



中青博联

NEEQ: 837784

中青博联整合营销顾问股份有限公司



年度报告

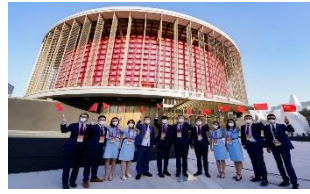
2022

公司年度大事记



2022 年，北京冬奥会及冬残奥会顺利闭幕，中青博联旗下各板块积极联动，共承接了 6 家

赞助商及组委会的相关服务，达成合作项目 10 余个。中青博联为多家客户提供了包括权益咨询、票务筹划、款待项目、人员培训、公益活动和线上技术支持等整合营销服务解决方案，得到了客户的高度认可。中青博联以全面升级的高质量服务再次深度参与奥运盛会，为世界级大型赛事贡献博联力量！



2022 年，中青博联旗下中青旅博汇作为迪拜世博会中国馆的运营服务单位及纪念品商店特许

经营单位，提供了场馆运营、活动策划执行、游客服务、志愿者管理、新媒体管理、特许经营等服务，接待游客近 180 万人次，协助馆方举办展览展示、经贸论坛、文艺展演等相关活动 30 余场，助力多家民族企业走出国门，向全球游客传递中国品牌的独特魅力。中青旅博汇团队的高质量运营服务赢得了各国游客和国际社会的赞许！



2022 年，荷兰阿尔梅勒世界园艺博览会顺利举办。中青博联旗下中青旅博汇作为 2022 荷兰

世园会中国园独家运营单位，为大会提供了高效成熟的优质运营服务，策划了多场丰富的文化交流活动，促进中国企业与国际知名企业的经贸交流，为中国品牌提供面向世界的展示舞台，为国际生态可持续发展贡献中国智慧。



2022 年，博鳌亚洲论坛公园雨林文化展在博鳌亚洲论坛主题公园正式开幕。中青博联旗下

中青旅联科为本次活动提供了展陈全案服务，会展团队提供了综合接待保障服务。中青博联持续推动生态文明、绿色发展理念传播，助力向世界展示中国国家公园建设和生物多样性保护的丰硕成果。



2022 年，中青博联旗下中青旅联科成功执行江西省吉安市后河旅游景区沉浸式夜游打造及景区运营项目，先后

承接了 2022 年江西省旅游产业发展大会、“独好赣鄱·潮越千年”江西省旅游推介会等多场大型文化活动。中青旅联科全程策划并执行，助力呈现吉安社会经济发展的全新面貌，全方位展示吉安文旅产业在未来发展中的美好前景。



2022 年，中青博联旗下专业演艺公司中青旅尚达深耕实用艺术理念和艺术思维方式赋能商业，在江苏南京打造了一场“秘密花园”主题沉浸式巡游派对。整场派对由尚达演艺团队原创策划，并提供现场执行、舞美工程、歌曲创作、艺人统筹等各项运营工作，助力客户完成艺术与市场之间完美链接，助力实现行业之间的双向复苏。



2022年，中青博联自主打造的IP主题展览——中国中部国际预制菜博览会在湖南长沙顺利召开，展览面积1.35万平方米，精选展商超过200家，专业观众3万余人。作为展会主论坛，中国预制菜全产业链大会也于博览会开幕同天成功举办。筹办本次展会，是中青博联响应国家战略、助力乡村振兴战略的具体实践，更是中青博联在自主IP大会展项目领域的又一重大突破。



2022年，由江西省鹰潭市余江区委、区政府的指导，区乡村振兴局、区农业农村粮食局、区农投公司提供支持，中青博纳与余江区政府围绕“稻稻油”项目从“规划设计、投资建设”到“产业运营、产品加工、产品营销”展开了产业链构建全过程合作。中青博纳助力余江区以区域公用品牌和市场营销构建全产业链，贯彻落实好党的二十大提出的“全面推进乡村振兴”。



2022年，第五届中国国际进口博览会，中青博联旗下多家公司共同参与服务本届进博会，



2022年，卡塔尔世界杯，中青博联出征卡塔尔，为两家世界杯官方赞助商提供赛事款待、活动管理以及

为大会提供包括会议综合管理、活动策划执行、嘉宾接待管理及线上会议技术支持等全面服务，更为多家参展企业提供全流程解决方案。中青博联再次为国家重大国际展会创造整合服务多元价值。

品牌场景运营等体育营销综合服务，凭借扎实的赛事服务实力与丰富的实战经验，以及强大的资源整合能力，再次助推客户品牌登上国际舞台！



2022年，中青博联及旗下各业态公司协同服务第六届世界智能大会、第五届数字中国建设峰会、



2022年，《湿地公约》第十四届缔约方大会（COP14）在主场中国武汉和分会场瑞士日内瓦两地召开。中青博联旗下会展、联科营销传播、博联科技共同组成的项目团队，为大会提供会议整体统筹、嘉宾注册管理、湿地考察、活动管理、展览展示以及线上会议、线上展

2022世界5G大会、2022世界智能制造大会、2022年中国网络文明大会、2022中国国家网络安全宣传周、2022中国5G+工业互联网大会、2022金融街论坛等多场高级别行业盛会，连续多年为各大会主办方提供不断升级优化的高质量服务与专业保障，为国内各行业高级别专业会议持续输出博联智慧。

览、会展信息化建设等高品质服务，为高级别国际会议提供有力保障！

目 录

公司年度大事记.....	2
第一节 重要提示、目录和释义	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据、经营情况和管理层分析	10
第四节 重大事件	18
第五节 股份变动、融资和利润分配.....	23
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节 公司治理、内部控制和投资者保护	32
第八节 财务会计报告	35
第九节 备查文件目录.....	110

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人袁浩、主管会计工作负责人王芳及会计机构负责人（会计主管人员）潘红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
营销环境变化及市场竞争加剧风险	互联网时代的快速更迭，推动新的媒体形态与传播方式不断涌现；基于新一代信息技术、以大数据驱动的精准化、智能化、专业化服务，正在逐步取代传统经验式服务，重塑客户服务体验。在当前媒介融合发展、技术驱动变革的大趋势背景下，以互动性、开放性为主要特点的复合型整合营销模式正在挑战传统的单一营销服务模式。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和新技术的发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行产品和业务模式创新，则会面临市场份额下降、经营业绩下滑的风险。我国营销服务行业市场化程度高，企业数量众多且规模普遍偏小，呈现出竞争激烈、高度分散的行业特点。另外，跨国营销服务集团背景的营销服务机构凭借其在行业中的经验和资本优势，陆续进入国内市场，导致国内市场竞争更加激烈。应对措施：公司围绕“整合营销服务生态圈”的打造，进一步贯彻“区域、业态、行业、线上线下”四个维度拓展与协同的战略路径，强化“整合服务”价值与优势，积极开展服务内容与模式的创新以及新技术的开发应用，继续巩固整合营销服务领域的行业领先地位。
人力资源风险	人力资源是营销服务行业的核心资源，决定着营销服务的质量和品质。营销服务人才的服务能力对公司业务的开展起着关键作用，人才的稳定对公司的长远发展具有重要影响。目前，公

	<p>司已拥有一批核心业务骨干，为公司的长远发展奠定了良好基础。随着行业形势的剧烈变化，业务形态的不断变化，如果公司后续在转型发展、领导力建设和人力资源引入、培养等方面缺乏有效的制度和措施，则会面临人才流失、人才短缺和人才梯队不健全等风险，将给公司业务的经营和发展造成不利影响。应对措施：公司按照发展战略建立了分层梯队人才建设机制，并通过校企合作、大学生职业生涯规划课程等方式加深与当地各高等院校合作，建立实习基地，力推雇主品牌建设。通过各种人才招聘渠道绘制人才地图，提升补充高素质员工。重点引进研发人才，提升公司研发实力。在业务领域，实施新的销售模式变革，通过绩效激励政策引进并培养专业销售人才，提升业务拓展实力。</p>
应收账款无法收回风险	<p>公司应收账款占总资产比例为 49.77%，虽然较上期略有好转，但仍处于较高水平。应收账款大部分账龄在信用期内，且客户大多为信用资质良好的长期签约客户，所以产生坏账的风险较低，但由于疫情对宏观经济环境影响，仍然对某些行业客户的经营环境产生负面影响，因此不能完全排除公司未来应收账款无法收回而产生坏账损失的风险。应对措施：公司仍然沿用疫情期间应收账款专项催收措施，提升回款考核比重，同时根据疫情下的市场变化落实有效的资信管理，通过双管齐下加快资金的周转，确保后疫情时期公司资金安全。</p>
新冠疫情带来的风险	<p>会展活动的场景具有人员流动、密集性特征，属于疫情防控的重点领域。各地为最大程度防范聚集性疫情风险，疫情防控常态化，部分会展项目延期、项目开展受阻。2022 年 12 月国家发布新冠疫情“新十条”防控优化措施，停止查验核酸证明，会展活动、营销传播业务快速恢复。2023 年 1 月新冠病毒感染被调整为“乙类乙管”后，新冠疫情对会展行业影响逐步缩小。应对措施：从客户需求和营销效果来看，面对面的沟通交流相对于线上营销而言，在提高品牌宣传到达率和交易转化率上仍然具有较大优势。新冠病毒感染调整为“乙类乙管”后，线下会展活动整体受疫情影响也将逐步缩小，市场活力和热度随线下会展活动的恢复而不断增强，公司所处的经营环境也将得到快速恢复。面对客户线上营销需求增加，线上线下营销呈现出融合态势，公司发挥已有的行业影响力和丰富的大客户资源优势，在丰富线下产品和服务的同时，不断增强“智慧会展、数字营销”的供给能力，充分挖掘有利于公司切入的数字营销和线上会展市场潜力，有效增加线上产品与服务的业务比重，进一步提升公司对客户的营销价值贡献。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、中青博联	指	中青博联整合营销顾问股份有限公司
联科公关/中青旅联科/联科营销传播	指	中青旅联科（北京）数字营销有限公司
博汇展览/中青旅博汇	指	中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司
中青博联科技	指	中青博联（北京）科技有限公司
会展上海/中青博联上海	指	中青旅（上海）国际会议展览有限公司

会展广东/中青博联广东	指	中青旅（广东）国际会议展览有限公司
会展深圳/中青博联深圳	指	中青旅（深圳）国际会议展览有限公司
尚达文化演艺/中青旅尚达	指	中青旅尚达（江苏）文化发展有限公司
联科深圳	指	中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司
海南文化	指	中青旅（海南）文化传媒有限公司
汉青文旅	指	汉青文旅（北京）商业管理有限公司
中青博纳	指	中青博纳（北京）农业产业发展有限公司
联科山东	指	中青旅联科（山东）公关顾问有限公司
国务院	指	中华人民共和国国务院
光大集团	指	中国光大集团股份公司
九方合纵	指	北京九方合纵投资管理有限公司
业荣惠华	指	业荣惠华咨询（北京）有限责任公司
联众融泽	指	北京联众融泽投资管理中心（有限合伙）
信和展业	指	北京信和展业投资管理中心（有限合伙）
高级管理人员	指	本公司的总裁、副总裁、总裁助理、董事会秘书、财务负责人
中青旅/中青旅控股公司	指	中青旅控股股份有限公司
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	《中青博联整合营销顾问股份有限公司章程》
股东大会	指	中青博联整合营销顾问股份有限公司股东大会
董事会	指	中青博联整合营销顾问股份有限公司董事会
监事会	指	中青博联整合营销顾问股份有限公司监事会
报告期	指	2022年1月1日-2022年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中青博联整合营销顾问股份有限公司
英文名称及缩写	BRAVOLINKS INTEGRATED MARKETING CO.,LTD. BRAVOLINKS
证券简称	中青博联
证券代码	837784
法定代表人	袁浩

二、 联系方式

董事会秘书	张跃
联系地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦 16 层
电话	010-58158010
传真	010-58158199
电子邮箱	Zhang_yue@bravolinks.cn
公司网址	www.bravolinks.cn
办公地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦 16 层
邮政编码	100007
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 5 月 16 日
挂牌时间	2016 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L-租赁和商务服务业-72 商务服务业-729 其他商务服务业-7292 会议及展览服务
主要业务	“一站式”整合营销服务
主要产品与服务项目	会议管理、公关传播、博览展览
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	103,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（中青旅控股股份有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（国务院），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101016621754759	否
注册地址	北京市东城区东直门南大街 5 号中青旅大厦 16 层	否
注册资本	103,700,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券	
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	光大证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	密惠红	蒲金凤
	3 年	3 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	1,046,585,709.18	1,731,616,103.32	-39.56%
毛利率%	27.11%	26.29%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,236,985.66	43,717,782.99	-111.98%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,305,571.93	43,326,049.41	-135.33%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-1.36%	10.76%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-3.97%	10.66%	-
基本每股收益	-0.05	0.42	-111.90%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	909,762,463.73	1,061,109,797.16	-14.26%
负债总计	504,801,185.20	589,302,919.60	-14.34%
归属于挂牌公司股东的净资产	364,312,222.95	413,932,808.61	-11.99%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.51	3.99	-12.03%
资产负债率%（母公司）	47.63%	49.48%	-
资产负债率%（合并）	55.49%	55.54%	-
流动比率	149.77%	154.12%	-
利息保障倍数	4.80	32.85	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	79,944,296.45	97,644,493.88	-18.13%
应收账款周转率	1.85	2.84	-
存货周转率	1,309.17	2,057.21	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	-14.26%	2.60%	-
营业收入增长率%	-39.56%	47.20%	-
净利润增长率%	-95.08%	1548.89%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	103,700,000	103,700,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	672,696.03
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,717,298.15
除同公司主营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,033,849.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,240.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	521,357.38
非经常性损益合计	13,344,441.47
所得税影响数	2,085,194.81
少数股东权益影响额（税后）	1,190,660.39
非经常性损益净额	10,068,586.27

