

北京首旅酒店(集团)股份有限公司

合并财务报表及审计报告
2024年12月31日止年度



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审计报告

毕马威华振审字第 2506906 号

北京首旅酒店 (集团) 股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了后附的北京首旅酒店 (集团) 股份有限公司 (以下简称“首旅酒店”) 财务报表, 包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为, 后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则 (以下简称“企业会计准则”) 的规定编制, 公允反映了首旅酒店 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则 (以下简称“审计准则”) 的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则, 我们独立于首旅酒店, 并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信, 我们获取的审计证据是充分、适当的, 为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断, 认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景, 我们不对这些事项单独发表意见。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

三、关键审计事项 (续)

| (一) 直营酒店长期资产的减值评估 | |
|---|--|
| <p>请参阅财务报表附注三、27 “长期资产减值”、附注三、39(4) “重要会计估计和判断”、附注五、21 “固定资产”、附注五、25 “使用权资产”、附注五、26 “无形资产”、附注五、28 “长期待摊费用”、附注五、72 “资产减值损失”及附注五、84(1) “资产减值及损失准备”。</p> | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>2024 年度，首旅酒店计提的固定资产、使用权资产及长期待摊费用减值准备分别为人民币 7,551,243.04 元、人民币 57,059,879.98 元及人民币 30,080,999.08 元。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日，首旅酒店固定资产、使用权资产、无形资产-外购软件及长期待摊费用减值准备余额分别为 28,662,104.92 元、284,516,355.34 元、23,752.56 元及 224,121,763.62 元。</p> | <p>与评价直营酒店长期资产的减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 了解并评价与直营酒店长期资产减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性； • 基于我们对首旅酒店业务的理解，评价管理层对直营酒店长期资产减值迹象的判断依据、识别资产组的方法以及进行减值测试所采用的方法是否符合企业会计准则的要求； • 基于我们对首旅酒店业务及所在行业的了解，结合考虑相关资产组的历史经营情况、财务预算和其他外部信息，评价管理层在预计未来现金流量现值中使用的营业总利润增长率等关键假设的合理性； |

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

三、关键审计事项 (续)

| | |
|---|--|
| (一) 直营酒店长期资产的减值评估 (续) | |
| <p>请参阅财务报表附注三、27 “长期资产减值”、附注三、39(4) “重要会计估计和判断”、附注五、21 “固定资产”、附注五、25 “使用权资产”、附注五、26 “无形资产”、附注五、28 “长期待摊费用”、附注五、72 “资产减值损失”及附注五、84(1) “资产减值及损失准备”。</p> | |
| 关键审计事项 (续) | 在审计中如何应对该事项 (续) |
| <p>首旅酒店所直接经营的每一家直营酒店为能够独立产生现金流入的最小资产组。首旅酒店将存在减值迹象的每一家直营酒店的相关长期资产 (包括固定资产、使用权资产、列示于无形资产的外购软件及长期待摊费用等) 作为一个资产组进行减值测试。资产组的可收回金额根据预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定。资产组可收回金额低于其账面价值的金额确认为减值损失。确定相关资产组的预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断, 尤其是对营业总利润增长率和折现率等关键假设的估计。</p> <p>由于直营酒店长期资产的减值评估中使用的关键假设涉及重大的管理层判断, 这些判断存在固有不确定性, 可能受到管理层偏向的影响, 因此我们将直营酒店长期资产的减值评估识别为关键审计事项。</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 利用毕马威估值专家的工作, 评价管理层在估计预计未来现金流量的现值时所采用方法的适当性以及所使用折现率的合理性; • 将上一年度管理层在估计预计未来现金流量现值时所采用的营业总利润增长率假设与本年度的实际经营情况进行比较, 以评价是否存在管理层偏向的迹象; • 对管理层计算预计未来现金流量现值中采用的折现率等关键假设进行敏感性分析, 评价关键假设的变化对减值评估结论的影响以及是否存在管理层偏向的迹象; • 评价在财务报表中对长期资产减值评估以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。 |

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

三、关键审计事项 (续)

| (二) 因收购如家酒店集团产生的商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值评估 | |
|--|--|
| 请参阅财务报表附注三、26 “无形资产”、附注三、27 “长期资产减值”、附注三、39(1) “商誉”、附注五、26 “无形资产”、附注五、27 “商誉”、附注五、72 “资产减值损失”及附注五、84(1) “资产减值及损失准备”。 | |
| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
| <p>于 2024 年 12 月 31 日，首旅酒店因 2016 年收购如家酒店集团所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产-商标权的账面余额分别为人民币 4,514,462,224.70 元和人民币 2,819,400,000.00 元。</p> <p>首旅酒店管理层每年年度终了对上述商誉及商标权资产进行减值测试。首旅酒店在其聘请的外部评估专家的协助下，分别对包含上述商誉的资产组组合以及商标权可收回金额进行估计，可收回金额均按照预计未来现金流量的现值确定。确定预计未来现金流量的现值涉及重大的管理层判断和估计，尤其是对品牌提成率、收入增长率和折现率的估计。</p> | <p>与评价因收购如家酒店集团形成的商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值相关的审计程序中包括以下程序：</p> <ul style="list-style-type: none"> 了解和评价管理层与商誉和使用寿命不确定的无形资产减值相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 基于我们对如家酒店业务的理解，评价管理层识别资产组或资产组组合以及将商誉分摊至相关资产组组合的方法是否符合企业会计准则的要求； 评价管理层聘请的外部评估师的客观性、专业素质及胜任能力； 基于我们对如家酒店业务和所在行业的了解，综合考虑相关资产组组合的历史经营情况以及财务预算和其他外部信息，评价管理层预计未来现金流量现值中使用的收入增长率等关键假设的合理性； |

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

三、关键审计事项 (续)

| (二) 因收购如家酒店集团产生的商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值评估 (续) | |
|---|--|
| 请参阅财务报表附注三、26 “无形资产”、附注三、27 “长期资产减值”、附注三、39(1) “商誉”、附注五、26 “无形资产”、附注五、27 “商誉”、附注五、72 “资产减值损失”及附注五、84(1) “资产减值及损失准备”。 | |
| 关键审计事项 (续) | 在审计中如何应对该事项 (续) |
| <p>由于上述商誉及无形资产 - 商标权账面价值重大，且在减值测试中使用的关键假设涉及重大的管理层判断，这些判断存在固有不确定性，可能受到管理层偏向的影响，因此我们将因收购如家酒店集团形成的商誉及使用寿命不确定的无形资产的减值评估识别为关键审计事项。</p> | <ul style="list-style-type: none"> • 利用毕马威估值专家的工作，评价管理层预计未来现金流量现值的方法的适当性以及品牌提成率和折现率的合理性； • 对管理层计算预计未来现金流量现值中采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，评价关键假设的变化对减值评估结论的影响以及是否存在管理层偏向的迹象； • 将管理层上一年度计算预计未来现金流量现值时采用的收入增长率等关键假设与本年度的相关资产组组合的实际经营情况进行比较，评价是否存在管理层偏向的迹象； • 评价在财务报表中对收购如家酒店集团形成的商誉、无形资产商标权的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。 |

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

四、其他信息

首旅酒店管理层对其他信息负责。其他信息包括首旅酒店 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估首旅酒店的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项 (如适用)，并运用持续经营假设，除非首旅酒店计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督首旅酒店的财务报告过程。

审计报告 (续)

毕马威华振审字第 2506906 号

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对首旅酒店持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致首旅酒店不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 (续)

(6) 就首旅酒店中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施 (如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙)



中国注册会计师

黄文辉



黄文辉

中国 北京

黄锋



黄锋

2025 年 3 月 26 日

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位: 北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 1,302,992,956.09 | 1,186,674,595.79 |
| 交易性金融资产 | 五、2 | 828,767,872.81 | 1,126,375,534.23 |
| 应收账款 | 五、5 | 269,077,246.39 | 359,442,033.71 |
| 预付款项 | 五、8 | 32,931,716.09 | 32,649,712.98 |
| 其他应收款 | 五、9 | 215,333,018.99 | 74,318,975.37 |
| 存货 | 五、10 | 40,593,866.45 | 43,643,628.40 |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、12 | 253,429,923.02 | 44,868,999.43 |
| 其他流动资产 | 五、13 | 155,688,712.02 | 162,827,793.58 |
| 流动资产合计 | | 3,098,815,311.86 | 3,030,801,273.49 |
| 非流动资产: | | | |
| 长期应收款 | 五、16 | 347,563,141.04 | 313,702,942.80 |
| 长期股权投资 | 五、17 | 398,327,037.74 | 398,722,364.86 |
| 其他权益工具投资 | 五、18 | 48,777,826.75 | 38,581,640.23 |
| 固定资产 | 五、21 | 1,971,658,629.40 | 2,051,292,130.70 |
| 在建工程 | 五、22 | 106,673,838.34 | 65,855,232.09 |
| 使用权资产 | 五、25 | 7,110,936,592.22 | 7,779,360,299.65 |
| 无形资产 | 五、26 | 3,385,611,172.28 | 3,428,901,510.47 |
| 商誉 | 五、27 | 4,691,866,361.51 | 4,691,866,361.51 |
| 长期待摊费用 | 五、28 | 1,680,054,761.40 | 1,835,892,389.45 |
| 递延所得税资产 | 五、29 | 880,150,750.91 | 1,002,269,863.38 |
| 其他非流动资产 | 五、30 | 1,164,744,368.05 | 602,899,111.35 |
| 非流动资产合计 | | 21,786,364,479.64 | 22,209,343,846.49 |
| 资产总计 | | 24,885,179,791.50 | 25,240,145,119.98 |

合并资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位: 北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | 五、32 | 40,033,000.00 | 30,427,958.33 |
| 应付账款 | 五、36 | 131,231,312.91 | 122,207,480.27 |
| 预收款项 | 五、37 | 17,249,153.94 | 17,378,478.55 |
| 合同负债 | 五、38 | 466,003,253.48 | 450,204,379.75 |
| 应付职工薪酬 | 五、39 | 297,130,492.75 | 311,425,347.86 |
| 应交税费 | 五、40 | 85,521,629.00 | 136,941,683.32 |
| 其他应付款 | 五、41 | 1,467,550,453.41 | 1,487,662,473.27 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、43 | 1,458,923,071.45 | 1,517,348,727.94 |
| 其他流动负债 | 五、44 | 315,193,002.28 | 421,197,389.65 |
| 流动负债合计 | | 4,278,835,369.22 | 4,494,793,918.94 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | 五、45 | 7,700,000.00 | 8,700,000.00 |
| 租赁负债 | 五、47 | 7,270,343,141.06 | 7,944,777,140.55 |
| 长期应付款 | 五、48 | 491,218,777.16 | 470,847,533.47 |
| 长期应付职工薪酬 | 五、49 | 70,284,776.19 | 69,746,561.77 |
| 递延收益 | 五、51 | 12,421,802.44 | 14,916,418.12 |
| 递延所得税负债 | 五、29 | 875,634,371.61 | 887,135,861.56 |
| 其他非流动负债 | 五、52 | 58,231,010.68 | 76,306,580.17 |
| 非流动负债合计 | | 8,785,833,879.14 | 9,472,430,095.64 |
| 负债合计 | | 13,064,669,248.36 | 13,967,224,014.58 |

合并资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位: 北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|--------------|------|-------------------|-------------------|
| 股东权益: | | | |
| 股本 | 五、53 | 1,116,603,126.00 | 1,116,603,126.00 |
| 资本公积 | 五、55 | 7,445,254,582.60 | 7,444,773,038.22 |
| 减: 库存股 | 五、56 | - | - |
| 其他综合收益 | 五、57 | 16,966,511.86 | 15,706,166.04 |
| 盈余公积 | 五、59 | 271,691,274.62 | 226,434,108.08 |
| 未分配利润 | 五、60 | 2,847,714,654.78 | 2,332,302,692.50 |
| 归属于母公司股东权益合计 | | 11,698,230,149.86 | 11,135,819,130.84 |
| 少数股东权益 | | 122,280,393.28 | 137,101,974.56 |
| 股东权益合计 | | 11,820,510,543.14 | 11,272,921,105.40 |
| 负债和股东权益总计 | | 24,885,179,791.50 | 25,240,145,119.98 |

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 434,455,005.67 | 149,488,879.82 |
| 交易性金融资产 | | 606,278,879.36 | 1,114,631,095.87 |
| 应收账款 | 十七、1 | 4,332,632.16 | 12,848,997.83 |
| 预付款项 | | 57,214.36 | 53,315.23 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 890,638,124.86 | 1,726,627,001.39 |
| 其中: 应收利息 | 十七、2 | 63,616,097.19 | 63,616,097.19 |
| 应收股利 | 十七、2 | 257,090,000.00 | 76,356,489.27 |
| 存货 | | 2,768,500.68 | 2,861,299.78 |
| 其他流动资产 | | 6,256,349.98 | 8,198,394.81 |
| 流动资产合计 | | 1,944,786,707.07 | 3,014,708,984.73 |
| 非流动资产: | | | |
| 长期应收款 | | - | 1,061,385.00 |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 13,516,276,686.25 | 13,515,036,580.91 |
| 其他权益工具投资 | | 46,016,404.00 | - |
| 固定资产 | | 115,924,403.26 | 129,579,595.62 |
| 在建工程 | | 2,561,310.16 | 1,093,857.49 |
| 使用权资产 | | 4,425,648.54 | 7,876,153.71 |
| 无形资产 | | 33,310,419.21 | 34,784,600.97 |
| 长期待摊费用 | | 2,120,308.88 | 2,650,386.09 |
| 递延所得税资产 | | 53,878,595.98 | 76,970,331.98 |
| 其他非流动资产 | | 643,475,782.06 | 80,924,054.79 |
| 非流动资产合计 | | 14,417,989,558.34 | 13,849,976,946.56 |
| 资产总计 | | 16,362,776,265.41 | 16,864,685,931.29 |

母公司资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年12月31日 | 2023年12月31日 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债: | | | |
| 应付账款 | | 16,752,579.21 | 12,425,396.42 |
| 预收款项 | | 4,473,100.04 | 4,106,751.72 |
| 合同负债 | | 7,220,080.53 | 9,699,770.45 |
| 应付职工薪酬 | | 9,304,650.05 | 9,105,980.84 |
| 应交税费 | | 1,133,159.45 | 1,008,006.83 |
| 其他应付款 | | 4,117,955,185.42 | 4,725,484,572.83 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 821,127.07 | 3,773,802.41 |
| 其他流动负债 | | 302,509,505.69 | 405,198,308.40 |
| 流动负债合计 | | 4,460,169,387.46 | 5,170,802,589.90 |
| 非流动负债: | | | |
| 租赁负债 | | 4,133,858.69 | 4,954,986.03 |
| 递延收益 | | 1,910,273.95 | 2,243,830.31 |
| 递延所得税负债 | | 6,135,472.25 | 3,657,774.00 |
| 非流动负债合计 | | 12,179,604.89 | 10,856,590.34 |
| 负债合计 | | 4,472,348,992.35 | 5,181,659,180.24 |
| 股东权益: | | | |
| 股本 | | 1,116,603,126.00 | 1,116,603,126.00 |
| 资本公积 | | 10,100,823,355.43 | 10,100,341,811.05 |
| 减:库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 盈余公积 | | 260,605,477.86 | 215,348,311.32 |
| 未分配利润 | | 412,395,313.77 | 250,733,502.68 |
| 股东权益合计 | | 11,890,427,273.06 | 11,683,026,751.05 |
| 负债和股东权益总计 | | 16,362,776,265.41 | 16,864,685,931.29 |

公司负责人:

李云

主管会计工作负责人:

李

会计机构负责人:

咸白

合并利润表

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 7,751,223,528.97 | 7,792,924,439.00 |
| 其中:营业收入 | 五、61 | 7,751,223,528.97 | 7,792,924,439.00 |
| 二、营业总成本 | | 6,671,153,824.67 | 6,703,573,908.45 |
| 其中:营业成本 | 五、61 | 4,778,184,568.15 | 4,822,474,690.25 |
| 税金及附加 | 五、62 | 59,030,443.38 | 51,473,288.76 |
| 销售费用 | 五、63 | 577,148,673.25 | 494,228,499.95 |
| 管理费用 | 五、64 | 837,388,410.61 | 870,290,229.67 |
| 研发费用 | 五、65 | 64,489,880.20 | 64,406,777.35 |
| 财务费用 | 五、66 | 354,911,849.08 | 400,700,422.47 |
| 其中:利息费用 | 五、66 | 382,617,394.36 | 422,268,250.32 |
| 利息收入 | 五、66 | 33,115,762.55 | 27,560,948.70 |
| 加:其他收益 | 五、67 | 52,050,677.22 | 57,255,087.07 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 五、68 | 29,440,094.26 | 31,093,023.92 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | 五、68 | 9,008,332.37 | 26,338,702.99 |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 五、70 | 24,220,821.07 | 37,532,399.18 |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | 五、71 | 2,164,877.30 | -49,278,053.10 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 五、72 | -94,692,122.10 | -89,029,749.40 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 五、73 | 17,975,203.01 | 9,939,672.95 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 1,111,229,255.06 | 1,086,862,911.17 |
| 加:营业外收入 | 五、74 | 13,234,695.22 | 30,818,293.28 |
| 减:营业外支出 | 五、75 | 4,415,800.86 | 10,234,634.41 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 1,120,048,149.42 | 1,107,446,570.04 |
| 减:所得税费用 | 五、76 | 299,963,072.71 | 296,572,176.88 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 820,085,076.71 | 810,874,393.16 |

合并利润表 (续)

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|----------------------------|------|----------------|----------------|
| (一) 按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | 820,085,076.71 | 810,874,393.16 |
| 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) | | 806,313,276.29 | 795,072,731.99 |
| 2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列) | | 13,771,800.42 | 15,801,661.17 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 五、77 | 213,181.92 | 8,522,744.78 |
| (一) 归属母公司股东的其他综合收益的税后净额 | 五、77 | 213,181.92 | 8,522,744.78 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | 五、77 | -427,441.21 | 8,097,295.89 |
| (1) 其他权益工具投资公允价值变动 | 五、77 | -427,441.21 | 8,097,295.89 |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | 五、77 | 640,623.13 | 425,448.89 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | 五、77 | - | -3,470.42 |
| (2) 外币财务报表折算差额 | 五、77 | 640,623.13 | 428,919.31 |
| (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 | | 820,298,258.63 | 819,397,137.94 |
| (一) 归属于母公司股东的综合收益总额 | | 806,526,458.21 | 803,595,476.77 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 13,771,800.42 | 15,801,661.17 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.7221 | 0.7120 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 十八、2 | 0.7221 | 0.7120 |

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母公司利润表

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|--------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 274,743,178.32 | 274,725,316.88 |
| 减: 营业成本 | 十七、4 | 113,502,855.60 | 116,100,624.53 |
| 税金及附加 | | 5,441,609.57 | 5,328,746.23 |
| 销售费用 | | 5,712,989.69 | 5,173,232.96 |
| 管理费用 | | 111,027,203.58 | 100,119,194.69 |
| 财务费用 | | 12,343,950.56 | 22,436,333.47 |
| 其中: 利息费用 | | 17,308,298.89 | 26,641,701.31 |
| 利息收入 | | 5,938,627.70 | 5,383,639.40 |
| 加: 其他收益 | | 710,466.43 | 1,101,407.38 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | 十七、5 | 429,416,103.36 | 149,171,465.37 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | 十七、5 | 5,343,764.83 | 5,657,758.56 |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | | 21,509,931.53 | 35,144,852.09 |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | | -40,657.41 | 52,872.47 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | -192,351.42 | -471,134.99 |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | 478,118,061.81 | 210,566,647.32 |
| 加: 营业外收入 | | 23,037.79 | 11,004.54 |
| 减: 营业外支出 | | - | 500,800.00 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 478,141,099.60 | 210,076,851.86 |
| 减: 所得税费用 | | 25,569,434.25 | 18,300,018.96 |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 452,571,665.35 | 191,776,832.90 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 452,571,665.35 | 191,776,832.90 |
| (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 | | - | -3,470.42 |
| (一) 将重分类进损益的其他综合收益 | | - | -3,470.42 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | -3,470.42 |
| 六、综合收益总额 | | 452,571,665.35 | 191,773,362.48 |

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



合并现金流量表
2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023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 | | 8,358,672,809.87 | 8,513,974,292.01 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、78(1) | 2,219,495,492.11 | 495,850,009.96 |
| 经营活动现金流入小计 | | 10,578,168,301.98 | 9,009,824,301.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 2,059,228,601.19 | 2,093,953,006.87 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 2,319,525,519.08 | 2,189,786,858.93 |
| 支付的各项税费 | | 536,530,290.95 | 436,194,116.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、78(1) | 2,292,017,312.28 | 276,112,417.89 |
| 经营活动现金流出小计 | | 7,207,301,723.50 | 4,996,046,400.62 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 五、79(1) | 3,370,866,578.48 | 4,013,777,901.35 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 五、17 | 14,585,203.87 | 4,773,925.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 31,121,175.06 | 45,851,894.95 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 五、78(2) | 2,286,431,147.27 | 4,018,321,636.97 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,332,137,526.20 | 4,068,947,457.54 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 564,433,690.56 | 633,682,936.25 |
| 投资支付的现金 | 五、17 五、18 | 14,410,404.00 | 14,336,076.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 五、78(2) | 2,742,703,775.25 | 4,148,900,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,321,547,869.81 | 4,796,919,012.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -989,410,343.61 | -727,971,554.71 |



合并现金流量表 (续)

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------------|---------|-------------------|-------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 17,335,000.00 | 400,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 17,335,000.00 | 400,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 449,111,763.90 | 380,399,999.94 |
| 发行债券收到的现金 | | 600,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、78(3) | - | 38,300,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,066,446,763.90 | 819,099,999.94 |
| 偿还债务支付的现金 | | 441,400,000.00 | 1,300,999,999.94 |
| 偿还债券支付的现金 | | 700,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 669,004,579.18 | 421,098,192.96 |
| 其中:子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 45,631,941.32 | 833,614.66 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 五、78(3) | 1,524,017,305.80 | 1,803,843,528.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,334,421,884.98 | 3,925,941,721.54 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,267,975,121.08 | -3,106,841,721.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| | | 423,337.02 | 191,879.49 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | | |
| 加:期初现金及现金等价物余额 | | 1,184,042,568.29 | 1,004,886,063.76 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | 五、79(4) | 1,297,947,019.10 | 1,184,042,568.29 |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



母公司现金流量表

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024年度 | 2023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 | 299,811,281.49 | 282,354,229.85 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,900,724.24 | 7,941,792.24 |
| 经营活动现金流入小计 | 304,712,005.73 | 290,296,022.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,745,327.74 | 77,895,405.87 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 122,213,703.07 | 110,929,000.15 |
| 支付的各项税费 | 14,202,371.38 | 11,890,830.57 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 6,687,323.93 | 6,851,885.31 |
| 经营活动现金流出小计 | 224,848,726.12 | 207,567,121.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 79,863,279.61 | 82,728,900.19 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 196,169,519.35 | 57,693,873.58 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 125,625.93 | 340,657.49 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,314,161,999.08 | 3,794,858,062.55 |
| 投资活动现金流入小计 | 3,510,457,144.36 | 3,852,892,593.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 8,904,298.02 | 12,198,849.15 |
| 投资支付的现金 | 21,474,515.00 | 6,366,076.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | - | 213,807,800.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 2,296,635,827.24 | 3,704,013,134.61 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,327,014,640.26 | 3,936,385,859.76 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,183,442,504.10 | -83,493,266.14 |



母公司现金流量表 (续)

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | |
| 发行债券收到的现金 | 600,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 706,411,638.15 | 758,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,306,411,638.15 | 1,158,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | - | 600,000,000.00 |
| 偿还债券支付的现金 | 700,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 264,972,898.23 | 29,814,495.20 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,319,778,397.78 | 132,134,564.62 |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,284,751,296.01 | 1,161,949,059.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -978,339,657.86 | -3,949,059.82 |
| 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 | 284,966,125.85 | -4,713,425.77 |
| 加: 期初现金及现金等价物余额 | 149,488,879.82 | 154,202,305.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 434,455,005.67 | 149,488,879.82 |

