账款减值准备相关的内部控制的设计及运行有效性;</p> <p>(2)复核并评价管理层用以估计应收账款坏账准备的“预期信用损失模型”的合理性以及应收账款坏账准备计提的充足性,包括管理层对于应收账款不同信用风险等级的划分的合理性、对不同信用风险等级的应收账款的预期信用损失估计的合理性,以及在估计时使用的历史实际坏账信息及其他前瞻性信息的合理性;</p> <p>(3)通过向相关客户发送应收账款询证函,核实应收账款余额的准确性以及应收账款的可回收情况,对于出现客户对应收账款余额不确认或不足额确认的异常回函结果予以高度关注,了解原因,并考虑已计提坏账准备的充分性;</p> <p>(4)与管理层讨论、评估存在违约、减值迹象的应收账款,关注应收账款的回款情况及坏账准备计提的充分性;</p> <p>(5)复核管理层对应收账款相关披露的充分性。</p>
<p><b>关键审计事项:</b></p>	<p><b>该事项在审计中是如何应对:</b></p>
<p><b>存货的可变现净值的评估</b></p> <p>2023年12月31日,合并财务报表存货余额为人民币2,163,014千元,存货跌价准备余额为人民币194,143千元,账面价值为人民币1,968,871千元,金额重大。</p> <p>针对存货中开发产品的房地产项目,在确定存货可变现净值的过程中,中青旅控股股份有限公司管理层需估算每个存货项目的预期未来售价(参考附近地段房地产项目的最近交易价格)、未来销售费用以及相关销售税金等,该过程涉及重大的管理层判断和估计。</p>	<p>我们的审计程序包括:</p> <p>(1)评价和测试与存货相关的内部控制的设计及运行有效性;</p> <p>(2)对大额存货进行实地盘点,观察存货状态,对是否存在减值风险进行分析;从毛利率、周转率、市场价格等因素识别可能存在减值迹象的重大存货;特别关注已经出现滞销的存货,判断其计提跌价的充分性;</p> <p>(3)评估管理层采用的可变现净值计算</p>

<p>针对其他存货，在确定存货可变现净值的过程中，中青旅控股股份有限公司管理层需估算存货的预期未来售价、未来销售费用以及相关销售税金等，该过程涉及重大的管理层判断和估计。</p> <p>计算存货的可变现净值使用的估计和判断中存在管理层偏向的风险。因此，我们将对存货的可变现净值的评估识别为关键审计事项。</p> <p>集团合并财务报表附注中对存货的相关披露为附注五、16.存货，附注五、39（2）.重大会计判断和估计，及附注七、10、存货。</p>	<p>方法，并将可变现净值计算中采用的关键估计和假设，包括与售价有关的关键估计和假设，与市场可获取数据和销售预算进行比较；</p> <p>（4）重新计算管理层对可变现净值的测算过程，复核本年计提的存货跌价准备金额是否正确；</p> <p>（5）复核管理层对存货相关披露的充分性和完整性。</p>
--	---

#### 四、其他信息

中青旅控股股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估中青旅控股股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中青旅控股股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，

我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对中青旅控股股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中青旅控股股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就中青旅控股股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖 慧  
（项目合伙人）

中国注册会计师：张文庆

中国 北京

2024 年 4 月 1 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,224,214,542.66	1,196,646,582.45
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	2,316,460,370.84	2,164,628,324.07
应收款项融资	七、7	116,524,727.21	51,016,928.40
预付款项	七、8	456,396,447.04	239,220,423.87
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	183,089,678.00	153,343,506.20
其中：应收利息			
应收股利	七、9	5,328,777.22	
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,968,871,234.25	2,123,710,338.00
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	111,295,949.30	191,039,595.34
流动资产合计		6,376,852,949.30	6,119,605,698.33
<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	2,451,816,351.85	2,762,419,007.52
其他权益工具投资	七、18	5,002,810.23	4,502,810.23
其他非流动金融资产	七、19	87,949,594.21	90,095,844.83
投资性房地产	七、20	181,038,059.02	188,541,343.00
固定资产	七、21	5,527,672,690.53	4,534,931,171.35
在建工程	七、22	16,514,816.38	842,713,937.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	643,288,481.30	851,232,956.15
无形资产	七、26	1,153,712,708.59	1,188,551,302.26
开发支出	八、1	4,141,086.24	5,075,849.26
商誉	七、27	14,771,380.08	47,584,152.97
长期待摊费用	七、28	253,698,049.27	323,329,740.35
递延所得税资产	七、29	371,742,084.22	366,815,072.33

其他非流动资产	七、30	198,671,674.41	239,353,345.59
非流动资产合计		10,910,019,786.33	11,445,146,533.37
资产总计		17,286,872,735.63	17,564,752,231.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	3,223,110,119.24	3,709,513,731.56
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	1,147,384,427.56	1,071,083,360.35
预收款项	七、37	15,389,542.47	13,990,424.30
合同负债	七、38	498,669,100.70	417,412,981.48
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	526,236,279.61	477,243,851.05
应交税费	七、40	152,052,674.11	149,324,644.63
其他应付款	七、41	299,402,281.43	288,497,964.47
其中：应付利息			
应付股利		33,913,706.41	31,151,173.80
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	898,555,371.45	334,699,620.74
其他流动负债	七、44	77,845,497.80	63,150,142.39
流动负债合计		6,838,645,294.37	6,524,916,720.97
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	891,795,383.33	1,257,021,950.53
应付债券	七、46	499,034,054.40	498,476,268.48
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	608,054,279.82	794,455,708.05
长期应付款	七、48	94,562,858.15	381,467,002.77
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	4,507,907.55	2,761,815.43
递延所得税负债	七、29	2,841,286.13	2,827,701.39
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		2,100,795,769.38	2,937,010,446.65
负债合计		8,939,441,063.75	9,461,927,167.62
<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	1,755,928,104.00	1,755,928,104.00
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-22,399,360.36	-22,844,764.79
专项储备			
盈余公积	七、59	218,559,776.29	206,932,908.26
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,538,125,874.44	3,355,755,346.63
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,214,054,394.37	6,019,611,594.10
少数股东权益		2,133,377,277.51	2,083,213,469.98
所有者权益（或股东权益）合计		8,347,431,671.88	8,102,825,064.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,286,872,735.63	17,564,752,231.70

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

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		230,722,212.75	438,274,044.05
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	6,656,188.38	7,522,541.87
应收款项融资		211,600.00	517,500.00
预付款项		7,865,932.15	16,312,304.78
其他应收款	十九、2	841,465,782.35	740,875,342.86
其中：应收利息			
应收股利	十九、2	19,238,777.22	17,853,259.00
存货		462,443.89	462,296.34
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		15,118.30	930,888.48
流动资产合计		1,087,399,277.82	1,204,894,918.38
<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	3,470,928,956.38	3,532,730,338.14
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		87,949,594.21	90,095,844.83
投资性房地产		234,756,905.47	245,827,836.59
固定资产		214,839,507.66	226,288,524.00

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,177,025.70	2,886,502.82
无形资产		64,748,884.83	64,584,165.77
开发支出			10,550.95
商誉			
长期待摊费用		245,347.48	295,036.09
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,075,646,221.73	4,162,718,799.19
资产总计		5,163,045,499.55	5,367,613,717.57
<b>流动负债：</b>			
短期借款		100,103,888.89	573,596,016.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23,168,397.32	29,772,075.74
预收款项		4,176,938.08	4,447,424.53
合同负债		57,668,979.59	54,831,048.52
应付职工薪酬		177,607,638.18	191,408,854.77
应交税费		2,384,428.21	4,911,153.30
其他应付款		324,370,893.85	318,397,164.18
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		417,444,807.30	11,023,668.42
其他流动负债		3,523,841.68	3,316,200.99
流动负债合计		1,110,449,813.10	1,191,703,607.12
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		251,087,083.33	490,497,291.65
应付债券		499,034,054.40	498,476,268.48
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,596,037.90	2,337,315.75
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		751,717,175.63	991,310,875.88
负债合计		1,862,166,988.73	2,183,014,483.00
<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		66,111.33	55,515.37
专项储备			
盈余公积		213,934,788.10	202,307,920.07
未分配利润		478,336,535.81	373,694,723.55
所有者权益（或股东权益）合计		3,300,878,510.82	3,184,599,234.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,163,045,499.55	5,367,613,717.57

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		9,634,839,565.77	6,416,841,787.68
其中：营业收入	七、61	9,634,839,565.77	6,416,841,787.68
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,223,274,890.18	6,988,560,107.01
其中：营业成本	七、61	7,278,809,920.54	5,388,560,290.72
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	50,303,463.70	51,696,551.42
销售费用	七、63	893,254,229.93	658,030,764.49
管理费用	七、64	758,222,466.80	660,996,686.95
研发费用	七、65	7,744,968.93	12,654,073.85
财务费用	七、66	234,939,840.28	216,621,739.58
其中：利息费用		262,348,202.31	256,591,631.44
利息收入		41,770,616.89	43,235,988.55
加：其他收益	七、67	29,646,680.91	151,643,757.70
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	99,733,925.22	-5,958,559.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,396,653.87	-12,857,104.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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	-2,146,250.62	-785,897.13

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-15,850,479.10	-35,627,098.43
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-89,715,848.61	-87,085,845.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	7,227,357.42	2,808,029.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		440,460,060.81	-546,723,933.27
加：营业外收入	七、74	10,586,464.48	9,777,398.64
减：营业外支出	七、75	9,237,128.15	4,245,544.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		441,809,397.14	-541,192,078.66
减：所得税费用	七、76	137,059,884.19	-69,474,434.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		304,749,512.95	-471,717,644.57
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		304,749,512.95	-471,717,644.57
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）		193,997,395.84	-333,551,708.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		110,752,117.11	-138,165,935.66
六、其他综合收益的税后净额		369,654.52	4,397,997.08
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		445,404.43	4,397,997.08
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		445,404.43	4,397,997.08
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		10,595.96	28,573.87
（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		434,808.47	4,369,423.21
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-75,749.91	

七、综合收益总额		305,119,167.47	-467,319,647.49
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		194,442,800.27	-329,153,711.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额		110,676,367.20	-138,165,935.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.27	-0.46
（二）稀释每股收益(元/股)		0.27	-0.46

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

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	134,351,152.75	143,039,196.11
减：营业成本	十九、4	49,744,161.38	39,518,062.59
税金及附加		14,835,177.95	14,047,719.56
销售费用		4,340,627.27	4,351,437.67
管理费用		108,093,621.64	109,294,474.29
研发费用			15,000.00
财务费用		23,175,036.08	35,442,145.42
其中：利息费用		51,439,164.63	54,100,850.48
利息收入		27,881,400.25	18,580,817.51
加：其他收益		161,704.59	575,435.49
投资收益（损失以“－”号填列）	十九、5	184,165,351.54	36,896,292.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		47,260,346.26	-23,296,667.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-2,146,250.62	-785,897.13
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-4,020,448.63	-11,304,841.56
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-10,044,101.91
资产处置收益（损失以“－”号填列）		1,239,905.88	491,540.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		113,562,791.19	-43,801,215.25
加：营业外收入		2,718,189.32	736,218.32
减：营业外支出		12,300.22	14,759.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		116,268,680.29	-43,079,756.55
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		116,268,680.29	-43,079,756.55