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

本公司本期设立子公司中青旅（海南）文化传媒有限公司，注册资本为人民币 480 万元，持股比例 100%；本公司本期处置控股子公司国科中青河北人才开发有限公司（原中青旅博汇（河北）人才开发有限公司）30%股权，股权处置价款 285 万元，剩余股权的比例 25%，国科中青河北人才开发有限公司变更为公司参股子公司。

二、 主要经营情况回顾

(一) 业务概要

商业模式

公司专注于为企业、政府、社团等机构客户提供涵盖会展活动、赛事演艺、营销传播等多种业态协同高效的整合营销服务解决方案。

公司基于对机构客户需求的深刻理解，横向逐步延伸“大会展、大营销、大运营”服务业态矩阵，纵向不断拓展“咨询、管理、执行”服务内容链条，全面提高服务的专业化、智能化、精细化水平，构筑线上+线下全场景整合营销服务闭环，为机构客户提供更丰富的营销产品组合，最大程度满足客户需求，提升品牌差异化和用户粘性。同时，多措并举提高采购效率，力求以最优的采购成本实现最佳的营销效果，持续增强市场竞争力，巩固公司的行业优势地位，逐步扩大市场份额。

公司拥有优秀的策略创意、强大的资源整合以及高效的管理执行能力，多年来积累了庞大的优质客户资源，构建了先进的信息技术平台，形成了行业领先的品牌优势、专业的整合营销服务团队、覆盖全国四大经济区域中心城市的服务网络，以及遍布全球的供应商体系。

公司通过大客户销售方式开拓业务，与绝大多数客户建立长期稳定的合作关系，主要收入来源为会展活动、赛事演艺、营销传播项目的策划规划、方案咨询、创意设计、项目管理、媒体投放、技术支持、运营实施等服务收费。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

(二) 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	230,393,990.70	25.32%	261,792,465.19	24.67%	-11.99%
应收票据					
应收账款	452,780,505.49	49.77%	552,106,140.96	52.03%	-17.99%
存货	564,203.51	0.06%	601,149.83	0.06%	-6.15%
投资性房地产					
长期股权投资	2,905,541.25	0.32%	937,299.74	0.09%	209.99%
固定资产	98,877,673.57	10.87%	101,928,632.77	9.61%	-2.99%
在建工程					
无形资产	16,642,640.88	1.83%	20,883,883.98	1.97%	-20.31%
商誉	1,500,000.00	0.16%	1,500,000.00	0.14%	0.00%
短期借款		0.00%	30,033,458.33	2.83%	-100.00%
长期借款					
应收款项融资	585,414.39	0.06%	2,074,806.11	0.20%	-71.78%
预付款项	19,867,532.65	2.18%	29,730,184.70	2.80%	-33.17%
其他应收款	15,415,725.30	1.69%	20,489,359.80	1.93%	-24.76%
其他流动资产	3,785,200.72	0.42%	4,084,951.57	0.38%	-7.34%
使用权资产	39,953,703.36	4.39%	43,281,235.53	4.08%	-7.69%
开发支出	912,753.98	0.10%	327,780.56	0.03%	178.46%
长期待摊费用	2,143,818.62	0.24%	2,965,525.81	0.28%	-27.71%
递延所得税资产	23,433,759.31	2.58%	16,966,380.61	1.60%	38.12%
其他非流动资产	-	0.00%	1,440,000.00	0.14%	-100.00%
应付账款	269,048,462.42	29.57%	280,044,946.09	26.39%	-3.93%
其他应付款	39,422,241.44	4.33%	50,332,181.67	4.74%	-21.68%
合同负债	37,282,376.40	4.10%	35,700,261.07	3.36%	4.43%
应付职工薪酬	97,751,821.23	10.74%	112,854,896.54	10.64%	-13.38%
应交税费	16,358,447.49	1.80%	28,715,369.47	2.71%	-43.03%
其他流动负债	3,772,161.30	0.41%	7,336,278.57	0.69%	-48.58%
递延所得税负债	25,122.42	0.00%	22,891.81	0.00%	9.74%
租赁负债	21,782,655.76	2.39%	24,211,654.39	2.28%	-10.03%
一年内到期的非流动负债	19,357,896.74	2.13%	20,050,981.66	1.89%	-3.46%
资产总计	909,762,463.73	100.00%	1,061,109,797.16	100.00%	-14.26%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金相比年初减少 11.99%，一方面因疫情影响业务规模缩减，经营活动现金流入减少；另一方面，公司偿还了期初短期借款。

报告期内，应收款项融资相比年初减少 71.78%，主要为票据到期收款导致。

报告期内，长期股权投资相比年初增加 209.99%，主要为本期处置子公司国科中青河北人才开发有限公司部分股权后，长期股权投资核算方式变更为权益法核算，及确认对联营公司汉青文旅、中青博纳的投资收益导致。

报告期内，预付款项相比年初减少 33.17%，主要为年底疫情，部分项目延期或取消，项目垫款减少导致。

报告期内，其他应收款相比年初减少 24.76%，主要为报告期内公司业务规模缩减导致。

报告期内，无形资产相比年初减少 20.31%，主要为无形资产摊销导致。

报告期内，开发支出相比年初增加 178.46%，主要为本期公司增加技术开发投入导致。

报告期内，长期待摊费用相比年初减少 27.71%，主要为长期待摊费用的摊销导致。

报告期内，递延所得税资产相比年初增加 38.12%，主要为对年终绩效未发放部分计提递延所得税导致。

报告期内，其他非流动资产相比年初减少 100.00%，主要为疫情期间旅游服务质量保证金退回导致。

报告期内，短期借款减少 100.00%，主要为偿还借款导致。

报告期内，其他应付款相比年初减少 21.68%，主要是由报告期内支付前期挂账款项导致。

报告期内，应付职工薪酬相比年初减少 13.38%，主要为受疫情公司业绩下滑，年终奖计提减少导致。

报告期内，应交税费相比年初减少 43.03%，主要为报告期 12 月份受疫情影响，公司业务规模减少，相关增值税、企业所得税规模减少导致。

报告期内，其他流动负债相比年初下降 48.58%，主要为增值税缴纳导致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	1,046,585,709.18	-	1,731,616,103.32	-	-39.56%
营业成本	762,819,944.22	72.89%	1,276,330,490.63	73.71%	-40.23%
毛利率	27.11%	-	26.29%	-	-
销售费用	126,993,158.22	12.13%	167,322,856.23	9.66%	-24.10%
管理费用	147,237,815.18	14.07%	192,442,751.14	11.11%	-23.49%
研发费用	7,455,571.50	0.71%	8,049,999.17	0.46%	-7.38%
财务费用	611,480.16	0.06%	1,201,525.00	0.07%	-49.11%
信用减值损失	-1,734,842.54	-0.17%	-151,686.83	-0.01%	1043.70%
资产减值损失	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他收益	10,117,298.15	0.97%	9,962,444.10	0.58%	1.55%
投资收益	1,094,077.06	0.10%	236,591.75	0.01%	362.43%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
资产处置收益	47,067.17	0.00%	430,935.08	0.02%	-89.08%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%
营业利润	7,404,635.51	0.71%	89,570,859.18	5.17%	-91.73%
营业外收入	1,438,226.12	0.14%	1,174,890.18	0.07%	22.41%
营业外支出	438,985.52	0.04%	1,456,977.72	0.08%	-69.87%
净利润	3,271,104.91	0.31%	66,536,033.10	3.84%	-95.08%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入同比下降 39.56%，主要为受疫情影响，公司主要板块业务开展受限，部分项目被迫延期或取消导致。

报告期内，营业成本同比下降 40.23%，主要为受疫情影响，公司主要板块业务开展受限，部分项目被迫延期或取消导致。

报告期内，销售费用同比下降 24.10%，主要为受疫情影响，公司业务规模减少，同时公司加强费用支出管控，人工成本及相关办公费用均有不同程度下降导致。

报告期内，管理费用同比下降 23.49%，主要为受疫情影响，公司业务规模减少，同时公司加强费用支出管控，人工成本，租赁费用及相关办公费用均有不同程度下降导致。

报告期内，财务费用同比下降 49.11%，主要为存款利息收入增加，同时公司偿还银行借款，利息支出减少导致。

报告期内，信用减值损失同比上升 1043.70%，主要为受疫情反复影响，项目回款情况不佳导致。

报告期内，投资收益同比上升 362.43%，主要为结构性存款收益增加，以及本期处置子公司部分股权投资收益导致。

报告期内，营业外支出同比下降 69.87%，主要为上年度支付大额罚没及捐赠款项导致。

报告期内，净利润同比下降 95.08%，主要为受疫情影响，公司业务规模大幅减少导致。公司通过加强各项费用管控，开源节流，一定程度上抵减了业务减少带来的不利影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	1,046,585,709.18	1,731,616,103.32	-39.56%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	762,819,944.22	1,276,330,490.63	-40.23%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
会议管理	653,800,539.11	519,959,734.73	20.47%	-37.77%	-38.93%	1.52%
公关传播	339,304,566.75	210,525,623.72	37.95%	-5.12%	-12.56%	5.28%
博览展览	53,480,603.32	32,334,585.77	39.54%	-83.13%	-81.86%	-4.22%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，会议管理业务收入及成本相比上年同期分别下降 37.77%和 38.93%。由于报告期内疫情反复且管控措施加强，国内会议管理业务开展受限，多个大项目出现延期或取消，同时出境业务基本停滞，因此会议管理业务规模相较于上年度有较明显下滑。公司在积极保障存量业务的同时加大智慧会展等线上业务的拓展，以及自主 IP 会展项目的开发，并通过开源节流，应对疫情冲击，会议管理业务毛利率相比上年同期略有提高。

报告期内，公关传播业务收入及成本相比上年同期分别下降 5.12%和 12.56%。受疫情影响，公关传播线下业务开展受阻，公司通过积极拓展数字营销等线上业务并加大新业态培育力度，同时加强采购管理，降本增效，毛利率相比上年同期提高 5.28%。

报告期内，博览展览业务收入及成本相比上年同期分别下降 83.13%和 81.86%。主要原因是受疫情影响，博览展览业务大项目数量及规模缩减，博览展览业务培育的经营性项目和城市更新新业态尚未达到产出期，因此博览展览业务规模相较于上年度有较明显下滑。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
----	----	------	---------	----------

1	单位 1	48,263,900.49	4.61%	否
2	单位 2	29,676,616.42	2.84%	否
3	单位 3	29,405,298.31	2.81%	否
4	单位 4	23,854,164.17	2.28%	否
5	单位 5	22,134,364.28	2.11%	否
合计		153,334,343.67	14.65%	-

注：由于公司及下属子公司与主要客户签署的业务合同中包含保密条款且该合作关系属于客户商业秘密，为了履行保密义务，本节“主要客户情况”中的客户具体名称将不予披露。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中青旅（北京）商务旅游有限公司	16,209,999.93	2.13%	是
2	山东中瑞国际旅行社有限公司	14,645,006.59	1.92%	否
3	大连博涛文化科技股份有限公司	13,627,483.72	1.79%	是
4	上海爱向公关顾问有限公司	8,653,517.74	1.13%	否
5	北京鱼伯企业服务有限公司	6,668,532.17	0.87%	否
合计		59,804,540.15	7.84%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	79,944,296.45	97,644,493.88	-18.13%
投资活动产生的现金流量净额	-3,981,408.17	-2,638,005.93	50.92%
筹资活动产生的现金流量净额	-107,368,887.34	-47,797,638.23	124.63%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金净流入相比同期减少 18.13%。主要为受疫情影响，公司业务规模缩减导致。

报告期内，投资活动产生的现金净流出相比同期增加 50.92%，主要为处置子公司部分股权导致。

报告期内，筹资活动产生的现金净流出相比同期增加 124.63%，主要为本期分配股利现金支出增加及偿还银行借款导致。

(三) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
联科公关	控股子公司	公关传播	20,000,000.00	283,968,287.64	60,716,166.09	339,304,566.75	30,224,053.30
博汇展览	控股子公司	博览展览	10,200,000.00	110,774,582.66	49,633,850.25	53,480,603.32	-6,262,133.77

会 展上 海	控 股 子 公 司	会 议 管 理	20,000,000.00	233,557,350.11	41,095,370.69	276,832,814.02	629,248.06
--------------	-----------------------	------------------	---------------	----------------	---------------	----------------	------------

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务开展正常，各项资产、人员、财务完全独立，公司拥有完善的治理机制与经营所需的各种资源，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等各项经营指标健康，经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工无重大违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司不存在对持续经营能力产生重大影响的事项。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)

是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	766,700,000.00	38,850,219.04
销售产品、商品，提供劳务	551,350,000.00	10,529,934.60
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	179,200,000.00	42,235,445.10