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

合并股东权益变动表

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店

(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024年度 | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|------------------|-------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|--|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | 少数股东权益 | 股东权益合计 | |
| 一、上年年末余额 | 1,116,603,126.00 | 7,444,773,038.22 | - | 15,706,166.04 | 226,434,108.08 | 2,332,302,692.50 | 11,135,819,130.84 | 137,101,974.56 | 11,272,921,105.40 | |
| 二、本年期初余额 | 1,116,603,126.00 | 7,444,773,038.22 | - | 15,706,166.04 | 226,434,108.08 | 2,332,302,692.50 | 11,135,819,130.84 | 137,101,974.56 | 11,272,921,105.40 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | 481,544.38 | - | 1,260,345.82 | 45,257,166.54 | 515,411,962.28 | 562,411,019.02 | -14,821,581.28 | 547,589,437.74 | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | 213,181.92 | - | 806,313,276.29 | 806,526,458.21 | 13,771,800.42 | 820,298,258.63 | |
| (二) 股东投入和减少资本 | - | 481,544.38 | - | - | - | - | 481,544.38 | 16,935,000.00 | 17,416,544.38 | |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | 17,335,000.00 | 17,335,000.00 | |
| 2. 其他 | - | 481,544.38 | - | - | - | - | 481,544.38 | -400,000.00 | 81,544.38 | |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | 45,257,166.54 | -289,854,150.11 | -244,596,983.57 | -45,528,381.70 | -290,125,365.27 | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 45,257,166.54 | -45,257,166.54 | - | - | - | |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | -245,652,687.72 | -245,652,687.72 | -45,528,381.70 | -291,181,069.42 | |
| 3. 其他 | - | - | - | 1,047,163.90 | - | 1,055,704.15 | 1,055,704.15 | - | 1,055,704.15 | |
| (四) 股东权益内部结转 | - | - | - | - | - | -1,047,163.90 | - | - | - | |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | 1,047,163.90 | - | -1,047,163.90 | - | - | - | |
| 四、本期末余额 | 1,116,603,126.00 | 7,445,254,582.60 | - | 16,966,511.86 | 271,691,274.62 | 2,847,714,654.78 | 11,698,230,149.86 | 122,280,393.28 | 11,820,510,543.14 | |

合并股东权益变动表 (续)

2023年1—12月

编制单位:北京首旅酒店

(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023年度 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|--|--------|--------|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 1,118,858,874.00 | 7,660,146,131.59 | 18,958,127.46 | -316,578.74 | 199,966,312.04 | 1,528,374,197.35 | 10,488,070,808.78 | 122,007,229.47 | 10,610,078,038.25 | | | |
| 同一控制下企业合并 | - | 16,763,708.36 | - | - | 7,290,112.75 | 35,533,446.45 | 59,587,267.56 | - | 59,587,267.56 | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,118,858,874.00 | 7,676,909,839.95 | 18,958,127.46 | -316,578.74 | 207,256,424.79 | 1,563,907,643.80 | 10,547,658,076.34 | 122,007,229.47 | 10,669,665,305.81 | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -2,255,748.00 | -232,136,801.73 | -18,958,127.46 | 16,022,744.78 | 19,177,683.29 | 768,395,048.70 | 588,161,054.50 | 15,094,745.09 | 603,255,799.59 | | | |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | 8,522,744.78 | - | 795,072,731.99 | 803,595,476.77 | 15,801,661.17 | 819,397,137.94 | | | |
| (二) 股东投入和减少资本 | -2,255,748.00 | -232,136,801.73 | -18,958,127.46 | - | - | - | -215,434,422.27 | -273,301.42 | -215,707,723.69 | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | 400,000.00 | 400,000.00 | | | |
| 2. 其他 | -2,255,748.00 | -232,136,801.73 | -18,958,127.46 | - | - | - | -215,434,422.27 | -673,301.42 | -216,107,723.69 | | | |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | - | - | - | -433,614.66 | -433,614.66 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | -433,614.66 | -433,614.66 | | | |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | 7,500,000.00 | - | -7,500,000.00 | - | - | - | | | |
| (四) 股东权益内部结转 | - | - | - | 7,500,000.00 | - | -7,500,000.00 | - | - | - | | | |
| 1. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | 7,500,000.00 | - | -7,500,000.00 | - | - | - | | | |
| 四、本期末余额 | 1,116,603,126.00 | 7,444,773,038.22 | - | 15,706,166.04 | 226,434,108.08 | 2,332,302,692.50 | 11,135,819,130.84 | 137,101,974.56 | 11,272,921,105.40 | | | |

公司负责人:

李云

主管会计工作负责人:

李

会计机构负责人:

臧白

母公司股东权益变动表

2024年1—12月

编制单位:北京首旅酒店(集团)股份有限公司



单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024年度 | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|--------|--------|----------------|-----------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,116,603,126.00 | 10,100,341,811.05 | - | - | 215,348,311.32 | 250,733,502.68 | 11,683,026,751.05 |
| 二、本年期初余额 | 1,116,603,126.00 | 10,100,341,811.05 | - | - | 215,348,311.32 | 250,733,502.68 | 11,683,026,751.05 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | 481,544.38 | - | - | 45,257,166.54 | 161,661,811.09 | 207,400,522.01 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | - | - | 452,571,665.35 | 452,571,665.35 |
| (二) 股东投入和减少资本 | - | 481,544.38 | - | - | - | - | 481,544.38 |
| 1. 其他 | - | 481,544.38 | - | - | - | - | 481,544.38 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | 45,257,166.54 | -290,909,854.26 | -245,652,687.72 |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 45,257,166.54 | -45,257,166.54 | - |
| 2. 对股东的分配 | - | - | - | - | - | -245,652,687.72 | -245,652,687.72 |
| 四、本期期末余额 | 1,116,603,126.00 | 10,100,823,355.43 | - | - | 260,605,477.86 | 412,395,313.77 | 11,890,427,273.06 |

母公司股东权益变动表 (续)

2023 年 1—12 月

编制单位:北京首都酒店(集团)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------|----------------|----------------|-------------------|
| | 股本 | 资本公积 | 减: 库存股 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 1,118,858,874.00 | 10,263,969,900.41 | 18,958,127.46 | 3,470.42 | 196,170,628.03 | 78,134,353.07 | 11,638,179,098.47 |
| 二、本年期初余额 | 1,118,858,874.00 | 10,263,969,900.41 | 18,958,127.46 | 3,470.42 | 196,170,628.03 | 78,134,353.07 | 11,638,179,098.47 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | -2,255,748.00 | -163,628,089.36 | -18,958,127.46 | -3,470.42 | 19,177,683.29 | 172,599,149.61 | 44,847,652.58 |
| (一) 综合收益总额 | - | - | - | -3,470.42 | - | 191,776,832.90 | 191,773,362.48 |
| (二) 股东投入和减少资本 | -2,255,748.00 | -163,628,089.36 | -18,958,127.46 | - | - | - | -146,925,709.90 |
| 1. 其他 | -2,255,748.00 | -163,628,089.36 | -18,958,127.46 | - | - | - | -146,925,709.90 |
| (三) 利润分配 | - | - | - | - | 19,177,683.29 | -19,177,683.29 | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | 19,177,683.29 | -19,177,683.29 | - |
| 四、本期期末余额 | 1,116,603,126.00 | 10,100,341,811.05 | - | - | 215,348,311.32 | 250,733,502.68 | 11,683,026,751.05 |

公司负责人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



一、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

北京首旅酒店(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”)原名为北京首都旅游股份有限公司,是由北京首都旅游集团有限责任公司(以下简称“首旅集团”)等五家公司共同发起设立的股份有限公司,注册地位于中华人民共和国北京市。首旅集团为本公司的母公司。本公司于2000年6月1日在上海证券交易所挂牌上市交易。于2024年12月31日,本公司的总股本为人民币普通股1,116,603,126股,每股面值1元。

本公司于1999年2月12日在北京市工商行政管理局注册登记,初始注册资本为人民币161,400,000元。于2013年8月26日核准更名为北京首旅酒店(集团)股份有限公司,并办理了工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]45号文批准,本公司于2000年4月21日至2000年5月16日发行人民币普通股70,000,000股,发行后公司股本为231,400,000股。

经2006年12月28日股权分置改革相关股东大会审议通过,本公司于2007年1月16日实施股权分置改革,全体非流通股股东向流通股股东送股,流通股股东每10股获得3股的对价股份。股权分置方案实施后,本公司总股本不变,其中无限售条件的流通股为91,000,000股,占本公司总股本的39.33%;有限售条件的流通股为140,400,000股,占本公司总股本的60.67%。至2010年1月20日,本公司有限售条件的流通股已全部解除限售上市流通。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1677号批准,本公司于2016年10月14日向8名特定对象非公开发行股份246,862,552股,用以购买宝利投资有限公司(以下简称“宝利投资”)100%股权和如家酒店集团(Homeinns Hotel Group)19.03%的股权;又于2016年12月29日非公开发行股份201,523,075股以募集资金。发行完成后,本公司股本变更为679,785,627股。

于2017年5月10日,根据股东大会审议通过的转增股本方案,本公司以方案实施前的公司总股本679,785,627股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.2股,本次方案实施后,本公司股本变更为815,742,752股。

于2018年4月26日,根据股东大会审议通过的转增股本方案,本公司以方案实施前的公司总股本815,742,752股为基数,以资本公积金向全体股东每股转增0.2股,本次方案实施后,本公司股本变更为978,891,302股。

于2019年5月9日,根据股东大会、董事会和监事会审议通过的限制性股票激励计划及相关决议,本公司授予了激励对象限制性股票8,831,660股。此次被授予的限制性股票于2019年6月13日完成登记后,本公司股本变更为987,722,962股。

于 2020 年 4 月 30 日，根据董事会(经股东大会授权)及监事会通过的相关决议，本公司新增授予了激励对象限制性股票 500,000 股。此次被授予的限制性股票于 2020 年 6 月 10 日完成登记后，本公司股本变更为 988,222,962 股。

于 2020 年 10 月 27 日，根据董事会(经股东大会授权)及监事会审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销因个人原因已离职的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 507,500 股。此次被回购的限制性股票于 2020 年 10 月 29 日完成注销后，本公司股本变更为 987,715,462 股。

于 2021 年 7 月 9 日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，本公司回购注销因个人原因已不符合公司 2018 年限制性股票激励计划中相关规定的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 680,750 股(含首次授予 615,750 股，预留授予 65,000 股)。此次被回购的限制性股票于 2021 年 8 月 9 日完成注销后，本公司股本变更为 987,034,712 股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]3299 号文批准，于 2021 年 11 月 24 日，本公司非公开发行股票 134,348,410 股。本次发行新增股份已于 2021 年 12 月 16 日办理登记托管及股份限售手续，发行后公司股本为 1,121,383,122 股。

于 2022 年 7 月 29 日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授但不符合解除限售条件的限制性股票共计 2,389,998 股(含首次授予 2,259,498 股，预留授予 130,500 股)。此次被回购的限制性股票于 2022 年 9 月 16 日完成注销后，本公司股本变更为 1,118,993,124 股。

于 2022 年 8 月 26 日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授但不符合解除限售条件的限制性股票共计 134,250 股。此次被回购的限制性股票于 2022 年 10 月 20 日完成注销后，本公司股本变更为 1,118,858,874 股。

于 2023 年 8 月 22 日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划回购价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授但不符合解除限售条件的限制性股票共计 2,255,748 股。此次被回购的限制性股票于 2023 年 8 月 24 日完成注销后，本公司股本变更为 1,116,603,126 股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)主要经营项目：投资及管理；旅游服务；饭店经营及管理；承办展览展示活动；设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告；信息咨询；技术开发、技术咨询、技术服务；出租商业用房；物业管理；健身服务等业务。

本报告期间纳入合并范围的主要子公司详见附注一、2。

本财务报表由本公司董事会于 2025 年 3 月 26 日批准报出。

2、合并报表范围

2024年12月31日，本集团直接持股的公司包括八家全资子公司和三家控股子公司。具体内容如下：

| 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 | |
| 首旅景区 | 北京 | 北京 | 投资管理 | 95% | - | 投资设立 |
| 京伦饭店 | 北京 | 北京 | 酒店运营 | 54% | - | 同一控制下企业合并 |
| 南山文化 | 海南 | 海南 | 旅游景区 | 73.808% | 0.997% | 非同一控制下企业合并 |
| 首旅建国 | 北京 | 北京 | 酒店管理 | 100% | - | 同一控制下企业合并 |
| 欣燕都 | 北京 | 北京 | 酒店运营及管理 | 100% | - | 同一控制下企业合并 |
| 首旅京伦 | 北京 | 北京 | 酒店管理 | 100% | - | 同一控制下企业合并 |
| 南苑股份 | 宁波 | 宁波 | 酒店运营 | 99.9684% | 0.0316% | 非同一控制下企业合并 |
| 首旅酒店香港 | 北京 | 香港 | 酒店管理 | 100% | - | 投资设立 |
| 宝利投资 | 北京 | BVI | 股权投资 | 100% | - | 同一控制下企业合并 |
| 如家酒店集团 | 上海 | 开曼群岛 | 酒店运营及管理 | 100% | - | 非同一控制下企业合并 |
| 诺金公司 | 北京 | 北京 | 酒店管理 | 100% | - | 同一控制下企业合并 |

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团的净流动负债为 1,180,020,057.36 元。2024 年度，本集团的净利润为 820,085,076.71 元，经营活动产生的现金流量为净流入 3,370,866,578.48 元。本公司董事会相信能通过未来经营活动产生的现金流入、现有银行间债券市场债务融资工具注册额度范围的发行、现有银行授信的使用及原有借款的续借产生足够的现金以使本集团能够在未来 12 个月内到期清偿债务并持续经营。据此，本财务报表仍以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项的预期信用损失的计量(附注三、13)、存货的计价方法(附注三、16)、固定资产折旧(附注三、21)、无形资产摊销(附注三、26)、长期资产减值(附注三、27)、收入的确认时点(附注三、34)、使用权资产摊销(附注三、38)等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见(附注三、39)。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司 2024 年度财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，宝利投资的记账本位币为港元。本财务报表以人民币列示。

5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|-------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 金额≥人民币 500 万元 |
| 重要的应收款项核销 | 单项金额≥人民币 200 万元 |
| 重要的在建工程 | 预计项目投资金额≥人民币 2,000 万元 |
| 重要的投资活动有关的现金 | 单项金额≥人民币 5,000 万元 |
| 重要的合营或联营企业 | 长期股权投资期末金额≥人民币 2,000 万元 |
| 重要的非全资子公司 | 收入总额≥集团总收入 1%的子公司 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的, 该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易, 购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时, 将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试, 则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试, 仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时, 应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配, 不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(a) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 为同一控制下的企业合并。本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量, 如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的, 则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值的差额, 调整资本公积(股本溢价); 资本公积(股本溢价)不足以冲减的, 依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用, 计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(b) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，在考虑相关递延所得税影响以后，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

(c) 分步实现的非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，按处置该投资相同原则将其他综合收益转为购买日所属当期投资收益或留存收益。

(d) 购买子公司少数股权

在取得对子公司的控制权之后，自子公司的少数股东处取得少数股东拥有的对该子公司全部或部分少数股权，在合并财务报表中，子公司的资产、负债以购买日或合并日开始持续计算的金额反映。因购买少数股权新增加的长期股权投资与按照新增持股比例计算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(股本溢价)的金额不足冲减的，调整留存收益。

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(a) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利(包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利)。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

如果子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(b) 外币财务报表的折算

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(c) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司长期股权投资直至丧失控制权的，按下述原则判断是否为一揽子交易：

- 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

如果各项交易不属于一揽子交易的，则在丧失对子公司控制权以前的各项交易，按照不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的会计政策进行处理。

如果各项交易属于一揽子交易的，则将各项交易作为一项处置原有子公司并丧失控制权的交易进行处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额之间的差额，在合并财务报表中计入其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(d) 少数股东权益变动

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积(股本溢价)，资本公积(股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、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

适用 不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(b) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益中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。境外经营的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产主要包括应收款项融资、其他债权投资等。本集团自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、应收租赁款、财务担保合同和贷款承诺等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和应收租赁款外，于每个资产负债表日，本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日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并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|-----------|--------------|
| 关联组合 | 关联方 |
| 酒店运营管理组合 | 酒店业务第三方客户 |
| 征用酒店款组合 | 应收征用酒店款 |
| 景区运营组合 | 景区业务第三方客户 |
| 信用卡组合 | 信用卡 |
| 押金保证金组合 | 押金保证金 |
| 代收款项组合 | 代收款项 |
| 门店经营备用金组合 | 门店经营备用金 |
| 往来款项组合 | 应收特许店业主等往来款项 |
| 代垫费用及其他组合 | 应收代垫费用及其他 |
| 应收租赁款组合 | 应收租赁款 |
| 应收利息组合 | 应收利息 |

对于划分为组合的应收账款和因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的应收票据、应收租赁款、应收款项融资和划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与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(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。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。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(d) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 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；
- 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

适用 不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|-----------|
| 关联组合 | 关联方 |
| 酒店运营管理组合 | 酒店业务第三方客户 |
| 征用酒店款组合 | 应收征用酒店款 |
| 景区运营组合 | 景区业务第三方客户 |
| 信用卡组合 | 信用卡 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

□适用 √不适用

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|-----------|--------------|
| 关联组合 | 关联方 |
| 押金保证金组合 | 押金保证金 |
| 代收款项组合 | 代收款项 |
| 往来款项组合 | 应收特许店业主等往来款项 |
| 代垫费用及其他组合 | 应收代垫费用及其他 |
| 门店经营备用金组合 | 门店经营备用金 |

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

当单项其他应收款能够以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团按照单项其他应收款计提坏账准备。

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(a)分类和成本

除初始确认时摊销期限不超过一年的合同履约成本(附注三、34(1)(c))外，存货包括原材料、物料用品、库存商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。本集团为经营直营酒店购买的物料用品主要为棉织品，包括需要阶段性更换的毛巾和床上用品等。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。

(b)发出存货的计价方法

原材料、库存商品等发出时的成本按加权平均法核算。

(c)本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(d)物料用品和低值易耗品的摊销方法

物料用品自领用后按实际使用年限摊销，摊销年限一般为一年；低值易耗品，于领用时一次性摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提，计入当期损益。可变现净值按日常活动中，以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确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本集团通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

(a)投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b)后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c)确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(d)长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注三、27)。

20、投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、固定资产装修、机器设备、运输设备、电器及影视设备、家具设备、厨房设备、文体娱乐设备及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---------|-------|----------------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 40年 | 5% | 2.38% |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 按受益期 | 0% | / |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8至10年或实际租赁年限孰短 | 5% | 9.50%至11.88% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 8年 | 5% | 11.88% |
| 电器及影视设备 | 年限平均法 | 4至6年 | 5% | 15.83%至23.75% |
| 家具设备 | 年限平均法 | 4至6年 | 5% | 15.83%至23.75% |
| 厨房设备 | 年限平均法 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 文体娱乐设备 | 年限平均法 | 5年 | 5% | 19.00% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5年 | 5% | 19.00% |

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

22、 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注三、27)。

23、 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 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

适用 不适用

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在预计使用寿命期内摊销, 除非该无形资产符合持有待售的条件。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为:

(a)土地使用权

土地使用权按土地使用证年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的, 全部作为固定资产。

(b)海域使用权

海域使用权为本公司之子公司南山文化拥有的三亚南山文化旅游区附近海域的使用权, 按合同约定年限平均摊销。

(c)外购软件

外购软件按 5 年平均摊销。

(d)特许合同

特许合同按收购时的评估价值入账, 并按特许合同规定的收益期限或法律规定的有效年限孰短分期平均摊销。

(e)商标权

商标权为 2016 年 4 月收购如家酒店集团取得的其拥有的商标及品牌。管理层认定该商标权可以无限续期, 续期成本很小可忽略不计, 为使用寿命不确定的无形资产, 因此不进行摊销。

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产, 并对这类无形资产不予摊销。本集团在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 并按上述使用寿命有限的无形资产处理。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

27、长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 长期股权投资
- 商誉
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额，于每年年度终了对商誉及使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。本集团依据相关资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中的受益情况分摊商誉账面价值，并在此基础上进行商誉减值测试。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

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。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

29、 合同负债

√适用 □不适用

详见附注三、34(1)(f)。

30、 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利等。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、其他短期薪酬等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险、失业保险以及企业年金计划等，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，根据企业年金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。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

企业年金计划

除基本养老保险外，本集团部分子公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本集团部分子公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。本集团按照企业年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，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，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

因关店补偿及未决诉讼等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

本集团以预期信用损失为基础确认的财务担保合同损失准备和贷款承诺准备列示为预计负债。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列报为流动负债。

32、 股份支付

适用 不适用

(a)子公司限制性虚拟股权激励计划

本公司一子公司授予该子公司相关激励对象的以该子公司的股权价值为基础计算确定支付现金的激励计划，为以现金结算的股份支付(以下简称“子公司限制性虚拟股权激励计划”)。

以现金结算的股份支付，本集团按照该子公司承担的以其股权为基础计算确定的负债的公允价值计量，其中预计将于一年以内结算的部分，列示为应付职工薪酬，预计将于一年以后结算的部分列示为长期应付职工薪酬。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，本集团在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。在资产负债表日，若有后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，本集团将进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。本集团在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团收入主要来源于酒店业务和景区业务，其中酒店业务主要包括酒店运营和酒店管理。与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(a)酒店运营收入

酒店运营，主要经营酒店业务，收入来源包括客房、餐饮、商品销售、商务中心、健身娱乐、电话服务、洗衣、客运等。除餐饮服务收入在服务提供结束的时点确认，其他酒店经营业务的服务收入均于提供服务的会计期间确认收入，销售商品的收入于商品控制权转让予客户时确认为收入。

(b)酒店管理收入

酒店管理，主要包括经营酒店及品牌管理，业务主要涵盖全权委托管理、技术支持服务和特许经营管理三种模式。

(i)基本管理费、奖励(效益)管理费收入

本集团下属的管理公司与成员酒店签订全权委托管理合同，提供酒店日常运营及管理服务，本集团以成员酒店的营业收入或酒店营业总利润为基数，按照合同约定比率于提供服务的会计期间确认管理费收入。

(ii)技术支持服务收入

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

(iii) 特许品牌加盟和管理收入

本集团特许品牌加盟和管理收入包含特许品牌加盟前期咨询服务收入、特许经营持续管理收入和其他特许收入。

本集团在特许加盟酒店业主加盟本集团旗下品牌时，一次性收取特许品牌加盟前期服务费并且不可退还。依据本集团与特许加盟酒店业主签订的合同，本集团在特许加盟店开业前，向特许加盟酒店业主提供项目考察、市场调研、法务支持及认证培训等咨询服务。本集团将合同价格于合同开始日分摊至各项履约义务，并于各项履约义务履约时确认收入。

本集团为特许加盟酒店提供持续管理服务。特许经营持续管理收入一般为特许加盟酒店营业收入的 3%至 6%，自特许加盟酒店经营取得收入时本集团确认相应收入。

其他特许收入主要包括特许软件安装维护收入、特许预定中心服务费收入和本集团派驻特许加盟酒店管理的服务费收入，在集团提供给特许加盟酒店相关服务支持时确认。本集团的部分管理公司向特许加盟酒店及对外提供装修工程劳务，根据已完成劳务的进度在一段期间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。

(c) 会员费

本集团向客户发行家宾会员卡，并收取一次性入会费。会员可以获得优先预订权利及房价折扣，并在入住后可以获赠会员奖励积分。本集团自行或通过品牌加盟和输出管理酒店发行家宾会员卡，均负责对会员卡进行统筹管理、设定积分规则，属于主要责任人，品牌加盟和输出管理酒店在收取会员家宾卡会员费时的身份是代理人。因此，本集团自行或通过品牌加盟和输出管理酒店向宾客发行家宾会员卡并收取一次性入会费，均按照总额法计量，并按照直线法在会员享受会员权益的期限内分期摊销并确认收入，其中尚未摊销的一次性会员费确认为负债，其中预计将于一年以内摊销的部分，列示为合同负债，预计将于一年以后摊销的部分列示为其他非流动负债。

为获取会员费而发生的对品牌加盟和输出管理酒店的增量成本，确认为合同取得成本，列示为其他非流动资产，并在会员享受会员权益的期限内分期摊销并记入当期损益。

为提供会员权益而发生的成本，确认为合同履约成本，并在确认收入时，按照已完成服务的进度结转计入主营业务成本。于资产负债表日，本集团对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；对于初始确认时摊销期限超过一年的合同取得成本，以减去相关资产减值准备后的净额，列示为其他非流动资产。

(d)会员奖励积分计划

本集团在提供服务的同时会授予会员奖励积分，在满足一定条件后，奖励积分可以用来升级会员、换取免费入住和其他免费的服务或商品。

客户因购买服务而获得的奖励积分，可在未来购买服务或商品时抵减购买价款。本集团根据服务和奖励积分各自单独售价的相对比例，将提供服务取得的收款在当期收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分先确认为合同负债，待顾客兑换奖励积分或奖励积分失效时，结转计入收入。

(e)景区业务收入

景区业务收入包括景区客房、餐饮、门票提成、客运、商品销售等，执行产品销售价格管理规定，每日分项统计收入，除餐饮服务收入在服务提供结束的时点确认，其他景区业务的服务收入均于提供服务的会计期间确认收入，销售商品的收入于商品控制权转让予客户时确认为收入。

(f)合同资产与合同负债

本集团按照已履约劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 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

适用 不适用

35、合同成本

适用 不适用

取得合同的成本：

本集团为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本集团为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

36、政府补助

适用 不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括企业发展扶持与奖励基金等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

本集团将与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

与收益相关的政府补助，若用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；若用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

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、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该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、联营企业及合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。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

- 本集团内该纳税主体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。

38、 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团进行如下评估：

•合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

•承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

•承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

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

本集团选择不分拆合同包含的租赁和非租赁部分，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。在分拆合同包含的租赁和非租赁部分时，承租人按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。出租人按附注三、34 所述会计政策中关于交易价格分摊的规定分摊合同对价。

