
平潭综合实验区文旅发展集团有限公司

公司债券中期报告

(2026 年)

二〇二六年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事（如有）已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买发行人存续的公司债券时，应认真考虑各项可能对前述公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护等产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读对应募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2026 年 6 月末，公司面临的风险因素与最近一期发行的公司债券募集说明书中所提示的风险因素相比，没有重大变化。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 发行人情况	6
一、 公司基本信息	6
二、 信息披露事务负责人	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况	7
四、 董事、监事、高级管理人员及其变更情况	8
五、 公司业务和经营情况	8
六、 公司治理情况	13
第二节 债券事项	14
一、 公司债券情况	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况	14
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况	15
四、 公司债券募集资金使用情况	15
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级发生调整	16
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况	16
第三节 报告期内重要事项	17
一、 财务报告审计情况	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	17
三、 合并报表范围调整	17
四、 资产情况	18
五、 非经营性往来占款和资金拆借	19
六、 负债情况	19
七、 利润及其他损益来源情况	21
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十	22
九、 对外担保情况	22
十、 重大诉讼情况	23
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况	23
十二、 向普通投资者披露的信息	23
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项	23
一、 发行人为可交换公司债券发行人	23
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人	23
三、 发行人为绿色公司债券发行人	23
四、 发行人为可续期公司债券发行人	23
五、 发行人为扶贫公司债券发行人	23
六、 发行人为乡村振兴公司债券发行人	23
七、 发行人为一带一路公司债券发行人	24
八、 发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人	24
九、 发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人	24
十、 发行人为纾困公司债券发行人	24
十一、 发行人为中小微企业支持债券发行人	24
十二、 其他专项品种公司债券事项	24
第五节 发行人认为应当披露的其他事项	24
第六节 备查文件目录	25
财务报表	27
附件一： 发行人财务报表	27

释义

常用词语释义		
发行人、公司、本公司、平潭文旅集团	指	平潭综合实验区文旅发展集团有限公司
公司债券	指	公司依照法定程序发行、约定在一定期限还本付息的有价债券
申万宏源证券	指	申万宏源证券有限公司
东北证券	指	东北证券股份有限公司
平安证券	指	平安证券股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所/交易所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
最近一期末/报告期末	指	2026 年 6 月末
工作日	指	中华人民共和国商业银行的对公营业日（不包括法定节假日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括中华人民共和国香港特别行政区、中华人民共和国澳门特别行政区和中华人民共和国台湾省的法定假日）
元、万元、亿元	指	如无特别说明，人民币元、人民币万元、人民币亿元
控股股东、实际控制人、平潭投促局	指	平潭综合实验区投资促进局

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	平潭综合实验区文旅发展集团有限公司
中文简称	平潭文旅
外文名称（如有）	Pingtán Comprehensive Experimental Zone Cultural and Tourism Development Group Co., Ltd.
外文缩写（如有）	无
法定代表人	林彦
注册资本（万元）	50,000
实缴资本（万元）	50,000
注册地址	福建省福州市 平潭县北厝镇天山北路 3 号金井湾商务营运中心 4 栋 16 层
办公地址	福建省福州市 平潭县北厝镇天山北路 3 号金井湾商务营运中心 4 栋 16 层
办公地址的邮政编码	350400
公司网址（如有）	http://www.pttourism.com
电子信箱	ptlyjtz@126.com

二、信息披露事务负责人

姓名	薛艳艳
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务融资部负责人
联系地址	福建省平潭县北厝镇天山北路 3 号金井湾商务营运中心 4 栋 16 层
电话	0591-88778089
传真	/
电子信箱	ptlyjtz@126.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：平潭综合实验区投资促进局

报告期末实际控制人名称：平潭综合实验区投资促进局

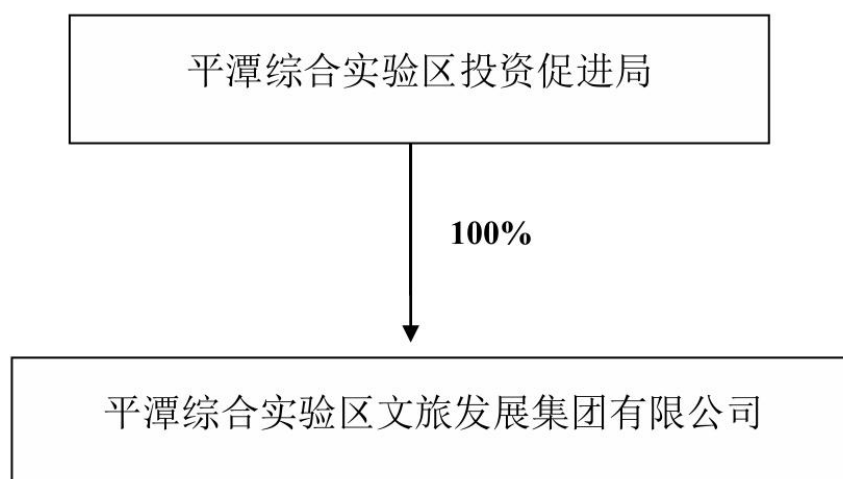
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：无

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：无

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人；无实际控制人的，披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内控股股东发生变更

