

证券代码：000524

证券简称：岭南控股

公告编号：2025-012 号

广州岭南集团控股股份有限公司

2024 年年度报告

2025 年 3 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王亚川、主管会计工作负责人唐昕及会计机构负责人（会计主管人员）陈志斌声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及解决措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 670,208,597 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	37
第五节 环境和社会责任	59
第六节 重要事项	62
第七节 股份变动及股东情况	80
第八节 优先股相关情况	86
第九节 债券相关情况	86
第十节 财务报告	87

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、我公司、岭南控股	指	广州岭南集团控股股份有限公司
母公司	指	广州岭南集团控股股份有限公司母公司
岭南集团	指	广州岭南商旅投资集团有限公司
岭南国际	指	广州岭南国际企业集团有限公司
广之旅	指	广州广之旅国际旅行社股份有限公司
岭南酒店	指	广州岭南国际酒店管理有限公司
广州花园酒店	指	广州花园酒店有限公司
中国大酒店	指	中国大酒店
广州东方宾馆、东方宾馆分公司	指	广州岭南集团控股股份有限公司东方宾馆分公司
东方汽车	指	广州市东方汽车有限公司
都市酒店	指	山东星辉都市酒店管理集团有限公司、山东岭南都市酒店管理集团有限公司
广之旅悦景公司	指	广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司
武汉飞途假期	指	武汉飞途假期国际旅行社有限公司
四川新界国旅	指	四川新界国际旅行社有限公司
上海申申国旅	指	上海申申国际旅行社有限公司
山西现代国旅	指	山西现代国际旅行社有限公司
西安秦风国旅	指	西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司
白云山旅发	指	广州市白云山旅游发展有限公司
股东大会	指	广州岭南集团控股股份有限公司股东大会
董事会	指	广州岭南集团控股股份有限公司董事会
监事会	指	广州岭南集团控股股份有限公司监事会
广州产投	指	广州产业投资控股集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	岭南控股	股票代码	000524
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州岭南集团控股股份有限公司		
公司的中文简称	岭南控股		
公司的外文名称（如有）	Guangzhou Lingnan Group Holdings Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	LN Holdings		
公司的法定代表人	王亚川		
注册地址	广州市流花路 120 号		
注册地址的邮政编码	510016		
公司注册地址历史变更情况	公司自上市以来注册地址未发生变更		
办公地址	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店商业大厦 D4 楼及 C1054-58 室		
办公地址的邮政编码	510015		
公司网址	www.gzlnholdings.com		
电子信箱	gzlnholdings@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	石婷	吴旻
联系地址	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店商业大厦 D4 楼及 C1054-58 室	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店商业大厦 D4 楼及 C1054-58 室
电话	(020)86662791	(020)86662791
传真	(020)86662791	(020)86662791
电子信箱	gzlnholdings@126.com	gzlnholdings@126.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店商业大厦 D4 楼及 C1054-58 室董事会办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91440101190484084A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1993 年，我公司在深圳证券交易所挂牌交易，股票简称为“东方宾馆”，股票代码为 000524。自上市以来至 2014 年度，公司一直以单体酒店经营为主业。2014 年 6 月 27 日，公司收购了广州岭南国际酒店管理有限公司 100% 股权，公司从单体的酒店投资经营转型为酒店品牌管理运营商。经深圳证券交易所核准，自 2015 年 6 月 11 日起，公司证券全称由原“广州市东方宾馆股份有限公司”变更为“广州岭南集团

