

中青旅控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金  
往来情况的专项报告  
二〇二五年度





关于中青旅控股股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZB10528 号

中青旅控股股份有限公司全体股东：

我们审计了中青旅控股股份有限公司(以下简称中青旅)2025 年度的财务报表,包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZB10526 号的标准无保留意见审计报告。

中青旅管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中青旅公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中青旅 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中青旅 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中青旅公司为披露 2025 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。

中青旅 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况





请参见本专项说明附表“中青旅控股股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”。

贵集团 2025 年度存放于控股股东及其他关联方的货币资金情况

截至 2025 年 12 月 31 日，贵集团存放于中国光大银行股份有限公司的银行存款余额为人民币 173,500,848.00 元，委托理财余额为人民币 20,000,000.00 元。



立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

徐继凯



中国注册会计师：

苏建国



中国·上海

2026 年 4 月 23 日



中青旅控股股份有限公司 2025 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	无								不适用	非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
	无								不适用	非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
	无								不适用	非经营性占用
小计	-	-	-						-	-
总计	-	-	-						-	-



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国光大集团股份公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款		2.00		2.00		会议管理服务/旅游产品销售或其他服务/汽车租赁服务	经营性往来
	中国光大银行股份有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	1,701.14	154.02		1,825.53	29.63	差旅服务/会议管理服务/宣传推广服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	光大永明人寿保险有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	12.03	204.92		177.32	39.63	会议管理服务/差旅服务/旅游产品服务/宣传推广服务/汽车租赁服务	经营性往来
	光环保(中国)有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	6.26	4.81		8.32	2.75	会议管理服务	经营性往来
	光大金融资产管理有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	234.35	753.69		645.51	342.53	会议管理服务/汽车租赁服务	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	光大证券股份有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	232.72	2,502.95		2,544.07	191.60	差旅服务/会议管理服务/旅游产品销售或其他服务	经营性往来
	中国光大环境(集团)有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	44.38	438.20		446.86	35.72	差旅服务	经营性往来
	光大理财有限责任公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款		2.17		2.17		会议管理服务	经营性往来
	嘉事堂药业股份有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	2.40	84.31		80.88	5.83	会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款		7.78		7.78		会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	光大永明资产管理股份有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	4.87	158.54		150.07	13.34	差旅服务	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	光大绿色环保管理(深圳)有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	1.11			1.11		差旅服务	经营性往来
	中国青旅集团有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款	203.52			203.52		酒店管理服务	经营性往来
	北京东交民巷饭店有限公司	控股股东、实际控制人及其附属企业	应收账款		649.12		536.61	112.51	酒店管理服务	经营性往来
	乌镇旅游股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,010.21	28.44	42.31	10,044.85	36.11	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	北京中青旅创格科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	81,326.44	135,100.17	1,558.04	161,551.52	56,433.13	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	中青旅上海国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,528.49	126.54			15,655.03	资金拆借	非经营性往来
	中青旅遨游国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,321.30	380.67		177.24	8,524.73	资金拆借/代垫款	非经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中青旅(北京)商务旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,074.00	1,900.20	120.71	1,427.68	8,667.23	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅山水酒店集团股份公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,860.57	4,002.74	45.62	136.75	5,772.18	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	中青博联合营销顾问股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	589.01	120.14		110.95	598.20	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	中青旅(北京)体育文化有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	792.17	185.10	12.04	13.56	975.75	资金拆借	非经营性往来
	中青旅(广西)国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	470.00				470.00	资金拆借	非经营性往来
	中青旅(天津)国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	462.73				462.73	资金拆借	非经营性往来
	中青旅日本株式会社	子公司及其控制的法人	其他应收款	433.72				433.72	资金拆借	非经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中青旅新疆国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	300.00	0.04	0.78	250.82	50.00	资金拆借	非经营性往来
	中青旅广州国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	110.57			14.00	96.57	资金拆借	非经营性往来
	中青旅(北京)教育科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	109.31	34.75		144.06		资金拆借 / 代垫款	非经营性往来
	中青旅联景(成都)文化旅游发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.07	705.98		706.05		资金拆借 / 代垫款	非经营性往来
	中青旅江苏国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.49				12.49	资金拆借 / 代垫款 / 利润分配	非经营性往来
	唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.31	86.90		87.21		资金拆借 / 代垫款	非经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中青旅新城(北京)旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.50	228.46		25.33	204.63	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅联科(北京)公关顾问有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	25.88				25.88	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅遨游科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	290.30	9.56		71.13	228.73	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	浙江省中青国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.18				0.18	资金拆借	非经营性往来
	中青旅资产运营管理(北京)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		26.78		26.78		资金拆借/代垫款	非经营性往来
	北京中青旅风采科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		23.09		18.20	4.89	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅文旅产业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		202.89			202.89	资金拆借/代垫款	非经营性往来