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

（四）报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保	400,000,000.00	57,268,769.00
委托理财		
债权债务往来或担保等事项		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

提供担保：

银行授信及贷款是公司实现业务发展及经营的正常所需，通过授信融资方式补充资金，有利于改善公司财务状况，对公司日常经营产生积极影响，进一步促进公司业务发展，符合公司和全体股东的利益要求。根据公司的业务发展和资金需求计划，公司 2021 年度股东大会审议通过，控股股东中青旅控股股份有限公司为公司及下属子公司向银行申请累计总金额不超过 4.0 亿元人民币的授信额度提供担保。

报告期内，中青旅控股股份有限公司为我公司银行贷款人民币 3,000 万元及投标履约保函 2,726.88 万元提供了担保，截止本期末银行贷款已偿还。

报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年12月30日		挂牌	资金占用承诺	关于防范控股股东资金占用的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月30日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2015年12月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015年12月9日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月30日		挂牌	其他承诺（减少及避免关联交易）	关于减少及避免关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月30日		挂牌	其他承诺（减少及避免关联交易）	关于减少及避免关联交易的承诺函	正在履行中
其他股东	2015年12月9日		挂牌	其他承诺（减少及避免关联交易）	关于减少及避免关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2015年12月9日		挂牌	其他承诺（减少及避免关联交易）	关于减少及避免关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年1月8日		收购	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年1月8日		收购	其他承诺（保持独立性）	关于保持中青博联整合营销顾问股份有限公司独立性的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年1月8日		收购	其他承诺（减少及避免关联	关于规范和减少关联交易的承诺	正在履行中

公司	2016年4月6日		挂牌	交易) 其他承诺 (信息披露)	公司关于与上市公司信息披露同步及一致性的承诺	正在履行中
----	-----------	--	----	-----------------------	------------------------	-------

承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

1. 公司挂牌时股东及董监高承诺情况

(1) 《关于防范控股股东资金占用的承诺函》

中青旅作为公司控股股东承诺：

除正常经营性往来外，中青旅及所控制的其他企业目前不存在违规占用中青博联的资金，或采用预收款、应付款等形式违规变相占用中青博联资金的情况；中青旅及所控制的其他企业将严格遵守国家有关法律、法规、规范性文件以及中青博联相关规章制度的规定，坚决预防和杜绝中青旅及所控制的其他企业对中青博联的非经营性占用资金情况发生，不以任何方式违规占用或使用中青博联的资金或其他资产、资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害中青博联及其他股东利益的行为；中青旅将利用对所控制的其他企业的控制权，促使该等企业按照同样的标准遵守上述承诺；如违法上述承诺给中青博联造成的损失，中青旅将依法作出赔偿。

(2) 《关于避免同业竞争的承诺函》

中青旅作为公司控股股东、九方合纵和业荣惠华作为公司持股 5%以上股东承诺，在作为中青博联控股股东或持股 5%以上股东期间：

中青博联的主营业务包括会议管理、公关传播、体育营销、博览展览四大业务板块，上述股东承诺目前未从事与中青博联存在同业竞争的行为，未来在中国境内外，亦不会直接或间接从事与上述主营业务构成竞争的业务、活动或拥有与中青博联存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，并愿意承担因违反以上承诺而给中青博联造成的全部经济损失。

公司董监高承诺在担任中青博联董事、监事、高级管理人员期间以及辞去上述职务六个月内：

中青博联的主营业务包括会议管理、公关传播、体育营销、博览展览四大业务板块，本人承诺本人及与本人关系密切的家庭成员目前未从事与中青博联存在同业竞争的行为，未来在中国境内外，亦不会直接或间接从事与上述主营业务构成竞争的业务、活动或拥有与中青博联存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员，并愿意承担因违反以上承诺而给中青

博联造成的全部经济损失。

(3) 《关于减少及避免关联交易的承诺函》

中青旅作为公司控股股东、九方合纵和业荣惠华作为公司持股 5%以上股东、联众融泽和信和展业作为公司法人股东承诺：为减少和规范与中青博联发生的关联交易，上述股东承诺如下：本承诺出具日后，将尽可能避免与中青博联及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规、全国中小企业股份代办转让系统有关规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；承诺不通过关联交易损害中青博联及其他股东的合法权益；上述有关关联交易的承诺将同样适用于其控制的其他企业。

中青博联董事、监事、高级管理人员承诺：

本承诺出具日后，本人将尽可能避免与中青博联及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人将严格遵守有关法律、法规、全国中小企业股份代办转让系统有关规则及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；承诺不通过关联交易损害中青博联及其他股东的合法权益；本人有关关联交易的承诺将同样适用于与本人关系密切的家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母）等重要关联方，本人将在合法权限内促成上述人员履行关联交易承诺。

2.光大集团承诺情况

2018 年 1 月 4 日，公司收到控股股东中青旅的通知，其控股股东中青旅集团公司 100%国有产权将整体划转至光大集团。划转时，光大集团做出《关于保持中青博联独立性的承诺》、《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于规范和减少关联交易的承诺函》和《关于股份锁定的承诺》等。

(1) 《关于保持中青博联整合营销顾问股份有限公司独立性的承诺》

光大集团作为中青博联的收购人，承诺如下：

本次收购完成后，在直接或间接控股中青博联期间，收购人将按照有关法律、法规及中青博联章程的规定行使股东权利并履行相应的义务，保证中青博联在资产、业务、人员、财务、机构等方面的独立性，不以任何形式影响中青博联的独立运营。

(2) 《关于同业竞争问题的承诺》

光大集团作为中青博联的收购人，承诺如下：1、截至《收购报告书》签署之日，收购人尚未开展与中青博联相同或相似的业务。收购人目前经营范围“投资和管理金融业包括银行、证券、保险、基金、信托、期货、租赁、金银交易；资产管理；投资和管理非金融业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”与中青博联实际经营业务无相似之处。2、本次收购完成后，收购人承诺其在直接或间接控股中青博联期间，将确保自身不开展与中青博联主营业务相同或相近的业务，亦确保不因其其他子公司的经营业务影响中青博联的正常业务开展或对中青博联业务构成实质性竞争关系。收购人愿意承担由于违反上述承诺给中青博联造成的经济损失。

(3) 《关于规范和减少关联交易的承诺》

光大集团作为中青博联的收购人，承诺如下：

本次收购完成后，在直接或间接控股中青博联期间，收购人将采取措施尽量避免与中青博联发生关联交易。对于无法避免的必要关联交易，将按照“等价有偿、平等互利”的市场原则，依法与中青博联签订关联交易合同，参照市场通行的标准，公允地确定关联交易价格；按相关规定履行必要的关联董事、关联股东回避表决义务，遵守批准关联交易的法定程序和信息披露义务；保证不通过关联交易损害中青博联的合法权益。若违反上述承诺，收购人将承担由此引起的法律责任和后果。

3.中青博联承诺情况

(1) 《公司关于与上市公司信息披露同步和一致的承诺》

公司承诺，自公司申报受理之日起，即遵守全国中小企业股份转让系统及其他相关监管部门的信息披露要求，公司挂牌前后履行相关信息披露义务并保持与上市公司信息披露的一致和同步。

第五节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	103,700,000	100%	0	103,700,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	75,440,000	72.75%	0	75,440,000	72.75%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		103,700,000	-	0	103,700,000	-
普通股股东人数						13

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	中青旅控股股份有限公司	75,440,000	0	75,440,000	72.7483%	0	75,440,000	0	0
2	北京九方合纵投资管理有限公司	10,120,000	0	10,120,000	9.7589%	0	10,120,000	0	0
3	业荣惠华咨询(北京)有限责任公司	6,434,000	0	6,434,000	6.2044%	0	6,434,000	0	0
4	北京联众融泽投资管理中心(有限合伙)	4,535,000	0	4,535,000	4.3732%	0	4,535,000	0	0
5	北京信和展业投资管理(有限合伙)	3,465,000	0	3,465,000	3.3414%	0	3,465,000	0	0
6	东方证券股份有限公司	2,352,900	0	2,352,900	2.2689%	0	2,352,900	0	0
7	中泰证券股份有限公司	1,214,699	0	1,214,699	1.1714%	0	1,214,699	0	0
8	首创证券股份有限公司	85,201	0	85,201	0.0822%	0	85,201	0	0
9	西南证券股份有限公司	43,400	0	43,400	0.0419%	0	43,400	0	0
10	马民峰	4,600	0	4,600	0.0044%	0	4,600	0	0
	合计	103,694,800	0	103,694,800	99.995%	0	103,694,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

信和展业与联众融泽执行事务合伙人郭俊华之配偶系业荣惠华直接控制人，因此业荣惠华、联众融泽、信和展业相互存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款（担保）	兴业银行	银行	30,000,000.00	2021年10月29日	2022年8月5日	3.65%

合计	-	-	-	30,000,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股东大会审议日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 4 月 20 日	4.28		
合计	4.28		

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2022 年 4 月 20 日中青博联 2021 年年度股东大会审议通过权益分派方案，以公司现有总股本 103,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 4.28 元人民币现金。公司委托中国结算北京分公司代派现金红利于 2022 年 5 月 17 日通过股东托管证券公司直接划入资金账户。

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.00		

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信联合惩戒对象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
王思联	董事长	男	否	1973年9月	2021年12月29日	2022年8月5日
袁浩	副董事长、总裁	男	否	1967年10月	2021年12月29日	2022年8月5日
袁浩	董事长	男	否	1967年10月	2022年8月5日	2024年12月29日
范思远	董事	男	否	1976年7月	2021年12月29日	2024年12月29日
郭俊华	董事	男	否	1967年1月	2021年12月29日	2024年12月29日
郭俊华	执行总裁	男	否	1967年1月	2021年12月29日	2022年8月5日
郭俊华	总裁	男	否	1967年1月	2022年8月5日	2024年12月29日
孙梦丽	董事	女	否	1994年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
胡晓悦	董事	女	否	1981年11月	2022年8月5日	2024年12月29日
陈卫芹	监事会主席	女	否	1967年3月	2021年12月29日	2022年9月14日
陈亮	监事会主席	男	否	1974年10月	2022年9月14日	2024年12月29日
李广	监事	男	否	1979年8月	2021年12月29日	2024年12月29日
张志宏	职工监事	男	否	1979年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
张军	副总裁	男	否	1969年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
李东川	副总裁	男	否	1972年1月	2021年12月29日	2024年12月29日
许骁	副总裁	男	否	1978年7月	2021年12月29日	2024年12月29日
王守智	副总裁	男	否	1965年7月	2021年12月29日	2024年12月29日
方华平	副总裁	男	否	1968年11月	2021年12月29日	2024年12月29日
董振武	副总裁	男	否	1971年11月	2021年12月29日	2024年12月29日
张跃	副总裁、董事会秘书	男	否	1977年9月	2021年12月29日	2024年12月29日
丁庆彪	总裁助理	男	否	1962年8月	2021年12月29日	2023年3月30日
刘宏伟	总裁助理	男	否	1970年6月	2021年12月29日	2024年12月29日
王芳	财务总监	女	否	1977年2月	2021年12月29日	2024年12月29日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					11	

注 1：2022 年 8 月 5 日公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于增补公司第三届董事会董事的议案》，因王思联先生辞去公司董事长、董事职务，公司增补胡晓悦女士为公司董事，自 2022 年 8 月 5 日生效。

注 2：2022 年 8 月 5 日公司召开第三届董事会 2022 年第二次临时会议，审议通过《关于选举袁浩先生为公司第三届董事会董事长的议案》、《关于聘任郭俊华先生为公司总裁的议案》。选举袁浩先生为公司董事长，任职期限至第三届董事会任期届满；聘任郭俊华先生为公司总裁，任职期限至第三届董事会任期届满。

注 3：2022 年 9 月 14 日公司召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过《关于增补陈亮先生为公司监事的议案》，公司原监事会主席、监事陈卫芹女士因退休离任，公司增补陈亮先生为公司监事，自 2022 年 9 月 14 日生效。2022 年 9 月 14 日公司第三届监事会 2022 年第一次临时会议选举陈亮先生为公司监事会主席，任职期限至第三届监事会届满之日，自 2022 年 9 月 14 日起生效。

注 4:2023 年 3 月 30 日公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过《解聘公司高级管理人员》的议案，公司总裁助理丁庆彪先生因达到法定退休年龄，已办理完退休手续，不再担任公司总裁助理的职务。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事范思远、胡晓悦、孙梦丽由股东中青旅控股公司提名，监事陈亮、李广由股东中青旅控股公司提名。董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系或一致行动关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
王思联	董事长	离任	无	工作原因	
袁浩	董事、总裁	新任	董事长	工作原因	
郭俊华	董事、执行总裁	新任	董事、总裁	工作原因	
胡晓悦	无	新任	董事	工作原因	
陈卫芹	监事会主席	离任	无	退休	
陈亮	无	新任	监事会主席	工作原因	

关键岗位变动情况

√适用 □不适用

职务	是否发生变动	变动次数
董事长	是	1
总经理	是	1
董事会秘书	否	
财务总监	否	

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
胡晓悦	董事	0	0	0	0%	0	0
陈亮	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

