云南旅游股份有限公司

2025 年半年度报告

2025 年 8 月 29 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程旭哲、主管会计工作负责人李洪伟及会计机构负责人（会计主管人员）郭海声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

公司已在本报告中详细描述公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 6
第三节 管理层讨论与分析 9
第四节 公司治理、环境和社会 16
第五节 重要事项 17
第六节 股份变动及股东情况 23
第七节 债券相关情况 26
第八节 财务报告 27
第九节 其他报送数据 154

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

三、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书处。

释义

释义项	指	释义内容
"本公司"、"公司"、"云南旅游"	指	云南旅游股份有限公司
"本集团"	指	包含云南旅游股份有限公司及所有纳入合并范围内企业时的统称
"华侨城集团"	指	华侨城集团有限公司
"世博集团"	指	云南世博旅游控股集团有限公司
"汽车公司"	指	云南旅游汽车有限公司
"文旅科技"	指	深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司
"恐龙谷公司"	指	云南世界恐龙谷旅游股份有限公司
"设计院"	指	华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司
"报告期"	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
"中国证监会"、"证监会"	指	中国证券监督管理委员会
"深交所"、"交易所"	指	深圳证券交易所
"公司法"	指	《中华人民共和国公司法》
"证券法"	指	《中华人民共和国证券法》
"元"、"万元"	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	云南旅游	股票代码	002059
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	云南旅游股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	云南旅游		
公司的外文名称（如有）	Yunnan Tourism Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yunnan Tourism		
公司的法定代表人	程旭哲		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭金	刘伟
联系地址	云南省昆明市盘龙区世博生态城低碳中心 B 栋 1 单元 17 层	云南省昆明市盘龙区世博生态城低碳中心 B 栋 1 单元 17 层
电话	0871－65014605	0871－65012363
传真	0871－65012141	0871－65012141
电子信箱	ynly002059@126.com	ynly002059@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□适用 ☑不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2024 年年报。

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

□适用 ☑不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	116,716,206.64	300,958,490.97	-61.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-96,919,904.20	-45,966,540.39	-110.85%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-98,677,526.98	-50,499,216.25	-95.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-32,192,845.63	-152,809,222.32	78.93%
基本每股收益（元/股）	-0.0957	-0.0454	-110.79%
稀释每股收益（元/股）	-0.0957	-0.0454	-110.79%
加权平均净资产收益率	-7.06%	-3.20%	-3.86%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,219,174,555.89	3,258,159,949.15	-1.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,324,365,721.26	1,420,815,752.51	-6.79%

五、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

六、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	283,407.65	
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）	470,469.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,525,225.42	
减：所得税影响额	93,194.32	
少数股东权益影响额（税后）	428,285.41	
合计	1,757,622.78	

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所处行业的发展

公司所处行业为旅游业。随着国家社会经济的持续发展，旅游业在经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强。旅游业与其他产业跨界融合、协同发展，产业规模持续扩大，新业态不断涌现，旅游业对经济平稳健康发展的综合带动作用更加凸显。在推动乡村振兴、促进文化传承发展、稳消费带就业等方面都发挥着重要作用。从中长期来看,我国旅游市场持续稳定向好的发展格局没有改变,旅游业依然承担着稳就业和促消费的压舱石和加速器的作用。

随着旅游业的不断发展，游客对旅游产品和服务的品质要求越来越高，更加注重旅游体验和个性化需求，消费需求正从“量”的扩张向“质”的提升转变，文旅市场整体呈现规模扩张与消费升级的双重特征。

（二）公司的主要业务

公司主营业务涵盖旅游文化科技、文旅综合体运营、旅游综合服务三大业务板块。旅游文化科技板块即文旅科技公司业务，包含旅游园区策划设计、高科技游乐设备研发生产、主题公园工程建设、系统软件提供等业务；文旅综合体板块即文旅综合体的规划设计、投资建设及运营管理等业务；旅游综合服务板块即公司的旅游交通等业务。

报告期内，公司的主要业务构成没有发生重大变化。

二、核心竞争力分析

一是拥有全产业链开发运营优势。公司所属企业文旅科技是“文化+旅游+科技”跨界创新企业，也是国务院国资委确定的创建世界一流专业领军示范企业，拥有国家 A 级最高等级特种游乐设备资质、建筑工程甲级设计资质，实现了文旅项目“设计+建设+内容+管理”全流程覆盖，具备全产业链发展优势。

二是拥有科技创新及成果转化优势。公司始终将技术创新优势作为核心竞争力，所属企业文旅科技 2024 年获批文化和旅游部首批技术创新中心名单，公司依托科技研发事业部推进技术创新中心实体化运作，通过加强产学研合作、引进培养人才等举措，联合共建单位推动关键核心技术突破、促进科技成果转化、提升产业技术水平和自主创新能力，培育形成新质生产力。

三是拥有传统旅游资源全要素优势。一是稀缺化石资源优势。所属企业恐龙谷公司具有稀缺的、不可复制的真品恐龙化石资源，历经多年发展积淀，赢得了国内外游客广泛赞誉并被国家文化部授予了“国家文化产业示范基地”；二是交通运输资源优势。所属企业汽车公司集“旅游租包车、政企公务用车、巡游出租车、汽车维修及教学、客运场站运营”等业务于一体，致力打造成为云南省一流的旅游交通全产业链综合服务商。

四是拥有优质深厚的品牌积淀优势。公司作为深耕云南多年的综合性旅游上市公司，依托华侨城集团央企品牌影响力、云南独特旅游资源禀赋、央地联动协调发展模式，以及公司自身全产业链开发运营能力，打造了昆明世博园、世界恐龙谷、云旅汽车、世博出租、“恐龙来了”恐龙真品化石全国巡展等优质品牌产品，并有能力以强品牌赋能主业发展，持续强化“云南旅游”上市公司品牌优势。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因

营业收入	116,716,206.64	300,958,490.97	-61.22%	主要系报告期内项目未能如期签约，文旅科技板块收入下降所致
营业成本	150,289,140.92	285,797,229.56	-47.41%	主要系报告期内项目未能如期签约，文旅科技板块成本下降所致
销售费用	5,799,226.28	8,336,926.02	-30.44%	主要系报告期内销售相关人工成本及其他费用压降所致
管理费用	51,187,838.82	51,014,897.66	0.34%	
财务费用	11,932,545.07	10,558,074.27	13.02%	
所得税费用	-188,359.29	-7,743.95	2,332.34%	主要系报告期内确认递延所得税费用增加所致
研发投入	7,727,525.88	19,496,286.21	-60.36%	主要系根据报告期项目落地情况严格控制相关费用
经营活动产生的现金流量净额	-32,192,845.63	-152,809,222.32	83.21%	主要系报告期内经营支出较同期减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-91,776,452.56	-35,217,701.45	-2,548.46%	主要系报告期内对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	56,160,328.60	-14,595,465.97	484.78%	主要系报告期内借款增加所致
现金及现金等价物净增加额	-67,726,732.66	-202,623,425.47	66.58%	主要系报告期内经营支出较同期减少，借款较同期增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□适用 ☑不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	116,716,206.64	100%	300,958,490.97	100%	-61.22%
分行业					
文旅综合体运营板块	45,640,068.25	39.10%	49,712,194.89	16.52%	-8.19%
旅游综合服务板块	48,271,663.54	41.36%	61,927,530.41	20.58%	-22.05%
旅游文化科技板块	22,804,474.85	19.54%	189,318,765.67	62.91%	-87.95%
分产品					
主营业务	116,351,632.59	99.69%	299,951,454.53	99.67%	-61.21%
其他业务	364,574.05	0.31%	1,007,036.44	0.33%	-63.80%
分地区					
省内	93,911,731.79	80.46%	111,639,725.30	37.09%	-15.88%
省外	22,804,474.85	19.54%	189,318,765.67	62.91%	-87.95%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

☑适用 □不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
文旅综合体运营板块	45,640,068.25	47,449,492.59	-3.96%	-8.19%	-2.10%	-6.46%
旅游综合服务板块	48,271,663.54	55,527,085.63	-15.03%	-22.05%	-6.82%	-18.80%
旅游文化科技板块	22,804,474.85	47,312,562.70	-107.47%	-87.95%	-73.38%	-113.59%

分产品						
主营业务	116,351,632.59	150,193,530.08	-29.09%	-61.21%	-47.12%	-34.39%
分地区						
省内	93,911,731.79	102,976,578.22	-9.65%	-15.88%	-4.71%	-12.86%
省外	22,804,474.85	47,312,562.70	-107.47%	-87.95%	-73.38%	-113.59%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

四、非主营业务分析

☑适用 □不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-12,335,913.21	11.12%		是
营业外收入	1,461,309.59	-1.32%		否
营业外支出	179,457.13	-0.16%		否
其他收益	6,521,903.78	-5.88%		部分具有
信用减值损失	4,529,286.12	-4.08%		是

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	125,348,311.85	3.89%	185,402,498.21	5.69%	-1.80%	主要系本期项目回款减少但项目陆续付款所致
应收账款	289,800,997.42	9.00%	307,983,155.91	9.45%	-0.45%	
合同资产	11,418,708.56	0.35%	11,418,708.56	0.00%	0.35%	
存货	39,515,527.05	1.23%	36,720,454.68	1.13%	0.10%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	727,898,034.32	22.61%	691,862,580.22	21.23%	1.38%	
固定资产	900,422,589.89	27.97%	932,634,435.68	28.62%	-0.65%	
在建工程	522,739,790.49	16.24%	488,316,559.98	14.99%	1.25%	
使用权资产	49,582,624.32	1.54%	43,618,639.79	1.34%	0.20%	
短期借款		0.00%	39,975,084.75	1.23%	-1.23%	
合同负债	51,153,361.02	1.59%	39,827,845.02	1.22%	0.37%	
长期借款	482,758,720.70	15.00%	351,732,856.34	10.80%	4.20%	主要系报告期内新增长期借款所致
租赁负债	39,878,014.62	1.24%	26,804,704.68	0.82%	0.42%	主要系报告期内新增租赁所致
应付账款	430,460,436.44	13.37%	438,890,820.55	13.47%	-0.10%	

2、主要境外资产情况

□适用 ☑不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

□适用 ☑不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

（1）使用受限货币资金余额 76,235,706.72 元，主要为：黄石项目专项款及孳息、保函保证金、代管维修基金、冻结货币资金等；

（2）受限固定资产金额 631,838,500.16 元，主要为：

①云（2022）禄丰不动产权第 0003440 号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款 595,000,000.00 元，抵押物账面价值为 557,071,002.49 元；

②云（2022）禄丰不动产权第 0002761 号土地及房屋建筑物抵押至华夏银行高新支行申请贷款 40,000,000.00 元，抵押物账面价值为 61,639,907.60 元；

③以 67 辆客运汽车设定抵押借款，抵押至兴业银行股份有限公司昆明分行申请最高额 4,800,000.00 元贷款，抵押物账面价值为 12,423,090.44 元；

④云（2021）官渡区不动产权第 0355435 号土地及房屋建筑物抵押至云南世博旅游控股集团有限公司，账面价值 704,499.63 元。

（3）受限无形资产金额为 83,920,525.89 元，主要为：

①以云（2022）禄丰不动产权第 0003440 号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款 595,000,000.00 元，抵押物账面价值为 23,295,464.86 元。

②以云（2022）禄丰不动产权第 0002761 号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至华夏银行高新支行申请贷款 40,000,000.00 元，抵押物账面价值为 17,867,854.22 元。

③云南云旅交通投资开发有限公司名下编号为“官国用（2013）第 00005 号”的国有土地使用权，因涉诉被昆明市中级人民法院裁定保全，被保全土地使用权账面价值 42,757,206.83 元。

六、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
93,544,075.59	86,605,256.25	8.01%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳卡乐文化旅游发展有限公司	旅游开发项目策划咨询	增资	24,561,600.00	51.00%	自有资金	不适用	不适用	不适用	已完成			否	2025 年 03 月 22 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于子公司向下属公司增资暨关联交易的公告》（2025-012）
肇庆华侨城实业发展有限公司	公园的开发、建设、经营、管理	增资	48,160,000.00	43.00%	自有资金	不适用	不适用	不适用	已完成			否	2025 年 03 月 22 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于子公司向下属公司增资暨关联交易的公告》（2025-012）
合计	--	--	72,721,600.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
滁州华侨城文旅装备产业园项目	其他	是	装备制造	36,599,703.34	52,246,590.29	自有资金	43.41%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	36,599,703.34	52,246,590.29	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用
公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

□适用 ☑不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
云南旅游汽车有限公司	子公司	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	259,203,000.00	967,358,779.94	277,060,490.79	48,371,644.31	-2,428,798.77	-2,264,475.19
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	子公司	公园经营；实业投资等	382,000,000.00	817,966,734.02	353,199,328.48	32,666,263.24	-5,739,679.73	-4,612,641.86
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	子公司	游乐项目技术开发、策划和设计；数码影视及动画的设计	76,000,000.00	1,288,501,879.56	343,689,372.47	22,804,474.85	-82,546,643.38	-82,352,011.40

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Oct Vision Inc	注销	

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）传统业务受到行业供需矛盾结构性影响

公司下属旅游交通业务受旅游车辆运营指标扩容以及昆明地区网约车、共享单车运力投放的影响，区域内行业整体发包率及发包价均出现明显下降。

应对措施：公司将继续加强营销，拓宽车辆的市场渠道；积极争取政策性支持，提高车辆使用效率，降低资产闲置风险。

（二）产业链上游传导压力导致客户需求不足

受制于政策性发展影响，旅游综合项目投资需求放缓；加之旅游消费模式出现较大变化，上游客户经营承压，导致文旅游乐设备需求萎缩，对公司文旅科技业务板块产生较大冲击。

应对措施：将针对市场新变化，公司积极适应市场新需求，寻找新的客户群体；充分发挥技术优势，调整产品结构，适配新的消费场景。

ToB 业务是公司基于在文旅市场智能装备领域多年的探索和研究之后重点聚焦的业务方向，能够有效改善公司原本单一 ToG 业务的弊端，化解产品迭代升级市场竞争的风险。公司将充分发挥技术优势，顺应市场需求，推出适应不同市场环境需求的新产品，在 ToG 业务的基础上，增加 ToB 业务的覆盖广度。

十一、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☑是 □否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

经公司第八届董事会第二十六次会议审议，制定了《公司市值管理制度》。

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ☑不适用
公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□适用 ☑不适用
公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用
公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单
□是 ☑否

五、社会责任情况

（一）员工权益保护

公司严格按照《公司法》《关于加强公司制企业职工董事制度、职工监事制度建设的意见》《公司章程》相关要求，在董事会、监事会成员中设立职工董事、职工监事，充分保障员工参与公司治理的权益，在公司经营发展中代表职工行使决策权和监督权。

积极落实民主管理，鼓励员工积极献言献策，定时召开职工代表大会、员工座谈会、组织生活会等多种形式的“倾听民声”会议，切实保障员工对相关政策制度的知情权、参与权和监督权，打造民主公平的职场环境。组织召开学习贯彻中央八项规定精神专题研讨会、调研座谈会等，围绕公司“十五五”战略发展方向、企业改革动向等各抒己见、畅所欲言，共同开创公司发展新局面。

