



合并资产负债表

2026年6月30日

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	955,511,513.65	506,532,791.52
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产			-
应收票据	2	372,749.14	114,000.00
应收账款	3	1,064,291,382.14	913,010,946.76
应收款项融资		-	-
预付款项	4	796,763,513.90	716,388,113.83
其他应收款	5	403,672,111.73	267,654,951.53
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	6	1,281,315,272.90	1,281,533,259.23
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	7	210,788,191.60	207,072,642.34
流动资产合计		4,712,714,735.06	3,892,306,705.21
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	9	7,949,821.12	7,949,821.12
其他权益工具投资	8	4,872,695,307.71	4,872,695,307.71
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	10	2,224,606,344.23	2,224,606,344.23
固定资产	11	1,596,365,256.95	1,670,460,740.29
在建工程	12	1,012,468,223.13	860,584,411.25
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		-	-
无形资产	13	406,027,351.72	405,068,233.07
开发支出	14	6,847,737.75	5,924,711.19
商誉	15	47,945,212.30	47,945,212.30
长期待摊费用	16	77,636,637.06	65,078,856.01
递延所得税资产	17	49,555,947.50	48,905,671.62
其他非流动资产	18	5,549,340,958.08	5,568,801,048.15
非流动资产合计		15,851,438,797.55	15,778,020,356.94
资产总计		20,564,153,532.61	19,670,327,062.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2026年6月30日

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	19	127,650,000.00	220,085,097.07
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据	20	-	-
应付账款	21	441,163,932.34	408,272,629.09
预收款项	22	10,904,783.98	5,520,267.61
合同负债	23	124,611,256.32	102,737,499.83
应付职工薪酬	24	17,939,318.21	41,761,021.58
应交税费	25	28,940,705.96	33,477,089.22
其他应付款	26	698,233,874.48	825,703,014.22
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	27	678,456,224.85	260,947,221.86
其他流动负债	28	6,730,064.34	5,903,134.36
流动负债合计		2,134,630,160.48	1,904,406,974.84
非流动负债：			
长期借款	29	3,135,275,569.03	3,104,800,584.87
应付债券	30	2,411,832,075.47	1,821,258,161.02
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		-	-
长期应付款	31	3,410,755,286.80	3,561,370,586.86
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益	32	46,172,004.89	52,948,408.49
递延所得税负债	17	154,546,676.37	154,546,676.37
其他非流动负债			-
非流动负债合计		9,158,581,612.56	8,694,924,417.61
负债合计		11,293,211,773.04	10,599,331,392.45
所有者权益：			
实收资本	33	2,998,191,441.01	2,998,191,441.01
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	34	5,992,942,877.19	5,811,694,169.44
减：库存股			-
其他综合收益	35	13,488,385.01	13,092,077.91
专项储备			-
盈余公积	36		-
未分配利润	37	-299,268,798.05	-270,112,371.03
归属于母公司所有者权益合计		8,705,353,905.16	8,552,865,317.33
少数所有者权益		565,587,854.41	518,130,352.37
所有者权益合计		9,270,941,759.57	9,070,995,669.70
负债和所有者权益总计		20,564,153,532.61	19,670,327,062.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

陈会生

会计机构负责人：

鲁亚





资产负债表

2026年6月30日

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		462,049,225.68	3,706.47
交易性金融资产			-
衍生金融资产			-
应收票据		-	-
应收账款	1	39,351,474.56	58,441,533.97
应收款项融资			-
预付款项		1,285,295.22	316,639.59
其他应收款	2	2,879,368,787.47	2,190,706,737.19
其中：应收利息			-
应收股利			
存货		1,801,800.00	1,801,800.00
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		33,035,240.19	35,046,793.25
流动资产合计		3,416,891,823.12	2,286,317,210.47
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	3	2,702,164,960.91	2,640,090,442.93
其他权益工具投资		4,872,615,307.71	4,872,615,307.71
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		112,216,300.00	112,216,300.00
固定资产		23,809,527.62	25,714,142.39
在建工程		8,940,917.76	8,940,917.76
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产			-
无形资产		1,336,742.92	370,596.98
开发支出		2,964,607.63	2,507,194.08
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产		284,079.25	769,069.05
其他非流动资产		448,276,530.27	448,276,530.27
非流动资产合计		8,172,608,974.07	8,111,500,501.17
资产总计		11,589,500,797.19	10,397,817,711.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈会生

陈会生

鲁亚



资产负债表（续）

2026年6月30日

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释十三	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		19,900,000.00	113,000,000.00
交易性金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款		896,332.96	918,514.96
预收款项			-
合同负债			-
应付职工薪酬			-
应交税费		219,649.07	144,273.78
其他应付款		197,643,902.83	121,443,277.11
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		483,201,928.15	57,732,063.00
其他流动负债			-
流动负债合计		701,861,813.01	293,238,128.85
非流动负债：			
长期借款		430,390,000.00	333,210,000.00
应付债券		1,493,632,075.47	894,258,161.02
其中：优先股			-
永续债			-
租赁负债		-	-
长期应付款		200,000,000.00	330,000,000.00
长期应付职工薪酬			-
预计负债			-
递延收益			-
递延所得税负债		5,682,185.66	5,682,185.66
其他非流动负债			-
非流动负债合计		2,129,704,261.13	1,563,150,346.68
负债合计		2,831,566,074.14	1,856,388,475.53
所有者权益：			
实收资本		2,998,191,441.01	2,998,191,441.01
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		5,785,312,313.08	5,543,237,795.10
减：库存股			-
其他综合收益		-	-
专项储备			-
盈余公积			-
未分配利润		-25,569,031.04	-
所有者权益合计		8,757,934,723.05	8,541,429,236.11
负债和所有者权益总计		11,589,500,797.19	10,397,817,711.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

