

广州岭南集团控股股份有限公司

2025 年半年度财务报告

法定代表人:王亚川

主管会计工作负责人: 唐昕

会计机构负责人: 陈志斌

2025 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州岭南集团控股股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,894,441,230.08	1,682,637,580.23
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	360,233.54	457,012.70
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	180,447,351.86	137,894,519.70
应收款项融资		
预付款项	114,960,878.05	98,987,660.39
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	95,132,085.77	69,913,487.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	12,206,647.34	11,372,701.99
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,968,510.33	237,263,234.23
流动资产合计	2,314,516,936.97	2,238,526,197.17
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	15,152,896.07	2,620,656.75
其他权益工具投资	69,519,853.41	73,515,312.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,988,070.43	6,152,459.03
固定资产	395,699,237.51	412,617,900.32
在建工程	19,784,772.04	7,835,635.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	102,279,801.67	106,088,928.21
无形资产	451,509,573.96	463,841,836.10
其中：数据资源		
开发支出	5,454,275.87	1,914,031.44
其中：数据资源		
商誉	52,821,819.60	52,821,819.60
长期待摊费用	209,790,774.45	216,485,429.04
递延所得税资产	100,911,165.59	99,471,086.46
其他非流动资产	9,759,546.21	8,355,052.95
非流动资产合计	1,438,671,786.81	1,451,720,148.61
资产总计	3,753,188,723.78	3,690,246,345.78
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	132,377.60	641,383.80
应付票据		
应付账款	441,525,306.06	364,951,013.60
预收款项		
合同负债	475,232,053.12	420,056,154.23
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	92,762,619.53	144,979,263.73
应交税费	29,612,348.49	22,745,956.47
其他应付款	177,237,876.33	191,953,085.75
其中：应付利息		
应付股利		
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	19,764,737.77	29,663,845.72

其他流动负债	29,981,155.40	27,447,757.25
流动负债合计	1,266,248,474.30	1,202,438,460.55
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	93,984,396.65	86,020,967.80
长期应付款		
长期应付职工薪酬	54,339,428.21	56,263,288.55
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	1,225,634.47	1,208,606.57
递延所得税负债	48,340,832.76	47,822,644.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,487,100.04	191,912,315.80
负债合计	1,464,735,574.34	1,394,350,776.35
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,210,349,764.82	1,210,349,764.82
减：库存股		
其他综合收益	53,370,122.71	55,891,356.89
专项储备		
盈余公积	224,469,910.58	224,469,910.58
一般风险准备		
未分配利润	102,459,720.89	106,549,919.21
归属于母公司所有者权益合计	2,260,858,116.00	2,267,469,548.50
少数股东权益	27,595,033.44	28,426,020.93
所有者权益合计	2,288,453,149.44	2,295,895,569.43
负债和所有者权益总计	3,753,188,723.78	3,690,246,345.78

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,322,508,356.46	1,151,436,918.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,980,152.06	12,457,298.07
应收款项融资		
预付款项	1,607,390.68	1,810,108.89
其他应收款	355,973,315.75	472,377,247.33
其中：应收利息		
应收股利	35,090,960.28	
存货	2,527,395.88	2,645,611.41
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,276,214.48	221,066,148.42
流动资产合计	1,702,872,825.31	1,861,793,332.97
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	890,579,503.07	881,804,503.07
其他权益工具投资	69,519,853.41	73,515,312.92
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	188,333,371.96	193,113,985.33
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,137,419.90	9,516,559.94
无形资产	21,971,344.28	23,935,777.09
其中：数据资源		
开发支出	2,434,876.75	1,087,953.94
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	38,005,733.39	29,456,269.22
递延所得税资产	32,154,854.29	33,187,662.29
其他非流动资产	7,479,164.78	5,123,275.01
非流动资产合计	1,257,616,121.83	1,250,741,298.81
资产总计	2,960,488,947.14	3,112,534,631.78
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	22,363,414.64	24,852,744.67
预收款项		
合同负债	9,341,140.34	10,541,534.37
应付职工薪酬	13,265,455.19	18,018,485.18
应交税费	4,995,558.72	1,313,990.83
其他应付款	194,541,180.30	301,343,966.23
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,872,121.31	4,721,255.69
其他流动负债	767,092.35	632,492.06
流动负债合计	250,145,962.85	361,424,469.03
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	3,328,837.33	5,026,182.83
长期应付款		
长期应付职工薪酬	52,393,874.76	54,218,605.42
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益		
递延所得税负债	23,153,928.03	25,125,579.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,473,448.07	84,967,175.27
负债合计	329,619,410.92	446,391,644.30
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,582,728,494.97	1,582,728,494.97
减：库存股		
其他综合收益	53,299,119.99	56,295,714.62
专项储备		
盈余公积	111,489,051.41	111,489,051.41
未分配利润	213,144,272.85	245,421,129.48
所有者权益合计	2,630,869,536.22	2,666,142,987.48
负债和所有者权益总计	2,960,488,947.14	3,112,534,631.78

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,089,602,421.84	1,925,632,996.49
其中：营业收入	2,089,602,421.84	1,925,632,996.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,030,800,542.28	1,873,382,527.25
其中：营业成本	1,700,746,096.11	1,546,981,356.07
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	18,108,835.88	17,425,496.34
销售费用	149,896,560.98	144,900,990.42
管理费用	160,881,804.75	163,297,151.89
研发费用	6,054,842.32	5,412,948.39
财务费用	-4,887,597.76	-4,635,415.86
其中：利息费用	210,322.02	
利息收入	14,356,370.99	14,658,272.16
加：其他收益	2,514,014.34	1,718,865.10
投资收益（损失以“—”号填列）	393,974.38	84,053.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	157,239.32	-149,833.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	412,227.04	-224,416.95
信用减值损失（损失以“—”号填列）	990,260.74	-607,318.59
资产减值损失（损失以“—”号填列）	22,061.40	56,399.90
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,476,129.50	11,671.98
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	61,658,287.96	53,289,724.45
加：营业外收入	1,127,083.32	341,924.65
减：营业外支出	290,850.54	240,738.70
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	62,494,520.74	53,390,910.40
减：所得税费用	11,459,667.75	10,326,205.12
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	51,034,852.99	43,064,705.28
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	51,034,852.99	43,064,705.28
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以 “—” 号填列)	49,526,367.96	39,815,306.53
2. 少数股东损益 (净亏损以 “—” 号填列)	1,508,485.03	3,249,398.75
六、其他综合收益的税后净额	-2,410,706.70	-12,998,623.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,521,234.18	-13,015,454.04
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,996,594.63	-13,331,788.36
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	-2,996,594.63	-13,331,788.36
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	475,360.45	316,334.32
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	475,360.45	316,334.32
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	110,527.48	16,830.28
七、综合收益总额	48,624,146.29	30,066,081.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,005,133.78	26,799,852.49
归属于少数股东的综合收益总额	1,619,012.51	3,266,229.03
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.07	0.06
(二) 稀释每股收益	0.07	0.06

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	90,144,441.99	90,482,331.22
减：营业成本	65,168,303.38	60,546,628.64
税金及附加	4,561,126.61	4,585,210.81
销售费用	7,475,151.94	7,431,705.04
管理费用	39,255,725.28	33,231,300.92
研发费用		
财务费用	-13,591,118.03	-11,211,557.89
其中：利息费用	75,729.59	0.00
利息收入	15,436,459.60	13,159,554.08
加：其他收益	71,488.85	56,795.22
投资收益（损失以“—”号填列）	35,417,120.24	37,590,265.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损		
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）	-217,807.65	-581,443.67
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-1,320,839.12	16,721.17
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	21,225,215.13	32,981,381.71
加：营业外收入	177,052.32	23,043.21
减：营业外支出	2,535.96	1,671.77
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	21,399,731.49	33,002,753.15
减：所得税费用	60,021.84	287,436.95
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	21,339,709.65	32,715,316.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	21,339,709.65	32,715,316.20
（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	-2,996,594.63	-13,331,788.36
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,996,594.63	-13,331,788.36
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	-2,996,594.63	-13,331,788.36
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	18,343,115.02	19,383,527.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.03	0.05
（二）稀释每股收益	0.03	0.05

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	2,093,426,509.39	2,723,408,499.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	777,364.11	426,458.56
收到其他与经营活动有关的现金	83,323,428.27	102,532,585.31
经营活动现金流入小计	2,177,527,301.77	2,826,367,543.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,469,841,695.32	2,178,596,962.65
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	418,527,660.94	385,663,160.81
支付的各项税费	51,928,102.57	32,947,948.91
支付其他与经营活动有关的现金	112,450,204.10	102,649,896.37
经营活动现金流出小计	2,052,747,662.93	2,699,857,968.74
经营活动产生的现金流量净额	124,779,638.84	126,509,574.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	20,606,160.08	931,643.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,218,895.06	268,966.20
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	359,833.84	
投资活动现金流入小计	222,184,888.98	1,200,609.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,728,718.45	33,536,840.98
投资支付的现金	12,375,000.00	
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	9,889,900.00	6,151,800.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	72,993,618.45	39,688,640.98
投资活动产生的现金流量净额	149,191,270.53	-38,488,031.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	55,576,687.76	495,005.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,960,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,159,496.00	10,293,217.50
筹资活动现金流出小计	67,736,183.76	10,788,223.38
筹资活动产生的现金流量净额	-67,736,183.76	-10,788,223.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-443,027.05	49,707.82
五、现金及现金等价物净增加额	205,791,698.56	77,283,027.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83
六、期末现金及现金等价物余额	1,849,094,981.09	1,411,138,873.72

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
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	87,031,314.44	96,973,404.78
收到的税费返还	4,609.28	
收到其他与经营活动有关的现金	488,447,429.34	518,479,705.51
经营活动现金流入小计	575,483,353.06	615,453,110.29
购买商品、接受劳务支付的现金	53,925,314.64	69,178,007.41
支付给职工以及为职工支付的现金	50,470,103.76	45,364,279.71
支付的各项税费	2,077,302.20	1,274,794.72
支付其他与经营活动有关的现金	596,060,763.21	428,112,979.21
经营活动现金流出小计	702,533,483.81	543,930,061.05
经营活动产生的现金流量净额	-127,050,130.75	71,523,049.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	20,606,160.08	244,620.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	155,000,000.00	
投资活动现金流入小计	375,606,160.08	244,620.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,995,744.51	5,219,025.46
投资支付的现金	8,775,000.00	
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	27,770,744.51	55,219,025.46
投资活动产生的现金流量净额	347,835,415.57	-54,974,404.94
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,616,687.76	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	53,616,687.76	
筹资活动产生的现金流量净额	-53,616,687.76	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	167,168,597.06	16,548,644.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,142,490,973.86	976,182,856.50
六、期末现金及现金等价物余额	1,309,659,570.92	992,731,500.80

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	670,208,597.00				1,210,349,764.82		55,891,356.89		224,469,910.58		106,549,919.21		2,267,469,548.50	28,426,020.93	2,295,895,569.43
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	670,208,597.00				1,210,349,764.82		55,891,356.89		224,469,910.58		106,549,919.21		2,267,469,548.50	28,426,020.93	2,295,895,569.43
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）							-2,521,234.18				-4,090,198.32		-6,611,432.50	-830,987.49	-7,442,419.99
（一）综合收 益总额							-2,521,234.18				49,526,367.96		47,005,133.78	1,619,012.51	48,624,146.29
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者投															

入资本															
3. 股份支付 计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-53,616,566.28		-53,616,566.28	-2,450,000.00	-56,066,566.28	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者 （或股东）的分配										-53,616,566.28		-53,616,566.28	-2,450,000.00	-56,066,566.28	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积 转增资本（或股本）															
2. 盈余公积 转增资本（或股本）															
3. 盈余公积 弥补亏损															
4. 设定受益 计划变动额结 转留存收益															
5. 其他综合 收益结转留存 收益															
6. 其他															
（五）专项储															

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	670,208,597.00				1,210,349,764.82		53,370,122.71		224,469,910.58		102,459,720.89		2,260,858,116.00	27,595,033.44	2,288,453,149.44

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末 余额	670,208,597.00				1,215,914,067.92		39,271,422.39		214,427,192.39		-33,554,474.93		2,106,266,804.77	26,093,933.52	2,132,360,738.29
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年期初 余额	670,208,597.00				1,215,914,067.92		39,271,422.39		214,427,192.39		-33,554,474.93		2,106,266,804.77	26,093,933.52	2,132,360,738.29
三、本期增减 变动金额（减 少以“—”号 填列）					-285,822.00		-13,015,454.04				34,089,092.61		20,787,816.57	2,792,371.27	23,580,187.84
（一）综合收 益总额							-13,015,454.04				39,815,306.53		26,799,852.49	3,266,229.03	30,066,081.52
（二）所有者 投入和减少资 本					-285,822.00						-5,278,481.10		-5,564,303.10	-426,584.70	-5,990,887.80
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者投															