(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		116,268,680.29	-43,079,756.55
(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		10,595.96	28,573.87
(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		10,595.96	28,573.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益		10,595.96	28,573.87
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		116,279,276.25	-43,051,182.68
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**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		10,803,406,490.76	7,184,124,134.12
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		35,511,014.67	32,661,313.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、77	81,184,593.78	221,569,965.82

经营活动现金流入小计		10,920,102,099.21	7,438,355,413.14
购买商品、接受劳务支付的现金		8,130,951,927.90	6,352,106,710.75
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		1,164,654,592.05	913,131,513.59
支付的各项税费		313,254,381.38	219,751,362.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、77	390,755,453.99	265,523,692.72
经营活动现金流出小计		9,999,616,355.32	7,750,513,279.85
经营活动产生的现金流量净额		920,485,743.89	-312,157,866.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		408,274,424.10	1,230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,503.96	12,875,910.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,537,015.99	2,682,082.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		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		428,116,788.93	1,245,557,993.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		283,580,933.20	612,592,919.83
投资支付的现金		8,089,000.00	1,235,108,000.00
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		5,210,964.18
投资活动现金流出小计		291,669,933.20	1,852,911,884.01
投资活动产生的现金流量净额		136,446,855.73	-607,353,890.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		875,000.00	2,688,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		875,000.00	2,688,000.00
取得借款收到的现金		4,576,030,000.00	5,578,330,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、77		999,400,000.00
筹资活动现金流入小计		4,576,905,000.00	6,580,418,000.00
偿还债务支付的现金		4,848,080,000.00	5,425,103,557.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		259,197,051.03	241,431,659.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		47,294,182.38	27,942,586.73
支付其他与筹资活动有关的现金	七、77	485,786,763.49	176,911,138.84
筹资活动现金流出小计		5,593,063,814.52	5,843,446,354.93
筹资活动产生的现金流量净额		-1,016,158,814.52	736,971,645.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-510,454.51	2,364,831.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		40,263,330.59	-180,175,281.41
加：期初现金及现金等价物余额	七、78	1,181,903,647.63	1,362,078,929.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、78	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63

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

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022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		145,085,495.69	143,391,531.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,930,817.95	22,767,696.44
经营活动现金流入小计		164,016,313.64	166,159,227.85
购买商品、接受劳务支付的现金		25,215,201.85	68,038,189.31
支付给职工及为职工支付的现金		114,678,671.71	85,987,781.28
支付的各项税费		20,890,530.15	21,678,872.12
支付其他与经营活动有关的现金		33,846,127.02	45,607,145.26
经营活动现金流出小计		194,630,530.73	221,311,987.97
经营活动产生的现金流量净额		-30,614,217.09	-55,152,760.12
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		138,672,399.02	1,029,600,000.00
取得投资收益收到的现金		94,440,906.97	60,192,959.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,407,489.62	551,711.42
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		627,398,970.40	1,259,361,627.36
投资活动现金流入小计		863,919,766.01	2,349,706,298.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,293,979.22	258,659.26
投资支付的现金		1,500,000.00	1,015,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		704,494,860.52	1,662,779,011.52
投资活动现金流出小计		707,288,839.74	2,678,037,670.78
投资活动产生的现金流量净额		156,630,926.27	-328,331,372.14
<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		470,000,000.00	1,073,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		25,000,000.00	726,400,000.00
筹资活动现金流入小计		495,000,000.00	1,799,400,000.00
偿还债务支付的现金		776,500,000.00	1,214,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,649,550.77	47,976,424.55
支付其他与筹资活动有关的现金		1,420,275.63	224,592,248.07
筹资活动现金流出小计		828,569,826.40	1,487,068,672.62
筹资活动产生的现金流量净额		-333,569,826.40	312,331,327.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,285.92	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-207,551,831.30	-71,152,804.88
加: 期初现金及现金等价物余额		438,274,044.05	509,426,848.93
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		230,722,212.75	438,274,044.05

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**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	723,840,000.00				1,755,928,104.00		-22,844,764.79		206,932,908.26		3,355,755,346.63		6,019,611,594.10	2,083,213,469.98	8,102,825,064.08
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		-22,844,764.79		206,932,908.26		3,355,755,346.63		6,019,611,594.10	2,083,213,469.98	8,102,825,064.08
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							445,404.43		11,626,868.03		182,370,527.81		194,442,800.27	50,163,807.53	244,606,607.80
(一) 综合收益总额							445,404.43				193,997,395.84		194,442,800.27	110,676,367.20	305,119,167.47
(二) 所有者投入和减少资本														-11,027,814.08	-11,027,814.08
1. 所有者投入的普通股														875,000.00	875,000.00
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														-11,902,814.08	-11,902,814.08
(三) 利润分配									11,626,868.03		-11,626,868.03	-		-49,484,745.59	-49,484,745.59
1. 提取盈余公积									11,626,868.03		-11,626,868.03				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-49,484,745.59	-49,484,745.59
4. 其他															
(四) 所有者权益															





2023 年年度报告

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)						10,595.96	11,626,868.03	104,641,812.26	116,279,276.25	
(一) 综合收益总额						10,595.96		116,268,680.29	116,279,276.25	
(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							11,626,868.03	-11,626,868.03		
1. 提取盈余公积							11,626,868.03	-11,626,868.03		-
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	66,111.33	213,934,788.10	478,336,535.81	3,300,878,510.82	

项目	2022 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、上年年末余额	723,840,000.00				1,884,124,243.62		26,941.50		202,307,920.07	416,774,480.10	3,227,073,585.29
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				1,884,124,243.62		26,941.50		202,307,920.07	416,774,480.10	3,227,073,585.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					576,831.96		28,573.87			-43,079,756.55	-42,474,350.72

2023 年年度报告

(一) 综合收益总额						28,573.87				-43,079,756.55	-43,051,182.68
(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						576,831.96					576,831.96
四、本期期末余额	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	

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。

本财务报表业经本公司董事会于2024年4月1日决议批准报出。

### 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、完整地反映了本公司及本集团于2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

#### 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

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

### 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

### 应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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会导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

### 32. 股份支付

适用  不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本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). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售额和适用税率计算的销项税额，抵扣准予抵扣的进项税额后的差额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	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%
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	15%
中青旅（四川）国际会议展览有限公司	15%
中青旅（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%
北京中青旅海天数码科技有限公司	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

本公司下属中青旅新疆国际旅行社有限责任公司、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；

本公司下属北京中青旅海天数码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，2021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%；同时，符合小型微利企业的标准，按小型微利企业优惠政策缴纳企业所得税；

本公司下属中青博联（北京）科技有限公司为高新技术企业，按《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定享受企业所得税优惠政策，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2021年1月1日起至2025年12月31日可按15%税率缴纳企业所得税。同时，符合小型微利企业的标准，按小型微利企业优惠政策缴纳企业所得税；

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2021年1月1日起至2025年12月31日享受15%的所得税率，本年度适用税率为15%；

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。

#### 增值税税收优惠

本公司下属生产、生活性服务企业，按财政部、税务总局公告【2023】1号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》，自2023年1月1日至2023年12月31日，允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额。允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

公司下属小规模纳税人，按财政部、税务总局公告【2023】1号《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》，自2023年1月1日至2023年12月31日，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。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	596,475.22	557,876.48
银行存款	1,217,615,518.46	1,176,002,454.94
其他货币资金	6,002,548.98	20,086,251.03
存放财务公司存款		
合计	1,224,214,542.66	1,196,646,582.45
其中：存放在境外的款项总额	43,420,079.12	34,084,987.23

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	2,222,640,472.38	2,067,994,762.77
超出信用期 6 个月以内	96,493,112.72	109,680,702.55
超出信用期 6-12 个月	43,921,288.81	26,026,648.96
超出信用期 12 个月以上	119,486,625.83	118,489,206.85
合计	2,482,541,499.74	2,322,191,321.13

## (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 (%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,482,541,499.74	100	166,081,128.90	6.69	2,316,460,370.84	2,322,191,321.13	100	157,562,997.06	6.79	2,164,628,324.07
合计	2,482,541,499.74	/	166,081,128.90	/	2,316,460,370.84	2,322,191,321.13	/	157,562,997.06	/	2,164,628,324.07

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	1,463,660,802.40	25,179,553.52	1.72
与整合营销服务相关的应收账款	810,936,944.68	65,902,102.58	8.13
其他类型应收账款	207,943,752.66	74,999,472.8	36.07
合计	2,482,541,499.74	166,081,128.90	6.69

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	1,421,161,769.32	1,937,115.74	0.14
超出信用期6个月以内	12,766,673.27	1,715,982.06	13.44
超出信用期6-12个月	14,291,268.66	6,085,364.57	42.58
超出信用期12个月以上	15,441,091.15	15,441,091.15	100.00
合计	1,463,660,802.40	25,179,553.52	1.72

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	689,484,600.95	5,506,884.83	0.8
超出信用期6个月以内	59,319,208.26	8,897,881.26	15
超出信用期6-12个月	23,121,302.11	12,485,503.13	54
超出信用期12个月以上	39,011,833.36	39,011,833.36	100
合计	810,936,944.68	65,902,102.58	8.13

其他类型应收账款：

	账面余额	减值准备	计提比例 (%)
信用期内	111,994,102.11	4,783,217.22	4.27
超出信用期6个月以内	24,407,231.19	3,003,993.23	12.31
超出信用期6-12个月	6,508,718.04	2,178,561.03	33.47
超出信用期12个月以上	65,033,701.32	65,033,701.32	100
合计	207,943,752.66	74,999,472.80	36.07

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	157,562,997.06	38,630,006.88	29,084,094.81	1,027,780.23		166,081,128.90
合计	157,562,997.06	38,630,006.88	29,084,094.81	1,027,780.23		166,081,128.90

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,027,780.23

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	194,855,972.91		194,855,972.91	7.85	272,018.93
合计	194,855,972.91		194,855,972.91	7.85	272,018.93

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	112,181,675.08	46,676,039.61

商业承兑汇票	4,343,052.13	4,340,888.79
合计	116,524,727.21	51,016,928.40

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	6,653,551.86	0.00
合计	6,653,551.86	0.00

**(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	443,386,179.85	97.15	216,976,800.95	90.71
1至2年	1,862,404.27	0.41	10,417,223.26	4.35
2至3年	1,330,897.69	0.29	2,207,182.11	0.92
3年以上	9,816,965.23	2.15	9,619,217.55	4.02
合计	456,396,447.04	100.00	239,220,423.87	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	235,701,116.61	51.64
合计	235,701,116.61	51.64

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	5,328,777.22	
其他应收款	177,760,900.78	153,343,506.20
合计	183,089,678.00	153,343,506.20

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

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利息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	0.00
中青旅红奇(横琴)旅游产业投资基金(有限合伙)	1,898,777.22	0.00
合计	5,328,777.22	0.00

**(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

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股利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	87,530,798.85	71,896,543.79
1 年以内小计	87,530,798.85	71,896,543.79
1 至 2 年	31,199,214.40	34,478,956.13
2 至 3 年	27,541,157.44	31,729,970.91
3 年以上	69,121,139.55	47,782,660.91
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	215,392,310.24	185,888,131.74

(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	33,670,703.49	33,306,272.57
定金及押金	96,378,196.06	90,845,275.06
员工备用金	15,820,205.31	14,060,336.51
往来款	1,079,580.30	1,410,096.31