☐适用 ☒不适用

（三）报告期内实际控制人发生变更

☐适用 ☒不适用

¹均包含股份，下同。

四、董事、监事、高级管理人员及其变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员发生变更

√适用□不适用

变更人员类型	变更人员姓名	变更人员职务	变更类型	辞任或新任的生效时间	工商登记完成时间
董事	林郁川	董事长、党委书记	辞任	2026 年 1 月	尚未变更

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的6.25%。

（三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：林彦

发行人的董事长或执行董事：暂缺

发行人的其他董事：林彦、丁陈兴、郑振彩、郑官塘、官俊、陈文胜、张长淮

发行人的监事：不适用

发行人的总经理：林彦

发行人的财务负责人：薛艳艳

发行人的其他非董事高级管理人员：陈宏、林东明、林勇、邱饒、郭子圣、李同飞、黄国勇、薛艳艳

五、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

（1）公司业务范围

公司的经营范围为：一般项目：游览景区管理；名胜风景区管理；旅游开发项目策划咨询；园区管理服务；工程管理服务；旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；休闲观光活动；物业管理；酒店管理；餐饮管理；客运索道经营；会议及展览服务；组织文化艺术交流活动；专业设计服务；体育竞赛组织；体育保障组织；体育中介代理服务；组织体育表演活动；文物文化遗址保护服务；非物质文化遗产保护；城市绿化管理；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；电影摄制服务；影视美术道具置景服务；文艺创作；以自有资金从事投资活动；贸易经纪；技术进出口；货物进出口；对台小额贸易业务经营；进出口代理；互联网销售

（除销售需要许可的商品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：旅游业务；住宿服务；餐饮服务；道路旅客运输经营；食品销售；省际普通货物运输、省内船舶运输；港口经营；房地产开发经营；演出经纪；营业性演出；演出场所经营；免税商品销售（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

（2）主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

1) 文化旅游

发行人文化旅游业务主要由子公司平潭综合实验区景区运营管理有限公司、旅游股份公司及其子公司平潭旅游运营管理有限公司（以下简称“旅游运营公司”）、平潭海创文旅产业发展有限公司、平潭旅游文化发展有限公司（以下简称“旅游文化公司”）负责。截至 2026 年 3 月底，公司主要运营景区包括君山、长江澳、石牌洋、南寨山、坛南湾、海坛天神、山岐澳（包括象鼻湾）、王爷山（包括仙人井）景区等八大风景名胜景区、将军山、68 小镇、竹屿湾影视基地。2024-2025 年及 2026 年 1-6 月，公司分别实现文化旅游收入 7,929.56 万元、11,795.25 万元和 4,951.51 万元，主要包括 68 小镇景区门票收入、景区商铺出租收入、景区餐饮收入、观光车收入、影视拍摄服务收入、音乐活动收入等。

2) 租赁

公司可租赁资产类型主要为房屋建筑物，主要包括金井湾商务营运中心 4 号楼 1—3 层、9-14 层、17—32 层、金井湾市民运动中心 F 区，北京元大都 7 号 F 座 11 层、12 层、13 层，平潭国际赛车嘉年华，平潭国际演艺中心，国际风帆训练基地，台湾小镇等。2024 年-2025 年及 2026 年 1-6 月，发行人租赁业务收入较为稳定，分别为 2,737.35 万元、3,013.24 万元及 1,279.35 万元。

3) 建筑服务

公司建筑服务业务区域集中在平潭综合实验区范围内，业务模式分为项目管理模式和工程施工模式两种。2024 年、2025 年及 2026 年 1-6 月，发行人建筑服务业务收入分别为 1,027.93 万元、1,868.48 万元及 148.92 万元。

4) 保安服务

公司保安服务业务主要由子公司平潭综合实验区保安服务有限公司（以下简称“保安公司”）负责。保安公司主要通过招投标或洽谈方式与客户签订服务合同，派出保安人员进驻现场并提供服务，收取服务费实现业务收入。2024—2025 年及 2026 年 1-6 月，公司保安服务收入保持相对稳定，业务回款金额分别为 2,299.68 万元、2,005.10 万元及 903.97 万元。

5) 其他业务

公司开展物业管理、商品销售、体育服务等业务，业务较为多元，对公司收入和利润形成补充。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况

（1）公司所处行业情况

文化旅游基础设施与运营行业是以文化和旅游资源为依托，旨在满足公众文化和旅游需求，涵盖相关物质设施的开发建设及配套服务供给。文旅产业深度融合、相互赋能，本文聚焦旅游业，即依托于特定资源，为游客提供出行、住宿、餐饮、游览、购物与娱乐等综合性服务的行业。产业链上游为旅游资源开发，包括目的地建设与基础设施投入；中游为旅游要素服务，涵盖“食、行、住、游、购、娱”六大核心环节；下游为旅游推广营销，如旅行社与线上 OTA 平台等。文化旅游基础设施与运营行业细分多元，各子行业特征各异，本文重点聚焦休闲设施与文旅基础设施运营、酒店业、旅游服务业。

旅游业作为国民经济的战略性支柱产业，在市场韧性与政策红利的双重驱动下，正加速由资源依赖向创新驱动转型，持续发挥稳消费、扩内需的关键作用。在政策持续加持下，行业生态有望进一步优化，长期向好基本面保持稳固。

旅游业作为拉动经济增长、优化产业结构、吸纳劳动力就业与提升人民群众幸福感的民生行业，具有不可替代的综合带动效应，在国家发展全局中居于战略性支柱地位。旅游业具有消费综合性强、产业辐射面广等特性，随着国民收入提升、交通条件改善及休假制