胡晓悦，女，汉族，1981年11月出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。曾任中国机械设备工程股份有限公司第三成套事业部部员；中国铁建国际集团有限公司拉美事业部高级业务经理；中国铁建投资集团有限公司海外投资部高级业务经理、副总经理；中铁建国际投资有限公司战略发展部副总经理、战略发展部（董事会办公室）总经理（主任）；现任中青旅控股股份有限公司战略规划与协同发展部副总经理（部门正职级）。

陈亮，男，1974年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。曾任共青团中央办公厅财务处干事，资产管理与审计处副处长、调研员；北京市平谷区国资委调研员、副主任、财务总监；北京市平谷区审计局党组副书记、局长；北京市平谷区马昌营镇党委副书记、镇长；北京市平谷区经管站党组书记、站长，区农村农业局二级调研员；北京市平谷区政协研究室主任。现任中青旅控股股份有限公司审计部总经理。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属）	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事	否	

务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况		
-----------------------	--	--

(六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	49	8	8	49
生产人员	634	118	203	549
行政人员	166	50	70	146
技术人员	46	2	4	44
员工总计	895	178	285	788

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	123	121
本科	664	581
专科	96	79
专科以下	11	6
员工总计	895	788

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

一、员工薪酬政策

1. 工资总额管控：依据国家法律法规和上级单位对工资总额管控要求，根据公司发展战略和特点，综合考虑外部竞争性、内部公平性、利润、人工成本利润率等因素，调控工资总额。

2. 鼓励价值创造：以战略目标为导向，实施多项激励措施，激发广大员工在逆境下扛重任、强协同、干事业的活力。建立兼顾企业经营与个人业绩的绩效考核评价体系，形成员工薪酬随企业经营效益、个人绩效同步增减的薪酬分配机制。

二、人才及文化建设

1. 公开选人机制、发掘潜在人才：为充分发现人才，营造公平、公开、公正的选人、用人机制，中青博联人力资源部/党委组织部持续开展“揭榜挂帅”竞聘工作。通过竞聘不仅让参与的每位优秀人才都得到了充分的自我展示，更加入了外部人才专家一对一访谈的环节，帮助参与员工提升了自我认知，明确了发展方向。对于综合表现优异的员工，公司也将其列入不同层级的后备人才队伍和发展计划，为公司未来发展奠定基础。

2. 激发团队活力，强化发展信心：为在激励员工的同时持续树立“可敬、可赞、可学”的身边榜样团队和个人，2022年中青博联继续进行年度卓越奖评选，在各部门的共同协同努力下，通过自荐、推荐、评选等环节，评选出了年度杰出团队、年度十佳员工和总裁特别奖。通过评奖活动宣扬了博联精神和核心价值观，树立了榜样标杆，让每个员工体验到为事业奋斗的“活力感”，更为2023年的发展注入了无限新动力。

三、离退休职工人数

公司现有5名退休员工。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

作为整合营销行业的领军企业，公司按照《公司法》、《证券法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统制定的法规和发布的文件，不断加强信息披露管理，完善法人治理结构，提高公司治理效率，维护公司、全体股东及其他利益相关者的利益。

2022 年度，公司根据《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》，开展了公司治理专项自查，经自查公司控股股东、实际控制人及其他关联方不存在资金占用情况；公司不存在违规对外担保的情况；公司不存在未履程序、应披露未披露的关联方交易事项等违规情况。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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，公司共召开 1 次年度股东大会，2 次临时股东大会，其中年度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。公司所有关联交易严格遵循公平合理的原则，定价依据公平公正，关联董事、关联股东均予以了回避表决。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、人事变动、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

《公司章程》符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规则要求。

(二) 三会运作情况

1、 三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
----	------	-----	-----

召开次数	3	4	3
------	---	---	---

2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2021 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2021 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2022 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。公司信息披露工作按照相关法律、法规的规定，做到了及时、准确、完整。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

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、监事会及各部门机构独立运作，控股股东通过股东大会依法行使股东权利。

(三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏新等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露管理制度，信息披露工作执行情况良好。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2023]第 1-02894 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2023 年 3 月 30 日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	密惠红 蒲金凤 3 年 3 年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7 年
会计师事务所审计报酬	45 万元
中青博联整合营销顾问股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 <p>我们审计了中青博联整合营销顾问股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> 二、 形成审计意见的基础 <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。</p> <p>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。</p> 三、 其他信息 <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2022 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。</p>	

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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。

四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二三年三月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	230,393,990.70	261,792,465.19
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	五（二）	452,780,505.49	552,106,140.96
应收款项融资	五（三）	585,414.39	2,074,806.11

预付款项	五（四）	19,867,532.65	29,730,184.70
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（五）	15,415,725.30	20,489,359.80
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	564,203.51	601,149.83
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	五（七）	3,785,200.72	4,084,951.57
流动资产合计		723,392,572.76	870,879,058.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五（八）	2,905,541.25	937,299.74
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（九）	98,877,673.57	101,928,632.77
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五（十）	39,953,703.36	43,281,235.53
无形资产	五（十一）	16,642,640.88	20,883,883.98
开发支出	五（十二）	912,753.98	327,780.56
商誉	五（十三）	1,500,000.00	1,500,000.00
长期待摊费用	五（十四）	2,143,818.62	2,965,525.81
递延所得税资产	五（十五）	23,433,759.31	16,966,380.61
其他非流动资产	五（十六）		1,440,000.00
非流动资产合计		186,369,890.97	190,230,739.00
资产总计		909,762,463.73	1,061,109,797.16
流动负债：			
短期借款	五（十七）		30,033,458.33
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	五（十八）	269,048,462.42	280,044,946.09
预收款项			
合同负债	五（十九）	37,282,376.40	35,700,261.07
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	五（二十）	97,751,821.23	112,854,896.54
应交税费	五（二十一）	16,358,447.49	28,715,369.47
其他应付款	五（二十二）	39,422,241.44	50,332,181.67
其中：应付利息			
应付股利		13,996,249.73	
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	五（二十三）	19,357,896.74	20,050,981.66
其他流动负债	五（二十四）	3,772,161.30	7,336,278.57
流动负债合计		482,993,407.02	565,068,373.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五（二十五）	21,782,655.76	24,211,654.39
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		25,122.42	22,891.81
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,807,778.18	24,234,546.20
负债合计		504,801,185.20	589,302,919.60
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十六）	103,700,000.00	103,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十七）	87,492,863.25	87,492,863.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（二十八）	26,583,687.82	22,964,702.80
一般风险准备			
未分配利润	五（二十九）	146,535,671.88	199,775,242.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		364,312,222.95	413,932,808.61
少数股东权益		40,649,055.58	57,874,068.95
所有者权益（或股东权益）合计		404,961,278.53	471,806,877.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计		909,762,463.73	1,061,109,797.16

法定代表人：袁浩 主管会计工作负责人：王芳 会计机构负责人：潘红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		97,320,818.77	77,846,796.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	94,993,904.24	99,270,365.37
应收款项融资			
预付款项		8,786,908.43	14,612,156.37
其他应收款	十二（二）	165,917,948.36	205,519,138.53
其中：应收利息			
应收股利		36,658,601.51	
买入返售金融资产			
存货		185,505.90	178,908.28
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			684,209.37
流动资产合计		367,205,085.70	398,111,573.99
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	61,186,878.87	58,710,425.11
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,892,629.97	17,073,487.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		15,498,038.59	17,621,380.49
无形资产		16,261,704.56	20,582,869.06
开发支出		912,753.98	327,780.56
商誉			
长期待摊费用		353,593.16	408,556.21
递延所得税资产		5,098,573.15	4,389,948.84
其他非流动资产			140,000.00
非流动资产合计		116,204,172.28	119,254,448.07
资产总计		483,409,257.98	517,366,022.06
流动负债：			
短期借款			30,033,458.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		71,289,405.86	75,056,915.55

预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		32,334,707.47	35,092,781.10
应交税费		2,939,822.71	3,486,896.03
其他应付款		88,262,755.88	77,989,896.13
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		17,734,217.14	13,287,963.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,751,714.51	8,655,907.55
其他流动负债		1,819,104.87	3,224,452.70
流动负债合计		222,131,728.44	246,828,271.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,111,291.68	9,177,763.14
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		8,111,291.68	9,177,763.14
负债合计		230,243,020.12	256,006,034.39
所有者权益（或股东权益）：			
股本		103,700,000.00	103,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		88,020,502.95	88,020,502.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,583,687.82	22,964,702.80
一般风险准备			
未分配利润		34,862,047.09	46,674,781.92
所有者权益（或股东权益）合计		253,166,237.86	261,359,987.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		483,409,257.98	517,366,022.06

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
----	----	--------	--------

一、营业总收入		1,046,585,709.18	1,731,616,103.32
其中：营业收入	五（三十）	1,046,585,709.18	1,731,616,103.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,048,704,673.51	1,652,523,528.24
其中：营业成本	五（三十）	762,819,944.22	1,276,330,490.63
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	五（三十一）	3,586,704.23	7,175,906.07
销售费用	五（三十二）	126,993,158.22	167,322,856.23
管理费用	五（三十三）	147,237,815.18	192,442,751.14
研发费用	五（三十四）	7,455,571.50	8,049,999.17
财务费用	五（三十五）	611,480.16	1,201,525.00
其中：利息费用		2,213,407.17	2,802,987.88
利息收入		-1,838,742.57	-1,697,626.72
加：其他收益	五（三十六）	10,117,298.15	9,962,444.10
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十七）	1,094,077.06	236,591.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-1,086,758.49	236,591.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-1,734,842.54	-151,686.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	47,067.17	430,935.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,404,635.51	89,570,859.18
加：营业外收入	五（四十）	1,438,226.12	1,174,890.18
减：营业外支出	五（四十一）	438,985.52	1,456,977.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,403,876.11	89,288,771.64

减：所得税费用	五（四十二）	5,132,771.20	22,752,738.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,271,104.91	66,536,033.10
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,271,104.91	66,536,033.10
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,508,090.57	22,818,250.11
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,236,985.66	43,717,782.99
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,271,104.91	66,536,033.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,236,985.66	43,717,782.99
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,508,090.57	22,818,250.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.05	0.42
（二）稀释每股收益（元/股）		不适用	不适用

法定代表人：袁浩 主管会计工作负责人：王芳 会计机构负责人：潘红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、营业收入	十 二 (四)	305,301,463.64	472,379,973.13
减：营业成本	十 二 (四)	241,612,924.76	379,660,277.55
税金及附加		801,131.73	1,405,472.02
销售费用		26,598,829.33	35,911,593.13
管理费用		52,117,470.59	70,214,998.62
研发费用		6,414,261.84	6,281,195.55
财务费用		1,152,176.86	179,713.01
其中：利息费用		3,865,897.90	1,760,492.73
利息收入		-2,713,363.94	-1,113,199.49
加：其他收益		1,734,776.16	2,380,176.42
投资收益（损失以“-”号填列）	十 二 (五)	56,375,748.57	23,158,150.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		97,978.42	3,638,420.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			321,344.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,813,171.68	8,224,814.77
加：营业外收入		668,104.20	596,620.87
减：营业外支出		50.00	1,428.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,481,225.88	8,820,007.19
减：所得税费用		-708,624.31	83,958.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,189,850.19	8,736,048.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,189,850.19	8,736,048.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		36,189,850.19	8,736,048.32
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,212,669,370.93	1,799,653,140.83
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		447,446.82	-
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	22,994,775.46	31,358,756.35
经营活动现金流入小计		1,236,111,593.21	1,831,011,897.18
购买商品、接受劳务支付的现金		791,405,962.19	1,355,579,470.32
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		258,296,578.41	245,852,112.45
支付的各项税费		53,029,764.60	92,089,515.28
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十三）	53,434,991.56	39,846,305.25
经营活动现金流出小计		1,156,167,296.76	1,733,367,403.30
经营活动产生的现金流量净额		79,944,296.45	97,644,493.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		220,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,033,849.31	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		14,547.50	1,094,981.09

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,362,622.94	
收到其他与投资活动有关的现金	五（四十三）		1,877,537.78
投资活动现金流入小计		225,411,019.75	2,972,518.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,501,463.74	5,610,524.80
投资支付的现金		220,680,000.00	
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	五（四十三）	5,210,964.18	
投资活动现金流出小计		229,392,427.92	5,610,524.80
投资活动产生的现金流量净额		-3,981,408.17	-2,638,005.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		588,000.00	1,372,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		588,000.00	1,372,000.00
取得借款收到的现金			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		588,000.00	31,372,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,062,355.83	29,513,636.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		8,988,297.50	7,125,302.86
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十三）	23,894,531.51	19,656,002.04
筹资活动现金流出小计		107,956,887.34	79,169,638.23
筹资活动产生的现金流量净额		-107,368,887.34	-47,797,638.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		7,524.57	-141,034.47
五、现金及现金等价物净增加额		-31,398,474.49	47,067,815.25
加：期初现金及现金等价物余额		261,792,465.19	214,724,649.94
六、期末现金及现金等价物余额		230,393,990.70	261,792,465.19

法定代表人：袁浩 主管会计工作负责人：王芳 会计机构负责人：潘红

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022 年	2021 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		332,104,327.99	524,331,560.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		124,836,376.98	55,229,809.48
经营活动现金流入小计		456,940,704.97	579,561,370.00
购买商品、接受劳务支付的现金		250,636,252.79	403,270,959.82
支付给职工以及为职工支付的现金		66,512,449.52	61,861,976.21
支付的各项税费		5,461,395.44	16,919,158.26