入资本															
3. 股份支付 计入所有者权益的金额															
4. 其他					-285,822.00					-5,278,481.10		-5,564,303.10	-426,584.70	-5,990,887.80	
（三）利润分配										-447,732.82		-447,732.82	-47,273.06	-495,005.88	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-447,732.82		-447,732.82	-47,273.06	-495,005.88	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储															

备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末 余额	670,208,597.00				1,215,628,245.92		26,255,968.35		214,427,192.39		534,617.68		2,127,054,621.34	28,886,304.79	2,155,940,926.13

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		56,295,714.62		111,489,051.41	245,421,129.48		2,666,142,987.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		56,295,714.62		111,489,051.41	245,421,129.48		2,666,142,987.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,996,594.63			-32,276,856.63		-35,273,451.26
（一）综合收益总额							-2,996,594.63			21,339,709.65		18,343,115.02
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-53,616,566.28		-53,616,566.28
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-53,616,566.28		-53,616,566.28
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,299,119.99		111,489,051.41	213,144,272.85		2,630,869,536.22

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		39,748,030.19		101,446,333.22	155,036,665.76		2,549,168,121.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		39,748,030.19		101,446,333.22	155,036,665.76		2,549,168,121.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-13,331,788.36			32,715,316.20		19,383,527.84
（一）综合收益总额							-13,331,788.36			32,715,316.20		19,383,527.84
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		26,416,241.83		101,446,333.22	187,751,981.96		2,568,551,648.98

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

三、公司基本情况

（一）公司概况

广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1993年1月14日经广州市工商行政管理局注册登记成立，企业统一社会信用代码 91440101190484084A。1993年9月经中国证券监督管理委员会监审字（1993）42号文批准转为社会募集公司，并于1993年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市交易，证券代码为000524，所属行业为商务服务业。

截至2025年6月30日止，本公司累计发行股本总数67,020.86万股，注册资本为67,020.86万元，注册地：广州市越秀区流花路120号。本公司主要经营活动为：酒店住宿服务（旅业）；甜品制售；中餐服务；网吧活动；美容服务；西餐服务；酒吧服务；除出版物、包装装潢印刷品之外的其他印刷品印刷；自助餐服务；停车场经营；复印服务；快餐服务；日式餐、料理服务；歌舞厅娱乐活动；餐饮配送服务；理发服务；冷热饮品制售；酒类零售；烟草制品零售；游泳馆；健身服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；传真、电话服务；运动场馆服务（游泳馆除外）；物业管理；广告业；照片扩印及处理服务；企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；百货零售（食品零售除外）；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；酒店管理；商务文印服务；场地租赁（不含仓储）；棋牌服务；办公服务；房屋租赁；票务服务；翻译服务；汽车租赁；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电脑打字、录入、校对、打印服务；会议及展览服务；日用杂品综合零售；水果零售；干果、坚果零售；蔬菜零售；食用菌零售；冷冻肉零售；海味干货零售；零售冷却肉（仅限猪、牛、羊肉）；蛋类零售；水产品零售；蛇零售（国家保护动物除外）；化妆品及卫生用品零售；清扫、清洗日用品零售；小饰物、小礼品零售；礼品鲜花零售；花盆栽培植物零售；文具用品零售；游艺娱乐用品零售；卫生洁具零售；充值卡销售；旅客票务代理；邮政代办业务；自有房地产经营活动；办公设备租赁服务；灯光设备租赁；音频和视频设备租赁；花卉出租服务；餐饮管理；名片印制服务；电脑喷绘、晒图服务；洗衣服务；行李搬运服务；生活清洗、消毒服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；语言培训；酒店从业人员培训；室内非射击类、非球类、非棋牌类的竞技娱乐活动（不含电子游艺、攀岩、蹦床）。本公司的母公司为广州岭南商旅投资集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2025年8月26日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定制定了若干具体会计政策和会计估计。详见本附注五、27“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2025 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性分类标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 10 万元
本期重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额大于 10 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 10 万元
重要的在建工程	单项金额大于 50 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上
重要的资本化研发项目	单项金额大于 50 万元
重要的合营企业和联营企业	长期股权投资账面价值占合并净资产 5%以上，或权益法下投资损益占合并净利润 10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上，或净利润占合并净利润 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、16、（2）、③“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16、（2）、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，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。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为

该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为合并范围内公司的款项

B. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为预缴押金对应的税款

其中，预缴押金对应的税款，单独测试未发生减值的不计提信用减值损失。

12、应收账款

对于应收账款的减值损失计量比照前述金融资产的计量方法处理。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11 “金融工具”。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11 “（8）金融资产减值”。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、物料用品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品的领用和发出时按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

（4）存货的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

低值易耗品及包装物于领用时采用一次转销法摊销。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式
成本法计量
折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~45	5~10	2.11~9.50

机器设备	年限平均法	8~20	5~10	4.75~11.88
运输设备	年限平均法	5~10	3~10	9.70~19.00
电器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
家具设备	年限平均法	8	5	11.88
文体娱乐设备	年限平均法	5~10	5~10	9.50~19.00
其他设备	年限平均法	6~20	5~10	4.75~15.83

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40 年	年限平均法
软件权	3-5 年	年限平均法
商标权	5-10 年	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

（1）研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（2）开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括酒店装修工程、门店装修和其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
酒店装修改造工程	3-10 年	年限平均法
门店装修	10-12 年	年限平均法
其他	3-5 年	年限平均法

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为应付退休职工社会化福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体收入确认原则：

本公司的主要业务包括：旅行社运营、酒店经营、酒店管理和汽车服务。

（1）旅行社运营收入

本公司提供旅游服务的，在提供相关服务后确认收入。

（2）酒店经营收入

酒店经营主要业务包括：

餐饮服务、客房服务、物业出租和销售商品。

①餐饮服务收入

本公司提供餐饮服务的，在客户已接受本公司提供的餐饮服务后确认收入。

②酒店客房服务收入

本公司提供酒店客房服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认收入。

③物业出租收入

物业出租收入确认方法详见附注五、31“租赁”。

④商品销售收入

当商品控制权已转移，商品已交付给客户后，本公司确认商品销售收入。

（3）酒店管理收入

酒店管理收入主要包括管理费收入和技术支持服务费收入。

①管理费收入

本公司下属的管理公司与委托方签订委托管理合同，提供目标酒店日常运营及管理服务，本公司按照合同约定以目标酒店会计期间的营业收入或酒店营业总利润等项目为基数，按照合同约定比率于提供服务的会计期间确认管理费收入。

②技术支持服务收入

本公司下属的管理公司为目标酒店在前期工程建设、开业筹备等方面提供技术支持服务，依据技术支持服务合同收取服务费，于服务包含的各项履约义务履约时确认收入。

（4）汽车服务收入

汽车服务收入主要包括出租车收入和长包车租赁收入。

①出租车收入本公司与司机签订《承包经营合同》，在司机每月完成经营服务后，根据合同约定的金额计算司机当月承包费，即本公司就该服务享有现时收款权利时，确认出租车收入实现。

②长包车租赁收入

长包车租赁收入确认方法详见本附注五、31“租赁”。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况：不适用。

28、合同成本

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的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）、明确由客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。

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。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或

损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

（1）本公司作为承租人

①使用权资产

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

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

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

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

本公司按照本附注五、22“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

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

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

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

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

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

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

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

⑤售后回租

公司按照本附注五、27“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁会计处理

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

②融资租赁会计处理

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

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

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

A. 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

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

③售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五、11“金融工具”。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

管理层认定本公司分部包括酒店经营业务、酒店管理业务、旅行社运营业务、汽车服务业务四个分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育及附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育及附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
威广旅行社（澳门）有限公司	《澳门特别行政区 2025 年财政年度预算案》（第 25/2024 号法律）第二十三条所得补充税的豁免限额……将须课征所得补充税的二〇二四年财政年度收益的豁免限额订定为 \$600,000.00（澳门元陆拾万元）；对于超出该金额的收益，适用百分之十二的税率。
广之旅（香港）国际旅游有限公司	《2018 年稅務(修訂)(第 3 號)條例》自 2018/19 课税年度起，合资格按两级税率课税的法团及非法团业务首 200 万元应评税利润的税率分别降至 8.25%及 7.5%。
广州广诚物业管理有限公司、广州广之旅国际会展服务有限公司、成都名家之旅旅行社有限公司、广州南沙广之旅旅行社有限公司、喀什广之旅旅行社有限公司、韶关市旅总旅行社有限公司、佛山广之旅假日国际旅行社有限公司、深圳广之旅国际旅行社有限公司、江门广之旅国际旅行社有限公司、珠海广之旅国际旅行社有限公司、北京广之旅国际旅行社有限公司、昆明广之旅国际旅行社有限公司、上海申申国际旅行社有限公司、广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司、广州广之旅旅运汽车服务有限公司、武汉飞途假期国际旅行社有限公司、山西现代国际旅行社有限公司、湖北广之旅国际旅行社有限公司、湖南广之旅国际旅行社有限公司、海南特区国际旅行社有限公司、佛山广之旅国际旅行社有限公司、肇庆市广之旅国际旅行社有限公司、中山新联假期旅行社有限公司、汕头市广之旅旅行社有限公司、韶关市广之旅国际旅行社有限公	《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

司、湛江广之旅国际旅行社有限公司、广州市东方汽车有限公司	
广州易起行信息技术有限公司	于 2022 年 12 月 22 日取得编号为 GR202244010962 的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，在有效期内按 15% 的优惠税率缴纳企业所得税。2022-2024 年适用 15% 的优惠税率。

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、税务总局《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告[2023]19 号），自公告日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用 3% 征收率的应税销售收入，减按 1% 征收率征收增值税；适用 3% 预征率的预缴增值税项目，减按 1% 预征率预缴增值税。本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司适用上述优惠政策。

（2）企业所得税

公司享受企业所得税税收优惠详见附注六、税项 “1、主要税种及税率” 中的 “存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	635,703.91	372,903.36
银行存款	1,871,561,926.04	1,650,697,863.39
其他货币资金	22,243,600.13	31,566,813.48
合计	1,894,441,230.08	1,682,637,580.23
其中：存放在境外的款项总额	17,827,264.57	27,624,045.18

其他说明：

存放在境外的款项，资金汇回不受到限制。本公司于 2025 年 6 月 30 日持有的银行存款中包括期限超过三个月且拟持有到期的定期存款本金人民币 827,950,048.24 元，及基于实际利率法计提的应收利息人民币 15,757,689.64 元(2024 年 12 月 31 日：本公司于 2024 年 12 月 31 日持有的银行存款中包括期限超过三个月且拟持有到期的定期存款本金人民币 593,950,048.24 元，及基于实际利率法计提的应收利息人民币 8,390,942.49 元)。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	360,233.54	457,012.70
其中：		
权益工具投资	360,233.54	457,012.70
其中：		
合计	360,233.54	457,012.70

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	173,265,198.80	129,554,144.26
1 至 2 年	1,811,843.01	7,097,443.94
2 至 3 年	6,347,269.21	3,819,891.92
3 年以上	11,966,674.34	14,329,713.27
3 至 4 年	50,000.00	1,325,867.11
4 至 5 年	283,061.50	638,079.93
5 年以上	11,633,612.84	12,365,766.23
合计	193,390,985.36	154,801,193.39

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,492,513.84	5.94%	11,492,513.84	100.00%	0.00	15,659,911.40	10.12%	15,659,911.40	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	181,898,471.52	94.06%	1,451,119.66	0.80%	180,447,351.86	139,141,281.99	89.88%	1,246,762.29	0.90%	137,894,519.70
其中：										
账龄组合	181,898,471.52	94.06%	1,451,119.66	0.80%	180,447,351.86	139,141,281.99	89.88%	1,246,762.29	0.90%	137,894,519.70
合计	193,390,985.36	100.00%	12,943,633.50	6.69%	180,447,351.86	154,801,193.39	100.00%	16,906,673.69	10.92%	137,894,519.70

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市越秀东方棕南海健康温泉中心	1,866,108.29	1,866,108.29	1,866,108.29	1,866,108.29	100.00%	预计无法收回
养源殿（李向明）	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
黄选捷	694,686.00	694,686.00	694,686.00	694,686.00	100.00%	预计无法收回
JAC TRAVEL	592,491.68	592,491.68	464,132.20	464,132.20	100.00%	预计无法收回
清远新里程旅行社	581,938.34	581,938.34	581,938.34	581,938.34	100.00%	预计无法收回