度完善等，步入快速发展期。

2026 年作为“十五五”规划的开局之年，激发消费潜力、优化消费环境将成为经济工作的重点。2025 年 12 月，中央经济工作会议明确要求深入实施提振消费专项行动，坚持内需主导，加快补齐消费短板，旅游业作为扩大服务消费、带动产业协同的重要引擎，将继续发挥重要作用。2025 年 11 月修订的《全国年节及纪念日放假办法》增加了法定节假日天数，尤其是 2026 年春节形成的 9 天长假，有望形成明显结构效应，推动假日旅游市场升温并带动全年消费弹性释放。当前居民增加旅游支出的意愿已超越 2019 年水平，旅游需求日趋刚性，预计 2026 年旅游市场将呈稳步发展态势。

（2）公司所处的行业地位

公司是平潭综合实验区投资促进局全额出资设立的国有独资公司，平潭综合实验区深入贯彻习近平总书记来闽重要讲话精神，落实“一岛两窗三区”战略发展蓝图组建成立的国有文化旅游类企业。成立以来，公司积极发挥平潭国际旅游岛建设的主力军和先锋队作用，以“国际风范、青春时尚”为主线，聚焦文旅主业发展，强化创新驱动，形成景区开发运营、文化音乐、体育赛事、会议会展、影视服务、保安物业、客运接驳、文化遗产保护利用等八大业务板块。自成立以来，公司经营规模和实力不断壮大，在文化旅游领域具有区域垄断性，因而有着较强的竞争优势和广阔的发展前景。

（3）面临的主要竞争状况

近年来，发行人紧紧围绕习近平总书记“旅游是平潭最大的资源，一定要好好保护，建设国际旅游岛”的重要指示精神，不断推进平潭旅游产业发展。面对日新月异的旅游发展态势，发行人增强了发展信心，看到了自身优势。

1）政策优势

国家与省委省政府持续关注平潭旅游业发展，陆续出台相关政策，发行人作为区属一级国企，是平潭国际旅游岛建设的“主力军”、“先锋队”，享有实验区旅游政策的独特优势。

2）品牌优势

平潭的旅游资源丰富多样，各具特色。随着平潭国际旅游岛建设和全域旅游示范区创建进程不断加快，平潭旅游的特色品牌不断丰富、品牌形象和知名度也不断提升。发行人通过体系化宣传、多元化推介、精准化营销，打响了“平潭蓝”品牌；通过特色石厝建设开发，形成了北港文创村、上攀南岛语族文化村等一批区域特色旅游村品牌。

3）资产优势

发行人旗下生态旅游资源丰富多样，可进行景区联合申报，打造 4A 乃至 5A 级景区。如“坛南湾·将军山·海坛古城”于 2017 年联合申报 4A 级景区成功获批，成为区内首个国家 4A 级景区。发行人资产在平潭岛上星罗棋布，可通过打造旅游路线闭环，探索产业链融合优势。如沿海景色各异的沙滩、港口，有风格独特的海边民宿、特色美食餐厅与之相邻，由电瓶车、大巴、游轮等多种形式的环岛交通串联，为旅客提供便捷交通的同时，可从不同视角展现平潭美景的丰富多彩，进而发挥旅游资源协同优势，提升发行人未来的发展空间。并且，发行人持有大量优质的物业资产，盘活后有较大升值空间，可为发行人涉足旅游地产、旅游综合体开发建设等提供有利条件。

4）特色产品优势

平潭作为闽台同胞沟通交流枢纽，已然为闽台文化融合打下坚实基础。发行人可通过组织对台文化体育交流活动、开展融入台湾元素的文化展览与演艺活动，开发闽台文旅新业态，吸引全省乃至全国游客。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者毛利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐适用 ☒不适用

（三） 主营业务情况

1. 分板块情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
文化旅游	4,951.51	2,834.45	42.76	51.52	3,555.39	1,852.27	47.90	49.03
保安服务	903.97	923.97	-2.21	9.40	828.95	879.37	-6.08	11.43
体育服务	0.00	0.00	0.00	0.00	12.32	60.70	-392.61	0.17
建筑服务	148.92	97.72	34.38	1.55	150.99	100.35	33.54	2.08
租赁收入	1,279.35	505.43	60.49	13.31	1,022.90	528.11	48.37	14.11
物业管理	513.18	405.78	20.93	5.34	425.70	337.61	20.69	5.87
酒店餐饮	76.02	19.67	74.13	0.79	0.00	0.00	0.00	0.00
商品销售	415.57	249.36	40.00	4.32	317.30	137.94	56.53	4.38
其他业务	1,323.12	1,068.40	19.25	13.77	937.96	677.18	27.80	12.94
合计	9,611.63	6,104.78	36.49	100.00	7,251.52	4,573.52	36.93	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

2. 收入和成本分析

各业务板块营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

2026 年 1-6 月，公司文化旅游板块营业收入同比增长 39.27%，营业成本同比增长 53.03%，主要是由于报告期内平潭游客量增长带动票务收入增加，公司经营的平潭核心景区游客接待量显著增长，相应地公司景区提升改造投入增加，折旧摊销及运营维护成本同步上升导致营业成本增幅较大。

2026 年 1-6 月，公司保安服务板块毛利率同比增长 63.65%，主要是报告期内平潭游客量增长带动区域内保安服务需求增加。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1. 结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

发行人作为平潭综合实验区文化旅游行业的国有独资运营主体，将努力提高自己的盈利能力，兼顾当前任务和长远发展目标，努力发展成为一个具备自我积累能力、可持续发展的企业。发行人将紧紧围绕“一岛两窗三区”战略定位，打造“音乐艺术欢乐岛、品牌赛事活力岛、旅游体验舒心岛”，努力建设业态丰富、品质国际配套齐全、独具特色、环境舒适、