作为承租方的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按附注三、27 所述的会计政策计提减值准备。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1)该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2)增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁期开始日后，当发生下列情形的租赁变更，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

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

适用 不适用

本集团已选择对短期租赁(租赁期不超过 12 个月的租赁)和低价值资产租赁(单项租赁资产为全新资产时价值较低)不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，将减免的租金作为可变租金，在减免期间将减免金额计入当期损益。

除上述采用简化方法的合同变更外，当租赁发生变更时，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁，并将与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额作为新租赁的收款额。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉不进行摊销，在每个会计年度进行减值测试(附注三、27)。

(2) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

(3) 分部信息

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并披露分部信息。

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

管理层认定本集团报告分部包括酒店业务、景区业务两个分部。

(4) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

(ii) 信用风险显著增加和已发生信用减值的判断

本集团在区分金融工具所处的不同阶段时，对信用风险显著增加和已发生信用减值的判断如下：

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为应收往来款项合约或房屋租约等相关约定到期后逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降从而将影响违约概率等。

本集团判断已发生信用减值的主要标准为应收往来款项合约或房屋租约等相关约定到期后逾期天数超过 90 日，或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难、进行其他债务重组或很可能破产等。

(b) 重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

(ii)会员奖励积分计划单独售价的估计

如附注三、34(1)(d)所述，本集团实施会员奖励积分计划，对于顾客因购买服务而产生的奖励积分，根据提供服务和奖励积分各自单独售价的相对比例，将销售取得的收款在本次销售收入与奖励积分之间进行分配。本集团根据已公布的奖励积分使用方法和积分的预期兑付率确定其单独售价，其中，奖励积分的预期兑付率根据本集团的历史经验，考虑奖励积分兑付情况的数理统计等因素进行估计。于资产负债表日，本集团根据奖励积分的实际兑付情况和预期兑付率，对合同负债的余额进行调整。

(iii)商誉减值准备的会计估计

本集团的商誉主要为因收购如家酒店集团产生的商誉和因收购南苑股份产生的商誉。

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额为资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间的较高者，其计算需采用会计估计(附注五、27)。

本集团在进行商誉减值测试时，经比较相关资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于本集团所处地区的经济环境的发展存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的增长率、毛利率及税前折现率亦存在不确定性。

当根据资产预计未来现金流量的现值的方法确定包含商誉的资产组的可收回金额时，如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的增长率进行修订，修订后的增长率低于目前采用的增长率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果管理层对资产组或资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对商誉增加计提减值准备。如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际增长率和毛利率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

当根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额的方法确定包含商誉的资产组的可收回金额时，管理层对资产组公允价值的估计是基于处置相关资产组之假设，如果管理层对采用的预计完成处置所需时间或市场价格可比信息进行修订，修订后的预计完成处置所需时间长于目前采用的预计完成处置所需时间或修订后的市场价格可比信息低于目前采用的市场价格可比信息，本集团需对商誉增加计提减值准备。

如果实际的完成资产组处置所需时间少于管理层的估计或市场价格可比信息高于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的商誉减值损失。

(iv)长期资产减值准备的会计估计

本集团的长期资产包括因收购如家酒店集团产生的使用寿命不确定的无形资产-商标权和下属直营酒店的长期资产(包括固定资产、使用权资产、无形资产-外购软件及长期待摊费用)。

如附注三、27 所述，本集团在出现减值迹象时对长期资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示长期资产的账面价值可能无法全部收回，有关资产便会视为已减值，并相应确认减值损失。

可收回金额是资产(或资产组)的公允价值减去处置费用后的净额与资产(或资产组)预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。由于本集团不能完全可靠获得资产(或资产组)的公开市价，因此不能完全可靠地仅通过资产(或资产组)的公开市价估计资产的公允价值。在预计未来现金流量现值时，本集团将难以对单项资产的可收回金额进行估计的资产归入其所属资产组估计其可收回金额，并对该资产(或资产组)的经营收入、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。在估计使用寿命不确定的无形资产-商标权的可收回金额时，本集团对估计中所使用的品牌提成率作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关经营收入和相关经营成本的预测。

本集团的日常经营受到所处地区的经济环境变化的影响，相关经营所用的长期资产存在减值迹象。本集团对上述长期资产所属资产组进行减值测试时，经比较该资产组的公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值后，采用预计未来现金流量的现值确定其可收回金额。由于本集团所处地区的经济环境的发展存在不确定性，预计未来现金流量的现值计算中所采用的税前折现率亦存在不确定性。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对该长期资产增加计提减值准备。

如果管理层对使用寿命不确定的无形资产-商标权的可收回金额估计中所采用的品牌提成率进行修订，修订后的品牌提成率低于目前采用的品牌提成率，本集团需对使用寿命不确定的无形资产-商标权增加计提减值准备。

如果实际增长率和品牌提成率高于或实际税前折现率低于管理层的估计，本集团不能转回原已计提的该长期资产减值损失。

(v)长期资产折旧及摊销年限

本集团管理层对固定资产、使用寿命有限的无形资产及长期待摊费用的残值及可使用年限作出估计。该估计是以对相似性质及功能的上述长期资产的实际残值及可使用年限的过往经验为基础，并可能因科技创新而大幅改变。如果上述长期资产的残值或可使用年限少于先前所作的估计，则管理层将需要在未来增加年度折旧或摊销费用。

(vi)所得税和递延所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期该递延所得税资产变现或递延所得税负债清偿时的适用税率进行计量。递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。本集团的管理层按已生效或实际上已生效的税收法律，以及预期递延所得税资产可变现的未来年度本集团的盈利情况的最佳估计来确认递延所得税资产。但估计未来盈利或未来应纳税所得额需要进行大量的判断及估计，并同时结合税务筹划策略。不同的判断及估计会影响递延所得税资产确认的金额。管理层将于每个资产负债表日对其作出的盈利情况的预计及其他估计进行重新评定。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

本集团于 2024 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号)(以下简称“解释第 17 号”)中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定。

根据解释第 17 号的规定，本集团在对负债的流动性进行划分时，仅考虑本集团在资产负债表日是否有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利(以下简称“推迟清偿负债的权利”)，而不考虑本集团是否有行使上述权利的主观可能性。

对于本集团贷款安排产生的负债，如果本集团推迟清偿负债的权利取决于本集团是否遵循了贷款安排中规定的条件(以下简称“契约条件”)，本集团在对相关负债的流动性进行划分时，仅考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，而不考虑本集团在资产负债表日之后应遵循的契约条件的影响。

对于本集团在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的负债，若本集团按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则不影响该项负债的流动性划分；反之，若上述选择权不能分类为权益工具，则会影响该项负债的流动性划分。

采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----------|---|----------------------------|
| 企业所得税(a) | 应纳税所得额 | 0%、12.5%、15%、16.5%、20%及25% |
| 增值税(b) | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 1%、3%、5%、6%、9%及13% |
| 城市维护建设税 | 缴纳的增值税税额 | 1%、5%及7% |
| 教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 缴纳的增值税税额 | 2% |

(a) 企业所得税

开曼群岛、英属维京群岛及毛里求斯共和国

在开曼群岛、英属维京群岛及毛里求斯共和国的现行法律下，注册在上述国家的本公司子公司的收入或资本缴纳不征收所得税。此外，开曼群岛对支付股东股利不征收代扣代缴所得税。

中国香港

注册在香港的本公司子公司，按16.5%的适用税率对应纳税所得额征税计提缴纳所得税。于本财务报表涵盖期间内，本公司注册在香港的子公司没有应纳税所得额，因此没有计提缴纳相关税费。

中国大陆

(i)截至 2024 年度及 2023 年度，本公司在中国大陆的子公司适用的企业所得税税率均为 25%。

(ii)于 2020 年 8 月，本公司下属若干境外子公司收到国家税务总局下属税务机关于 2020 年 8 月 13 日签发的《境外注册中资控股企业居民身份认定书》（“居民身份认定书”）。根据《国家税务总局关于境外注册中资控股企业依据实际管理机构标准认定为居民企业有关问题的通知》（国税发[2009]82 号）、《境外注册中资控股居民企业所得税管理办法(试行)的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 45 号）和《国家税务总局关于依据管理机构标准实施居民企业认定有关问题的公告》（国家税务总局公告 2014 年第 9 号）的规定以及居民身份认定书的认定，该等境外子公司属于《中华人民共和国企业所得税法》规定的居民企业，并自 2020 年度起，按照中国居民企业所得税管理的有关规定办理有关税收事宜。

(b)增值税

本集团酒店业务收入适用增值税，税率为 6%、征收率为 1%或 3%；景区业务收入适用增值税，税率为 6%、征收率为 3%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、 税收优惠

适用 不适用

(a)根据财政部、税务总局颁布的《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告[2023]6 号）规定，本集团下属子公司若满足相关小型微利企业认定条件，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年应纳税所得额不超过人民币 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告[2022]13 号）的相关规定，本集团下属子公司若满足相关小型微利企业认定条件，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，并按 20%的税率缴纳企业所得税。财政部、税务总局于 2023 年 8 月颁布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，延续上述小微企业所得税优惠政策公告至 2027 年 12 月 31 日。

(b)根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告[2022]14 号)的相关规定,本集团下属子公司若为符合条件的小微企业,可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额;若为符合条件的微型企业,可以自 2022 年 4 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额;若为符合条件的小型工业企业,可以自 2022 年 5 月纳税申报期起向主管税务机关申请一次性退还存量留抵税额。根据财政部、税务总局颁布的《关于扩大全额退还增值税留抵税额政策行业范围的公告》(财政部 税务总局公告[2022]21 号)的相关规定,本集团下属子公司若为符合条件的住宿和餐饮业,可以自 2022 年 7 月纳税申报期起向主管税务机关申请退还增量留抵税额及一次性退还存量留抵税额。

(c)根据财政部、税务总局颁布的《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023]1 号)的相关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,本集团下属子公司若属于增值税小规模纳税人,适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。财政部、税务总局于 2023 年 8 月颁布《关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告[2023] 19 号)的相关规定,延续上述小规模纳税人增值税减免政策公告至 2027 年 12 月 31 日。

(d)根据海南省财政厅、税务总局海南省税务局颁布的《关于海南自有贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税[2020]31 号)的相关规定,本集团下属子公司若满足海南自由贸易港鼓励类产业目录中鼓励类产业的认定条件,自 2020 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,减按 15%的税率征收企业所得税。

(e)根据财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部颁布的《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》(财政部 税务总局发展改革委工业和信息化部公告[2020]45 号)的相关规定,本集团下属子公司若满足国家鼓励的软件企业的认定条件,自获利年度起,第一年至第二年免征企业所得税,第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

3、其他

适用 不适用

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 2,716,335.04 | 3,215,979.92 |
| 银行存款 | 859,702,854.12 | 888,572,556.60 |
| 存放财务公司存款 | 440,137,069.64 | 293,404,990.21 |
| 其他货币资金 | 62,151.29 | 53,895.31 |
| 应收利息 | 374,546.00 | 1,427,173.75 |
| 合计 | 1,302,992,956.09 | 1,186,674,595.79 |

其他说明：

于2024年12月31日，银行存款余额中包括使用权受限的货币资金4,621,390.99元，主要系本集团子公司履约保证金及因合同纠纷而被有关机构冻结的款项(2023年12月31日：1,154,853.75元)。

于2024年12月31日，其他货币资金中包括使用权受限的货币资金50,000.00元，系本集团子公司的履约保证金(2023年12月31日：50,000.00元)。

于2024年12月31日，货币资金中包括定期存款的预提利息收入374,546.00元(2023年12月31日：1,427,173.75元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 828,767,872.81 | 1,126,375,534.23 | / |
| 其中： | | | |
| 银行理财产品(i) | 828,767,872.81 | 1,126,375,534.23 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

(i)本集团持有的银行理财产品为浮动收益型理财产品，各项理财产品的理财期限均为一年以内，且公允价值与账面价值一致。

3、 衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明： 无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 234,540,362.97 | 230,637,385.32 |
| 1 年以内小计 | 234,540,362.97 | 230,637,385.32 |
| 1 至 2 年 | 16,532,499.02 | 162,802,658.54 |
| 2 至 3 年 | 85,851,559.77 | 22,463,454.92 |
| 3 年以上 | 6,478,086.08 | 22,793,023.67 |
| 合计 | 343,402,507.84 | 438,696,522.45 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 343,402,507.84 | / | 74,325,261.45 | 21.64 | 269,077,246.39 | 438,696,522.45 | / | 79,254,488.74 | 18.07 | 359,442,033.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 酒店运营管理组合 | 207,184,638.54 | 60.33 | 39,437,544.54 | 19.03 | 167,747,094.00 | 188,439,162.93 | 42.95 | 29,204,293.43 | 15.50 | 159,234,869.50 |
| 征用酒店款组合 | 76,094,799.44 | 22.16 | 34,242,659.75 | 45.00 | 41,852,139.69 | 142,914,547.76 | 32.58 | 50,020,091.72 | 35.00 | 92,894,456.04 |
| 关联组合 | 53,017,526.74 | 15.44 | - | - | 53,017,526.74 | 102,341,973.30 | 23.33 | - | - | 102,341,973.30 |
| 景区运营组合 | 5,231,085.24 | 1.52 | 645,057.16 | 12.33 | 4,586,028.08 | 1,804,771.78 | 0.41 | 30,103.59 | 1.67 | 1,774,668.19 |
| 信用卡组合 | 1,874,457.88 | 0.55 | - | - | 1,874,457.88 | 3,196,066.68 | 0.73 | - | - | 3,196,066.68 |
| 合计 | 343,402,507.84 | / | 74,325,261.45 | / | 269,077,246.39 | 438,696,522.45 | / | 79,254,488.74 | / | 359,442,033.71 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：如下表

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 酒店运营管理组合 | 207,184,638.54 | 39,437,544.54 | 19.03 |
| 征用酒店款组合 | 76,094,799.44 | 34,242,659.75 | 45.00 |
| 关联组合 | 53,017,526.74 | - | - |
| 景区运营组合 | 5,231,085.24 | 645,057.16 | 12.33 |
| 信用卡组合 | 1,874,457.88 | - | - |
| 合计 | 343,402,507.84 | 74,325,261.45 | 21.64 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

于2024年12月31日，酒店运营管理组合计提坏账准备的应收账款，分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 酒店运营管理组合 | 2024年12月31日 | | |
|----------|----------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期 信用损失率(%) | 金额 |
| 一年以内 | 177,521,538.63 | 5.51 | 9,774,444.63 |
| 一到两年 | 15,960,305.93 | 100.00 | 15,960,305.93 |
| 两到三年 | 13,034,793.98 | 100.00 | 13,034,793.98 |
| 三年以上 | 668,000.00 | 100.00 | 668,000.00 |
| 合计 | 207,184,638.54 | 19.03 | 39,437,544.54 |

于2024年12月31日，征用酒店款组合计提坏账准备的应收账款，分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 征用酒店款组合 | 2024年12月31日 | | |
|---------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | |
| | 金额 | 整个存续期预期 信用损失率(%) | 金额 |
| 合计 | 76,094,799.44 | 45.00 | 34,242,659.75 |

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 应收账款坏账准备 | 79,254,488.74 | 10,848,204.68 | 15,777,431.97 | - | - | 74,325,261.45 |
| 合计 | 79,254,488.74 | 10,848,204.68 | 15,777,431.97 | - | - | 74,325,261.45 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(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

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|--------------|
| 余额前五名应收账款总额 | 79,910,285.46 | - | 79,910,285.46 | 23.27 | 8,406,111.66 |
| 合计 | 79,910,285.46 | - | 79,910,285.46 | 23.27 | 8,406,111.66 |

其他说明:

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 32,925,883.83 | 99.98 | 32,082,880.07 | 98.27 |
| 1至2年 | - | - | 486,862.19 | 1.49 |
| 2至3年 | - | - | 65,874.20 | 0.20 |
| 3年以上 | 5,832.26 | 0.02 | 14,096.52 | 0.04 |
| 合计 | 32,931,716.09 | 100.00 | 32,649,712.98 | 100.00 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|--------------|--------------|--------------------|
| 余额前五名的预付款项总额 | 3,498,599.56 | 10.62 |
| 合计 | 3,498,599.56 | 10.62 |

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 215,333,018.99 | 74,318,975.37 |
| 合计 | 215,333,018.99 | 74,318,975.37 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明: 无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 1年以内 | 212,395,163.67 | 61,033,709.31 |
| 1年以内小计 | 212,395,163.67 | 61,033,709.31 |
| 1至2年 | 6,199,156.12 | 13,341,872.70 |
| 2至3年 | 1,861,647.30 | 783,842.42 |
| 3至4年 | 777,226.42 | 737,473.44 |
| 4至5年 | 384,516.94 | 378,760.99 |
| 5年以上 | 9,733,796.15 | 10,583,791.30 |
| 合计 | 231,351,506.60 | 86,859,450.16 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|----------------|---------------|
| 代收款项 | 115,488,088.09 | - |
| 往来款项 | 39,976,833.49 | 28,384,549.81 |
| 押金保证金 | 22,529,464.86 | 22,050,204.44 |
| 应收酒店转让款 | 7,850,000.00 | 7,850,000.00 |
| 门店经营备用金 | 7,188,694.09 | 7,516,232.52 |
| 应收关联方款项 | 3,407,907.21 | 4,808,073.15 |
| 代垫费用及其他 | 34,910,518.86 | 16,250,390.24 |
| 合计 | 231,351,506.60 | 86,859,450.16 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 4,690,474.79 | - | 7,850,000.00 | 12,540,474.79 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | 3,478,012.82 | - | - | 3,478,012.82 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 8,168,487.61 | - | 7,850,000.00 | 16,018,487.61 |

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其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

于2024年12月31日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

(i) 于2024年12月31日及2023年12月31日，组合计提坏账准备的其他应收款均处于第一阶段，分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年12月31日 | | |
|-----------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 损失准备 | |
| | 金额 | 金额 | 计提比例(%) |
| 代收款项组合 | 115,488,088.09 | 242,524.98 | 0.21 |
| 往来款项组合 | 39,976,833.49 | 1,379,200.76 | 3.45 |
| 押金保证金组合 | 22,529,464.86 | - | - |
| 门店经营备用金组合 | 7,188,694.09 | - | - |
| 关联组合 | 3,407,907.21 | - | - |
| 代垫费用及其他组合 | 34,910,518.86 | 6,546,761.87 | 18.75 |
| 合计 | 223,501,506.60 | 8,168,487.61 | 3.65 |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2023年12月31日 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 损失准备 | |
| | 金额 | 金额 | 计提比例(%) |
| 往来款项组合 | 28,384,549.81 | 1,261,057.02 | 4.44 |
| 押金保证金组合 | 22,050,204.44 | - | - |
| 门店经营备用金组合 | 7,516,232.52 | - | - |
| 关联组合 | 4,808,073.15 | - | - |
| 代垫费用及其他组合 | 16,250,390.24 | 3,429,417.77 | 21.10 |
| 合计 | 79,009,450.16 | 4,690,474.79 | 5.94 |

(ii) 于2024年12月31日及2023年12月31日，处于第三阶段的其他应收款无显著变化。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 12,540,474.79 | 3,478,012.82 | - | - | - | 16,018,487.61 |
| 合计 | 12,540,474.79 | 3,478,012.82 | - | - | - | 16,018,487.61 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|---------|------|--------------|
| 公司 1 | 106,625,771.26 | 46.09 | 代收款项 | 一年以内 | 223,914.12 |
| 公司 2 | 8,862,316.83 | 3.83 | 代收款项 | 一年以内 | 18,610.87 |
| 公司 3 | 7,850,000.00 | 3.39 | 应收酒店转让款 | 五年以上 | 7,850,000.00 |
| 公司 4 | 4,000,000.00 | 1.73 | 往来款项 | 一年以内 | 138,000.00 |
| 公司 5 | 2,000,000.00 | 0.86 | 往来款项 | 一年以内 | 69,000.00 |
| 合计 | 129,338,088.09 | 55.91 | / | / | 8,299,524.99 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 物料用品 | 15,174,765.25 | - | 15,174,765.25 | 17,093,476.61 | - | 17,093,476.61 |
| 合同履约成本 | 14,420,500.62 | - | 14,420,500.62 | 15,811,909.44 | - | 15,811,909.44 |
| 原材料 | 9,018,743.20 | - | 9,018,743.20 | 9,533,891.75 | - | 9,533,891.75 |
| 库存商品 | 3,050,647.94 | 1,095,981.18 | 1,954,666.76 | 3,008,089.43 | 1,834,727.60 | 1,173,361.83 |
| 低值易耗品及其他 | 25,190.62 | - | 25,190.62 | 30,988.77 | - | 30,988.77 |
| 合计 | 41,689,847.63 | 1,095,981.18 | 40,593,866.45 | 45,478,356.00 | 1,834,727.60 | 43,643,628.40 |

合同履约成本的账面余额为提供会员权益而发生的成本。

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------|----|------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 1,834,727.60 | - | - | 738,746.42 | - | 1,095,981.18 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期转销 738,746.42 元, 主要系前期计提存货跌价准备的存货已被处置。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

2024 年度，合同履约成本摊销计入营业成本的总额为 33,620,792.17 元(2023 年度：24,386,978.89 元)。

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的债权投资 | 218,473,333.33 | - |
| 一年内到期的应收租赁款 | 35,740,814.64 | 46,173,805.24 |
| 减：坏账准备 | 784,224.95 | 1,304,805.81 |
| 合计 | 253,429,923.02 | 44,868,999.43 |

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 一年内到期的债权投资 | 218,473,333.33 | - | 218,473,333.33 | - | - | - |
| 合计 | 218,473,333.33 | - | 218,473,333.33 | - | - | - |

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 三年期大额存单 | 200,000,000.00 | 3.40% | 3.40% | 2025-4-27 | - | - | / | / | / | / |
| 合计 | 200,000,000.00 | / | / | / | - | - | / | / | / | / |

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

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账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 155,068,579.22 | 162,801,276.74 |
| 预缴其他税费 | 620,132.80 | 26,516.84 |
| 合计 | 155,688,712.02 | 162,827,793.58 |

其他说明：无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例: 无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 应收租赁款 | 163,712,881.26 | 3,592,188.04 | 160,120,693.22 | 191,437,160.09 | 5,409,740.80 | 186,027,419.29 |
| 房屋租赁押金 | 141,925,046.32 | 801,791.35 | 141,123,254.97 | 139,027,729.27 | 921,330.19 | 138,106,399.08 |
| 往来款项 | 62,554,927.54 | 2,158,145.00 | 60,396,782.54 | 21,039,095.74 | 934,716.23 | 20,104,379.51 |
| 应收关联方款项 | 20,879,000.00 | - | 20,879,000.00 | 14,333,744.35 | - | 14,333,744.35 |
| 应收拆迁补偿款 | 7,443,955.48 | 7,443,955.48 | - | 7,443,955.48 | 7,443,955.48 | - |
| 减：一年内到期的应收租赁款(附注五、12) | 35,740,814.64 | 784,224.95 | 34,956,589.69 | 46,173,805.24 | 1,304,805.81 | 44,868,999.43 |
| 合计 | 360,774,995.96 | 13,211,854.92 | 347,563,141.04 | 327,107,879.69 | 13,404,936.89 | 313,702,942.80 |

其他说明：

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团计提的长期应收款坏账准备金额为 1,223,428.77 元，转回的长期应收款坏账准备金额为 1,937,091.60 元(2023 年度计提：220,903.36 元，转回：664,476.01 元)。

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团未核销长期应收款(2023 年度：无)。

于 2024 年 12 月 31 日和 2023 年 12 月 31 日，本集团无已质押的长期应收款。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 7,443,955.48 | 2.06 | 7,443,955.48 | 100.00 | - | 7,443,955.48 | 2.28 | 7,443,955.48 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 353,331,040.48 | 97.94 | 5,767,899.44 | 1.63 | 347,563,141.04 | 319,663,924.21 | 97.72 | 5,960,981.41 | 1.86 | 313,702,942.80 |
| 合计 | 360,774,995.96 | / | 13,211,854.92 | / | 347,563,141.04 | 327,107,879.69 | / | 13,404,936.89 | / | 313,702,942.80 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|--------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收拆迁补偿款 | 7,443,955.48 | 7,443,955.48 | 100.00 |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本集团应收酒店业主拆迁补偿款 7,443,955.48 元，对方长期处于停业状态无力偿还，本集团针对该笔款项评估了不同场景下预计可能收回的现金流量，并根据其与合同应收的现金流量之间差额的现值，全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：如下表

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|--------------|-------------|
| | 长期应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收租赁款 | 163,712,881.26 | 3,592,188.04 | 2.19 |
| 房屋租赁押金 | 141,925,046.32 | 801,791.35 | 0.56 |
| 往来款项 | 62,554,927.54 | 2,158,145.00 | 3.45 |
| 应收关联方款项 | 20,879,000.00 | - | - |
| 减：一年内到期的应收租赁款 | 35,740,814.64 | 784,224.95 | 2.19 |
| 合计 | 353,331,040.48 | 5,767,899.44 | 1.63 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 5,960,981.41 | - | 7,443,955.48 | 13,404,936.89 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | 1,223,428.77 | - | - | 1,223,428.77 |
| 本期转回 | 1,937,091.60 | - | - | 1,937,091.60 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 减：一年内到期的应收租赁款(附注五、12) | -520,580.86 | - | - | -520,580.86 |
| 2024年12月31日余额 | 5,767,899.44 | - | 7,443,955.48 | 13,211,854.92 |