其他	68,443,625.08	46,266,151.29
合计	215,392,310.24	185,888,131.74

**(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)	
2023年1月1日余额	6,240,843.19		26,303,782.35	32,544,625.54
2023年1月1日余额在 本期	6,240,843.19		26,303,782.35	32,544,625.54
—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	2,781,223.08		5,934,747.87	8,715,970.95
本期转回	388,183.82		2,023,220.10	2,411,403.92
本期转销				
本期核销	580,363.06		637,420.05	1,217,783.11
其他变动				
2023年12月31日余额	8,053,519.39		29,577,890.07	37,631,409.46

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	50,138,698.00	23.28	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	5.01	保证金	4年-5年以上	-

新疆文旅投酒店集团有限公司	7,639,544.24	3.55	其他	1 年以内	-
绿城房地产建设管理集团有限公司	4,000,000.00	1.86	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	1.86	定金及押金	5 年以上	4,000,000.00
合计	76,570,302.56	35.56	/	/	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	8,948,780.55		8,948,780.55	2,887,967.70		2,887,967.70
在产品						
库存商品	365,124,291.14		365,124,291.14	460,196,583.68		460,196,583.68
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发成本				3,024,560.75		3,024,560.75
开发产品	1,760,008,480.35	194,143,315.69	1,565,865,164.66	1,794,371,581.62	140,537,186.88	1,653,834,394.74
低值易耗品	28,932,997.90		28,932,997.90	3,766,831.13		3,766,831.13
合计	2,163,014,549.94	194,143,315.69	1,968,871,234.25	2,264,247,524.88	140,537,186.88	2,123,710,338.00

## (2). 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	140,537,186.88	56,903,075.72		3,296,946.91		194,143,315.69
合计	140,537,186.88	56,903,075.72		3,296,946.91		194,143,315.69

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

**(3). 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

2023 年末存货余额中含有的借款费用资本化金额为人民币 20,181,101.33 元（2022 年末：人民币 20,462,787.81 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。

**(4). 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

**(1). 一年内到期的债权投资**

适用  不适用

**(2). 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	38,574,521.35	96,423,851.82
预缴税费	65,511,574.06	71,006,617.32
待认证进项税额	7,209,853.89	23,609,126.20
合计	111,295,949.30	191,039,595.34

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  
适用 不适用

**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

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其他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

### (3). 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长期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

长期应收款核销说明：

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	1,999,617,624.31			1,130,598.26							2,000,748,222.57	
宁波墙头港湾乡韵文旅有限公司	460,000.00			-101,229.20							358,770.80	
中青旅天恒文化旅游产业有限公司	2,060,768.37			513,654.89							2,574,423.26	
蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙）	2,020,996.63			97,757.26							2,118,753.89	
上海深光文化旅游有限公司（注1）	98,139,136.39	-	98,214,856.41	75,720.02							-	
中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	725,804.00	-	-	80,420.11							806,224.11	
遨游太一（北京）科技有限公司	635,450.40	-	-	-635,450.40							-	
遨游凡加（厦门）文化产业有限公司	-	-	120,962.14	171,335.01							50,372.87	
江西吉青文旅产业发展有限公司		2,450,000.00	-	1,303,158.09							3,753,158.09	
小计	2,103,659,780.10	2,450,000.00	98,335,818.55	2,635,964.04							2,010,409,925.59	
二、联营企业												
桐乡市濮院旅游有限公司（注2）	251,031,075.16		251,676,619.38	645,544.22							-	
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	18,572,212.93			1,248,308.20							19,820,521.13	
桐乡市乌镇景区管理有限公司	5,904,531.12			3,002,252.78			3,430,000.00				5,476,783.90	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92										11,423,173.92	11,423,173.92
蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司	11,766,299.79		12,357,467.57	591,167.78							-	
成都市青城山都江堰旅游股份有限公司	51,301,726.38			9,480,718.25							60,782,444.63	
中青博创商业运营管理（北京）有限公司	54,087.49			-54,087.49							-	
都江堰兴旅商业管理有限公司	37,868,290.77			-951,304.25							36,916,986.52	
北京阳光消费金融股份有限公司	229,503,913.24			34,219,603.86							263,723,517.10	
大连博涛文化科技股份有限公司	49,905,636.78			1,744,629.19	10,595.96						51,660,861.93	
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	476,453.76	340,000.00		-198,420.51							618,033.25	
国科中青河北人才开发有限公司	2,375,000.00			32,277.80							2,407,277.80	
小计	670,182,401.34	340,000.00	264,034,086.95	49,760,689.83	10,595.96		3,430,000.00				452,829,600.18	11,423,173.92
合计	2,773,842,181.44	2,790,000.00	362,369,905.50	52,396,653.87	10,595.96		3,430,000.00				2,463,239,525.77	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

注1：2023年4月7日，本公司与浙江深光文化旅游发展有限公司（以下简称“浙江深光”）签订股权转让协议，将本公司持有的上海深光文化旅游有限公司（以下简称“上海深光”）41%股权转让给浙江深光，双方于2023年12月25日完成工商变更手续。

注2：2023年11月16日，本公司之子公司乌镇旅游股份有限公司（以下简称“乌镇旅游”）与金翔云签订股权转让协议，转让其持有的濮院公司的全部股权，交易价款为人民币25,427.47万元，乌镇旅游已于2023年11月24日收到上海联合产权交易所出具的产权交易凭证，金翔云已通过场内结算方式一次付清转让价款。根据乌镇旅游与金翔云、金凤凰签署的《保证合同》，乌镇旅游为濮院提供的担保由金翔云承接，详见附注十六、2。

## 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					
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				非交易性质
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	4,100,000.00	500,000.00				4,600,000.00				非交易性质
合计	4,502,810.23	500,000.00				5,002,810.23				/

## (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

(1). 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	90,095,844.83
合计	87,949,594.21	90,095,844.83

其他说明：

√适用 □不适用

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2023年12月31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	176,167,152.33	101,462,816.35		277,629,968.68
2.本期增加金额	7,707,224.13			7,707,224.13
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,707,224.13			7,707,224.13
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,208,383.76	3,798,616.50		10,007,000.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	6,208,383.76	3,798,616.50		10,007,000.26
4.期末余额	177,665,992.70	97,664,199.85		275,330,192.55
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	55,898,860.38	33,189,765.30		89,088,625.68
2.本期增加金额	6,376,775.86	2,050,087.06		8,426,862.92
(1) 计提或摊销	3,380,326.58	2,050,087.06		5,430,413.64
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,996,449.28			2,996,449.28
3.本期减少金额	1,980,779.76	1,242,575.31		3,223,355.07
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,980,779.76	1,242,575.31		3,223,355.07
4.期末余额	60,294,856.48	33,997,277.05		94,292,133.53
<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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	117,371,136.22	63,666,922.80		181,038,059.02
2.期初账面价值	120,268,291.95	68,273,051.05		188,541,343.00

## (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	5,527,672,690.53	4,534,931,171.35
固定资产清理		
合计	5,527,672,690.53	4,534,931,171.35

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	5,202,907,650.92	232,110,340.59	99,633,222.21	613,884,988.03	6,148,536,201.75
2.本期增加金额	1,163,821,759.38	22,599,686.51	2,293,249.46	60,236,227.94	1,248,950,923.29
(1) 购置	150,497,570.44	5,156,509.05	2,293,249.46	30,414,698.51	188,362,027.46
(2) 在建工程转入	1,007,115,805.18	17,443,177.46		29,821,529.43	1,054,380,512.07
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	6,208,383.76				6,208,383.76
3.本期减少金额	22,280,166.61	537,017.37	41,111,274.44	25,354,739.29	89,283,197.71
(1) 处置或报废	14,572,942.48	537,017.37	41,111,274.44	21,522,563.15	77,743,797.44
(2) 转出至投资性房地产	7,707,224.13				7,707,224.13
(3) 因处置子公司而减少				3,832,176.14	3,832,176.14
4.期末余额	6,344,449,243.69	254,173,009.73	60,815,197.23	648,766,476.68	7,308,203,927.33
二、累计折旧					
1.期初余额	895,316,210.00	150,643,032.17	73,738,736.72	490,329,791.62	1,610,027,770.51
2.本期增加金额	159,210,379.92	15,151,700.21	5,105,656.03	54,649,376.07	234,117,112.23
(1) 计提	157,229,600.16	15,151,700.21	5,105,656.03	54,649,376.07	232,136,332.47
(2) 投资性房地产转入	1,980,779.76				1,980,779.76
3.本期减少金额	6,945,239.37	537,017.37	33,270,592.57	22,860,796.63	63,613,645.94
(1) 处置或报废	3,948,790.09	537,017.37	33,270,592.57	20,695,831.95	58,452,231.98
(2) 转出至投资性房地产	2,996,449.28				2,996,449.28
(3) 因处置子公司而减少				2,164,964.68	2,164,964.68

4.期末余额	1,047,581,350.55	165,257,715.01	45,573,800.18	522,118,371.06	1,780,531,236.80
三、减值准备					
1.期初余额			3,524,541.78	52,718.11	3,577,259.89
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额			3,524,541.78	52,718.11	3,577,259.89
(1) 处置或报废			3,524,541.78	52,718.11	3,577,259.89
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	5,296,867,893.14	88,915,294.72	15,241,397.05	126,648,105.62	5,527,672,690.53
2.期初账面价值	4,307,591,440.92	81,467,308.42	22,369,943.71	123,502,478.30	4,534,931,171.35

## (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	201,183,170.64
运输工具	173,066.33

## (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	106,928,338.94	正在办理中
新通安客栈	37,799,708.15	正在办理中
管理中心附房	15,156,283.56	正在办理中
水市客舍	8,502,151.78	正在办理中
石家庄裕华区商铺房产	6,313,164.61	正在办理中
平湖坤宜福苑房产	990,833.00	人才住房无产权证书
梅林颂德花园房产	267,099.00	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

## 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	7,286,385.04	832,405,729.74
工程物资	9,228,431.34	10,308,207.79
合计	16,514,816.38	842,713,937.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	784,970,639.38		784,970,639.38
乌镇保护与旅游开发更新改造工程				10,592,525.19		10,592,525.19
其他	3,842,248.22	3,790,989.91	51,258.31	40,633,555.08	3,790,989.91	36,842,565.17
合计	11,077,374.95	3,790,989.91	7,286,385.04	836,196,719.65	3,790,989.91	832,405,729.74

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
乌镇互联网国际会展中心二期项目	1,000,000,000.00	784,970,639.38	222,321,084.27	999,069,342.04	987,254.88	7,235,126.73	100.73	100%	47,236,341.85	9,648,927.08	4.15	自有资金/银行借款
乌镇保护与旅游开发更新改造工程		10,592,525.19	563,113.50	9,560,081.72	1,595,556.97				19,922,822.41			自有资金/银行借款
其他		40,633,555.08	11,557,359.88	45,751,088.31	2,597,578.43	3,842,248.22			1,908,339.34	417,001.47	4.15	自有资金/银行借款
合计	1,000,000,000.00	836,196,719.65	234,441,557.65	1,054,380,512.07	5,180,390.28	11,077,374.95	/	/	69,067,503.60	10,065,928.55	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

√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
工程材料	9,228,431.34		9,228,431.34	10,308,207.79		10,308,207.79
合计	9,228,431.34		9,228,431.34	10,308,207.79		10,308,207.79