（二）履行社会责任

2025 年上半年，云南旅游党委以深入贯彻中央八项规定精神学习教育、“精益党建奋进年”为契机，深入开展“四惠办实事”专项行动。一是通过推出安全优质出行服务，创新景区旅游产品、打造优质节庆产品等方式不断丰富游客体验，提升游客满意度。在旅游交通方面，固定驾驶员每月一次安全、服务质量培训学习，让驾驶员做交通安全的践行者和宣传者。开展“爱心送考”“红袖章志愿者活动”等形式多样的公益主题活动，在春运、高考、文明城市创建等方面主动提供运力保障服务。二是全力推进游乐设施安全监测预警系统（黑匣子 2.0）研发工作，开展车辆维修咨询服务进社区，力所能及保障安全、普惠民生。三是积极开展消费帮扶，助力乡村振兴。定点帮扶贵州省黔东南州三穗县寨头村，组织云南旅游全级次工会采购、帮销国资央企定点帮扶县和对口支援县优质农产品，以实际行动助力帮扶地区农特产品销售，增加帮扶地区人员收入。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	李坚、文红光	股份锁定的承诺	本人通过本次交易取得的上市公司股份，自该等股份上市之日起 60 个月内不转让；本次交易完成后 6 个月内如上市公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行的发行价格，或者本次交易完成后 6 个月期末上市公司股票收盘价低于本次发行的发行价格的，前述股份的锁定期自动延长 6 个月（若上述期间云南旅游发生派息、送股、转增股本或配股等除权除息事项的，则前述本次发行的发行价格以经除息、除权等因素调整后的价格计算）；于前述锁定期届满之时，如因文旅科技未能达到上市公司与文旅科技全体股东于 2018 年 7 月 30 日签订的《业绩承诺及补偿协议》约定的业绩承诺指标而导致本人需向上市公司履行股份补偿义务且该等股份补偿义务尚未履行完毕的，上述锁定期延长至本人在《业绩承诺及补偿协议》项下的股份补偿义务履行完毕之日；如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让本人在上市公司拥有权益的股份。锁定期内，本人由于上市公司送股、转增股本等原因增持的上市公司股份，亦应遵守上述承诺。若上述股份的锁定期与证券监管机构的最新监管意见不相符，本人将根据证券监管机构的监管意见进行相应调整。上述股份锁定期届满后，本人减持该等股份亦将遵守相关法律法规的规定、深圳证券交易所相关规则的规定及上市公司章程的有关规定。	2018 年 10 月 23 日	2025 年 1 月 16 日	1.李坚、文红光重大资产重组时所作的股份锁定承诺事项已完成，限售股于 2025 年 1 月 22 日解除限售。 2.因李坚先生为公司董事，根据相关规定，其目前仍有限售股份 29,388,755 股。
承诺是否按时履行	是					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□是 ☑否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

七、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☑适用 □不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
南通四建集团有限公司与华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司签署《建设工程施工分包合同》，在合同履行过程中产生纠纷。南通四建向广东省肇庆市鼎湖区人民法院提起诉讼。	15,200	否	一审已开庭，正进行司法造价鉴定。目前鉴定机构已经出具初步鉴定意见初稿，华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司对鉴定报告（征求意见稿）存在异议，相关异议材料已提交至法院。	案件仍在一审审理中，暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。	案件仍在审理中。	2024 年 07 月 20 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于下属公司收到法院传票的公告》（2024-024）。
海力控股集团有限公司与公司全资子公司云南旅游汽车有限公司所属全资公司云南云旅交通投资开发有限公司发生合同履行纠纷，海力控股就该合同纠纷向昆明市中级人民法院提起诉讼。	16,594.4	否	公司于 2025 年 1 月收到云南省昆明市中级人民法院出具的《民事判决书》((2024)云 01 民初 444 号)。云旅汽车不服判决向云南省高级人民法院提起上诉。目前，云旅汽车已收到云南省高级人民法院二审判决，就该案件，公司已与海力控股达成初步和解意向，待双方办理完相关手续后达成正式和解。	上述判决对公司当期损益的影响预计不超过 200 万元，最终以公司会计师年度审计确认的结果为准。	公司已与海力控股达成初步和解意向，待双方办理完相关手续后达成正式和解。	2024 年 09 月 14 日	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《公司关于收到法院传票的公告》（2024-030），《公司关于重大诉讼的进展公告》（2025-004）。
公司全资企业华侨城（深	15,141.5	否	华侨城（深圳）文化旅游设计	本次仲裁案件尚	案件已获受	2025 年	《中国证券报》《证

圳）文化旅游设计有限公司就永州湘源文化旅游有限公司未按照合同约定支付款项事宜向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁。	4		有限公司（以下简称设计院）已收到《DP20250470 号项目总承包合同争议案仲裁通知》〔（2025）中国贸仲京字第 021388 号〕。截至目前，该案件已获受理，尚未开庭审理。2025 年 7 月，设计院收到了《DP20250470 号项目总承包合同争议案反请求受理通知》〔（2025）中国贸仲京字第 070099 号〕，中国国际经济贸易仲裁委员会决定受理永州湘源提出的反请求申请，涉案金额 187,298,084.75 元，目前尚未开庭。	未开庭审理，其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性，公司将依据有关会计准则的要求和实际情况进行相应的会计处理。	理，尚未开庭审理。	04 月 09 日	券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn《关于全资公司提起仲裁的公告》（2025-029）《关于全资公司仲裁的进展公告》（2025-042）。

其他诉讼事项

☐适用 ☑不适用

九、处罚及整改情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☑不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☑否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

☑适用 □不适用

托管情况说明

2013 年 7 月 31 日，世博集团与云南旅游签订了《委托管理协议》，将其持有的昆明饭店有限公司 100%股权委托云南旅游管理。

2017 年 3 月 21 日，世博集团与云南旅游分别签订《委托管理协议》，将其持有的丽江博丽酒店管理有限公司 80%股权、建水县临安酒店有限公司 67%股权及其所对应的经营管理权委托给云南旅游管理。

2018 年 9 月 25 日，世博集团与云南旅游签订了《委托管理协议》，将其持有的丽江市旅游投资有限公司 54.87%股权、昆明轿子山旅游开发有限公司 96.25%股权、宜良九乡旅游有限责任公司 51%股权及其对应的部分股东权利委托给云南旅游行使。

2019 年 2 月 1 日，世博集团与云南旅游签订了《委托管理协议》，将其持有的腾冲荷花温泉旅游有限公司 70%股权、云南饭店有限公司 100%股权、腾冲石墙温泉度假村有限公司 100%股权及其对应的股东权利委托给云南旅游行使。

2024 年 4 月，黄石市国资文化旅游科技有限公司与公司全资三级企业黄石华侨城卡乐文化旅游发展有限公司（以下简称黄石卡乐）签订《恐龙水世界、恐龙梦工厂、部分开放区域委托经营管理合同》，将恐龙水世界、恐龙梦工厂、部分开放区域委托给黄石卡乐经营管理。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	2021 年 12 月 04 日	43,860					无	15	否	是
肇庆华侨城小镇实业发展有限公司	2021 年 12 月 04 日	7,368.48	2022 年 04 月 29 日	3,331.17			无	4.5	否	是
肇庆华侨城小镇开发有限公司或肇庆华侨城小镇实业发展有限公司	2022 年 08 月 16 日	30,100							否	是
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	2022 年 08 月 16 日	6,579							否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		87,907.48		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		3,331.17				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
云南旅游汽车有限公司	2022 年 04 月 22 日	5,451.6	2022 年 04 月 26 日	2,301.09				5	否	是
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	2025 年 06 月 14 日	2,530	2025 年 06 月 23 日	1,897.5				1.5	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		2,530		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		1,897.5				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		7,981.6		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,198.59				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
滁州卡乐智能装备制造有限公司	2025 年 02 月 22 日	7,350	2025 年 03 月 27 日	3,294.21				15	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		7,350		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		3,294.21				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		7,350		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		3,294.21				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		9,880		报告期内担保实际发生		5,191.71				

		额合计（A2+B2+C2）	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	103,239.08	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	10,823.97
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		8.17%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）		11,728.36	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）		3,294.21	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）		0	
上述三项担保金额合计（D+E+F）		11,728.36	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、委托理财

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

公司于 2025 年 3 月 20 日召开了第八届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《公司关于子公司向下属公司增资暨关联交易的议案》。同意公司全资公司深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司（以下简称“文旅科技”）所属控股公司深圳卡乐文化旅游发展有限公司（以下简称“卡乐文化”）按照股东持股比例新增注册资本 4,816.00 万元，其中文旅科技增资 2,456.16 万元，卡乐文化另一股东华侨城华南投资有限公司（以下简称“华南投资”）增资 2,359.84 万元，本次增资完成后，卡乐文化注册资本由 3,000.00 万元增加至 7,816.00 万元，文旅科技持有卡乐文化的股权比例为 51%保持不变。卡乐文化在新增注册资本 4,816.00 万元实缴完成后，卡乐文化和深圳华侨城房地产有限公司（以下简称“华侨城房地产”）按照持股比例向肇庆华侨城实业发展有限公司（以下简称“肇庆实业”）增资 11,200.00 万元，其中华侨城房地产增资 6,384.00 万元，卡乐文化增资 4,816.00 万元，本次增资完成后，肇庆实业注册资本由 191,000.00 万元增加至 202,200.00 万元，卡乐文化持有肇庆实业的股权比例为 43%保持不变。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	68,573,762	6.77%				-39,185,007	-39,185,007	29,388,755	2.90%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	68,573,762	6.77%				-39,185,007	-39,185,007	29,388,755	2.90%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	68,573,762	6.77%				-39,185,007	-39,185,007	29,388,755	2.90%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	943,861,051	93.23%				39,185,007	39,185,007	983,046,058	97.10%
1、人民币普通股	943,861,051	93.23%				39,185,007	39,185,007	983,046,058	97.10%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,012,434,813	100.00%				0	0	1,012,434,813	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

报告期内，李坚先生及文红光先生依据其在公司 2019 年重大资产重组中作出的承诺及相关规定解除限售，此项导致无限售条件股份增加 68,573,762 股。同时，李坚先生依据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，增加有限售条件股份 29,388,755 股。

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□适用 ☑不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
李坚	39,185,007	39,185,007	29,388,755	29,388,755	董事限售股	按董事股份管理相关规定执行
文红光	29,388,755	29,388,755	0	0	发行股份购买资产	2025 年 1 月 22 日
合计	68,573,762	68,573,762	29,388,755	29,388,755	--	--

二、证券发行与上市情况

□适用 ☑不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		56,734		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）			0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
云南世博旅游控股集团有限公司	国有法人	35.74%	361,883,986	0	0	361,883,986	不适用	0
华侨城集团有限公司	国有法人	18.14%	183,679,720	0	0	183,679,720	不适用	0
李坚	境内自然人	3.87%	39,185,007	0	29,388,755	9,796,252	不适用	0
云南合和(集团)股份有限公司	国有法人	3.75%	37,979,946	0	0	37,979,946	不适用	0
文红光	境内自然人	1.92%	19,450,000	-9,938,755	0	19,450,000	不适用	0
云南茂合广告有限公司	境内非国有法人	1.56%	15,798,200	0	0	15,798,200	不适用	0
严志平	境内自然人	1.55%	15,691,841	0	0	15,691,841	不适用	0
潘新玉	境内自然人	1.31%	13,301,001	0	0	13,301,001	不适用	0
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.65%	6,531,500	2,205,600	0	6,531,500	不适用	0
上海博观投资管理有限公司－上海博观投资臻选十期私募证券投资基金	其他	0.47%	4,740,000	0	0	4,740,000	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，华侨城集团有限公司间接持有云南世博旅游控股集团有限公司 51%的股权，云南世博旅游控股集团有限公司持有云南茂合广告有限公司 49%的股权。其余股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	不适用							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
云南世博旅游控股集团有限公司	361,883,986	人民币普通股	361,883,986
华侨城集团有限公司	183,679,720	人民币普通股	183,679,720
云南合和(集团)股份有限公司	37,979,946	人民币普通股	37,979,946
文红光	19,450,000	人民币普通股	19,450,000
云南茂合广告有限公司	15,798,200	人民币普通股	15,798,200
严志平	15,691,841	人民币普通股	15,691,841
潘新玉	13,301,001	人民币普通股	13,301,001
李坚	9,796,252	人民币普通股	9,796,252
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	6,531,500	人民币普通股	6,531,500
#上海博观投资管理有限公司－上海博观投资臻选十期私募证券投资基金	4,740,000	人民币普通股	4,740,000
前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，云南世博旅游控股集团有限公司为第一大股东，华侨城集团有限公司间接持有云南世博旅游控股集团有限公司 51%的股权，云南世博旅游控股集团有限公司持有云南茂合广告有限公司 49%的股权。其余股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是 ☑否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□适用 ☑不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

□适用 ☑不适用

第八节 财务报告

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：云南旅游股份有限公司
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	125,348,311.85	185,402,498.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		9,500,000.00
应收账款	289,800,997.42	307,983,155.91
应收款项融资		
预付款项	12,903,187.74	8,498,045.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,857,249.64	16,573,671.26
其中：应收利息	5,250,000.00	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	39,515,527.05	36,720,454.68
其中：数据资源		
合同资产	11,418,708.56	11,418,708.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	61,215,428.89	58,771,907.68
流动资产合计	563,059,411.15	634,868,441.81

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	727,898,034.32	691,862,580.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	900,422,589.89	932,634,435.68
在建工程	522,739,790.49	488,316,559.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	49,582,624.32	43,618,639.79
无形资产	300,474,380.34	308,381,571.75
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	22,151,302.04	25,679,411.80
递延所得税资产	90,007,694.66	89,959,579.44
其他非流动资产	42,838,728.68	42,838,728.68
非流动资产合计	2,656,115,144.74	2,623,291,507.34
资产总计	3,219,174,555.89	3,258,159,949.15
流动负债：		
短期借款		39,975,084.75
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	430,460,436.44	438,890,820.55
预收款项	8,259,472.46	8,558,633.26
合同负债	51,153,361.02	39,827,845.02
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	38,806,342.29	47,424,772.80
应交税费	2,592,316.08	2,466,156.15
其他应付款	578,653,262.85	574,837,787.03
其中：应付利息		

应付股利	5,773,214.00	5,773,214.00
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	66,887,981.88	121,386,175.12
其他流动负债	24,951,728.92	24,752,766.68
流动负债合计	1,201,764,901.94	1,298,120,041.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	482,758,720.70	351,732,856.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	39,878,014.62	26,804,704.68
长期应付款	117,193.23	
长期应付职工薪酬	7,991,999.51	9,644,118.34
预计负债	2,262,725.03	2,267,247.03
递延收益	57,653,688.42	61,112,644.28
递延所得税负债	9,024,214.63	8,868,375.91
其他非流动负债	17,055,443.47	17,863,871.75
非流动负债合计	616,741,999.61	478,293,818.33
负债合计	1,818,506,901.55	1,776,413,859.69
所有者权益：		
股本	1,012,434,813.00	1,012,434,813.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	158,616,243.80	158,616,243.80
减：库存股		
其他综合收益		6,004.84
专项储备	8,550,075.87	8,074,198.08
盈余公积	160,940,937.45	160,940,937.45
一般风险准备		
未分配利润	-16,176,348.86	80,743,555.34
归属于母公司所有者权益合计	1,324,365,721.26	1,420,815,752.51
少数股东权益	76,301,933.08	60,930,336.95
所有者权益合计	1,400,667,654.34	1,481,746,089.46
负债和所有者权益总计	3,219,174,555.89	3,258,159,949.15

法定代表人：程旭哲　　主管会计工作负责人：李洪伟　　会计机构负责人：郭海

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	17,952,780.57	8,353,193.20

交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,393,170.88	2,598,292.72
应收款项融资		
预付款项	48,683.64	43,623.00
其他应收款	598,831,930.04	585,597,893.17
其中：应收利息		
应收股利	8,115,822.08	8,115,822.08
存货	281,824.76	281,824.76
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	158,223.83	151,711.29
流动资产合计	627,666,613.72	597,026,538.14
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	2,066,554,372.94	2,066,554,372.94
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,098,948.84	127,996,565.43
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		18,779.33
无形资产	21,134,255.62	21,551,726.70
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	773,895.32	1,145,786.29
递延所得税资产	7,243,301.81	7,247,457.96
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,219,804,774.53	2,224,514,688.65
资产总计	2,847,471,388.25	2,821,541,226.79
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		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	5,232,622.65	4,788,994.65
应交税费	177,639.36	182,563.71
其他应付款	234,782,746.36	247,267,353.05
其中：应付利息		
应付股利	1,847,314.00	1,847,314.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	47,000,000.00	64,241,686.81
其他流动负债	858,151.76	214,537.94
流动负债合计	288,051,160.13	316,695,136.16
非流动负债：		
长期借款	60,577,461.15	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	877,990.85	877,990.85
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,694.83	4,694.83
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,460,146.83	882,685.68
负债合计	349,511,306.96	317,577,821.84
所有者权益：		
股本		
其他权益工具	1,012,434,813.00	1,012,434,813.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,081,141,434.31	1,081,141,434.31
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	160,940,937.45	160,940,937.45
未分配利润	243,442,896.53	249,446,220.19
所有者权益合计	2,497,960,081.29	2,503,963,404.95
负债和所有者权益总计	2,847,471,388.25	2,821,541,226.79