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长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 第一阶段 | 5,960,981.41 | 1,223,428.77 | 1,937,091.60 | - | -520,580.86 | 5,767,899.44 |
| 第三阶段 | 7,443,955.48 | - | - | - | - | 7,443,955.48 |
| 合计 | 13,404,936.89 | 1,223,428.77 | 1,937,091.60 | - | -520,580.86 | 13,211,854.92 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末 余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 南山国际非遗 | 45,945,390.44 | | | 8,487.50 | | | | | | 45,953,877.94 | 19,971,382.06 |
| 凯燕国际 | 45,671,939.35 | | | 15,055,905.35 | | | -10,000,000.00 | | | 50,727,844.70 | |
| 湖北洪如 | 4,957,302.76 | | | -542,755.34 | | | | | | 4,414,547.42 | |
| 开南酒店 | 3,977,535.52 | | | 1,061,259.74 | | | | | | 5,038,795.26 | |
| 青岛上合南苑 | 1,551,094.06 | | | 476,365.27 | | | | | | 2,027,459.33 | |
| 小计 | 102,103,262.13 | | | 16,059,262.52 | | | -10,000,000.00 | | | 108,162,524.65 | 19,971,382.06 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 首旅财务公司 | 149,277,102.88 | | | 5,120,238.23 | | | -4,585,203.87 | | | 149,812,137.24 | |
| 宁夏沙湖 | 61,975,426.17 | | | 1,103,855.85 | | 481,544.38 | | | | 63,560,826.40 | |
| Comma | 52,827,789.79 | | | -11,392,817.49 | | | | | | 41,434,972.30 | |
| 马珂博漫 | 8,693,842.21 | | | -372,437.89 | | | | | | 8,321,404.32 | |
| 赋能酒店 | 8,624,879.04 | | | -437,184.76 | | | | | | 8,187,694.28 | |
| 安麓管理 | 5,530,157.64 | | | -880,329.25 | | | | | | 4,649,828.39 | |
| 兆富光 | 5,025,806.80 | | | -186,676.97 | | | | | | 4,839,129.83 | |
| 诺舟旅行 | 4,664,098.20 | | | 59,978.32 | | | | | | 4,724,076.52 | |
| 上海如竞(ii) | - | 2,000,000.00 | | - | | | | | | 2,000,000.00 | |
| 湖南湘颐(iii) | - | 2,700,000.00 | | -65,556.19 | | | | | | 2,634,443.81 | |
| 小计 | 296,619,102.73 | 4,700,000.00 | | -7,050,930.15 | | 481,544.38 | -4,585,203.87 | | | 290,164,513.09 | - |
| 合计 | 398,722,364.86 | 4,700,000.00 | | 9,008,332.37 | | 481,544.38 | -14,585,203.87 | | | 398,327,037.74 | 19,971,382.06 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

(i)于 2024 年 3 月, 本集团对苏州泰得的股权从 50%增加至 100%, 从合营企业变为本集团的全资子公司, 长期股权投资减值准备减少 8,625,840.36 元 (附注五、84)。

(ii)本集团于 2024 年 9 月出资设立上海如竞玩家酒店管理有限公司, 本集团持有其 40%的股权。本集团在上海如竞玩家酒店管理有限公司的董事会中享有董事席位, 且根据该公司的章程中的有关约定, 本集团能够对其施加重大影响, 将其纳入联营企业核算。

(iii)本集团于 2024 年 11 月出资设立湖南湘颐酒店管理有限公司, 本集团持有其 45%的股权。本集团在湖南湘颐酒店管理有限公司的董事会中享有董事席位, 且根据该公司的章程中的有关约定, 本集团能够对其施加重大影响, 将其纳入联营企业核算。

本集团在合营和联营企业中的权益相关信息见附注八、3。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 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 |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 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 | 其他 | | | | | |
| 非上市公司股权 | | | | | | | | | | | |
| —成本 | | | | | | | | | | | |
| 优地机器人(无锡)股份有限公司(i) | 11,764,111.00 | | | | | 11,764,111.00 | | | | | |
| 北京环汇置业有限公司(ii) | - | 9,710,404.00 | | | | 9,710,404.00 | | | | | |
| 其他(iii) | 6,742,184.64 | 1,846,662.25 | -2,187,176.64 | | | 6,401,670.25 | | | | | |
| —累计公允价值变动 | | | | | | | | | | | |
| 优地机器人(无锡)股份有限公司(i) | 24,541,889.00 | | | | | 24,541,889.00 | | 24,541,889.00 | | | |
| 北京环汇置业有限公司(ii) | | | | | | | | | | | |
| 其他(iii) | -4,466,544.41 | | 1,396,218.53 | | -569,921.62 | -3,640,247.50 | | | 3,640,247.50 | | |
| 合计 | 38,581,640.23 | 11,557,066.25 | -790,958.11 | | -569,921.62 | 48,777,826.75 | | 24,541,889.00 | 3,640,247.50 | / | |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 因终止确认转入留存收益的累计利得 | 因终止确认转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------------|------------------|------------------|---------|
| 上海超洁洗涤有限公司 | - | 1,047,163.90 | 股权已转让 |

于 2024 年 6 月，本集团将持有的上海超洁智联科技有限公司的 7.9236%股权转让给第三方，同时换入北京蓝天清科控股有限公司的 3.2074%股权。

其他说明：

适用 不适用

(i)本集团持有优地机器人(无锡)股份有限公司（曾用名：深圳优地科技有限公司）1.0952%的股权。

(ii)本集团于2024年5月通过支付货币资金的方式购置北京环汇置业有限公司9%的股权。

(iii)本集团持有对其他若干非上市公司的普通股股权，于2024年12月31日及2023年12月31日本集团对该等公司的表决权比例为3.2074%至15%不等。于2024年度，该等其他权益工具投资的公允价值下降569,921.62元，减所得税费用后公允价值变动金额427,441.21元计入当期其他综合收益。

本集团所持表决权仅与上述公司(包括上述(i)、(ii)和(iii)的被投资公司)的行政性管理事务相关，本集团所持表决权不能单独参与或影响上述公司的财务和经营决策或日常经营活动，因此本集团对上述公司不具有重大影响，出于战略投资的考虑将该等投资均作为其他权益工具投资核算。

于2024年12月31日，本集团无处置其他权益工具投资的计划。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 1,971,658,629.40 | 2,051,292,130.70 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 1,971,658,629.40 | 2,051,292,130.70 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 固定资产装修 | 机器设备 | 运输设备 | 电器及影视设备 | 家具设备 | 厨房设备 | 文体娱乐设备 | 其他设备 | 合计 |
|------------|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,618,047,687.93 | 294,032,527.21 | 335,899,835.46 | 56,890,327.73 | 510,664,772.78 | 627,646,356.49 | 51,341,638.57 | 3,519,608.45 | 32,835,266.07 | 4,530,878,020.69 |
| 2.本期增加金额 | - | 32,185,356.40 | 6,919,641.23 | 10,221,286.78 | 70,861,041.55 | 66,596,326.04 | 5,838,490.12 | 8,202.65 | 3,213,193.10 | 195,843,537.87 |
| (1) 购置 | - | 2,130,935.03 | 4,420,078.26 | 10,221,286.78 | 48,461,809.96 | 50,939,347.29 | 4,217,275.55 | 8,202.65 | 2,079,013.16 | 122,477,948.68 |
| (2) 在建工程转入 | - | 30,054,421.37 | 2,499,562.97 | - | 22,399,231.59 | 15,656,978.75 | 1,621,214.57 | - | 1,134,179.94 | 73,365,589.19 |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (4) 其他增加 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | 327,379.50 | 6,943,613.13 | 63,573,077.95 | 3,482,606.00 | 30,310,608.35 | 9,182,028.48 | 5,302,317.03 | 112,430.00 | 279,498.82 | 119,513,559.26 |
| (1) 处置或报废 | 327,379.50 | 6,943,613.13 | 63,573,077.95 | 3,482,606.00 | 30,310,608.35 | 9,182,028.48 | 5,302,317.03 | 112,430.00 | 279,498.82 | 119,513,559.26 |
| 4.期末余额 | 2,617,720,308.43 | 319,274,270.48 | 279,246,398.74 | 63,629,008.51 | 551,215,205.98 | 685,060,654.05 | 51,877,811.66 | 3,415,381.10 | 35,768,960.35 | 4,607,207,999.30 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,161,796,665.51 | 250,526,430.56 | 237,454,588.52 | 36,553,399.38 | 302,843,327.30 | 407,341,933.44 | 29,593,553.13 | 3,212,652.75 | 26,709,524.02 | 2,456,032,074.61 |
| 2.本期增加金额 | 61,914,623.57 | 23,697,527.82 | 9,728,836.75 | 3,440,119.05 | 64,736,544.77 | 73,501,371.93 | 5,813,451.87 | 54,888.59 | 1,349,882.00 | 244,237,246.35 |
| (1) 计提 | 61,914,623.57 | 23,697,527.82 | 9,728,836.75 | 3,440,119.05 | 64,736,544.77 | 73,501,371.93 | 5,813,451.87 | 54,888.59 | 1,349,882.00 | 244,237,246.35 |
| 3.本期减少金额 | 311,010.53 | 6,290,338.25 | 42,608,473.23 | 3,324,784.25 | 28,078,574.09 | 7,437,074.90 | 4,963,717.01 | 106,808.50 | 261,275.22 | 93,382,055.98 |
| (1) 处置或报废 | 311,010.53 | 6,290,338.25 | 42,608,473.23 | 3,324,784.25 | 28,078,574.09 | 7,437,074.90 | 4,963,717.01 | 106,808.50 | 261,275.22 | 93,382,055.98 |
| 4.期末余额 | 1,223,400,278.55 | 267,933,620.13 | 204,574,952.04 | 36,668,734.18 | 339,501,297.98 | 473,406,230.47 | 30,443,287.99 | 3,160,732.84 | 27,798,130.80 | 2,606,887,264.98 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | - | - | 1,709,401.56 | 100,998.90 | 7,863,609.60 | 13,020,769.17 | 827,572.16 | 31,463.99 | - | 23,553,815.38 |
| 2.本期增加金额 | - | - | 279,035.00 | - | 3,185,929.00 | 3,808,403.98 | 277,875.06 | - | - | 7,551,243.04 |
| (1) 计提 | - | - | 279,035.00 | - | 3,185,929.00 | 3,808,403.98 | 277,875.06 | - | - | 7,551,243.04 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 1,226,471.32 | - | 517,034.86 | 667,134.49 | 32,312.83 | - | - | 2,442,953.50 |
| (1) 处置或报废 | - | - | 1,226,471.32 | - | 517,034.86 | 667,134.49 | 32,312.83 | - | - | 2,442,953.50 |
| 4.期末余额 | - | - | 761,965.24 | 100,998.90 | 10,532,503.74 | 16,162,038.66 | 1,073,134.39 | 31,463.99 | - | 28,662,104.92 |
| 四、账面价值 | | | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,394,320,029.88 | 51,340,650.35 | 73,909,481.46 | 26,859,275.43 | 201,181,404.26 | 195,492,384.92 | 20,361,389.28 | 223,184.27 | 7,970,829.55 | 1,971,658,629.40 |
| 2.期初账面价值 | 1,456,251,022.42 | 43,506,096.65 | 96,735,845.38 | 20,235,929.45 | 199,957,835.88 | 207,283,653.88 | 20,920,513.28 | 275,491.71 | 6,125,742.05 | 2,051,292,130.70 |

(2)暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3)通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4)未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5)固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(a)固定资产计提折旧情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 损益科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 营业成本 | 207,742,299.17 | 209,403,436.98 |
| 销售费用 | 133,956.51 | 55,215.78 |
| 管理费用 | 31,571,166.97 | 32,828,918.61 |
| 研发费用 | 4,789,823.70 | 5,206,572.26 |
| 合计 | 244,237,246.35 | 247,494,143.63 |

(b)2024 年度在对存在减值迹象的固定资产进行减值测试时，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，预测期年限为对应直营酒店的剩余租赁期，关键参数为营业总利润增长率和折现率，其确定依据为历史业务数据及未来年度预算和反映相关资产组的特定风险的税前折现率。

(c)于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无被抵押或使用权受限的固定资产。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 106,673,838.34 | 65,855,232.09 |
| 工程物资 | - | - |
| 合计 | 106,673,838.34 | 65,855,232.09 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 自有物业装修改造项目 | 23,050,422.89 | - | 23,050,422.89 | 18,179,508.23 | - | 18,179,508.23 |
| 租入物业装修改造项目 | 83,623,415.45 | - | 83,623,415.45 | 47,675,723.86 | - | 47,675,723.86 |
| 合计 | 106,673,838.34 | - | 106,673,838.34 | 65,855,232.09 | - | 65,855,232.09 |

(2).重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|---------------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|
| 建国铂萃-深圳迅雷大厦店工程 | 36,789,805.70 | - | 36,789,805.70 | 3,131,599.97 | 33,658,205.73 | - | 100 | 100 | | | | 募集 |
| 建国璞隐（北京）北京朝阳区双井店工程 | 28,879,110.17 | - | 27,195,623.93 | - | - | 27,195,623.93 | 94 | 94 | | | | 自筹 |
| 建国璞隐-武汉光谷科技会展中心店工程 | 20,723,310.59 | - | 19,687,145.06 | - | - | 19,687,145.06 | 95 | 95 | | | | 募集 |

(3).本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4).在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1).工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 租入土地使用权 | 其他设备 | 合计 |
|---------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 16,663,474,127.04 | 7,087,993.81 | 1,269,206.88 | 16,671,831,327.73 |
| 2.本期增加金额 | 1,303,604,563.24 | 33,150.00 | - | 1,303,637,713.24 |
| (1)本年增加 | 1,303,604,563.24 | 33,150.00 | - | 1,303,637,713.24 |
| 3.本期减少金额 | 1,403,367,086.95 | - | 61,946.02 | 1,403,429,032.97 |
| (1)本年减少 | 1,403,367,086.95 | - | 61,946.02 | 1,403,429,032.97 |
| 4.期末余额 | 16,563,711,603.33 | 7,121,143.81 | 1,207,260.86 | 16,572,040,008.00 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 8,654,001,621.23 | 2,334,671.19 | 745,653.48 | 8,657,081,945.90 |
| 2.本期增加金额 | 1,355,011,064.61 | 448,010.29 | 299,845.58 | 1,355,758,920.48 |
| (1)本年增加 | 1,355,011,064.61 | 448,010.29 | 299,845.58 | 1,355,758,920.48 |
| 3.本期减少金额 | 836,202,803.82 | - | 51,002.12 | 836,253,805.94 |
| (1)本年减少 | 836,202,803.82 | - | 51,002.12 | 836,253,805.94 |
| 4.期末余额 | 9,172,809,882.02 | 2,782,681.48 | 994,496.94 | 9,176,587,060.44 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | 235,389,082.18 | - | - | 235,389,082.18 |
| 2.本期增加金额 | 57,059,879.98 | - | - | 57,059,879.98 |
| (1)本年增加 | 57,059,879.98 | - | - | 57,059,879.98 |
| 3.本期减少金额 | 7,932,606.82 | - | - | 7,932,606.82 |
| (1)本年减少 | 7,932,606.82 | - | - | 7,932,606.82 |
| 4.期末余额 | 284,516,355.34 | - | - | 284,516,355.34 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 7,106,385,365.97 | 4,338,462.33 | 212,763.92 | 7,110,936,592.22 |
| 2.期初账面价值 | 7,774,083,423.63 | 4,753,322.62 | 523,553.40 | 7,779,360,299.65 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

使用权资产计提折旧情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 损益科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------------|------------------|
| 营业成本 | 1,343,873,430.99 | 1,418,957,613.17 |
| 管理费用 | 11,885,489.49 | 10,628,787.75 |
| 合计 | 1,355,758,920.48 | 1,429,586,400.92 |

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 海域使用权 | 外购软件 | 有利租约 | 特许经营 | 商标权 | 合计 |
|---------------|------------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,159,095,583.37 | 4,932,686.50 | 70,792,829.93 | 15,717,116.24 | 181,106,124.29 | 2,819,400,000.00 | 4,251,044,340.33 |
| 2.本期增加金额 | - | - | 2,533,827.80 | - | - | - | 2,533,827.80 |
| (1)购置 | - | - | 2,533,827.80 | - | - | - | 2,533,827.80 |
| (2)内部研发 | - | - | - | - | - | - | - |
| (3)企业合并增加 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | 359,972.00 | - | 698,755.89 | - | 1,058,727.89 |
| (1)处置 | - | - | 359,972.00 | - | 698,755.89 | - | 1,058,727.89 |
| 4.期末余额 | 1,159,095,583.37 | 4,932,686.50 | 72,966,685.73 | 15,717,116.24 | 180,407,368.40 | 2,819,400,000.00 | 4,252,519,440.24 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 582,838,951.60 | 3,354,227.14 | 60,717,286.46 | 15,717,116.24 | 159,487,052.45 | - | 822,114,633.89 |
| 2.本期增加金额 | 31,650,370.46 | 197,307.48 | 4,815,089.51 | - | 8,716,868.16 | - | 45,379,635.61 |
| (1)计提 | 31,650,370.46 | 197,307.48 | 4,815,089.51 | - | 8,716,868.16 | - | 45,379,635.61 |
| 3.本期减少金额 | - | - | 340,579.13 | - | 269,174.97 | - | 609,754.10 |
| (1)处置 | - | - | 340,579.13 | - | 269,174.97 | - | 609,754.10 |
| 4.期末余额 | 614,489,322.06 | 3,551,534.62 | 65,191,796.84 | 15,717,116.24 | 167,934,745.64 | - | 866,884,515.40 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | - | - | 28,195.97 | - | - | - | 28,195.97 |
| 2.本期增加金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1)计提 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少金额 | - | - | 4,443.41 | - | - | - | 4,443.41 |
| (1)处置 | - | - | 4,443.41 | - | - | - | 4,443.41 |
| 4.期末余额 | - | - | 23,752.56 | - | - | - | 23,752.56 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 544,606,261.31 | 1,381,151.88 | 7,751,136.33 | - | 12,472,622.76 | 2,819,400,000.00 | 3,385,611,172.28 |
| 2.期初账面价值 | 576,256,631.77 | 1,578,459.36 | 10,047,347.50 | - | 21,619,071.84 | 2,819,400,000.00 | 3,428,901,510.47 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值 金额 | 预测期 的年限 | 预测期的关 键参数 | 稳定期的关 键参数 | 稳定期的关键 参数的确定依 据 |
|---------------|------------------|------------------|----------|------------|--|--|---|
| 如家酒店集团 商标权 | 2,819,400,000.00 | 5,402,730,000.00 | - | 5 | 商标提成 率： 2.50%、 税前折现 率：19.99% | 商标提成 率： 2.50%、 税前折现 率：19.99% | 品牌授权使用 费、反映相关 资产组合的 特定风险的税 前折现率 |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

无形资产计提摊销情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 损益科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 营业成本 | 33,059,367.93 | 35,042,505.52 |
| 管理费用 | 11,722,764.89 | 28,606,039.67 |
| 研发费用 | 597,502.79 | - |
| 合计 | 45,379,635.61 | 63,648,545.19 |

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 如家酒店集团 | 4,514,462,224.70 | - | - | 4,514,462,224.70 |
| 南苑股份 | 193,561,696.02 | - | - | 193,561,696.02 |
| 南山文化 | 42,719,150.82 | - | - | 42,719,150.82 |
| 北京华驿酒店管理有限公司 | 18,552,865.30 | - | - | 18,552,865.30 |
| 雅客怡家 | 9,476,433.60 | - | - | 9,476,433.60 |
| 上海璞风酒店管理有限公司 | 4,466,710.69 | - | - | 4,466,710.69 |
| 合计 | 4,783,239,081.13 | - | - | 4,783,239,081.13 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 南苑股份 | 81,896,286.02 | - | - | 81,896,286.02 |
| 雅客怡家 | 9,476,433.60 | - | - | 9,476,433.60 |
| 合计 | 91,372,719.62 | - | - | 91,372,719.62 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

| 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 |
|--------|-------------------|-----------|-------------|
| 如家酒店集团 | 如家酒店集团旗下酒店 | 酒店业务分部 | 是 |
| 南苑股份 | 南苑股份本部及下属酒店等经营性实体 | 酒店业务分部 | 是 |
| 景区业务 | 海南南山整体 | 景区业务分部 | 是 |
| 华驿 | 华驿整体 | 酒店业务分部 | 是 |
| 雅客怡家 | 雅客怡家整体 | 酒店业务分部 | 是 |
| 上海璞风 | 上海璞风整体 | 酒店业务分部 | 是 |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(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

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|------|------------|------------|------|----------------|--------------|-----------|
| 南苑股份 | 130,897.73 | 138,410.32 | - | 市场价格可比信息 | 税后折现率：10.04% | WACC 模型 |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 预测期的年限 | 预测期的关键参数 (增长率、利润率等) | 预测期内的参数的 确定依据 | 稳定期的关键参数 (增长率、利润率、折现率等) | 稳定期的关键参数的 确定依据 |
|--------|--------------|--------------|------|--------|------------------------|------------------------------------|----------------------------|------------------------------------|
| 如家酒店集团 | 1,938,339.10 | 2,453,200.00 | - | 5 年 | 收入增长率、折现率 | 历史业务数据及未来年度预算、反映相关资产组组合的特定风险的税前折现率 | 收入长期增长率、折现率 | 历史业务数据及未来年度预算、反映相关资产组组合的特定风险的税前折现率 |
| 景区业务 | 47,347.41 | 160,935.68 | - | 5 年 | | | | |
| 上海璞风 | 6,595.74 | 9,872.29 | - | 5 年 | | | | |
| 华驿 | 2,650.41 | 4,503.29 | - | 5 年 | | | | |
| 合计 | 1,994,932.66 | 2,628,511.26 | - | / | / | / | / | / |

其中，如家酒店集团预测期收入增长率为 6.28%-9.64%，稳定期增长率为 0%，税前折现率为 12.57%。雅客怡家商誉已于 2023 年全额计提减值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 业绩承诺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：

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------|------------------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 使用权资产改良 | 1,835,892,389.45 | 279,953,322.64 | 360,224,895.52 | 75,566,055.17 | 1,680,054,761.40 |
| 合计 | 1,835,892,389.45 | 279,953,322.64 | 360,224,895.52 | 75,566,055.17 | 1,680,054,761.40 |

其他说明：

(a) 长期待摊费用计提摊销情况如下：

单位：元 币种：人民币

| 损益科目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 营业成本 | 355,333,607.32 | 409,977,393.99 |
| 管理费用 | 4,891,288.20 | 6,340,838.36 |
| 合计 | 360,224,895.52 | 416,318,232.35 |

(b) 2024 年度在对存在减值迹象的长期待摊费用进行减值测试时，可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，预测期年限为对应直营酒店的剩余租赁期，关键参数为营业总利润增长率和折现率，其确定依据为历史业务数据及未来年度预算和反映相关资产组的特定风险的税前折现率。

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 租赁负债账面价值与计税基础差异 | 8,495,880,270.29 | 2,123,932,567.99 | 9,220,880,188.05 | 2,305,136,267.65 |
| 可抵扣亏损 | 1,638,951,337.80 | 409,737,834.45 | 2,061,266,397.72 | 515,316,599.43 |
| 资产减值准备 | 348,799,281.32 | 87,023,383.73 | 328,378,855.13 | 81,720,856.78 |
| 会员费收入合同负债 | 220,804,984.45 | 55,201,246.11 | 218,767,319.04 | 54,691,829.76 |
| 会员奖励计划合同负债 | 97,724,563.58 | 24,431,140.90 | 85,978,036.40 | 21,494,509.10 |
| 特许加盟收入合同负债 | 59,478,742.73 | 14,869,685.68 | 59,235,702.96 | 14,808,925.74 |
| 其他特许收入合同负债 | 25,141,885.08 | 6,285,471.27 | 24,413,484.76 | 6,103,371.19 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动 | 3,640,247.50 | 910,061.88 | - | - |
| 非同一控制下企业合并形成的资产账面价值与计税基础差异 | - | - | 1,055,704.16 | 263,926.04 |
| 其他 | 271,415,147.79 | 66,809,537.08 | 294,260,402.25 | 72,308,307.45 |
| 合计 | 11,161,836,460.54 | 2,789,200,929.09 | 12,294,236,090.47 | 3,071,844,593.14 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 使用权资产账面价值与计税基础差异 | 7,395,452,947.56 | 1,848,763,623.76 | 8,014,749,381.83 | 2,003,538,547.54 |
| 非同一控制下企业合并所确认的商标权 | 2,819,400,000.00 | 704,850,000.00 | 2,819,400,000.00 | 704,850,000.00 |
| 非同一控制下企业合并形成的资产账面价值与计税基础差异 | 581,615,562.28 | 145,403,890.57 | 612,093,638.60 | 153,023,409.65 |
| 应收租赁款账面价值与计税基础差异 | 163,712,881.26 | 40,928,220.32 | 186,704,605.72 | 46,676,151.43 |
| 合同取得成本 | 87,797,810.76 | 21,949,452.69 | 86,919,994.28 | 21,729,998.57 |
| 非同一控制下企业合并所确认的特许合同 | 11,134,429.30 | 2,783,607.34 | 19,652,792.35 | 4,913,198.09 |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动 | 24,541,889.00 | 6,135,472.25 | 20,075,344.60 | 5,018,836.15 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动 | 6,863,932.80 | 1,715,983.25 | 16,375,534.36 | 4,093,883.59 |
| 合同履约成本 | 14,420,500.62 | 3,605,125.16 | 15,811,909.44 | 3,952,977.36 |
| 其他 | 34,196,697.72 | 8,549,174.45 | 35,654,355.77 | 8,913,588.94 |
| 合计 | 11,139,136,651.30 | 2,784,684,549.79 | 11,827,437,556.95 | 2,956,710,591.32 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,909,050,178.18 | 880,150,750.91 | 2,069,574,729.76 | 1,002,269,863.38 |
| 递延所得税负债 | 1,909,050,178.18 | 875,634,371.61 | 2,069,574,729.76 | 887,135,861.56 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 318,567,620.49 | 303,073,867.05 |
| 可抵扣亏损 | 1,020,106,120.64 | 1,021,471,517.91 |
| 合计 | 1,338,673,741.13 | 1,324,545,384.96 |