SMALL WORLD ADOPTION	537,287.65	537,287.65	345,636.15	345,636.15	100.00%	预计无法收回
腾邦旅游集团有限公司	465,160.00	465,160.00	465,160.00	465,160.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
Tourico Holidays	417,386.52	417,386.52				
台山岭南侨水酒店管理有限公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00%	预计无法收回
广州市挚爱摄影有限公司	346,350.88	346,350.88	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
格里菲旅行社(中国)有限公司	265,840.93	265,840.93				
长沙融程花园酒店有限公司	258,040.34	258,040.34	258,040.34	258,040.34	100.00%	预计无法收回
中山康怡旅行社	243,660.00	243,660.00	243,660.00	243,660.00	100.00%	预计无法收回
EMIRATES AIRLINE CARGO GUANGZHOU	204,450.22	204,450.22				
DESTINATIONS OF THE WORLD	199,154.31	199,154.31	9,190.00	9,190.00	100.00%	预计无法收回
日本光明旅行社	188,995.07	188,995.07	188,995.07	188,995.07	100.00%	预计无法收回
北京慧行天下国际旅行社有限公司	175,043.72	175,043.72				
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
豪特佰(上海)商务服务有限公司	146,504.67	146,504.67				
东莞市国际旅行社有限公司	134,290.00	134,290.00	134,290.00	134,290.00	100.00%	预计无法收回
武汉马途哒哒国际旅行社有限公司	134,095.96	134,095.96				
印度 COX&KINGS	130,773.54	130,773.54	130,773.54	130,773.54	100.00%	预计无法收回
易网通电子网络系统(深圳)有限公司	112,617.00	112,617.00	112,617.00	112,617.00	100.00%	预计无法收回
其他	4,844,484.65	4,844,484.65	2,530,384.40	2,530,384.40	100.00%	预计无法收回
合计	15,659,911.40	15,659,911.40	11,492,513.84	11,492,513.84		

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	173,265,198.80	488,720.34	0.30%
1 至 2 年	1,811,843.01	90,592.15	5.00%
2 至 3 年	6,347,269.21	634,726.93	10.00%
3 年以上	474,160.50	237,080.25	50.00%
合计	181,898,471.52	1,451,119.66	

确定该组合依据的说明：以账龄特征划分若干应收款项组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	15,659,911.40	22,715.00	147,703.96	4,042,408.60		11,492,513.84
按组合计提坏账准备	1,246,762.29	204,357.37				1,451,119.66
合计	16,906,673.69	227,072.37	147,703.96	4,042,408.60		12,943,633.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
武汉马途哒哒国际旅行社有限公司	134,095.96	经催收收回	现金收回	行业环境和债务人经营情况变化，合理
合计	134,095.96			

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,042,408.60

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
Tourico Holidays	业务款	417,386.52	确定无法收回	内部审批核销	否
格里菲旅行社(中国)有限公司	业务款	265,840.93	确定无法收回	内部审批核销	否
EMIRATES AIRLINE CARGO GUANGZHOU	业务款	204,450.22	确定无法收回	内部审批核销	否
北京慧行天下国际旅行社有限公司	业务款	175,043.72	确定无法收回	内部审批核销	否
豪特佰(上海)商务服务有限公司	业务款	146,504.67	确定无法收回	内部审批核销	否
合计		1,209,226.06			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	9,475,720.00		9,475,720.00	4.90%	28,427.16
第二名	6,689,003.23		6,689,003.23	3.46%	20,067.01
第三名	6,628,475.00		6,628,475.00	3.43%	19,885.43
第四名	3,657,921.00		3,657,921.00	1.89%	10,973.76
第五名	3,166,058.00		3,166,058.00	1.64%	316,605.80

合计	29,617,177.23		29,617,177.23	15.32%	395,959.16
----	---------------	--	---------------	--------	------------

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	95,132,085.77	69,913,487.93
合计	95,132,085.77	69,913,487.93

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	16,953,305.10	16,953,305.10
备用金、员工借支	19,189,716.65	17,249,173.38
其他应收暂付款	38,365,659.71	20,540,750.26
支付的保证金、押金及定金	52,472,140.61	48,084,546.23
合计	126,980,822.07	102,827,774.97

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	74,891,749.01	46,069,776.17
1至2年	13,298,982.70	18,199,364.85
2至3年	4,112,064.17	2,213,782.01
3年以上	34,678,026.19	36,344,851.94
3至4年	758,343.86	2,502,417.60
4至5年	633,351.03	1,726,021.87
5年以上	33,286,331.30	32,116,412.47
合计	126,980,822.07	102,827,774.97

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	26,403,122.40	20.79%	26,403,122.40	100.00%	0.00	27,124,049.09	26.38%	27,124,049.09	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提	100,577,699.67	79.21%	5,445,613.90	5.41%	95,132,085.77	75,703,725.88	73.62%	5,790,237.95	7.65%	69,913,487.93

坏账准备										
其中：										
账龄组合	99,135,378.22	78.07%	5,445,613.90	5.49%	93,689,764.32	75,413,373.77	73.34%	5,790,237.95	7.68%	69,623,135.82
预缴押金对应的税款	1,442,321.45	1.14%			1,442,321.45	290,352.11	0.28%			290,352.11
合计	126,980,822.07	100.00%	31,848,736.30	25.08%	95,132,085.77	102,827,774.97	100.00%	32,914,287.04	32.01%	69,913,487.93

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额				
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由	
阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	预计无法收回	
海南航空控股股份有限公司	2,222,088.83	2,222,088.83	1,544,088.83	1,544,088.83	100.00%	预计无法收回	
广州佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	100.00%	预计无法收回	
阳江市岭悦度假酒店有限公司	1,888,331.04	1,888,331.04	1,888,331.04	1,888,331.04	100.00%	预计无法收回	
香港欢乐世纪游乐有限公司	1,887,381.88	1,887,381.88	1,887,381.88	1,887,381.88	100.00%	预计无法收回	
潘格康	1,119,105.00	1,119,105.00	1,119,105.00	1,119,105.00	100.00%	预计无法收回	
华南旅行社	839,199.02	839,199.02	839,199.02	839,199.02	100.00%	预计无法收回	
海南航空控股股份有限公司武汉营业部	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回	
海珠区南园干果海味购销部	312,081.90	312,081.90	312,081.90	312,081.90	100.00%	预计无法收回	
西安远航国际航空客货代理有限公司	264,510.52	264,510.52	264,510.52	264,510.52	100.00%	预计无法收回	
北京首都航空有限公司	269,819.81	269,819.81	269,819.81	269,819.81	100.00%	预计无法收回	
鸿裕大厦	270,385.44	270,385.44	270,385.44	270,385.44	100.00%	预计无法收回	
广州商业进出口贸易股份有限公司	177,000.00	177,000.00	177,000.00	177,000.00	100.00%	预计无法收回	
广州产权交易服务中心	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回	
陈炳桓	151,897.33	151,897.33	151,897.33	151,897.33	100.00%	预计无法收回	
其他	345,943.22	345,943.22	303,016.53	303,016.53	100.00%	预计无法收回	
合计	27,124,049.09	27,124,049.09	26,403,122.40	26,403,122.40			

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	73,449,427.56	232,006.45	0.30%
1 至 2 年	13,298,982.70	664,949.14	5.00%
2 至 3 年	4,112,064.17	411,206.42	10.00%
3 年以上	8,274,903.79	4,137,451.90	50.00%
合计	99,135,378.22	5,445,613.90	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	5,790,237.95		27,124,049.09	32,914,287.04
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	344,624.05		678,000.00	1,022,624.05
其他变动			-42,926.69	-42,926.69
2025 年 6 月 30 日余额	5,445,613.90		26,403,122.40	31,848,736.30

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,124,049.09		678,000.00		-42,926.69	26,403,122.40
按组合计提坏账准备	5,790,237.95		344,624.05			5,445,613.90
合计	32,914,287.04		1,022,624.05		-42,926.69	31,848,736.30

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
海南航空控股股份有限公司	678,000.00	经催收收回	现金收回	行业环境和债务人经营情况变化，合理
合计	678,000.00			

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	11.59%	14,719,539.00
第二名	支付的保证金押金及定金	4,600,000.00	1 年以内、5 年以上	3.62%	1,206,600.00
第三名	支付的保证金押金及定金	4,000,000.00	1 年以内	3.15%	12,000.00
第四名	其他应收暂付款	3,018,885.01	1 年以内	2.38%	9,056.66
第五名	支付的保证金押金及定金	2,332,000.00	1-2 年	1.84%	116,600.00
合计		28,670,424.01		22.58%	16,063,795.66

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	111,314,196.98	96.83%	95,486,184.98	96.46%
1 至 2 年	2,309,232.98	2.01%	2,256,071.67	2.28%
2 至 3 年	100,107.81	0.09%	61,823.19	0.06%
3 年以上	1,237,340.28	1.08%	1,183,580.55	1.20%
合计	114,960,878.05		98,987,660.39	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	8,251,829.49	7.18%
第二名	7,671,624.10	6.67%
第三名	3,729,966.93	3.24%
第四名	3,476,330.20	3.02%
第五名	2,357,766.23	2.05%
合计	25,487,516.95	22.16%

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	2,657,997.98		2,657,997.98	2,785,547.58		2,785,547.58
库存商品	9,665,181.29	2,106,925.31	7,558,255.98	10,660,141.19	2,128,986.71	8,531,154.48
物料用品	1,990,393.38		1,990,393.38	55,999.93		55,999.93
合计	14,313,572.65	2,106,925.31	12,206,647.34	13,501,688.70	2,128,986.71	11,372,701.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,128,986.71			22,061.40		2,106,925.31
合计	2,128,986.71			22,061.40		2,106,925.31

7、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税	5,266,344.81	9,016,890.59
预缴所得税	2,476,992.88	1,515,861.19
待摊费用	6,560,152.90	8,621,428.53
待抵扣进项税	2,660,764.11	596,414.22
预缴增值税	4,255.63	404,203.14
预缴个人所得税		1,881.00
定期存款及利息		217,106,555.56
合计	16,968,510.33	237,263,234.23

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
广州市广百股份有限公司	57,730,312.92		3,995,459.51	46,995,719.58		326,159.96	53,734,853.41	不以出售为目的
广州世界大观园发展有限公司	15,785,000.00						15,785,000.00	不以出售为目的
广州商业进出口贸易股份有限公司					2,000,000.00			不以出售为目的
广州联合交易股份有限公司					1,000,000.00			不以出售为目的
东方祥贵饮食美容有限公司					2,504,775.65			不以出售为目的
联合欧洲旅行社 (UNITED EURO TRAVEL)					319,930.00			不以出售为目的
合计	73,515,312.92		3,995,459.51	46,995,719.58	5,824,705.65	326,159.96	69,519,853.41	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入 留存收益的金额	指定为以公允价值 计量且其变动计入 其他综合收益的原 因	其他综合收益转入 留存收益的原因
广州市广百股份有 限公司	326, 159. 96	46, 995, 719. 58			不以出售为目的	不适用
广州世界大观园发 展有限公司					不以出售为目的	不适用
广州商业进出口贸 易股份有限公司			2, 000, 000. 00		不以出售为目的	不适用
广州联合交易股份 有限公司			1, 000, 000. 00		不以出售为目的	不适用
东方祥贵饮食美容 有限公司			2, 504, 775. 65		不以出售为目的	不适用
联合欧洲旅行社 (UNITED EURO TRAVEL)			319, 930. 00		不以出售为目的	不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价 值）	减值准备期初余 额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值准备期末余 额
			追加投资	减 少 投 资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其 他		
一、合营企业												
汕头广之旅 观光旅行有 限公司	489, 156. 55	489, 156. 55									489, 156. 55	489, 156. 55
小计	489, 156. 55	489, 156. 55									489, 156. 55	489, 156. 55
二、联营企业												
惠州广之旅 旅行社有限 公司	115, 976. 07	115, 976. 07									115, 976. 07	115, 976. 07
广州大新华 运通国际旅 行社有限公 司	1, 879, 031. 93	486, 165. 31			-8, 448. 77						1, 870, 583. 16	486, 165. 31
广州广之旅 海外咨询服 务有限公司	427, 790. 13				165, 688. 09						593, 478. 22	
江门市岭南 五号酒店管 理有限公司	800, 000. 00		3, 600, 000. 00								4, 400, 000. 00	
中免市内免 税品（广 州）有限公 司			8, 775, 000. 00								8, 775, 000. 00	
小计	3, 222, 798. 13	602, 141. 38	12, 375, 000. 00		157, 239. 32						15, 755, 037. 45	602, 141. 38
合计	3, 711, 954. 68	1, 091, 297. 93	12, 375, 000. 00		157, 239. 32						16, 244, 194. 00	1, 091, 297. 93

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,086,376.16	6,870,222.00		13,956,598.16
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,086,376.16	6,870,222.00		13,956,598.16
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,122,777.05	2,681,362.08		7,804,139.13
2. 本期增加金额	59,462.82	104,925.78		164,388.60
(1) 计提或摊销	59,462.82	104,925.78		164,388.60
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,182,239.87	2,786,287.86		7,968,527.73
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,904,136.29	4,083,934.14		5,988,070.43
2. 期初账面价值	1,963,599.11	4,188,859.92		6,152,459.03

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	395,653,342.69	412,617,900.32
固定资产清理	45,894.82	
合计	395,699,237.51	412,617,900.32