2026年1-6月

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入	38	828,097,634.74	734,035,881.41
其中：营业收入	38	828,097,634.74	734,035,881.41
二、营业总成本	38	809,349,967.31	726,369,481.22
减：营业成本		525,324,653.31	459,996,901.19
税金及附加	39	28,379,149.09	15,384,336.19
销售费用	40	36,734,889.16	43,696,800.17
管理费用	41	135,315,651.51	159,513,062.27
研发费用	42	1,645,320.34	-
财务费用	43	81,950,303.90	47,778,381.40
其中：利息费用	43	83,911,508.73	49,197,698.33
利息收入	43	2,605,362.62	2,503,283.72
加：其他收益	44	2,180,477.55	7,145,927.50
投资收益（损失以“-”号填列）	45	6,347,992.11	-2,240,133.00
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）	46	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	47	-2,363,971.55	13,956,869.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	48	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49	-22,480.00	1,259,879.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,889,685.54	27,788,943.76
加：营业外收入	50	2,301,176.56	2,545,593.33
减：营业外支出	51	3,124,849.85	2,176,945.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,066,012.25	28,157,591.82
减：所得税费用	52	5,915,658.34	8,008,168.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,150,353.91	20,149,423.46
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,150,353.91	20,149,423.46
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. 归属于母公司所有者的净利润		-28,177,527.02	-22,960,885.10
2. 少数股东损益		46,327,880.93	43,110,308.56
六、其他综合收益的税后净额		396,307.10	16,967,647.84
（一）归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额		396,307.10	16,310,487.95
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		396,307.10	16,310,487.95
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
（6）外币财务报表折算差额		396,307.10	438,106.60
（7）其他			15,872,381.35
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			657,159.89
七、综合收益总额		18,546,661.01	37,117,071.30
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		-27,781,219.92	-6,650,397.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额		46,327,880.93	43,767,468.45
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈会生

鲁亚



利润表

2026年1-6月

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释十三	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	885,116.00	885,116.00
减：营业成本	4	341,321.49	1,999,201.51
税金及附加		369,117.61	443,713.82
销售费用		-	-
管理费用		27,818,456.39	23,452,719.82
研发费用		-	-
财务费用		3,493,514.57	-1,729,260.39
其中：利息费用		33,982,974.08	14,079,104.03
利息收入		30,556,847.16	15,819,949.42
加：其他收益		60,393.62	15,547.58
投资收益（损失以“-”号填列）	5	3,000,000.00	-2,240,133.00
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）		1,939,959.20	-941,234.54
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）		-26,136,941.24	-26,447,078.72
加：营业外收入		2,031,800.00	
减：营业外支出		-	1,892,718.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,105,141.24	-28,339,796.72
减：所得税费用		484,989.80	-235,308.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,590,131.04	-28,104,488.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-24,590,131.04	-28,104,488.08
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-24,590,131.04	-28,104,488.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2026年1-6月

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期金额	上期金额
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		762,610,487.49	792,356,460.51
收到的税费返还		17,061.43	18,593.75
收到其他与经营活动有关的现金		182,819,100.49	315,733,164.08
经营活动现金流入小计		945,446,649.41	1,108,108,218.34
购买商品、接受劳务支付的现金		688,810,978.62	913,240,319.75
支付给职工以及为职工支付的现金		163,508,204.55	112,781,842.93
支付的各项税费		58,142,587.17	67,308,970.04
支付其他与经营活动有关的现金		388,479,139.00	743,254,159.48
经营活动现金流出小计		1,298,940,909.34	1,836,585,292.20
经营活动产生的现金流量净额		-353,494,259.93	-728,477,073.86
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		3,347,992.11	-
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		3,347,992.11	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现		209,596,694.16	172,801,732.07
投资支付的现金			-
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			2,240,133.00
投资活动现金流出小计		209,596,694.16	175,041,865.07
投资活动产生的现金流量净额		-206,248,702.05	-175,041,865.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		180,000,000.00	300,000,000.00
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		803,166,178.64	120,762,127.01
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			18,152,071.66
筹资活动现金流入小计		2,483,166,178.64	438,914,198.67
偿还债务支付的现金		1,346,835,720.41	469,762,178.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,438,206.26	74,559,978.33
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		22,417,300.00	39,170,000.00
筹资活动现金流出小计		1,480,691,226.67	583,492,156.86
筹资活动产生的现金流量净额		1,002,474,951.97	-144,577,958.19
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		442,731,989.99	-1,048,096,897.12
加：期初现金及现金等价物余额		495,420,823.98	1,726,655,639.50
六、期末现金及现金等价物余额		938,152,813.97	678,558,742.38

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

2026年1-6月

编制单位：济南文旅发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
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		20,054,835.85	1,838,244.38
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		108,849,666.50	318,501,915.73
经营活动现金流入小计		128,904,502.35	320,340,160.11
购买商品、接受劳务支付的现金		1,332,159.12	1,768,014.25
支付给职工以及为职工支付的现金		21,710,575.39	20,335,089.39
支付的各项税费		369,117.61	443,713.82
支付其他与经营活动有关的现金		815,707,623.27	328,417,290.47
经营活动现金流出小计		839,119,475.39	350,964,107.93
经营活动产生的现金流量净额		-710,214,973.04	-30,623,947.82
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		-	-
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		2,071,670.66	-
投资支付的现金		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,240,133.00
投资活动现金流出小计		2,071,670.66	2,240,133.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,071,670.66	-2,240,133.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		180,000,000.00	300,000,000.00
取得借款收到的现金		704,200,000.00	10,600,000.00
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		2,384,200,000.00	310,600,000.00
偿还债务支付的现金		1,169,440,000.00	251,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		33,677,837.09	26,735,649.46
支付其他与筹资活动有关的现金		22,417,300.00	-
筹资活动现金流出小计		1,225,535,137.09	277,735,649.46
筹资活动产生的现金流量净额		1,158,664,862.91	32,864,350.54
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		446,378,219.21	269.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,706.47	383.89
六、期末现金及现金等价物余额		446,381,925.68	653.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



济南文旅发展集团有限公司

财务报表附注

2026 年 1-6 月

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表重要项目注释）除非特别指出，期初指 2026 年 1 月 1 日，期末指 2026 年 6 月 30 日，本期指 2026 年 1-6 月，上期指 2025 年 1-6 月。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	393,173.73	224,447.62
银行存款	937,759,640.24	495,095,707.88
其他货币资金	17,358,699.68	11,212,636.02
合计	955,511,513.65	506,532,791.52

(2) 其他货币资金情况

项目	2026 年 6 月 30 日账面价值	备注	是否受限
其他货币资金	16,620,199.68	冻结	是
其他货币资金	738,500.00	保证金	是
合计	17,358,699.68		

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	389,735.94	120,000.00
小计	389,735.94	120,000.00
减：坏账准备	16,986.80	6,000.00
合计	372,749.14	114,000.00