生态良好的国际知名旅游目的地。以深化旅游产业供给侧结构性改革、健全旅游市场体系、打造平潭旅游服务品牌、促进平潭旅游资源开发建设为主线，创新发展理念、完善体制机制、构建现代企业制度，大力发展景区运营管理、海上运输等业务，实现资产、资源、人才的有效配置和集约化、集团化、专业化管理，打造一流的旅游开发建设大型集团，切实发挥国有企业在推动平潭开放开发和全方位高质量发展中的带动作用。

在业务创新方面，面对全球新一轮科技革命与产业变革的重大发展机遇，统筹开展企业文化创新、管理机制创新、技术发展创新与商业模式创新，培养创新意识，打造创新能力，营造创新氛围，把持续创新打造成为发行人基业长青的永续基因。

在稳健经营方面，密切关注政策不确定性风险、技术颠覆性风险、产业非系统性风险与资本结构性风险，坚持稳中求进、稳中有为的发展战略、运营模式、投资策略与改革步伐，推动整体业务协同发展、融合发展，确保国有资本保值增值。

在绿色发展方面，践行“绿水青山就是金山银山”理念，将绿色发展理念融入公司旅游发展战略，进一步加大绿色旅游产品开发与供给，集约节约利用资源，积极利用大数据、云计算、物联网等新技术，实现旅游产业可持续发展。

在共享共创方面，加大优质旅游产品和服务供给，共同构筑旅游生态圈，培育旅游全要素国际化，助力提升平潭旅游产业国际化水平，实现生态效益、社会效益与经济效益共创共享。

2. 公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）文旅行业市场需求波动风险

发行人营业收入主要来自文化旅游业务板块，文化旅游业务板块为发行人核心收入来源。文化旅游行业与宏观经济发展态势、居民可支配收入水平、消费信心及旅游相关政策紧密相关，具有明显的季节性与周期性特征。政府对我国总体经济状况的判断和对发展趋势的预期、居民消费意愿的变化、旅游行业监管政策及税收政策的调整，均有可能导致文旅市场需求发生波动，可能对发行人承揽的游客量及营业收入产生一定的影响。若未来平潭旅游市场客流量增长放缓、行业政策发生不利变化或宏观经济下行导致居民旅游消费意愿下降，发行人文旅业务收入可能出现下滑，进而直接导致发行人整体营业收入下降、盈利能力减弱，影响发行人的现金流稳定性及本期债券的本息偿付能力。

发行人密切关注宏观经济政策及文旅行业规划动态，依托平潭综合实验区“一岛两窗三区”战略定位，深度融入国家文旅发展布局。发行人通过门票提价、新增壳丘头博物馆等景区业态、拓展夜游经济及二次消费项目等方式，持续提升单客消费价值和收入韧性。此外，发行人垄断运营平潭八大风景名胜区分区及 68 小镇、将军山等核心旅游资源，委托运营期限至 2037 年，具备较强的资源壁垒和风险抵御能力，最大程度降低外部市场需求波动对公司业务量及营收的冲击。

（2）文旅行业市场竞争加剧的风险

文化旅游行业由于资源禀赋差异和区域市场分割，整体呈现区域垄断与局部竞争并存的格局。随着国内旅游市场全面复苏，各地纷纷加大文旅资源开发力度，新建景区、主题乐园、文旅综合体等项目持续涌现，同时互联网平台、OTA 企业及跨界资本也加速布局文旅运营领域。在平潭及周边区域，除发行人运营的核心景区外，还面临省内厦门、福州、泉州等传统旅游目的地的分流竞争，以及滨海度假、乡村旅游、体育旅游等新业态的替代竞争。随着行业竞争进一步加剧，如果公司无法有效提升自身实力、快速适应行业发展趋势，激烈的行业竞争将导致发行人游客量增速放缓、单客消费下降以及客户流失风险。若未来周边区域文旅项目大量涌现分流客源，或新业态对传统景区模式形成替代，发行人可能面临市场份额下降、门票提价空间受限、营销推广成本上升等不利影响，进而导致文化旅游板块收入增速放缓甚至下滑，对发行人整体盈利能力和经营稳定性产生一定冲击。

截至 2026 年 6 月末，发行人运营景区包括君山、长江澳、石牌洋、南寨山、坛南湾、海坛天神、山岐澳、王爷山等八大风景名胜区分区及将军山、68 小镇、竹屿湾影视基地，资源禀赋优越且品类齐全。发行人作为平潭综合实验区直属唯一的文旅建设运营主体，承担平

潭国际旅游岛建设主力军职能，在区域内具有垄断性竞争优势。发行人通过打造“平潭蓝”品牌、发展闽台融合特色文旅、推进景区数字化升级及 AI 赋能消费场景、布局体育赛事及音乐活动等新业态，持续增强核心竞争力。未来发行人将进一步提升运营服务品质，丰富文旅产品供给，凭借优质资源和良好信誉，巩固区域市场领先地位，提升业务稳定性与可持续性。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况

☐是 ☒否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况

发行人为具有独立法人资格，独立承担民事责任，依法进行自主经营、独立核算自负盈亏的经济实体，发行人在资产、人员、机构、财务、业务方面拥有充分的独立性。

1、业务独立情况

发行人经营活动独立于控股股东，自主开展业务活动，具有独立完整的业务体系和自主经营能力，能够直接面向市场自主开展经营活动及各项业务。

2、资产独立情况

发行人资产独立完整、权属清楚，拥有独立的运营系统，与控股股东之间的资产产权界定明确，对各项财产拥有独立处置权，未发生控股股东挪用公司资金问题，也不存在为控股股东提供违规担保的情形。