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------------|------------------|------------------|----|
| 2024 | - | 102,971,910.54 | |
| 2025 | 28,595,631.27 | 33,818,001.19 | |
| 2026 | 160,588,220.97 | 180,360,077.59 | |
| 2027 | 273,044,730.63 | 326,471,610.58 | |
| 2028 | 321,895,988.11 | 377,775,119.02 | |
| 2029 | 235,897,611.65 | - | |
| 以后年度(海外子公司) | 83,938.01 | 74,798.99 | |
| 合计 | 1,020,106,120.64 | 1,021,471,517.91 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 关联方借款 | 559,824,275.22 | - | 559,824,275.22 | - | - | - |
| 定期存款 | 516,659,895.73 | - | 516,659,895.73 | 515,153,054.79 | - | 515,153,054.79 |
| 合同取得成本 | 87,797,810.76 | - | 87,797,810.76 | 86,919,994.29 | - | 86,919,994.29 |
| 其他 | 462,386.34 | - | 462,386.34 | 826,062.27 | - | 826,062.27 |
| 合计 | 1,164,744,368.05 | - | 1,164,744,368.05 | 602,899,111.35 | - | 602,899,111.35 |

其他说明：

关联方借款为公司 2024 年向关联方北京环汇置业有限公司提供资金余额。

定期存款为本集团购买一年以上的定期存款，年利率为 2.75%-3.40%。

合同取得成本为本集团为获取会员费而发生的对品牌加盟和输出管理酒店的增量成本。2024 年度，合同取得成本摊销计入损益的金额为 76,320,951.78 元(2023 年度：56,043,785.47 元)，全部计入销售费用。

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 银行存款 | 4,621,390.99 | 4,621,390.99 | 冻结 | i) | 1,154,853.75 | 1,154,853.75 | 冻结 | i) |
| 其他货币资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | 冻结 | ii) | 50,000.00 | 50,000.00 | 冻结 | ii) |
| 合计 | 4,671,390.99 | 4,671,390.99 | / | / | 1,204,853.75 | 1,204,853.75 | / | / |

其他说明：

i)主要系履约保证金及因合同纠纷而被有关机构冻结的款项；

ii)系履约保证金。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 信用借款 | 40,033,000.00 | 30,427,958.33 |
| 合计 | 40,033,000.00 | 30,427,958.33 |

短期借款分类的说明：

(a)于2023年3月，本集团一子公司从关联方首旅财务公司取得借款10,000,000.00元。该借款到期日为2024年3月，借款年利率为3.250%，自2023年10月21日起年利率下调至3.050%，该笔款项已于2024年2月提前全额归还。

(b)于2023年11月，本集团一子公司从关联方首旅财务公司取得借款20,000,000.00元。该借款到期日为2024年11月，借款年利率为3.050%，自2024年8月21日起年利率下调至2.950%，该笔款项已于2024年9月提前全额归还。

(c)于2023年12月，本集团一子公司从招商银行股份有限公司取得借款400,000.00元。该借款到期日为2024年3月，借款年利率为2.350%，该笔款项已于2024年3月全额归还。

(d)于2024年1月，本集团一子公司从关联方首旅财务公司取得借款10,000,000.00元。该借款到期日为2025年1月，借款年利率为3.050%，自2024年8月21日起年利率下调至2.950%，自2024年11月21日起年利率下调至2.700%，于2024年12月31日，该借款本金金额为10,000,000.00元，预提利息费用8,250.00元。

(e)于2024年3月，本集团一子公司从招商银行股份有限公司取得借款197,740,000.00元。该借款到期日为2024年9月，借款年利率为2.260%，该笔款项已于2024年9月全额归还。

(f)于2024年5月，本集团一子公司从北京银行股份有限公司取得借款9,945,652.78元。该借款到期日为2024年8月，借款年利率为2.150%，该笔款项已于2024年8月全额归还。

(g)于2024年6月，本集团一子公司从北京银行股份有限公司取得借款98,913,055.56元。该借款到期日为2024年12月，借款年利率为2.150%，该笔款项已于2024年12月全额归还。

(h)于2024年6月，本集团一子公司从招商银行股份有限公司取得借款98,913,055.56元。该借款到期日为2024年12月，借款年利率为2.150%，该笔款项已于2024年12月全额归还。

(i)于2024年9月，本集团一子公司从关联方首旅财务公司取得借款20,000,000.00元。该借款到期日为2025年9月，借款年利率为3.050%，自2024年8月21日起年利率下调至2.950%，自2024年11月21日起年利率下调至2.700%，于2024年12月31日，该借款本金金额为20,000,000.00元，预提利息费用16,500.00元。

(j)于 2024 年 12 月, 本集团一子公司从关联方首旅财务公司取得借款 10,000,000.00 元。该借款到期日为 2025 年 12 月, 借款年利率为 2.700%, 于 2024 年 12 月 31 日, 该借款本金金额为 10,000,000.00 元, 预提利息费用 8,250.00 元。

(k)2024 年度, 短期借款的年利率为 2.150%至 3.050%(2023 年度: 2.350%至 3.250%)。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 103,672,842.51 | 107,446,339.73 |
| 应付费 | 27,398,662.92 | 13,585,962.53 |
| 应付剧场分成款 | 159,807.48 | 1,175,178.01 |
| 合计 | 131,231,312.91 | 122,207,480.27 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收租金 | 17,249,153.94 | 17,378,478.55 |
| 合计 | 17,249,153.94 | 17,378,478.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 会员费收入(附注五、52(a)) | 162,573,973.77 | 142,460,738.87 |
| 预收景区门票、餐费及房费等 | 146,225,973.40 | 162,610,090.22 |
| 会员奖励积分收入 | 97,724,563.58 | 85,978,036.40 |
| 特许加盟收入 | 59,478,742.73 | 59,155,514.26 |
| 合计 | 466,003,253.48 | 450,204,379.75 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

包括在2023年12月31日账面价值中的348,665,220.48元合同负债已于2024年度转入营业收入，包括景区门票、餐费及房费等收入139,609,065.83元，会员费收入142,460,738.87元，特许加盟收入30,942,318.00元及会员奖励积分收入35,653,097.78元(包括在2022年12月31日账面价值中的253,831,119.20元合同负债已于2023年度转入营业收入，包括景区门票、餐费及房费等收入99,230,150.07元，会员费收入100,544,724.70元，特许加盟收入16,653,117.52元及会员奖励积分收入37,403,126.91元)。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 297,528,400.48 | 2,082,942,314.98 | 2,099,421,977.21 | 281,048,738.25 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 13,896,947.38 | 223,980,057.82 | 221,795,250.70 | 16,081,754.50 |
| 三、辞退福利 | - | 77,703.85 | 77,703.85 | - |
| 合计 | 311,425,347.86 | 2,307,000,076.65 | 2,321,294,931.76 | 297,130,492.75 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 237,370,485.82 | 1,389,595,748.62 | 1,415,217,139.31 | 211,749,095.13 |
| 二、职工福利费 | - | 59,751,878.12 | 59,751,878.12 | - |
| 三、社会保险费 | 6,201,224.66 | 113,372,003.36 | 112,510,193.97 | 7,063,034.05 |
| 其中：医疗保险费 | 5,978,676.40 | 107,328,420.08 | 106,540,357.28 | 6,766,739.20 |
| 工伤保险费 | 174,955.55 | 4,228,784.99 | 4,164,339.35 | 239,401.19 |
| 生育保险费 | 47,592.71 | 1,814,798.29 | 1,805,497.34 | 56,893.66 |
| 四、住房公积金 | 6,473,667.93 | 94,818,803.76 | 92,993,338.99 | 8,299,132.70 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,206,599.74 | 10,910,974.41 | 12,841,332.62 | 1,276,241.53 |
| 六、其他 | 44,276,422.33 | 414,492,906.71 | 406,108,094.20 | 52,661,234.84 |
| 合计 | 297,528,400.48 | 2,082,942,314.98 | 2,099,421,977.21 | 281,048,738.25 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 12,675,933.51 | 213,158,888.06 | 211,075,964.16 | 14,758,857.41 |
| 2、失业保险费 | 605,100.66 | 7,789,758.95 | 7,689,537.71 | 705,321.90 |
| 3、企业年金缴费 | 615,913.21 | 3,031,410.81 | 3,029,748.83 | 617,575.19 |
| 合计 | 13,896,947.38 | 223,980,057.82 | 221,795,250.70 | 16,081,754.50 |

其他说明：

√适用 □不适用

(4). 应付辞退福利

单位：元 币种：人民币

| | 2024年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2024年12月31日 |
|------|-----------|-----------|-----------|-------------|
| 辞退福利 | - | 77,703.85 | 77,703.85 | - |

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 企业所得税 | 55,536,569.79 | 110,116,931.36 |
| 房产税 | 11,832,916.97 | 11,156,307.53 |
| 个人所得税 | 11,138,375.89 | 9,368,963.21 |
| 增值税 | 1,640,040.46 | 1,239,193.42 |
| 城市维护建设税 | 1,145,996.69 | 1,033,650.50 |
| 土地使用税 | 2,061,188.97 | 2,059,567.77 |
| 其他 | 2,166,540.23 | 1,967,069.53 |
| 合计 | 85,521,629.00 | 136,941,683.32 |

其他说明：

于2024年12月31日，本集团待抵扣增值税进项税金额为155,068,579.22元(2023年12月31日：162,801,276.74元)，账列其他流动资产(附注五、13)。

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | 1,572,450.88 | 1,447,252.61 |
| 其他应付款 | 1,465,978,002.53 | 1,486,215,220.66 |
| 合计 | 1,467,550,453.41 | 1,487,662,473.27 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 应付少数股东股利 | 1,572,450.88 | 1,447,252.61 |
| 东方酒店控股有限公司 | 1,172,368.77 | 1,172,368.77 |
| 海航酒店(集团)有限公司 | 400,082.11 | 171,324.22 |
| 三亚亚龙湾开发股份有限公司 | - | 103,559.62 |
| 合计 | 1,572,450.88 | 1,447,252.61 |

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

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 应付工程款 | 694,965,483.60 | 758,878,367.30 |
| 应付费用 | 242,638,670.81 | 275,103,162.24 |
| 代付款项 | 220,755,870.85 | 154,197,313.39 |
| 应付押金保证金 | 131,764,653.73 | 110,506,795.64 |
| 预收客户充值款 | 82,319,109.18 | 88,545,904.40 |
| 其他 | 93,534,214.36 | 98,983,677.69 |
| 合计 | 1,465,978,002.53 | 1,486,215,220.66 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

于2024年12月31日，账龄超过一年的其他应付款为266,217,255.03元(2023年12月31日：340,074,049.90元)，主要为应付工程款，将待工程竣工结算后支付。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 1,450,219,915.05 | 1,503,116,808.96 |
| 1年内到期的长期应付款 | 4,026,990.26 | 1,462,595.12 |
| 1年内到期的预计负债 | 3,671,584.40 | 11,759,480.62 |
| 1年内到期的长期借款 | 1,004,581.74 | 1,009,843.24 |
| 合计 | 1,458,923,071.45 | 1,517,348,727.94 |

其他说明：1年内到期的预计负债为预提的违约赔偿损失。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 短期应付债券 | 301,985,738.37 | 404,668,630.11 |
| 待转销项税额 | 13,207,263.91 | 16,528,759.54 |
| 合计 | 315,193,002.28 | 421,197,389.65 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|----------------------|-----|----------|------------|------|------------------|----------------|----------------|--------------|------------|----------------|----------------|------|
| 超短期融资券-23首旅酒店 SCP001 | 100 | 2.55 | 2023年7月13日 | 270天 | 400,000,000.00 | 404,668,630.11 | - | 2,745,960.05 | 110,000.00 | 407,524,590.16 | - | 否 |
| 超短期融资券-24首旅酒店 SCP001 | 100 | 2.00 | 2024年6月13日 | 91天 | 300,000,000.00 | - | 299,924,166.67 | 1,495,890.41 | 75,833.33 | 301,495,890.41 | - | 否 |
| 超短期融资券-24首旅酒店 SCP002 | 100 | 2.15 | 2024年9月3日 | 268天 | 300,000,000.00 | - | 299,776,666.67 | 2,102,876.72 | 106,194.98 | - | 301,985,738.37 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 1,000,000,000.00 | 404,668,630.11 | 599,700,833.34 | 6,344,727.18 | 292,028.31 | 709,020,480.57 | 301,985,738.37 | / |

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 7,700,000.00 | 8,700,000.00 |
| 合计 | 7,700,000.00 | 8,700,000.00 |

长期借款分类的说明：

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 8,704,581.74 | 9,709,843.24 |
| 减：一年内到期的长期借款（附注五、43） | 1,004,581.74 | 1,009,843.24 |
| 其中：保证借款 | 1,004,581.74 | 1,009,843.24 |
| 合计 | 7,700,000.00 | 8,700,000.00 |

其他说明：

适用 不适用

(a)于2021年2月，本集团一子公司从兴业银行股份有限公司取得借款11,200,000.00元。该借款到期日为2026年2月。于2024年12月31日，该借款本金余额为8,700,000.00元，预提利息费用4,581.74元。根据还款计划，其中将于一年内到期的本金1,000,000.00元及预提利息费用4,581.74元，账列为一年内到期的长期借款(附注五、43)。该借款由上海春秋投资管理有限公司(以下简称“春秋投资”)提供担保(附注十二、5(4))。

(b)2024年度，长期借款的年利率为5.080%至5.430%(2023年度：5.430%至5.680%)。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况：(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 租赁负债 | 8,720,563,056.11 | 9,447,893,949.51 |
| 减：一年内到期的租赁负债(附注五、43) | 1,450,219,915.05 | 1,503,116,808.96 |
| 合计 | 7,270,343,141.06 | 7,944,777,140.55 |

其他说明：

于2024年12月31日，本集团按新租赁准则进行简化处理的短期租赁合同的未来最低应支付租金为3,829,460.18元(2023年12月31日：4,191,455.04元)，均为一年内支付。

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 491,218,777.16 | 470,847,533.47 |
| 合计 | 491,218,777.16 | 470,847,533.47 |

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 特许加盟保证金 | 322,383,242.49 | 306,524,555.46 |
| 关联方借款 | 160,826,990.26 | 158,262,595.12 |
| 其他 | 12,035,534.67 | 7,522,978.01 |
| 减：一年内到期的长期应付款（附注五、43） | 4,026,990.26 | 1,462,595.12 |
| 合计 | 491,218,777.16 | 470,847,533.47 |

其他说明：无

专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 应付以现金结算的股权激励(附注十三、6(1)) | 70,284,776.19 | 69,746,561.77 |
| 合计 | 70,284,776.19 | 69,746,561.77 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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 | 14,916,418.12 | - | 2,494,615.68 | 12,421,802.44 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 14,916,418.12 | - | 2,494,615.68 | 12,421,802.44 | / |

其他说明:

适用 不适用

详见附注九、2。

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 会员费收入(a) | 58,231,010.68 | 76,306,580.17 |
| 不利租约(b) | - | - |
| 合计 | 58,231,010.68 | 76,306,580.17 |

其他说明:

(a)会员费收入:

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------------|----------------|----------------|
| 已收款但尚未确认收入的会员费余额 | 220,804,984.45 | 218,767,319.04 |
| 减: 未来一年内确认收入的部分(计入合同负债(附注五、38)) | 162,573,973.77 | 142,460,738.87 |
| 小计 | 58,231,010.68 | 76,306,580.17 |

(b)不利租约:

单位: 元 币种: 人民币

| 原值 | 金额 |
|-------------|---------------|
| 2023年12月31日 | 8,761,494.69 |
| 本年减少 | - |
| 2024年12月31日 | 8,761,494.69 |
| 累计摊销 | |
| 2023年12月31日 | -8,761,494.69 |
| 本年减少 | - |
| 2024年12月31日 | -8,761,494.69 |
| 账面价值 | |
| 2024年12月31日 | - |
| 2023年12月31日 | - |

2024年度, 不利租约摊销并抵减营业成本的金额为0元(2023年度: 0元)。

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 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 | 1,116,603,126.00 | - | - | - | - | - | 1,116,603,126.00 |

其他说明：

单位：元 币种：人民币

| | 2022年12月31日 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 2023年12月31日 |
|------|------------------|--------------|----|-------|---------------|---------------|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,118,858,874.00 | - | - | - | -2,255,748.00 | -2,255,748.00 | 1,116,603,126.00 |

于2022年7月29日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授不符合解除限售条件的限制性股票共计2,389,998股(含首次授予2,259,498股，预留授予130,500股)。此次被回购的限制性股票于2022年9月16日完成注销后，本公司股本变更为1,118,993,124股。

于2022年8月26日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计134,250股。此次被回购的限制性股票于2022年10月20日完成注销后，本公司股本变更为1,118,858,874股。

于2023年8月22日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的相关规定，本公司回购注销已获授但不符合解除限售条件的限制性股票共计2,255,748股(含首次授予2,125,248股；预留授予130,500股)。此次被回购的限制性股票于2023年8月24日完成注销后，本公司股本变更为1,116,603,126股。

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------------|------------|------|------------------|
| 股本溢价 | 7,430,228,597.19 | - | - | 7,430,228,597.19 |
| 其他资本公积 | 14,544,441.03 | 481,544.38 | - | 15,025,985.41 |
| 合计 | 7,444,773,038.22 | 481,544.38 | - | 7,445,254,582.60 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年12月31日 | 本年增加 | 本年减少 | 2023年12月31日 |
|--------|------------------|------|----------------|------------------|
| 股本溢价 | 7,662,365,398.92 | - | 232,136,801.73 | 7,430,228,597.19 |
| 其他资本公积 | 14,544,441.03 | - | - | 14,544,441.03 |
| 合计 | 7,676,909,839.95 | - | 232,136,801.73 | 7,444,773,038.22 |

(a)2024年年度的资本公积的增减变动情况：

- 2024年，宁夏沙湖专项储备变动，集团按照权益法确认资本公积481,544.38元。

(b)2023年年度的资本公积的增减变动情况：

•于2023年4月25日，根据董事会及监事会审议通过的《北京首旅酒店（集团）股份有限公司关于调整北京诺金酒店管理有限责任公司100%股权收购价格的公告》的相关规定，本集团以支付现金方式收购诺金公司100%股权，交易对价为213,807,800.00元。该事项属于同一控制下企业合并，根据相关准则追溯调增股本溢价16,763,708.36元。于2023年同一控制下企业合并发生日，本集团以收购对价213,807,800.00元调减股本溢价。

•本公司的子公司本期收购少数股东股权，支付对价与按照新增持股比例计算应享有份额的差额1,626,698.58元，减少股本溢价。

•本集团因回购注销限制性股票减少股本溢价 16,702,303.15 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
| 库存股 | - | - | - | - |

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
|-----|---------------|------|---------------|-------------|
| 库存股 | 18,958,127.46 | - | 18,958,127.46 | - |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2023 年 8 月 22 日，根据股东大会、董事会及监事会审议通过的相关决议及《2018 年限制性股票激励计划(草案)》的相关规定，本公司回购注销已获授但不符合解除限售条件的限制性股票共计 2,255,748 股(含首次授予 2,125,248 股；预留授予 130,500 股)。此次被回购的限制性股票于 2023 年 8 月 24 日完成注销后，本公司股本变更为 1,116,603,126 股(附注五、53)。首次授予的限制性股票的回购价格为 8.424 元/股，预留授予的限制性股票的回购价格为 8.084 元/股，回购总价款 18,958,127.46 元，冲减初始确认的其他应付款-限制性股票回购义务，同时减少库存股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 14,091,514.92 | -569,921.62 | | -1,396,218.53 | 206,574.22 | 619,722.69 | | 14,711,237.61 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 14,091,514.92 | -569,921.62 | | -1,396,218.53 | 206,574.22 | 619,722.69 | | 14,711,237.61 |
| 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 | 1,614,651.12 | 640,623.13 | | | | 640,623.13 | | 2,255,274.25 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 1,614,651.12 | 640,623.13 | | | | 640,623.13 | | 2,255,274.25 |
| 其他综合收益合计 | 15,706,166.04 | 70,701.51 | | -1,396,218.53 | 206,574.22 | 1,260,345.82 | | 16,966,511.86 |

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

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 226,434,108.08 | 45,257,166.54 | - | 271,691,274.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元 币种：人民币

| | 2023年1月1日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年12月31日 |
|--------|----------------|---------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 207,256,424.79 | 19,177,683.29 | - | 226,434,108.08 |

于2023年5月，本公司取得诺金公司100%股权，该事项属于同一控制下企业合并，根据相关准则追溯调整盈余公积，调整后2023年1月1日盈余公积为207,256,424.79元。

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度净利润的10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。于2024年，提取法定盈余公积金45,257,166.54元(2023年度：19,177,683.29元)。

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,332,302,692.50 | 1,528,374,197.35 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | 35,533,446.45 |
| 调整后期初未分配利润 | 2,332,302,692.50 | 1,563,907,643.80 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 806,313,276.29 | 795,072,731.99 |
| 减：提取法定盈余公积 | 45,257,166.54 | 19,177,683.29 |
| 应付普通股股利 | 245,652,687.72 | - |
| 其他 | 8,540.25 | -7,500,000.00 |
| 期末未分配利润 | 2,847,714,654.78 | 2,332,302,692.50 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

其他说明：

(a)2023 年 7 月，本集团将持有的上海洽客网络信息科技有限公司的 15%股权作价 0 元转让给第三方，之前计入其他综合收益的累计损失 7,500,000.00 元从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(b)根据 2024 年 4 月 29 日召开的 2023 年度股东大会审议通过的利润分配方案，本公司利润分配以方案实施前的公司总股本 1,116,603,126 股为基数，每股派发现金红利 0.22 元（含税），共计派发现金红利 245,652,687.72 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 7,751,223,528.97 | 4,778,184,568.15 | 7,792,924,439.00 | 4,822,474,690.25 |
| 合计 | 7,751,223,528.97 | 4,778,184,568.15 | 7,792,924,439.00 | 4,822,474,690.25 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 561,933,512.62 元，其中：

501,525,823.41 元预计将于 1 年内确认收入

60,407,689.21 元预计将于 1 年后确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明:

(a)营业收入、成本按业务分类:

单位: 元 币种: 人民币

| | 2024 年度 | | 2023 年度 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 酒店运营 | 5,066,991,934.11 | 4,119,552,845.99 | 5,334,426,754.54 | 4,196,109,083.43 |
| 酒店管理 | 2,167,796,565.86 | 483,794,096.33 | 1,942,445,430.34 | 464,827,975.84 |
| 景区业务 | 516,435,029.00 | 174,837,625.83 | 516,052,254.12 | 161,537,630.98 |
| 合计 | 7,751,223,528.97 | 4,778,184,568.15 | 7,792,924,439.00 | 4,822,474,690.25 |

(b)2024 年度营业收入分解如下:

单位: 元 币种: 人民币

| 主营业务收入 | 2024 年度 | | | |
|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 酒店运营 | 酒店管理 | 景区业务 | 合计 |
| 其中: 在某一时点确认(i) | 377,763,743.12 | - | 35,992,105.25 | 413,755,848.37 |
| 在某一时段内确认(ii) | 4,689,228,190.99 | 2,167,796,565.86 | 480,442,923.75 | 7,337,467,680.60 |
| 合计 | 5,066,991,934.11 | 2,167,796,565.86 | 516,435,029.00 | 7,751,223,528.97 |