支付其他与经营活动有关的现金		45,252,561.12	98,099,921.88
经营活动现金流出小计		367,862,658.87	580,152,016.17
经营活动产生的现金流量净额		89,078,046.10	-590,646.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		220,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		19,920,693.30	56,162,000.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			662,271.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		239,920,693.30	56,824,272.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,140,540.48	1,752,859.91
投资支付的现金		222,680,000.00	
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		-	-
投资活动现金流出小计		224,820,540.48	1,752,859.91
投资活动产生的现金流量净额		15,100,152.82	55,071,412.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,074,058.33	22,388,333.33
支付其他与筹资活动有关的现金		9,717,980.00	7,700,490.00
筹资活动现金流出小计		84,792,038.33	60,088,823.33
筹资活动产生的现金流量净额		-84,792,038.33	-30,088,823.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		87,862.11	-82,815.52
五、现金及现金等价物净增加额		19,474,022.70	24,309,127.34
加：期初现金及现金等价物余额		77,846,796.07	53,537,668.73
六、期末现金及现金等价物余额		97,320,818.77	77,846,796.07

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	103,700,000.00				87,492,863.25				22,964,702.80		199,775,242.56	57,874,068.95	471,806,877.56
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,700,000.00				87,492,863.25				22,964,702.80		199,775,242.56	57,874,068.95	471,806,877.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-53,239,570.68	-	-66,845,599.03
（一）综合收益总额											-5,236,985.66	8,508,090.57	3,271,104.91
（二）所有者投入和减少资本												-2,748,556.71	-2,748,556.71
1. 股东投入的普通股												588,000.00	588,000.00
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											-3,336,556.71	-3,336,556.71	
(三) 利润分配										-48,002,585.02	-	-67,368,147.23	
1. 提取盈余公积							3,618,985.02			-3,618,985.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-44,383,600.00	-	-67,368,147.23	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	103,700,000.00						87,492,863.25			26,583,687.82	146,535,671.88	40,649,055.58	404,961,278.53

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	103,700,000.00				87,492,863.25				22,091,097.97		178,189,564.40	40,809,121.70	432,282,647.32
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	103,700,000.00				87,492,863.25				22,091,097.97		178,189,564.40	40,809,121.70	432,282,647.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)								873,604.83		21,585,678.16	17,064,947.25	39,524,230.24	
(一) 综合收益总额										43,717,782.99	22,818,250.11	66,536,033.10	
(二) 所有者投入和减少资本												1,372,000.00	1,372,000.00
1. 股东投入的普通股												1,372,000.00	1,372,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								873,604.83		-22,132,104.83	-7,125,302.86	-28,383,802.86	
1. 提取盈余公积								873,604.83		-873,604.83			
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-21,258,500.00	-7,125,302.86	-28,383,802.86
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	103,700,000.00				87,492,863.25				22,964,702.80		199,775,242.56	57,874,068.95	471,806,877.56

法定代表人：袁浩 主管会计工作负责人：王芳 会计机构负责人：潘红

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

		优先股	永续债	其他		库存股	综合收益	储备		风险准备		
一、上年期末余额	103,700,000.00				88,020,502.95				22,964,702.80		46,674,781.92	261,359,987.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,700,000.00				88,020,502.95				22,964,702.80		46,674,781.92	261,359,987.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									3,618,985.02		-	-8,193,749.81
(一) 综合收益总额											36,189,850.19	36,189,850.19
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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									3,618,985.02		-	-44,383,600.00
1. 提取盈余公积									3,618,985.02		-3,618,985.02	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-	-44,383,600.00
4. 其他											44,383,600.00	-44,383,600.00
(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、本期末余额	103,700,000.00				88,020,502.95				26,583,687.82		34,862,047.09	253,166,237.86

项目	2021 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	103,700,000.00				88,020,502.95				22,091,097.97		60,070,838.43	273,882,439.35
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	103,700,000.00				88,020,502.95				22,091,097.97		60,070,838.43	273,882,439.35
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）								873,604.83			-	-12,522,451.68
（一）综合收益总额											8,736,048.32	8,736,048.32
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
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								873,604.83		-		-21,258,500.00
1. 提取盈余公积								873,604.83		-873,604.83		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-21,258,500.00
4. 其他										21,258,500.00		
（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、本年期末余额	103,700,000.00				88,020,502.95			22,964,702.80		46,674,781.92		261,359,987.67

三、 财务报表附注

中青博联整合营销顾问股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 中青博联整合营销顾问股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于2007年5月16日, 成立时名称为中青旅(北京)国际会议展览有限公司, 由中青旅控股股份有限公司、北京九方合纵公关顾问有限公司、业荣惠华咨询(北京)有限责任公司共同出资成立, 于2015年12月8日由中青旅国际会议展览有限公司改制变更为中青博联整合营销顾问股份有限公司, 由中青旅控股股份有限公司、北京九方合纵公关顾问有限公司、业荣惠华咨询(北京)有限责任公司、北京联众融泽投资管理中心(有限合伙)、北京信和展业投资管理中心(有限合伙)共同投资, 于2016年5月27日由东方证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、首创证券有限责任公司、西南证券股份有限公司, 四家新增股东共同出资370万元, 公司增资后注册资本10,370万元, 并出具了大信验字【2016】第1-00079号验资报告。

注册地址: 北京市东城区东直门南大街5号中青旅大厦16层(东二环)

法人代表: 袁浩

注册资本: 10,370万元

公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

(二) 公司经营范围: 市场营销顾问; 会议服务; 承办展览展示活动; 组织文化艺术交流活动(不含演出); 市场调查; 企业形象策划; 公关策划; 翻译服务; 摄影服务; 图文设计、制作; 广告设计、制作; 信息咨询(不含中介服务); 投资顾问; 项目投资; 技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务; 企业管理培训; 计算机技术培训; 装饰设计; 入境旅游业务; 国内旅游业务; 出境旅游业务; 从事因私出入境中介服务; 建设工程勘察; 建设工程设计。(“1、未经有关部门批准, 不得以公开方式募集资金; 2、不得公开开展证券类产品和金融衍生品交易活动; 3、不得发放贷款; 4、不得对所投资企业以外的其他企业提供担保; 5、不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益”; 市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 从事因私出入境中介服务以及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。)

(三) 本年度合并财务报表范围

本年度合并财务报表范围包括母公司中青博联整合营销顾问股份有限公司及其子公司，具体子公司情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合

并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按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，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十一) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会

计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：非关联方客户款项

应收账款组合2：关联方客户款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收账款组合1：非关联方客户信用减值损失率如下

账龄	应收账款计提比例（%）
信用期内	0.8
超出信用期6个月以内	15.00
超出信用期6-12月	54.00
超出信用期12个月以上	100.00

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1： 应收员工往来及备用金

其他应收款组合 2： 保证金、押金

其他应收款组合 3： 应收非关联方往来款

其他应收款组合 4： 关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。

本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	5%	1.90%-4.75%
运输设备	4-7	5%	13.57%-23.75%
其他设备	3-5	5%	19.00%-31.667%

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个

月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十七) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	5-10	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司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。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承

诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

公司为客户提供会议管理、公关传播、体育营销、博览展览在内一站式整合营销服务，在提供服务后确认收入。

(二十二) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况的下该资产在转回日的账面价值。

(二十三) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十五) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已

发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2.出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十六）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本期未发生重要会计政策和会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售收入的6%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。 其中：提供旅游服务，按照取得的全部价款和价外费用，扣除向旅游服务购买方收取并支付给其他单位或个人的住宿费、餐饮费、交通费、签证费、门票费和支付给其他接团旅游企业的旅游费用后的余额为销售额，按照6%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算纳税。 提供房屋出租取得的收入按照租金收入5%计算增值税销项税额。	6%、5%
城市维护建设税	按应纳增值税额计提并交纳，注册地址为城市的税率为7%、注册地址为城镇的税率为5%。	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计提并交纳。	25%、20%、15%

纳税主体名称	所得税税率
中青旅（四川）国际会议展览有限公司	20%
中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司	15%
中青博联（北京）科技有限公司	15%
中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司	20%
深圳中青旅国际会议展览有限公司	20%
中青旅（江苏）国际会议展览有限公司	20%
中青旅（陕西）国际会议展览有限公司	20%
中青旅联科（北京）文化科技有限公司	20%
中青旅联科（上海）公关顾问有限公司	20%
中青旅联科（厦门）公关顾问有限公司	20%
国科中青河北人才开发有限公司	20%
中青旅尚达（江苏）文化发展有限公司	20%
中青旅博联（北京）体育文化发展有限公司	20%
中青旅（北京）国际会议展览有限公司	20%
中青旅（广东）国际会议展览有限公司	20%
中青博联整合营销顾问（上海）有限公司	20%
中青旅联科（福州）数字会展有限公司	20%
中青旅联科（杭州）公关顾问有限公司	20%
中青旅联科（山东）公关顾问有限公司	20%
中青旅（海南）文化传媒有限公司	20%

注：中青旅（四川）国际会议展览有限公司、中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司享受税收优惠政策，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，按小型微利企业规定缴纳企业所得税。

(二) 重要税收优惠及批文

1、根据国家税务总局公告 2012 年第 12 号文《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》，中青旅（四川）国际会议展览有限公司经成都市发展和改革委员会审查核实，符合《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类，可按 15%税率缴纳企业所得税。

2、根据财政部《国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》财税[2014]26 号，中青旅联科（深圳）公关顾问有限公司、中青博联（深圳）整合营销顾问有限公司享受税收优惠 15%税率。

3、2022 年 12 月 1 日，中青博联（北京）科技有限公司高新技术企业认定续期成功，获得了由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202211004845。根据企业所得税法规定，被认定为高新技术企业后本公司 2022-2024 年度享受 15%的优惠税率。

4、根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税；对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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号），税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。该优惠政策自 2021 年 1 月 1 日起施行，2022 年 12 月 31 日终止执行。

根据财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告（财政部、税务总局公告 2022 年第 13 号），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。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	72,374.57	83,490.01
银行存款	230,261,616.13	261,648,975.18
其他货币资金	60,000.00	60,000.00
合计	230,393,990.70	261,792,465.19

(二) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	515,359,383.60	100.00	62,578,878.11	12.14
其中：组合1：非关联方客户款项	512,866,593.58	99.52	62,576,294.11	12.20
组合2：关联方客户款项	2,492,790.02	0.48	2,584.00	0.10
合计	515,359,383.60	100.00	62,578,878.11	12.14

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	613,110,142.10	100.00	61,004,001.14	9.95
其中：组合1：非关联方客户款项	608,987,877.18	99.33	61,004,001.14	10.02
组合2：关联方客户款项	4,122,264.92	0.67	-	-
合计	613,110,142.10	100.00	61,004,001.14	9.95

按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收非关联方客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
信用期内	375,987,433.96	0.80	3,007,899.48	503,334,845.37	0.80	4,026,678.74
超出信用期6个月	82,126,671.40	15.00	12,319,000.70	46,800,347.87	15.00	7,020,052.21
超出信用期6个月至1年	16,311,074.51	54.00	8,807,980.23	19,337,855.99	54.00	10,442,442.24
超出信用期1年以上	38,441,413.71	100.00	38,441,413.70	39,514,827.95	100.00	39,514,827.95
合计	512,866,593.58		62,576,294.11	608,987,877.18		61,004,001.14

②组合2：应收关联方客户款项

项目名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
关联方客户款项	2,492,790.02	0.10	2,584.00	4,122,264.92		
合计	2,492,790.02	0.10	2,584.00	4,122,264.92		

2. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收非关联方及关联方客户款项	61,004,001.14	1,816,034.94		142,320.00	-98,837.97	62,578,878.11
合计	61,004,001.14	1,816,034.94		142,320.00	-98,837.97	62,578,878.11

注：其他变动系处置子公司导致的坏账准备金额减少。

3. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 142,320.00 元。

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中国雄安集团生态建设投资有限公司	31,678,226.98	6.15	5,702,080.86
南京慧辰文化旅游发展有限公司	18,376,942.99	3.57	3,903,623.20
碧迪医疗器械（上海）有限公司	16,988,943.62	3.30	223,850.91
福州市文投会议展览服务有限公司	15,468,420.67	3.00	6,840,814.49
赛诺菲（中国）投资有限公司	15,262,645.10	2.96	451,899.99
合计	97,775,179.36	18.98	17,122,269.45

(三) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	585,414.39	2,074,806.11
合计	585,414.39	2,074,806.11

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	17,322,991.68	87.19	26,839,256.18	90.27
1至2年	124,467.91	0.63	373,672.69	1.26
2至3年	1,000.00	0.01	2,517,255.83	8.47
3年以上	2,419,073.06	12.17		

合计	19,867,532.65	100.00	29,730,184.70	100.00
----	---------------	--------	---------------	--------

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
中青博联整合营销顾问股份有限公司	PT KHARISMA ADIWIBAWA TOUR TRAVEL	2,419,073.06	3年以上	项目未执行完毕、未结算
合计		2,419,073.06		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
PT KHARISMA ADIWIBAWA TOUR TRAVEL	2,419,073.06	12.18
中青旅(北京)体育文化有限公司	1,423,000.00	7.16
广州芬锦服装有限公司	899,955.00	4.53
北京润泽熙辰科技有限公司	654,811.80	3.30
上海浦东嘉里大酒店	558,822.50	2.81
合计	5,955,662.36	29.98