3. 应收账款

(1) 应收账款类别明细情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	12,670,922.34	1.11	12,670,922.34	100.00	
按组合计提坏账准备	1,129,572,608.75	98.89	65,281,226.61	5.78	1,064,291,382.14
组合 1	804,675,003.15	70.45	65,281,226.61	8.11	739,393,776.54
组合 2	324,897,605.60	28.44			324,897,605.60
合计	1,142,243,531.09	100.00	77,952,148.95	6.82	1,064,291,382.14

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	12,684,255.76	1.28	12,684,255.76	100.00	
按组合计提坏账准备	981,410,506.79	98.72	68,399,560.03	6.97	913,010,946.76
组合 1	752,992,634.69	75.74	68,399,560.03	9.08	684,593,074.66
组合 2	228,417,872.10	22.98			228,417,872.10
合计	994,094,762.55	100.00	81,083,815.79	8.16	913,010,946.76

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
体育之窗文化股份有限公司	3,870,922.34	3,870,922.34	100.00	预计无法收回
河北足球俱乐部有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00	100.00	预计无法收回
湖州东信实业投资有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
扬州悠扬环境艺术有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	预计无法收回
合计	12,670,922.34	12,670,922.34	100.00	

(3) 组合 1 账龄明细

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	474,216,719.06	23,710,835.95	5.00
1-2 年	279,210,391.29	27,921,039.13	10.00
2-3 年	39,511,678.35	7,902,335.67	20.00
3-4 年	4,081,779.68	1,224,533.90	30.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
4-5 年	6,263,905.63	3,131,952.82	50.00
5 年以上	1,390,529.14	1,390,529.14	100.00
合计	804,675,003.15	65,281,226.61	

(4) 组合 2 账龄明细

账龄	期末余额	占比 (%)
1 年以内	153,597,482.73	47.28
1-2 年	82,718,551.35	25.46
2-3 年	54,400,000.00	16.74
3-4 年	33,483,155.09	10.31
4-5 年		
5 年以上	698,416.43	0.21
合计	324,897,605.60	100.00

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	702,134,732.75	88.12	620,621,769.56	86.65
1-2 年	8,490,065.58	1.07	9,773,307.24	1.36
2-3 年	23,312,582.07	2.93	23,001,636.39	3.21
3-4 年	3,515,189.66	0.44	3,685,226.24	0.51
4-5 年	58,577,917.73	7.35	58,564,027.93	8.17
5 年以上	733,026.11	0.09	742,146.47	0.10
合计	796,763,513.90	100.00	716,388,113.83	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项余额的比例 (%)
济南信泰置业有限公司	购买经营性资产	651,864,744.00	1 年以内	81.81
中国二十冶集团有限公司	工程款	82,417,400.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	10.34
山东蓝城旅发城市发展有限公司	工程款	5,000,000.00	1-2 年	0.63

安丘福源食品有限公司	采购款	3,939,823.00	1 年以内	0.49
莱芜市城发置业有限公司	采购款	3,144,782.92	1 年以内	0.39
合计		746,366,749.92		93.67

5. 其他应收款

项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	3,000,000.00	
其他应收款	400,672,111.73	267,654,951.53
合计	403,672,111.73	267,654,951.53

(1) 其他应收款

1)类别明细情况

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	20,363,606.05	4.11	20,363,606.05	100.00	
按组合计提坏账准备	475,294,363.51	95.89	74,622,251.78	15.70	400,672,111.73
组合 1	313,552,031.61	63.26	74,622,251.78	23.80	238,929,779.83
组合 2	161,742,331.90	32.63			161,742,331.90
合计	495,657,969.56	100.00	94,985,857.83	19.16	400,672,111.73

(续上表)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	20,343,606.05	5.64	20,343,606.05	100.00	
按组合计提坏账准备	340,382,230.01	94.36	72,727,278.48	21.37	267,654,951.53
组合 1	171,821,621.76	47.63	72,727,278.48	42.33	99,094,343.28
组合 2	168,560,608.25	46.73			168,560,608.25
合计	360,725,836.06	100.00	93,070,884.53	25.80	267,654,951.53

2) 期末单项计提坏账准备的款项

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
浙江东阳猛犸世纪影视有限公司	1,808,489.00	1,808,489.00	100.00	预计无法收回
北京十方曦和影业有限公司	8,376,119.08	8,376,119.08	100.00	预计无法收回
湖州卓见未来文化科技有限公司	10,021,342.15	10,021,342.15	100.00	预计无法收回
山东天怡旅业发展有限公司	157,655.82	157,655.82	100.00	预计无法收回
合计	20,363,606.05	20,363,606.05	100.00	

3) 组合 1 账龄明细:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	176,761,652.60	8,838,082.63	5.00
1-2 年	16,116,714.77	1,611,671.48	10.00
2-3 年	10,542,789.80	2,108,557.96	20.00
3-4 年	19,481,232.15	5,844,369.65	30.00
4-5 年	68,860,144.44	34,430,072.22	50.00
5 年以上	21,789,497.85	21,789,497.85	100.00
合计	313,552,031.61	74,622,251.78	

4) 组合 2 账龄明细:

账龄	期末余额	占比（%）
1 年以内	62,582,380.16	38.69
1-2 年	3,237,213.71	2.00
2-3 年	50,495,464.00	31.22
3-4 年	105,788.36	0.07
4-5 年	11,020,862.85	6.81
5 年以上	34,300,622.82	21.21
合计	161,742,331.90	100.00

5) 本期坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026 年 1 月 1 日余额	72,727,278.48		20,343,606.05	93,070,884.53

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)	
2026 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期:	72,727,278.48		20,343,606.05	93,070,884.53
——转入第二阶段				-
——转入第三阶段				-
——转回第二阶段				-
——转回第一阶段				-
本期计提	5,451,318.17		20,000.00	5,471,318.17
本期转回				-
企业合并转出	3,556,344.87			3,556,344.87
2026 年 6 月 30 日余额	74,622,251.78	-	20,363,606.05	94,985,857.83