(i)在某一时点确认的收入主要包含餐饮收入及商品销售收入。

(ii)在某一时段确认的收入主要包含客房收入、特许经营管理收入、景区门票收入及房屋场地租赁收入等。

(c)营业成本按业务板块分类：

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年度 | | | 2023 年度 | | |
|-------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 其中：酒店业务 | 景区业务 | 合并 | 其中：酒店业务 | 景区业务 |
| 折旧及摊销 | 1,940,008,705.41 | 1,915,416,070.35 | 24,592,635.06 | 2,073,380,949.66 | 2,051,466,200.80 | 21,914,748.86 |
| 职工薪酬 | 1,564,220,662.24 | 1,460,720,074.63 | 103,500,587.61 | 1,558,704,497.05 | 1,466,807,002.61 | 91,897,494.44 |
| 物料消耗 | 537,104,846.89 | 517,311,511.34 | 19,793,335.55 | 524,232,294.61 | 503,531,380.28 | 20,700,914.33 |
| 能源费 | 307,368,142.10 | 302,289,563.35 | 5,078,578.75 | 313,757,985.97 | 308,872,559.18 | 4,885,426.79 |
| 洗涤费 | 115,956,404.74 | 115,360,951.66 | 595,453.08 | 110,214,540.07 | 109,541,458.62 | 673,081.45 |
| 日常修理及维护费 | 71,672,459.58 | 62,657,687.78 | 9,014,771.80 | 70,748,172.37 | 59,480,279.65 | 11,267,892.72 |
| 网络费 | 37,947,918.85 | 37,887,560.35 | 60,358.50 | 35,650,207.33 | 35,590,154.83 | 60,052.50 |
| 合同履行成本摊销(i) | 33,620,792.17 | 33,620,792.17 | - | 24,386,978.89 | 24,386,978.89 | - |
| 信息系统服务费 | 24,600,334.93 | 24,499,082.41 | 101,252.52 | 20,876,675.23 | 20,745,995.90 | 130,679.33 |
| 租赁费 | 19,326,621.12 | 19,288,296.14 | 38,324.98 | -11,230,585.10 | -11,249,406.13 | 18,821.03 |
| 办公费 | 12,515,280.75 | 9,746,873.59 | 2,768,407.16 | 14,383,078.84 | 11,272,018.30 | 3,111,060.54 |
| 有线电视费 | 8,987,302.98 | 8,987,302.98 | - | 9,554,131.55 | 9,554,131.55 | - |
| 其他 | 104,855,096.39 | 95,561,175.57 | 9,293,920.82 | 77,815,763.78 | 70,938,304.79 | 6,877,458.99 |
| 合计 | 4,778,184,568.15 | 4,603,346,942.32 | 174,837,625.83 | 4,822,474,690.25 | 4,660,937,059.27 | 161,537,630.98 |

(i)合同履行成本摊销为会员卡费用的摊销。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 房产税 | 25,178,820.69 | 20,830,673.10 |
| 城市维护建设税 | 13,165,894.21 | 11,469,565.46 |
| 教育费附加 | 10,558,987.06 | 9,082,199.43 |
| 土地使用税 | 6,597,732.46 | 7,555,412.25 |
| 其他税费 | 3,529,008.96 | 2,535,438.52 |
| 合计 | 59,030,443.38 | 51,473,288.76 |

其他说明：无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 销售佣金 | 324,085,527.67 | 279,013,249.20 |
| 职工薪酬 | 77,583,967.54 | 68,727,462.44 |
| 合同取得成本摊销(a) | 76,320,951.78 | 56,043,785.47 |
| 业务推广及宣传费 | 68,536,670.46 | 61,937,769.08 |
| 办公费 | 4,083,810.99 | 3,062,597.96 |
| 网络费 | 1,811,064.13 | 5,607,080.25 |
| 物料消耗 | 633,854.52 | 332,740.21 |
| 日常修理及维护费 | 223,045.45 | 45,980.56 |
| 折旧及摊销 | 133,956.51 | 55,215.78 |
| 能源费 | 128,500.68 | 127,725.74 |
| 其他 | 23,607,323.52 | 19,274,893.26 |
| 合计 | 577,148,673.25 | 494,228,499.95 |

(a)合同取得成本摊销系为获取会员费而发生的增量成本的摊销。

其他说明：

销售费用按业务板块分类：

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年度 | | | 2023 年度 | | |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 其中：酒店业务 | 景区业务 | 合并 | 其中：酒店业务 | 景区业务 |
| 销售佣金 | 324,085,527.67 | 324,085,527.67 | - | 279,013,249.20 | 279,013,249.20 | - |
| 职工薪酬 | 77,583,967.54 | 69,777,457.47 | 7,806,510.07 | 68,727,462.44 | 61,961,263.00 | 6,766,199.44 |
| 合同取得成本摊销 | 76,320,951.78 | 76,320,951.78 | - | 56,043,785.47 | 56,043,785.47 | - |
| 业务推广及宣传费 | 68,536,670.46 | 50,021,340.96 | 18,515,329.50 | 61,937,769.08 | 43,890,968.24 | 18,046,800.84 |
| 办公费 | 4,083,810.99 | 3,986,950.85 | 96,860.14 | 3,062,597.96 | 2,954,393.08 | 108,204.88 |
| 网络费 | 1,811,064.13 | 1,796,070.41 | 14,993.72 | 5,607,080.25 | 5,599,020.07 | 8,060.18 |
| 物料消耗 | 633,854.52 | 215,306.69 | 418,547.83 | 332,740.21 | 165,053.33 | 167,686.88 |
| 日常修理及维护费 | 223,045.45 | - | 223,045.45 | 45,980.56 | - | 45,980.56 |
| 能源费 | 128,500.68 | - | 128,500.68 | 127,725.74 | - | 127,725.74 |
| 折旧及摊销 | 133,956.51 | - | 133,956.51 | 55,215.78 | - | 55,215.78 |
| 其他 | 23,607,323.52 | 23,433,434.00 | 173,889.52 | 19,274,893.26 | 19,230,700.18 | 44,193.08 |
| 合计 | 577,148,673.25 | 549,637,039.83 | 27,511,633.42 | 494,228,499.95 | 468,858,432.57 | 25,370,067.38 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 645,941,059.33 | 656,203,281.19 |
| 折旧及摊销 | 60,070,709.55 | 78,404,584.39 |
| 办公费 | 37,829,283.17 | 39,238,887.17 |
| 聘请中介顾问费 | 29,159,481.86 | 31,019,419.16 |
| 能源费 | 10,082,653.05 | 10,950,668.87 |
| 网络费 | 7,448,605.76 | 7,377,017.45 |
| 业务推广及宣传费 | 4,711,651.63 | 5,889,624.68 |
| 保险费 | 4,204,114.27 | 4,398,937.45 |
| 日常修理及维护费 | 4,172,353.44 | 8,068,795.15 |
| 税费 | 3,953,203.56 | 3,102,454.65 |
| 信息系统服务费 | 3,081,776.55 | 2,504,349.45 |
| 租赁费 | 1,535,438.95 | 347,569.59 |
| 其他 | 25,198,079.49 | 22,784,640.47 |
| 合计 | 837,388,410.61 | 870,290,229.67 |

其他说明：无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,411,161.15 | 35,605,793.25 |
| 顾问咨询费 | 22,691,392.56 | 23,594,411.84 |
| 折旧及摊销 | 5,387,326.49 | 5,206,572.26 |
| 合计 | 64,489,880.20 | 64,406,777.35 |

其他说明：

利润表中的营业成本、销售费用、管理费用和研发费用按照性质分类，列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------|------------------|------------------|
| 职工薪酬 | 2,324,156,850.26 | 2,319,241,033.93 |
| 折旧及摊销 | 2,005,600,697.96 | 2,157,047,322.09 |
| 物料消耗 | 537,738,701.41 | 524,565,034.82 |
| 销售佣金 | 324,085,527.67 | 279,013,249.20 |
| 能源费 | 317,579,295.83 | 324,836,380.58 |
| 洗涤费 | 115,956,404.74 | 110,214,540.07 |
| 合同取得成本摊销 | 76,320,951.78 | 56,043,785.47 |
| 日常修理及维护费(i) | 76,067,858.47 | 78,862,948.08 |
| 业务推广及宣传费 | 73,248,322.09 | 67,827,393.76 |
| 办公费 | 54,428,374.91 | 56,684,563.97 |
| 聘请中介顾问费及顾问咨询费 | 51,850,874.42 | 54,613,831.00 |
| 网络费 | 47,207,588.74 | 48,634,305.03 |
| 合同履行成本摊销 | 33,620,792.17 | 24,386,978.89 |
| 信息系统服务费 | 27,682,111.48 | 23,381,024.68 |
| 租赁费(ii) | 20,889,263.05 | -10,883,015.51 |
| 有线电视费 | 8,987,302.98 | 9,554,131.55 |
| 保险费 | 4,204,114.27 | 4,398,937.45 |
| 税费 | 3,953,203.56 | 3,102,454.65 |
| 其他 | 153,633,296.42 | 119,875,297.51 |
| 合计 | 6,257,211,532.21 | 6,251,400,197.22 |

(i)针对不符合固定资产资本化条件的日常修理及维护费，本集团将与运营部门相关的计入营业成本，将与研发部门、行政部门和销售部门相关的分别计入研发费用、管理费用和销售费用。

(ii)本集团将短期租赁的租金支出直接计入当期损益，并就租赁合同达成的符合条件的租金减免额冲减当期租金费用。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 382,617,394.36 | 422,268,250.32 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 362,805,602.27 | 389,105,362.29 |
| 借款利息支出 | 19,811,792.09 | 33,162,888.03 |
| 减：利息收入 | 33,115,762.55 | 27,560,948.70 |
| 汇兑损益 | 217,231.24 | 237,031.96 |
| 手续费及其他 | 5,192,986.03 | 5,756,088.89 |
| 合计 | 354,911,849.08 | 400,700,422.47 |

其他说明：无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 企业发展扶持与奖励基金 | 49,556,061.54 | 28,498,145.09 |
| 景区旅游基础设施项目建设 | 1,764,321.18 | 1,428,345.60 |
| 民族饭店、前门饭店节能改造项目 | 333,556.36 | 258,722.60 |
| 景区停车场专项资金 | 202,985.10 | 68,571.36 |
| 南山空气自动监测站 | 158,126.40 | 186,069.69 |
| 京伦饭店锅炉改造补助 | 24,960.00 | 24,960.00 |
| 书香酒店大堂补助 | 10,666.64 | 15,999.96 |
| 增值税进项加计抵减 | - | 26,774,272.77 |
| 合计 | 52,050,677.22 | 57,255,087.07 |

其他说明：

企业发展与扶持基金明细：

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 企业发展扶持与奖励基金 | 49,556,061.54 | 28,498,145.09 |
| 其中：持续性财政优惠扶持金(注) | 15,390,000.00 | 10,870,000.00 |
| 其他 | 34,166,061.54 | 17,628,145.09 |

注：根据本公司一下属子公司与当地政府机构签署的长期投资协议及有关规定，该子公司将经营财政扶持金作为经常性其他收益。2024 年度，收到该财政扶持金共计 15,390,000.00 元。

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 9,008,332.37 | 26,338,702.99 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 316,000.00 | - |
| 收取的资金占用费 | 15,083,995.53 | 479,642.81 |
| 对外委托贷款取得的收益 | 5,031,766.36 | 4,274,678.12 |
| 合计 | 29,440,094.26 | 31,093,023.92 |

其他说明：

本集团不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 24,220,821.07 | 37,532,399.18 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | - | - |
| 合计 | 24,220,821.07 | 37,532,399.18 |

其他说明：无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -4,929,227.29 | 56,780,777.80 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,478,012.82 | -7,059,152.05 |
| 长期应收款坏账损失 | -713,662.83 | -443,572.65 |
| 合计 | -2,164,877.30 | 49,278,053.10 |

其他说明：无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | - | 1,834,727.60 |
| 三、长期股权投资减值损失 | - | 8,625,840.36 |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | 7,551,243.04 | 4,089,553.99 |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | - | 9,476,433.60 |
| 十二、其他 | 87,140,879.06 | 65,003,193.85 |
| 合计 | 94,692,122.10 | 89,029,749.40 |

其他说明：

其他：2024 年为长期待摊费用（酒店装修）的减值损失 30,080,999.08 元和使用权资产减值损失 57,059,879.98 元。（2023 年为长期待摊费用（酒店装修）的减值损失 17,923,231.13 元和使用权资产减值损失 47,079,962.72 元。）

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 固定资产处置损失 | -19,303,232.93 | -5,799,160.28 |
| 无形资产处置损失 | -441,449.56 | -3,258,206.07 |
| 使用权资产处置利得 | 37,719,885.50 | 18,997,039.30 |
| 合计 | 17,975,203.01 | 9,939,672.95 |

其他说明：无

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 关店及诉讼赔偿转回 | 3,180,725.16 | 10,167,615.89 | 3,180,725.16 |
| 罚款收入 | 3,400.00 | 16,207.00 | 3,400.00 |
| 其他 | 10,050,570.06 | 20,634,470.39 | 10,050,570.06 |
| 合计 | 13,234,695.22 | 30,818,293.28 | 13,234,695.22 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|---------------|---------------|
| 对外捐赠 | 1,165,026.56 | 589,304.00 | 1,165,026.56 |
| 罚款、滞纳金 | 1,079,932.11 | 1,653,363.64 | 1,079,932.11 |
| 关店及诉讼赔偿损失 | 871,063.72 | 4,893,368.05 | 871,063.72 |
| 其他 | 1,299,778.47 | 3,098,598.72 | 1,299,778.47 |
| 合计 | 4,415,800.86 | 10,234,634.41 | 4,415,800.86 |

其他说明：无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 189,202,969.78 | 257,473,385.16 |
| 递延所得税费用 | 110,760,102.93 | 39,098,791.72 |
| 合计 | 299,963,072.71 | 296,572,176.88 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|------------------|
| 利润总额 | 1,120,048,149.42 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 280,012,037.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -56,468,147.49 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 1,488,572.90 |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 12,797,794.93 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -6,408,764.07 |
| 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 | 64,068,497.53 |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | - |
| 转回以前年度确认的递延所得税资产 | 6,725,164.64 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | -2,252,083.09 |
| 其他 | - |
| 所得税费用 | 299,963,072.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -427,441.21 | 8,097,295.89 |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | - | -3,470.42 |
| 外币财务报表折算差额 | 640,623.13 | 428,919.31 |
| 合计 | 213,181.92 | 8,522,744.78 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 代收房费及门票分成款 | 2,119,090,870.48 | 288,282,644.03 |
| 政府补助及营业外收入 | 52,050,677.22 | 30,758,319.79 |
| 收到押金、保证金、备用金及往来代垫款等 | 23,584,898.98 | 151,779,336.57 |
| 银行存款利息收入 | 14,188,216.03 | 11,460,997.94 |
| 收到转租款本金 | 10,580,829.40 | 13,568,711.63 |
| 合计 | 2,219,495,492.11 | 495,850,009.96 |

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|----------------|
| 代付房费及门票分成款 | 2,120,542,706.26 | 266,310,981.70 |
| 支付押金保证金、备用金及往来代垫款等 | 159,105,948.02 | 2,306,609.58 |
| 支付关店赔偿款 | 8,958,959.94 | 3,130,583.83 |
| 支付其他营业外支出 | 3,409,698.06 | 4,364,242.78 |
| 合计 | 2,292,017,312.28 | 276,112,417.89 |

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

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------------|------------------|
| 赎回理财产品 | 2,174,314,260.00 | 3,922,500,000.00 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明：无

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品和定期存款 | 2,086,218,200.03 | 4,122,500,000.00 |
| 向被投资企业提供借款 | 563,824,275.22 | - |

支付的重要的投资活动有关的现金说明：无

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 赎回理财产品 | 2,174,314,260.00 | 3,922,500,000.00 |
| 收到向子公司少数股东等提供借款的利息 | 40,159,116.34 | 4,754,320.93 |
| 收到第三方归还委托贷款本金 | 38,225,348.41 | 34,786,670.32 |
| 收到理财产品利息 | 33,732,422.52 | 56,280,645.72 |
| 合计 | 2,286,431,147.27 | 4,018,321,636.97 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 购买理财产品和定期存款 | 2,086,218,200.03 | 4,122,500,000.00 |
| 向被投资企业提供借款 | 563,824,275.22 | - |
| 向第三方提供委托贷款 | 91,800,000.00 | 26,400,000.00 |
| 其他 | 861,300.00 | - |
| 合计 | 2,742,703,775.25 | 4,148,900,000.00 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|---------------|
| 收到关联方提供的借款 | - | 38,300,000.00 |
| 合计 | - | 38,300,000.00 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 偿还租赁负债本金支付的金额 | 1,523,318,139.14 | 1,564,777,677.49 |
| 收购子公司少数股东权益 | 400,000.00 | 2,000,000.00 |
| 支付各项发行费用 | 299,166.66 | 300,000.00 |
| 支付同一控制下企业合并对价 | - | 213,807,800.00 |
| 支付回购限制性股票款 | - | 18,958,051.15 |
| 偿还关联方提供的借款 | - | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,524,017,305.80 | 1,803,843,528.64 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2024 年度，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 1,897,590,160.15 元(2023 年度：1,955,492,305.17 元)，除计入筹资活动的偿付租赁负债本金及利息支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 短期借款 | 30,427,958.33 | 445,511,763.90 | 4,493,277.77 | 440,400,000.00 | - | 40,033,000.00 |
| 其他应付款-应付股利 | 1,447,252.61 | - | 228,757.89 | 103,559.62 | - | 1,572,450.88 |
| 其他流动负债-短期应付债券 | 404,668,630.11 | 600,000,000.00 | 6,636,755.49 | 709,319,647.23 | - | 301,985,738.37 |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） | 9,709,843.24 | - | - | 1,005,261.50 | - | 8,704,581.74 |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 9,447,893,949.51 | - | 1,301,557,229.02 | 1,793,998,618.16 | 234,889,504.26 | 8,720,563,056.11 |
| 长期应付款-关联方及其他借款（含一年内到期的长期借款） | 158,262,595.12 | 3,600,000.00 | 5,394,418.18 | 2,830,023.04 | - | 164,426,990.26 |
| 合计 | 10,052,410,228.92 | 1,049,111,763.90 | 1,318,310,438.35 | 2,947,657,109.55 | 234,889,504.26 | 9,237,285,817.36 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 820,085,076.71 | 810,874,393.16 |
| 加：资产减值准备 | 94,692,122.10 | 89,029,749.40 |
| 信用减值损失 | -2,164,877.30 | 49,278,053.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 244,237,246.35 | 247,494,143.63 |
| 使用权资产摊销 | 1,355,758,920.48 | 1,429,586,400.92 |
| 无形资产摊销 | 45,379,635.61 | 63,648,545.19 |
| 长期待摊费用摊销 | 360,224,895.52 | 416,318,232.35 |
| 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) | -17,975,203.01 | -9,939,672.95 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -262,685.19 | 977,023.58 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | -24,220,821.07 | -37,532,399.18 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 362,854,506.20 | 406,405,339.36 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -29,440,094.26 | -31,093,023.92 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 122,261,592.88 | 51,482,721.31 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | -11,501,489.95 | -12,778,350.41 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 3,049,761.95 | -9,260,226.31 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -27,298,908.18 | 162,923,234.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 77,062,594.71 | 357,644,450.47 |
| 其他 | -1,875,695.07 | 28,719,286.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,370,866,578.48 | 4,013,777,901.35 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 当期净新增的使用权资产 | -101,871,803.95 | 981,222,734.81 |

| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额 | 1,297,947,019.10 | 1,184,042,568.29 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,184,042,568.29 | 1,004,886,063.76 |
| 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 | 113,904,450.81 | 179,156,504.53 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,297,947,019.10 | 1,184,042,568.29 |
| 其中: 库存现金 | 2,716,335.04 | 3,215,979.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,295,218,532.77 | 1,180,822,693.06 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,151.29 | 3,895.31 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,297,947,019.10 | 1,184,042,568.29 |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 银行存款 | 2,868,049.60 | 18,000.00 | 履约保证金 |
| 银行存款 | 1,753,341.39 | 1,136,853.75 | 合同纠纷冻结款 |
| 应收利息 | 374,546.00 | 1,427,173.75 | 存款计提的利息 |
| 其他货币资金 | 50,000.00 | 50,000.00 | 履约保证金 |
| 合计 | 5,045,936.99 | 2,632,027.50 | / |

其他说明:

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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 | / | / | 52,667,501.24 |
| 其中：美元 | 7,319,444.12 | 7.1884 | 52,615,092.11 |
| 港币 | 56,597.33 | 0.9260 | 52,409.13 |

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). 作为承租人

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

2024 年度，本集团按新租赁准则计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用或低价值资产的租赁费用为 10,696,855.93 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 1,897,590,160.15 (单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|----------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 154,770,402.55 | - |
| 合计 | 154,770,402.55 | - |

经营租赁未来五年未折现租赁收款额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 136,439,108.05 | 116,967,668.95 |
| 第二年 | 96,960,022.61 | 86,947,504.25 |
| 第三年 | 70,161,371.12 | 81,316,241.13 |
| 第四年 | 42,194,464.18 | 61,846,140.17 |
| 第五年 | 28,991,181.35 | 33,189,358.83 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 22,948,265.51 | 28,120,791.30 |

作为出租人的融资租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 销售损益 | 融资收益 | 未纳入租赁投资净额的可变租赁付款额的相关收入 |
|----------|------|---------------|------------------------|
| 融资租赁转租收益 | - | 10,580,829.40 | - |
| 合计 | - | 10,580,829.40 | - |

融资租赁未来五年未折现租赁收款额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|---------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 43,574,330.04 | 56,741,796.47 |
| 第二年 | 17,282,213.29 | 25,388,028.58 |
| 第三年 | 15,251,072.74 | 17,095,815.57 |
| 第四年 | 15,411,296.93 | 15,155,600.74 |
| 第五年 | 15,436,432.26 | 15,411,296.93 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 97,432,096.00 | 112,868,528.26 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|-----------|----------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 未折现租赁收款额 | 204,387,441.26 | 242,661,066.55 |
| 减：未实现融资收益 | 40,674,560.00 | 51,223,906.46 |
| 租赁投资净额 | 163,712,881.26 | 191,437,160.09 |

未来五年未折现租赁收款额合计

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 | |
|---------------|----------------|----------------|
| | 期末金额 | 期初金额 |
| 第一年 | 180,013,438.09 | 173,709,465.42 |
| 第二年 | 114,242,235.90 | 112,335,532.83 |
| 第三年 | 85,412,443.86 | 98,412,056.70 |
| 第四年 | 57,605,761.11 | 77,001,740.91 |
| 第五年 | 44,427,613.61 | 48,600,655.76 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 120,380,361.51 | 140,989,319.56 |

(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

其他说明：无

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

√适用 □不适用

1.资产减值及损失准备

单位：元 币种：人民币

| | 2023年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2024年12月31日 |
|----------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| | | | 转回 | 核销/转销 | |
| 应收账款坏账准备(附注五、5) | 79,254,488.74 | 10,848,204.68 | 15,777,431.97 | - | 74,325,261.45 |
| 其中：单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - |
| 组合计提坏账准备 | 79,254,488.74 | 10,848,204.68 | 15,777,431.97 | - | 74,325,261.45 |
| 其他应收款坏账准备(附注五、9) | 12,540,474.79 | 3,478,012.82 | - | - | 16,018,487.61 |
| 其中：单项计提坏账准备 | 7,850,000.00 | - | - | - | 7,850,000.00 |
| 组合计提坏账准备 | 4,690,474.79 | 3,478,012.82 | - | - | 8,168,487.61 |
| 长期应收款(包括一年内到期的非流动资产)坏账准备(附注五、16) | 14,709,742.70 | 1,223,428.77 | 1,937,091.60 | - | 13,996,079.87 |
| 小计 | 106,504,706.23 | 15,549,646.27 | 17,714,523.57 | - | 104,339,828.93 |
| 存货跌价准备(附注五、10) | 1,834,727.60 | - | - | 738,746.42 | 1,095,981.18 |
| 长期股权投资减值准备(附注五、17) | 28,597,222.42 | - | - | 8,625,840.36 | 19,971,382.06 |
| 固定资产减值准备(a)(附注五、21) | 23,553,815.38 | 7,551,243.04 | - | 2,442,953.50 | 28,662,104.92 |
| 商誉减值准备(附注五、27) | 91,372,719.62 | - | - | - | 91,372,719.62 |
| 使用权资产减值准备(a)(附注五、25) | 235,389,082.18 | 57,059,879.98 | - | 7,932,606.82 | 284,516,355.34 |
| 无形资产减值准备(附注五、26) | 28,195.97 | - | - | 4,443.41 | 23,752.56 |
| 其中：外购软件(a) | 28,195.97 | - | - | 4,443.41 | 23,752.56 |
| 长期待摊费用减值准备(a)(附注五、28) | 238,464,373.56 | 30,080,999.08 | - | 44,423,609.02 | 224,121,763.62 |
| 小计 | 619,240,136.73 | 94,692,122.10 | - | 64,168,199.53 | 649,764,059.30 |
| 总计 | 725,744,842.96 | 110,241,768.37 | 17,714,523.57 | 64,168,199.53 | 754,103,888.23 |