(五) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	16,879,378.85	22,183,013.35
减：坏账准备	1,463,653.55	1,693,653.55
合计	15,415,725.30	20,489,359.80

其他应收款项

(1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	9,647,810.71	9,449,134.15
往来款	3,776,043.72	7,541,000.14
员工往来及备用金	2,681,913.98	4,668,840.26
其他	773,610.44	524,038.80
减：坏账准备	1,463,653.55	1,693,653.55
合计	15,415,725.30	20,489,359.80

(2) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额			1,693,653.55	1,693,653.55
期初余额在本期重新评估后			1,693,653.55	1,693,653.55
本期转回			81,192.40	81,192.40
本期核销			148,807.60	148,807.60

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）	
期末余额			1,463,653.55	1,463,653.55

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	1,693,653.55		81,192.40	148,807.60		1,463,653.55
合计	1,693,653.55		81,192.40	148,807.60		1,463,653.55

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 148,807.60 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西精彩传媒有限公司	往来款	1,000,000.00	5年以上	5.92	1,000,000.00
徐州新盛园博园建设发展有限公司	保证金	898,100.00	1年以内	5.32	
中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司	往来款	746,645.07	1年以内，1-2年，2-3年	4.42	
高梦雪	项目备用金	568,640.00	1年以内	3.37	
云南省文化和旅游厅	保证金	478,000.00	1年以内	2.83	
合计		3,691,385.07		21.86	1,000,000.00

(六) 存货

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	564,203.51		564,203.51	601,149.83		601,149.83
合计	564,203.51		564,203.51	601,149.83		601,149.83

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣、待认证进项税额、多缴纳税费	3,785,200.72	4,084,951.57
合计	3,785,200.72	4,084,951.57

(八) 长期股权投资

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、联营企业											
汉青文旅（北京）商业管理有限公司	937,299.74			-883,212.25						54,087.49	
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司		680,000.00		-203,546.24						476,453.76	
国科中青河北人才开发有限公司									2,375,000.00	2,375,000.00	
合计	937,299.74	680,000.00		-1,086,758.49					2,375,000.00	2,905,541.25	

注：本期增加对国科中青河北人才开发有限公司的长期股权投资，系本期处置了该公司部分股权，失去控制，不再纳入合并，剩余股权按照权益法核算。

(九) 固定资产

(一) 项目	期末余额	期初余额
固定资产	98,877,673.57	101,928,632.77
减：减值准备		
合计	98,877,673.57	101,928,632.77

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	117,750,940.92	1,781,033.40	27,217,495.09	146,749,469.41
2.本期增加金额			1,961,853.73	1,961,853.73
(1) 购置			1,961,853.73	1,961,853.73
(2) 其他				
3.本期减少金额			2,178,030.60	2,178,030.60
(1) 处置或报废			1,082,056.88	1,082,056.88
(2) 处置子公司			1,095,973.72	1,095,973.72
4.期末余额	117,750,940.92	1,781,033.40	27,001,318.22	146,533,292.54
二、累计折旧				
1.期初余额	20,684,435.12	543,072.01	23,593,329.51	44,820,836.64
2.本期增加金额	2,581,147.80	276,411.33	1,713,312.84	4,570,871.97
(1) 计提	2,581,147.80	276,411.33	1,713,312.84	4,570,871.97
(2) 其他				
3.本期减少金额		-	1,736,089.64	1,736,089.64
(1) 处置或报废		-	1,062,785.26	1,062,785.26
(2) 处置子公司			673,304.38	673,304.38
4.期末余额	23,265,582.92	819,483.34	23,570,552.71	47,655,618.97
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	94,485,358.00	961,550.06	3,430,765.51	98,877,673.57
2.期初账面价值	97,066,505.80	1,237,961.39	3,624,165.58	101,928,632.77

期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 19,190,235.77 元。

(十) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			

项目	房屋及建筑物	其他设备	合计
1.期初余额	64,449,314.71	80,068.76	64,529,383.47
2.本期增加金额	17,388,546.14	-	17,388,546.14
(1) 新增租赁	17,388,546.14	-	17,388,546.14
(2) 企业合并增加			-
(3) 重估调整			-
3.本期减少金额	808,266.87		808,266.87
(1) 处置	-		-
(2) 其他减少	808,266.87		808,266.87
4.期末余额	81,029,593.98	80,068.76	81,109,662.74
二、累计折旧	-		-
1.期初余额	21,221,458.35	26,689.59	21,248,147.94
2.本期增加金额	20,689,388.72	26,689.59	20,716,078.31
(1) 计提	20,689,388.72	26,689.59	20,716,078.31
3.本期减少金额	808,266.87	-	808,266.87
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他	808,266.87	-	808,266.87
4.期末余额	41,102,580.20	53,379.18	41,155,959.38
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	39,927,013.78	26,689.58	39,953,703.36
2.期初账面价值	43,227,856.36	53,379.17	43,281,235.53

(十一) 无形资产

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	37,471,431.51	37,471,431.51
2.本期增加金额	497,927.77	497,927.77
(1) 购置	170,147.21	170,147.21
(2) 内部研发	327,780.56	327,780.56
3.本期减少金额	890.57	890.57
(1) 处置	890.57	890.57

项目	计算机软件	合计
(2) 其他	-	-
4.期末余额	37,968,468.71	37,968,468.71
二、累计摊销		
1.期初余额	16,587,547.53	16,587,547.53
2.本期增加金额	4,738,295.14	4,738,295.14
(1) 计提	4,738,295.14	4,738,295.14
3.本期减少金额	14.84	14.84
(1) 处置	14.84	14.84
(2) 其他		
4.期末余额	21,325,827.83	21,325,827.83
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	16,642,640.88	16,642,640.88
2.期初账面价值	20,883,883.98	20,883,883.98

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 97.71%。

(十二) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
外部工作人员支出管理		105,320.43					105,320.43
维护人变更		12,036.75					12,036.75
单项目采购合同管理优化		13,165.99					13,165.99
合同流程优化		9,754.70					9,754.70
新增机票账号及数据比对单调整		10,592.94					10,592.94
客户信息管理优化		173,182.57					173,182.57
战略资源管理		81,719.37					81,719.37
博联核算系统迁移升级		300,345.53					300,345.53
非签约供应商及临时供应商的支出优化		6,145.72					6,145.72
借款制度调整		34,622.14					34,622.14
考勤制度调整		72,741.36					72,741.36

项目	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
出差相关费用支出优化		10,518.00					10,518.00
销售跟进记录管理		12,930.67					12,930.67
客户服务方案/计划收支流程优化		18,431.99					18,431.99
2023年财务预算填报调整		12,107.70					12,107.70
供应商使用权限申请流程		22,740.93					22,740.93
合同历史数据处理		5,188.04					5,188.04
销售计划管理		1,347.66					1,347.66
商机录入优化		6,312.12					6,312.12
项目支出优化 (外部工作人员费用相关)		3,549.37					3,549.37
客户分类分级管理	111,101.35				111,101.35		
2021财务制度更新项目	70,040.09				70,040.09		
资产管理	66,190.14				66,190.14		
2021项目成本调整单	32,448.48				32,448.48		
2021ERP产品日常工作	18,144.01				18,144.01		
2021客户联系人管理	16,626.47				16,626.47		
差旅补助入税项目	7,898.61				7,898.61		
2021预算管理	1,992.38				1,992.38		
2021供应商对账优化	1,883.21				1,883.21		
2021合同优化	1,344.00				1,344.00		
押金管理改造	111.82				111.82		
合计	327,780.56	912,753.98			327,780.56		912,753.98

开发支出(续)

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
外部工作人员支出管理	2022-2-28	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
维护人变更	2021-8-5	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
单项目采购合同管理优化	2021-12-15	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
合同流程优化	2021-12-12	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%

项目	资本化开始时间	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
新增机票账号及数据比对单调整	2021-10-12	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
客户信息管理优化	2022-10-21	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	90%
战略资源管理	2022-6-7	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
博联核算系统迁移升级	2022-4-30	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
非签约供应商及临时供应商的支出优化	2022-7-13	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
借款制度调整	2022-8-5	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
考勤制度调整	2022-8-26	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
出差相关费用支出优化	2022-7-13	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
销售跟进记录管理	2022-12-20	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	20%
客户服务方案/计划收支流程优化	2022-9-28	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
2023年财务预算填报调整	2022-10-10	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
供应商使用权限申请流程	2022-11-2	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
合同历史数据处理	2022-11-16	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	80%
销售计划管理	2022-11-4	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	5%
商机录入优化	2022-12-9	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%
项目支出优化(外部工作人员费用相关)	2022-9-28	通过立项评审,开展开发工作,逐步实现目标功能及达到其他预期要求。	100%

(十三) 商誉

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
		企业合并形成的	处置	
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
合计	1,500,000.00			1,500,000.00

于2022年12月31日,本集团评估了上述子公司商誉的可收回金额并进行了商誉减值测试,可收回金额按照子公司预计未来现金流量现值确认,预计未来现金流量基于管理层制定的商业计划决定,经测试后期末商誉无减值。

(十四) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,965,525.81	456,708.82	1,278,416.01	-	2,143,818.62
合计	2,965,525.81	456,708.82	1,278,416.01	-	2,143,818.62

(十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	15,155,046.00	64,042,531.66	15,014,808.08	62,287,001.92
应付职工薪酬（已计 提未支付）	8,031,584.27	32,853,706.10	1,775,729.58	7,204,904.13
执行租赁准则的税会 差异	247,129.04	1,213,469.76	175,842.95	720,021.77
小计	23,433,759.31	98,109,707.52	16,966,380.61	70,211,927.82
递延所得税负债：				
执行租赁准则的税会 差异	25,122.42	190,592.78	22,891.81	91,567.29
小计	25,122.42	190,592.78	22,891.81	91,567.29

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
质保金		1,440,000.00
合计		1,440,000.00

(十七) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
短期借款应付利息		33,458.33
合计		30,033,458.33

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	257,446,909.08	274,051,846.18
1年以上	11,601,553.34	5,993,099.91
合计	269,048,462.42	280,044,946.09

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
武汉招商局物业管理有限公司	6,323,727.56	未结算
合计	6,323,727.56	

(十九) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	37,282,376.40	35,700,261.07
合计	37,282,376.40	35,700,261.07

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	112,724,197.24	216,878,170.14	235,564,319.71	94,038,047.67
离职后福利-设定提存计划	130,699.30	20,219,656.97	16,892,422.01	3,457,934.26
辞退福利	-	558,572.21	302,732.91	255,839.30
合计	112,854,896.54	237,656,399.32	252,759,474.63	97,751,821.23

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	112,599,408.85	170,440,840.00	191,192,700.99	91,847,547.86
职工福利费	12,005.00	1,001,244.62	1,095,296.62	-82,047.00
社会保险费	24,214.22	12,336,237.11	10,631,288.17	1,729,163.16
其中：医疗保险费	22,383.19	11,473,447.80	9,939,918.86	1,555,912.13
补充医疗保险		17,902.21	17,902.21	
工伤保险费	1,079.99	406,013.50	364,602.70	42,490.79
生育保险费	751.04	438,873.60	308,864.40	130,760.24
住房公积金	18,692.00	14,878,971.32	14,495,290.32	402,373.00
工会经费和职工教育经费	69,877.17	2,644,335.48	2,636,162.00	78,050.65
其他短期薪酬		15,576,541.61	15,513,581.61	62,960.00
合计	112,724,197.24	216,878,170.14	235,564,319.71	94,038,047.67

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	27,881.60	19,068,036.90	15,961,736.34	3,134,182.16
失业保险费	1,203.13	591,553.82	493,875.21	98,881.74
企业年金缴费	101,614.57	560,066.25	436,810.46	224,870.36
合计	130,699.30	20,219,656.97	16,892,422.01	3,457,934.26

(二十一) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	8,622,372.18	6,458,115.74
企业所得税	4,469,570.32	12,234,607.00
城市维护建设税	547,261.69	766,518.16
个人所得税	2,117,059.27	8,566,917.03
教育费附加	250,779.47	280,399.99

税种	期末余额	期初余额
地方教育费附加	158,485.76	186,861.74
其他税费	192,918.80	221,949.81
合计	16,358,447.49	28,715,369.47

(二十二) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付股利	13,996,249.73	
其他应付款项	25,425,991.71	50,332,181.67
合计	39,422,241.44	50,332,181.67

1. 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利——应付子公司少数股东股利	13,996,249.73	
合计	13,996,249.73	

2. 其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
应付个人款	1,584,894.24	1,714,742.65
往来款	22,952,981.66	47,243,774.04
其他	888,115.81	1,373,664.98
合计	25,425,991.71	50,332,181.67

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动负债	19,357,896.74	20,050,981.66
合计	19,357,896.74	20,050,981.66

(二十四) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,772,161.30	7,336,278.57
合计	3,772,161.30	7,336,278.57

(二十五) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	43,071,708.27	46,521,340.15
减：未确认融资费用	1,931,155.77	2,258,704.10
减：一年内到期的租赁负债	19,357,896.74	20,050,981.66
合计	21,782,655.76	24,211,654.39

(二十六) 股本

项目	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	103,700,000.00						103,700,000.00