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

□适用 √不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器及运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,071,454,980.36	1,590,612.60	41,058,484.23	1,114,104,077.19
2.本期增加金额	26,637,959.05	45,400.04	-	26,683,359.09
本期增加	26,637,959.05	45,400.04	-	26,683,359.09
3.本期减少金额	187,045,247.47	331,765.00	2,800,000.00	190,177,012.47
(1)租赁变更	85,763,504.73	251,696.24	2,800,000.00	88,815,200.97
(2)租赁到期	45,533,704.70	80,068.76		45,613,773.46
(3)处置子公司	55,748,038.04			55,748,038.04
4.期末余额	911,047,691.94	1,304,247.64	38,258,484.23	950,610,423.81
二、累计折旧				
1.期初余额	257,436,686.59	600,151.47	4,834,282.98	262,871,121.04
2.本期增加金额	119,781,221.24	425,505.89	2,478,449.57	122,685,176.70
(1)计提	119,781,221.24	425,505.89	2,478,449.57	122,685,176.70
3.本期减少金额	77,687,114.82	95,773.94	451,466.47	78,234,355.23
(1)处置				
(2)租赁变更	24,718,706.25	15,705.18	451,466.47	25,185,877.90
(3)租赁到期	45,533,704.70	80,068.76		45,613,773.46
(4)处置子公司	7,434,703.87			7,434,703.87
4.期末余额	299,530,793.01	929,883.42	6,861,266.08	307,321,942.51
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	611,516,898.93	374,364.22	31,397,218.15	643,288,481.30
2.期初账面价值	814,018,293.77	990,461.13	36,224,201.25	851,232,956.15

### (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	其他	合计
<b>一、账面原值</b>			
1.期初余额	1,447,943,533.77	60,276,434.00	1,508,219,967.77
2.本期增加金额	3,798,616.50	6,708,703.88	10,507,320.38
(1)购置		1,494,185.18	1,494,185.18
(2)内部研发		5,214,518.70	5,214,518.70
(3)投资性房地产转入	3,798,616.50		3,798,616.50
3.本期减少金额		173,528.64	173,528.64
(1)处置		142,426.75	142,426.75
(2)因处置子公司而减少		31,101.89	31,101.89
4.期末余额	1,451,742,150.27	66,811,609.24	1,518,553,759.51
<b>二、累计摊销</b>			
1.期初余额	285,550,423.26	34,118,242.25	319,668,665.51
2.本期增加金额	37,402,467.05	7,931,198.11	45,333,665.16
(1)计提	36,159,891.74	7,931,198.11	44,091,089.85
(2)投资性房地产转	1,242,575.31		1,242,575.31
3.本期减少金额		161,279.75	161,279.75
(1)处置		142,426.75	142,426.75
(2)因处置子公司而减少		18,853.00	18,853.00
4.期末余额	322,952,890.31	41,888,160.61	364,841,050.92
<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			
<b>四、账面价值</b>			
1.期末账面价值	1,128,789,259.96	24,923,448.63	1,153,712,708.59
2.期初账面价值	1,162,393,110.51	26,158,191.75	1,188,551,302.26

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是 1.63%

## (2). 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	131,436,437.23	正在办理中

## (3) 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	期末余额
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	27,634,550.01	32,812,772.89				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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数 (增长率、利润率等)	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等)	稳定期的关键参数的确定依据
山水酒店资产组	702,550,151.12	638,507,400.00	64,042,751.12	5	折现率：14.17%	采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率；预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定平均利润率。	2.00%	根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认。
乌镇旅游资产组	6,266,079,586.63	8,586,884,403.81		5	折现率：13.20%	采用的折现率是反映相关资产组或者资产组组合特定风险的税前折现率；预测期收入增长率确定基础是在预测期前一年实现的收入基础上，根据预计市场发展情况确定增长率；预测期利润率确定基础是在预测期前一年实现的平均利润率基础上，根据预计效率的提高及预计市场发展情况确定平均利润率。	2.20%	根据牛津经济研究院发布的长期通货膨胀率确认。
合计	6,968,629,737.75	9,225,391,803.81	64,042,751.12	/	/	/	/	/

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	本年转出	其他减少金额	期末余额
装修费	284,232,140.85	15,964,917.17	47,578,650.81	24,630,103.83		227,988,303.38
乌村装修改造	37,596,374.46		13,614,911.47			23,981,462.99
其他	1,501,225.04	733,851.83	367,328.53	139,465.44		1,728,282.90
合计	323,329,740.35	16,698,769.00	61,560,890.81	24,769,569.27		253,698,049.27

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	295,170,616.29	72,702,953.35	244,505,368.31	60,541,967.31
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
预提费用	119,521,123.61	29,655,279.46	126,147,158.54	31,484,872.46
政府补助	687,846,065.00	171,961,516.25	705,170,107.56	176,292,526.89
租赁负债	664,707,247.67	126,135,557.15	870,822,371.35	215,972,850.58
其他	380,885,794.00	95,203,748.64	384,023,670.52	96,005,917.63
合计	2,148,130,846.57	495,659,054.85	2,330,668,676.28	580,298,134.87

**(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	661,447,300.46	126,758,256.76	866,748,723.51	216,310,763.93
合计	661,447,300.46	126,758,256.76	866,748,723.51	216,310,763.93

## (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	123,916,970.63	371,742,084.22	213,483,062.54	366,815,072.33
递延所得税负债	123,916,970.63	2,841,286.13	213,483,062.54	2,827,701.39

## (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	165,437,860.88	142,381,829.90
可抵扣亏损	1,022,444,318.04	1,014,281,392.40
合计	1,187,882,178.92	1,156,663,222.30

## (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
2023 年	-	93,133,235.78	
2024 年	162,903,635.99	163,314,296.91	
2025 年	31,001,736.41	39,604,189.38	
2026 年	191,583,169.21	213,682,969.19	
2027 年	240,057,407.53	240,596,178.76	
2028 年	396,898,368.90	263,950,522.38	
合计	1,022,444,318.04	1,014,281,392.40	/

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	193,835,674.41		193,835,674.41	225,288,625.72		225,288,625.72
预付固定资产采购款				9,128,719.87		9,128,719.87
航空公司保证金	3,636,000.00		3,636,000.00	3,736,000.00		3,736,000.00
旅游局保证金	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	198,671,674.41		198,671,674.41	239,353,345.59		239,353,345.59

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	2,047,564.44	2,047,564.44	其他	注 1	14,742,934.82	14,742,934.82	冻结	注 1
应收票据								
存货								
固定资产	734,624,321.63	249,063,137.21	质押	注 2	995,664,542.00	597,195,003.30	质押	注 2
无形资产								
合计	736,671,886.07	251,110,701.65	/	/	1,010,407,476.82	611,937,938.12	/	/

其他说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 747,564.44 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 835,082.20 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（2022 年 12 月 31 日：无）；账面价值为人民币 700,000.00 元（2022 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（2022 年 12 月 31 日：人民币 500,000.00 元）的银行存款为存单质押担保；于 2023 年 12 月 31 日，无法院冻结资金（2022 年 12 月 31 日：人民币 12,707,852.62 元，其中乌镇旅游股份有限公司银行存款于 2023 年 1 月因对方撤诉而解除冻结）。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 60,920,049.09 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 69,322,697.47 元）的固定资产用于抵押以取得银行借款；账面价值为人民币 188,143,088.12 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 526,163,268.56 元）的固定资产用于售后回租；本年无固定资产用于抵押担保取得票务代理资格（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,709,037.27 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	72,182,566.07	72,136,021.97
保证借款	1,738,808,883.34	1,664,023,979.17
信用借款	1,412,118,669.83	1,973,353,730.42
合计	3,223,110,119.24	3,709,513,731.56

短期借款分类的说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，银行抵押借款系本集团以账面价值为人民币 52,820,850.74 元的固定资产为抵押物取得。

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，银行保证借款系由中青旅控股股份有限公司为下属子公司提供保证担保，并由子公司少数股东按持股比例提供反担保。

于 2023 年 12 月 31 日，无逾期借款。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 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

#### (1). 应付票据列示

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	440,673,174.00	429,267,622.25
应付服务费	465,522,424.45	325,768,568.44
应付商品款	212,223,436.60	284,251,287.39
其他	28,965,392.51	31,795,882.27
合计	1,147,384,427.56	1,071,083,360.35

#### (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	15,389,542.47	13,522,386.39
1年以上		468,037.91
合计	15,389,542.47	13,990,424.30

#### (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	303,395,273.49	155,187,146.51
预收货款	66,572,349.78	100,374,798.68
预收房款	68,612,972.81	88,804,126.98
预收整合营销服务费	16,287,840.43	37,282,376.40
预收景区消费款	31,972,027.79	27,267,847.25
预收酒店客房款	11,828,636.40	8,496,685.66
合计	498,669,100.70	417,412,981.48

## (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	49,157,266.06	预收购房款，房屋尚未交付
合计	49,157,266.06	/

## (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	412,764,240.94	1,114,029,113.47	1,050,327,340.55	476,466,013.86
二、离职后福利-设定提存计划	63,253,079.02	90,971,731.85	109,510,334.97	44,714,475.90
三、辞退福利	1,226,531.09	7,508,295.80	3,679,037.04	5,055,789.85
四、一年内到期的其他福利				
合计	477,243,851.05	1,212,509,141.12	1,163,516,712.56	526,236,279.61

## (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	401,013,223.30	841,000,000.00	785,739,190.98	456,274,032.32
二、职工福利费	521,221.84	36,972,756.51	37,303,674.44	190,303.91
三、社会保险费	2,404,762.48	61,027,975.74	52,857,197.05	10,575,541.17

其中：医疗保险费	2,114,360.94	58,278,668.96	49,874,527.95	10,518,501.95
工伤保险费	201,843.60	2,184,020.16	2,330,048.63	55,815.13
生育保险费	88,557.94	565,286.62	652,620.47	1,224.09
四、住房公积金	658,940.70	46,920,752.05	46,310,992.44	1,268,700.31
五、工会经费和职工教育经费	911,133.71	12,528,074.08	12,598,341.58	840,866.21
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	7,254,958.91	115,579,555.09	115,517,944.06	7,316,569.94
合计	412,764,240.94	1,114,029,113.47	1,050,327,340.55	476,466,013.86

**(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	21,703,303.99	84,686,800.35	101,867,847.14	4,522,257.20
2、失业保险费	296,517.99	2,914,948.24	3,104,507.29	106,958.94
3、企业年金缴费	41,253,257.04	3,369,983.26	4,537,980.54	40,085,259.76
合计	63,253,079.02	90,971,731.85	109,510,334.97	44,714,475.90

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	61,054,697.66	63,663,897.61
房产税	40,764,867.77	40,555,888.15
增值税	21,190,454.98	16,911,387.45
土地使用税	12,047,089.50	12,250,135.51
企业所得税	11,853,048.21	8,033,113.76
个人所得税	2,576,891.43	4,807,228.98
城市维护建设税	1,083,948.57	1,041,805.18
教育费附加	491,324.44	461,380.87
地方教育费附加	304,524.41	298,365.16
其他	685,827.14	1,301,441.96
合计	152,052,674.11	149,324,644.63

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	33,913,706.41	31,151,173.80
其他应付款	265,488,575.02	257,346,790.67
合计	299,402,281.43	288,497,964.47