3、人员独立情况

发行人与出资人在劳动、人事及工资管理等方面相互独立，设立了独立的劳动人事职能部门。公司董事、高级管理人员和主要员工均在公司工作并领取报酬。

4、机构独立情况

发行人法人治理结构健全，董事会独立运作，公司拥有独立的职能管理部门，不存在控股股东干预公司机构设置或代行公司职能的行为。

5、财务独立情况

发行人设有独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，与控股股东的财务核算体系无业务、人员上的重叠。发行人对各业务部门、各项目实行严格统一的财务内控制度，拥有独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况。发行人独立办理税务登记，依法独立纳税。发行人能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预发行人资金使用的情况。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

发行人严格执行公司制定的《平潭综合实验区文旅发展集团有限公司关联交易管理制度》中的相关要求。相关条款对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序等作了详尽的规定，确保了发行人及权属企业与关联人之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

债券存续期内定期信息披露安排：每一会计年度结束之日起 4 个月内披露年度报告，每一会计年度的上半年结束之日起 2 个月内披露半年度报告，且年度报告和半年度报告的内容与格式符合法律法规的规定和上交所相关定期报告要求，披露关联交易事项。

债券存续期内重大事项披露：当发生影响发行人偿债能力、债券价格、投资者权益的重大关联交易事项或募集说明书约定发行人应当履行信息披露义务的其他关联交易事项时，发行人将按照法律法规的规定和募集说明书的约定及时履行信息披露义务。

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

第二节 债券事项**一、公司债券情况****公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）**

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	平潭综合实验区文旅发展集团有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行乡村振兴公司债券（第一期）
2、债券简称	26 岚旅 V1
3、债券代码	283589.SH
4、发行日	2026 年 8 月 6 日
5、起息日	2026 年 8 月 10 日
6、2026 年 8 月 31 日后的最近回售日	2029 年 8 月 10 日
7、到期日	2031 年 8 月 10 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	1.88
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券有限公司，东北证券股份有限公司，平安证券股份有限公司
13、受托管理人	申万宏源证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

□本公司所有公司债券均不含选择权条款 √本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	283589.SH
债券简称	26 岚旅 V1
债券约定的选择权条款名称	√调整票面利率选择权 √回售选择权 □发行人赎回选择权 □可交换债券选择权 □其他选择权
选择权条款是否触发或执行	□是 √否

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用
债券选择权条款触发和执行情况是否违反法律法规规定或者募集说明书约定	☐ 是 ☒ 否

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

☐本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 ☒本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	283589.SH
债券简称	26 岚旅 V1
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、负面事项救济措施、偿债计划、偿债资金来源、偿债保障措施
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	发行人于本息偿付日前定期跟踪、监测偿债资金来源稳定性情况，未出现未达承诺情形
投资者保护条款是否触发或执行	☐ 是 ☒ 否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	不适用
债券投资者保护条款触发和执行情况是否违反法律法规规定或者募集说明书约定	☐ 是 ☒ 否

四、公司债券募集资金使用情况

☒本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

☐公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资、资产收购等其他特定项目

☒适用 ☐不适用

债券代码	债券简称	项目进展情况	项目运营效益	项目抵押或质押事项办理情况（如有）等	其他项目建设需要披露的事项
283589.SH	26 岚旅 V1	1.68 二期项目二阶段的子项：限山岛游客应急避难场所，下沉广场及氛围提升项目，夜经济提升项目均已开工，目前处于在建状态。2.象鼻湾乡村振兴项目正在开展前期工作，尚未开工	尚未进入运营期	无	无

报告期内项目发生重大变化，可能影响募集资金投入使用计划：☐是 ☒否

报告期末项目净收益较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项：☐是 ☒否

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级发生调整

□适用 √不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：283589.SH

债券简称	26 岚旅 V1
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	偿债计划：利息的支付：1、本期债券在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付；本期债券的付息日期为 2027 年至 2031 年每年的 8 月 10 日，若投资者第 3 年末行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的付息日为 2027 年至 2029 年每年的 8 月 10 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计息）。2、债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将依照法律法规以及登记机构和交易场所的有关规定办理。3、根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。本金的偿付：1、本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2031 年的 8 月 10 日，若投资者第 3 年末行使回售选择权，则回售部分债券的兑付日为 2029 年 8 月 10 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计利息）。2、本期债券本金的偿付通过登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将依照法律法规以及登记机构和交易场所的有关规定办理。 偿债保障措施：为保障投资者的合法权益，公司建立了一系列偿债保障措施，包括设立专门的偿付工作小组、加强信息披露等方式，形成一套本期债券可按时还本付息的保障措施。1、设立专门的偿付工作小组：公司将严格按照募集资金相关制度要求使用本期债券募集资金。在每年的资金安排中落实本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。公司将专门成立偿付工作小组，偿付工作小组组成人员由公司主要负责人、财务负责人等高级管理人员及相关部门的人员组成，负责债券本金和利息的偿付及与之相关的工作。2、制定并严格执行资金管理计划：本期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付及到期本金的兑付，以充分保障投资的利益。3、制定《债券持有人会议规则》：公司按照《公司债券发行与交易管理办法》和《上海证券交易所公司债券存续期业务指南第 1 号——公司债券持有人会议规则