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	电器设备	家具设备	文体娱乐设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,109,568,124.20	403,953,498.58	94,242,537.78	117,880,693.29	100,449,063.04	301,516.32	73,897,649.12	1,900,293,082.33
2. 本期增加金额		2,470,016.01	5,233,746.91	3,444,559.62	2,772,497.06		563,465.84	14,484,285.44
(1) 购置		1,467,423.53	5,233,746.91	3,444,559.62	2,772,497.06		563,465.84	13,481,692.96
(2) 在建工程转入		1,002,592.48						1,002,592.48
(3) 企业合并增加								
3. 本期减少金额	2,005,461.78	23,016,541.56	3,423,370.86	7,190,236.55	5,120,445.38		2,739,950.85	43,496,006.98
(1) 处置或报废	2,005,461.78	23,016,541.56	3,423,370.86	7,190,236.55	5,120,445.38		2,739,950.85	43,496,006.98
4. 期末余额	1,107,562,662.42	383,406,973.03	96,052,913.83	114,135,016.36	98,101,114.72	301,516.32	71,721,164.11	1,871,281,360.79
二、累计折旧								
1. 期初余额	846,712,048.48	327,895,888.64	69,119,236.65	95,604,270.40	80,507,948.54	240,628.72	66,384,492.36	1,486,464,513.79
2. 本期增加金额	12,166,492.65	5,557,775.19	3,706,691.06	3,173,046.84	2,782,922.87	4,826.10	860,048.16	28,251,802.87
(1)	12,166,492.65	5,557,775.19	3,706,691.06	3,173,046.84	2,782,922.87	4,826.10	860,048.16	28,251,802.87

计提								
3. 本期减少 金额	1,602,214.58	21,543,067.21	2,799,103.19	6,849,158.58	4,846,514.31		2,609,862.67	40,249,920.54
(1) 处置或报废	1,602,214.58	21,543,067.21	2,799,103.19	6,849,158.58	4,846,514.31		2,609,862.67	40,249,920.54
4. 期末余额	857,276,326.55	311,910,596.62	70,026,824.52	91,928,158.66	78,444,357.10	245,454.82	64,634,677.85	1,474,466,396.12
三、减值准备								
1. 期初余额	655,822.46	235,026.46		67,421.66	163,154.38		89,243.26	1,210,668.22
2. 本期增加 金额								
(1) 计提								
3. 本期减少 金额		37,692.47		7,216.05	4,137.72			49,046.24
(1) 处置或报废		37,692.47		7,216.05	4,137.72			49,046.24
4. 期末余额	655,822.46	197,333.99		60,205.61	159,016.66		89,243.26	1,161,621.98
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	249,630,513.41	71,299,042.42	26,026,089.31	22,146,652.09	19,497,740.96	56,061.50	6,997,243.00	395,653,342.69
2. 期初账面 价值	262,200,253.26	75,822,583.48	25,123,301.13	22,209,001.23	19,777,960.12	60,887.60	7,423,913.50	412,617,900.32

（2） 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（3） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
酒店设备等	45,894.82	
合计	45,894.82	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,784,772.04	7,835,635.79
合计	19,784,772.04	7,835,635.79

(1) 在建工程情况

单位：元

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
装修工程	19,784,772.04		19,784,772.04	7,835,635.79		7,835,635.79
合计	19,784,772.04		19,784,772.04	7,835,635.79		7,835,635.79

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
花园酒店P层花园中心会所项目	18,947,000.00	3,771,702.22	8,451,927.86			12,223,630.08	64.51%	73.37%				其他
花园酒店华乐15楼员工宿舍装修项目	1,985,192.00	1,357,631.94	6,770.01			1,364,401.95	68.73%	79.03%				其他
花园酒店东塔1507、1707公寓维修保养项目	1,499,382.00	574,369.34	25,688.07			600,057.41	40.02%	76.28%				其他
花园酒店东塔1904、1988、1513公寓维修保养项目	1,918,575.76	203,208.94	493,060.98			696,269.92	36.29%	80.23%				其他
中国大酒店16-18层客房样板房研发项目	30,000,000.00	156,212.45				156,212.45	0.52%	0.00%				其他
中国大酒店食街厨房设备采购项目	4,500,000.00	148,000.00	790,314.27			938,314.27	20.85%	60.00%				其他
中国大酒店1、2、5、6号电梯更新改造	3,500,000.00	78,643.70	935,317.86			1,013,961.56	28.97%	99.00%				其他
合计	62,350,149.76	6,289,768.59	10,703,079.05			16,992,847.64						

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	152,694,225.19	3,012,306.82	155,706,532.01
2. 本期增加金额	11,179,990.20		11,179,990.20
(1) 新增租赁	11,179,990.20		11,179,990.20

3. 本期减少金额	2,525,152.50		2,525,152.50
(1) 处置	2,525,152.50		2,525,152.50
4. 期末余额	161,349,062.89	3,012,306.82	164,361,369.71
二、累计折旧			
1. 期初余额	48,429,217.13	1,188,386.67	49,617,603.80
2. 本期增加金额	14,052,225.67	606,209.88	14,658,435.55
(1) 计提	14,052,225.67	606,209.88	14,658,435.55
3. 本期减少金额	2,194,471.31		2,194,471.31
(1) 处置	2,194,471.31		2,194,471.31
4. 期末余额	60,286,971.49	1,794,596.55	62,081,568.04
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	101,062,091.40	1,217,710.27	102,279,801.67
2. 期初账面价值	104,265,008.06	1,823,920.15	106,088,928.21

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	703,437,087.20			115,215,860.16	488,765.23	819,141,712.59
2. 本期增加金额				1,330,630.82		1,330,630.82
(1) 购置				1,330,630.82		1,330,630.82
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						

4. 期末余额	703,437,087.20	0.00	0.00	116,546,490.98	488,765.23	820,472,343.41
二、累计摊销						
1. 期初余额	265,807,284.06			89,007,450.49	485,141.94	355,299,876.49
2. 本期增加金额	8,792,296.68			4,869,882.40	713.88	13,662,892.96
(1) 计提	8,792,296.68			4,869,882.40	713.88	13,662,892.96
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	274,599,580.74	0.00	0.00	93,877,332.89	485,855.82	368,962,769.45
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	428,837,506.46			22,669,158.09	2,909.41	451,509,573.96
2. 期初账面价值	437,629,803.14			26,208,409.67	3,623.29	463,841,836.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.66%

(2) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	45,745,224.24					45,745,224.24
四川新界国际旅行社有限公司	34,548,116.03					34,548,116.03
上海申申国际旅行社有限公司	12,244,678.43					12,244,678.43
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	46,075,102.84					46,075,102.84
山西现代国际旅行社有限公司	11,322,684.37					11,322,684.37
湖北广之旅国际旅行社有限公司	746,139.44					746,139.44
合计	154,136,424.52					154,136,424.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	33,385,877.23					33,385,877.23
四川新界国际旅行社有限公司	26,680,529.44					26,680,529.44
上海申申国际旅行社有限公司	12,244,678.43					12,244,678.43
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	16,548,856.84					16,548,856.84
山西现代国际旅行社有限公司	8,254,044.37					8,254,044.37
湖北广之旅国际旅行社有限公司	746,139.44					746,139.44
合计	101,314,604.92					101,314,604.92

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
四川新界国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
上海申申国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
山西现代国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是

资产组或资产组组合发生变化：本年度资产组或组合的构成没有发生变化。

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因：本公司按照《企业会计准则》的要求，于每年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试，故本报告期末未对商誉进行减值测试。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
酒店装修改造工程	203,183,613.99	17,137,951.19	22,856,283.80	133,778.65	197,331,502.73
门店装修	13,126,060.32	432,193.58	1,243,715.54		12,314,538.36
其他	175,754.73	7,619.85	38,641.22		144,733.36
合计	216,485,429.04	17,577,764.62	24,138,640.56	133,778.65	209,790,774.45

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,104,017.66	9,776,004.43	41,425,490.74	9,923,267.05
内部交易未实现利润	889,447.88	222,361.97	889,447.88	222,361.97
可抵扣亏损	120,364,694.48	30,091,173.62	131,413,172.84	30,091,173.62
预计费用	11,936,100.24	2,984,025.06	10,374,817.72	2,593,704.43
应付职工薪酬	46,603,581.44	11,650,895.36	48,741,379.42	11,777,944.86
长期应付职工薪酬	61,291,578.36	15,322,894.59	63,116,309.03	15,779,077.26
固定资产	7,105,827.64	1,776,456.91	6,698,427.62	1,674,606.91
租赁负债	116,349,414.61	29,087,353.65	116,443,145.62	27,408,950.36
合计	403,644,662.31	100,911,165.59	419,102,190.87	99,471,086.46

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	62,780,719.52	15,695,179.88	66,776,179.09	16,694,044.76
资产评估增值	22,680,068.24	5,670,017.06	24,192,072.78	6,048,018.20
免租期租金收入	17,504.48	4,376.12	17,504.48	4,376.12
使用权资产	98,724,301.34	26,971,259.70	106,088,928.21	25,076,205.85
合计	184,202,593.58	48,340,832.76	197,074,684.56	47,822,644.93

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		100,911,165.59		99,471,086.46
递延所得税负债		48,340,832.76		47,822,644.93

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,844,123.74	3,844,123.74
可抵扣亏损	318,350,443.03	318,350,443.03
合计	322,194,566.77	322,194,566.77

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年度	92,515,704.66	92,515,704.66	
2027 年度	178,783,616.22	178,783,616.22	
2028 年度	15,671,958.20	15,671,958.20	
2029 年度	31,379,163.95	31,379,163.95	
合计	318,350,443.03	318,350,443.03	

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	2,280,381.43		2,280,381.43	8,259,585.55		8,259,585.55
预付软件款				51,550.40		51,550.40
阳江市岭悦度假酒店有限公司投资	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
预付工程款	7,479,164.78		7,479,164.78	43,917.00		43,917.00
合计	10,759,546.21	1,000,000.00	9,759,546.21	9,355,052.95	1,000,000.00	8,355,052.95

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	13,833,518.36	13,833,518.36	旅游保证金	保证金	15,891,073.03	15,891,073.03	旅游保证金	保证金
货币资金	7,634,383.25	7,634,383.25	住房基金	住房基金	7,605,475.87	7,605,475.87	住房基金	住房基金
货币资金	5,827,578.05	5,827,578.05	非融资性保函保证金	保证金	3,250,576.53	3,250,576.53	非融资性保函保证金	保证金
货币资金	2,239,579.69	2,239,579.69	预付卡资金存管保证金	保证金	2,102,028.65	2,102,028.65	预付卡资金存管保证金	保证金
货币资金					2,040,701.13	2,040,701.13	圈存资金	临时冻结
货币资金	50,000.00	50,000.00	支付宝服务保证金	保证金	50,000.00	50,000.00	支付宝服务保证金	保证金
货币资金	3,500.00	3,500.00	etc 粤通卡和 pos 机保证金	保证金	3,500.00	3,500.00	etc 粤通卡和 pos 机保证金	保证金
合计	29,588,559.35	29,588,559.35			30,943,355.21	30,943,355.21		

21、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合约	132,377.60	641,383.80
合计	132,377.60	641,383.80

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付地接社费	286,023,059.37	219,077,354.68
酒店存货采购款	48,609,522.15	44,343,461.36
应付酒店房费	38,909,205.08	18,139,839.45
应付景点费	9,535,205.28	2,455,965.45
应付机票及交通费	28,640,695.02	26,245,810.75
应付水电费	3,146,283.08	2,437,645.84
应付宣传广告费	1,730,530.84	1,541,120.43
酒店项目管理款	13,697,868.13	13,687,287.85
其他	11,232,937.11	37,022,527.79
合计	441,525,306.06	364,951,013.60

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	177,237,876.33	191,953,085.75
合计	177,237,876.33	191,953,085.75

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	29,796,400.77	36,774,701.71
收取的保证金、押金及定金	43,076,448.68	46,665,999.99
与外单位的往来款	38,015,669.03	29,978,135.94
其他应付暂收款	19,771,899.31	18,094,572.76
应付促销费	13,285,909.64	7,527,952.51
与岭南集团往来	2,663,639.88	2,739,824.96
应付股权收购款	4,010,900.00	11,976,800.00
其他	26,617,009.02	38,195,097.88
合计	177,237,876.33	191,953,085.75

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收旅游款	373,905,919.80	319,622,152.16
预收旅游卡款	58,419,836.49	60,232,623.48
预收餐厅订金、房费	18,610,891.60	26,593,790.98
预收酒店管理服务费	20,232,142.07	10,502,459.44
递延积分	3,180,085.44	2,785,777.65
其他	883,177.72	319,350.52
合计	475,232,053.12	420,056,154.23

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	133,573,143.03	345,245,842.48	394,994,670.88	83,824,314.63
二、离职后福利-设定提存计划	444,004.16	45,693,975.20	46,137,979.36	
三、辞退福利	4,109,096.06	382,780.74	2,423,856.38	2,068,020.42
四、一年内到期的其他福利	6,853,020.48	1,129,425.04	1,112,161.04	6,870,284.48
合计	144,979,263.73	392,452,023.46	444,668,667.66	92,762,619.53