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	116,716,206.64	300,958,490.97
其中：营业收入	116,716,206.64	300,958,490.97
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	228,154,786.21	376,313,320.94
其中：营业成本	150,289,140.92	285,797,229.56
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	1,218,509.24	1,109,907.22
销售费用	5,799,226.28	8,336,926.02
管理费用	51,187,838.82	51,014,897.66
研发费用	7,727,525.88	19,496,286.21
财务费用	11,932,545.07	10,558,074.27
其中：利息费用	18,052,589.18	11,715,657.87
利息收入	6,251,760.40	1,891,946.18
加：其他收益	6,521,903.78	7,179,803.96
投资收益（损失以“—”号填列）	-12,335,913.21	16,737,739.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,124,545.85	6,382,137.58
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	4,529,286.12	-31,729.13
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	454,602.13	
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-112,268,700.75	-51,469,015.79
加：营业外收入	1,461,309.59	861,353.65
减：营业外支出	179,457.13	113,162.53
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-110,986,848.29	-50,720,824.67
减：所得税费用	-188,359.29	-7,743.95
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-110,798,489.00	-50,713,080.72
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
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）	-96,919,904.20	-45,966,540.39
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-13,878,584.80	-4,746,540.33

六、其他综合收益的税后净额	-6,004.84	5,714.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,004.84	5,714.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-6,004.84	5,714.24
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	-6,004.84	5,714.24
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-110,804,493.84	-50,707,366.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	-96,925,909.04	-45,960,826.15
归属于少数股东的综合收益总额	-13,878,584.80	-4,746,540.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0957	-0.0454
（二）稀释每股收益	-0.0957	-0.0454

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：程旭哲　　主管会计工作负责人：李洪伟　　会计机构负责人：郭海

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	7,151,317.44	0.00
减：营业成本	4,459,953.11	0.00
税金及附加	164,532.02	204,849.47
销售费用	386.64	386.64
管理费用	5,647,420.22	11,210,045.40
研发费用		
财务费用	2,872,627.23	-430,401.52
其中：利息费用	4,185,667.00	4,628,171.96
利息收入	1,317,861.71	5,087,489.23
加：其他收益	5,362.68	85,965.95
投资收益（损失以“—”号填列）		
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（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-16,624.60	29,046.60
资产减值损失（损失以“—”号填列）		

资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-6,004,863.70	-10,869,867.44
加：营业外收入	5,696.19	0.10
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-5,999,167.51	-10,869,867.34
减：所得税费用	4,156.15	
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,003,323.66	-10,869,867.34
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-6,003,323.66	-10,869,867.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-6,003,323.66	-10,869,867.34
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0059	-0.0107
（二）稀释每股收益	-0.0059	-0.0107

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	150,598,051.94	240,401,094.55
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		17,178.32
收到其他与经营活动有关的现金	70,965,578.62	67,290,394.22
经营活动现金流入小计	221,563,630.56	307,708,667.09
购买商品、接受劳务支付的现金	79,244,984.37	248,677,589.08
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	66,475,079.84	118,746,740.20
支付的各项税费	5,018,617.01	8,611,703.06
支付其他与经营活动有关的现金	103,017,794.97	84,481,857.07
经营活动现金流出小计	253,756,476.19	460,517,889.41
经营活动产生的现金流量净额	-32,192,845.63	-152,809,222.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,670,930.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,767,389.75	
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	233.28	48,716,624.80
投资活动现金流入小计	1,767,623.03	51,387,554.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,384,075.59	47,639,214.62
投资支付的现金	48,160,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		38,966,041.63
投资活动现金流出小计	93,544,075.59	86,605,256.25
投资活动产生的现金流量净额	-91,776,452.56	-35,217,701.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	23,598,400.00	
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	125,079,957.97	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	148,678,357.97	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	71,865,902.20	20,496,376.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,075,825.66	9,383,844.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,576,301.51	14,715,245.00
筹资活动现金流出小计	92,518,029.37	44,595,465.97
筹资活动产生的现金流量净额	56,160,328.60	-14,595,465.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,236.93	-1,035.73
五、现金及现金等价物净增加额	-67,726,732.66	-202,623,425.47
加：期初现金及现金等价物余额	116,586,737.79	411,336,390.11
六、期末现金及现金等价物余额	48,860,005.13	208,712,964.64

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	321.76	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,089,204.89	677,842.00
经营活动现金流入小计	21,089,526.65	677,842.00
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	3,456,673.80	107,232.92
支付的各项税费	171,942.74	53,394.55

支付其他与经营活动有关的现金	22,714,650.98	21,483.30
经营活动现金流出小计	26,343,267.52	182,110.77
经营活动产生的现金流量净额	-5,253,740.87	495,731.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,000.00	
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	40,827,206.88	
投资活动现金流入小计	40,835,206.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	56,050,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	56,050,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	-15,214,793.12	
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	60,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	
偿还债务支付的现金	15,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,382,673.07	
支付其他与筹资活动有关的现金	21,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	39,382,673.07	
筹资活动产生的现金流量净额	20,617,326.93	
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	148,792.94	495,731.23
加：期初现金及现金等价物余额		2,702.67
六、期末现金及现金等价物余额	148,792.94	498,433.90

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	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	158,616,243.80	0.00	6,004.84	8,074,198.08	160,940,937.45	0.00	80,743,555.34	0.00	1,420,815,752.51	60,930,336.95	1,481,746,089.46
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	158,616,243.80	0.00	6,004.84	8,074,198.08	160,940,937.45	0.00	80,743,555.34	0.00	1,420,815,752.51	60,930,336.95	1,481,746,089.46
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,004.84	475,877.79	0.00	0.00	-96,919,904.20	0.00	-96,450,031.25	15,371,596.13	-81,078,435.12
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,004.84	0.00	0.00	0.00	-96,919,904.20	0.00	-96,925,909.04	-13,878,584.81	-110,804,493.85
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	29,248,375.28	29,248,375.28
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													0.00	29,248,375.28	29,248,375.28
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	475,877.79	0.00	0.00	0.00	0.00	475,877.79	1,805.66	477,683.45
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,178,253.65	0.00	0.00	0.00	0.00	1,178,253.65	31,604.58	1,209,858.23
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-702,375.86	0.00	0.00	0.00	0.00	-702,375.86	-29,798.92	-732,174.78
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	158,616,243.80	0.00	0.00	8,550,075.87	160,940,937.45	0.00	-16,176,348.86	0.00	1,324,365,721.26	76,301,933.08	1,400,667,654.34

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	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	164,039,718.85	0.00	4,506.69	13,220,367.36	160,940,937.45	0.00	108,845,091.21	0.00	1,459,485,434.56	111,040,752.03	1,570,526,186.59
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	164,039,718.85	0.00	4,506.69	13,220,367.36	160,940,937.45	0.00	108,845,091.21	0.00	1,459,485,434.56	111,040,752.03	1,570,526,186.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,714.24	1,065,490.47	0.00	0.00	-50,697,409.89	0.00	-49,626,205.18	6,675,051.91	-42,951,153.27
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,714.24	0.00	0.00	0.00	-50,697,409.89	0.00	-50,691,695.65	-4,746,540.33	-55,438,235.98
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,412,140.83	11,412,140.83
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													0.00	11,412,140.83	11,412,140.83
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,065,490.47	0.00	0.00	0.00	0.00	1,065,490.47	9,451.41	1,074,941.88
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,657,541.87	0.00	0.00	0.00	0.00	1,657,541.87	57,337.15	1,714,879.02
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-592,051.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-592,051.40	-47,885.74	-639,937.14
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	164,039,718.85	0.00	10,220.93	14,285,857.83	160,940,937.45	0.00	58,147,681.32	0.00	1,409,859,229.38	117,715,803.94	1,527,575,033.32

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	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	249,446,220.19	0.00	2,503,963,404.95
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	249,446,220.19	0.00	2,503,963,404.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,003,323.66	0.00	-6,003,323.66
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-6,003,323.66	0.00	-6,003,323.66
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	243,442,896.53	0.00	2,497,960,081.29

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	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	532,024.35	0.00	2,255,049,209.11
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	532,024.35	0.00	2,255,049,209.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,869,867.34	0.00	-10,869,867.34
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-10,869,867.34	0.00	-10,869,867.34
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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												0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	1,012,434,813.00	0.00	0.00	0.00	1,081,141,434.31	0.00	0.00	0.00	160,940,937.45	-10,337,842.99	0.00	2,244,179,341.77

三、公司基本情况

云南旅游股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”,在包含子公司时统称“本集团”)，系经云南省人民政府“云政复[2000]175 号”文批准，由云南世博旅游控股集团有限公司（曾用名“云南省园艺博览集团有限公司”“云南世博集团有限公司”，2009 年 4 月因重组更名为云南世博旅游控股集团有限公司）作为主发起人，联合云南合和（集团）股份有限公司（曾用名“云南红塔实业有限责任公司”“云南红塔集团有限公司”）、云南世博广告有限公司、昆明樱花实业股份有限公司、云南铜业（集团）有限公司、北京周林频谱科技有限公司（原名“北京周林频谱总公司”）共同发起设立，并于 2000 年 12 月 29 日登记注册，成立时公司名称为昆明世博园股份有限公司，股本总额 16,000.00 万元。

公司 2006 年经中国证券监督管理委员会《关于核准昆明世博园股份有限公司公开发行股票的通知》（证监发行字[2006]35 号）批准，于同年 8 月在深圳证券交易所首次公开发行（股票代码 002059）,发行股份总量为 5,500 万股，发行价格为 3.60 元/股。本次发行后，本公司股本总额为 21,500 万元。

本公司目前股本为 1,012,434,813.00 元，注册地址及办公地址为云南省昆明市盘龙区世博生态城低碳中心 B 栋 1 单元 17 层，本公司属公共设施管理业；本集团本年度主要从事向文化旅游景区提供高科技游乐设备研发生产、工程建设管理、景区运营、酒店运营、旅行社运营和旅游交通运营等系列综合性服务。

本财务报表于 2025 年 8 月 29 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称企业会计准则），以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《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）的披露相关规定并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

本集团对自 2025 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的重大不确定事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

重要会计政策变更

本集团 2025 年上半年度未发生重要会计政策变更。

重要会计估计变更

本集团 2025 年上半年度未发生重要会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
账龄超过三年单项重大的应收账款	单项金额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 500.00 万元
重要在建工程项目	单项余额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款	单项金额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款	单项金额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项	单项金额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 1,000.00 万元
账龄超过 1 年或逾期的重要合同负债	单项金额超过归属于母公司股东权益 0.5%且超过 1,000.00 万元
重要或有事项	标的金额超过净资产 1%或金额超过 1,500.00 万元
重要的非全资子公司、联合营企业	相应金额超过公司合并营业收入或净利润或净资产或资产总额 10%

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

（1）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

（2）合并财务报表抵销事项

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

（3）合并取得子公司会计处理

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

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2.共同经营的会计处理

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

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

3.合营企业的会计处理

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

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

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

2.外币财务报表折算

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

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（2）金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款和长期应收款等。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生

的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对应收账款、应收票据、合同资产、其他应收款和租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、金融工具产生原因、和应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、

行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

1）应收款项和合同资产的减值测试方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据、合同资产和租赁应收款等应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收款项账龄分析表，本集团根据业务发生日计算账龄。以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产。在每个资产负债表日，本集团评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

单项工具层面	
单项资产	信用减值准备计提情况
华侨城合并范围内关联方（不含文旅科技形成）	未发生信用减值
旅游服务保证金组合	未发生信用减值
应收政府补助款	信用风险极低
其他押金备用金	信用风险极低
账龄组合	以账龄组合为基础计量违约损失率

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

12、应收票据

参照金融工具会计政策。

13、应收账款

本集团以预期信用损失为基础，对应收账款进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收款项账龄分析表，本集团根据业务发生日计算账龄。以此为基础计算预期信用损失。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

14、应收款项融资

不涉及。

15、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

本集团以预期信用损失为基础，对其他应收款进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如

下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

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

17、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，主要包括原材料、在产品、产成品（库存商品）、发出商品、项目合同履约形成的存货及消耗性生物资产。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法或个别计价法确定其发出的实际成本。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

项目合同履约形成的存货按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

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。

18、持有待售资产

不涉及。

19、债权投资

不涉及。

20、其他债权投资

不涉及。

21、长期应收款

不涉及。

22、长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

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

3.后续计量及损益确认方法

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

24、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 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	25-40	5%	3.80%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
游乐设施设备	年限平均法	5-20	5%	19.00%-4.75%
运输工具	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%
其他	年限平均法	3-10	5%	31.67%-9.50%

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

25、在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2.资本化金额计算方法

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

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

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

27、生物资产

不涉及。

28、油气资产

不涉及。

29、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

（1）无形资产的计价方法

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

（2）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

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

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧及待摊费用和其他费用等。

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

30、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

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

32、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支

付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

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

（2） 离职后福利的会计处理方法

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

（3） 辞退福利的会计处理方法

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

（4） 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团实施的职工内部退休计划，本集团比照辞退福利处理。在内退计划符合职工福利确认条件时，本集团按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间、拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为应付职工薪酬，一次性计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地

计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

不涉及。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不涉及。

37、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

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

本集团的营业收入主要包括旅游文化科技、文旅综合体运营和旅游综合服务收入。具体类型收入政策为：

板块	业务类别	业务内容		收入确认政策
旅游文化科技分部	游乐设备综合系统收入	游乐设备研发生产业务系本集团向主题公园提供高科技游乐设备及相关配套系统的研发生产和安装建设调试等全套服务	自主建造游乐设备	由于客户能够控制本集团履约过程中在建的商品，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
			销售自制游乐设备	本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。 具体为：对于内销客户，为根据合同约定产品标准制造及客户发货指令发货后，经质检部门出具检测报告（如需）并经客户验收后出具相应的验收报告单时确认收入；对于外销客户为根据合同约定产品标准制造及客户发货指令发货，开具出口销售发票及装箱单，办理货物离境手续，于货物报关出口后，根据报关单及发票确认收入
			外购游乐设备	本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。 具体为：外购游乐设备须经质检部门检测的，以外购游乐设备已提供且已安装调试完成，质检部门出具检测报告并取得经客户出具的验收证明时确认收入；外购游乐设备无须经质检部门检测的，以外购游乐设备已提供且已安装调试完成，经客户验收并取得客户出具的相关验收证明时确认收入。
	工程建设收入	园区工程建设	自建	对于自建工程建设履约义务，由于客户能够控制履约过程中在建的商品，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，本集团根据已经发生的成本预计能够得到补偿的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。
			代建管理	对于管理工程建设履约业务，由于履约过程中所提供的服务具有不可替代用途且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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度由客户或监理单位确认。

文旅综合体运营	景区业务	提供服务类业务：主要包括景区门票、餐饮、温泉、等	于游客入园检票当天或提供其他服务期间确认收入。
旅游综合服务	租赁业务	场地、房屋、设备租赁	该业务在租赁期限内按照直线法确认收入。
		公务车业务：与政府合作，提供短途运输服务	由于本集团提供的为短途运输，公司按照时点确认收入，本集团在平台上订单显示为双方确认的完成状态后确认收入。
		旅游或日常租车包车业务：为旅行社或个人消费者提供车辆湿租业务	由于本集团提供的为短途运输，本集团按照时点确认收入，公司在提供完运输服务取得客户确认单后确认收入。
		出租车承包业务：取得出租车经营权，让渡资产使用权业务	于本集团在向客户提供承包的车辆时，客户即可以获得企业履约所带来的经济利益，所以按照时段确认收入。本集团在承包期限内按照履约进度确认收入。履约进度=已承包期限/合同约定总承包期限。
		车辆维修业务：提供车辆修理、修配劳务服务	本集团提供修理业务对应了零配件收入与提供劳务收入由于在修理合同上不可分割，所以按照单项履约义务进行处理。本集团按照时点确认维修收入，在完成汽车修理并取得客户确认的结算单后确认收入。
	商品销售业务	销售与旅游相关的文创产品	本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。公司在取得客户的收货确认单时确认收入。
	会议服务	提供会议承办服务	本集团为客户提供会议服务（包括餐饮等）为合同的一项履约义务。本集团按照合同约定的价格作为交易价格，如果过程中发生新增项目，以最终客户确认的结算价格作为交易价格；本集团在完成会议承接取得客户签字的结算单后确认收入。
	旅行社板块	旅行社业务	本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供交通、导游、门票、酒店客房服务等履约义务。由于本集团履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照发生的成本和时间进度，确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团按旅行团返回后的结算金额确认收入。