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

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
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	17,253,706.41	13,996,249.73
中青旅江苏投资管理有限公司少数股东		494,924.07
合计	33,913,706.41	31,151,173.80

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 2023 年 12 月 31 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	113,321,945.87	103,779,145.71
关联方往来款	45,192,004.94	43,661,561.45
员工代垫	6,136,265.13	8,083,550.96
代扣代缴社保	7,945,621.69	7,131,162.36
代收代付	2,275,134.86	2,462,696.38
装修费	1,866,758.25	798,713.43
其他	88,750,844.28	91,429,960.38
合计	265,488,575.02	257,346,790.67

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	710,112,955.86	131,631,410.28
1 年内到期的应付债券	5,336,065.58	5,350,684.93

1 年内到期的长期应付款	65,902,000.00	88,376,404.44
1 年内到期的租赁负债	117,204,350.01	109,341,121.09
合计	898,555,371.45	334,699,620.74

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

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	77,845,497.80	63,150,142.39
合计	77,845,497.80	63,150,142.39

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	6,408,300.00	9,011,508.75
保证借款		
信用借款	885,387,083.33	1,248,010,441.78
合计	891,795,383.33	1,257,021,950.53

长期借款分类的说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，本集团以账面价值为人民币 8,099,198.35 元的固定资产作为抵押物用于取得借款。

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.85% 至 4.30% (2022 年 12 月 31 日为：3.05% 至 4.41%)。

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	504,370,119.98	503,826,953.41
减：一年内到期的应付债券	-5,336,065.58	-5,350,684.93
合计	499,034,054.40	498,476,268.48

## (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	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	503,826,953.41		15,735,380.65	557,785.92	15,750,000.00	504,370,119.98	否
减：一年内到期的应付债券						5,350,684.93					5,336,065.58	
合计	/	/	/	/	500,000,000	498,476,268.48		15,735,380.65	557,785.92	15,750,000.00	499,034,054.40	/

## (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	917,440,307.92	1,176,919,633.63
未确认融资费用	-192,181,678.09	-273,122,804.49
减：一年内到期的租赁负债	-117,204,350.01	-109,341,121.09
合计	608,054,279.82	794,455,708.05

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	381,467,002.77
专项应付款		
合计	94,562,858.15	381,467,002.77

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√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	469,843,407.21
减：一年内到期的长期应付款	-65,902,000.00	-88,376,404.44
合计	94,562,858.15	381,467,002.77

其他说明：

无

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□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	2,761,815.43	3,890,900.00	2,144,807.88	4,507,907.55	
合计	2,761,815.43	3,890,900.00	2,144,807.88	4,507,907.55	/

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			1,624,821,826.19
其他资本公积	131,106,277.81			131,106,277.81
合计	1,755,928,104.00			1,755,928,104.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**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	-22,844,764.79	445,404.43				445,404.43	-75,749.91	-22,399,360.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	55,515.37	10,595.96				10,595.96		66,111.33
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	-22,900,280.16	434,808.47				434,808.47	-75,749.91	-22,465,471.69
其他综合收益合计	-22,844,764.79	445,404.43				445,404.43	-75,749.91	-22,399,360.36

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	202,307,920.07	11,626,868.03		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	206,932,908.26	11,626,868.03		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：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,355,755,346.63	3,689,307,055.54
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	3,355,755,346.63	3,689,307,055.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	193,997,395.84	-333,551,708.91
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		
转作股本的普通股股利		
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	9,601,995,997.20	7,257,191,536.93	6,389,511,605.24	5,379,250,433.82
其他业务	32,843,568.57	21,618,383.61	27,330,182.44	9,309,856.90
合计	9,634,839,565.77	7,278,809,920.54	6,416,841,787.68	5,388,560,290.72

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	旅游产品服务		整合营销服务		酒店业务		景区经营及房地产销售		IT 产品销售与技术服务		租赁服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按经营地区分类														
中国(除港澳台地区)	1,211,778,741.52	1,063,806,253.19	2,179,946,894.21	1,712,770,910.24	404,540,815.07	294,053,716.33	1,742,694,287.69	458,643,470.28	3,885,543,557.40	3,686,552,263.85	189,306,675.06	53,651,019.13	9,613,810,970.95	7,269,477,633.02
其他国家和地区	21,028,594.82	9,332,287.52											21,028,594.82	9,332,287.52
按商品转让的时间分类														
在某一时点转让														
旅游产品	162,055,408.05	124,154,817.69											162,055,408.05	124,154,817.69
IT 产品									3,834,462,447.56	3,651,862,501.48			3,834,462,447.56	3,651,862,501.48
景区经营和房地产销售							703,897,332.03	31,135,776.92					703,897,332.03	31,135,776.92
其他					9,463,966.59	6,744,482.03							9,463,966.59	6,744,482.03
在某一时段内转让														
旅游服务	1,070,751,928.29	948,983,723.02											1,070,751,928.29	948,983,723.02

2023 年年度报告

整合营销服务			2,179,946,894.21	1,712,770,910.24									2,179,946,894.21	1,712,770,910.24
酒店服务					395,076,848.48	287,309,234.30							395,076,848.48	287,309,234.30
景区内服务							1,038,796,955.66	427,507,693.36					1,038,796,955.66	427,507,693.36
技术服务									51,081,109.84	34,689,762.37			51,081,109.84	34,689,762.37
租赁服务											189,306,675.06	53,651,019.13	189,306,675.06	53,651,019.13
合计	1,232,807,336.34	1,073,138,540.71	2,179,946,894.21	1,712,770,910.24	404,540,815.07	294,053,716.33	1,742,694,287.69	458,643,470.28	3,885,543,557.40	3,686,552,263.85	189,306,675.06	53,651,019.13	9,634,839,565.77	7,278,809,920.54

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

于 2023 年 12 月 31 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。

2023 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
房产税	19,729,748.95	32,309,761.82

土地增值税	11,785,630.27	5,276,512.75
城市维护建设税	6,921,050.28	4,586,655.00
印花税	4,918,467.54	2,203,452.23
教育费附加	3,201,692.56	2,134,370.79
地方教育费附加	2,117,161.17	1,421,201.60
土地使用税	855,556.32	3,666,446.64
车船税	37,379.88	40,328.99
其他	736,776.73	57,821.60
合计	50,303,463.70	51,696,551.42

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	578,780,042.53	437,813,490.42
资产折旧与摊销	97,530,822.66	95,353,372.72
办公及运营费用	144,207,476.78	94,243,575.48
宣传推广费用	45,146,533.37	14,559,876.66
佣金及服务费	535,066.23	128,355.51
其他费用	27,054,288.36	15,932,093.70
合计	893,254,229.93	658,030,764.49

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	403,652,677.34	376,861,540.11
资产折旧与摊销	208,697,354.96	184,442,504.13
办公及运营费用	108,265,224.98	86,392,216.10
其他费用	37,607,209.52	13,300,426.61
合计	758,222,466.80	660,996,686.95

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
自主研发无形资产摊销	4,760,053.18	4,648,945.06
研发人员工资	2,984,915.75	7,591,499.20
运维费		413,629.59
合计	7,744,968.93	12,654,073.85

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	272,414,130.86	278,208,645.25
减：利息收入	-41,770,616.89	-43,235,988.55
减：利息资本化	-10,065,928.55	-21,617,013.81
汇兑收益/（损失）	3,059,135.03	-135,836.27
手续费支出及其他	11,303,119.83	3,401,932.96
合计	234,939,840.28	216,621,739.58

其他说明：

2023 年借款费用资本化金额已计入在建工程。

## 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	15,438,466.61	145,197,424.93
其他	14,208,214.30	6,446,332.77
合计	29,646,680.91	151,643,757.70

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	52,396,653.87	-12,857,104.57
处置长期股权投资产生的投资收益	45,412,990.17	
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		
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	1,924,281.18	6,898,544.75
合计	99,733,925.22	-5,958,559.82

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-2,146,250.62	-785,897.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,146,250.62	-785,897.13

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	9,545,912.07	22,335,119.63
其他应收款坏账损失	6,304,567.03	13,291,978.80
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	15,850,479.10	35,627,098.43

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	56,903,075.72	79,850,754.00
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		3,444,101.91
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		3,790,989.91
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	32,812,772.89	
十二、其他		
合计	89,715,848.61	87,085,845.82

其他说明：

无

**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	4,360,022.12	1,919,290.25
使用权资产处置收益	2,867,335.30	888,739.31
合计	7,227,357.42	2,808,029.56

其他说明：

2023 年，本集团无非日常活动的试运行销售的损益。

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	378,716.30	91,050.31	378,716.30
其中：固定资产处置利得	378,716.30	91,050.31	378,716.30
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,086,809.37	3,451,057.73	1,086,809.37
无法支付的款项	3,821,954.22	1,697,819.97	3,821,954.22
其他	5,298,984.59	4,537,470.63	5,298,984.59
合计	10,586,464.48	9,777,398.64	10,586,464.48

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	4,645,068.61	452,875.99	4,645,068.61
其中：固定资产处置损失	4,645,068.61	452,875.99	4,645,068.61
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,000.00	350,200.00	1,000.00
赔偿金、违约金及各种罚款支出	4,054,434.01	904,651.76	4,054,434.01
非常损失	35,469.62	1,499,098.98	35,469.62
其他	501,155.91	1,038,717.30	501,155.91
合计	9,237,128.15	4,245,544.03	9,237,128.15

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	143,084,788.26	53,552,618.12
递延所得税费用	-6,024,904.07	-123,027,052.21
合计	137,059,884.19	-69,474,434.09

**(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	441,809,397.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	110,452,349.29
子公司适用不同税率的影响	-4,009,499.82
调整以前期间所得税的影响	743,087.03
非应税收入的影响	-12,485,812.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,463,022.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,104,231.17
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	39,000,969.38
所得税费用	137,059,884.19

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	65,340,969.58	196,355,833.96
收到的履约保函及冻结资金	12,795,370.38	16,497,000.00
押金、保证金及备用金	3,048,253.82	8,717,131.86
合计	81,184,593.78	221,569,965.82

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	257,531,616.92	181,047,868.64
宣传推广费用	35,111,647.58	14,559,876.66
其他费用	71,330,637.36	33,838,145.82
佣金及服务费	535,066.23	128,355.51
保证金/备用金及往来款等	26,246,485.90	35,949,446.09
合计	390,755,453.99	265,523,692.72

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		1,230,000,000.00
处置联合营公司收到的现金	403,475,424.10	
合计	403,475,424.10	1,230,000,000.00

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款		1,230,000,000.00
购建长期资产支付的现金	283,580,933.20	612,592,919.83
合计	283,580,933.20	1,842,592,919.83

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司		5,210,964.18
合计		5,210,964.18

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行中期票据收到的现金		499,400,000.00
融资租赁售后回租收到的现金		500,000,000.00
合计		999,400,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁相关的现金	154,886,762.49	125,954,624.84
支付长期应付款相关的现金	330,300,001.00	40,306,000.00
因子公司注销返还给少数股东的资本金		10,500,000.00
购买子公司少数股东股权		136,514.00
支付发行中期票据的服务费	600,000.00	14,000.00
合计	485,786,763.49	176,911,138.84