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)
济南跑马岭景区管理服务股份有限公司	往来款	85,840,382.26	1 年以内	17.32
北京市裕农优质农产品种植有限公司海淀销售分公司	货款	51,763,151.98	3-4 年, 4-5 年	10.44
水润龙田集团有限公司	赔偿款	49,699,930.00	2-3 年	10.03
济南市园林和林业绿化局	往来款	57,173,878.16	1 年以内	11.53
济南市财政局	往来款	25,418,971.53	3-4 年, 4-5 年, 5 年以上	5.13
合计		269,896,313.93		54.45

6. 存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,765,517.86		2,770,241.96
库存商品	35,613,817.19		35,609,093.09
周转材料	1,780,688.12		1,780,688.12
开发成本	1,186,039,303.39		1,186,039,303.39
工程施工	55,115,946.34		55,115,946.34
合计	1,281,315,272.90		1,281,315,272.90

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,599,888.20		3,599,888.20
库存商品	38,060,894.97		38,060,894.97
周转材料	1,149,818.18		1,149,818.18
开发成本	1,187,021,815.55		1,187,021,815.55
工程施工	51,700,842.33		51,700,842.33
合计	1,281,533,259.23		1,281,533,259.23

截止 2026 年 6 月 30 日，本公司存货未出现减值迹象，无需计提跌价准备。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	210,788,191.60	207,072,642.34
合计	210,788,191.60	207,072,642.34

8. 其他权益工具投资

(1) 分类明细

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具投资	4,872,695,307.71	4,872,695,307.71
合计	4,872,695,307.71	4,872,695,307.71

(2) 其他权益工具明细

被投资单位	期末余额	期初余额
恒丰银行股份有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
山东丰豪投资有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
中国绿发投资集团有限公司	3,869,015,307.71	3,869,015,307.71
中超联赛有限责任公司	80,000.00	80,000.00
合计	4,872,695,307.71	4,872,695,307.71

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对联营企业投资	13,989,821.12	6,040,000.00	7,949,821.12

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合计	13,989,821.12	6,040,000.00	7,949,821.12

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资			
对联营企业投资	14,324,156.27	6,374,335.15	7,949,821.12
合计	14,324,156.27	6,374,335.15	7,949,821.12

(2) 被投资单位

被投资单位	2025 年 12 月 31 日	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
山东大舜教育发展有限公司						
山东神洲天怡旅业发展有限公司						
山东乐水铎泉生物科技有限公司	707,040.89					
山东丝路灵岩文化旅游有限公司	7,150,038.48					
山东和舜昌餐饮管理有限公司	92,741.75					
合计	7,949,821.12					

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			2026 年 6 月 30 日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
山东大舜教育发展有限公司					2,040,000.00
山东神洲天怡旅业发展有限公司					4,000,000.00
山东神洲乐水铎泉生物科技有限公司				707,040.89	
山东丝路灵岩文化旅游有限公司				7,150,038.48	
山东和舜昌餐饮管理有限公司				92,741.75	
合计				7,949,821.12	6,040,000.00

10. 投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、2025 年 12 月 31 日余额	2,224,606,344.23	2,224,606,344.23
二、本期变动		
加：外购		
抵账		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
企业合并转出		
公允价值变动		
三、2026 年 6 月 30 日余额	2,224,606,344.23	2,224,606,344.23

截止 2026 年 6 月 30 日尚未办妥产权证明的投资性房地产账面价值为 107,995,263.75 元。

11. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,596,356,852.64	1,670,073,469.71
固定资产清理	8,404.31	387,270.58
合计	1,596,365,256.95	1,670,460,740.29

(2) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	动物资产	合计
一、账面原值：							
1.2025 年 12 月 31 日余额	2,391,511,053.14	29,722,738.78	49,612,857.45	60,989,486.08	256,844,115.72	52,742,875.81	2,841,423,126.98
2.本期增加金额	2,963,758.38	220,586.95	262,611.29	765,222.20	1,433,404.66		5,645,583.48
(1)购置	63,826.72	220,586.95	262,611.29	765,222.20	1,433,404.66		2,745,651.82
(2)在建工程转入	2,899,931.66						2,899,931.66
3.本期减少金额	136,781,718.03		11,604,507.41	5,909,122.08		29,333,113.87	183,628,461.39
(1)处置或报废			385,546.00				385,546.00
(2)企业合并转出	136,781,718.03		11,218,961.41	5,909,122.08		29,333,113.87	183,242,915.39
4.2026 年 6 月 30 日余额	2,257,693,093.49	29,943,325.73	38,270,961.33	55,845,586.20	258,277,520.38	23,409,761.94	2,663,440,249.07

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	动物资产	合计
二、累计折旧							
1.2025 年 12 月 31 日余额	804,309,789.49	21,540,247.95	33,527,151.93	52,955,607.74	224,690,869.81	34,325,990.35	1,171,349,657.27
2.本期增加金额	29,005,971.59	890,357.51	1,526,543.74	1,383,468.75	2,667,522.65	567,883.96	36,041,748.21
(1)计提	29,005,971.59	890,357.51	1,526,543.74	1,383,468.75	2,667,522.65	567,883.96	36,041,748.21
3.本期减少金额	98,222,311.91		10,962,006.29	5,710,410.20		25,413,280.65	140,308,009.05
(1)处置或报废			346,991.40				346,991.40
(2)企业合并转出	98,222,311.91		10,615,014.89	5,710,410.20		25,413,280.65	139,961,017.65
4.2026 年 6 月 30 日余额	735,093,449.17	22,430,605.46	24,091,689.38	48,628,666.29	227,358,392.46	9,480,593.66	1,067,083,396.43
三、减值准备							
四、账面价值							
1.2026 年 6 月 30 日账面价值	1,522,599,644.32	7,512,720.27	14,179,271.95	7,216,919.91	30,919,127.92	13,929,168.28	1,596,356,852.64
2.2025 年 12 月 31 日账面价值	1,587,201,263.65	8,182,490.83	16,085,705.52	8,033,878.34	32,153,245.91	18,416,885.46	1,670,073,469.71

截止 2026 年 6 月 30 日尚未办妥产权证明的房屋建筑物的账面价值为 834, 543, 737. 92 元。

12. 在建工程

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,012,468,223.13	860,584,411.25
工程物资		
合计	1,012,468,223.13	860,584,411.25