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	130,986,506.09	283,047,710.64	333,500,648.62	80,533,568.11
2、职工福利费	1,229,707.00	17,316,562.80	16,829,286.22	1,716,983.58
3、社会保险费	85,645.98	15,255,969.01	15,278,613.22	63,001.77
其中：医疗保险费	84,278.28	14,186,693.95	14,224,210.34	46,761.89
工伤保险费	1,367.70	955,993.89	957,361.59	
生育保险费		113,281.17	97,041.29	16,239.88
4、住房公积金	8,654.00	23,702,062.08	23,710,716.08	
5、工会经费和职工教育经费	1,095,080.03	5,542,669.27	5,515,101.13	1,122,648.17
6、一次性计划生育奖	100,798.00			100,798.00
7、其他	66,751.93	380,868.68	160,305.61	287,315.00
合计	133,573,143.03	345,245,842.48	394,994,670.88	83,824,314.63

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	441,591.10	40,253,304.13	40,694,895.23	

2、失业保险费	2,413.06	1,707,024.07	1,709,437.13	
3、企业年金缴费		3,733,647.00	3,733,647.00	
合计	444,004.16	45,693,975.20	46,137,979.36	

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,627,666.99	5,441,689.43
企业所得税	7,479,283.54	11,025,309.73
个人所得税	2,371,688.14	2,495,022.75
城市维护建设税	376,241.09	255,840.61
房产税	11,966,381.62	2,525,369.64
教育费附加（含地方教育费附加）	188,377.00	183,956.35
其他税费	1,602,710.11	818,767.96
合计	29,612,348.49	22,745,956.47

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	19,764,737.77	29,663,845.72
合计	19,764,737.77	29,663,845.72

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	29,981,155.40	27,447,757.25
合计	29,981,155.40	27,447,757.25

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	129,513,033.12	132,326,376.51
未确认融资费用	-15,763,898.70	-16,641,562.99
重分类至一年内到期的非流动负债	-19,764,737.77	-29,663,845.72
合计	93,984,396.65	86,020,967.80

30、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	54,339,428.21	56,263,288.55
合计	54,339,428.21	56,263,288.55

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	62,976,304.39	66,682,233.47
二、计入当期损益的设定受益成本	1,423,275.00	3,007,086.76
1. 当期服务成本	1,366,180.08	1,605.13
2. 利息净额	57,094.92	3,005,481.63
四、其他变动	3,328,071.34	6,713,015.84
1. 已支付的福利	3,328,071.34	6,713,015.84
五、期末余额	61,071,508.05	62,976,304.39

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	62,976,304.39	66,682,233.47
二、计入当期损益的设定受益成本	1,423,275.00	3,007,086.76
三、其他变动	3,328,071.34	6,713,015.84
四、期末余额	61,071,508.05	62,976,304.39

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划将来预计支付的福利：

单位：元

项 目	截至 2025 年 6 月 30 日
一年以内	6,460,535.84
二至五年	22,698,311.64
五至十年	26,673,499.18
十年以上	47,568,911.71
预期支付总额	103,401,258.37

其中一年以内预计要支付的设定受益计划补贴，已重分类至应付职工薪酬。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休（内退）率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面考虑死亡率、职工的离职率。财务假设方面，本报告主要考虑折现率。

1) 死亡率

使用保险行业的通用生命表：中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)

2) 离职率

对离职率的假设，我们采用公司提供的离职率的近三年均值与行业平均离职率进行加权计算得到。其中 20-30 岁的职工离职率取 19.75%；31-40 岁的职工离职率取 12.36%；41-50 岁的职工离职率取 15.31%；51-60 岁的职工离职率取 11.353%。

3) 利率

在职职工平均设定受益计划义务期限为 28 年。公司使用精算时对应期限为 28 年的国债和市场上的公司债的收益率平均值作为利率进行折现。由此，本精算设定利率为 4.5%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而在每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升 5%，即变为原来的 1.05 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降 1.9153%，死亡率对负债的影响较大。当死亡率下降 5%，即变为原来的 0.95 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升 2.0017%，死亡率对负债的影响较大。

2) 离职率敏感性分析结果

当其他因素不变，当离职率上升时，生存年金的精算现值减少，因而设定受益计划义务现值下降。因为离职的这部分人在工作的时候积累的权益并没有带走，因而公司的设定受益计划义务现值将减少。当离职率上升 5%，即变为原来的 1.05 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降 0.1653%。离职率的改变对负债的影响较小。当离职率下降 5%，即变为原来的 0.95 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升 0.1670%。离职率的改变对负债的影响较小。

3) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的总负债额都降低；当利率低于基准水平时，每年的总负债额上升。当年利率上升到 4.7%时，相对于基准水平，公司期末总负债下降了 1.8333%。这是因为，利率越高，累积到员工退休时相同的权益所需要的资金越少。当年利率下降到 4.3%时，相对于基准水平，公司期末总负债上升了 1.8867%，利率的变动对负债的影响较大。

31、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未出资款	596,807.95	596,807.95	预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款
合计	596,807.95	596,807.95	

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,208,606.57	90,000.00	72,972.10	1,225,634.47	与资产相关
合计	1,208,606.57	90,000.00	72,972.10	1,225,634.47	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新建博物馆的扶持资金	587,306.57			34,712.10			552,594.47	资产相关
2023 年度节能专项资金奖励—锅炉房低氮项目改造	621,300.00			34,200.00			587,100.00	资产相关
2025 年博物馆纪念馆免费开放补助资金		90,000.00		4,060.00			85,940.00	资产相关
合计	1,208,606.57	90,000.00		72,972.10			1,225,634.47	——

33、股本

单位：元

	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	670,208,597.00						670,208,597.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,108,862,244.11			1,108,862,244.11
其他资本公积	101,487,520.71			101,487,520.71
合计	1,210,349,764.82			1,210,349,764.82

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	56,185,348.36	-3,995,459.51			-998,864.88	-2,996,594.63		53,188,753.73
其中：重新计量设定受益计划变动额	6,103,214.00							6,103,214.00
其他权益工具投资公允价值变动	50,082,134.36	-3,995,459.51			-998,864.88	-2,996,594.63		47,085,539.73
二、将重分类进损益的其他综合收益	-293,991.47	525,550.53				475,360.45	50,190.08	181,368.98
外币财务报表折算差额	-293,991.47	525,550.53				475,360.45	50,190.08	181,368.98
其他综合收益合计	55,891,356.89	-3,469,908.98			-998,864.88	-2,521,234.18	50,190.08	53,370,122.71

36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	224,469,910.58			224,469,910.58
合计	224,469,910.58			224,469,910.58

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	106,549,919.21	-33,554,474.93
调整后期初未分配利润	106,549,919.21	-33,554,474.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,526,367.96	150,147,112.33
减：提取法定盈余公积		10,042,718.19
应付普通股股利	53,616,566.28	
期末未分配利润	102,459,720.89	106,549,919.21

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,081,502,908.34	1,699,988,958.58	1,915,257,163.66	1,545,542,131.93
其他业务	8,099,513.50	757,137.53	10,375,832.83	1,439,224.14
合计	2,089,602,421.84	1,700,746,096.11	1,925,632,996.49	1,546,981,356.07

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		旅行社运营		酒店经营		酒店管理		汽车服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														
旅行社运营					1,535,185,663.96	1,348,384,247.06							1,535,185,663.96	1,348,384,247.06
酒店经营							441,594,231.76	273,712,956.00					441,594,231.76	273,712,956.00
酒店管理									104,753,409.04	76,799,765.52			104,753,409.04	76,799,765.52
汽车服务											8,069,117.08	1,849,127.53	8,069,117.08	1,849,127.53
按经营地区分类														
其中：														
广东省内					134,038,359.84	115,930,597.27	441,594,231.76	273,712,956.00	82,719,925.30	58,650,157.05	8,069,117.08	1,849,127.53	666,421,633.98	450,142,837.85
广东省外					456,193,189.65	403,019,292.40			22,033,483.74	18,149,608.47			478,226,673.39	421,168,900.87
港澳台地区					59,237,646.05	53,939,259.85							59,237,646.05	53,939,259.85
境外					885,716,468.42	775,495,097.54							885,716,468.42	775,495,097.54
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类														
其中：														
按合同期限分类														
其中：														

按销售渠道分类														
其中：														
合计					1,535,185,663.96	1,348,384,247.06	441,594,231.76	273,712,956.00	104,753,409.04	76,799,765.52	8,069,117.08	1,849,127.53	2,089,602,421.84	1,700,746,096.11

其他说明：本期无与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,604,979.33	1,043,236.02
教育费附加	684,578.24	442,364.17
房产税	14,457,145.34	14,511,722.68
土地使用税	744,626.58	744,446.58
车船使用税	53,382.50	65,502.50
印花税	108,442.67	324,252.02
地方教育附加	455,681.22	293,972.37
合计	18,108,835.88	17,425,496.34

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	102,371,067.22	107,649,978.11
折旧费	5,373,047.69	5,947,413.55
修理费及长期待摊费用摊销	18,407,189.66	17,914,024.31
租赁费	2,558,946.80	2,833,414.45
其他	32,171,553.38	28,952,321.47
合计	160,881,804.75	163,297,151.89

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	95,846,421.72	93,524,395.35
能源及物耗费用	448,382.60	328,700.06
促销费用	3,565,522.08	4,215,056.00
折旧费	2,779,613.30	3,119,052.28
租赁费	8,267,995.55	7,690,168.27
修理费及长期待摊费用摊销	1,445,527.73	978,866.96
保险费	529,505.57	555,755.34
广告宣传费	6,103,315.83	5,416,197.30
其他	30,910,276.60	29,072,798.86
合计	149,896,560.98	144,900,990.42

42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	6,054,842.32	5,412,948.39
合计	6,054,842.32	5,412,948.39

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	210,322.02	
减：利息收入	14,356,370.99	14,658,272.16
汇兑损益	-530,298.84	132,017.00
金融机构手续费	5,902,655.98	5,695,752.43
未确认融资费用	55,294.92	283,310.62
租赁负债利息费用	3,830,799.15	3,911,776.25
合计	-4,887,597.76	-4,635,415.86

44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,227,936.27	1,542,746.49
进项税加计抵减额	-15,517.41	7,068.66
增值税减免	118,602.76	118,237.35
代扣个人所得税手续费	182,992.72	50,812.60

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	412,227.04	-224,416.95
合计	412,227.04	-224,416.95

46、投资收益

单位：元

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	157,239.32	-149,833.60
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	326,159.96	244,619.97
其他	-89,424.90	-10,732.60
合计	393,974.38	84,053.77

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,350.46	-632,079.83
其他应收款坏账损失	994,611.20	24,761.24
合计	990,260.74	-607,318.59

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	22,061.40	56,399.90
合计	22,061.40	56,399.90

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	504,134.75	222,618.42
处置非流动资产损失	-1,980,264.25	-210,946.44

50、营业外收入

单位：元

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
废旧物资处置收入	197,447.07	264,504.96	197,447.07
其他	929,636.25	77,419.69	929,636.25
合计	1,127,083.32	341,924.65	1,127,083.32

51、营业外支出

单位：元

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	1,500.00	8,300.00	1,500.00
罚款支出	4,617.43	149,063.66	4,617.43
其他	284,733.11	83,375.04	284,733.11
合计	290,850.54	240,738.70	290,850.54

52、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	11,480,577.31	4,849,543.17
递延所得税费用	-20,909.56	5,476,661.95
合计	11,459,667.75	10,326,205.12

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	62,494,520.74
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,623,630.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-106,921.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,060,039.28
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	2,997.97
所得税费用	11,459,667.75

53、其他综合收益

详见附注七“35、其他综合收益”

54、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行利息收入	7,506,159.47	11,291,422.14
暂收款	27,276,571.82	52,318,319.52
营业外收入	767,249.48	341,924.65
押金保证金	23,538,186.66	2,074,075.40
政府补助	2,227,936.27	1,542,746.49
其他	22,007,324.57	34,964,097.11
合计	83,323,428.27	102,532,585.31

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	924,808.35	1,017,795.91
路桥运输费	169,775.21	302,389.28
合同订金	315,840.00	
差旅费	2,022,353.51	1,848,000.02
其他支出	100,520,669.28	89,418,036.63
诉讼费、律师顾问费	292,081.13	147,983.44
租赁费	7,495,627.26	9,056,971.15
上市公司费用	105,779.82	213,030.00
交际应酬费	603,269.54	645,689.94
合计	112,450,204.10	102,649,896.37

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东补偿款	359,833.84	
合计	359,833.84	

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债本金及利息	12,159,496.00	10,293,217.50
合计	12,159,496.00	10,293,217.50

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
一年内到期的非流动负债	29,663,845.72		1,718,183.44	8,942,934.65		22,439,094.51
租赁负债	86,020,967.80		11,179,990.20	3,216,561.35		93,984,396.65
合计	115,684,813.52		12,898,173.64	12,159,496.00		116,423,491.16

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	51,034,852.99	43,064,705.28
加：资产减值准备	-1,012,322.14	550,918.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,251,802.87	33,096,333.49
使用权资产折旧	14,658,435.55	14,218,332.81
无形资产摊销	13,662,892.96	13,654,309.17
长期待摊费用摊销	24,138,640.56	27,057,927.52
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）	1,476,129.50	-11,671.98
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-412,227.04	224,416.95
财务费用（收益以“-”号填列）	4,089,099.98	4,195,086.87
投资损失（收益以“-”号填列）	393,974.38	94,786.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,440,079.13	3,816,034.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-378,001.14	-1,184,613.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-833,945.35	982,765.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-80,556,479.32	-147,859,697.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	71,706,864.17	134,609,940.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	124,779,638.84	126,509,574.81