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	3,709,513,731.56	4,027,030,000.00	-853,612.32	4,512,580,000.00		3,223,110,119.24
其他应付款	32,351,173.80		260,860,949.76	259,797,051.03	-1,098,633.88	34,513,706.41
长期借款(含一年 内到期的长期借 款)	1,388,653,360.81	549,000,000.00		335,500,000.00	245,021.62	1,601,908,339.19
租赁负债(含一年 内到期的租赁负 债)	903,796,829.14		94,910,300.72	154,886,762.49	118,561,737.54	725,258,629.83
应付债券(含一年 内到期的应付债 券)	503,826,953.41		543,166.57			504,370,119.98
长期应付款(含一 年内到期的应付 债券)	469,843,407.21		20,921,451.94	330,300,001.00		160,464,858.15
合计	7,007,985,455.93	4,576,030,000.00	376,382,256.67	5,593,063,814.52	117,708,125.28	6,249,625,772.80

(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	304,749,512.95	-471,717,644.57
加：资产减值准备	89,715,848.61	87,085,845.82
信用减值损失	15,850,479.10	35,627,098.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	232,136,332.47	210,612,554.37
使用权资产摊销	122,685,176.70	137,047,986.43
无形资产摊销	44,091,089.85	43,486,843.06

投资性房地产折旧	5,430,413.64	5,518,030.36
长期待摊费用摊销	61,560,890.81	71,620,734.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-62,481.88	-2,446,203.88
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	2,146,250.62	785,897.13
财务费用(收益以“一”号填列)	265,407,337.34	256,455,501.71
投资损失(收益以“一”号填列)	-99,733,925.22	5,958,559.82
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-6,038,488.81	-123,027,052.21
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	13,584.74	
存货的减少(增加以“一”号填列)	97,662,619.55	-52,806,896.36
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-381,216,040.43	-55,603,412.34
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	166,087,143.85	-460,755,709.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	920,485,743.89	-312,157,866.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63
减: 现金的期初余额	1,181,903,647.63	1,362,078,929.04
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	40,263,330.59	-180,175,281.41

## (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	4,350,218.40
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,070,373.52
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	2,279,844.88

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	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63
其中: 库存现金	596,475.22	557,876.48
可随时用于支付的银行存款	1,217,615,518.46	1,176,002,454.94
可随时用于支付的其他货币资金	3,954,984.54	5,343,316.21
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	1,222,166,978.22	1,181,903,647.63
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	762,000.00	冻结的保证金
法院冻结资金		12,707,852.62	涉诉冻结资金
特殊用途资金	747,564.44	773,082.20	用于员工住房修缮、垫付员工薪资的资金
合计	2,047,564.44	14,742,934.82	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 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

(2). 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	2,209,164.85	7.0827	15,646,851.88
欧元	14,593.77	7.8592	114,695.35
港币	6,846,335.33	0.9062	6,204,149.08
货币资金	-	-	
其中：英镑	42.78	9.0411	386.82
日元	177,537,842.63	0.0502	8,912,399.70
加拿大元	1,004,060.10	5.3673	5,389,091.77
货币资金	-	-	
其中：澳元	6.77	4.8484	32.82
谢克尔	23,331.16	2.0008	46,680.98
比尔	38,963,487.56	0.1278	4,979,533.71

比索	16,559,634.06	0.1284	2,126,257.01
美元			
欧元			
港币	267,464.14	0.9062	242,376.00
日元	208,818,253.00	0.0502	10,482,676.30
美元			
欧元			
港币			
日元	214,524,849.00	0.0502	10,769,147.42
比尔	6,172,917.24	0.1278	788,898.82

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

2023 年：6,831,646.33 元；2022 年：11,926,219.83 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 161,718,408.82(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	189,306,675.06	
合计	189,306,675.06	

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	128,958,520.33	132,622,717.08
第二年	74,531,086.34	83,974,920.46
第三年	42,756,423.86	71,421,035.63
第四年	21,463,945.52	32,640,588.93
第五年	14,959,652.26	15,003,199.14
五年后未折现租赁收款额总额	27,650,345.46	37,780,228.23

## (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、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	7,264,671.43	14,313,712.70
合计	7,264,671.43	14,313,712.70
其中：费用化研发支出	2,984,915.75	8,005,128.79
资本化研发支出	4,279,755.68	6,308,583.91

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	5,075,849.26	4,279,755.68			5,214,518.70			4,141,086.24
合计	5,075,849.26	4,279,755.68			5,214,518.70			4,141,086.24

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

(3).

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
中青旅交建旅游产业发展(新疆)有限公司	2023年6月30日	14,500,728.00	51.00	转让	退出股东会、董事会	2,212,143.74						

其他说明:

适用 不适用

公司已将其持有的中青旅交建旅游产业发展(新疆)有限公司全部股权出售,无剩余股权。

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

青水文旅发展（北京）有限公司 新设  
 深圳青罗文旅商科技发展有限公司 新设  
 CYTS (Philippines) Tour Limited Inc 新设  
 CYTS (Iseral) Tour Services LTD 新设  
 Canada CYTS Travel Services Inc. 注销  
 江苏中青旅山水酒店投资管理有限公司 注销

## 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%	98,697,909.38	19,876,638.00	1,928,489,314.00
北京中青旅创格科技有限公司	10.00%	5,559,769.76	4,440,647.04	20,400,986.23
中青旅山水酒店集团股份有限公司	49.00%	-20,869,733.56		22,709,711.59

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	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	2,066,005,992.81	7,190,143,028.46	9,256,149,021.27	2,782,527,794.36	1,194,946,468.96	3,977,474,263.32
北京中青旅创格科技有限公司	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	2,392,477,085.45	17,365,719.00	2,409,842,804.45	2,137,301,597.42	1,852,283.14	2,139,153,880.56
中青旅山水酒店集团股份有限公司	151,252,415.48	638,704,159.12	789,956,574.60	324,736,906.61	423,173,579.78	747,910,486.39	135,143,203.77	845,572,409.54	980,715,613.31	333,208,038.86	563,967,818.94	897,175,857.80

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	1,784,443,013.83	283,559,652.95	283,559,652.95	711,240,764.12	629,111,198.30	-263,580,945.70	-263,580,945.70	-136,167,035.45
北京中青旅创格科技有限公司	3,834,462,447.56	55,597,697.64	55,597,697.64	198,848,592.92	3,790,586,394.57	53,511,526.41	53,511,526.41	-246,514,275.03
中青旅山水酒店集团股份有限公司	409,376,383.54	-40,360,291.17	-40,360,291.17	187,696,012.15	320,410,776.85	-79,801,946.23	-79,801,946.23	107,700,992.60

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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

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	154,544,097.04	388,465,778.24
其中：现金和现金等价物	90,480,068.43	332,928,761.77
非流动资产	5,203,349,898.63	5,479,184,815.15
资产合计	5,357,893,995.67	5,867,650,593.39
流动负债	878,931,210.16	1,227,136,284.98
非流动负债	691,744,637.79	855,730,088.18
负债合计	1,570,675,847.95	2,082,866,373.16

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	3,787,218,147.72	3,784,784,220.23
按持股比例计算的净资产份额	1,759,223,425.10	1,758,092,826.84
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	2,000,748,222.57	1,999,617,624.31
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	734,862,640.07	688,176,668.36
财务费用	42,472,699.61	51,215,026.07
所得税费用	127,753.85	1,177,838.77
净利润	2,433,927.49	-87,220,962.66
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,433,927.49	-87,220,962.66
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	9,661,703.02	104,042,155.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,505,365.78	-27,148,115.68
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,505,365.78	-27,148,115.68
联营企业：		
投资账面价值合计	441,406,426.26	658,759,227.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	86,417,747.63	54,806,543.80
--其他综合收益	10,595.96	28,573.87
--综合收益总额	86,428,343.59	54,835,117.67

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

## (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	2,761,815.43	3,890,900.00		2,144,807.88		4,507,907.55	与资产/收益相关
合计	2,761,815.43	3,890,900.00		2,144,807.88		4,507,907.55	/

## 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
与资产相关	66,107.88	3,957,007.88
与收益相关	16,459,168.10	144,691,474.78
合计	16,525,275.98	148,648,482.66

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重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 2023 年 12 月 31 日及 2022 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：

2023 年

	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

## 2022 年

	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	3,889,704,821.84	830,301,984.27	361,818,867.12	147,190,076.77	5,229,015,750.00
应付账款	1,071,083,360.35				1,071,083,360.35
其他应付款	281,366,802.11				281,366,802.11
应付债券	15,750,000.00	15,750,000.00	510,442,465.75		541,942,465.75
租赁负债	152,466,101.59	138,143,501.48	331,995,804.38	554,314,226.18	1,176,919,633.63
长期应付款	88,376,404.44	93,245,342.22	353,505,480.00		535,127,226.66
合计	5,498,747,490.33	1,077,440,827.97	1,557,762,617.25	701,504,302.95	8,835,455,238.50

## 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、应付债券及融资租赁长期带息债务。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 627,534,054.40 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 748,476,268.48 元），浮动利率带息长期负债为人民币 857,858,241.48 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,388,488,953.30 元）。于 2023 年 12 月 31 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 4,289,291.21 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 6,942,444.77 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 2023 年度及 2022 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。于 2023 年 12 月 31 日及 2022 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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书	应收票据	6,653,551.86	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	6,653,551.86	/	/

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书	6,653,551.86	
合计	/	6,653,551.86	

## (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			合计
	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	
<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			5,002,810.23	5,002,810.23
(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		116,524,727.21		116,524,727.21
(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>		116,524,727.21	92,952,404.44	209,477,131.65
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

本集团的财务部门由财务经理领导，负责制定金融工具公允价值计量的政策和程序。财务经理直接向首席财务官和审计委员会报告。每个资产负债表日，财务部门分析金融工具价值变动，确定估值适用的主要输入值。估值须经首席财务官审核批准。

非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格或利率假设，采用市场法估计公允价值。本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。对于非上市的权益工具投资的公允价值，本集团估计了采用其他合理、可能的假设作为估值模型输入值的潜在影响。

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

2023 年	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具投资	5,002,810.23	现金流量折现法	加权平均资本成本	6.63%-13.80%

其他非流动金融资产	56,609,011.57	现金流量折现法	加权平均资本成本	12.77%-15.00%
	28,152,690.56	可比公司法	流动性折扣	30%
	3,187,892.08	公允价值由相关债务工具的交易价格确定	以交易价格作为评估基础	交易价格越高,公允价值越高

2022 年	年末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
其他权益工具投资	4,502,810.23	现金流量折现法	加权平均资本成本	6.63%-16.00%
其他非流动金融资产	59,213,038.01	现金流量折现法	加权平均资本成本	12.77%-13.74%
	20,437,090.42	可比公司法	流动性折扣	
	3,147,080.55	公允价值由相关债务工具的交易价格确定	以交易价格作为评估基础	交易价格越高,公允价值越高
	7,298,635.85	公允价值由相关权益工具的交易价格确定	以交易价格作为评估基础	交易价格越高,公允价值越高

#### 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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2023 年	年初余额	当期利得或损失总额		购买	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期为实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益			
交易性金融资产						
其他权益工具投资	4,502,810.23			500,000.00	5,002,810.23	
其他非流动金融资产	90,095,844.83	-2,146,250.62			87,949,594.21	-2,146,250.62
合计	94,598,655.06	-2,146,250.62		500,000.00	92,952,404.44	-2,146,250.62