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

不涉及。

38、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关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：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；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团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。如果该资产摊销期限不超过一年，本集团选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

39、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1 元）计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用寿命内分期计入损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税的确认

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

2.递延所得税的计量

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

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

3.递延所得税的净额抵销依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

41、租赁

（1） 作为承租方租赁的会计处理方法

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

（1）使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2） 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将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确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、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

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品（含应税劳务）在流转过程中产生的增值额	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税、消费税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的增值税、消费税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的增值税、消费税税额	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
云南旅游汽车有限公司	15%
云南世博旅游景区投资管理有限公司	15%
深圳卡乐星球数字娱乐有限公司	15%
深圳华侨城卡乐技术有限公司	15%
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	15%
西双版纳吉迈斯旅游汽车有限公司	15%

2、税收优惠

（1）本集团子公司－云南旅游汽车有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世界恐龙谷旅游股份有限公司，享受西部大开发企业所得税相关优惠政策，本年度企业所得税率均为 15%。具体为：根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）一、自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公告所称西部地区包括内蒙古自治区、广西壮族自治区、重庆市、四川省、贵州省、云南省、西藏自治区、陕西省、甘肃省、青海省、宁夏回族自治区、新疆维吾尔自治区和新疆生产建设兵团。

（2）2022 年 12 月 19 日，本公司之子公司深圳华侨城卡乐技术有限公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR202244207077，有效期为三年，根据相关税收规定，深圳华侨城卡乐技术有限公司自 2022 年起申报享受税收优惠，按照 15%的优惠税率征收缴纳企业所得税。

（3）本公司之子公司云南省国际旅行社有限公司、云南世博旅游景区投资管理有限公司、云南世界恐龙谷旅游股份有限公司、云南旅游汽车有限公司根据财政部税务总局 2020 年第 8 号文，2020 年度发生的亏损结转年限由 5 年延长至 8 年。

（4）根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代化服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税〔2014〕26 号）文件规定，本公司之子公司深圳卡乐星球数字娱乐有限公司享受广东横琴、福建平潭、深圳前海等地区的鼓励类产业企业减按 15%税率缴纳企业所得税的税收优惠。

（5）根据《财政部税务总局关于明确养老机构免征增值税等政策的通知》（财税〔2019〕20 号）文件以及财政部税务总局公告 2021 年第 6 号和财政部 税务总局公告 2023 年第 68 号延续文件规定，云南旅游股份有限公司、云南旅游

汽车有限公司、深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司、黄石华侨城卡乐文化旅游发展有限公司、深圳华侨城卡乐技术有限公司以及华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司享受内部资金无偿借贷行为，免征增值税。

（6）根据《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》（2023 年第 12 号）文件规定，大理古城旅游汽车客运站服务有限公司、云南华侨城世博文化科技有限公司、云南省国际旅行社有限公司、华侨城（云南）文旅产业发展有限公司享受“六税两费”减免的税收优惠。

（7）根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号）文件规定，深圳华侨城卡乐技术有限公司可以享受先进制造业先进制造业增值税加计 5%进项税抵扣的税收优惠政策。

3、其他

无。

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		40,884.00
银行存款	125,262,436.78	185,343,772.88
其他货币资金	85,875.07	17,841.33
合计	125,348,311.85	185,402,498.21
其中：存放在境外的款项总额		5,038,943.97

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

4、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		10,000,000.00
坏账准备		-500,000.00
合计		9,500,000.00

（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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据						10,000,000.00	100.00%	500,000.00	5.00%	9,500,000.00
其中：										
其中：商业承兑汇票						10,000,000.00	100.00%	500,000.00	5.00%	9,500,000.00
合计						10,000,000.00	100.00%	500,000.00		9,500,000.00

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐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	
商业承兑汇票	500,000.00		500,000.00			0.00
合计	500,000.00		500,000.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（6） 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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

应收票据核销说明：

无

5、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）	137,664,582.13	143,896,426.56
1 至 2 年	36,564,038.84	85,906,489.41
2 至 3 年	139,053,391.17	52,830,999.57
3 年以上	361,195,390.79	408,409,274.98
3 至 4 年	126,894,557.23	148,348,772.05
4 至 5 年	52,183,718.56	76,154,876.54
5 年以上	182,117,115.00	183,905,626.39
合计	674,477,402.93	691,043,190.52

（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	270,849,942.38	39.19%	175,492,677.33	64.79%	95,357,265.04	283,000,200.65	40.95%	187,715,780.41	66.33%	95,284,420.24
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	403,627,460.55	58.41%	209,183,728.17	51.83%	194,443,732.38	408,042,989.87	59.05%	195,344,254.20	47.87%	212,698,735.67
其中：										
组合 1：账龄	330,913,273.37	47.89%	187,160,156.07	56.56%	143,753,117.30	321,487,355.31	46.52%	172,829,720.16	53.76%	148,657,635.15

组合										
组合 2：关联方组合	72,714,187.18	10.52%	22,023,572.10	30.29%	50,690,615.08	86,555,634.56	12.53%	22,514,534.04	26.01%	64,041,100.52
合计	674,477,402.93	97.60%	384,676,405.50		289,800,997.42	691,043,190.52	100.00%	383,060,034.61		307,983,155.91

按单项计提坏账准备类别名称：重要的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
永州湘源文化旅游有限公司	207,619,929.23	112,335,508.99	207,619,929.23	112,335,508.99	54.11%	债务人逾期未支付，预计款项无法收回
云南耀星企业管理有限公司	11,467,000.00	11,467,000.00	11,467,000.00	11,467,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	8,624,539.48	8,624,539.48	8,624,539.48	8,624,539.48	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
合计	227,711,468.71	132,427,048.47	227,711,468.71	132,427,048.47		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	104,632,795.89	5,291,044.67	5.06%
1 至 2 年	15,139,842.29	1,549,574.23	10.24%
2 至 3 年	12,497,415.27	2,752,908.62	22.03%
3 至 4 年	42,590,175.14	22,624,418.25	53.12%
4 至 5 年	16,747,467.02	15,636,590.55	93.37%
5 年以上	132,532,459.51	132,532,501.51	100.00%
合计	330,913,273.37	187,160,156.07	

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	60,445,565.89	21,999,472.10	36.40%
昆明世博新区开发建设有限公司	7,229,500.00		
云南世博花园酒店有限公司	1,880,770.41		
云南世博旅游控股集团有限公司	1,839,895.70		
昆明轿子山旅游开发有限公司	696,430.12		
云南世博兴云房地产有限公司	481,438.88		
云南世博园艺有限公司	83,400.00		
云南世博旅游景区管理有限公司	31,501.60		
云南世博国际旅行社有限公司大理分公司	24,100.00	24,100.00	100.00%
深圳华侨城花橙科技有限公司	1,416.00		
云南世博文化传播有限公司	100.00		
昆明世博园物业服务有限公司	68.58		
合计	72,714,187.18	22,023,572.10	

确定该组合依据的说明：

无

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	187,715,780.41		-12,223,103.08			175,492,677.33
按组合计提坏账准备	195,344,254.20	13,839,473.97				209,183,728.17
合计	383,060,034.61	13,839,473.97	-12,223,103.08			384,676,405.50

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

无

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

无

（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
永州湘源文化旅游有限公司	207,619,929.23		207,619,929.23	30.27%	112,335,508.99
湖南经发展文化旅游	123,378,428.39		123,378,428.39	17.99%	104,162,135.92

投资有限公司					
黄石市国资文化旅游科技有限公司	92,247,209.56	1,472,324.80	93,719,534.36	13.66%	6,169,845.09
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	60,445,565.89		60,445,565.89	8.81%	21,999,472.10
广西柳州市东城投资开发集团有限公司	24,483,396.22		24,483,396.22	3.57%	23,442,102.26
合计	508,174,529.29	1,472,324.80	509,646,854.09	74.30%	268,109,064.36

6、合同资产

（1） 合同资产情况

单位：元

项目	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
合同履约形成的合同资产	11,492,324.80	73,616.24	11,418,708.56	11,492,324.80	73,616.24	11,418,708.56
合计	11,492,324.80	73,616.24	11,418,708.56	11,492,324.80	73,616.24	11,418,708.56

（2） 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
九乡项目（宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司）	10,020,000.00	项目完工进入质保期
合计	10,020,000.00	——

（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	
其中：										
按组合计提坏账准备	11,492,324.80	100.00%	73,616.24	0.64%	11,418,708.56	11,492,324.80	100.00%	73,616.24	0.64%	11,418,708.56
其中：										
组合 1：账龄组合	1,472,324.80	12.81%	73,616.24	5.00%	1,398,708.56	1,472,324.80	12.81%	73,616.24	5.00%	1,398,708.56
组合 2：关联方组合	10,020,000.00	87.19%			10,020,000.00	10,020,000.00	87.19%			10,020,000.00
合计	11,492,324.80	100.00%	73,616.24		11,418,708.56	11,492,324.80	100.00%	73,616.24		11,418,708.56

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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	1,472,324.80	73,616.24	5.00%
合计	1,472,324.80	73,616.24	

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 ☑不适用

（4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因

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

其他说明

无

（5） 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

合同资产核销说明：

无

其他说明：

无

7、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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	

其中：
其中：

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

无

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

无

（4） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

（6） 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

无

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

无

（8） 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	5,250,000.00	
其他应收款	17,607,249.64	16,573,671.26
合计	22,857,249.64	16,573,671.26

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	5,250,000.00	
合计	5,250,000.00	

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3） 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

无

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

无

其他说明：

无

（2） 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

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

无

其他说明：

无

（3） 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
保证金	4,864,270.91	2,554,044.57
其他单位往来	45,534,430.96	53,440,420.88
关联单位往来	1,632,212.42	682,095.09
合计	52,030,914.29	56,676,560.54

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）	8,631,114.84	4,295,263.49
1 至 2 年	3,848,179.96	7,447,294.90
2 至 3 年	1,487,132.87	4,888,536.13
3 年以上	38,064,513.23	40,045,466.02
3 至 4 年	5,693,852.59	5,762,128.28

4 至 5 年	14,598,703.50	14,380,332.01
5 年以上	17,771,957.14	19,903,005.73
合计	52,030,940.90	56,676,560.54

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	24,503,652.00	47.09%	22,703,743.58	92.65%	1,799,908.42	30,479,940.88	53.78%	28,513,156.78	93.55%	1,966,784.10
其中：										
按组合计提坏账准备	27,527,288.90	52.91%	11,719,947.68	42.58%	15,807,341.22	26,196,619.66	46.22%	11,589,732.50	44.24%	14,606,887.16
其中：										
合计	52,030,940.90	100.00%	34,423,691.26		17,607,249.64	56,676,560.54	100.00%	40,102,889.28		16,573,671.26

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	28,513,156.78		-251,468.22		-5,557,944.98	22,703,743.58
按组合计提坏账准备	11,589,732.50	130,215.18				11,719,947.68
合计	40,102,889.28	130,215.18	-251,468.22	0.00	-5,557,944.98	34,423,691.26

无

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

无

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

无

6） 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
普建伟	旅行社合作款	11,502,438.89	5 年以上	22.11%	11,502,438.89
深圳华侨城房地产有限公司	押金、往来款	3,625,851.00	1-2 年、3-4 年	6.97%	181,292.55
李纲	旅行团合作费	3,279,861.90	4-5 年、5 年以上	6.30%	1,479,861.90
上海怡旗电子科技有限公司	其他单位往来款	2,492,146.03	3-4 年	4.79%	2,492,146.03
青年汽车集团有限公司	其他单位往来款	2,200,000.00	5 年以上	4.23%	2,200,000.00
合计		23,100,297.82		44.40%	17,855,739.37

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

9、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	8,847,071.53	68.57%	7,825,854.85	92.09%
1 至 2 年	1,573,198.48	12.19%	203,485.63	2.39%
2 至 3 年	492,118.82	3.81%	35,788.24	0.42%
3 年以上	1,990,798.91	15.42%	432,916.79	5.09%
合计	12,903,187.74		8,498,045.51	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

序号	单位全称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
1	诚泰财产保险股份有限公司云南分公司	1,555,634.54	12.05%
2	北京实宝来游乐设备有限公司	1,439,601.77	11.15%
3	中国国际经济贸易仲裁委员会	1,281,966.00	9.93%
4	云南世博园艺有限公司	1,227,100.00	9.51%
5	中国太平洋财产保险股份有限公司昆明中心支公司	883,407.96	6.84%
合计		6,387,710.27	49.48%

其他说明：

无

10、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	14,956,029.43	3,172,792.05	11,783,237.38	15,890,262.72	3,623,446.84	12,266,815.88
库存商品	7,876,371.67	11,984.07	7,864,387.60	7,781,107.43	11,984.07	7,769,123.36
周转材料	1,092,670.62		1,092,670.62	856,002.08		856,002.08
合同履约成本	18,565,231.45		18,565,231.45	15,678,513.36		15,678,513.36
发出商品	510,654.79	450,654.79	60,000.00			
其他	150,000.00		150,000.00	150,000.00		150,000.00
合计	43,150,957.96	3,635,430.91	39,515,527.05	40,355,885.59	3,635,430.91	36,720,454.68

（2） 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源	其他方式取得的数据	合计

		存货	资源存货	

无

（3） 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	
原材料	3,623,446.84				450,654.79	3,172,792.05
库存商品	11,984.07					11,984.07
发出商品			450,654.79			450,654.79
合计	3,635,430.91		450,654.79		450,654.79	3,635,430.91

无

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

无

（4） 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

（5） 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（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

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	61,027,380.94	54,789,911.84
预缴所得税	32,489.01	2,528,928.45
预缴增值税	28,755.46	1,420,010.38
预缴其他税费	126,803.48	33,057.01
其他		
合计	61,215,428.89	58,771,907.68

其他说明：

无

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

（4） 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

无

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

其他说明：

无

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

（2） 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

（3） 减值准备计提情况

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

无

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

其他说明：

无

16、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

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因

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

其他说明：

无

17、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

（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	
其中：										
其中：										

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	

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

其他说明：

无

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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

长期应收款核销说明：

无

18、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												
二、联营企业												
肇庆华侨城实业发展有限公司	691,862,580.22		48,160,000.00		-25,066,452.51						714,956,127.70	
深圳卡卡文旅科技产业基地有限公司												
云南旅游散客集散中心有限公司												
小计	691,862,580.22		48,160,000.00		-25,066,452.51						714,956,127.70	
合计	691,862,580.22		48,160,000.00		-25,066,452.51						714,956,127.70	

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

无

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

无

其他说明

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

20、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

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用 ☑不适用

（3） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响

（4） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	900,422,589.89	932,634,435.68
合计	900,422,589.89	932,634,435.68

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	游乐及机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						

1.期初余额	946,202,271.71	203,568,813.67	42,612,754.46	297,070,594.55	199,527,541.92	1,688,981,976.31
2.本期增加金额			1,271,882.70		211,301.89	1,483,184.59
（1）购置			428,171.06		211,301.89	639,472.95
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
(4)其他增加			843,711.64			843,711.64
3.本期减少金额	415,900.00	867,600.16	6,672,847.10	29,808,911.64	4,118,576.24	41,883,835.14
（1）处置或报废	415,900.00	867,600.16	6,672,847.10	29,808,911.64	3,274,864.58	41,040,123.48
（2）其他减少					843,711.66	843,711.66
4.期末余额	945,786,371.71	202,701,213.51	37,211,790.06	267,261,682.91	195,620,267.57	1,648,581,325.76
二、累计折旧						
1.期初余额	358,884,250.58	89,527,478.47	39,066,295.69	159,575,623.02	99,729,952.99	746,783,600.75
2.本期增加金额	9,214,975.25	2,847,373.63	1,780,869.69	13,371,575.03	5,061,824.38	32,276,617.98
（1）计提	9,214,975.25	2,847,373.63	1,780,869.69	13,371,575.03	5,061,824.38	32,276,617.98
3.本期减少金额	203,903.52	824,554.46	6,624,476.95	28,166,523.09	3,883,873.06	39,703,331.08
（1）处置或报废	203,903.52	824,554.46	6,624,476.95	28,166,523.09	3,102,954.59	38,922,412.61
（2）其他减少					780,918.47	780,918.47
4.期末余额	367,895,322.31	91,550,297.64	34,222,688.43	144,780,674.96	100,907,904.31	739,356,887.65
三、减值准备						
1.期初余额	211,996.48	7,137,802.31	458,487.34	1,135,272.12	620,381.63	9,563,939.88
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额	211,996.48	34,590.57	36,957.97	477,037.20	1,509.44	762,091.66
（1）处置或报废	211,996.48	34,590.57	36,957.97	477,037.20	1,509.44	762,091.66
4.期末余额	0.00	7,103,211.74	421,529.37	658,234.92	618,872.19	8,801,848.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	577,891,049.40	104,047,704.13	2,567,572.26	121,822,773.03	94,093,491.07	900,422,589.89
2.期初账面价值	587,106,024.65	106,903,532.89	3,087,971.43	136,359,699.41	99,177,207.30	932,634,435.68