(二十七) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、股本溢价	63,576,275.33			63,576,275.33
二、其他资本公积	23,916,587.92			23,916,587.92
合计	87,492,863.25			87,492,863.25

(二十八) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	22,964,702.80	3,618,985.02		26,583,687.82
合计	22,964,702.80	3,618,985.02		26,583,687.82

(二十九) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	199,775,242.56	178,189,564.40
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	199,775,242.56	178,189,564.40
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-5,236,985.66	43,717,782.99
减: 提取法定盈余公积	3,618,985.02	873,604.83
应付普通股股利	44,383,600.00	21,258,500.00
期末未分配利润	146,535,671.88	199,775,242.56

(三十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
会议管理	653,800,539.11	519,959,734.73	1,050,574,886.45	851,445,192.02
公关传播	339,304,566.75	210,525,623.72	357,597,426.19	240,759,989.68
博览展览	53,480,603.32	32,334,585.77	316,992,816.51	178,277,541.90
体育营销			6,450,974.17	5,847,767.03
合计	1,046,585,709.18	762,819,944.22	1,731,616,103.32	1,276,330,490.63

(三十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,619,060.41	3,412,938.26
教育费附加	819,034.77	1,597,335.06
地方教育费附加	548,602.89	1,064,890.14
房产税	504,279.16	955,850.70
土地使用税	10,259.90	14,207.24

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	67,319.79	130,684.67
其他	18,147.31	
合计	3,586,704.23	7,175,906.07

(三十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,583,009.11	157,437,450.42
折旧和摊销	671,331.97	871,147.87
办公费	2,013,409.26	3,327,017.62
劳务费	1,289,713.45	1,713,957.25
其他	2,435,694.43	3,973,283.07
合计	126,993,158.22	167,322,856.23

(三十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	106,176,046.85	148,239,583.20
折旧和摊销	25,983,384.40	26,619,054.31
租赁费	3,801,853.56	5,361,952.88
办公费	5,941,170.58	8,390,583.12
咨询费	1,435,755.46	1,680,094.40
其他	3,899,604.33	2,151,483.23
合计	147,237,815.18	192,442,751.14

(三十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发直接人工支出	2,806,626.44	3,382,952.88
研发无形资产摊销	4,648,945.06	4,667,046.29
合计	7,455,571.50	8,049,999.17

(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,213,407.17	2,802,987.88
减：利息收入	1,838,742.57	1,697,626.72
汇兑损益	-7,524.57	-180,661.90
手续费及其他支出	244,340.13	276,825.74
合计	611,480.16	1,201,525.00

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	5,166,870.00	333,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴、培训补贴等	625,937.19	574,305.21	与收益相关
个税返还	292,673.89	190,144.58	与收益相关
进项税加计抵减	3,850,977.22	6,672,722.77	与收益相关
企业发展资金	46,000.00	749,950.00	与收益相关
其他税费减免及返还	59,054.61	1,367,362.78	与收益相关
其他	75,785.24	74,958.76	与收益相关
合计	10,117,298.15	9,962,444.10	

(三十七) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,086,758.49	236,591.75
处置交易性金融资产的投资收益	1,033,849.31	
处置长期股权投资产生的投资收益	625,628.86	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	521,357.38	
合计	1,094,077.06	236,591.75

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,816,034.94	950,282.19
其他应收款信用减值损失	81,192.40	-1,101,969.02
合计	-1,734,842.54	-151,686.83

(三十九) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-423.66	430,935.08
租赁变更损益	47,490.83	
合计	47,067.17	430,935.08

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助	600,000.00	300,308.45	600,000.00
罚款、赔偿收入	55,730.00	283,941.93	55,730.00
无需要支付的负债	-	12,227.00	-
资产报废收益	510.00	3,710.00	510.00
其他	781,986.12	574,702.80	781,986.12
合计	1,438,226.12	1,174,890.18	1,438,226.12

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
旅游业纾困补贴	600,000.00	300,000.00	与收益相关
其他补贴		308.45	与收益相关
合计	600,000.00	300,308.45	

(四十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		411,000.00	
非流动资产损坏报废损失	5,686.19	23,780.74	5,686.19
罚款、赔偿款、滞纳金	430,775.99	1,016,996.02	430,775.99
其他	2,523.34	5,200.96	2,523.34
合计	438,985.52	1,456,977.72	438,985.52

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	11,600,390.24	23,488,554.40
递延所得税费用	-6,467,619.04	-735,815.86
合计	5,132,771.20	22,752,738.54

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	8,403,876.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,100,969.03
子公司适用不同税率的影响	-1,498,453.27
调整以前期间所得税的影响	331,909.89
免税收入的影响	-184,970.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	464,663.18
使用前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	-356,934.34
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	6,349,938.98
小微企业普惠应纳税所得额减免影响	-1,957,204.26
研发费用加计抵减影响	-117,147.34
所得税费用	5,132,771.20

(四十三) 现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,838,742.57	1,697,626.72
政府补助	6,573,647.04	3,137,522.42

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	13,744,669.73	25,479,762.00
其他	837,716.12	1,043,845.21
合计	22,994,775.46	31,358,756.35

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,288,011.54	11,717,600.74
租赁费	3,801,853.56	5,361,952.88
劳务费	1,080,435.95	1,713,957.25
咨询费	1,435,755.46	1,680,094.40
其他	7,902,255.47	6,124,766.30
往来款	29,926,679.58	13,247,933.68
合计	53,434,991.56	39,846,305.25

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
本年度收到的上年度已处置子公司的分红款		1,877,537.78
合计		1,877,537.78

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司导致合并范围变化引起的现金流减少	5,210,964.18	
合计	5,210,964.18	

注：本期处置二级子公司国科中青河北人才开发有限公司收到现金 2,850,000.00 元，合并范围变化导致现金减少 8,060,964.18 元，处置子公司导致合并范围变化引起的现金流减少合计 5,210,964.18 元。

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	23,894,531.51	19,656,002.04
合计	23,894,531.51	19,656,002.04

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,271,104.91	66,536,033.10
加：信用减值损失	1,734,842.54	151,686.83
资产减值准备		

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	4,570,871.97	4,779,390.99
使用权资产折旧	20,716,078.31	21,341,167.70
无形资产摊销	4,738,295.14	4,720,213.69
长期待摊费用摊销	1,278,416.01	1,316,476.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	-47,067.17	-430,935.08
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	5,176.19	20,070.74
净敞口套期损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,213,407.17	2,802,987.88
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,094,077.06	-236,591.75
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,467,378.70	-758,707.67
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	2,230.61	22,891.81
存货的减少（增加以“—”号填列）	36,946.32	38,538.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	112,917,045.05	13,554,880.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-63,931,594.84	-16,213,609.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,944,296.45	97,644,493.88
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		
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	230,393,990.70	261,792,465.19
减：现金的期初余额	261,792,465.19	214,724,649.94
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	-31,398,474.49	47,067,815.25

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,362,622.94
其中：中青旅（北京）文旅产业发展有限公司	869,104.53
中青旅湘江（长沙）文旅股份有限公司	1,922,368.30
中青旅联景（成都）旅游规划设计有限公司	767,280.39
唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	803,869.72
处置子公司收到的现金净额	4,362,622.94

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	230,393,990.70	261,792,465.19
其中：库存现金	72,374.57	83,490.01
可随时用于支付的银行存款	230,261,616.13	261,648,975.18
可随时用于支付的其他货币资金	60,000.00	60,000.00
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	230,393,990.70	261,792,465.19

六、合并范围的变更

(一) 本期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	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	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日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的金额
国科中青河北人才开发有限公司	2,850,000.00	30%	现金方式	2022年12月31日	已办理了必要的财产权交接手续	625,628.86	25%	1,853,642.62	2,375,000.00	521,357.38	以处置股权对价按比例计算剩余股权公允价值	

(二) 合并范围发生变化的其他原因

本公司本期设立子公司中青旅（海南）文化传媒有限公司，注册资本为人民币 480 万元，持股比例 100%。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	北京	北京	公关传播	71.00		设立
深圳中青旅国际会议展览有限公司	深圳	深圳	会议管理	100.00		同一控制下企业合并
中青旅（上海）国际会议展览有限公司	上海	上海	会议管理	100.00		设立
中青旅（江苏）国际会议展览有限公司	南京	南京	会议管理	65.00		设立
中青旅罗根（天津）国际商务会展有限公司	天津	天津	会议管理	70.00		非同一控制下企业合并
中青旅（广东）国际会议展览有限公司	广州	广州	会议管理	75.00		设立
中青旅（北京）国际会议展览有限公司	北京	北京	会议管理	100.00		设立
中青旅（四川）国际会议展览有限公司	成都	成都	会议管理	100.00		设立
中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	北京	北京	博览展览	75.00		设立
中青旅博联（北京）体育文化发展有限公司	北京	北京	文化艺术业	100.00		设立
中青博联（北京）科技有限公司	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00		设立
中青旅（陕西）国际会议展览有限公司	西安	西安	会议管理	75.00		非同一控制下企业合并
中青旅尚达（南京）文化发展有限公司	南京	南京	会议管理	30.00	30.00	设立
中青旅（海南）文化传媒有限公司	海口	海口	会议管理	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	中青旅联科（北京）数字营销有限公司	29.00%	9,398,961.17	17,647,978.45	20,097,830.72
2	中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	25.00%	-1,530,859.25	4,335,357.04	12,106,461.61

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

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
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	258,620,978.00	25,347,309.64	283,968,287.64	215,230,564.94	8,021,556.61	223,252,121.55	257,931,350.02	26,462,662.47	284,394,012.49	187,495,836.13	8,040,526.80	195,536,362.93
中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	96,588,781.59	14,185,801.07	110,774,582.66	59,826,378.29	1,314,354.12	61,140,732.41	177,113,505.57	6,082,958.46	183,196,464.03	105,291,868.70	1,330,626.43	106,622,495.13

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
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	339,304,566.75	30,224,053.30	30,224,053.30	22,271,027.88	357,597,426.19	23,962,319.73	23,962,319.73	8,418,399.64
中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	53,480,603.32	-6,262,133.77	-6,262,133.77	-21,811,171.33	316,992,816.51	58,236,061.19	58,236,061.19	23,065,529.44

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业		
投资账面价值合计	2,905,541.25	937,299.74
下列各项按持股比例计算的合计数：		
净利润	-1,086,758.49	236,591.75
其他综合收益		
综合收益总额	-1,086,758.49	236,591.75

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
中青旅控股股份有限公司	北京	旅游业	72,384 万元	72.75	72.75

本企业最终控制方是国务院。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
中国光大集团公司	最终控制方
中国光大银行股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大永明人寿保险有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大证券股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大金控资产管理有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大环保（中国）有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大理财有限责任公司	受同一控制方控制的其他企业
大连博涛文化科技股份有限公司	大股东联营企业
光大永明资产管理股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅（北京）体育文化有限公司	受同一控制方控制的其他企业
浙江省中青国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅上海国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中国青年旅行社（香港）有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅日本株式会社	受同一控制方控制的其他企业
中青旅加拿大国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅（广西）国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
乌镇旅游股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅江苏国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅广州国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅山西国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅江苏商旅服务有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
国科中青河北人才开发有限公司	本公司联营企业
中青旅山水酒店集团股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅遨游国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
山西省中国国际旅行社有限责任公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅（北京）商务旅游有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅南京文化旅游发展有限公司	受同一控制方控制的其他企业
广西中青旅旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	大股东联营企业
北京古北水镇旅游有限公司	大股东联营企业
中青旅（北京）文旅产业发展有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅湘江（长沙）文旅股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司	受同一控制方控制的其他企业
唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅安徽国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅遨游科技发展有限公司	受同一控制方控制的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
合源资本管理有限公司	受同一控制方控制的其他企业
嘉事堂药业股份有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大兴陇信托有限责任公司	受同一控制方控制的其他企业
光大控股创业投资（深圳）有限公司	受同一控制方控制的其他企业
光大水务（深圳）有限公司	受同一控制方控制的其他企业
中青旅湖北国际旅行社有限公司	受同一控制方控制的其他企业
北京光控管理咨询服务有限公司	受同一控制方控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
中青旅控股股份有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	537,565.88	0.07	18,731,544.04	1.47
浙江省中青国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	3,381,355.29	0.44	10,419,683.42	0.82
中国青年旅行社（香港）有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	69,052.42	0.01	16,452.73	-
中青旅加拿大国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	-	-	829.81	-
中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	442,441.31	0.06	918,408.81	0.07
中青旅日本株式会社	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	-	-	16,937.88	-
中青旅上海国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	387,303.75	0.05	6,443,401.50	0.50
中青旅江苏国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	37,003.77	-	1,425,593.02	0.11
中青旅国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	125,000.00	0.02	-	-
乌镇旅游股份有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	-	-	4,011,819.81	0.31
中青旅遨游国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	2,673,869.92	0.35	961,494.47	0.08
北京古北水镇旅游有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	668,168.61	0.09	5,248,871.06	0.41
中青旅（广西）国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	252,732.92	0.03	1,232,409.82	0.10
中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	65,431.60	0.01	18,731.13	-
光大永明人寿保险有限公司	购买商品	保险业务	市场公允价值	-	-	1,214,998.18	0.10
山西省中国国际旅行社有限责任公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	19,420.75	-	220,441.35	0.02
中青旅江苏商旅服务有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	312,062.50	0.04	999,020.75	0.08