(2) 在建工程情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
埠村综合休闲度假区项目	582,947,626.36		582,947,626.36
济南千佛山假日酒店改造提升项目	107,007,016.71		107,007,016.71
植物园基础设施改造提升项目	107,422,615.99		107,422,615.99
遇见明湖项目	31,773,483.84		31,773,483.84
奥体中心体育健身休闲聚集区项目	51,475,720.80		51,475,720.80
一场三馆综合改造提升项目（二期）	34,988,080.78		34,988,080.78

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
支付天下第一泉景区提升项目（一期）夜游项目	10,850,058.55		10,850,058.55
济南中央商务区 A-1 地块 T2 塔楼及裙楼经营性资产改造提升项目	12,461,854.64		12,461,854.64
大明湖演艺项目	11,299,509.42		11,299,509.42
其他	65,252,502.94	3,010,246.90	62,242,256.04
合计	1,015,478,470.03	3,010,246.90	1,012,468,223.13

（续上表）

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
埠村综合休闲度假区项目	448,736,511.09		448,736,511.09
济南千佛山假日酒店改造提升项目	94,459,289.46		94,459,289.46
植物园基础设施改造提升项目	106,598,392.97		106,598,392.97
基础设施维护提升	33,896,724.79		33,896,724.79
遇见明湖项目	31,658,431.13		31,658,431.13
奥体中心体育健身休闲聚集区项目	51,475,720.80		51,475,720.80
一场三馆综合改造提升项目（二期）	34,988,080.78		34,988,080.78
其他	61,781,507.13	3,010,246.90	58,771,260.23
合计	863,594,658.15	3,010,246.90	860,584,411.25

13. 无形资产

项目	土地使用权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1.2025 年 12 月 31 日余额	441,753,075.98	71,762.00	7,264,305.89	449,089,143.87
2.本期增加金额	2,966,345.00		1,997,699.57	4,964,044.57
（1）购置	2,966,345.00		393,549.08	3,359,894.08
（2）在建工程转入				
（3）其他			1,604,150.49	1,604,150.49
3.本期减少金额			9,900.00	9,900.00
（1）处置			9,900.00	9,900.00
4.2026 年 6 月 30 日余额	444,719,420.98	71,762.00	9,252,105.46	454,043,288.44
二、累计摊销				

1.2025 年 12 月 31 日余额	39,366,253.75	37,188.84	4,617,468.21	44,020,910.80
2.本期增加金额	3,023,080.64	2,333.10	979,512.18	4,004,925.92
（1）计提	3,023,080.64	2,333.10	979,512.18	4,004,925.92
3.本期减少金额			9,900.00	9,900.00
（1）处置			9,900.00	9,900.00
4.2026 年 6 月 30 日余额	42,389,334.39	39,521.94	5,587,080.39	48,015,936.72
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2026 年 6 月 30 日余额	402,330,086.59	32,240.06	3,665,025.07	406,027,351.72
2.2025 年 12 月 31 日余额	402,386,822.23	34,573.16	2,646,837.68	405,068,233.07

14. 开发支出

项目	期末余额	期初余额
济南数智文旅云平台项目	465,000.00	465,000.00
用友软件系统升级服务项目	2,483,362.35	2,025,948.80
景区智能化管理平台项目	2,175,764.05	2,175,764.05
数智化售票系统	70,796.46	70,796.46
场馆数字化运营平台升级	193,584.90	193,584.90
智能化扩建升级项目	993,616.98	993,616.98
云哨·灵犀智慧系统研发项目	235,613.01	
天下第一泉景区智慧标识项目	230,000.00	
合计	6,847,737.75	5,924,711.19

15. 商誉

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	其他	处置	其他	
山东新开元置业有限公司	47,945,212.30					47,945,212.30
合计	47,945,212.30					47,945,212.30

16. 长期待摊费用

项目	期末余额	期初余额
装修费	11,574,725.27	13,037,154.62

项目	期末余额	期初余额
动物园改造工程	9,439,027.01	10,381,865.90
融资服务费	54,454,704.71	40,185,404.13
黄河文化馆项目	1,123,521.47	1,123,521.47
其他	1,044,658.60	350,909.89
合计	77,636,637.06	65,078,856.01

17. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产明细

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	77,952,148.95	19,488,037.21
应收票据坏账准备	16,986.80	4,246.70
其他应收款坏账准备	94,985,857.83	23,746,464.46
长期股权投资减值准备	6,040,000.00	1,510,000.00
评估增值的固定资产形成的暂时性差异	19,228,796.53	4,807,199.13
合计	198,223,790.11	49,555,947.50

(续上表)

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	81,083,815.79	20,270,953.95
应收票据坏账准备	6,000.00	1,500.00
其他应收款坏账准备	93,070,884.53	23,267,721.13
长期股权投资减值准备	6,374,335.15	1,593,583.79
评估增值的固定资产形成的暂时性差异	15,087,651.01	3,771,912.75
合计	195,622,686.48	48,905,671.62

(2) 未经抵消的递延所得税负债明细

项目	期末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	585,623,828.75	146,405,957.19
投资性房地产转换日评估增值形成其他综合收益	32,562,876.73	8,140,719.18
合计	618,186,705.48	154,546,676.37

(续上表)

项目	期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	585,623,828.75	146,405,957.19
投资性房地产转换日评估增值 形成其他综合收益	32,562,876.73	8,140,719.18
合计	618,186,705.48	154,546,676.37

18. 其他非流动资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
大明湖环境综合整治工程	2,199,581,501.98		2,199,581,501.98
环城河项目	473,835,983.01		473,835,983.01
天下第一泉特许经营权	2,386,872,135.93		2,386,872,135.93
一湖一环灯光亮化工程	448,276,530.27		448,276,530.27
济南神洲国际旅游度假区海洋 王国项目	40,774,806.89		40,774,806.89
合计	5,549,340,958.08		5,549,340,958.08

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
山地林场	20,000,000.00		20,000,000.00
大明湖环境综合整治工程	2,199,630,592.05		2,199,630,592.05
环城河项目	473,835,983.01		473,835,983.01
天下第一泉特许经营权	2,386,872,135.93		2,386,872,135.93
一湖一环灯光亮化工程	448,276,530.27		448,276,530.27
济南神洲国际旅游度假区海洋 王国项目	40,185,806.89		40,185,806.89
合计	5,568,801,048.15		5,568,801,048.15

截止 2026 年 6 月 30 日公司 2,000.00 万元林权尚未办妥产权证明。

19. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	127,650,000.00	217,585,097.07
抵押借款		2,500,000.00