(a) 本集团所直接经营的每一家直营酒店是能够独立产生现金流入的最小资产组合，所以本集团在固定资产、使用权资产、无形资产和长期待摊费用减值测试时，以每一家直营酒店作为一个资产组进行测试。

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，经减值测试发现，主要受经营业绩、物业拆迁、租约提前终止等影响，本集团若干直营酒店的可收回金额低于其长期资产的账面价值，本集团已相应计提减值准备并计入资产减值损失。2024 年度，本集团计提固定资产、使用权资产、无形资产-外购软件及长期待摊费用减值准备分别为 7,551,243.04 元、57,059,879.98 元、0 元及 30,080,999.08 元(2023 年度，本集团计提固定资产、使用权资产、无形资产-外购软件及长期待摊费用减值准备分别为 4,089,553.99 元、47,079,962.72 元、0 元及 17,923,231.13 元)

于 2024 年 12 月 31 日，本集团管理层根据历史经验和对市场发展的预测预计每一资产组持续使用过程中和最终处置时所产生的未来现金流量，管理层根据历史经验及对资产组业绩发展的预测确定每一资产组的销售增长率，并采用能够反映相关资产组的特定风险的折现率(2024 年 12 月 31 日税前折现率为 11.0%至 11.5%(2023 年 12 月 31 日：12.5%至 13.0%))。上述假设用以分析包含固定资产、使用权资产、无形资产-外购软件及长期待摊费用的资产组的可收回金额，并与本集团历史经验或者相关外部信息来源相一致。

2. 每股收益

(a) 基本每股收益

经考虑限制性股票影响后，基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 806,313,276.29 | 795,072,731.99 |
| 减：当期发放预计可解锁的可撤销现金股利 | - | - |
| 合计 | 806,313,276.29 | 795,072,731.99 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数（股） | 1,116,603,126.00 | 1,116,603,126.00 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.7221 | 0.7120 |

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。于 2024 年度和 2023 年度，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

六、研发支出

1、按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 36,411,161.15 | 35,605,793.25 |
| 顾问咨询费 | 22,691,392.56 | 23,594,411.84 |
| 折旧及摊销 | 5,387,326.49 | 5,206,572.26 |
| 合计 | 64,489,880.20 | 64,406,777.35 |
| 其中：费用化研发支出 | 64,489,880.20 | 64,406,777.35 |
| 资本化研发支出 | - | - |

其他说明：无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：无

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至 2024 年 12 月 31 日止 12 个月期间未处置主要子公司。

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

2024 年 12 月 31 日，本集团直接持股的公司包括八家全资子公司和三家控股子公司。详见附注一、2

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|-------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
| 京伦饭店 | 46 | -945,011.57 | - | 28,397,638.56 |
| 南山文化 | 25.195 | 48,393,356.53 | 44,493,409.84 | 194,028,861.94 |
| 宇宿管理 | 49 | -30,233,683.23 | - | -129,887,113.80 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 京伦饭店 | 35,631,284.41 | 85,368,915.82 | 121,000,200.23 | 55,281,119.70 | 3,985,083.67 | 59,266,203.37 | 23,865,618.00 | 91,818,902.67 | 115,684,520.67 | 48,084,179.82 | 3,811,971.02 | 51,896,150.84 |
| 南山文化 | 397,220,511.75 | 478,860,810.50 | 876,081,322.25 | 95,187,605.67 | 10,760,662.37 | 105,948,268.04 | 400,769,841.29 | 470,454,175.73 | 871,224,017.02 | 103,589,556.07 | 12,983,959.29 | 116,573,515.36 |
| 宇宿管理 | 98,831,889.77 | 1,045,705,236.35 | 1,144,537,126.12 | 216,711,682.83 | 1,192,901,185.72 | 1,409,612,868.55 | 114,298,002.56 | 1,145,627,940.68 | 1,259,925,943.24 | 184,711,156.60 | 1,278,589,134.73 | 1,463,300,291.33 |

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 京伦饭店 | 93,108,635.35 | -2,054,372.97 | -2,054,372.97 | 8,595,266.86 | 104,351,765.57 | 9,008,613.98 | 9,008,613.98 | 23,356,191.63 |
| 南山文化 | 516,435,029.00 | 192,083,644.58 | 192,083,644.58 | 204,971,426.60 | 516,052,254.12 | 206,982,202.04 | 206,982,202.04 | 282,075,123.04 |
| 宇宿管理 | 272,143,375.13 | -61,701,394.34 | -61,701,394.34 | 116,346,202.37 | 250,827,638.21 | -80,854,065.78 | -80,854,065.78 | 90,074,897.35 |

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

| 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 | |
| 合营企业 | | | | | | |
| 南山国际非遗 | 三亚市 | 三亚市 | 景区经营 | - | 50.00 | 权益法 |
| 凯燕国际 | 北京市 | 北京市 | 酒店管理 | - | 50.00 | 权益法 |
| 联营企业 | | | | | | |
| 宁夏沙湖 | 银川市 | 银川市 | 旅游业 | 30.00 | - | 权益法 |
| Comma | 上海市 | 开曼群岛 | 酒店管理 | - | 49.43 | 权益法 |
| 首旅财务公司 | 北京市 | 北京市 | 货币金融服务 | 5.86 | - | 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 南山国际非遗 | 凯燕国际 | 南山国际非遗 | 凯燕国际 |
| 流动资产 | 21,725,493.97 | 117,079,656.93 | 15,760,735.67 | 110,843,678.53 |
| 其中：现金和现金等价物 | 9,257,594.15 | 75,777,561.77 | 3,569,246.54 | 73,261,651.05 |
| 非流动资产 | 146,345,678.41 | 6,427,245.25 | 146,538,301.54 | 7,866,303.27 |
| 资产合计 | 168,071,172.38 | 123,506,902.18 | 162,299,037.21 | 118,709,981.80 |
| 流动负债 | 8,153,982.35 | 20,100,640.00 | 6,431,315.17 | 23,488,722.59 |
| 非流动负债 | 28,066,670.00 | 1,950,572.79 | 24,034,177.00 | 3,877,380.52 |
| 负债合计 | 36,220,652.35 | 22,051,212.79 | 30,465,492.17 | 27,366,103.11 |
| 少数股东权益 | - | - | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 131,850,520.03 | 101,455,689.39 | 131,833,545.04 | 91,343,878.69 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 65,925,260.00 | 50,727,844.70 | 65,916,772.50 | 45,671,939.35 |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | -19,971,382.06 | - | -19,971,382.06 | - |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 45,953,877.94 | 50,727,844.70 | 45,945,390.44 | 45,671,939.35 |
| 营业收入 | 20,245,305.31 | 83,478,479.42 | 15,069,217.27 | 96,726,309.89 |
| 财务费用 | 1,032,333.69 | -158,911.67 | 998,438.68 | -1,024,083.79 |
| 所得税费用 | - | 10,958,711.44 | - | 14,431,613.19 |
| 净利润 | 16,974.99 | 30,111,810.70 | 10,780.89 | 43,344,018.87 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 16,974.99 | 30,111,810.70 | 10,780.89 | 43,344,018.87 |

其他说明：

注：本集团以合营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。合营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时合营企业可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与合营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | 期初余额/ 上期发生额 | | |
|--|----------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| | 宁夏沙湖 | Comma | 首旅财务公司 | 宁夏沙湖 | Comma | 首旅财务公司 |
| 流动资产 | 34,632,331.83 | 3,377,390.10 | - | 53,807,852.18 | 3,354,564.30 | - |
| 非流动资产 | 635,453,003.33 | 80,927,714.66 | - | 626,546,759.19 | 103,898,772.75 | - |
| 资产合计 | 670,085,335.16 | 84,305,104.76 | 13,342,699,584.95 | 680,354,611.37 | 107,253,337.05 | 13,303,873,198.75 |
| 流动负债 | 296,833,239.95 | 479,548.83 | - | 186,516,505.24 | 379,394.53 | - |
| 非流动负债 | 154,908,528.03 | - | - | 277,777,353.11 | - | - |
| 负债合计 | 451,741,767.98 | 479,548.83 | 10,799,288,258.39 | 464,293,858.35 | 379,394.53 | 10,769,584,678.60 |
| 少数股东权益 | 6,474,145.83 | - | - | 9,475,999.15 | - | - |
| 归属于母公司股东权益 | 211,869,421.35 | 83,825,555.93 | 2,543,411,326.56 | 206,584,753.87 | 106,873,942.52 | 2,534,288,520.15 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 63,560,826.40 | 41,434,972.30 | 149,165,987.48 | 61,975,426.17 | 52,827,789.79 | 148,630,953.12 |
| 调整事项 | | | | | | |
| --取得联营企业投资时初始投资成本与按持股比例 5.86%计算的净资产份额(注)之差 | - | - | 646,149.76 | - | - | 646,149.76 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 63,560,826.40 | 41,434,972.30 | 149,812,137.24 | 61,975,426.17 | 52,827,789.79 | 149,277,102.88 |
| 营业收入 | 164,208,240.59 | - | 133,520,507.83 | 160,017,805.63 | - | 136,995,292.53 |
| 净利润 | 5,303,581.07 | -23,048,386.59 | 87,616,961.14 | 3,602,904.00 | 2,772,154.61 | 92,293,100.01 |
| 其他综合收益 | - | - | - | - | - | -59,173.67 |
| 综合收益总额 | 5,303,581.07 | -23,048,386.59 | 87,616,961.14 | 3,602,904.00 | 2,772,154.61 | 92,233,926.34 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | - | - | 4,585,203.87 | - | - | 4,773,925.62 |

其他说明：

注：本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 11,480,802.01 | 10,485,932.34 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | 994,869.67 | -143,886.46 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | 994,869.67 | -143,886.46 |
| | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 35,356,577.15 | 32,538,783.89 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,882,206.74 | -3,058,763.37 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -1,882,206.74 | -3,058,763.37 |

其他说明：

注：净亏损和其他综合亏损均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调整影响。

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、 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 币种：人民币

| 财务报表项目 | 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 | 本期其 他变动 | 期末余额 | 与资产/收益 相关 |
|-----------------|---------------|--------------|-----------------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 三亚南山旅游基础设施项目建设 | 10,430,503.36 | | | 1,764,321.18 | | 8,666,182.18 | 与资产相关 |
| 民族饭店、前门饭店节能改造项目 | 2,243,830.31 | | | 333,556.36 | | 1,910,273.95 | 与资产相关 |
| 三亚南山文化旅游区停车场 | 1,308,571.99 | | | 202,985.10 | | 1,105,586.89 | 与资产相关 |
| 南山空气自动监测站 | 828,855.82 | | | 158,126.40 | | 670,729.42 | 与资产相关 |
| 京伦饭店锅炉改造补贴 | 93,990.00 | | | 24,960.00 | | 69,030.00 | 与资产相关 |
| 书香酒店大堂补助 | 10,666.64 | | | 10,666.64 | | - | 与资产相关 |
| 合计 | 14,916,418.12 | | | 2,494,615.68 | | 12,421,802.44 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 49,556,061.54 | 28,498,145.09 |
| 与资产相关 | 2,494,615.68 | 1,982,669.21 |
| 合计 | 52,050,677.22 | 30,480,814.30 |

其他说明：无

十、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险和利率风险)、信用风险和流动性风险。上述金融风险以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)存在外汇风险。本集团总部财务部门负责监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本集团可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。2024 年度及 2023 年度，本集团未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产折算成人民币的金额列示如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年 12 月 31 日 | | |
|---------|------------------|------------|---------------|
| | 美元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产— | | | |
| 货币资金 | 52,615,092.11 | 52,409.13 | 52,667,501.24 |
| | | | |
| | 2023 年 12 月 31 日 | | |
| | 美元项目 | 其他外币项目 | 合计 |
| 外币金融资产— | | | |
| 货币资金 | 49,949,285.19 | 113,440.23 | 50,062,725.42 |

于 2024 年 12 月 31 日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产，如果人民币对美元升值或贬值 1%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加净利润约 394,613.19 元(2023 年 12 月 31 日：374,619.64 元)。

(b) 利率风险

本集团的利率风险主要产生于短期借款、长期借款及长期应付款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要为浮动利率的短期借款 40,000,000.00 元，浮动利率的一年内到期的长期借款 1,000,000.00 元，浮动利率的长期借款 7,700,000.00 元，浮动利率的长期应付款为 156,800,000.00 元(于 2023 年 12 月 31 日，本集团带息债务主要为固定利率的短期借款 400,000.00 元，浮动利率的短期借款 30,000,000.00 元，浮动利率的一年内到期的长期借款 1,000,000.00 元，浮动利率的长期借款 8,700,000.00 元，浮动利率的长期应付款为 156,800,000.00 元)(附注五、32，附注五、43，附注五、45 及附注五、48)。

本集团总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。2024 年度及 2023 年度，本集团并无利率互换安排。

于 2024 年 12 月 31 日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，而其他因素保持不变，本集团的净利润将减少或增加约 693,135.42 元（2023 年 12 月 31 日：约 1,964,584.38 元）。

(2) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和长期应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2023 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司董事会相信能通过未来经营活动产生的现金流入、现有银行间债券市场债务融资工具注册额度范围的发行、现有银行授信的使用及原有借款的续借产生足够的现金以使本集团能够在未来 12 个月内到期清偿债务并持续经营。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2024年12月31日 | | | | |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 40,687,750.00 | - | - | - | 40,687,750.00 |
| 应付账款 | 131,231,312.91 | - | - | - | 131,231,312.91 |
| 其他应付款 | 1,224,911,782.60 | - | - | - | 1,224,911,782.60 |
| 一年以内到期的非流动负债 (预计负债) | 3,671,584.40 | - | - | - | 3,671,584.40 |
| 其他流动负债 | 304,801,666.67 | - | - | - | 304,801,666.67 |
| 长期借款(含一年内到期的非 流动负债) | 1,419,166.18 | 7,740,202.56 | - | - | 9,159,368.74 |
| 租赁负债(含一年内到期的非 流动负债) | 1,738,337,109.89 | 1,506,609,123.20 | 3,437,635,561.25 | 3,404,248,414.08 | 10,086,830,208.42 |
| 长期应付款(含一年内到期的 非流动负债) | 8,887,790.26 | 8,110,800.00 | 177,438,638.00 | 318,105,454.16 | 512,542,682.42 |
| | 3,453,948,162.91 | 1,522,460,125.76 | 3,615,074,199.25 | 3,722,353,868.24 | 12,313,836,356.16 |

于 2024 年 12 月 31 日及 2023 年 12 月 31 日，本集团无对外担保。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、 金融资产转移

(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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

十一、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | | 828,767,872.81 | 828,767,872.81 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | 828,767,872.81 | 828,767,872.81 |
| (1) 债务工具投资 | | | 828,767,872.81 | 828,767,872.81 |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 48,777,826.75 | 48,777,826.75 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 877,545,699.56 | 877,545,699.56 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

√适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 不适用

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

相关资产或负债的不可观察输入值。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、EBITDA 乘数、缺乏流动性折价等。

上述第三层次资产变动如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2023年 12月31日 | 购买 | 出售 | 转入 第三 层次 | 转出 第三 层次 | 当期利得或损失总额 | | 2024年 12月31日 | 2024年12月31日仍持有的资产计入 2024年度损益的未实现利得或损 失的变动—公允价值变动损益 |
|-----------|------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------|------------------|--------------------|-----------------|--|
| | | | | | | 计入当期损益的利 得或损失 | 计入其他综合收益 的利得或损失 | | |
| 金融资产 | | | | | | | | | |
| 交易性金融资产— | | | | | | | | | |
| 银行理财产品 | 1,126,375,534.23 | 1,886,218,200.03 | -2,208,046,682.52 | | | 24,220,821.07 | - | 828,767,872.81 | 6,863,932.78 |
| 其他权益工具投资— | | | | | | | | | |
| 非上市公司股权投资 | 38,581,640.23 | 11,557,066.25 | -790,958.11 | | | - | -569,921.62 | 48,777,826.75 | - |
| 金融资产合计 | 1,164,957,174.46 | 1,897,775,266.28 | -2,208,837,640.63 | | | 24,220,821.07 | -569,921.62 | 877,545,699.56 | 6,863,932.78 |
| 资产合计 | 1,164,957,174.46 | 1,897,775,266.28 | -2,208,837,640.63 | | | 24,220,821.07 | -569,921.62 | 877,545,699.56 | 6,863,932.78 |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本年无各层次间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付款项、租赁负债、长期借款和长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

适用 不适用

本集团不存在非持续的以公允价值计量的资产。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|-------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 首旅集团 | 北京 | 旅游服务 | 442,523.23 | 34.54 | 34.54 |

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是首旅集团

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的基本情况及相关信息详见附注一、2。

3、本企业合营和联营企业情况

适用 不适用

本企业合营企业和联营企业情况的基本情况及相关信息详见附注八、3。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|----------------------------|--------|
| 南山国际非遗 | 合营企业 |
| 北京北广商旅传媒科技有限公司（以下简称“北广商旅”） | 联营企业 |
| Comma | 联营企业 |

其他说明：

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------------|-------------|
| 北京神舟国际旅行社集团有限公司(“神舟集团”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市旅游商品配送有限公司(“旅游商品配送公司”) | 受同一母公司控制 |
| 中国全聚德(集团)股份有限公司及其所属企业(“全聚德”) | 受同一母公司控制 |
| 北京东来顺集团有限责任公司(“东来顺”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首汽(集团)股份有限公司及其附属企业(“首汽股份”) | 受同一母公司控制 |
| 中国康辉旅游集团有限公司及各地旅行社(“康辉旅行社”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市建国饭店公司(“北京建国”) | 受同一母公司控制 |
| 北京香山饭店有限责任公司(“香山饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京宣武门商务酒店有限公司(“宣武门商务酒店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京国际饭店(“国际饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市西苑饭店(“西苑饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京斯博人才交流有限责任公司(“斯博人才”) | 受同一母公司控制 |
| 北京展览馆宾馆有限公司(“北展宾馆”) | 受同一母公司控制 |
| 北京展览馆集团有限公司(“北展集团”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市崇文门饭店(“崇文门饭店”) | 受同一母公司控制 |

| | |
|---|---------------------------------|
| 北京东方饭店(“东方饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 西安建国饭店有限公司(“西安建国”) | 受同一母公司控制 |
| 广州首旅建国酒店有限公司(“广州建国”) | 受同一母公司控制 |
| 河南郑州建国饭店有限公司(“郑州建国”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市和平里大酒店(“和平里大酒店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首采联合电子商务有限责任公司(“首采联合”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市旅店公司(“旅店公司”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市富国饭店(“富国饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市丰泽园饭店(“丰泽园饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市远东饭店(“远东饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 易县望龙山庄宾馆有限公司(“望龙山庄”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首旅慧联科技有限责任公司(“首旅慧联”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首旅集团培训中心(“首旅集团培训中心”) | 受同一母公司控制 |
| 北京亮马河大厦有限公司(“亮马河大厦”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首旅携同电子商务服务有限责任公司(“首旅携同”) (曾用名: 北京首采运通电子商务有限责任公司(“首采运通”)) | 受同一母公司控制 |
| 春天世纪企业管理(厦门)有限公司(“春天世纪”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首旅置业集团有限公司(“首旅置业”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市印章艺术公司(“印章艺术公司”) | 受同一母公司控制 |
| 北京和平宾馆有限公司(“和平宾馆”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市长富宫中心有限责任公司(“长富宫”) | 受同一母公司控制 |
| 北京新侨饭店有限公司(“新侨饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市北京饭店(“北京饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 陕西赛特国贸百货有限公司(“赛特国贸”) | 受同一母公司控制 |
| 华龙旅游实业发展有限公司(“华龙旅游”) | 受同一母公司控制 |
| 海南首汽汽车租赁有限责任公司(“海南首汽”) | 受同一母公司控制 |
| 北京凯威大厦有限公司(“凯威大厦”) | 受同一母公司控制 |
| 北京市上园饭店有限责任公司(“上园饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 首旅财务公司 | 受同一母公司控制及 本公司参股公司 |
| 携程上海及其关联方 | 持有本公司 5%以上股权及本 公司董事担任其关键管理人员 |
| 去哪儿网(天津)国际旅行社有限公司(“去哪儿网”) | 本公司董事担任其关键管理人员 |
| 雅住公寓管理(上海)有限公司(“上海雅住”) | 本公司董事担任其关键管理人员 |
| Hong Kong He Mei Hotel Management Limited (“Hong Kong He Mei”) | 联营企业的子公司 |

| | |
|---|----------|
| 河南安钢集团(“河南安钢”) | 子公司少数股东 |
| 海南南山旅游发展有限公司(“南山旅游”) | 子公司少数股东 |
| 中国凯悦有限公司(“凯悦中国”) | 子公司少数股东 |
| 王府井集团股份有限公司及其附属企业(“王府井”) | 受同一母公司控制 |
| 北京国际度假区有限公司(“国际度假区”) | 受同一母公司控制 |
| 春秋投资 | 子公司少数股东 |
| 北京燕翔饭店有限责任公司诺金酒店(“燕翔诺金酒店”) | 受同一母公司控制 |
| 北京燕翔饭店有限责任公司(“燕翔饭店”) | 受同一母公司控制 |
| 首约科技集团股份有限公司(“首约科技”) (曾用名: 首约科技(北京)有限公司(“首约科技”)) | 受同一母公司控制 |
| 北京京彩文化有限责任公司(“京彩文化”) | 受同一母公司控制 |
| 北京首付通支付有限公司(“首付通”) | 受同一母公司控制 |
| 北京环汇置业有限公司(“环汇置业”) | 母公司联营企业 |

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| 携程上海及其关联方、去哪儿网、凯悦中国 | 订房服务费 | 181,419,799.77 | 147,922,676.60 |
| 全聚德、崇文门饭店、首采联合、国际饭店、首旅集团培训中心、携程上海及其关联方、东方饭店、西苑饭店、凯威大厦、香山饭店、北京建国、首旅慧联、北广商旅、燕翔诺金酒店、北展集团、京彩文化、康辉旅行社、南山国际非遗、首付通 | 会议、培训、业务推广等服务 | 4,909,326.97 | 1,502,003.58 |
| 旅游商品配送公司、北展集团、南山国际非遗、宣武门商务酒店、香山饭店、印章艺术公司、国际饭店 | 购买商品 | 2,852,041.25 | 3,023,415.69 |
| 斯博人才、崇文门饭店、宣武门商务酒店、燕翔饭店 | 劳务费、招聘费及展位费 | 1,794,624.53 | 3,266,205.64 |
| 东来顺、全聚德 | 特色食品 | 902,315.35 | 695,754.87 |
| 首汽股份 | 汽车租赁、维修服务 | 24,550.44 | 37,786.29 |
| 崇文门饭店、广州建国、香山饭店、国际饭店、全聚德、东方饭店 | 餐饮、酒店住宿、业务招待等服务 | 18,231.13 | 19,733.00 |
| 合计 | | 191,920,889.44 | 156,467,575.67 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|--------------------|---------------|---------------|
| 康辉旅行社、携程上海及其关联方、首旅集团、神舟集团、上海雅住、首采联合、首旅慧联、首旅携同、南山国际非遗、东方饭店、香山饭店、京彩文化、全聚德、北展宾馆 | 提供住宿、会议、餐饮、车辆租赁等服务 | 23,876,322.66 | 18,283,245.61 |
| 西安建国、北京建国、广州建国、郑州建国、国际饭店、西苑饭店、香山饭店、宣武门商务酒店、崇文门饭店、东方饭店、和平里大酒店、北展宾馆、新侨饭店、国际度假区 | 酒店管理 | 18,004,215.39 | 23,359,250.35 |
| 宣武门商务酒店、东方饭店、香山饭店、和平宾馆、西苑饭店、国际饭店、北京建国、长富宫、西安建国、亮马河大厦、新侨饭店、北京饭店、和平里大酒店、崇文门饭店、北展宾馆、首旅集团 | 特色食品 | 2,680,217.14 | 2,964,305.29 |
| 合计 | | 44,560,755.19 | 44,606,801.25 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