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,849,094,981.09	1,411,138,873.72
减：现金的期初余额	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83
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	205,791,698.56	77,283,027.89

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	9,889,900.00
其中：	
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	7,803,000.00
山西现代国际旅行社有限公司	2,086,900.00
取得子公司支付的现金净额	9,889,900.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,849,094,981.09	1,643,303,282.53
其中：库存现金	635,703.91	372,903.36
可随时用于支付的银行存款	1,830,765,043.86	1,634,671,598.55
可随时用于支付的其他货币资金	17,694,233.32	8,258,780.62
二、期末现金及现金等价物余额	1,849,094,981.09	1,643,303,282.53

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	15,757,689.64	0.00	基于实际利率法计提的应收利息
合计	15,757,689.64	0.00	

56、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			64,548,422.01
其中：美元	3,880,789.63	7.1586	27,781,020.65
欧元	2,468,367.23	8.4024	20,740,208.81
港币	4,574,262.95	0.9120	4,171,727.81
英镑	91,039.86	9.8300	894,921.82
澳大利亚元	401,065.37	4.6817	1,877,667.74
日元	116,609,379.97	0.0496	5,783,825.25
澳门元	1,782,335.28	0.8847	1,576,832.02
新西兰币	396,139.83	4.3475	1,722,217.91
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			88,088,962.38
其中：港币	6,778,617.98	0.9120	6,182,099.60
英镑	108,410.79	9.8300	1,065,678.07
澳元	1,014,569.56	4.6817	4,749,910.31
加元	15,900.68	5.2358	83,252.78
欧元	6,250,337.93	8.4024	52,517,839.42
日元	188,788,025.57	0.0496	9,363,886.07
澳门元	9,959,073.86	0.8847	8,810,792.64
新西兰元	875,132.25	4.3475	3,804,637.46
瑞士法郎	111,190.44	8.9721	997,611.75
迪拉姆	263,085.90	1.9509	513,254.28

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

☒适用 ☐不适用

本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司的子公司广之旅（香港）国际旅游有限公司、威广旅行社（澳门）有限公司的经营地分别在香港、澳门，选择港币为记账本位币，本报告期未发生变更。

57、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额（元）
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	2,610,980.04

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	48,436,306.17	
合计	48,436,306.17	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	77,978,002.27	81,383,289.20
第二年	63,685,835.00	57,093,823.96
第三年	31,596,419.53	33,293,545.08
第四年	18,609,071.69	14,925,258.37
第五年	10,639,093.17	8,873,252.49
五年后未折现租赁收款额总额	2,040,654.58	1,342,302.00

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

（3） 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,303,677.68	5,148,786.09
折旧和摊销	1,944,486.26	3,084,070.20
其他	1,346,922.81	262,200.00
合计	9,595,086.75	8,495,056.29
其中：费用化研发支出	6,054,842.32	5,412,948.39
资本化研发支出	3,540,244.43	3,082,107.90

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
金蝶公司业财一体二期项目	347,654.87							347,654.87
岭南控股业财一体化三期-酒店开票系统研发项目	204,849.07							204,849.07
岭南控股中央结算系统CBS升级研发项目	216,250.00			50,000.00				266,250.00
岭南控股一体化资产管理系统研发项目	289,800.00			86,792.46				376,592.46
岭南控股一体化电子会计档案系统研发项目				387,644.02				387,644.02
“业财一体化”模块集成及业务场景深化应用项目				822,486.33				822,486.33
易起行易游AI智能助手技术研发	855,477.50	1,338,728.66				2,439.48		2,191,766.68
易起行出境同业批发平台技术研发		1,252,577.62				395,545.18		857,032.44
合计	1,914,031.44	2,591,306.28		1,346,922.81		397,984.66		5,454,275.87

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
“业财一体化”模块集成及业务场景深化应用项目	50%	2025 年 12 月 31 日	市场和集团内部需求	2025 年 12 月 31 日	达到预定可使用状态
易起行易游 AI 智能助手技术研发	71%	2025 年 12 月 31 日	市场和集团内部需求	2025 年 12 月 31 日	达到预定可使用状态
易起行出境同业批发平台技术研发	50%	2025 年 12 月 31 日	市场和集团内部需求	2025 年 12 月 31 日	达到预定可使用状态

九、合并范围的变更

1、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广州花园酒店有限公司	290,000,000.00	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
中国大酒店	80,000,000.00	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	70,000,000.00	广州市	广州市	旅游业	90.45%		同一控制下的企业合并
广州市东方汽车有限公司	11,961,000.00	广州市	广州市	汽车租赁	100.00%		同一控制下的企业合并
广州岭南国际酒店管理有限公司	50,000,000.00	广州市	广州市	酒店管理	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：无。

其他说明：无。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	9.55%	-791,591.01		33,740,596.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无。

其他说明：无。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	783,259,890.07	229,969,320.42	1,013,229,210.49	958,903,089.72	83,957,343.94	1,042,860,433.66

单位：元

子公司名称	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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	675,480,169.48	238,598,894.57	914,079,064.05	882,178,728.33	82,960,421.49	965,139,149.82

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	1,535,714,475.85	23,292,974.67	23,878,862.60	67,111,456.45

单位：元

子公司名称	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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	1,373,816,765.70	17,266,136.90	17,599,301.50	97,798,055.64

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	15,152,896.07	2,620,656.75
下列各项按持股比例计算的合计数		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	1,208,606.57	90,000.00		72,972.10		1,225,634.47	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	2,227,936.27	1,542,746.49

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 2,360 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(2) 流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控集团是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2025 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2024 年 12 月 31 日：0.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，集团还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	27,781,020.65	36,767,401.36	64,548,422.01	21,214,889.72	41,320,816.00	62,535,705.72
其他应付款				1,769,651.96	5,231,721.98	7,001,373.94
其他应收款					1,597,221.42	1,597,221.42
应付账款		88,088,962.38	88,088,962.38		12,681,167.83	12,681,167.83
应收账款					9,371,153.81	9,371,153.81
合计	27,781,020.65	124,856,363.74	152,637,384.39	22,984,541.68	70,202,081.04	93,186,622.72

于 2025 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 2,083,576.55 元（2024 年 12 月 31 日：4,036,615.44 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

外汇远期合约：于 2025 年 6 月 30 日，企业持有未到期外汇远期合约金额 31,032,777.60 元（2024 年 12 月 31 日：21,477,463.80 元），在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 2,327,458.32 元（2024 年 12 月 31 日：1,610,809.79 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2025 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 5,213,989.01 元（2024 年 12 月 31 日：其他综合收益 5,513,648.47 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资 产	360,233.54			360,233.54
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	360,233.54			360,233.54
（2）权益工具投资	360,233.54			360,233.54
（三）其他权益工具 投资	69,519,853.41			69,519,853.41
持续以公允价值计量的 资产总额	69,880,086.95			69,880,086.95
衍生金融负债	132,377.60			132,377.60
持续以公允价值计量的 负债总额	132,377.60			132,377.60
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据是期末活跃市场中的报价。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业 的持股比例	母公司对本企业 的表决权比例
广州岭南商旅投 资集团有限公司	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店 商业大厦 C413-14 室及 D4、D5、D6、C8、9 楼	商务服务业	人民币 72,366 万元	60.99%	60.99%

本企业的母公司情况的说明：

本公司母公司是广州岭南商旅投资集团有限公司。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、2、在合营企业或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州白云国际会议中心有限公司	受岭南集团控制
广州岭南国际人力资源管理有限公司	受岭南集团控制
广州流花宾馆集团股份有限公司	受岭南集团控制
广州市 8 字连锁店有限公司	受岭南集团控制
广州市爱群大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市广州宾馆有限公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司	受岭南集团控制
广州市致美斋酱园有限公司	受岭南集团控制
广州羊城食品有限公司	受岭南集团控制
广州致美斋食品有限公司	受岭南集团控制
封开县岭南奇境旅游有限公司	受岭南集团控制
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	受岭南集团控制
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	受岭南集团控制
广州岭南五号酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市广百股份有限公司	受岭南集团控制
广州友谊集团有限公司	受岭南集团控制
广州岭南国际企业集团有限公司	受岭南集团控制
广州番禺丽江渡假花园有限公司	受岭南集团控制
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	受岭南集团控制
广州岭南旅游发展有限公司	受岭南集团控制
广州市白宫酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市广百莲花山酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市南方大厦酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市新华大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市新亚大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司	受岭南集团控制
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	受岭南集团控制
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	受岭南集团控制
广州国际会展集团有限公司	受岭南集团控制
广州岭南商旅投资集团有限公司	受岭南集团控制
广州商贸产业投资基金管理有限公司	受岭南集团控制
广州市广百商业地产投资有限公司	受岭南集团控制
广州白云面业有限责任公司	受岭南集团控制
广州东方国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
广州岭南商旅科技有限公司	受岭南集团控制
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	受岭南集团控制
广州市惠爱餐饮有限责任公司	受岭南集团控制
广州花园国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	受岭南集团控制
广州市南方大厦酒店	受岭南集团控制
广州东百企业集团有限公司	受岭南集团控制
广州市东方酒店集团有限公司	受岭南集团控制
岭南集团（香港）有限公司	受岭南集团控制
广州岭南集团产业投资有限公司	受岭南集团控制

香港花园酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司从化分公司	受岭南集团控制
广州农村商业银行股份有限公司	其他关联方

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州白云国际会议中心有限公司	采购商品	3,939.62	18,036,460.00	否	
广州岭南国际人力资源管理有限 公司	采购商品	10,230.00	18,036,460.00	否	
广州流花宾馆集团股份有限公司	采购商品	250,500.00	18,036,460.00	否	
广州市8字连锁店有限公司	采购商品	295,371.67	18,036,460.00	否	5,188.07
广州市爱群大酒店有限公司	采购商品	38,982.63	18,036,460.00	否	
广州市广州宾馆有限公司	采购商品	83,422.64	18,036,460.00	否	126,169.85
广州市粮食集团有限责任公司	采购商品	951,483.46	18,036,460.00	否	1,075,149.26
广州市致美斋酱园有限公司	采购商品	663.21	18,036,460.00	否	551.79
广州羊城食品有限公司	采购商品	46,651.50	18,036,460.00	否	22,447.98
广州致美斋食品有限公司	采购商品	35,776.77	18,036,460.00	否	37,797.07
封开县岭南奇境旅游有限公司	接受劳务	59,234.92	5,847,930.00	否	82,370.75
广州白云国际会议中心有限公司	接受劳务	157,660.62	5,847,930.00	否	126,000.00
广州岭南国际人力资源管理有限 公司	接受劳务	83,403.14	5,847,930.00	否	
广州岭南花园大角山酒店发展有 限公司	接受劳务	1,144,528.30	5,847,930.00	否	491,614.15
广州白云国际会议中心国际会堂 有限公司	接受劳务		5,847,930.00	否	15,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州白云国际会议中心有限公司	出售商品	1,753,904.63	
广州岭南五号酒店有限公司	出售商品	176,991.15	137,177.51
广州市爱群大酒店有限公司	出售商品	1,230,088.50	
广州市广百股份有限公司	出售商品	102,641.51	
广州友谊集团有限公司	出售商品	100,641.70	119,527.36
广州岭南国际企业集团有限公司	出售商品		11,226.42
封开县岭南奇境旅游有限公司	提供酒店管理服务	39,242.60	76,975.07
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店管理服务	3,549,277.27	3,023,837.17
广州番禺丽江渡假花园有限公司	提供酒店管理服务	87,480.31	170,426.21
广州岭南国际企业集团有限公司	提供酒店管理服务	455,028.51	132,358.49
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供酒店管理服务	1,478,649.14	1,554,938.45
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店管理服务	446,911.29	385,893.98
广州岭南旅游发展有限公司	提供酒店管理服务	7,547.17	
广州岭南五号酒店有限公司	提供酒店管理服务	306,372.34	374,899.82
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店管理服务	1,778,307.19	1,579,499.68
广州市爱群大酒店有限公司	提供酒店管理服务	959,306.31	927,282.05