项目	期末余额	期初余额
合计	127,650,000.00	220,085,097.07

(2)短期借款明细

贷款单位	2026年6月30日余额	到期日	担保方式
华夏银行股份有限公司济南纬二路支行	19,900,000.00	2026-12-26	信用借款
齐鲁银行股份有限公司济南洪楼支行	10,000,000.00	2026-11-27	信用借款
中信银行股份有限公司济南市中支行	10,000,000.00	2026-12-01	信用借款
中信银行股份有限公司济南市中支行	10,000,000.00	2026-12-19	信用借款
中信银行股份有限公司济南支行	10,000,000.00	2027-02-22	信用借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	5,000,000.00	2026-09-24	信用借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	5,000,000.00	2026-09-25	信用借款
招商银行股份有限公司章丘支行	1,950,000.00	2027-01-27	信用借款
招商银行股份有限公司济南分行	7,070,000.00	2026-09-02	信用借款
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	850,000.00	2027-02-02	信用借款
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	2,000,000.00	2027-01-19	信用借款
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	1,380,000.00	2027-06-14	信用借款
齐鲁银行股份有限公司龙奥支行	2,250,000.00	2026-07-20	信用借款
中国建设银行股份有限公司济南经七路支行	7,000,000.00	2026-07-14	信用借款
日照银行股份有限公司济南解放路支行	5,000,000.00	2027-05-21	信用借款
日照银行股份有限公司济南解放路支行	2,890,000.00	2027-06-10	信用借款
日照银行股份有限公司济南解放路支行	2,110,000.00	2027-06-25	信用借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	2,000,000.00	2027-04-21	信用借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	2,000,000.00	2027-04-21	信用借款
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	2,880,000.00	2026-08-07	信用借款
中国银行股份有限公司章丘支行	4,000,000.00	2027-02-24	信用借款
中国银行股份有限公司章丘支行	6,370,000.00	2027-01-05	信用借款
中国银行股份有限公司章丘支行	6,000,000.00	2027-05-19	信用借款
中信银行股份有限公司济南市中支行	2,000,000.00	2027-06-11	信用借款
合计	127,650,000.00		

20. 应付账款

(1) 按照账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	322,097,074.68	288,116,632.35
1 至 2 年	88,661,591.74	81,915,776.48
2 至 3 年	20,471,914.98	20,284,630.37
3 年以上	9,933,350.94	17,955,589.89
合计	441,163,932.34	408,272,629.09

21. 预收款项

(1) 按照账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,309,170.04	4,805,627.38
1-2 年	515,949.53	601,610.41
2-3 年	79,664.41	4,282.20
3 年以上		108,747.62
合计	10,904,783.98	5,520,267.61

22. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	124,611,256.32	102,737,499.83
工程合同相关的合同负债		
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	124,611,256.32	102,737,499.83

23. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	698,233,874.48	825,703,014.22
合计	698,233,874.48	825,703,014.22

(1) 其他应付款

① 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	138,693,744.12	213,062,011.30
1 至 2 年	170,020,666.19	108,845,997.07
2 至 3 年	63,319,185.56	151,967,611.08
3 年以上	326,200,278.61	351,827,394.77
合计	698,233,874.48	825,703,014.22

按照欠款单位归集的其他应付款前五大户明细如下:

项目	款项性质	期末余额	占比
济南市财政国库支付局	往来款	80,067,417.96	11.47
北京北方海通科技有限公司	借款	75,288,399.89	10.78
中国二十冶集团有限公司	保证金	39,963,285.94	5.72
济南文旅资源开发有限公司	往来款	34,000,000.00	4.87
山东汇特环保科技有限公司	借款	31,333,026.30	4.49
合计		260,652,130.09	37.33

24. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	237,489,333.27	215,198,762.13
一年内到期的应付债券	417,063,298.01	17,700,000.00
计提的利息	23,903,593.57	28,048,459.73
合计	678,456,224.85	260,947,221.86

25. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,730,064.34	5,903,134.36
合计	6,730,064.34	5,903,134.36

26. 长期借款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
信用借款	541,255,222.60	438,811,559.90
保证+质押借款	1,881,478,300.00	1,908,478,300.00
质押借款	12,520,587.81	
抵押+保证借款	653,380,791.89	636,859,487.10

项目	期末余额	期初余额
抵押+质押+保证借款	284,130,000.00	335,850,000.00
小计	3,372,764,902.30	3,319,999,347.00
减：一年内到期的长期借款	237,489,333.27	215,198,762.13
合计	3,135,275,569.03	3,104,800,584.87

(2)长期借款明细

贷款单位	余额	到期日	担保方式
交通银行股份有限公司山东省分行	3,000,000.00	2028-12-29	信用
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	32,300,000.00	2028-04-01	信用
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	20,040,000.00	2028-04-01	信用
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	54,940,000.00	2028-04-01	信用
广发银行股份有限公司济南分行	141,550,000.00	2028-07-29	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	7,500,000.00	2029-03-13	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00	2029-01-09	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	25,000,000.00	2029-02-13	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00	2029-03-09	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	8,600,000.00	2029-01-15	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	6,300,000.00	2029-04-15	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	2,000,000.00	2029-05-09	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	9,000,000.00	2029-05-15	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	1,000,000.00	2029-06-10	信用
青岛银行股份有限公司济南分行	6,800,000.00	2029-06-15	信用
济南农村商业银行股份有限公司历下支行	29,900,000.00	2031-01-19	信用
济南农村商业银行股份有限公司历下支行	49,000,000.00	2031-01-19	信用
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区支行	25,000,000.00	2029-02-01	信用
莱商银行股份有限公司济南市中支行	51,000,000.00	2029-06-29	信用
莱商银行股份有限公司济南市中支行	20,000,000.00	2029-03-25	信用
浙商银行股份有限公司济南分行	128,900,000.00	2027-08-04	抵押/保证/质押
中国建设银行股份有限公司济南经七路支行	96,138,953.89	2050-05-22	保证+抵押
中国工商银行股份有限公司济南趵突泉支行	75,190,919.00	2050-05-22	保证+抵押
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自	75,190,919.00	2050-05-22	保证+抵押