（2） 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

（3） 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

（4） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
恐龙谷大本营馆	11,205,490.08	正在办理中

其他说明

无

（5） 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（6） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	522,739,790.49	488,316,559.98
合计	522,739,790.49	488,316,559.98

（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
滁州项目	38,741,527.51		38,741,527.51	5,097,161.49		5,097,161.49
昆明故事项目	36,100,314.24		36,100,314.24	36,100,314.24		36,100,314.24
恐龙谷二期乐园及酒店改造	74,966.52		74,966.52	36,664.63		36,664.63
世博园板栗林景观提升体验项目	13,810,689.69	13,810,689.69	0.00	13,810,689.69	13,810,689.69	0.00
河口国际旅游集散服务中心	27,211,307.83	8,263,792.28	18,947,515.55	27,211,307.83	8,263,792.28	18,947,515.55
云旅旅游服务中心	428,875,466.67		428,875,466.67	428,134,904.07		428,134,904.07
合计	544,814,272.46	22,074,481.97	522,739,790.49	510,391,041.95	22,074,481.97	488,316,559.98

（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	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

				金额								
河口国际旅游集散服务中心	80,100,000.00	18,947,515.55				18,947,515.55	23.65%	23.65%				其他
云旅旅游服务中心	550,000,000.00	428,134,904.07	740,562.60			428,875,466.67	77.98%	77.98%	4,684,260.73			其他
昆明故事项目	690,000,000.00	36,100,314.24				36,100,314.24	5.23%	5.23%	3,926,584.72			其他
滁州项目	109,750,000.00	5,097,161.49	33,644,366.02			38,741,527.51	35.30%	35.30%				其他
合计	1,429,850,000.00	488,279,895.35	34,384,928.62			522,664,823.97			8,610,845.45			

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因

其他说明

无

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（5） 工程物资

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

（1） 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

（2） 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

（3） 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 ☑不适用

24、油气资产

□适用 ☑不适用

25、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	123,915,988.07	123,915,988.07
2.本期增加金额	15,177,858.91	15,177,858.91
（1）新增租赁	15,177,858.91	15,177,858.91
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	139,093,846.98	139,093,846.98
二、累计折旧		
1.期初余额	80,297,348.28	80,297,348.28
2.本期增加金额	9,213,874.38	9,213,874.38
（1）计提	9,213,874.38	9,213,874.38
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	89,511,222.66	89,511,222.66
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	49,582,624.32	49,582,624.32
2.期初账面价值	43,618,639.79	43,618,639.79

（2） 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

其他说明：

无

26、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标权	出租车经营权	特许权	合计
一、账面原值								
1.期初余额	313,704,239.72			12,051,109.22	595,456.50	329,804,860.00	14,023,930.20	670,179,595.64
2.本期增加金额								
（1）购置								
（2）内部研发								
（3）企业合并增加								
3.本期减少金额				25,650.00				25,650.00
（1）处置								
（2）报废				25,650.00				25,650.00
4.期末余额	313,704,239.72			12,025,459.22	595,456.50	329,804,860.00	14,023,930.20	670,153,945.64
二、累计摊销								
1.期初余额	84,637,217.44			10,068,774.64	333,262.72	218,002,447.23	14,023,930.20	327,065,632.23
2.本期增加金额	3,486,959.55			523,412.98	23,355.90	3,873,462.98		7,907,191.41
（1）计提	3,486,959.55			523,412.98	23,355.90	3,873,462.98		7,907,191.41
3.本期减少金额				25,650.00				25,650.00
（1）处置								
（2）报废				25,650.00				25,650.00
4.期末余额	88,124,176.99			10,566,537.62	356,618.62	221,875,910.21	14,023,930.20	334,947,173.64
三、减值准备								
1.期初余额	4,868,834.91			27,956.75		29,835,600.00		34,732,391.66
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	4,868,834.91			27,956.75		29,835,600.00		34,732,391.66
四、账面价值								
1.期末账面价值	220,711,227.82			1,430,964.85	238,837.88	78,093,349.79		300,474,380.34
2.期初账面价值	224,198,187.37			1,954,377.83	262,193.78	81,966,812.77		308,381,571.75

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 0.00%

（2） 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

无

（3） 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
恐龙谷大本营土地	7,303,587.01	正在办理中

其他说明

无

（4） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

27、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		
合计						

（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		
合计						

（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

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

无

（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

无

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

无

（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

其他说明

无

28、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
欢喜谷办公楼提升改造	7,185,494.95		898,186.86		6,287,308.09
房车营地项目工程	5,427,171.43		217,086.84		5,210,084.59
中国馆维修改造工程	3,757,499.24		644,142.60		3,113,356.64
世博水疗馆项目前期费用	1,908,580.43		224,853.67		1,683,726.76
世博园 5A 景区创建项目	828,981.88		316,258.25		512,723.63
其他零星项目	6,571,683.87		1,227,581.54		5,344,102.33
合计	25,679,411.80		3,528,109.76		22,151,302.04

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

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	273,294,541.85	44,970,093.84	271,593,664.46	44,028,244.37
内部交易未实现利润	28,182,463.78	4,227,369.57	28,182,463.82	4,227,369.57
可抵扣亏损	218,905,665.53	30,181,591.89	208,029,003.62	31,219,794.80
应付职工薪酬	9,699,558.38	1,838,415.82	9,708,950.10	1,840,763.76
预提未使用党建工作经费	1,557,731.90	303,378.34	1,569,731.90	306,378.34
租赁负债	49,480,900.52	8,483,845.20	48,424,018.33	8,337,028.60
其他预提费用	12,000.00	3,000.00		
合计	581,132,861.96	90,007,694.66	567,507,832.23	89,959,579.44

（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
吉迈斯出租车经营权	9,102,877.67	1,365,431.65	9,102,877.67	1,365,431.65
使用权资产	44,282,370.37	7,658,782.98	41,745,907.23	7,502,944.26
合计	53,385,248.04	9,024,214.63	50,848,784.90	8,868,375.91

（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		90,007,694.66		89,959,579.44
递延所得税负债		9,024,214.63		8,868,375.91

（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
可抵扣亏损	1,040,870,022.47	1,193,803,619.61
资产减值准备	215,123,323.92	470,394,480.09
应付职工薪酬	29,106,783.91	13,789,639.86
预计负债	2,262,725.03	2,267,247.03
递延收益	57,653,688.42	61,112,644.28
合计	1,345,016,543.75	1,741,367,630.87

（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
2025	307,645,231.30	322,324,242.11	
2026	128,944,886.78	267,515,831.89	
2027	159,978,198.26	166,922,300.96	
2028	183,527,224.15	278,822,042.35	
2029	128,829,445.57	158,219,202.30	
2030	131,945,036.41		
合计	1,040,870,022.47	1,193,803,619.61	

其他说明

无

30、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
西双版纳集散中心项目	42,838,728.68		42,838,728.68	42,838,728.68		42,838,728.68
股权对价款	248,245,360.00	248,245,360.00		248,245,360.00	248,245,360.00	
合计	291,084,088.68	248,245,360.00	42,838,728.68	291,084,088.68	248,245,360.00	42,838,728.68

其他说明：

无

31、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	76,235,706.72	76,235,706.72	专项资金、保证金、银行冻结	使用受限货币资金主要为：黄石项目专项款及孳息、保函保证金、代管维修基金、冻结银行存款等。	68,815,760.42	68,815,760.42	专项资金、保证金、银行冻结	使用受限货币资金主要为：黄石项目专项款及孳息、保函保证金、代管维修基金、冻结银行存款等。
固定资产	864,937,175.37	631,134,000.53	抵押借款受限	①云（2022）禄丰不动产权第0003440号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款595,000,000.00元。②云（2022）禄丰不动产权第0002761号土地及房屋建筑物抵押至华夏银行高新支行申请贷款40,000,000.00元。③以67辆客运汽车设抵押借款，抵押至兴业银股份有限公司昆明分行申最高额 4,800,000.00元贷款，贷款期限为2024-12-3至2027年12月31日，抵押物账面价值为12,423,090.44元。	796,269,249.26	621,678,887.20	抵押借款受限	①云（2022）禄丰不动产权第0003440号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款595,000,000.00元。②云（2022）禄丰不动产权第0002761号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至兴业银行曲靖分行申请贷款30,000,000.00元。③以67辆客运汽车设抵押借款，抵押至兴业银股份有限公司昆明分行申最高额 4,800,000.00元贷款，贷款期限为2024-12-3至2027年12月31日，抵押物账面价值为12,423,090.44元。
无形资产	60,050,165.01	41,163,319.06	抵押借款受限	①云（2022）禄丰不动产权第0003440号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款595,000,000.00元。②云（2022）禄丰不动产权第	60,050,165.01	41,926,544.08	抵押借款受限	①云（2022）禄丰不动产权第0003440号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至国家开发银行云南省分行申请贷款595,000,000.00元。②云（2022）禄丰不动产权第

				0002761 号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至兴业银行曲靖分行申请贷款 30,000,000.00 元。				0002761 号不动产及地上建筑物使用权和本项目建成后形成的固定资产（包括但不限于设备、房屋及地上附着物）抵押至兴业银行曲靖分行申请贷款 30,000,000.00 元。
无形资产	56,883,201.44	42,757,206.83	诉讼财产保全	云南云旅交通投资开发有限公司名下编号为“官国用（2013）第 00005 号”的国有土地使用权，因涉诉被昆明市中级人民法院裁定保全，被保全土地使用权账面价值 42,757,206.83 元。	56,883,201.44	43,326,038.87	诉讼财产保全	云南云旅交通投资开发有限公司名下编号为“官国用（2013）第 00005 号”的国有土地使用权，因涉诉被昆明市中级人民法院裁定保全，被保全土地使用权账面价值 43,326,038.87 元。
固定资产	4,696,800.00	704,499.63	抵押借款受限	云（2021）官渡区不动产权第 0355435 号土地及房屋建筑物抵押至云南世博旅游控股集团有限公司				
合计	1,062,803,048.54	791,994,732.77			982,018,376.13	775,747,230.57		

其他说明：

无

32、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		39,975,084.75
合计		39,975,084.75

短期借款分类的说明：

无

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		

其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

36、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	119,755,245.98	136,715,487.27
1-2 年	22,483,408.67	38,896,261.71
2-3 年	51,644,817.44	32,830,795.89
3 年以上	236,576,964.35	230,448,275.68
合计	430,460,436.44	438,890,820.55

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海力控股集团有限公司	117,347,393.76	工程款未结算
云南世博园艺有限公司	35,898,137.48	工程未决算
湖南省第三工程有限公司	21,685,054.92	未到付款期
南通四建集团有限公司	16,277,460.10	未到付款期
云南建投第三建设有限公司	13,272,816.62	尚未结算
合计	204,480,862.88	

其他说明：

无

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	5,773,214.00	5,773,214.00
其他应付款	572,880,048.85	569,064,573.03
合计	578,653,262.85	574,837,787.03

（1） 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

（2） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,847,314.00	1,847,314.00
其他	3,925,900.00	3,925,900.00
合计	5,773,214.00	5,773,214.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

（3） 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
黄石项目专项款	539,988.49	42,038,618.34
往来款	468,288,270.68	441,862,548.17
保证金	65,776,453.64	56,228,288.94
其他	38,275,336.04	28,935,117.58
合计	572,880,048.85	569,064,573.03

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
华侨城华南投资有限公司	410,599,160.65	未到付款期
河口旅游投资有限公司	2,000,000.00	股东借款，暂不支付
常德金柳置业有限公司	2,357,047.47	未到付款期
深圳卡卡文旅科技产业基地有限公司	1,440,000.00	投资款暂未支付
安徽四建控股集团有限公司	1,780,000.00	项目尚未结算
合计	418,176,208.12	

其他说明

无

38、预收款项

（1） 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,792,147.63	6,177,270.26
1 年以上	6,467,324.83	2,381,363.00
合计	8,259,472.46	8,558,633.26

（2） 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

其他说明：

无

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务业务	34,186,789.79	29,325,597.26
游乐园综合项目	9,286,641.08	4,266,360.95
预收款项	417,163.53	1,667,383.42
业务款	7,262,766.62	4,568,503.39
合计	51,153,361.02	39,827,845.02

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

40、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	43,417,112.30	64,672,579.41	72,277,656.52	35,812,035.19
二、离职后福利-设定提存计划	1,013,663.96	10,008,892.31	9,570,873.10	1,451,683.17
三、辞退福利	1,397,924.69	7,775,193.82	7,630,494.58	1,542,623.93
四、一年内到期的其他福利	1,596,071.85		1,596,071.85	
合计	47,424,772.80	82,456,665.54	91,075,096.05	38,806,342.29

（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	38,739,460.96	52,135,653.42	60,286,675.66	30,588,438.72
2、职工福利费	8,000.00	1,581,491.23	1,589,491.23	
3、社会保险费	125,064.87	4,735,541.07	4,553,517.38	307,088.56
其中：医疗保险费	120,804.48	4,120,818.22	3,975,315.07	266,307.63
工伤保险费	4,260.39	365,251.17	349,661.02	19,850.54
生育保险费		249,471.68	228,541.29	20,930.39
4、住房公积金	171,423.00	5,180,985.87	4,990,523.78	361,885.09
5、工会经费和职工教育经费	4,373,163.47	1,038,907.82	857,448.47	4,554,622.82
合计	43,417,112.30	64,672,579.41	72,277,656.52	35,812,035.19

（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	1,005,744.35	9,565,541.97	9,149,385.00	1,421,901.32
2、失业保险费	7,919.61	443,350.34	421,488.10	29,781.85
合计	1,013,663.96	10,008,892.31	9,570,873.10	1,451,683.17

其他说明

无

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,180,395.31	446,260.94
企业所得税	64,795.53	448,548.30
个人所得税	271,656.05	586,885.44

城市维护建设税	59,145.64	393,982.71
土地使用税	701,704.72	269,395.29
教育费附加	42,543.88	20,633.08
其他税费	272,074.95	300,450.39
合计	2,592,316.08	2,466,156.15

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	47,309,233.34	74,128,376.47
一年内到期的长期应付款	61,283.00	61,283.00
一年内到期的租赁负债	14,813,969.54	21,619,313.65
一年内到期的其他非流动负债	4,703,496.00	25,577,202.00
合计	66,887,981.88	121,386,175.12

其他说明：

一年内到期的其他非流动负债较期初减少幅度大，主要系报告期内偿还云南华侨城股权投资基金合伙企业（有限公司）到期借款。

44、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	24,951,728.92	24,752,766.68
合计	24,951,728.92	24,752,766.68

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

无

45、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	369,327,001.90	335,070,462.50
保证借款	23,010,937.24	28,705,817.50
信用借款	107,705,681.57	62,084,952.81
组合借款	30,024,333.33	
减：一年内到期的长期借款	-47,309,233.34	-74,128,376.47
合计	482,758,720.70	351,732,856.34

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

（3） 可转换公司债券的说明

无

（4） 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	57,924,428.84	50,838,940.48
减：未确认融资费用	-3,232,444.68	-2,414,922.15
减：一年内到期的租赁负债	-14,813,969.54	-21,619,313.65
合计	39,878,014.62	26,804,704.68