2022 年	年初余额	当期利得或损失总额		购买	年末余额	年末持有的资产计入损益的当期为实现利得或损失的变动
		计入损益	计入其他综合收益			
交易性金融资产						
其他权益工具投资	1,502,810.23			3,000,000.00	4,502,810.23	
其他非流动金融资产	90,881,741.96	-785,897.13			90,095,844.83	-785,897.13
合计	92,384,552.19	-785,897.13		3,000,000.00	94,598,655.06	-785,897.13

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

2023 年	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	-2,146,250.62	-
年末持有的资产计入的当期未实现	-2,146,250.62	-

利得或损失的变动		
2022 年	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	-785,897.13	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	-785,897.13	-

**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	17.17	17.17

**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

合营企业和联营企业详见附注十、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

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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
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
光大科技有限公司	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
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
光大环境科技（中国）有限公司	大股东的控股股东的控股子公司
北京光大汇晨养老服务有限公司	大股东的控股股东的控股子公司的联营企业
北京光和大健康科技有限公司	大股东的控股股东的控股子公司的联营企业
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	本集团参股的非联营、合营企业
桐乡市濮院金翔云旅游投资有限公司	本集团重要子公司少数股东的集团内公司

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
北京古北水镇旅游有限公司	购买旅游产品服务	10,885,124.42			2,948,676.73
国科中青河北人才开发有限公司	购买其他商品或服务	8,804,737.42			
江西吉青文旅产业发展有限公司	购买其他商品或服务	659,433.96			
中青博创商业运营管理（北京）有限公司	购买其他商品或服务	566,037.74			
中青旅集团有限公司	商标使用费	377,358.49			377,358.49
遨游太一（北京）科技有限公司	购买其他商品或服务	332,916.01			

中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	旅游产品服务	326,007.90			117,415.75
北京光和大健康科技有限公司	购买其他商品或服务	274,343.03			
光大永明人寿保险有限公司	购买其他商品或服务	119,044.83			97,400.00
北京光大汇晨养老服务有限公司	购买旅游产品	27,175.47			
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	购买其他商品或服务	3,362.26			
大连博涛文化科技股份有限公司	购买其他商品或服务				13,627,483.72
中青旅天恒文化旅游产业有限公司	购买其他商品或服务				600,000.00
光大证券股份有限公司	购买金融服务				187,589.23

## 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
光大证券股份有限公司	差旅服务/会议管理服务/旅游产品服务/销售其他产品或服务	25,304,381.90	10,187,562.81
北京古北水镇旅游有限公司	会议管理服务/旅游产品服务/其他服务	5,291,873.48	5,358,545.91
光大永明人寿保险有限公司	会议管理服务/差旅服务/旅游产品服务/宣传推广服务/汽车租赁服务	4,565,218.51	1,881,064.21
中国光大环境（集团）有限公司	差旅服务	4,196,015.68	1,897,584.50
光大环保（中国）有限公司	会议管理服务/差旅服务	3,297,077.23	1,934,012.29
中国光大银行股份有限公司	差旅服务/会议管理服务/宣传推广服务/旅游产品服务	2,974,296.95	5,418,631.17
中青旅集团有限公司	委托管理服务	2,536,958.77	
中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	旅游产品服务	2,302,075.47	
光大兴陇信托有限责任公司	会议管理服务	1,023,584.92	118,134.34
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	销售其他产品或服务	518,723.00	
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	旅游产品服务/技术服务	181,313.76	123,546.56
光大环境科技（中国）有限公司	旅游产品服务	120,979.25	348,300.00
光大理财有限责任公司	会议管理服务	118,290.76	2,059,904.43

中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	销售其他产品或服务	57,994.46	95,752.51
蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司	技术服务	33,060.87	25,622.64
中国光大集团股份公司	会议管理服务/旅游产品服务/销售其他产品或服务/汽车租赁服务	18,990.83	219,400.00
光大金控资产管理有限公司	会议管理服务/汽车租赁服务	2,477.06	71,690.63
大连博涛文化科技股份有限公司	会议管理服务		1,523,584.91
桐乡市乌镇景区管理有限公司	车辆处置		1,251,200.52
中青旅天恒文化旅游产业有限公司	销售其他产品或服务		23,097.35
光大科技有限公司	汽车租赁服务		1,000.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中国光大银行股份有限公司	办公场所	5,569,238.10	2,227,800.00
光大金控资产管理有限公司	办公场所	5,369,142.86	4,757,537.29
光大永明人寿保险有限公司	办公场所	2,989,523.81	4,235,600.00
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	办公场所	1,536,000.00	1,134,000.00
蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司	办公场所	1,408,000.00	1,408,000.00
北京光和大健康科技有限公司	办公场所	759,523.81	877,344.00
中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	经营场所	182,400.00	182,400.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

上述关联交易定价政策是按市场价格由双方协商确定。

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
桐乡市濮院旅游有限公司	1,078,000,000.00	主债务合同项下每笔债务履行期届满之日	主债务合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	否
桐乡市濮院旅游有限公司	882,000,000.00	主债务合同项下每笔债务履行期届满之日	主债务合同项下每笔债务履行期届满之日起两年	否

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

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，上市公司及其控股子公司对外担保总额变更为9.62亿元。

## (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				
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	40,000,000.00	2017-11-14	2024-12-31	
中国光大银行股份有限公司	50,000,000.00	2023-08-31	2025-08-30	
中国光大银行股份有限公司	150,000,000.00	2023-06-13	2024-06-12	
中国光大银行股份有限公司	20,000,000.00	2023-08-04	2024-08-03	
中国光大银行股份有限公司	100,000,000.00	2022-06-09	2023-03-29	
中国光大银行股份有限公司	80,000,000.00	2022-07-22	2023-04-19	
中国光大银行股份有限公司	80,000,000.00	2022-08-12	2023-04-19	
中国光大银行股份有限公司	90,000,000.00	2022-09-21	2023-04-19	
中国光大银行股份有限公司	8,000,000.00	2020-11-26	2028-11-25	

(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 0 元，利率期间为 3.45%至 4.02%（2022 年利率区间：2.56%至 4.07%），本年偿还人民币 0 元。本年资金拆借利息合计为人民币 1,536,444.44 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 220,000,000.00 元，利率区间为 3.20%至 3.75%（2022 年利率区间：3.92%至 4.24%），本年偿还人民币 350,000,000.00 元。本年资金拆借利息合计为人民币 6,864,710.66 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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,059.54	2,685.40

该等关键管理人员 2023 年度的薪酬总额尚未最终确定，但本集团及本公司本公司已进行合理估计。

**(8) 其他关联交易**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置濮院股权交易	25,427.47	

于 2023 年，乌镇旅游股份有限公司通过上海联合产权交易所挂牌转让其持有的濮院公司 37.24% 股权，受让方为金翔云。

**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	光大金控资产管理有限公司	3,288,600.00		3,288,600.00	
应收账款	光大证券股份有限公司	1,816,777.34		547,512.34	
应收账款	光大兴陇信托有限责任公司	620,000.00		125,222.40	
应收账款	中国光大环境（集团）有限公司	567,749.00		96,108.50	
应收账款	中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	498,000.00			
应收账款	大连博涛文化科技股份有限公司	323,000.00		323,000.00	
应收账款	中国光大集团股份公司	237,472.10		241,272.10	
应收账款	中国光大银行股份有限公司	217,421.89		1,604,025.87	
应收账款	光大永明人寿保险有限公司	190,874.00		192,840.70	
应收账款	北京古北水镇旅游有限公司	122,323.00			
应收账款	光大环保（中国）有限公司	88,863.42		38,917.80	
应收账款	光大理财有限责任公司			24,271.79	
应收账款	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司			56,015.65	
应收账款	中青旅天恒文化旅游产业有限公司			26,100.00	
预付款项	北京古北水镇旅游有限公司	1,482,185.52		593,870.01	
预付款项	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	449,550.00		35,200.00	
其他应收款	中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	443,128.35			
其他应收款	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	430,793.69		1,105,586.22	
其他应收款	北京古北水镇旅游有限公司	205,658.26			
其他应收款	光大永明人寿保险有限公司			184,487.80	

其他应收款	国科中青河北人才开发有限公司			100,913.07	
其他应收款	蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司			19,109.22	

**(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
应付账款	国科中青河北人才开发有限公司	3,440,716.21	623,845.55
应付账款	大连博涛文化科技股份有限公司	3,060,000.00	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	23,235.00
应付账款	光大永明人寿保险有限公司	30,988.00	
其他应付款	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	40,000,000.00	40,005,024.00
其他应付款	光大金控资产管理有限公司	1,409,400.45	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	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	光大证券股份有限公司	300,000.00	
其他应付款	光大永明人寿保险有限公司	328,500.00	1,047,137.00
其他应付款	中国光大银行股份有限公司	300,000.00	600,000.00
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	
合同负债/预收账款	中国光大银行股份有限公司	4,176,938.08	3,344,450.00
合同负债/预收账款	光大永明人寿保险有限公司		114,498.81
合同负债/预收账款	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司		18,257.93
短期借款/长期借款	中国光大银行股份有限公司	228,000,000.00	359,000,000.00

于 2023 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 1,536,444.44 元，对中国光大银行股份有限公司的利息支出为人民币 6,864,710.66 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	187,726,337.50	230,183,629.11

2023 年，上述存款年利率为 0.20%-1.75%

**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

	2023 年	2022 年
租赁承诺		
投资承诺	2,498,000.00	34,138,000.00
合计	2,498,000.00	34,138,000.00

**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

	2023 年	2022 年	备注
为集团外单位借款提供的保证担保	1,960,000,000.00	1,960,000,000.00	注 1
为购房者提供按揭贷款担保	31,084,950.00	104,156,200.00	注 2
合计	1,991,084,950.00	2,064,156,200.00	

注 1：2017 年 4 月，乌镇旅游为濮院向国家开发银行股份有限公司（“国开行”）、中信银行股份有限公司嘉兴桐乡支行（“中信银行”）申请的人民币 22.00 亿元银行综合授信额度的 49% 提供担保，担保金额为人民币 10.78 亿元；担保期限为主债务合同项下每笔债务履行期届满之日起两年。濮院向国开行借款人民币 21 亿元已于 2023 年 12 月 6 日偿还。截至 2023 年 12 月 31 日，

上述授信额度下无新增借款。2024 年 1 月 22 日，国开行向乌镇旅游出具《担保责任解除函》，确认乌镇旅游的上述担保责任已解除。

2017 年 1 月，乌镇旅游为濮院向中国农业银行股份有限公司桐乡市支行（“农业银行”）申请的人民币 8.82 亿元的银行综合授信额度提供担保；担保期限为主债务合同约定的债务履行期限届满之日起两年。截至 2023 年 12 月 31 日，濮院已使用前述授信额度人民币 8.82 亿元。

于 2023 年 11 月 16 日，亦即乌镇旅游与金翔云就金翔云受让乌镇旅游持有的对濮院 37.24% 股权签署《上海市产权交易合同》的当日，乌镇旅游与金翔云、金凤凰签署《保证合同》，针对乌镇旅游根据与农业银行签署的《最高额保证合同》和国开行、中信银行签署的《银团贷款保证合同》而为濮院提供的保证担保，明确金翔云作为濮院的股权受让方，同意在一年内承接乌镇旅游为濮院提供的全部担保义务及责任并完成相关程序。乌镇旅游同意金翔云在完成承接乌镇旅游为濮院提供全部担保的全部程序之前，采用为乌镇旅游为濮院提供的全部保证担保提供保证的方式进行过渡；金凤凰同意在保证期间内，如出现金翔云无法履约的情况，金凤凰同意代替金翔云承担合同约定应由金翔云承担的全部义务和责任。《保证合同》保证方式为连带责任保证。