定价政策：本集团与关联方之间购销商品、提供和接受劳务的价格以市场价格作为定价基础，向关联方支付的租金参考市场价格经双方协商后确定。

(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：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|--------|--------|-----------|-----------|
| 南山国际非遗 | 土地使用权 | 3,171.70 | 3,497.51 |
| 合计 | | 3,171.70 | 3,497.51 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 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 |
| 华龙旅游 | 房屋建筑物 | 2,985,142.15 | 3,344,238.12 | | |
| 春天世纪 | 房屋建筑物 | 2,791,139.31 | 2,981,420.70 | | |
| 河南安钢 | 房屋建筑物 | 2,590,312.62 | 2,749,279.12 | | |
| 旅店公司 | 房屋建筑物 | 2,053,592.18 | 2,676,749.58 | | |
| 上园饭店 | 房屋建筑物 | 1,997,851.27 | 2,197,359.62 | | |
| 王府井 | 房屋建筑物 | 1,555,811.63 | 1,522,862.46 | | |
| 赛特国贸 | 房屋建筑物 | 895,619.52 | 1,032,106.14 | | |
| 丰泽园饭店 | 房屋建筑物 | 236,110.26 | 341,105.36 | | |
| 首旅集团 | 房屋建筑物及土地使用权 | 211,144.50 | 219,013.54 | | |
| 富国饭店 | 房屋建筑物 | 163,731.87 | 224,879.79 | | |
| 凯威大厦 | 房屋建筑物 | 83,152.48 | 185,638.27 | | |
| 首旅置业 | 房屋建筑物 | 78,404.38 | 161,452.87 | | |
| 燕翔诺金酒店 | 房屋建筑物 | 26,134.56 | 10,316.60 | 4,203,138.04 | 1,316,097.79 |
| 海南首汽 | 运输设备 | 2,822.09 | 10,543.53 | | |
| 合计 | | 15,670,968.82 | 17,656,965.70 | 4,203,138.04 | 1,316,097.79 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|------|---------------|------------|------------|------------|
| 春秋投资 | 11,200,000.00 | 2021/02/07 | 2029/02/06 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------|---------------|------------|------------|------|
| 拆入 | | | | |
| 首旅财务公司 | 10,000,000.00 | 2024/01/19 | 2025/01/18 | 浮动利率 |
| 首旅财务公司 | 20,000,000.00 | 2024/09/13 | 2025/09/12 | 浮动利率 |
| 首旅财务公司 | 10,000,000.00 | 2024/12/12 | 2025/12/11 | 浮动利率 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------|----------------|------------|------------|------|
| 拆出 | | | | |
| 环汇置业 | 543,360,000.00 | 2024/7/19 | 2026/10/24 | 固定利率 |
| 环汇置业 | 8,100,000.00 | 2024/9/30 | 2029/09/23 | 固定利率 |
| 环汇置业 | 8,364,275.22 | 2024/12/19 | 2029/09/23 | 固定利率 |
| 南山国际非遗 | 4,000,000.00 | 2024/10/8 | 2026/12/31 | 固定利率 |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------|---------------|------------|------------|------|
| 还款 | | | | |
| 首旅财务公司 | 10,000,000.00 | 2023/03/10 | 2024/02/19 | 浮动利率 |
| 首旅财务公司 | 20,000,000.00 | 2023/11/17 | 2024/09/11 | 浮动利率 |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|----------|
| 关键管理人员报酬 | 2,663.08 | 2,881.45 |

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1. 存款利息收入

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 首旅财务公司 | 16,376,396.80 | 5,885,341.38 |
| 首旅置业 | - | 41,692.09 |
| 合计 | 16,376,396.80 | 5,927,033.47 |

2. 借款利息费用

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 凯悦中国 | 5,394,418.18 | 5,595,948.68 |
| 首旅财务公司 | 942,152.77 | 1,103,944.42 |
| 首旅集团 | - | 23,522.22 |
| 合计 | 6,336,570.95 | 6,723,415.32 |

3. 投资收益

单位：元 币种：人民币

| | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|------------|
| 环汇置业 | 14,602,087.98 | - |
| 南山国际非遗 | 481,907.56 | 442,712.28 |
| 合计 | 15,083,995.54 | 442,712.28 |

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
| 银行存款 | 首旅财务公司 | 440,137,069.64 | | 293,404,990.21 | |
| 应收账款 | 携程上海及其关联方 | 35,639,222.59 | | 35,227,119.36 | |
| 应收账款 | 上海雅住 | 7,216,202.67 | | 3,013,602.07 | |
| 应收账款 | 北京饭店 | 2,532,052.43 | | 2,532,052.43 | |
| 应收账款 | 宣武门商务酒店 | 1,876,325.48 | | 5,400,578.39 | |
| 应收账款 | 新侨饭店 | 1,709,327.33 | | 1,485,114.99 | |
| 应收账款 | 西苑饭店 | 971,910.57 | | 11,402,791.75 | |
| 应收账款 | 国际饭店 | 612,119.25 | | 9,037,422.72 | |
| 应收账款 | 北京建国 | 578,684.28 | | 2,959,580.91 | |
| 应收账款 | 西安建国 | 356,746.92 | | 3,532,251.14 | |
| 应收账款 | 崇文门饭店 | 337,808.39 | | 3,830,249.27 | |
| 应收账款 | 香山饭店 | 226,204.72 | | 5,749,909.67 | |
| 应收账款 | 去哪儿网 | 221,071.09 | | 201,515.83 | |
| 应收账款 | 东方饭店 | 172,717.68 | | 4,837,765.44 | |
| 应收账款 | 北展宾馆 | 156,290.18 | | 111,685.19 | |
| 应收账款 | 和平里大酒店 | 146,791.53 | | 1,411,101.08 | |
| 应收账款 | 广州建国 | 121,951.89 | | 3,321,778.42 | |
| 应收账款 | 国际度假区 | 111,702.66 | | - | |
| 应收账款 | 郑州建国 | 30,397.08 | | 7,777,201.80 | |
| 应收账款 | 望龙山庄 | - | | 500,000.00 | |
| 应收账款 | 首旅集团 | - | | 9,520.00 | |
| 应收账款 | 首采联合 | - | | 732.84 | |
| 预付款项 | 全聚德 | - | | 106,439.00 | |
| 其他应收款 | 凯威大厦 | 1,061,385.00 | | - | |
| 其他应收款 | 环汇置业 | 1,026,344.50 | | - | |
| 其他应收款 | 燕翔诺金酒店 | 526,824.52 | | - | |
| 其他应收款 | Hong Kong He Mei | 495,452.75 | | 395,298.45 | |
| 其他应收款 | Comma | 153,333.03 | | 153,333.03 | |
| 其他应收款 | 首旅携同（首采运通） | 100,000.00 | | 100,000.00 | |

| | | | | |
|---------|--------|----------------|--|----------------|
| 其他应收款 | 首旅置业 | 30,000.00 | | - |
| 其他应收款 | 南山国际非遗 | 14,567.41 | | 4,033,551.65 |
| 其他应收款 | 上海雅住 | - | | 124,050.72 |
| 其他应收款 | 南山旅游 | - | | 1,839.30 |
| 长期应收款 | 南山国际非遗 | 15,000,000.00 | | 7,163,359.35 |
| 长期应收款 | 旅店公司 | 2,219,000.00 | | 2,269,000.00 |
| 长期应收款 | 上园饭店 | 2,030,000.00 | | 2,030,000.00 |
| 长期应收款 | 春天世纪 | 630,000.00 | | 630,000.00 |
| 长期应收款 | 华龙旅游 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 长期应收款 | 王府井 | 300,000.00 | | 300,000.00 |
| 长期应收款 | 河南安钢 | 200,000.00 | | 200,000.00 |
| 长期应收款 | 凯威大厦 | - | | 1,061,385.00 |
| 长期应收款 | 全聚德 | - | | 150,000.00 |
| 长期应收款 | 首旅置业 | - | | 30,000.00 |
| 其他非流动资产 | 环汇置业 | 559,824,275.22 | | - |
| 其他非流动资产 | 首旅财务公司 | 516,659,895.73 | | 303,593,054.79 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------|---------------|---------------|
| 短期借款 | 首旅财务公司 | 40,033,000.00 | 30,027,958.33 |
| 应付账款 | 凯悦中国 | 25,835,557.71 | 10,164,892.87 |
| 应付账款 | 旅游商品配送公司 | 1,163,302.41 | 1,340,219.30 |
| 应付账款 | 携程上海及其关联方 | 1,018,797.20 | 1,420,251.79 |
| 应付账款 | 南山国际非遗 | 95,948.00 | 67,780.00 |
| 应付账款 | 东来顺 | 85,113.84 | 73,169.40 |
| 应付账款 | 全聚德 | 9,971.20 | 25,900.80 |
| 应付账款 | 去哪儿网 | 2,339.80 | 2,729.21 |
| 应付账款 | 广州建国 | 20.00 | 30.00 |
| 应付账款 | 西安建国 | - | 230.00 |
| 应付账款 | 新侨饭店 | - | 60.00 |
| 应付账款 | 北京建国 | - | 30.00 |
| 合同负债 | 携程上海及其关联方 | 1,861,823.30 | 982.15 |
| 合同负债 | 去哪儿网 | 2,013.21 | 2,013.21 |
| 合同负债 | 南山国际非遗 | - | 21,533.98 |
| 其他应付款 | 河南安钢 | 7,586,582.16 | 7,586,913.70 |

| | | | |
|-------------|------------------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 南山国际非遗 | 203,500.00 | - |
| 其他应付款 | Hong Kong He Mei | 169,236.95 | 169,236.95 |
| 其他应付款 | 携程上海及其关联方 | 96,234.00 | - |
| 其他应付款 | 旅游商品配送公司 | 48,990.00 | 43,790.00 |
| 其他应付款 | 上海雅住 | 13,079.00 | 213,079.00 |
| 其他应付款 | 首约科技 | 6,577.27 | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 华龙旅游 | 10,061,591.60 | 9,360,769.81 |
| 一年内到期的非流动负债 | 旅店公司 | 9,091,201.12 | 23,796,562.83 |
| 一年内到期的非流动负债 | 上园饭店 | 6,349,954.19 | 5,737,577.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | 春天世纪 | 5,312,956.69 | 4,808,860.69 |
| 一年内到期的非流动负债 | 河南安钢 | 4,979,853.01 | 4,517,273.10 |
| 一年内到期的非流动负债 | 凯悦中国 | 4,026,990.26 | 1,462,595.08 |
| 一年内到期的非流动负债 | 赛特国贸 | 3,768,730.29 | 3,565,474.04 |
| 一年内到期的非流动负债 | 丰泽园饭店 | 2,128,397.02 | 2,087,169.55 |
| 一年内到期的非流动负债 | 富国饭店 | 1,761,401.63 | 1,662,617.58 |
| 一年内到期的非流动负债 | 燕翔诺金酒店 | 1,433,211.16 | 429,744.11 |
| 一年内到期的非流动负债 | 首旅置业 | 983,194.07 | 6,985,087.68 |
| 一年内到期的非流动负债 | 凯威大厦 | 603,772.46 | 3,566,013.17 |
| 一年内到期的非流动负债 | 王府井 | 405,230.71 | 2,186,163.08 |
| 一年内到期的非流动负债 | 首旅集团 | 217,354.61 | 207,789.24 |
| 一年内到期的非流动负债 | 海南首汽 | - | 200,717.73 |
| 其他流动负债 | 携程上海及其关联方 | 55,854.70 | 58.93 |
| 其他流动负债 | 去哪儿网 | 120.79 | 120.79 |
| 其他流动负债 | 南山国际非遗 | - | 646.02 |
| 租赁负债 | 河南安钢 | 62,373,393.16 | 67,353,246.11 |
| 租赁负债 | 华龙旅游 | 58,554,759.29 | 68,616,350.89 |
| 租赁负债 | 春天世纪 | 58,508,880.99 | 63,821,837.68 |
| 租赁负债 | 旅店公司 | 51,973,583.08 | 58,756,935.01 |
| 租赁负债 | 上园饭店 | 45,538,925.54 | 51,888,879.73 |
| 租赁负债 | 王府井 | 36,225,528.12 | 39,522,580.05 |
| 租赁负债 | 赛特国贸 | 16,461,312.75 | 20,230,043.04 |
| 租赁负债 | 首旅集团 | 4,133,858.69 | 4,351,213.30 |
| 租赁负债 | 燕翔诺金酒店 | 3,037,305.86 | 660,825.89 |
| 租赁负债 | 富国饭店 | 1,710,741.18 | 3,435,676.39 |
| 租赁负债 | 丰泽园饭店 | 1,513,092.33 | 4,442,276.17 |
| 租赁负债 | 首旅置业 | - | 983,194.07 |

| | | | |
|-------|------|----------------|----------------|
| 租赁负债 | 凯威大厦 | - | 603,772.73 |
| 长期应付款 | 凯悦中国 | 156,800,000.00 | 156,800,000.00 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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

适用 不适用

6、其他

√适用 □不适用

(1) 子公司限制性虚拟股权激励计划

于 2020 年度，如家酒店集团下属一子公司的董事会通过了一项限制性虚拟股权激励计划，向该子公司的管理层及核心员工授予虚拟股权对应的股票增值权，持有者可以按照该子公司的虚拟股权的数量，根据事先约定的发放机制及分配计算原则和其他适用的条款和条件，享有现金激励。根据子公司限制性虚拟股权激励计划，任何一批获授虚拟股的支付均需完成规定的服务和业绩条件，且自授予日起算 4 年的期间为该批虚拟股的锁定期，每满 12 个月可以解锁该批虚拟股总额的 25%。目前，最终指标兑换时间为 2029 年 12 月 31 日。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团以可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，确认负债 70,284,776.19 元。本集团预计上述负债全部将于一年以后结算，全额列示为长期应付职工薪酬(附注五、49)。截至 2024 年 12 月 31 日止 12 个月期间，本集团因确认上述限制性虚拟股权激励成本而计入当期费用 538,214.42 元(2023 年度：29,444,574.56 元)。

(2) 首旅酒店限制性股票激励计划及子公司限制性虚拟股权激励计划对合并利润表影响

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年度 | 2023 年度 |
|------|------------|---------------|
| 管理费用 | 538,214.42 | 29,444,574.56 |

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(a)资本性支出承诺事项

于资产负债表日，本集团已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺汇总如下：

单位：元 币种：人民币

| | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 房屋、建筑物及机器设备 | 92,447,939.90 | 137,768,161.85 |

(b)对外承诺投资事项

于 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在对外承诺投资事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(a) 重大未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2024 年 12 月 31 日，本集团存在的主要未决诉讼包括如家酒店集团若干房屋租赁合同纠纷等。本集团已根据诉讼事项未来很可能产生的损失，计提了相应的预计负债。

于 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在其他应披露的重大或有事项。

(b) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

于 2024 年 12 月 31 日，本集团不存在对外担保等或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

于 2025 年 3 月 25 日，本公司董事会批准了本公司拟与本公司控股股东首旅集团及同一控制人关联企业王府井集团股份有限公司等各方股东，共同以现金方式，按股权比例向环汇置业增资，其中本公司按股权比例以现金方式对环汇置业增资 29,340 万元。本次增资后，本公司对环汇置业的持股比例不变，仍为 9%。本次增资额将全部用于环汇置业按持股比例偿还各股东公司借款。

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| | |
|-----------|-----------|
| 拟分配的利润或股利 | 40,197.71 |
|-----------|-----------|

分配方案：以 2024 年 12 月 31 日的总股本 1,116,603,126 股为基数，拟每股派发 0.36 元（含税），公司本次不进行资本公积金转增股本。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为两个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本集团报告分部包括酒店业务、景区业务两个分部。

本集团主要业务均在中国进行，集团内部管理中亦未按地区分部管理生产经营活动及评价经营成果。本集团认为除本财务报表中已有的按酒店业务、景区业务披露按业务区分的分部报告信息外，无须披露其他按地区分部披露的资料。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 酒店业务分部 | 景区业务分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------------------|-------------------|----------------|-----------------|-------------------|
| 对外交易收入 | 7,234,788,499.97 | 516,435,029.00 | - | 7,751,223,528.97 |
| 分部间交易收入 | - | - | - | - |
| 营业成本 | 4,603,346,942.32 | 174,837,625.83 | - | 4,778,184,568.15 |
| 销售费用 | 549,637,039.83 | 27,511,633.42 | - | 577,148,673.25 |
| 利息收入 | 31,796,167.47 | 1,319,595.08 | - | 33,115,762.55 |
| 利息费用 | 391,657,599.91 | 20,971.07 | -9,061,176.62 | 382,617,394.36 |
| 对联营和合营企业的投资收益 | 8,999,844.87 | 8,487.50 | - | 9,008,332.37 |
| 计入投资收益的分部间资金占用费 | - | 9,061,176.62 | -9,061,176.62 | - |
| 资产减值损失 | 94,692,122.10 | - | - | 94,692,122.10 |
| 信用减值损失 | -3,419,748.55 | 1,254,871.25 | - | -2,164,877.30 |
| 折旧费和摊销费 | 1,970,242,755.45 | 35,357,942.51 | - | 2,005,600,697.96 |
| 利润总额 | 893,117,106.34 | 226,931,043.08 | - | 1,120,048,149.42 |
| 所得税费用 | 265,115,674.21 | 34,847,398.50 | - | 299,963,072.71 |
| 净利润 | 628,001,432.13 | 192,083,644.58 | - | 820,085,076.71 |
| 资产总额 | 24,633,329,482.24 | 876,081,322.25 | -624,231,012.99 | 24,885,179,791.50 |
| 负债总额 | 13,278,720,980.32 | 105,948,268.04 | -320,000,000.00 | 13,064,669,248.36 |
| 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | - | - | - | - |
| 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | 352,373,159.80 | 45,953,877.94 | - | 398,327,037.74 |
| 非流动资产增加额(i) | -319,296,299.73 | 8,635,185.95 | - | -310,661,113.78 |

(i)非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1).按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 4,546,022.75 | 13,018,332.15 |
| 1年以内小计 | 4,546,022.75 | 13,018,332.15 |
| 合计 | 4,546,022.75 | 13,018,332.15 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | - | / | - | / | - | - | / | - | / | - |
| 按组合计提坏账准备 | 4,546,022.75 | / | 213,390.59 | / | 4,332,632.16 | 13,018,332.15 | / | 169,334.32 | / | 12,848,997.83 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 酒店运营管理组合 | 3,871,683.49 | 85.17 | 213,390.59 | 5.51 | 3,658,292.90 | 2,944,944.74 | 22.62 | 169,334.32 | 5.75 | 2,775,610.42 |
| 信用卡组合 | 409,258.40 | 9.00 | - | - | 409,258.40 | 72,245.80 | 0.56 | - | - | 72,245.80 |
| 关联组合 | 265,080.86 | 5.83 | - | - | 265,080.86 | 10,001,141.61 | 76.82 | - | - | 10,001,141.61 |
| 合计 | 4,546,022.75 | / | 213,390.59 | / | 4,332,632.16 | 13,018,332.15 | / | 169,334.32 | / | 12,848,997.83 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：如下表

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 酒店运营管理组合 | 3,871,683.49 | 213,390.59 | 5.51 |
| 信用卡组合 | 409,258.40 | - | - |
| 关联组合 | 265,080.86 | - | - |
| 合计 | 4,546,022.75 | 213,390.59 | / |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 应收账款 坏账准备 | 169,334.32 | 44,056.27 | | | | 213,390.59 |
| 合计 | 169,334.32 | 44,056.27 | | | | 213,390.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(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

适用 不适用

于2024年12月31日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款汇总分析如下：

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|--------------|----------|---------------|--------------------------|-----------|
| 余额前五名的应收账款总额 | 2,202,033.61 | - | 2,202,033.61 | 48.44 | 98,810.08 |

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 应收利息 | 63,616,097.19 | 63,616,097.19 |
| 应收股利 | 257,090,000.00 | 76,356,489.27 |
| 其他应收款 | 569,932,027.67 | 1,586,654,414.93 |
| 合计 | 890,638,124.86 | 1,726,627,001.39 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收子公司利息 | 63,616,097.19 | 63,616,097.19 |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6).本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1).应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|---------------|
| 公司 6 | 257,090,000.00 | 57,090,000.00 |
| 公司 7 | - | 19,266,489.27 |
| 合计 | 257,090,000.00 | 76,356,489.27 |

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5).坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6).本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|------------------|
| 1年以内 | 491,082,391.08 | 1,507,808,177.20 |
| 1年以内小计 | 491,082,391.08 | 1,507,808,177.20 |
| 1至2年 | - | - |
| 2至3年 | - | 38,000.00 |
| 3至4年 | 38,000.00 | - |
| 4至5年 | - | - |
| 5年以上 | 78,816,855.94 | 78,816,855.94 |
| 合计 | 569,937,247.02 | 1,586,663,033.14 |

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|------------------|
| 应收关联方往来款项 | 569,830,934.97 | 1,586,545,739.07 |
| 押金保证金 | 38,000.00 | 38,000.00 |
| 门店经营备用金 | 37,700.00 | 38,449.47 |
| 其他 | 30,612.05 | 40,844.60 |
| 合计 | 569,937,247.02 | 1,586,663,033.14 |

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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) | |
| 2024年1月1日余额 | 8,618.21 | | | 8,618.21 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --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 | -3,398.86 | | | -3,398.86 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 5,219.35 | | | 5,219.35 |

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其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 8,618.21 | -3,398.86 | | | | 5,219.35 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(5).本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|-------|----------------|---------------------|-------|--------------|----------|
| 公司 8 | 320,000,000.00 | 56.15 | 关联方 | 1 年以内 | |
| 公司 9 | 78,946,650.39 | 13.85 | 关联方 | 1 年以内及 5 年以上 | |
| 公司 10 | 53,000,000.00 | 9.30 | 关联方 | 1 年以内 | |
| 公司 11 | 50,258,288.80 | 8.82 | 关联方 | 1 年以内 | |
| 公司 6 | 45,753,029.15 | 8.03 | 关联方 | 1 年以内 | |
| 合计 | 547,957,968.34 | 96.14 | / | / | |

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 13,384,028,133.76 | 85,774,239.54 | 13,298,253,894.22 | 13,384,028,133.76 | 85,774,239.54 | 13,298,253,894.22 |
| 对联营、合营企业投资 | 218,022,792.03 | - | 218,022,792.03 | 216,782,686.69 | - | 216,782,686.69 |
| 合计 | 13,602,050,925.79 | 85,774,239.54 | 13,516,276,686.25 | 13,600,810,820.45 | 85,774,239.54 | 13,515,036,580.91 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | | |
| 首旅酒店香港 | 7,593,000,000.97 | - | - | 7,542,549,755.52 | - | - | 50,450,245.45 | - |
| 如家酒店集团 | 3,237,485,048.20 | - | 8,482,222,020.47 | - | - | - | 11,719,707,068.67 | - |
| 宝利投资 | 940,150,224.35 | - | - | 939,672,264.95 | - | - | 477,959.40 | - |
| 南苑股份 | 906,188,007.80 | 85,774,239.54 | - | - | - | - | 906,188,007.80 | 85,774,239.54 |
| 南山文化 | 327,861,550.82 | - | - | - | - | - | 327,861,550.82 | - |
| 欣燕都 | 85,743,095.89 | - | - | - | - | - | 85,743,095.89 | - |
| 诺金公司 | 66,882,013.79 | - | - | - | - | - | 66,882,013.79 | - |
| 首旅景区 | 49,315,811.80 | - | - | - | - | - | 49,315,811.80 | - |
| 首旅建国 | 43,976,804.92 | - | - | - | - | - | 43,976,804.92 | - |
| 京伦饭店 | 25,037,918.45 | - | - | - | - | - | 25,037,918.45 | - |
| 首旅京伦 | 22,613,417.23 | - | - | - | - | - | 22,613,417.23 | - |
| 合计 | 13,298,253,894.22 | 85,774,239.54 | 8,482,222,020.47 | 8,482,222,020.47 | - | - | 13,298,253,894.22 | 85,774,239.54 |

注：本期集团对境外公司层级进行压减，将本集团子公司首旅酒店香港和宝利投资持有的如家酒店集团的全部股权划转给本集团母公司。

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 首旅财务公司 | 149,277,102.88 | - | - | 5,120,238.23 | - | - | 4,585,203.87 | - | - | 149,812,137.24 | - |
| 宁夏沙湖 | 61,975,426.17 | - | - | 1,103,855.85 | - | 481,544.38 | - | - | - | 63,560,826.40 | - |
| 安麓管理 | 5,530,157.64 | - | - | -880,329.25 | - | - | - | - | - | 4,649,828.39 | - |
| 小计 | 216,782,686.69 | - | - | 5,343,764.83 | - | 481,544.38 | 4,585,203.87 | - | - | 218,022,792.03 | - |
| 合计 | 216,782,686.69 | - | - | 5,343,764.83 | - | 481,544.38 | 4,585,203.87 | - | - | 218,022,792.03 | - |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 274,743,178.32 | 113,502,855.60 | 274,725,316.88 | 116,100,624.53 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 274,743,178.32 | 113,502,855.60 | 274,725,316.88 | 116,100,624.53 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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7,220,080.53元，其中：1,514,518.30元预计将于1年内确认收入，5,705,562.23元预计将于1年后确认收入。

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 396,859,715.21 | 129,276,437.23 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,343,764.83 | 5,657,758.56 |
| 收取的资金占用费 | 27,212,623.32 | 14,237,269.58 |
| 合计 | 429,416,103.36 | 149,171,465.37 |

其他说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 17,975,203.01 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 36,660,677.22 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 24,220,821.07 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 15,083,995.53 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 5,031,766.36 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 8,818,894.36 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -11,038,594.01 | 权益法核算的联营企业所持有金融工具公允价值变动的影响及权益法核算的合营企业转为子公司产生的投资收益 |
| 减：所得税影响额 | 21,562,865.49 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,110,406.07 | |
| 合计 | 73,079,491.98 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释 每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.06 | 0.7221 | 0.7221 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.42 | 0.6567 | 0.6567 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

修订信息

适用 不适用