贷款单位	余额	到期日	担保方式
贸区支行			
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	406,860,000.00	2035-11-12	保证+抵押
青岛银行股份有限公司济南分行	24,800,000.00	2031-05-08	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	14,877,800.00	2031-05-20	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	14,640,000.00	2031-06-01	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	17,101,099.24	2031-06-11	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	28,800,000.00	2031-06-22	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	18,756,468.93	2031-06-30	抵押/保证/质押
青岛银行股份有限公司济南分行	36,254,631.83	2031-07-16	抵押/保证/质押
齐鲁银行股份有限公司济南龙奥支行	21,000,000.00	2029-11-21	信用
中国工商银行股份有限公司济南趵突泉支行	12,520,587.81	2036-01-31	质押
中国建设银行股份有限公司济南经七路支行	960,670,000.00	2043-12-27	保证+质押
中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市自贸区分行	920,808,300.00	2043-12-27	保证+质押
青岛银行股份有限公司济南分行	5,628,057.08	2036-02-13	信用
青岛银行股份有限公司济南浆水泉支行	5,692,500.00	2036-04-07	信用
齐鲁银行股份有限公司济南大明湖支行	14,004,665.52	2029-02-05	信用
合计	3,372,764,902.30		

27. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
23 济旅 01(FI251253)		495,000,000.00
23 济旅 02(FI252395)	400,000,000.00	400,000,000.00
济旅 01A(FI263934)	555,700,000.00	564,700,000.00
济旅 01B(FI263935)	380,000,000.00	380,000,000.00
26 济旅 02(281958.FI)	1,000,000,000.00	
26 济旅 03(282326.FI)	500,000,000.00	
加：应付债券-尚未结转的利息调整	-6,804,626.52	-741,838.98

项目	期末余额	期初余额
小计	2,828,895,373.48	1,838,958,161.02
减：一年内到期的应付债券	417,063,298.01	17,700,000.00
合计	2,411,832,075.47	1,821,258,161.02

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2025年12月31日余额
23 济旅 01(FI251253)	100.00	2023-06-06	5 年	495,000,000.00	494,694,863.01
23 济旅 02(FI252395)	100.00	2023-09-20	5 年	400,000,000.00	399,563,298.01
济旅 01A(FI263934)	100.00	2024-12-16	18 年	580,000,000.00	564,700,000.00
济旅 01B(FI263935)	100.00	2024-12-16	18 年	380,000,000.00	380,000,000.00
26 济旅 02(281958.FI)	100.00	2026-03-19	5 年	1,000,000,000.00	
26 济旅 03(282326.FI)	100.00	2026-04-15	5 年	500,000,000.00	
小计				3,355,000,000.00	1,838,958,161.02
减：一年内到期的应付债券					17,700,000.00
合计				3,355,000,000.00	1,821,258,161.02

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2026年6月30日余额
23 济旅 01(FI251253)			305,136.99	495,000,000.00	
23 济旅 02(FI252395)					399,563,298.01
济旅 01A(FI263934)				9,000,000.00	555,700,000.00
济旅 01B(FI263935)					380,000,000.00
26 济旅 02(281958.FI)	1,000,000,000.00		-4,245,283.02		995,754,716.98
26 济旅 03(282326.FI)	500,000,000.00		-2,122,641.51		497,877,358.49
小计	1,500,000,000.00		-6,062,787.54	504,000,000.00	2,828,895,373.48
减：一年内到期的应付债券					417,063,298.01
合计	1,500,000,000.00		-6,062,787.54	504,000,000.00	2,411,832,075.47

28. 长期应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	380,895,642.21	530,895,642.21
专项应付款	3,029,859,644.59	3,030,474,944.65

项目	期末余额	期初余额
合计	3,410,755,286.80	3,561,370,586.86

(2) 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
神洲应急训练中心项目专款	100,000,000.00	100,000,000.00
中山公园项目苗木款	895,642.21	895,642.21
政府债券	180,000,000.00	200,000,000.00
基础设施维护与提升款	30,000,000.00	30,000,000.00
凤凰谷项目政府债	70,000,000.00	200,000,000.00
小计	380,895,642.21	530,895,642.21
减：一年内到期的长期应付款		
合计	380,895,642.21	530,895,642.21

(3) 专项应付款明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
板房拆除（城建）	500,000.00		500,000.00		项目拨款
安全管理经费	1,258,922.43		127,968.53	1,130,953.90	项目拨款
山财大建设资金	154,095,000.00			154,095,000.00	项目拨款
PPP 项目资金	179,388,165.19			179,388,165.19	项目拨款
PPP 省级奖补资金	500,000.00			500,000.00	项目拨款
森林防火引水上山工程	375,506.21			375,506.21	项目拨款
天润园林上级拨入专项资金	2,594,357,350.82	12,668.47		2,594,370,019.29	项目拨款
济南章丘埠村 4A 级景区综合提升及配套服务设施建设项目(一期)政府专项债	100,000,000.00			100,000,000.00	项目拨款
合计	3,030,474,944.65	12,668.47	627,968.53	3,029,859,644.59	

29. 递延收益

项目	期末余额	期初余额
大熊猫馆建设资金	4,731,347.69	4,911,019.13
西片区基础设施改造提升	1,425,000.23	1,475,000.21
自驾游项目	790,759.85	820,413.35
示范园基地补助	34,299,599.47	36,321,449.99

项目	期末余额	期初余额
陆生野生动物疫源疫病监测补助	50,473.53	66,043.53
动物收容救护款	22,539.63	50,000.00
政府补助资金	2,452,580.85	9,304,482.28
济南章丘埠村 4A 级景区综合提升及配套服务设施建设项目	2,000,000.00	
济野数字化建设项目	300,000.00	
泉城书房建设经费	99,703.64	
合计	46,172,004.89	52,948,408.49

30. 实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
济南市人民政府国有资产监督管理委员会	2,793,904,637.21			2,793,904,637.21
山东省财欣资产运营有限公司	204,286,803.80			204,286,803.80
合计	2,998,191,441.01			2,998,191,441.01

31. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	5,811,694,169.44	181,248,707.75		5,992,942,877.19
合计	5,811,694,169.44	181,248,707.75		5,992,942,877.19

32. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					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：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							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公							