	（参考文本）》要求，制定了本次债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。4、聘请受托管理人：公司按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求，聘请申万宏源证券有限公司担任本期债券的受托管理人，签订了《债券受托管理协议》。在本期债券的存续期内，受托管理人依照协议的约定维护公司债券持有人的利益。5、严格的信息披露：公司严格按照有关法律、法规及规范性文件的要求，规范运作，及时披露，不断致力于维护和提升公司良好的市场形象。公司根据《公司法》、《证券法》及中国证监会相关规章制度的要求，不断完善法人治理结构，形成了股东、董事会和经营管理层相互分离、相互制衡的公司治理结构，使各层次在各自的职责、权限范围内，各司其职，各负其责，确保了公司的规范运作。公司将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、股东和相关监管机构的监督，防范偿债风险。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况及对债券持有人利益的影响（如有）	报告期内，上述债券偿债计划及其他偿债保障措施情况执行良好。

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

☐ 标准无保留意见 ☐ 其他审计意见 ☒ 未经审计

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐ 适用 ☒ 不适用

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产、净资产任一指标占发行人合并报表相应数据 10%以上

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产、净资产任一指标占上个报告期发行人合并报表相应数据 10%以上

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

单位：万元 币种：人民币

资产项目	主要构成	本期末余额	较上年末的变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	银行存款	51,645.60	-50.68	主要是由于发行人文化旅游业务规模增长，资金需求增加所致
其他应收款	应收关联方款项、应收政府部门款项	80,275.72	6.64	
投资性房地产	平潭台湾小镇、平潭国际演艺中心、平潭综合实验区金井湾商务营运中心 4 号楼、北京元大都房产、风帆基地	197,671.88	1.61	
在建工程	汽车文体科创产业园、平潭东澳中心渔港二期工程、台湾小镇下沉式广场及崖壁提升项目、渔业及休闲船舶港口检修中心、竹屿湾影视基地等	200,794.74	34.63	主要是由于发行人文旅建设开发项目持续扩大投资建设所致
无形资产	汽车文体科创产业园、平潭国际风帆运动训练基地（二期）、平潭试点飞行营地及空域航线划设等	168,093.75	1.63	
其他非流动资产	台湾眷村项目（邓丽君文化广场）、壳丘头遗址博物馆、海洋科技文化中心软装及设备采购项目、平潭县东澳中心渔港工程（一期）等	90,386.94	-3.70	

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	该类别资产的账面价值（包括非受限部分的账面价值）	资产受限部分的账面价值	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	51,645.60	240.48	—	0.47

其他非流动资产	90,386.94	40.00	—	0.04
合计	142,032.54	280.48	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

☐适用 ☒不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

☐适用 ☒不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：3.193亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.03亿元，收回：0.007亿元；

3.非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：3.216亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：3.212亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：6.87%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行 ☐不适用

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 7.18亿元和10.37亿元，报告期内有息债务余额同比变动44.43%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行贷款	0.00	4.52	2.45	6.96	67.15
非银行金融机构贷款	0.00	0.83	0.89	1.73	16.65
其他有息债务	0.00	1.68	0.00	1.68	16.20

合计	0.00	7.03	3.34	10.37	—
----	------	------	------	-------	---

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额0亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为9.59亿元和13.20亿元，报告期内有息债务余额同比变动37.64%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间			金额合计	金额占有息债务的占比（%）
	已逾期	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
银行贷款	0.00	5.78	4.67	10.45	79.13
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.53	0.53	4.00
其他有息债务	0.00	0.95	1.28	2.23	16.86
合计	0.00	6.72	6.48	13.20	—

注：上述有息债务统计包括利息。

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额0亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额0亿元。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额0亿元人民币。

（二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元或者占发行人合并报表范围上年末净资产 5%以上的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐适用 ☒不适用

（三）负债情况及其变动原因

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	较上年末的变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	55,546.12	22.95	
应付账款	24,069.22	11.86	
长期借款	46,687.64	37.26	主要是由于发行人文化旅游项目建设投资持续增加，对投资资金需求增加所致
长期应付款	303,035.82	4.75	

（四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：582.43万元

报告期非经常性损益总额：3,082.69万元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	0.00	-	0.00	不适用
公允价值变动损益	3,134.23	投资性房地产公允价值变动损益	3,134.23	发行人所有投资性房地产评估由福建华兴资产评估房地产土地估价有限公司和福州和道资产评估有限公司出具报告，平潭综合实验区整体经济发展较稳定，发行人投资性房地产持续产生收益，具备可持续性。
资产减值损失	0.00	-	0.00	不适用
营业外收入	64.44	与日常活动无关的政府补助、违约赔偿款收入和非流动资产报废利得等	64.44	不具备可持续性
营业外支出	148.56	对外捐赠、罚款及滞纳金支出、违约及赔偿款支出	148.56	不具备可持续性
其他收益	49.16	政府补助	49.16	发行人为平潭综合实验区直属唯一的文旅建设运营主体，旅游业为平潭综合实验区的支柱性产业，发行人建设的文旅项目均为区重点建设项目，主营业务包括文化旅游、保安服务、体育服务、建筑服务、租赁业务、物业管理、商品销售及其他。补贴涉及的主要业务板块为文旅板块，具备可持续性。

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
资产处置收益	-12.00	处置资产	-12.00	不具备可持续性
信用减值损失	-4.58	应收账款坏账损失	-4.58	不具备可持续性

（二）投资状况分析

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到20%以上

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
平潭综合实验区文旅发展有限公司	是	100.00%	建筑服务、工程管理服务	55,179.15	16,389.97	2,665.51	562.86
平潭综合实验区文旅投资发展有限公司	是	100.00%	项目投资运营、场地租赁	107,227.01	86,352.06	380,113.00	3,331.00
平潭旅游股份有限公司	是	35.02%	景区运营管理	249,953.32	225,385.84	4,841.72	965.35