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中青旅(北京)商务旅游有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	15,011,118.77	1.97	10,266,977.66	0.80
中青旅安徽国际旅游有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	73,433.96	0.01	2,037.74	-
中青旅遨游科技发展有限公司	购买商品	运营服务	市场公允价值	1,156,524.53	0.15	1,782,565.01	100.00
大连博涛文化科技股份有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	13,627,483.72	1.79		
中青旅湖北国际旅行社有限公司	购买商品	机票及地接社采购	市场公允价值	10,249.34	-		
销售商品、提供劳务:							
中青旅上海国际旅行社有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	10,322.64	-	70,643.90	10.70
中青旅遨游国际旅行社有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	1,332.08	-	107,628.92	16.30
中青旅遨游国际旅行社有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	172,514.53	0.01
中青旅(北京)商务旅游有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	5,374.53	-	15,999.50	2.42
中青旅耀悦(北京)旅游有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	21,828.02	-	31,660.00	4.79
中青旅控股股份有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值			209,784.51	31.76
中青旅控股股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	2,799,972.58	0.27	233,239.01	0.01
中青旅江苏国际旅行社有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值			437,031.14	0.03
光大永明人寿保险有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	298,553.01	0.03	1,965,967.76	0.11
中国光大银行股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	2,654,212.79	0.25	7,388,733.86	0.43
光大证券股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值			67,098.00	
光大金控资产管理有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值			13,088.31	
中青旅湘江(长沙)文旅股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值			54,813.67	
中青旅南京文化旅游发展有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值			57,445.97	
光大环保(中国)有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	245,314.29	0.02	174,832.42	0.01
光大理财有限责任公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	2,000,145.00	0.19	1,497,567.22	0.09
光大永明资产管理股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	253,294.62	0.01
中青旅遨游科技发展有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	59,160.75	0.01		
中青旅遨游科技发展有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	29,528.30	-	33,943.40	
合源资本管理有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	17,654.72	
嘉事堂药业股份	销售商	会议管理	市场公允价		-	13,760.00	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
有限公司	品		值				
光大兴陇信托有限责任公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	118,134.34	0.01	465,000.00	0.03
光大控股创业投资(深圳)有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	30,563.46	-
光大水务(深圳)有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	3,740.00	-
中青旅湖北国际旅行社有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	161,212.43	0.02	2,562,366.79	0.15
中青旅联景(成都)文化旅游发展有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	8,302.23	
中青旅联景(成都)文化旅游发展有限公司	销售商品	运营服务	市场公允价值	170,126.85	0.02	224,729.95	34.03
唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	81,812.03	
北京光控管理咨询服务有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值		-	2,830.19	
北京古北水镇旅游有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	431,132.08	0.04	28,417.88	
大连博涛文化科技股份有限公司	销售商品	会议管理	市场公允价值	1,523,584.91	0.15		

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
中青旅控股股份有限公司	中青博联整合营销顾问股份有限公司、中青旅联科(北京)数字营销有限公司、中青旅博汇(北京)会展运营管理有限公司	中青旅大厦办公场所	17,797,312.35	18,453,101.01

3. 关联担保情况

担保方	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
中青旅控股股份有限公司	中青博联整合营销顾问股份有限公司	30,000,000.00	2021年10月	2022年8月	是

4. 其他关联交易

(1) 存放关联方资金

2022年12月31日,本公司在中国光大银行股份有限公司的存款余额为人民币36,496,662.08元,本期确认利息收入金额为人民币101,752.01元。

(2) 关联方授信

光大银行北京金融街支行综合授信额度人民币5,000万元,授信期间1年期(授信期限2021年3月23日至2022年3月22日)。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中青旅南京文化旅游发展有限公司	60,892.73		60,892.73	
应收账款	中青旅湖北国际旅行社有限公司	117,200.00		1,891,108.80	
应收账款	中青旅遨游国际旅游有限公司			133,174.40	
应收账款	光大兴陇信托有限责任公司	125,222.40		246,450.00	
应收账款	光大理财有限责任公司	24,271.79		86,559.70	
应收账款	中青旅遨游科技发展有限公司	10,000.00		35,980.00	
应收账款	光大永明人寿保险有限公司	19,765.70		123,323.99	
应收账款	中国光大银行股份有限公司	1,484,000.00		1,220,582.20	
应收账款	中国光大集团股份公司	237,472.10		237,472.10	
应收账款	唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	66,715.00		86,721.00	
应收账款	光大环保（中国）有限公司	24,250.30			
应收账款	大连博涛文化科技股份有限公司	323,000.00	2,584.00		
预付款项	中青旅遨游科技发展有限公司	55,435.50		304,941.00	
预付款项	中青旅控股股份有限公司	468,783.24			
预付款项	山西省中国国际旅行社有限责任公司			15,586.00	
预付款项	中青旅（北京）商务旅游有限公司			270,614.80	
预付款项	中青旅（北京）体育文化有限公司	1,423,000.00			
预付款项	北京古北水镇旅游有限公司	307,448.95			
其他应收款	中青旅山水酒店集团股份有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	中青旅遨游国际旅游有限公司	1,412.00		197,786.92	
其他应收款	中青旅（北京）商务旅游有限公司	5,697.00		97,599.47	
其他应收款	中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司	746,645.07		666,310.61	
其他应收款	中青旅（北京）文旅产业发展有限公司			3,493,518.41	
其他应收款	北京古北水镇旅游有限公司			30,122.95	
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	中青旅遨游科技发展有限公司	2,711.00			

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中青旅控股股份有限公司	-	4,188,586.14
应付账款	中青旅上海国际旅行社有限公司	-	87,026.57
应付账款	浙江省中青国际旅行社有限公司	2,723,950.26	2,850,735.96
应付账款	中青旅加拿大国际旅行社有限公司	-	97,523.61

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	502,501.09	786,192.70
应付账款	中青旅日本株式会社	1,712.09	9,575.25
应付账款	中青旅广州国际旅行社有限公司	-	26,216.56
应付账款	中青旅国际旅游有限公司	132,500.00	
应付账款	中青旅（广西）国际旅游有限公司	-	449,003.61
应付账款	光大永明人寿保险有限公司	-	41,535.70
应付账款	中青旅江苏商旅服务有限公司	-	163,452.75
应付账款	广西中青旅旅行社有限公司	216,548.16	47.00
应付账款	中国青年旅行社（香港）有限公司	33,851.69	8,561.70
应付账款	山西省中国国际旅行社有限责任公司	-	
应付账款	中青旅遨游国际旅游有限公司	2,539,340.11	11,040.00
应付账款	北京古北水镇旅游有限公司	-	13,972.00
应付账款	乌镇旅游股份有限公司	-	756,619.01
应付账款	中青旅安徽国际旅游有限公司	80,000.00	2,160.00
应付账款	国科中青河北人才开发有限公司	623,845.55	
应付账款	中青旅（北京）商务旅游有限公司	2,607,337.28	
应付账款	中青旅湖北国际旅行社有限公司	10,864.30	
应付账款	中青旅江苏国际旅行社有限公司	19,015.00	
应付账款	大连博涛文化科技股份有限公司	3,060,000.00	
其他应付款	中青旅控股股份有限公司	8,638,073.73	24,051,466.70
其他应付款	中青旅上海国际旅行社有限公司	417,836.00	34,286.57
其他应付款	中青旅新疆国际旅行社有限责任公司		3,225.00
其他应付款	中国青年旅行社（香港）有限公司		262,002.27
其他应付款	中青旅遨游科技发展有限公司		784,556.82

（六）关联方合同资产和合同负债

合同负债

关联方	期末余额	期初余额
中青旅控股股份有限公司		241,082.16
中青旅上海国际旅行社有限公司	1,522.85	1,522.85

九、承诺及或有事项

（一）承诺事项

公司本期不存在承诺事项。

（二）或有事项

公司本期不存在或有事项。

十、资产负债表日后事项

公司目前总股本为 103,700,000 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以母公司累计未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税）。

本次利润分配共预计派发现金红利 20,740,000.00 元，如股权登记日应分配股数与目前预计不一致的，公司将采用分派总额不变原则对本次权益分派方案进行调整。

十一、其他重要事项

公司本期无需做披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	109,153,136.33	100.00	14,159,232.09	12.97
其中：组合 1：非关联方客户款项	94,520,276.70	86.59	14,159,232.09	14.98
组合 2：关联方客户款项	14,632,859.63	13.41		
合计	109,153,136.33	100.00	14,159,232.09	12.97

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	113,527,575.88	100.00	14,257,210.51	12.56
其中：组合 1：非关联方客户款项	96,809,697.54	85.27	14,257,210.51	14.73
组合 2：关联方客户款项	16,717,878.34	14.73		
合计	113,527,575.88	100.00	14,257,210.51	12.56

2. 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收非关联方客户款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
信用期内	80,770,259.85	0.80	646,162.08	82,981,740.94	0.80	663,853.93
超出信用期6个月	278,760.99	15.00	41,814.15	276,000.02	15.00	41,400.00
超出信用期1年以上	13,471,255.86	100.00	13,471,255.86	13,551,956.58	100.00	13,551,956.58
合计	94,520,276.70		14,159,232.09	96,809,697.54		14,257,210.51

②组合 2：应收关联方客户款项

项目名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
关联方客户款项	14,632,859.63			16,717,878.34		
合计	14,632,859.63			16,717,878.34		

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
应收非关联方客户款项	14,257,210.51		97,978.42			14,159,232.09
合计	14,257,210.51		97,978.42			14,159,232.09

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
乐视控股（北京）有限公司	12,770,264.62	11.70	12,770,264.62
可口可乐饮料（上海）有限公司	11,826,408.36	10.83	94,611.27
施耐德电气（中国）有限公司	7,118,471.11	6.52	56,947.77
中青博联整合营销顾问（上海）有限公司	6,451,964.19	5.91	
阿里巴巴（中国）有限公司	5,553,241.36	5.09	44,425.93
合计	43,720,349.64	40.05	12,966,249.59

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收股利	36,658,601.51	
其他应收款项	129,259,346.85	205,519,138.53
减：坏账准备		
合计	165,917,948.36	205,519,138.53

应收股利

项目	期末余额	期初余额
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	23,652,530.38	
中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	13,006,071.13	
减：坏账准备		
合计	36,658,601.51	

其他应收款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	647,313.05	491,383.05
往来款	127,686,368.56	204,603,991.18
员工往来及备用金	925,665.24	423,764.30
减：坏账准备		
合计	129,259,346.85	205,519,138.53

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
中青旅（上海）国际会议展览有限公司	往来款	116,957,106.30	1年以内，1-2年，2-3年	90.48	
中青旅（广东）国际会议展览有限公司	往来款	8,601,541.06	1年以内	6.65	
高梦雪	项目备用金	568,640.00	1年以内	0.44	
中青旅（陕西）国际会议展览有限公司	往来款	514,011.59	1年以内	0.40	
中青旅控股股份有限公司	往来款	298,763.00	1年以内	0.23	
合计		126,940,061.95		98.20	—

(三) 长期股权投资

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	60,710,425.11		60,710,425.11	58,710,425.11		58,710,425.11
对联营、合营企业投资	476,453.76		476,453.76			
合计	61,186,878.87		61,186,878.87	58,710,425.11		58,710,425.11

1. 对子公司投资

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
中青旅联科（北京）数字营销有限公司	3,787,570.00			3,787,570.00		
深圳中青旅国际会议展览有限公司	200,000.00			200,000.00		
中青旅（上海）国际会议展览有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

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
中青旅（江苏）国际会议展览有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
中青旅罗根（天津）国际商务会展有限公司	5,700,000.00			5,700,000.00		
中青旅（广东）国际会议展览有限公司	3,750,000.00			3,750,000.00		
中青旅（北京）国际会议展览有限公司	4,735,472.51			4,735,472.51		
中青旅（四川）国际会议展览有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
中青旅博汇（北京）会展运营管理有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		
中青旅博联（北京）体育文化发展有限公司	2,427,393.39			2,427,393.39		
中青博联（北京）科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中青旅（陕西）国际会议展览有限公司	1,509,989.21			1,509,989.21		
中青旅尚达（南京）文化发展有限公司	600,000.00			600,000.00		
中青旅（海南）文化传媒有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	58,710,425.11	2,000,000.00		60,710,425.11		

2. 对联营、合营企业投资

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		
联营企业										
中青博纳（北京）农业产业发展有限公司		680,000.00		203,546.24						476,453.76
合计		680,000.00		203,546.24						476,453.76

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
会议管理	305,301,463.64	241,612,924.76	472,379,973.13	379,660,277.55
合计	305,301,463.64	241,612,924.76	472,379,973.13	379,660,277.55

(五) 投资收益

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	55,545,445.50	23,158,150.51

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	-203,546.24	
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,033,849.31	
合计	56,375,748.57	23,158,150.51

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	672,696.03	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,717,298.15	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	1,033,849.31	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	399,240.60	
5. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	521,357.38	
6. 减：所得税影响额	2,085,194.81	
7. 少数股东影响额	-1,190,660.39	
合计	10,068,586.27	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-1.36	10.76	-0.05	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.97	10.66	-0.15	0.42

第九节 备查文件目录

（一）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。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室