项目	期初余额	本期发生金额					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：所 得税 费用	税 后 归 属 于 母 公 司	税后归属于 少数股东	
允价值变动							
金融资产重分类 计入其他综合收 益的金额							
其他债权投资信 用减值准备							
现金流量套期储 备							
自用房地产转换 为以公允价值模 式计量的投资性 房地产增值部分 产生的其他综合 收益							
投资性房地产公 允价值变动形成 的利得或损失	18,914,294.07					18,914,294.07	18,914,294.07
外币财务报表折 算差额	-5,822,216.16	1,585,228.36					-4,236,987.80
合计	13,092,077.91	1,585,228.36				18,914,294.07	14,677,306.27

33. 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	-270,112,371.03	179,771,178.39
前期差错更正		
同一控制下企业合并		
调整后的期初未分配利润	-270,112,371.03	179,771,178.39
加：归属于母公司所有者的净利润	-28,177,527.02	17,534,277.55
加：所有者投入或减少的资本		
加：其他		-4,961,667.92
减：提取法定盈余公积		
减：对所有者的分配	978,900.00	735,100.00

项目	期末余额	期初余额
减：转增资本		461,721,059.05
期末未分配利润	-299,268,798.05	-270,112,371.03

34. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	783,731,444.01	492,936,200.21	666,492,823.92	425,653,684.34
其他业务	44,366,190.73	32,388,453.10	67,543,057.49	34,343,216.85
合计	828,097,634.74	525,324,653.31	734,035,881.41	459,996,901.19

(2) 主营业务收入、主营业务成本分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
旅游服务	466,164,298.50	287,232,194.29	434,149,131.92	278,078,538.34
文体项目建设	96,283,578.04	92,848,821.59	30,648,336.79	29,715,625.02
文体产业运营	183,193,704.06	78,865,356.43	190,048,822.59	95,849,347.87
其他	82,456,054.14	66,378,281.00	79,189,590.11	56,353,389.96
合计	828,097,634.74	525,324,653.31	734,035,881.41	459,996,901.19

35. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36,734,889.16	43,696,800.17
合计	36,734,889.16	43,696,800.17

36. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	135,315,651.51	159,513,062.27
合计	135,315,651.51	159,513,062.27

37. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,645,320.34	
合计	1,645,320.34	

38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,911,508.73	49,197,698.33
减：利息收入	2,605,362.62	2,503,283.72
手续费及其他	644,157.79	1,083,966.79
合计	81,950,303.90	47,778,381.40

39. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,362.64	3,083,317.12
税费减免返还	24,296.77	7,371.02
进项税加计扣除		
个税手续费退还	2,144,818.14	4,055,239.36
合计	2,180,477.55	7,145,927.50

40. 投资收益

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		
其他权益工具投资发放的股利	3,000,000.00	
处置长期股权投资形成的投资收益	3,347,992.11	-2,240,133.00
合计	6,347,992.11	-2,240,133.00

41. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-2,363,971.55	13,956,869.34
合计	-2,363,971.55	13,956,869.34

42. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失）合计		
其中：固定资产处置利得	-22,480.00	1,259,879.73
固定资产处置损失		
使用权资产处置利得（损失）		

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-22,480.00	1,259,879.73

43. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
罚款及滞纳金	208,160.00	75,180.00
其他	2,093,316.56	2,468,381.88
与日常经营无关的政府补助		
固定资产报废收入		2,031.45
合计	2,301,476.56	2,545,593.33

44. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
对外捐赠支出		303.42
固定资产报废	33,025.19	28,622.33
赔偿支出	297,339.25	101,900.28
非常损失	207,761.20	
其他	2,586,724.21	2,046,119.24
合计	3,124,849.85	2,176,945.27

45. 所有权受到限制资产明细

资产名称或标的	截至 2026 年 6 月 30 日账面价值	受到限制原因
货币资金	16,620,199.68	涉诉存款
货币资金	738,500.00	保证金等
存货	1,073,362,588.41	借款抵押
固定资产	556,032,567.30	借款抵押
投资性房地产	1,936,991,870.13	借款抵押
无形资产	37,948,836.63	借款抵押
合计	3,621,694,562.15	

七、合并范围的变更

(1) 2026 年 6 月 30 日新纳入合并范围的子公司：无。

(2) 2026 年 6 月 30 日不再纳入合并范围的子公司：

名称	不纳入合并范围的时间	期初至不再纳入合并日的净利润	变动原因	公司级次
----	------------	----------------	------	------

名称	不纳入合并范围的时间	期初至不再纳入合并日的净利润	变动原因	公司级次
济南跑马岭景区管理服务股份有限公司	2026-1-1		公司清算	三级

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
山东泰山足球俱乐部股份有限公司	济南市	济南市	体育	40.00		划拨
山东景度产业投资集团有限公司	济南市	济南市	投资与资产管理	95.00	5.00	设立
济南泉欣文化交流咨询有限公司	济南市	济南市	其他专业咨询与调查	100.00		划拨
山东神洲园林有限公司	济南市	济南市	绿化管理	100.00		划拨
济南野生动物世界有限公司	济南市	济南市	其他游览景区管理	95.00	5.00	划拨
济南泉成旅游集团有限公司	济南市	济南市	旅行社及相关服务	100.00		设立
山东莱芜城市建设投资控股有限公司	济南市	济南市	投资与资产管理	95.00	5.00	划拨
济南超然控股有限公司	济南市	济南市	投资与资产管理	95.00	5.00	设立
济南天润园林投资有限公司	济南市	济南市	商务服务业	100.00		划拨
山东鲁能乒乓球俱乐部股份有限公司	济南市	济南市	体育	40.00		划拨
济南奥体运营管理有限公司	济南市	济南市	教育	100.00		设立
济南自然探索户外运动有限公司	济南市	济南市	体育	60.00		设立
济南盛世乾隆旅游发展有限公司	济南市	济南市	体育	60.00		设立
济南泉艺国际文化产业有限公司	济南市	济南市	体育	95.00	5.00	设立
济南盛景积余城市服务有限公司	济南市	济南市	公共设施管理业	55.00		设立
济南泉润资产运营有限公司	济南市	济南市	商务服务业	100.00		设立
济南文晟经贸有限公司	济南市	济南市	体育用品及器材批发	100		设立

公司持股比例低于 50%但是纳入合并报表范围的原因主要系公司为第一大股东，且在被投资单位的董事会中占有多数席位，对被投资单位拥有控制权。