八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

□适用 √不适用

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0.33亿元

报告期末对外担保的余额：0.33亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.33亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末发行人合并口径净资产的 10%： ☐是 ☒否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 专项品种公司债券²应当披露的其他事项

☒适用 ☐不适用

一、发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

六、发行人为乡村振兴公司债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	283589.SH
债券简称	26 岚旅 V1
债券余额	5.0000
乡村振兴项目或业务进展情况	本期债券募集资金 4 亿元拟用于象鼻湾乡村振兴项目、福建省平潭综合实验区“68 小镇”景区二期项目（简称“募投项目”）建设运营。目前，象鼻湾乡村振兴项目正在开展前期工作，尚未开

² 债券范围：报告期内存续的专项品种债券。

	工；68 二期项目二阶段的子项：限山岛游客应急避难场所，下沉广场及氛围提升项目，夜经济提升项目均已开工，目前处于在建状态。
乡村振兴项目或业务产生的效益	尚未进入运营期
其他事项	无

七、发行人为“一带一路”公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

八、发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

九、发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

十、发行人为纾困公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

十一、发行人为中小微企业支持债券发行人

☐适用 ☒不适用

十二、其他专项品种公司债券事项

☐适用 ☒不适用

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无。

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、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；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的中期报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文,为平潭综合实验区文旅发展集团有限公司 2026 年公司债券中期报告盖章页)

平潭综合实验区文旅发展集团有限公司

2026年8月30日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2026 年 06 月 30 日

编制单位： 平潭综合实验区文旅发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 06 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	516,456,033.34	1,047,157,433.19
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	79,939,297.59	102,476,469.97
应收款项融资		
预付款项	17,591,867.29	5,233,602.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	802,757,158.83	752,789,582.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	28,899,184.35	24,813,026.78
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	424,837,215.00	20,358,868.33
其他流动资产	130,195,366.11	110,752,651.74
流动资产合计	2,000,676,122.51	2,063,581,635.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	24,518,923.00	1,675,270.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,976,718,751.89	1,945,376,451.89
固定资产	429,267,584.34	425,609,169.59
在建工程	2,007,947,392.51	1,491,479,516.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	23,055,555.54	23,888,888.88
无形资产	1,680,937,508.28	1,653,998,224.02
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	6,465,760.92	6,465,760.92
长期待摊费用	250,147,971.3	259,782,557.21
递延所得税资产	2,248,167.83	2,248,392.82
其他非流动资产	903,869,403.28	938,561,370.23
非流动资产合计	7,305,177,018.89	6,749,085,601.89
资产总计	9,305,853,141.40	8,812,667,237.65
流动负债：		
短期借款	555,461,216.05	451,777,354.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	240,692,179.84	215,180,816.77
预收款项	16,148.43	130,554.68
合同负债	6,745,212.13	874,861.68
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	4,986,711.19	8,796,780.63
应交税费	833,859.86	7,039,692.76
其他应付款	159,158,025.32	118,639,349.27
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	116,905,339.34	36,890,372.91
其他流动负债	110,481.63	140,198.34
流动负债合计	1,084,909,173.79	839,469,981.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	466,876,369.61	340,142,452.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,030,358,233.03	2,892,906,741.69
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,083,856.98	29,679,718.80
递延所得税负债	15,852,560.04	11,151,215.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,543,171,019.66	3,273,880,127.97
负债合计	4,628,080,193.45	4,113,350,109.62
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,875,263,191.09	2,873,497,920.24
减：库存股		
其他综合收益	16,676,227.45	17,814,504.81
专项储备	305,281.17	
盈余公积	4,299,664.08	4,299,664.08
一般风险准备		
未分配利润	-32,563,691.67	-10,717,399.92
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,363,980,672.12	3,384,894,689.21
少数股东权益	1,313,792,275.83	1,314,422,438.82
所有者权益（或股东权益）合计	4,677,772,947.95	4,699,317,128.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,305,853,141.40	8,812,667,237.65

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

母公司资产负债表

2026 年 06 月 30 日

编制单位：平潭综合实验区文旅发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年 06 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	10,380,136.29	47,077,384.05
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		700,000.00
应收款项融资		
预付款项	30,000.00	30,000.00
其他应收款	747,245,502.33	635,425,955.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	50,737,467.62	50,839,382.88
流动资产合计	808,393,106.24	734,072,722.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,323,213,759.21	1,323,113,759.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	693,594,300.00	693,594,300.00
固定资产	56,255,307.24	57,492,435.30
在建工程	1,077,994,615.78	873,040,332.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,323,575,852.47	1,323,575,852.47
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	3,920,436.52	4,035,375.70

递延所得税资产		
其他非流动资产	139,708,352.48	153,714,809.98
非流动资产合计	4,618,262,623.70	4,428,566,864.66
资产总计	5,426,655,729.94	5,162,639,587.58
流动负债：		
短期借款	436,621,216.05	342,698,358.37
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	22,741,032.23	28,786,170.81
预收款项		
合同负债	3,035.00	3,035.00
应付职工薪酬	1,621,779.02	1,965,848.71
应交税费	36,977.21	53,623.75
其他应付款	232,614,581.39	192,654,029.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,890,372.91	36,890,372.91
其他流动负债		
流动负债合计	730,528,993.81	603,051,439.18
非流动负债：		
长期借款	244,019,383.27	253,529,843.50
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,236,730,118.35	2,071,901,066.76
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	24,236,286.54	23,736,286.54
递延所得税负债	2,821,287.01	2,821,287.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,507,807,075.17	2,351,988,483.81
负债合计	3,238,336,068.98	2,955,039,922.99
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,659,010,534.21	1,659,010,534.21
减：库存股		
其他综合收益	16,676,227.45	17,814,504.81
专项储备		
盈余公积	4,299,664.08	4,299,664.08
未分配利润	8,333,235.22	26,474,961.49
所有者权益（或股东权益）合计	2,188,319,660.96	2,207,599,664.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,426,655,729.94	5,162,639,587.58