其他说明：

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	117,193.23	
合计	117,193.23	

（1） 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

（2） 专项应付款

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

其他说明：

无

49、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
二、辞退福利	7,991,999.51	9,644,118.34
合计	7,991,999.51	9,644,118.34

（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

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,483,997.09	1,488,519.09	
其他	778,727.94	778,727.94	
合计	2,262,725.03	2,267,247.03	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、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	61,112,644.28	1,425,100.00	4,884,055.86	57,653,688.42	
合计	61,112,644.28	1,425,100.00	4,884,055.86	57,653,688.42	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华侨城华南投资有限公司借款及利息	15,960,243.47	16,768,671.75
北京航空航天大学云南创新研究院项目款	1,095,200.00	1,095,200.00
合计	17,055,443.47	17,863,871.75

其他说明：

无

53、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	1,012,434,813.00						1,012,434,813.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

（1） 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2） 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、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）	83,881,923.84			83,881,923.84
其他资本公积	74,734,319.96			74,734,319.96
合计	158,616,243.80			158,616,243.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,004.84		-6,004.84			-6,004.84		
外币财务报表折算差额	6,004.84		-6,004.84			-6,004.84		
其他综合收益合计	6,004.84		-6,004.84			-6,004.84		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,074,198.08	1,178,253.65	702,375.86	8,550,075.87
合计	8,074,198.08	1,178,253.65	702,375.86	8,550,075.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	120,483,928.71			120,483,928.71
任意盈余公积	40,457,008.74			40,457,008.74
合计	160,940,937.45			160,940,937.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	80,743,555.34	108,845,091.21
调整后期初未分配利润	80,743,555.34	108,845,091.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-96,919,904.20	-28,101,535.87
期末未分配利润	-16,176,348.86	80,743,555.34

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。

61、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	116,351,632.59	150,193,530.08	299,951,454.53	284,043,376.02
其他业务	364,574.05	95,610.84	1,007,036.44	1,753,853.54
合计	116,716,206.64	150,289,140.92	300,958,490.97	285,797,229.56

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		文旅综合体运营分部		旅游综合服务分部		旅游文化科技分部		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
业务类型												
其中：												
旅行社							116,392.80				116,392.80	
交通运输							48,155,217.64	49,069,518.91			48,155,217.64	49,069,518.91
综合服务管理							53.10	7,437,566.72			53.10	7,437,566.72
旅游文化科技									22,804,474.85	47,312,562.70	22,804,474.85	47,312,562.70
景区经营					45,640,068.25	46,469,492.59					45,640,068.25	46,469,492.59
合计					45,640,068.25	46,469,492.59	48,271,663.54	56,507,085.63	22,804,474.85	47,312,562.70	116,716,206.64	150,289,140.92
按经营地区分类												
其中：												
省内					45,640,068.25	47,449,492.59	48,271,663.54	55,527,085.63			93,911,731.79	102,976,578.22
省外									22,804,474.85	47,312,562.70	22,804,474.85	47,312,562.70
合计					45,640,068.25	47,449,492.59	48,271,663.54	55,527,085.63	22,804,474.85	47,312,562.70	116,716,206.64	150,289,140.92
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：												
某一时点转让							46,182,445.55	51,067,132.52	424,138.91	10,686,459.31	46,606,584.46	61,753,591.83
某一时段内转让					45,640,068.25	47,449,492.59	2,089,217.99	4,459,953.11	22,380,335.94	36,632,350.59	70,109,622.18	88,541,796.29
按合同期限分类												
其中：												
按销售渠道分类												
其中：												
合计					45,640,068.25	47,449,492.59	48,271,663.54	55,527,085.63	22,804,474.85	47,312,562.70	116,716,206.64	150,289,140.92

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

无

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，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

无

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明

无

62、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	182,966.78	252,835.94
教育费附加	78,597.59	108,665.48
资源税	115,607.20	15,780.00
房产税	201,868.89	243,316.55
土地使用税	345,977.61	135,912.60
车船使用税	189,008.70	184,591.00
印花税	51,850.31	90,585.42
地方教育费附加	52,398.41	72,443.64
其他	233.75	5,776.59
合计	1,218,509.24	1,109,907.22

其他说明：

无

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,509,439.95	36,234,300.19
折旧摊销费	3,977,868.64	7,130,067.23
租赁费	2,642,730.08	3,277,019.07
中介费	1,507,332.29	987,689.10
差旅费	495,275.35	630,757.35
能源费	447,728.78	293,272.60
物业清洁卫生绿化费	422,218.49	702,244.57
系统费用	235,390.55	163,793.40
通讯费	125,656.21	337,134.16

车辆使用费	99,058.70	138,432.13
办公费	70,897.12	168,341.51
劳务费	46,401.59	355,069.94
诉讼费	43,110.85	155,190.76
其他	564,730.22	441,585.65
合计	51,187,838.82	51,014,897.66

其他说明

无

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	4,239,227.21	4,905,090.36
市场拓展费用	942,875.82	2,718,536.39
折旧摊销费	231,149.66	247,109.87
国内差旅费	198,345.43	200,822.65
租赁费	109,007.82	139,744.35
其他	78,620.34	125,622.40
合计	5,799,226.28	8,336,926.02

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	5,427,524.02	12,073,149.84
折旧、摊销费用	233,688.06	361,151.11
直接投入材料	79,976.26	2,594,165.90
其他费用	1,986,337.54	4,467,819.36
合计	7,727,525.88	19,496,286.21

其他说明

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,052,589.18	11,715,657.87
减：利息收入	6,251,760.40	1,891,946.18
银行手续费	180,841.97	312,389.74
汇兑损失	-82,141.76	-9,787.48
其他	33,016.08	431,760.32
合计	11,932,545.07	10,558,074.27

其他说明

无

67、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	6,449,725.30	7,072,721.24
返还的个税手续费	72,178.48	107,082.72
合计	6,521,903.78	7,179,803.96

68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

无

69、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

其他说明：

无

70、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	-12,124,545.85	6,382,137.58
处置长期股权投资产生的投资收益		95,945.67
债务重组收益		1,566,741.60
其他	-211,367.36	8,692,914.50
合计	-12,335,913.21	16,737,739.35

其他说明

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	500,000.00	
应收账款坏账损失	3,941,574.08	-95,138.78
其他应收款坏账损失	87,712.04	63,409.65

合计	4,529,286.12	-31,729.13

其他说明

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

73、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
固定资产处置收益	454,602.13	

74、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
其他	1,461,309.59	861,353.65	
合计	1,461,309.59	861,353.65	

其他说明：

无

75、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
其他	179,457.13	113,162.53	
合计	179,457.13	113,162.53	

其他说明：

无

76、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	-296,082.79	-29,869.40
递延所得税费用	107,723.50	22,125.45
合计	-188,359.29	-7,743.95

（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	-110,986,848.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,746,712.07
子公司适用不同税率的影响	3,845,394.42
调整以前期间所得税的影响	-910,008.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,863.83
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	25,678,318.47
本期使用已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	107,723.50
加计扣除	-1,173,938.59
所得税费用	-188,359.29

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄石代收代付款	38,062,511.95	9,600,545.58
收到的诚意金及往来款等	3,402,462.01	4,175,122.00
收到司机资产经营保证金	1,238,000.00	1,651,000.00
收到赔偿、保险及手续费	727,247.19	3,165,951.41
收到存款利息净收入	478,168.50	1,892,473.98
收到政府补助及个税手续费返还	6,269,665.50	20,295,440.94
收到各种履约金、保证金、押金及质保金	1,896,093.72	1,772,194.02
收到其他	18,891,429.75	24,737,666.29
合计	70,965,578.62	67,290,394.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
黄石代收代付款	33,014,751.18	10,076,878.07
支付各种押金、保证金及往来款项	24,172,769.94	26,839,281.11
支付修缮维护费	178,638.75	42,648.95
支付广告促销、业务宣传费	967,934.25	4,004,202.76
退代收赔偿、保险及手续费	3,089,808.26	2,293,222.42
支付业务招待、差旅费、会务费等	903,099.48	1,912,448.69
退代收司机资产经营保证金	1,436,943.40	1,268,527.97
支付中介机构费用	2,177,740.22	4,291,824.41
支付物料消耗、办公用品	146,782.71	161,170.03
支付其他	36,929,326.78	33,591,652.66
合计	103,017,794.97	84,481,857.07

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

（2） 与投资活动有关的现金

收到的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
收恐龙谷业绩补偿款		48,716,624.80
其他	233.28	
合计	233.28	48,716,624.80

收到的重要的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

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付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
支付江南园林案赔偿款		38,966,041.63
合计		38,966,041.63

支付的重要的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

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁费	10,576,301.51	14,715,245.00
合计	10,576,301.51	14,715,245.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

□适用 ☑不适用

（4） 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

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

无

79、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	-110,798,489.00	-50,713,080.72
加：资产减值准备	-4,529,286.12	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	-7,426,713.10	23,913,754.41
使用权资产折旧	9,213,874.38	13,940,824.71
无形资产摊销	7,881,541.41	9,155,833.29
长期待摊费用摊销	3,528,109.76	14,768,249.19
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）	-454,602.13	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	171,194.48	57,110.58
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18,052,589.18	11,715,657.87
投资损失（收益以“－”号填列）	12,335,913.21	-16,737,739.35

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-48,115.22	-855,056.54
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	155,838.72	-184,494.01
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,795,072.37	-34,593,848.49
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,987,190.68	74,255,192.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,533,180.49	-197,531,625.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-32,192,845.63	-152,809,222.32
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	48,860,005.13	208,712,964.64
减：现金的期初余额	116,586,737.79	411,336,390.11
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	-67,726,732.66	-202,623,425.47

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

无

（4） 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	48,860,005.13	116,586,737.79
三、期末现金及现金等价物余额	48,860,005.13	116,586,737.79

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

（6） 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

其他说明：

无

（7） 其他重大活动说明

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
合同负债	45,996.46	7.10	326,740.45
其中：美元	45,996.46	7.10	326,740.45
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

□适用 ☑不适用

82、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

涉及售后租回交易的情况

无

（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

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

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

83、数据资源

无

84、其他

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	5,427,524.02	12,073,149.84
折旧、摊销费用	233,688.06	361,151.11
直接投入材料	79,976.26	2,594,165.90
其他费用	1,986,337.54	4,467,819.36
合计	7,727,525.88	19,496,286.21
其中：费用化研发支出	7,727,525.88	19,496,286.21

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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

无

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1） 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流

其他说明：

无

（2） 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

（3） 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

（4） 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易
□是 ☑否

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

无

（6） 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

（1） 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

（2） 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

（3） 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□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

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内孙公司 Oct Vision Inc 注销。

6、其他

无

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	
云南世博旅游景区投资管理有限公司	100,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	景区的投资开发和管理；旅游咨询、策划；景区筹建、经营管理	100.00%		投资设立

云南旅游汽车有限公司	259,203,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	旅游客运；汽车零配件，车辆对外服务等	100.00%		同一控制下取得
云南世博旅游文化投资有限公司	10,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	旅游文化产业的资源开发；旅游文化项目策划、规划、建设、管理等	100.00%		同一控制下取得
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	382,000,000.00	云南省楚雄州	云南省楚雄州	公园经营；实业投资等	63.25%		同一控制下取得
云南省国际旅行社有限公司	2,670,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	入境旅游业务；国内旅游业务；出境旅游业务；边境旅游业务等	51.00%		同一控制下取得
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	76,000,000.00	广东省深圳市	广东省深圳市	游乐项目技术开发、策划和设计；数码影视及动画的设计	100.00%		同一控制下取得
云南华侨城世博文化科技有限公司	1,500,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	农业生产资料的购买、使用；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；咨询策划服务等	41.00%		投资设立
华侨城（云南）文旅产业发展有限公司	30,000,000.00	云南省昆明市	云南省昆明市	商业综合体管理服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对云南华侨城世博文化科技有限公司的持股比率虽为 41.00%，但因该公司董事会成员共 5 人，其中代表本公司有 3 人，其实质能控制该公司，故将其纳入合并范围。

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
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	36.75%	-1,695,145.88	0.00	129,800,753.22
深圳卡乐文化旅游发展有限公司	49.00%	-18,226,787.01	0.00	-63,430,822.44

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						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	78,714,237.54	739,252,496.48	817,966,734.02	91,297,469.54	373,469,936.00	464,767,405.54	98,947,275.25	753,746,192.16	852,693,467.41	149,248,000.01	345,633,497.06	494,881,497.07
深圳卡乐文化旅游发展有限公司	205,033.18	743,138,591.53	743,343,624.71	837,987,255.22	34,807,027.53	872,794,282.75	220,294.97	720,045,044.00	720,265,338.97	837,987,255.22	34,221,779.10	872,209,034.32

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	32,666,263.24	-4,612,641.86	-4,612,641.86	8,388,589.59	35,655,126.55	-12,552,642.17	-12,552,642.17	10,010,473.47
深圳卡乐文化旅游发展有限公司	0.00	-37,197,524.52	-37,197,524.52	-15,261.79	0.00	1,651,176.59	1,651,176.59	-77.25

其他说明：

无

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
肇庆华侨城实业发展有限公司	肇庆新区文创二路以西西域 500 米肇庆华侨城文化旅游小镇（一期）C 区品牌展示中心一楼 02 室	肇庆新区文创二路以西西域 500 米肇庆华侨城文化旅游小镇（一期）C 区品牌展示中心一楼 02 室	对外投资及对所投项目进行管理		43.00%	长期股权投资权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

（2） 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

（3） 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	肇庆华侨城实业发展有限公司	肇庆华侨城实业发展有限公司
流动资产	4,047,193,007.43	4,174,740,577.51
非流动资产	683,340,171.50	685,855,446.96
资产合计	4,730,533,178.93	4,860,596,024.47
流动负债	1,379,407,918.19	1,694,017,006.87
非流动负债	518,287,086.67	453,029,086.67
负债合计	1,935,365,406.03	2,147,046,093.54
少数股东权益	1,028,511,434.21	1,039,026,572.80
归属于母公司股东权益	1,758,326,739.86	1,674,523,358.13
按持股比例计算的净资产份额	756,080,498.14	720,045,044.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		-17,548,198.97
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	714,956,127.70	702,496,845.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	111,720,437.38	231,239,155.39
净利润	-38,711,756.86	24,757,142.59
终止经营的净利润		

其他综合收益		
综合收益总额	-38,711,756.86	24,757,142.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

（4） 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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

无

（5） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

（6） 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

（7） 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

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	61,112,644.28	1,425,100.00		4,884,055.86		57,653,688.42	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-节能减排奖励	3,750,000.00	3,750,000.00
其他收益-恐龙谷二期政府补助	2,158,661.06	1,069,702.87
其他收益-景洪市交通局出租车更新新能源购车补贴	340,000.00	
其他收益-2023 年第三批科技企业研	100,000.00	300,000.00

发投入扶持项目		
其他收益-个税手续费返还	72,178.48	100,155.82
其他收益-其他	70,594.80	
其他收益-稳岗补贴	13,310.40	173,288.57
其他收益-招用残疾人补贴	8,759.04	
其他收益-技能提升补贴	8,400.00	
其他收益-2023 年度深圳标准领域专项资金资助奖励项目补助款		20,695.00
其他收益-2023 年规上营利性服务业稳增长专项资助项目		33,600.00
其他收益-2023 年国外发明专利授权资助款		41,500.00
其他收益-2023 年南山区自主创新产业发展专项资金		6,926.90
其他收益-2023 年上半年促进营利性服务业接续平稳运行专项资助项目		170,900.00
其他收益-2024 年 01 月分摊递延收益（工业设计中心）		70,594.80
其他收益-2024 年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持补助款		31,570.00
其他收益-2024 年文化产业发展专项资金项目补助款		358,400.00
其他收益-促进营利专项资助		5,300.00
其他收益-龙岗区 2023 年下半年工业促产能专项扶持补贴款		761,000.00
其他收益-盘龙区文旅局“2022 年度绿美景区标杆典型”奖补		100,000.00
其他收益-深圳市市场监督管理局的专利补贴		3,000.00
其他收益-省市场监督管理局“国家级服务标准化建设经费”政府补助款		100,000.00
其他收益-中小企业扶持资助		31,570.00
其他收益-著作权登记补贴		51,600.00