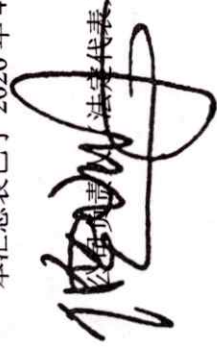


其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	贵州省文旅融创研究院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10	45.85		45.95		资金拆借/代垫款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用								非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京古北水镇旅游有限公司	合营公司	应收账款	12.23	1,557.42		1,158.03	411.62	会议管理服务/旅游产品服务	经营性往来
	北京古北水镇旅游有限公司	合营公司	其他应收款	429.58	81.48		71.25	439.81	销售其他产品或服务	经营性往来
	江西吉青文旅产业发展有限公司	合营公司	应收账款		24.00		24.00		销售其他产品或服务/租赁服务	经营性往来
	中青旅耀悦(北京)旅游有限公司	联营公司	应收账款		180.61		180.61		旅游产品服务/租赁服务	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	中青旅耀悦(北京)旅游有限公司	联营公司	其他应收款	42.99	2.98		2.93	43.04	技术服务	经营性往来
	中青博纳(北京)农业产业发展有限公司	联营公司	应收账款		55.64		55.64		旅游产品服务/租赁服务	经营性往来
	中青博纳(北京)农业产业发展有限公司	联营公司	其他应收款	98.51	96.38		54.2	140.69	售其他产品或服务	经营性往来
	北京双奥金旅文化发展有限公司	联营公司	应收账款		15.7		15.7		会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	中交七鲤古镇(赣州)文化旅游有限公司	参股非联营企业	应收账款	6.17	149.29		155.46		旅游产品服务	经营性往来
	中青健坤(北京)餐饮服务有限公司	联营公司	应收账款		47.45		47.45		旅游产品服务/租赁服务	经营性往来
总计	-	-	-	131,751.61	150,381.76	1,779.50	183,249.10	100,663.77	-	-

本汇总表已于2026年4月23日获董事会批准。

法定代表人：  




主管会计工作负责人：





会计机构负责人：







# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。

名称 立信会计师事务所(普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国  
 出资额 人民币15650.0000万元整  
 成立日期 2011年01月24日  
 主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



经营范围  
 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告;  
 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告;  
 建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。  
 【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2026年03月11日

证书序号: 0001247

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙企业

执业证书编号: 310000096

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)



姓名: 徐继凯  
 Full name: 徐继凯  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1976-03-18  
 Date of birth: 1976-03-18  
 工作单位: 立信会计师事务所  
 Working unit: 立信会计师事务所  
 身份证号码: 320326160318099  
 Identity card No.: 320326160318099



证书编号: 110000142638  
 No. of Certificate: 110000142638  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs  
 发证日期: 2011年10月30日  
 Date of Issuance: 2011年10月30日



姓名: 徐继凯  
 证书编号: 110000142638  
 继续有效一年, for another year after



10

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 天翔国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Tianxiang International Accounting Firm (Special General Partnership)  
 2012年7月3日  
 2012年7月3日  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 立信会计师事务所  
 Lixin Accounting Firm  
 2012年7月3日  
 2012年7月3日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 立信(常州)会计师事务所  
 Lixin (Changzhou) Accounting Firm  
 2015年1月16日  
 2015年1月16日  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 立信会计师事务所  
 Lixin Accounting Firm  
 2015年1月16日  
 2015年1月16日

2012年2月9日

2013年 月 日



年度检验登记  
 Registration



姓名 Full name 苏建国  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1986-02-25  
工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通  
通合伙)北京分所  
身份证号码 Identity card No. 130732198602250336



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.



31000063375

证书编号:  
No. of Certificate 31000063375

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2022 年 /y 03 /m 21 /d

年 /y 月 /m 日 /d