广州市白宫酒店有限公司	提供酒店管理服务	181,641.57	228,084.53
广州市广百莲花山酒店有限公司	提供酒店管理服务	242,598.12	224,786.98
广州市广州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	2,263,164.87	1,734,517.92
广州市南方大厦酒店有限公司	提供酒店管理服务	548,548.81	645,857.11
广州市新华大酒店有限公司	提供酒店管理服务	193,208.27	347,266.04
广州市新亚大酒店有限公司	提供酒店管理服务	183,159.38	339,340.50
广州市旅业有限公司	提供酒店管理服务	1,290,082.78	1,278,428.08
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供酒店管理服务		5,847.66
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	提供酒店管理服务		375,584.71
封开县岭南奇境旅游有限公司	提供劳务	5,825.24	
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	提供劳务	38,009.70	31,941.75
广州白云国际会议中心有限公司	提供劳务	8,260.25	415,830.10
广州国际会展集团有限公司	提供劳务	8,094.34	
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供劳务	924.52	9,473.51
广州岭南国际人力资源管理有限公司	提供劳务	1,747.57	
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供劳务	1,645.43	13,628.10
广州岭南旅游发展有限公司	提供劳务	7,500.00	
广州岭南商旅投资集团有限公司	提供劳务	929,083.43	1,487,390.79
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供劳务	50,509.43	
广州商贸产业投资基金管理有限公司	提供劳务	30,037.73	
广州市广百股份有限公司	提供劳务	44,160.00	
广州市广百商业地产投资有限公司	提供劳务	25,886.78	
广州市粮食集团有限责任公司	提供劳务	1,577.96	13,985.85
广州羊城食品有限公司	提供劳务	510.00	
广州友谊集团有限公司	提供劳务	23,622.64	3,698.11
广州致美斋食品有限公司	提供劳务	1,020.00	47,169.81
广州白云面业有限责任公司	提供劳务		75,345.06
广州东方国际旅行社有限公司	提供劳务		236.47
广州岭南商旅科技有限公司	提供劳务		64,245.28
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	提供劳务		47,169.81
广州岭南五号酒店有限公司	提供劳务		267,802.53
广州市广州宾馆有限公司	提供劳务		18,745.01
广州市惠爱餐饮有限责任公司	提供劳务		4,027.17

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州岭南旅游发展有限公司	广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司	经营管理权 托管	2017 年 03 月 30 日		托管公司营业收入	103,960.40
广州岭南国际会展有限公司	广州广之旅国际会展服务有限公司	经营管理权 托管	2019 年 04 月 15 日	2025 年 03 月 20 日	托管公司营业收入	2,358.49

关联托管/承包情况说明

广州岭南国际企业集团有限公司将广州岭南旅游发展有限公司的经营管理事宜全权委托本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司负责。委托管理期间自合同生效之日起至广州岭南国际企业集团有限公司不再持有托管公司股权且不再拥有托管公司控制权之日止，托管费结合行业情况、企业经营情况协商确定。子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司与孙公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司签订《委托管理转让协议》，协议约定广州岭南旅游发展有限公司每年向本公司孙公司广州广之旅

悦景目的地旅游发展有限公司支付 30 万元管理费，其中：广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为 4,000 万以上（含 4,000 万元），除支付管理费 30 万元外，再加收该年度税后利润的 10%；广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为 4,000 万以下，营业收入每减少 1,000 万元，托管费用降低 10%，但最低不低于 20 万元。本公司孙公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司报告期内对广州岭南旅游发展有限公司进行委托管理。

广州岭南国际企业集团有限公司将广州岭南国际会展有限公司的经营管理事宜全权委托本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司负责。托管费结合行业情况、企业经营情况协商确定。广州岭南国际会展有限公司每年向本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司支付 5 万元管理费，其中：广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为 1,000 万以上（含 1,000 万元），除支付管理费 5 万元外，再加收该年度税后利润的 10%；广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为 1,000 万以下，营业收入每缺口 100 万元，托管费用减收 10%，但最低不低于 1 万元。鉴于广州岭南国际会展有限公司业务情况发生变化，本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司于 2025 年 3 月 20 日与广州岭南国际会展有限公司解除委托管理。

（3） 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州岭南商旅投资集团有限公司	房产	7,406,925.78	4,382,673.81
广州岭南国际企业集团有限公司	房产		1,801,634.75
广州商贸产业投资基金管理有限公司	房产	338,506.20	
广州市广百商业地产投资有限公司	房产	172,520.23	
广州岭南商旅投资集团有限公司	房产	162,988.32	
广州岭南国际企业集团有限公司	房产		174,023.79
广州市东方酒店集团有限公司	房产	34,178.02	28,393.70
广州岭南集团产业投资有限公司	房产	16,662.96	14,677.80
广州岭南旅游发展有限公司	房产	13,654.86	13,654.86
广州东方国际旅行社有限公司	房产		17,360.66

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州市东方酒店集团有限公司	房产（1号楼八楼）					1,610,444.24	2,418,169.30	162,103.28	246,444.61		12,552,846.41
广州市东方酒店集团有限公司	房产（员工更衣室）					276,150.00	333,657.60	22,237.24	33,807.16		1,721,993.61
广州市东方酒店集团有限公司	房产（北广场负一、二层）						464,214.00		10,847.89		
广州市东方酒店集团有限公司	房产（行政办公楼）					113,910.00	101,970.00	8,912.09	10,730.01		545,320.98

香港花园酒店有限公司	房产					109,357.98	112,703.20	3,056.61	6,716.26		
广州岭南集团产业投资有限公司	房产					2,578,786.69	2,101,296.00	92,244.96	161,739.03		
广州市广州宾馆有限公司	房产					165,257.14	170,214.84	2,506.44	8,950.12		
广州友谊集团有限公司	房产					78,571.43	79,750.02	3,096.73	5,878.65		
广州岭南商旅投资集团有限公司	房产					1,046,223.80	1,236,914.28	185,297.42	226,160.92		
广州市旅业有限公司	房产		11,647.64								
广州岭南商旅投资集团有限公司	房产					240,774.00		160,783.47		9,160,737.45	

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,605,219.62	2,098,911.22

(5) 其他关联交易

1) 存放于关联方的资金

单位：元

关联方名称	期末账面金额	期初账面金额
广州农村商业银行股份有限公司	701,177.04	0.00

2) 与关联金融机构交易

单位：元

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州农村商业银行股份有限公司	利息收入	910.99	0.00
广州农村商业银行股份有限公司	手续费	1,680.00	0.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	25,250.00	75.75	309,797.00	929.40
应收账款	广州白云国际会议中心有限公司	2,413,154.74	7,239.46	3,637,215.65	10,911.65
应收账款	广州番禺丽江渡假花园有限公司	97,642.16	292.93	63,795.98	191.39

应收账款	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	160.00	0.48	176,940.66	8,847.03
应收账款	广州国际会展集团有限公司	3,400.00	10.20	103,500.00	310.50
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司	515,677.18	1,547.03	511,134.28	1,533.40
应收账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	864,766.73	2,594.30	302,393.78	907.19
应收账款	广州岭南集团产业投资有限公司	2,888.64	8.67		0.00
应收账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	82,201.17	246.60	253,374.20	760.12
应收账款	广州岭南商旅投资集团有限公司	1,304,382.65	3,913.15	287,755.22	863.27
应收账款	广州岭南五号酒店有限公司	108,206.07	324.62	1,188,193.60	9,414.92
应收账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,054,809.03	3,164.43	1,204,636.44	3,613.91
应收账款	广州市爱群大酒店有限公司	486,435.74	1,459.31	997,142.61	2,991.43
应收账款	广州市白宫酒店有限公司	17,436.50	52.31	15,563.24	46.69
应收账款	广州市东方酒店集团有限公司	10,417.16	31.25	5,494.83	16.48
应收账款	广州市广百股份有限公司	3,481.20	10.44	1,280.00	3.84
应收账款	广州市广百莲花山酒店有限公司	85,573.92	256.72	57,441.60	172.32
应收账款	广州市广州宾馆有限公司	1,100,023.67	3,300.07	1,275,742.87	3,827.23
应收账款	广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	76,146.20	228.44	151,027.24	453.08
应收账款	广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	158,710.48	476.13	56,387.86	169.16
应收账款	广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	645,993.91	1,937.98	618,579.11	1,855.74
应收账款	广州市南方大厦酒店有限公司	1,896.44	5.69	298,573.45	895.72
应收账款	广州市新华大酒店有限公司	32,150.66	96.45	69,859.59	209.58
应收账款	广州市新亚大酒店有限公司	12,192.08	36.58	29,850.97	89.55
应收账款	广州友谊集团有限公司	45,760.00	137.28	31,416.00	94.25
应收账款	广州市惠爱酒楼餐饮有限公司			40,147.67	120.81
应收账款	广州市旅业有限公司从化分公司			35,494.20	106.80
应收账款	广州岭南旅游发展有限公司			1,500.00	4.50
应收账款	封开县岭南奇境旅游有限公司			636.00	1.91
其他应收款	广州花园国际旅行社有限公司	4,614.15	13.84		
其他应收款	广州岭南国际企业集团有限公司	167,000.84	501.00		
其他应收款	广州岭南旅游发展有限公司	11,489.93	34.47	10,721.22	32.16
其他应收款	广州岭南五号酒店有限公司	24,900.25	12,450.13	430,675.61	56,330.73
其他应收款	广州市东方酒店集团有限公司	933,995.76	2,801.99	939,965.76	2,819.90
其他应收款	广州市广州宾馆有限公司	57,840.00	173.52	57,840.00	5,784.00
其他应收款	香港花园酒店有限公司	37,985.53	113.96	38,117.66	114.35
其他应收款	广州国际会展集团有限公司			27,469.09	82.41
其他应收款	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司			2,000.00	6.00
预付账款	广州白云国际会议中心有限公司	21,000.00			
预付账款	广州东方国际旅行社有限公司	6,232.00		6,232.00	0.00
预付账款	广州岭南国际人力资源管理有限公司	7,560.00			
预付账款	广州市粮食集团有限责任公司	10,287.40			
预付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司			967.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州白云国际会议中心有限公司	564.00	14,251.00
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	1,000.00	1,250.00
应付账款	广州花园国际旅行社有限公司	1,543.00	1,543.00
应付账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	105,887.49	284,880.97
应付账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	178.00	390.00
应付账款	广州岭南五号酒店有限公司	8,243.42	8,680.42

应付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,833.00	
应付账款	广州市 8 字连锁店有限公司	33,480.98	42,717.99
应付账款	广州市爱群大酒店有限公司	2,298.00	101,895.27
应付账款	广州市惠爱餐饮有限责任公司	1,804.00	1,804.00
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	344,810.09	370,967.94
应付账款	广州市南方大厦酒店	160.00	
应付账款	广州市致美斋酱园有限公司	3,067.80	2,832.60
应付账款	广州羊城食品有限公司	5,477.61	4,814.36
应付账款	广州致美斋食品有限公司	31,397.95	11,535.54
应付账款	广州市广州宾馆有限公司		344,593.54
应付账款	封开县岭南奇境旅游有限公司		23,196.00
应付账款	广州市白宫酒店有限公司		188.00
应付账款	广州市南方大厦酒店有限公司		160.00
应付账款	广州市新亚大酒店有限公司		106.00
合同负债	广州东方国际旅行社有限公司	5,610.52	5,575.96
合同负债	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,358.00	1,281.13
合同负债	广州东百企业集团有限公司		49,500.00
合同负债	广州岭南国际企业集团有限公司		40,000.00
合同负债	广州市致美斋酱园有限公司		5,879.90
合同负债	广州市旅业有限公司		1,650.13
合同负债	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司		1,000.00
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司	37,440.00	
其他应付款	广州岭南商旅投资集团有限公司	2,552,064.00	2,552,064.00
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	10,420.88	200.00
其他应付款	广州市广百商业地产投资有限公司	61,710.00	61,710.00
其他应付款	岭南集团（香港）有限公司	5.00	5.00
其他应付款	广州商贸产业投资基金管理有限公司		123,840.00
其他应付款	广州番禺丽江渡假花园有限公司		5.96
一年内到期的非流动负债	广州岭南国际企业集团有限公司	1,270,469.63	
一年内到期的非流动负债	广州岭南集团产业投资有限公司	3,514,252.54	5,206,511.37
一年内到期的非流动负债	广州岭南商旅投资集团有限公司	2,235,922.88	2,169,847.41
一年内到期的非流动负债	广州市东方酒店集团有限公司	4,872,121.31	213,618.95
一年内到期的非流动负债	广州市广州宾馆有限公司	58,160.42	201,941.68
一年内到期的非流动负债	广州友谊集团有限公司	136,631.21	160,773.95
一年内到期的非流动负债	香港花园酒店有限公司	131,433.53	224,488.74
租赁负债	广州岭南国际企业集团有限公司	7,810,277.29	
租赁负债	广州岭南商旅投资集团有限公司	5,756,434.76	6,892,681.37
租赁负债	广州市东方酒店集团有限公司	3,663,546.24	226,783.53
租赁负债	广州岭南集团产业投资有限公司		445,245.71
租赁负债	广州友谊集团有限公司		41,425.90

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本期无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①本期无未决重大诉讼、仲裁

②本期开出保函

截至 2025 年 6 月 30 日止，本公司共开出保函人民币 5,870.76 万元，澳门元 276.00 万元、港币 900.00 万元，情况如下：

保函受益人	保函金额	保函币别	业务种类	开出银行	保函到期日
上海国际主题乐园配套设施有限公司	2,400,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-5-31
上海国际主题乐园有限公司	5,800,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-5-31
Venetian Orient Limited	260,000.00	MOP	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-3-31
Venetian Cotai Limited	1,000,000.00	MOP	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-3-31
广州海关、深圳海关、拱北关区	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-3-6
广州海关、深圳海关、拱北关区	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2025-10-17
Hongkong International Theme Parks Limited	9,000,000.00	HKD	履约保函	中国工商银行股份有限公司 广州流花支行	2026-5-31