注 2：本集团按房地产经营惯例、住房公积金管理中心及银行要求，为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保，阶段性担保期限为自保证合同生效之日起至商品房承购人所购住房《房屋他项权证》及抵押手续办妥并交住房公积金管理中心或银行执管之日止。

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	61,526,400.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 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

## 经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下5个报告分部：

- (1) “旅游产品服务”分部主要提供跟团游及自由行等旅游服务；
- (2) “整合营销服务”分部主要提供公关传播、体育营销、会议管理、博览展览等；
- (3) “酒店业务”分部主要为国内中高档精品连锁酒店的投资和运营管理；
- (4) “景区经营及房地产销售”分部主要提供景区游览、乡村度假旅游服务，以及房地产销售；
- (5) “IT产品销售与技术服务”分部主要销售媒体交换服务器、路由器、监控设备等IT基础架构产品和提供福利彩票技术服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。

分部间转移价格参照向第三方销售或提供劳务所采用的价格确定。

## (2) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,327,569,701.16	2,182,638,631.09	472,049,846.39	1,767,037,829.73	3,885,543,557.40		9,634,839,565.77
分部间交易收入	39,096,759.35	4,573,336.85	3,302,760.56	17,405,184.10		-64,378,040.86	
合计	1,366,666,460.51	2,187,211,967.94	475,352,606.95	1,784,443,013.83	3,885,543,557.40	-64,378,040.86	9,634,839,565.77
对合营企业和联营企业的投资收益	47,152,274.09	1,082,927.89	513,654.89	41,091,795.27			89,840,652.14
信用减值损失	-12,152,818.92	-2,323,224.47	-6,777,332.91		5,402,897.20		-15,850,479.10
折旧费和摊销费	-45,852,052.43	-13,332,931.98	-166,415,171.09	-255,122,626.07	-1,838,399.08	16,657,277.18	-465,903,903.47
利润总额	88,039,173.69	74,203,729.80	-53,295,936.94	381,299,547.03	78,013,541.83	-126,450,658.27	441,809,397.14
所得税费用	-3,109,912.82	-13,634,398.42	-3,107,872.45	-97,778,763.55	-19,428,936.95		-137,059,884.19
资产总额	4,183,909,538.74	1,236,058,465.35	1,115,971,521.88	9,060,222,675.38	2,449,410,188.67	-758,699,654.39	17,286,872,735.63
负债总额	2,153,948,745.39	809,173,692.53	935,676,677.50	3,556,487,833.96	2,116,403,110.49	-632,248,996.12	8,939,441,063.75
对合营企业和联营企业的长期股权投资	1,989,146,675.54	6,778,469.14	2,574,423.26	453,316,783.91			2,451,816,351.85
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-13,186,344.36	-4,037,776.46	-292,687,591.33	118,610,494.85	-410,101.18	-32,812,772.89	-224,524,091.37

(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

产品和劳务信息

对外交易收入

	2023 年	2022 年
IT 产品销售与技术服务	3,885,543,557.40	3,835,610,299.79
整合营销服务	2,179,946,894.21	1,046,585,709.18
景区经营	1,719,889,982.18	474,467,930.43
房地产销售	22,804,305.51	134,673,436.67
旅游产品服务	1,232,807,336.34	441,885,814.55
酒店业务	404,540,815.07	314,090,664.99
房屋租赁	189,306,675.06	169,527,932.07
合计	9,634,839,565.77	6,416,841,787.68

地理信息

对外交易收入

	2023 年	2022 年
中国大陆（除港澳台地区）	9,613,810,970.95	6,409,171,992.84
其他国家和地区	21,028,594.82	7,669,794.84
合计	9,634,839,565.77	6,416,841,787.68

对外交易收入归属于客户所处区域。

地理信息

非流动资产总额

	2023 年	2022 年
中国大陆（除港澳台地区）	10,400,915,452.99	10,942,019,043.11
其他国家和地区	39,573,844.68	36,777,762.87
合计	10,440,489,297.67	10,978,796,805.98

非流动资产归属于该资产所处区域，不包括金融资产和递延所得税资产。

主要客户信息

2023 年及 2022 年，从本集团任何主要客户产生的营业收入均未超过本集团收入的 10%。

#### 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	5,745,864.68	6,173,287.13
超出信用期 6 个月以内	301,084.00	114,595.00

超出信用期 6-12 个月	852,520.25	2,624,710.48
超出信用期 12 个月以上	18,849,769.20	16,298,705.54
合计	25,749,238.13	25,211,298.15

## (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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备	25,749,238.13	100.00	19,093,049.75	74.15	6,656,188.38	25,211,298.15	100.00	17,688,756.28	70.16	7,522,541.87
合计	25,749,238.13	/	19,093,049.75	/	6,656,188.38	25,211,298.15	/	17,688,756.28	/	7,522,541.87

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	25,749,238.13	19,093,049.75	74.15
合计	25,749,238.13	19,093,049.75	74.15

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	17,688,756.28	1,404,293.47				19,093,049.75
合计	17,688,756.28	1,404,293.47				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	11,468,255.52			44.54	8,223,436.64
合计	11,468,255.52			44.54	8,223,436.64

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	19,238,777.22	17,853,259.00
其他应收款	822,227,005.13	723,022,083.86
合计	841,465,782.35	740,875,342.86

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

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利息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
中青旅红奇（横琴）旅游产业投资基金（有限合伙）	1,898,777.22	
中青旅江苏国际旅行社有限公司		513,259.00
中青旅山水酒店集团股份有限公司	17,340,000.00	17,340,000.00
合计	19,238,777.22	17,853,259.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及
------------	------	----	--------	---------

				其判断依据
中青旅山水酒店集团股份有限公司	17,340,000.00	5 年以上	为支持公司发展，暂未要求支付	否
合计	17,340,000.00	/	/	/

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

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股利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	622,176,132.40	434,493,385.23
1 年以内小计	622,176,132.40	434,493,385.23
1 至 2 年	17,241,616.01	187,039,637.10
2 至 3 年	84,137,123.38	5,554,615.94
3 年以上	121,486,224.59	116,798,681.73
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	845,041,096.38	743,886,320.00

## (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
往来款	839,468,969.09	739,735,430.67
员工往来及备用金	2,389,851.18	1,404,407.04
定金及押金	3,182,276.11	2,746,482.29
合计	845,041,096.38	743,886,320.00

## (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)	
2023年1月1日余额	1,229,811.39		19,634,424.75	20,864,236.14
2023年1月1日余额在本期				
--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			3,610,495.26	3,610,495.26
本期转回			1,023,220.10	1,023,220.10
本期转销				
本期核销			637,420.05	637,420.05
其他变动				
2023年12月31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 坏账准备	20,864,236.14	3,610,495.26	1,023,220.10	637,420.05		22,814,091.25
合计	20,864,236.14	3,610,495.26	1,023,220.10	637,420.05		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
乌镇旅游股份有限公司	64,187,226.91	7.60	往来款	1-2 年	-
北京中青旅创格科技有 限公司	314,331,302.71	37.20	往来款	1 年以内	-
中青旅遨游国际旅游有 限公司	94,814,671.47	11.22	往来款	1 年-3 年以 上	-
中青旅上海国际旅行社 有限公司	65,032,070.22	7.70	往来款	1 个月-2 年	-
中青旅（北京）商务旅 游有限公司	150,361,118.04	17.79	往来款	1 年以内	-
合计	688,726,389.35	81.51	/	/	-

#### (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	1,625,284,244.73	6,600,000.00	1,618,684,244.73	1,623,784,244.73	6,600,000.00	1,617,184,244.73
对联营、合营企业投资	1,863,667,885.57	11,423,173.92	1,852,244,711.65	1,926,969,267.33	11,423,173.92	1,915,546,093.41
合计	3,488,952,130.30	18,023,173.92	3,470,928,956.38	3,550,753,512.06	18,023,173.92	3,532,730,338.14

## (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			5,000,000.00		
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			4,800,000.00		4,800,000.00
中青旅江苏投资管理有限公司	4,800,000.00			4,800,000.00		
中青旅（北京）体育文化有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中青旅广州国际旅行社有限公司	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		1,500,000.00		
合计	1,623,784,244.73	1,500,000.00	-	1,625,284,244.73	-	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	1,416,467,880.44			753,746.01						1,417,221,626.45	
蔚观红奇（珠海）投资企业（有限合伙）	2,020,996.63			97,757.26						2,118,753.89	
上海深光文化旅游有限公司	98,139,136.39		98,214,856.41	75,720.02						-	
小计	1,516,628,013.46		98,214,856.41	927,223.29						1,419,340,380.34	-
二、联营企业											
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	18,572,212.93			1,248,308.20						19,820,521.13	
广州七侠网络科技有限公司	11,423,173.92									11,423,173.92	11,423,173.92
蔚观红奇（珠海）私募基金管理有限公司	11,766,299.79		12,357,467.57	591,167.78						-	
成都市青城山都江堰旅游股份有限公司	51,301,726.44			9,480,718.19						60,782,444.63	
都江堰兴旅商业管理有限公司	37,868,290.77			-951,304.25						36,916,986.52	
北京阳光消费金融股份有限公司	229,503,913.24			34,219,603.86						263,723,517.10	
大连博涛文化科技股份有限公司	49,905,636.78			1,744,629.19	10,595.96					51,660,861.93	
小计	410,341,253.87		12,357,467.57	46,333,122.97	10,595.96					444,327,505.23	11,423,173.92
合计	1,926,969,267.33		110,572,323.98	47,260,346.26	10,595.96					1,863,667,885.57	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：

无

#### 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	134,351,152.75	49,744,161.38	143,039,196.11	39,518,062.59
其他业务				
合计	134,351,152.75	49,744,161.38	143,039,196.11	39,518,062.59

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

(4). 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）	24,439,720.73	23,396,234.55	109,911,432.02	26,347,926.83	134,351,152.75	49,744,161.38
按商品转让的时间分类						
在某一时点转让						
旅游产品	24,439,720.73	23,396,234.55			24,439,720.73	23,396,234.55
租赁服务			109,911,432.02	26,347,926.83	109,911,432.02	26,347,926.83
合计	24,439,720.73	23,396,234.55	109,911,432.02	26,347,926.83	134,351,152.75	49,744,161.38

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	93,904,283.60	55,475,254.71
权益法核算的长期股权投资收益	47,260,346.26	-23,296,667.04
处置长期股权投资产生的投资收益	41,078,580.08	
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		
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	1,922,141.60	4,717,705.15
合计	184,165,351.54	36,896,292.82

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	48,373,995.28	
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	16,459,168.10	
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	-2,120,746.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,528,879.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	14,208,214.30	
减：所得税影响额	8,499,040.97	
少数股东权益影响额（税后）	9,123,599.24	
合计	63,826,870.08	

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	3.17	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.13	0.18	0.18

## 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 4 月 1 日

修订信息

适用 不适用