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	96,116,310.70	72,515,150.81
其中：营业收入	96,116,310.70	72,515,150.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	128,503,499.21	70,833,480.79
其中：营业成本	61,047,798.21	45,735,151.88
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	2,538,017.06	1,945,461.32
销售费用	6,363,337.23	3,595,210.40
管理费用	60,304,643.13	54,055,042.37
研发费用		
财务费用	-1,750,296.42	-34,497,385.18
其中：利息费用	8,594,674.64	3,122,841.24
利息收入	10,486,663.32	37,788,940.06
加：其他收益	491,573.91	819,130.63
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,935,792.97
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		
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）	31,342,300.00	9,789,600.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	45,816.84	-591,109.56
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-119,986.43	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-627,484.19	9,763,498.12
加：营业外收入	7,937,311.94	182,863.36
减：营业外支出	1,485,528.95	471,870.97
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,824,298.80	9,474,490.51
减：所得税费用	4,663,969.86	7,797,670.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,160,328.94	1,676,820.36
（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）	1,044,067.80	-17,205,751.74
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	116,261.14	18,882,572.10
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变动		

2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	6,203,792.61	
减：营业成本	516,422.13	
税金及附加	608,747.36	470,415.90
销售费用	1,716,582.47	987,295.02
管理费用	10,271,299.19	8,559,679.65
研发费用	921,359.23	
财务费用	10,684,162.68	971,568.50
其中：利息费用	10,530,789.83	2,516,294.93
利息收入	-34,708.43	1,682,749.98

加：其他收益	122,100.00	244,133.21
投资收益（损失以“－”号填列）		-150,301.26
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		
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）		3,927,900.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-262.32
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-18,392,680.45	-6,967,489.44
加：营业外收入	272,428.56	172,612.21
减：营业外支出	21,474.38	192,461.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-18,141,726.27	-6,987,338.31
减：所得税费用		-1,708,959.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-18,141,726.27	-5,278,379.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		

4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026年半年度	2025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	73,590,172.76	69,745,974.14
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	290,875.34	
收到其他与经营活动有关的现金	181,475,040.10	93,768,800.73
经营活动现金流入小计	255,356,088.20	163,514,774.87
购买商品、接受劳务支付的现金	51,832,639.59	27,820,076.12
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		

支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	64,241,295.35	58,773,958.62
支付的各项税费	16,217,603.88	15,485,893.44
支付其他与经营活动有关的现金	115,217,557.16	57,993,697.26
经营活动现金流出小计	247,509,095.98	160,073,625.44
经营活动产生的现金流量净额	7,846,992.22	3,441,149.43
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	95,476.42	504.42
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	95,476.42	504.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	407,779,314.90	402,056,788.22
投资支付的现金	22,843,653.00	
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	11,456,857.74	
投资活动现金流出小计	442,079,825.64	402,056,788.22
投资活动产生的现金流量净额	-441,984,349.22	-402,056,283.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	475,025,232.13	115,600,000
收到其他与筹资活动有关的现金	102,319,383.00	661,666,011.94
筹资活动现金流入小计	577,344,615.13	777,266,011.94
偿还债务支付的现金	192,947,996.43	22,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,594,674.64	4,735,901.28
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	53,660,737.00	384,296,210.16
筹资活动现金流出小计	255,203,408.07	411,532,111.44
筹资活动产生的现金流量净额	322,141,207.06	365,733,900.50
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	-111,996,149.94	-32,881,233.87
加：期初现金及现金等价物余额	1,047,157,433.28	1,399,999,573.64
六、期末现金及现金等价物余额	935,161,283.34	1,367,118,339.77

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026年半年度	2025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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	234,048,863.56	76,331,975.82
经营活动现金流入小计	234,048,863.56	76,331,975.82
购买商品、接受劳务支付的现金	312,711.27	282,069.25
支付给职工及为职工支付的现金	6,884,712.23	7,341,895.38
支付的各项税费	627,504.34	113,797.33
支付其他与经营活动有关的现金	333,197,647.46	98,206,505.76
经营活动现金流出小计	341,022,575.3	105,944,267.72
经营活动产生的现金流量净额	-106,973,711.74	-29,612,291.90
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	157,141,318.63	340,064,355.31
投资支付的现金	100,000.00	
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	20,000.00	
投资活动现金流出小计	157,261,318.63	340,064,355.31
投资活动产生的现金流量净额	-157,261,318.63	-340,064,355.31
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	356,283,938.77	127,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		631,666,011.94

筹资活动现金流入小计	356,283,938.77	759,266,011.94
偿还债务支付的现金	122,494,835.32	41,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,251,320.84	4,191,536.91
支付其他与筹资活动有关的现金		429,370,000.00
筹资活动现金流出小计	128,746,156.16	474,811,536.91
筹资活动产生的现金流量净额	227,537,782.61	284,454,475.03
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	-36,697,247.76	-85,222,172.18
加：期初现金及现金等价物余额	47,077,384.05	253,022,636.36
六、期末现金及现金等价物余额	10,380,136.29	167,800,464.18

公司负责人：林彦 主管会计工作负责人：薛艳艳 会计机构负责人：薛艳艳