Golden Future (Management Services) Limited	1, 500, 000. 00	MOP	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2026-3-31
中山市文化广电旅游局	350, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
广州市文化广电旅游局	1, 400, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-6-30
深圳市文化广电旅游体育局	350, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-6-30
东莞市文化广电旅游体育局	350, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
长沙市文化旅游广电局	350, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
广州市文化广电旅游局	1, 400, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2026-5-31
珠海市文化广电旅游体育局	700, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2028-6-19
美亚财产保险有限公司广东分公司	500, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-12-31
中国人民财产保险股份有限公司广州市分公司	300, 000. 00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-12-31
中航鑫港担保有限公司	20, 000, 000. 00	CNY	履约保函	中国光大银行股份有限公司广州分行	2025-7-25
广州燃气集团有限公司	2, 146, 215. 60	CNY	履约保函	中信银行股份有限公司广州分行	2027-3-1
广州燃气集团有限公司	1, 085, 381. 00	CNY	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2026-5-31
广州市越秀区人民法院	2, 576, 000. 00	CNY	独立保函	招商银行股份有限公司广州分行	2028-4-11

③对外担保

广之旅下属的全资子公司广之旅空运公司为保持其在中国国际航空运输协会于中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，需要中航鑫港为其与国际航空运输协会签署的《客运销售代理协议》提供保证担保，广之旅空运公司为中航鑫港的担保承担反担保责任。公司董事会十届三十三次会议于 2023 年 7 月 21 日审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意广之旅空运公司与中航鑫港签署《担保与反担保协议》及补充协议。根据实际业务需求的变化，公司董事会十一届十次会议于 2024 年 12 月 24 日审议通过《关于调整控股子公司对外担保额度的议案》，同意广之旅空运公司与中航鑫港签署《〈担保与反担保协议〉之补充协议二》，将广之旅空运公司向中航鑫港提供的反担保调整为银行保函 2, 000 万元及保证金 360 万元。上述协议至广之旅空运公司退出国际航协在中国实施的代理人计划则可以书面解除。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分

部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。本公司报告分部包括酒店经营、酒店管理、旅行社运营、汽车服务业务四个分部。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	酒店经营分部	酒店管理分部	旅行社运营分部	汽车服务分部	分部间抵销	合计
营业收入	444,810,811.55	118,555,411.08	1,535,714,475.85	8,134,725.51	-17,613,002.15	2,089,602,421.84
其中：对外交易收入	441,594,231.76	104,753,409.04	1,535,185,663.96	8,069,117.08		2,089,602,421.84
分部间交易收入	3,216,579.79	13,802,002.04	528,811.89	65,608.43	-17,613,002.15	
营业成本	273,752,571.39	76,829,130.09	1,348,464,147.07	1,849,127.53	-148,879.97	1,700,746,096.11
营业费用	32,200,775.44	1,012,768.80	112,280,753.95	5,371,939.43	-969,676.64	149,896,560.98
营业利润	61,036,929.49	12,750,448.35	23,221,626.40	-259,756.00	-35,090,960.28	61,658,287.96
资产总额	3,964,554,863.67	177,963,265.84	1,013,229,210.49	21,162,204.57	-1,423,720,820.79	3,753,188,723.78
负债总额	858,608,925.53	97,248,169.05	1,042,860,433.66	7,130,297.41	-541,112,251.31	1,464,735,574.34
补充信息：						
1. 资本性支出	38,880,489.11	2,896,241.99	10,444,782.11	1,815,424.21		54,036,937.42
2. 折旧和摊销费用	59,535,523.16	4,896,662.79	13,846,085.41	2,433,500.58		80,711,771.94
3. 信用减值损失（损失以负号填列）	-71,603.94	-77,893.22	1,140,463.89	-705.99		990,260.74

2、其他

截至 2025 年 6 月 30 日，公司合并报表层面的营运资金（流动资产减去流动负债后的净额）为 104,826.85 万元。

为公司下属子公司的经营发展，降低其融资成本，公司以自有资金向全资子公司广州花园酒店有限公司提供不超过人民币 10,000 万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币 42,000 万元的财务资助，向全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司提供不超过 3,000 万元的财务资助，向全资子公司广州市东方汽车有限公司提供不超过人民币 600 万元的财务资助，上述财务资助在额度范围内可循环使用，期限为自 2025 年 1 月 17 日起至 2026 年 1 月 16 日，上述财务资助均按照实际发生的借款金额收取资金使用费，资金使用费按照签订《财务资助协议》的前 1 个工作日全国银行间同业拆借中心公布的 1 年期贷款市场报价利率（LPR）下浮 30%收取。上述财务资助事项已经公司董事会十一届十次会议于 2024 年 12 月 24 日审议通过。截至 2025 年 6 月 30 日，公司向广州花园酒店提供财务资助余额为人民币 5,000 万元，向中国大酒店提供财务资助余额为人民币 8,000 万元，向岭南酒店提供财务资助余额为人民币 2,500 万元。

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,018,645.90	9,243,145.23
1 至 2 年	95,648.00	3,845,401.23

2 至 3 年	3,166,058.00	1,301,877.68
3 年以上	5,120,362.44	3,324,600.06
3 至 4 年	126,264.50	70,345.91
4 至 5 年		108,760.00
5 年以上	4,994,097.94	3,145,494.15
合计	22,400,714.34	17,715,024.20

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,994,097.94	22.29%	4,994,097.94	100.00%	0.00	4,994,097.94	28.19%	4,994,097.94	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,406,616.40	77.71%	426,464.34	2.45%	16,980,152.06	12,720,926.26	71.81%	263,628.19	2.07%	12,457,298.07
其中：										
账龄组合	17,369,266.40	77.54%	426,464.34	2.46%	16,942,802.06	12,678,265.91	71.57%	263,628.19	2.08%	12,414,637.72
应收合并范围内公司款项	37,350.00	0.17%			37,350.00	42,660.35	0.24%			42,660.35
合计	22,400,714.34	100.00%	5,420,562.28	24.20%	16,980,152.06	17,715,024.20	100.00%	5,257,726.13	29.68%	12,457,298.07

按单项计提坏账准备类别名称：按单项评估计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市越秀东方棕南海健康温泉中心	1,866,108.29	1,866,108.29	1,866,108.29	1,866,108.29	100.00%	预计无法收回
养源殿（李向明）	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
广州市挚爱摄影有限公司	346,350.88	346,350.88	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店	288,258.00	288,258.00	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回

管理有限公司						
Tourico Holidays	21,087.14	21,087.14	21,087.14	21,087.14	100.00%	预计无法收回
合计	4,994,097.94	4,994,097.94	4,994,097.94	4,994,097.94		

按组合计提坏账准备类别名称：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,981,295.90	41,943.89	0.30%
1 至 2 年	95,648.00	4,782.40	5.00%
2 至 3 年	3,166,058.00	316,605.80	10.00%
3 年以上	126,264.50	63,132.25	50.00%
合计	17,369,266.40	426,464.34	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,994,097.94					4,994,097.94
按组合计提坏账准备的应收账款	263,628.19	162,836.15				426,464.34
合计	5,257,726.13	162,836.15				5,420,562.28

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	3,166,058.00		3,166,058.00	14.13%	316,605.80
第二名	2,217,480.00		2,217,480.00	9.90%	6,652.44
第三名	1,902,000.00		1,902,000.00	8.49%	5,706.00
第四名	1,866,108.29		1,866,108.29	8.33%	1,866,108.29
第五名	1,847,172.63		1,847,172.63	8.25%	1,847,172.63
合计	10,998,818.92		10,998,818.92	49.10%	4,042,245.16

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	35,090,960.28	

其他应收款	320,882,355.47	472,377,247.33
合计	355,973,315.75	472,377,247.33

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
广州岭南国际酒店管理有限公司	6,757,756.34	
广州花园酒店有限公司	28,333,203.94	
合计	35,090,960.28	

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	16,953,305.10	16,953,305.10
备用金、员工借支	103,520.00	424,085.72
其他应收暂付款	991,761.48	2,028,339.57
支付的保证金、押金及定金	1,310,765.76	54,030.00
内部往来	318,662,827.69	470,002,340.00
合计	338,022,180.03	489,462,100.39

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,858,049.91	51,951,068.03
1 至 2 年	55,935,360.21	30,003,891.89
2 至 3 年	45,001,925.47	70,260,597.47
3 年以上	232,226,844.44	337,246,543.00
3 至 4 年	25,258,672.00	18,881.90
4 至 5 年	19,019,353.94	319,778,086.16
5 年以上	187,948,818.50	17,449,574.94
合计	338,022,180.03	489,462,100.39

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	16,953,305.10	5.02%	16,953,305.10	100.00%	0.00	16,953,305.10	3.46%	16,953,305.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	321,068,874.93	94.98%	186,519.46	0.06%	320,882,355.47	472,508,795.29	96.54%	131,547.96	0.03%	472,377,247.33
其中：										
账龄组合	2,140,569.91	0.63%	186,519.46	8.71%	1,954,050.45	2,216,103.18	0.45%	131,547.96	5.94%	2,084,555.22
预缴押金对应的税款	277,948.88	0.08%			277,948.88	470,002,340.00	96.02%			470,002,340.00
其他应收合并范围内公司款项	318,650,356.14	94.27%			318,650,356.14	290,352.11	0.06%			290,352.11
合计	338,022,180.03	100.00%	17,139,824.56	5.07%	320,882,355.47	489,462,100.39	100.00%	17,084,853.06	3.49%	472,377,247.33

按单项计提坏账准备类别名称：按单项评估计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	预计无法收回
广州佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	100.00%	预计无法收回
广州商业进出口贸易股份有限公司	177,000.00	177,000.00	177,000.00	177,000.00	100.00%	预计无法收回
广州产权交易服务中心	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	16,953,305.10	16,953,305.10	16,953,305.10	16,953,305.10		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	929,744.89	2,789.23	0.30%
1 至 2 年	935,360.21	46,768.01	5.00%
2 至 3 年	1,925.47	192.55	10.00%
3 年以上	273,539.34	136,769.67	50.00%
合计	2,140,569.91	186,519.46	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	131,547.96		16,953,305.10	17,084,853.06
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	54,971.50			54,971.50
2025 年 6 月 30 日余额	186,519.46		16,953,305.10	17,139,824.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	16,953,305.10					16,953,305.10
按组合计提坏账准备	131,547.96	54,971.50				186,519.46
合计	17,084,853.06	54,971.50				17,139,824.56

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	293,142,041.07	1 年以内、5 年以上	86.72%	
第二名	内部往来	20,380,493.15	5 年以内	6.03%	
第三名	内部往来	5,127,821.92	2 年以内	1.52%	
第四名	项目合作款	14,719,539.00	5 年以上	4.35%	14,719,539.00
第五名	项目合作款	1,896,766.10	5 年以上	0.56%	1,896,766.10
合计		335,266,661.24		99.18%	16,616,305.10

3、长期股权投资

单位：元

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	881,804,503.07		881,804,503.07	881,804,503.07		881,804,503.07
对联营、合营	8,775,000.00		8,775,000.00			

企业投资						
合计	890,579,503.07		890,579,503.07	881,804,503.07		881,804,503.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市东方汽车有限公司	16,256,037.65						16,256,037.65	
广州岭南国际酒店管理有限公司	64,506,104.20						64,506,104.20	
广州花园酒店有限公司	485,787,591.48						485,787,591.48	
中国大酒店	158,703,626.46						158,703,626.46	
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	156,551,143.28						156,551,143.28	
合计	881,804,503.07						881,804,503.07	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 （账面价 值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额（账面 价值）	减值 准备 期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中免市内 免税品 （广州） 有限公司			8,775,000.00								8,775,000.00	
小计			8,775,000.00								8,775,000.00	
合计			8,775,000.00								8,775,000.00	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,144,441.99	65,168,303.38	90,482,331.22	60,546,628.64
合计	90,144,441.99	65,168,303.38	90,482,331.22	60,546,628.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		酒店经营		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
酒店经营					90,144,441.99	65,168,303.38	90,144,441.99	65,168,303.38
按经营地区分类								
其中：								
广东省内					90,144,441.99	65,168,303.38	90,144,441.99	65,168,303.38
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					90,144,441.99	65,168,303.38	90,144,441.99	65,168,303.38

其他说明：本期无与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

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	35,090,960.28	37,345,645.32
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	326,159.96	244,619.97
合计	35,417,120.24	37,590,265.29

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,476,129.50	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	2,241,228.62	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-96,779.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	825,703.96	
受托经营取得的托管费收入	353,843.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	836,232.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,517.41	
减：所得税影响额	370,176.77	
少数股东权益影响额（税后）	654,954.12	
合计	1,643,452.04	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

其他符合非经常性损益定义的损益项目为本期增值税加计抵减额。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.07	0.07

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用