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

无

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

□适用 ☑不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

无

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

□适用 ☑不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

□适用 ☑不适用

（2） 因转移而终止确认的金融资产

□适用 ☑不适用

（3） 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

无

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	--	--	--	--
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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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
云南世博旅游控股集团有限公司	云南省昆明市	园艺博览，展览展销，花卉生产贸易，旅游及旅游资源开发，人才业务培训，咨询服务，国内贸易等	592,479.2569（万元）	35.74%	35.74%
华侨城集团有限公司	广东省深圳市	旅游业、地产业、电子业	1,200,000.00（万元）	18.14%	53.88%

本企业的母公司情况的说明

1）本集团的控股股东为云南世博旅游控股集团有限公司，最终控制方为华侨城集团有限公司。

2）截至 2025 年 6 月 30 日，控股股东云南世博旅游控股集团有限公司直接持有 35.74%，故年末表决权为 35.74%。

3）截至 2025 年 6 月 30 日，最终控制方华侨城集团有限公司直接持有 18.14%，通过控股子公司云南世博旅游控股集团有限公司间接持有 35.74%股权，故年末表决权为 53.88%。

控股股东的注册资本及其变化

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
云南世博旅游控股集团有限公司	5,924,792,569.00			5,924,792,569.00

控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
云南世博旅游控股集团有限公司	361,883,986.00	361,883,986.00	35.74	35.74

本企业最终控制方是华侨城集团有限公司。

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.（1）企业集团的构成”相关内容。。

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、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
云南旅游散客集散中心有限公司	子公司的联营企业
肇庆华侨城实业发展有限公司	子公司的联营企业，受同一最终控制方控制
深圳卡卡文旅科技产业基地有限公司	子公司的联营企业
常德卡卡文化旅游发展有限公司	子公司的联营企业的子公司
黄石卡卡文旅科技有限公司	子公司的联营企业的子公司

其他说明

无

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
重庆市易平方科技有限公司	受同一最终控制方控制
重庆华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制
郑州华侨城都市置业有限公司	受同一最终控制方控制
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	受同一最终控制方控制
肇庆华侨城小镇开发有限公司	受同一最终控制方控制
云南云旅房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
云南演艺集团有限公司	受同一最终控制方控制
云南文化产业投资控股集团有限责任公司	受同一最终控制方控制
云南世博园艺有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博兴云房地产有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博兴泰投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博旅游文化产业有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博康旅产业投资有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博花园物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博花园酒店有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博广告有限公司	控股股东的联营企业

云南佳园物业管理有限公司	受同一最终控制方控制
云南华侨城股权投资基金合伙企业（有限合伙）	受同一最终控制方控制
云南海外国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制
云南饭店有限公司	受同一最终控制方控制
宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司	受同一最终控制方控制
宜良世博九乡旅游有限责任公司	受同一最终控制方控制
襄阳华侨城文旅发展有限公司	受同一最终控制方控制
巍山华侨城文旅开发有限公司	受同一最终控制方控制
腾冲石墙温泉度假村有限公司	受同一最终控制方控制
腾冲荷花温泉旅游有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市侨城里商业管理有限公司	受同一最终控制方控制
深圳市侨城汇网络科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城文化演艺有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城水电有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城欢乐谷旅游公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城花橙科技有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城海景酒店有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城国际传媒演艺有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城股份有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城房地产有限公司	受同一最终控制方控制
深圳华侨城大酒店有限公司	受同一最终控制方控制
深圳东部华侨城有限公司	受同一最终控制方控制
昆明世博园物业服务有限公司	受同一最终控制方控制
昆明世博新区开发建设有限公司	受同一最终控制方控制
昆明轿子山旅游开发有限公司	受同一最终控制方控制
昆明华侨城置地有限公司	受同一最终控制方控制
昆明华侨城美丽乡村发展有限公司	受同一最终控制方控制
昆明饭店有限公司	受同一最终控制方控制
建水县临安酒店有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城物业（集团）有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城华南投资有限公司	受同一最终控制方控制
华侨城（云南）投资有限公司	受同一最终控制方控制
大理古城华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制
成都天府华侨城实业发展有限公司	受同一最终控制方控制
北京世纪华侨城实业有限公司	受同一最终控制方控制
云南世博旅游景区管理有限公司	受同一最终控制方控制

其他说明

无

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
云南世博园艺有限公司	接受劳务	2,653,445.58	2,653,445.58	否	
昆明世博园物业服务有限公司	接受劳务	2,287,125.12	2,287,125.12	否	158,211.83
云南演艺集团有限公司	接受劳务	1,729,470.96	1,729,470.96	否	755,098.03
深圳华侨城房地产有限公司	接受劳务	1,214,719.50	1,214,719.50	否	2,526,201.71
云南饭店有限公司	接受劳务	434,335.52	434,335.52	否	1,078,031.76

成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	采购商品	427,046.34	427,046.34	否	
华侨城物业（集团）有限公司	接受劳务	223,667.26	223,667.26	否	230,847.21
云南世博花园酒店有限公司	接受劳务	195,780.14	195,780.14	否	23,929.93
昆明世博新区开发建设有限公司	接受劳务	195,343.08	195,343.08	否	
深圳华侨城水电有限公司	采购商品	140,340.14	140,340.14	否	191,831.56
深圳华侨城国际旅行社有限公司、宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司、深圳华侨城花橙科技有限公司、华侨城集团有限公司、深圳华侨城水电有限公司、深圳市侨城汇网络科技有限公司、昆明饭店有限公司、深圳华侨城文化演艺有限公司、襄阳华侨城文旅发展有限公司、云南佳园物业管理有限公司、云南省杂技团有限公司、肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	接受劳务	134,127.18	134,127.18	否	615,998.40
云南世博花园酒店有限公司、云南佳园物业管理有限公司、深圳市侨城汇网络科技有限公司、襄阳华侨城文旅发展有限公司、云南饭店有限公司	采购商品	23,786.43	23,786.43	否	128,592.57
合计		9,659,187.25	9,659,187.25		5,708,743.00

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
云南世博花园酒店有限公司	销售商品	2,272,213.31	2,742,348.60
云南世博兴云房地产有限公司	提供劳务	969,008.01	993,852.87
云南世博旅游控股集团有限公司	提供劳务	963,819.84	1,230,097.27
昆明轿子山旅游开发有限公司	提供劳务	713,611.53	755,292.33
成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	销售商品	554,713.55	
昆明世博新区开发建设有限公司	提供劳务	209,150.88	182,806.79
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	提供劳务		1,793,313.32
深圳华侨城花橙科技有限公司、重庆华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司、宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司、昆明世博新区开发建设有限公司、襄阳华侨城文旅发展有限公司、云南演艺集团有限公司	销售商品	40,450.93	370,689.83
云南省杂技团有限公司、深圳市易平方网络科技有限公司、云南世博花园酒店有限公司、云南世博旅游景区管理有限公司、云南世博园艺有限公司、云南佳园物业管理有限公司、昆明世博园物业服务有限公司	提供劳务	66,319.78	372,198.02
合计		5,789,287.83	8,440,599.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

无

（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
云南世博花园酒店有限公司	房屋及场地	2,182,135.02	2,205,199.32
云南世博旅游景区管理有限公司	场地及设施		137,614.68
合计		2,182,135.02	2,342,814.00

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
云南饭店有限公司	房屋及景区建筑物	440,947.14	133,195.01				885,571.26		21,382.78		
深圳华侨城房地产有限公司	房屋及景区建筑物					7,871,852.00	7,172,505.95				
云南世博花园酒店有限公司	房屋及景区建筑物	85,590.00	17,339.45				342,360.00	20,807.21	83,228.82		
深圳市侨城汇网络科技有限公司	房屋及景区建筑物					70,124.40				81,153.13	
深圳华侨城股份有限公司资产管理分公司	房屋及景区建筑物									12,047,322.68	

关联租赁情况说明

无

（4） 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肇庆华侨城小镇实业发展有限公司	33,311,670.00	2022 年 01 月 20 日	2027 年 07 月 10 日	

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
云南世博旅游控股集团有限公司	330,000,000.00	2018 年 04 月 27 日	2033 年 04 月 26 日	

关联担保情况说明

无

（5） 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
云南世博旅游控股集团有限公司	2,450,000.00	2019 年 07 月 20 日	2024 年 06 月 11 日	
云南世博旅游控股集团有限公司	2,450,000.00	2020 年 08 月 11 日	2024 年 06 月 11 日	
云南世博旅游控股集团有限公司	8,820,000.00	2020 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 29 日	
华侨城华南投资有限公司	29,400,000.00	2019 年 11 月 19 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	39,200,000.00	2019 年 12 月 29 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	71,050,000.00	2019 年 02 月 02 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	34,000,000.00	2019 年 12 月 13 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	22,328,700.00	2019 年 12 月 27 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	18,789,600.00	2019 年 12 月 31 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	53,000,000.00	2020 年 02 月 21 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	14,885,800.00	2020 年 03 月 26 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	43,785,657.00	2020 年 07 月 03 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	40,045,127.01	2020 年 08 月 27 日	2026 年 06 月 30 日	
华侨城华南投资有限公司	16,532,600.00	2024 年 08 月 05 日	2027 年 08 月 04 日	
拆出				

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

（7） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

（8） 其他关联交易

①关联方资金拆入利息

拆入企业名称	关联方名称	拆入/拆出	会计科目（利息支出）	2024 年利息费用
云南省国际旅行社有限公司	云南世博旅游控股集团有限公司	拆入	利息支出	344,905.56
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	云南华侨城股权投资基金合伙企业（有限合伙）	拆入	利息支出	126,294.00
深圳卡乐文化旅游发展有限公司	华侨城华南投资有限公司	拆入	利息支出	286,771.72

②共同对外投资

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本（万元）	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
华侨城华南投资有限公司	华侨城集团有限公司间接控股华侨城华南投资有限公司	肇庆华侨城实业发展有限公司	以自有资金对外投资；主题公园、体育公园(含水上运动中心、球类运动中心、体能拓展训练营及体育公园)、创意文化园的开发、建设、经营、管理；物业管理、出租；室内娱乐设施经营(不含许可项目),游乐园经营及管理；园林工程策划、设计、施工；土木工程建筑业；对市政工程及设施的投资、建设、管理、维护；花木种植；会议及展览服务；设计和制作雕塑、演出服、道具,舞台美术设计和摄影服务；文化活动策划,文化活动组织策划；广告业；停车场经营及管理；旅游项目咨询及旅游商品开发；文化艺术品、旅游用品、首饰、工艺品的设计、开发：国内贸易;货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；住宿业、餐饮服务、娱乐业、电影放映（电影院内）、洗浴服务、演出经营、演出经纪；零售：音像制品、图书、期刊、电子出版物。	202,200	473,053.32	278,683.82	-3,871.18
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）			由于地产行业形势变化及业主方相关原因，该项目处于持续优化中。				

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	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	60,445,565.89	21,999,472.09	60,445,565.89	21,999,472.09
应收账款	昆明世博新区开发建设有限公司	7,229,517.43		7,007,817.49	
应收账款	云南世博花园酒店有限公司	1,969,038.05		848,300.07	
应收账款	云南世博旅游控股集团有限公司	1,839,895.70		1,712,131.12	
应收账款	昆明轿子山旅游开发有限公司	696,503.66		133,812.34	
应收账款	云南旅游散客集散中心有限公司	515,061.94	515,061.94	515,061.94	515,061.94
应收账款	云南世博兴云房地产有限公司	481,438.88		1,528,995.52	
应收账款	云南世博园艺有限公司	83,400.00		83,400.00	
应收账款	云南世博旅游景区管理有限公司	31,451.60		25,620.10	
应收账款	云南佳园物业管理有限公司	7,269.09		7,269.09	
应收账款	深圳华侨城花橙科技有限公司	1,416.00		840.00	
应收账款	昆明世博园物业服务有限公司	68.58		6.00	
应收账款	宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司	1,416.00		13,980,000.00	
应收账款	襄阳华侨城文旅发展有限公司奇幻度假区旅游分公司	68.58		266,815.00	
应收账款	襄阳华侨城文旅发展有限公司				
	合计	73,300,626.82	22,514,534.03	86,555,634.56	22,514,534.03
其他应收款	深圳华侨城房地产有限公司	3,625,851.00	181,292.55	3,625,851.00	181,292.55
其他应收款	昆明世博新区开发建设有限公司	853,897.41		1,000.00	
其他应收款	常德卡卡文化旅游发展有限公司	474,674.41	33,892.15	474,364.22	33,892.15
其他应收款	云南世博花园酒店有限公司	349,265.31		101,720.00	
其他应收款	云南海外国际旅行社有限公司	300,000.00		300,000.00	
其他应收款	成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	130,000.00			
其他应收款	云南世博旅游控股集团有限公司	122,248.55		103,169.82	
其他应收款	北京京卡文旅产业基地有限公司	117,824.92	35,347.48	117,824.92	35,347.48
其他应收款	安徽康佳电子有限公司	62,405.00		62,405.00	
其他应收款	华侨城物业（集团）有限公司商业物业管理分公司	50,000.00			
其他应收款	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	25,464.35			

其他应收款	上海华侨城投资发展有限公司欢乐谷旅游分公司	20,000.00			
其他应收款	云南世博旅游景区管理有限公司	18,990.96			
其他应收款	云南世博康旅产业投资有限公司	15,347.22			
其他应收款	云南旅游散客集散中心有限公司	13,154.88	13,154.88	13,154.88	13,154.88
其他应收款	昆明饭店有限公司	10,000.00		10,000.00	
其他应收款	云南佳园物业管理有限公司	1,668.00			
其他应收款	昆明世博园物业服务有限公司	741.89		209.69	
其他应收款	云南世博园艺有限公司	473.86		473.86	
其他应收款	重庆华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	15,347.22		53,235.00	
其他应收款	深圳市侨城汇网络科技有限公司	1,668.00		12,833.01	
	合计	6,192,007.76	263,687.06	4,876,241.40	263,687.06
预付款项	云南世博园艺有限公司	1,227,100.00			
预付款项	昆明世博新区开发建设有限公司	586,029.32			
预付款项	云南世博花园酒店有限公司	17,160.00		17,160.00	
	合计	1,830,289.32		17,160.00	

（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	云南世博园艺有限公司	36,626,857.48	33,832,871.80
应付账款	昆明世博园物业服务有限公司	3,372,439.28	2,923,458.07
应付账款	深圳华侨城房地产有限公司	2,104,920.00	3,914,328.00
应付账款	云南演艺集团有限公司	1,233,569.09	
应付账款	昆明轿子山旅游开发有限公司	1,016,433.50	1,016,433.50
应付账款	深圳华侨城文化演艺有限公司	866,404.00	866,404.00
应付账款	昆明轿子山旅游开发有限公司轿子山大酒店分公司	227,563.50	227,563.50
应付账款	云南世博花园酒店有限公司	158,253.15	755,869.15
应付账款	深圳华侨城花橙科技有限公司	1,816.52	1,252.68
应付账款	华侨城物业（集团）有限公司华南分公司		2,467.53
应付账款	深圳市侨城汇网络科技有限公司		5,909.70
应付账款	云南饭店有限公司		80,074.08
	合计	45,608,256.52	43,626,632.01
预收款项	云南世博园艺有限公司	740,060.10	740,060.10
预收款项	云南世博花园酒店有限公司	344,022.47	344,022.47
预收款项	云南佳园物业管理有限公司	824.30	824.30
预收款项	云南世博旅游控股集团有限公司	0.00	386,115.36
	合计	1,084,906.87	1,471,022.23
合同负债	成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	8,790,419.19	
合同负债	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	492,321.39	492,321.39
合同负债	云南世博花园酒店有限公司	1,058.26	1,452.76
合同负债	云南佳园物业管理有限公司	244.14	244.14
合同负债	云南世博旅游控股集团有限公司	0.00	307,524.34
	合计	9,284,042.98	801,542.63

其他应付款	华侨城华南投资有限公司	410,599,160.65	410,599,160.65
其他应付款	云南世博旅游控股集团有限公司	22,587,730.18	6,864,427.18
其他应付款	云南世博康旅产业投资有限公司	2,713,151.51	2,713,151.51
其他应付款	昆明世博新区开发建设有限公司	2,293,131.55	120,993.81
其他应付款	云南世博园艺有限公司	1,371,744.04	1,380,498.16
其他应付款	华侨城集团有限公司	969,121.20	792,867.36
其他应付款	云南饭店有限公司	480,632.40	
其他应付款	云南世博花园酒店有限公司	407,687.02	558,662.36
其他应付款	深圳华侨城服务集团有限公司	191,565.00	
其他应付款	华侨城华东投资有限公司	80,177.75	80,103.90
其他应付款	昆明世博园物业服务有限公司	73,610.00	83,226.50
其他应付款	云南世博旅游景区管理有限公司	51,365.33	51,365.33
其他应付款	云南佳园物业管理有限公司	16,047.16	13,047.16
其他应付款	深圳市侨城汇网络科技有限公司	6,731.42	62,420.79
其他应付款	云南佳园物业管理有限公司	3,000.00	
其他应付款	深圳市侨城里商业管理有限公司		122,526.00
	合计	441,844,855.21	423,442,450.71
应付股利	云南世博广告有限公司		1,847,314.00
	合计	0.00	1,847,314.00
其他流动负债	宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司	1,152,743.38	1,132,981.11
其他流动负债	肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	84,980.70	84,980.70
	合计	1,237,724.08	1,217,961.81
其他非流动负债	华侨城华南投资有限公司	17,055,443.47	16,768,671.75
	合计	17,055,443.47	16,768,671.75
一年内到期的非流动负债	昆明世博新区开发建设有限公司	2,156,734.00	2,156,734.00
一年内到期的非流动负债	云南饭店有限公司	426,277.66	426,277.66
一年内到期的非流动负债	云南世博旅游控股集团有限公司	0.00	15,288,272.22
一年内到期的非流动负债	深圳市侨城里商业管理有限公司	0.00	93,723.31
	合计	2,583,011.66	17,965,007.19
租赁负债—租赁付款额	深圳华侨城房地产有限公司	24,797,472.58	22,665,828.61
租赁负债—租赁付款额	深圳市侨城汇网络科技有限公司	71,488.22	0.00
租赁负债—未确认融资费用	深圳华侨城房地产有限公司	-250,870.21	-683,103.86
租赁负债—未确认融资费用	深圳市侨城汇网络科技有限公司	-2,610.34	0.00
	合计	24,615,480.25	21,982,724.75

7、关联方承诺

无

8、其他

无

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

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

无

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

无

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

1.南通四建集团有限公司与华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司签署《建设工程施工分包合同》，在合同履行过程中产生纠纷，向广东省肇庆市鼎湖区人民法院提起诉讼。一审已开庭，正进行司法造价鉴定。目前鉴定机构已经出具初步鉴定意见初稿，华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司对鉴定报告（征求意见稿）存在异议，相关异议材料已提交至法院。截止目前案件仍在一审审理中，暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。

2.海力控股集团有限公司与公司全资子公司云南旅游汽车有限公司所属全资公司云南云旅交通投资开发有限公司发生合同履行纠纷，海力控股就该合同纠纷向昆明市中级人民法院提起诉讼。公司于 2025 年 1 月收到云南省昆明市中级人民法院出具的《民事判决书》((2024)云 01 民初 444 号)。云旅汽车不服判决向云南省高级人民法院提起上诉。目前，云旅汽车已收到云南省高级人民法院二审判决，就该案件，公司已与海力控股达成初步和解意向，待双方办理完相关手续后达成正式和解。

3.公司全资企业华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司就永州湘源文化旅游有限公司未按照合同约定支付款项事宜向中国国际经济贸易仲裁委员会提起仲裁。华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司（以下简称设计院）已收到《DP20250470 号项目总承包合同争议案仲裁通知》〔（2025）中国贸仲京字第 021388 号〕。2025 年 7 月，设计院收到了《DP20250470 号项目总承包合同争议案反请求受理通知》〔（2025）中国贸仲京字第 070099 号〕，中国国际经济贸易仲裁委员会决定受理永州湘源提出的反请求申请，涉案金额 187,298,084.75 元，截止目前仲裁案件尚未开庭审理，其对公司本期利润或期后利润的影响存在不确定性，公司将依据有关会计准则的要求和实际情况进行相应的会计处理。

4.安徽南天建设有限公司起诉公司全资子公司深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司所属全资子公司华侨城（深圳）文化旅游设计有限公司就永州华侨城卡乐文化旅游项目施工相关事宜拖欠其工程款 24,920,929.10 元及逾期付款利息（截至起诉之日共计 25,546,617.50 元）。截止目前案件因管辖权异议被驳回，暂时无法判断对公司本期利润和期后利润的影响。

（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。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1） 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

（2） 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

（1） 非货币性资产交换

无

（2） 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

无

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

本集团以内部组织结构、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。本集团的经营分部，是指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。

根据以上条件并结合本集团的实际情况，确定了文旅综合体运营分部、旅游综合服务分部、旅游文化科技分部等三个报

告分部，分部会计政策与本集团主要会计政策相同。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目	文旅综合体运营分部	旅游综合服务分部	旅游文化科技分部	分部间抵销	合计
营业收入	45,640,068.25	55,639,354.55	22,804,474.85	-7,367,691.01	116,716,206.64
营业成本	55,015,783.60	53,659,592.39	47,306,315.50	-5,698,797.77	150,282,893.72
资产总额	1,067,787,751.38	3,893,272,271.04	1,288,501,879.56	-3,043,323,006.00	3,206,238,896.47
负债总额	654,272,453.08	1,195,415,366.13	944,812,507.09	-975,993,424.75	1,818,506,901.55

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

无

（4） 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	10,393,170.88	2,598,292.72
3 年以上	25,064,215.54	25,064,215.54
5 年以上	25,064,215.54	25,064,215.54
合计	35,457,386.42	27,662,508.26

（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	24,315,221.54	68.58%	24,315,221.54	100.00%	0.00	24,315,221.54	87.90%	24,315,221.54	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	11,142,164.88	31.42%	748,994.00	0.00%	10,393,170.88	3,347,286.72	12.10%	748,994.00	100.00%	2,598,292.72
其中：										
账龄组合	748,994.00	2.11%	748,994.00	100.00%	0.00	748,994.00	2.71%	748,994.00	100.00%	0.00
关联方组合	10,393,170.88	29.31%	0.00	0.00%	10,393,170.88	2,598,292.72	9.39%	0.00	0.00%	2,598,292.72
合计	35,457,386.42	100.00%	25,064,215.54	100.00%	10,393,170.88	27,662,508.26	100.00%	25,064,215.54	100.00%	2,598,292.72

按单项计提坏账准备类别名称：

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
云南耀星企业管理有限公司	11,467,000.00	11,467,000.00	11,467,000.00	11,467,000.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	8,624,539.48	8,624,539.48	8,624,539.48	8,624,539.48	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
李晨露	1,713,457.83	1,713,457.83	1,713,457.83	1,713,457.83	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
昆明皇美月子服务有限公司	1,875,024.23	1,875,024.23	1,875,024.23	1,875,024.23	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
昆明创德文化传播有限公司	635,200.00	635,200.00	635,200.00	635,200.00	100.00%	债务人逾期未支付租金，预计款项无法收回
合计	24,315,221.54	24,315,221.54	24,315,221.54	24,315,221.54		

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按单项计提坏账准备类别名称：

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

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合 3 年以上	748,994.00	748,994.00	100.00%
合计	748,994.00	748,994.00	

确定该组合依据的说明：

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	24,315,221.54					24,315,221.54
按组合计提坏账准备	748,994.00					748,994.00
合计	25,064,215.54					25,064,215.54

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

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

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

应收账款核销说明：

（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
云南耀星企业管理有限公司	11,467,000.00			32.34%	11,467,000.00
云南世博旅游景区投资管理有限公司	10,393,170.88			29.31%	
云南哈马峪泉酒店管理有限公司	8,624,539.48			24.32%	8,624,539.48
昆明皇美月子服务有限公司	1,875,024.23			5.29%	1,875,024.23

李晨露	1,713,457.83			4.83%	1,713,457.83
合计	34,073,192.42			96.09%	23,680,021.54

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,115,822.08	8,115,822.08
其他应收款	590,716,107.96	577,482,071.09
合计	598,831,930.04	585,597,893.17

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

无

5） 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

无

其他说明：

无

（2） 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
云南旅游汽车有限公司	8,115,822.08	8,115,822.08
合计	8,115,822.08	8,115,822.08

2） 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
云南旅游汽车有限公司	8,115,822.08	5 年以上		否，子公司
合计	8,115,822.08			

3） 按坏账计提方法分类披露

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

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

其他说明：

无

5） 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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

核销说明：

无

其他说明：

无

（3） 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
押金、保证金	16,710.00	8,760.00
关联单位往来	590,220,670.19	576,942,602.74
其他单位往来	555,130.80	590,486.78
合计	590,792,510.99	577,541,849.52

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）	52,329,771.78	16,913,087.68
1 至 2 年	8,155,867.05	21,044,205.54
2 至 3 年	32,423,910.72	104,267,220.31
3 年以上	497,882,961.44	435,317,335.99
3 至 4 年	103,258,937.16	107,933,901.99
4 至 5 年	116,027,671.99	183,634,092.20
5 年以上	278,596,352.29	143,749,341.80
合计	590,792,510.99	577,541,849.52

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	
其中：										
按组合计提坏账准备	590,792,510.99	100.00%	76,403.03	0.01%	590,716,107.96	577,541,849.52	100.00%	59,778.43	0.01%	577,482,071.09
其中：										
账龄组合	555,130.80	0.10%	76,403.03			590,486.78	0.10%	59,778.43		
保证金组合	16,710.00	0.00%				8,760.00	0.00%			
关联方组合	590,220,670.19	99.90%				576,942,602.74	99.90%			
合计	590,792,510.99	100.00%	76,403.03		590,716,107.96	577,541,849.52	100.00%	59,778.43		577,482,071.09

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

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（含 1 年）	356,479.10	36,712.70	100.00%
1 至 2 年	16,559.38	16,559.38	100.00%
3 年以上	23,130.95	23,130.95	100.00%
合计	396,169.43	76,403.03	

确定该组合依据的说明：

无

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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	
按组合计提坏账准备	59,778.43	16,624.60				76,403.03

合计	59,778.43	16,624.60				76,403.03

无

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	转回或收回金额	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

无

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

无

6） 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
云南旅游汽车有限公司	往来款	174,388,997.90	1-5 年	29.52%	
云南云旅交通投资开发有限公司	往来款	160,012,599.44	2-4 年	27.08%	
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	往来款	132,874,838.35	1-5 年	22.49%	
云南世博旅游文化投资有限公司	往来款	50,786,966.93	2-5 年	8.60%	
深圳华侨城卡乐技术有限公司	往来款	22,386,297.74	1 年	3.79%	
合计		540,449,700.36		91.48%	

7） 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

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	2,066,554,372.94		2,066,554,372.94	2,066,554,372.94		2,066,554,372.94
合计	2,066,554,372.94		2,066,554,372.94	2,066,554,372.94		2,066,554,372.94

（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		
云南世博旅游景区投资管理有限公司	100,000,000.00						100,000,000.00	
云南省国际旅行社有限公司	1,485,176.58						1,485,176.58	
云南旅游汽车有限公司	404,369,669.43						404,369,669.43	
云南世博旅游文化投资有限公司	18,289,281.36						18,289,281.36	
深圳华侨城文化旅游科技集团有限公司	1,140,789,587.77						1,140,789,587.77	
云南世界恐龙谷旅游股份有限公司	371,005,657.80						371,005,657.80	
云南华侨城世博文化科技有限公司	615,000.00						615,000.00	
华侨城（云南）文旅产业发展有限公司	30,000,000.00						30,000,000.00	
合计	2,066,554,372.94						2,066,554,372.94	

（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												

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

无

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

无

（3） 其他说明

无

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	7,151,264.34	4,459,953.11	2,383,754.78	2,190,864.95
其他业务	53.10			
合计	7,151,317.44	4,459,953.11	2,383,754.78	2,190,864.95

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		旅游综合服务分部		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：								
综合服务管理					7,151,264.34	4,459,953.11	7,151,264.34	4,459,953.11
按经营地区分类								
其中：								
省内					7,151,264.34	4,459,953.11	7,151,264.34	4,459,953.11
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：								
某一时段内转让					7,151,264.34	4,459,953.11	7,151,264.34	4,459,953.11
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计					7,151,264.34	4,459,953.11	7,151,264.34	4,459,953.11

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

无

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 35,756,321.70 元，其中，7,151,264.34 元预计将于 2025 年度确认收入，14,302,528.68 元预计将于 2026 年度确认收入，14,302,528.68 元预计将于 2027 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	283,407.65	
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）	470,469.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,525,225.42	
减：所得税影响额	93,194.32	
少数股东权益影响额（税后）	428,285.41	
合计	1,757,622.78	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	-7.06%	-0.0957	-0.0957
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.19%	-0.0975	-0.0975

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

4、其他

无

第九节 其他报送数据

一、其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题
☐是 ☑否 ☐不适用

报告期内是否被行政处罚
☐是 ☑否 ☐不适用

二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2025 年 05 月 16 日	网络远程	网络平台线上交流	其他	投资者	通过参加云南辖区上市公司 2024 年度投资者网上集体接待日活动暨云南旅游 2024 年度网上业绩说明会，就公司 2024 年度业绩、公司治理、发展战略、经营状况、融资计划和可持续发展等投资者关心的问题，与投资者进行沟通与交流，未提供资料。	http://irm.p5w.net/ssgs/S002059/或 http://www.cninfo.com.cn/new/fulltextSearch?notautosubmit=&keyWord=002059

三、上市公司与控股股东及其他关联方资金往来情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

往来方名称	往来性质	期初余额	报告期发生额	报告期偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
肇庆华侨城小镇文旅开发有限公司	经营性往来	6,044.56	2.55		6,047.11	0	0
昆明世博新区开发建设有限公司	经营性往来	700.88	166.06		866.94	0	0
深圳华侨城房地产有限公司	经营性往来	362.59			362.59	0	0
云南世博花园酒店有限公司	经营性往来	96.72	318.01	181.19	233.54	0	0
云南世博旅游控股集团有限公司	经营性往来	181.53	104.06	89.38	196.21	0	0
云南世博园艺有限公司	经营性往来	8.39	122.71		131.1	0	0
昆明轿子山旅游开发有限公司	经营性往来	26.71	62.99	20.05	69.65	0	0
云南旅游散客集散中心有限公司	经营性往来	52.83			52.83	0	0
云南世博兴云房地产有限公司	经营性往来	152.9	102.48	207.24	48.14	0	0
常德卡卡文化旅游发展有限公司	经营性往来	47.44	0.03		47.47	0	0
云南海外国际旅行社有限公司	经营性往来	30			30	0	0
成都天府华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	经营性往来		13		13	0	0
北京京卡文旅产业基地有限公司	经营性往来	11.78			11.78	0	0
安徽康佳电子有限公司	经营性往来	6.24			6.24	0	0
云南世博旅游景区管理有限公司	经营性往来	2.57	35.42	32.94	5.05	0	0

华侨城物业（集团）有限公司	经营性往来		5		5	0	0
上海华侨城投资发展有限公司欢乐谷旅游分公司	经营性往来		2		2	0	0
云南世博康旅产业投资有限公司	经营性往来		1.53		1.53	0	0
昆明饭店有限公司	经营性往来	1			1	0	0
云南佳园物业管理有限公司	经营性往来	0.73	3	2.83	0.9	0	0
深圳华侨城花橙科技有限公司	经营性往来	0.08	3.39	3.33	0.14	0	0
昆明世博园物业服务有限公司	经营性往来	0.02	0.19	0.13	0.08	0	0
深圳市侨城汇网络科技有限公司	经营性往来	1.28		1.28		0	0
襄阳华侨城文旅发展有限公司	经营性往来	26.68		26.68		0	0
宜良世博九乡文化旅游小镇有限公司	经营性往来	1,398		1,398		0	0
重庆华侨城实业发展有限公司欢乐谷旅游分公司	经营性往来	5.32		5.32		0	0
合计	--	9,158.25	942.42	1,968.37	8,132.3	0	0

云南旅游股份有限公司
董事长：程旭哲
2025 年 8 月 29 日