	控股股份有限公司”，公司证券简称由原“东方宾馆”变更为“岭南控股”，公司证券代码不变，仍为000524。2016 年 4 月起，公司开始实施重大资产重组。一方面通过发行股份及支付现金的方式向控股股东广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南国际”）购买广州花园酒店有限公司 100%股权及中国大酒店 100%股权，通过发行股份及支付现金的方式向岭南国际及相关方购买广州广之旅国际旅行社股份有限公司 90.45%股权；另一方面通过非公开发行股份募集配套资金不超过 15 亿元。上述重大资产重组的发行工作已于 2017 年 5 月 22 日完成。完成上述收购后，公司已转型成为集商旅出行、住宿、汽车服务等业务为一体的综合性旅游集团。
历次控股股东的变更情况（如有）	1993 年 9 月 22 日，我公司首次向社会公开发行股份，完成社会公众股发行后，我公司的控股股东为广州市东方酒店集团有限公司（以下简称“东酒集团”），持有我公司 3,374.82 万股，占股份公司总股本的 40.91%，实际控制人为广州市国有资产管理办公室，除通过东酒集团间接持有我公司股份外，还直接持有 1,846.66 万股，占股份公司总股本的 22.39%。1996 年 12 月，根据广州市人民政府《关于广州市东方宾馆股份有限公司国家股授权持有等有关问题的批复》（穗府函[1996]243 号）的批复，原广州市国有资产管理办公室持有的我公司股份划转给广州越秀集团有限公司。 2009 年 6 月 19 日，广州市国有资产监督管理委员会下达了《关于无偿划转广州市东方酒店集团有限公司股权的通知》（穗国资【2009】18 号）和《关于无偿划转广州市东方宾馆股份有限公司部分股权的通知》（穗国资【2009】19 号），同意将广州越秀集团有限公司持有的东酒集团 100%的股权和其直接持有我公司 14.36%的股权通过无偿划转的方式全部划转给岭南国际。股权变动后，岭南国际直接持有我公司 38,712,236 股，并通过东酒集团间接持有我公司 100,301,686 股，合计持有我公司 139,013,922 股，占我公司总股本的 51.55%。 2016 年 4 月起，我公司开始启动重大资产重组。2017 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129 号），核准了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。公司本次购买资产非公开发行新股 265,155,792 股于 2017 年 3 月 24 日在深圳证券交易所上市，募集配套资金非公开发行新股 135,379,061 股于 2017 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市。上述非公开发行的股份上市后，岭南国际直接持有我公司 295,065,614 股，并通过东酒集团间接持有我公司 100,301,686 股，通过广州流花宾馆集团股份有限公司（以下简称“流花集团”）间接持有我公司 6,106,240 股，合计持有我公司 401,473,540 股，占我公司总股本的 59.90%。 2017 年 11 月 15 日至 2018 年 5 月 14 日期间及 2020 年 3 月 3 日至 2020 年 9 月 2 日期间，岭南国际通过深圳证券交易所交易系统集中竞价方式增持我公司股份。增持后，岭南国际直接持有公司 302,382,302 股，通过其全资子公司东酒集团间接持有公司 100,301,686 股，通过控股子公司流花集团间接持有公司 6,106,240 股，直接及间接合计持股占公司总股本 60.99%。 2022 年 10 月 20 日，公司披露了《关于控股股东国有股权无偿划转完成工商变更登记的公告》，经广州市市场监督管理局核准，广州市国资委持有岭南国际的 90%股权及广东省财政厅持有岭南国际的 10%股权已划转至广州岭南商旅投资集团有限公司（原名“广州商贸投资控股集团有限公司”，以下简称“岭南集团”）持有并完成工商变更登记。本次国有股权划转后，公司直接控股股东仍为岭南国际，岭南集团成为公司的间接控股股东。 2023 年 12 月 6 日，公司披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转进展的提示性公告》，岭南集团拟将岭南国际直接持有的我公司 45.12%股权无偿划转至岭南集团，同时，拟将岭南国际持有东酒集团 100%股权及持有流花集团 82.96%股权无偿划转至岭南集团。2024 年 1 月 16 日，公司披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转的进展公告》，岭南国际持有东酒集团 100%股权及持有流花集团 82.96%股权无偿划转至岭南集团事项已完成工商变更登记手续。 2024 年 11 月 15 日，公司披露了《关于控股股东发生变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》，岭南国际直接持有的我公司 45.12%股权无偿划转至岭南集团事项已收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，上述国有股权无偿划转事项已完成过户登记手续。完成上述国有股权无偿划转过户登记手续后，岭南集团直接持有公司 302,382,302 股，占公司总股本的 45.12%；通过东酒集团间接持有公司 100,301,686 股，占公司总股本的 14.97%；通过流花集团间接持有公司 6,106,240 股，占公司总股本的 0.91%。岭南集团成为公司的控股股东，岭南国际不再直接及间接持有我公司的股份。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 1001 室（自编 01-04、06 单元）
签字会计师姓名	李俊杰、赵淮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐适用 ☒不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐适用 ☒不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☒是 ☐否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2024 年	2023 年		本年比上年 增减	2022 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	4,309,032,285.69	3,403,855,907.91	3,435,439,193.53	25.43%	1,034,554,397.26	1,052,090,122.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	150,147,112.33	68,837,785.83	69,486,750.22	116.08%	-178,022,154.40	-185,248,393.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	60,470,884.80	59,774,374.03	59,774,374.03	1.17%	-242,388,200.11	-242,388,200.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	373,503,888.90	407,339,725.51	417,005,290.89	-10.43%	-48,689,721.83	-49,228,281.06
基本每股收益（元/股）	0.22	0.10	0.10	120.00%	-0.27	-0.28
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.10	0.10	120.00%	-0.27	-0.28
加权平均净资产收益率	6.87%	3.32%	3.34%	3.53%	-8.34%	-8.64%
	2024 年末	2023 年末		本年末比上年末 增减	2022 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
总资产（元）	3,690,246,345.78	3,336,092,397.71	3,395,252,556.72	8.69%	2,986,475,930.34	2,999,741,531.30
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,267,469,548.50	2,100,442,053.16	2,106,266,804.77	7.65%	2,045,978,484.37	2,051,347,348.72

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐是 ☒否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐是 ☒否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	901,432,919.71	1,024,200,076.78	1,344,202,569.49	1,039,196,719.71
归属于上市公司股东的净利润	24,112,453.12	15,702,853.41	95,412,421.79	14,919,384.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,048,786.18	14,327,742.08	19,144,281.98	2,950,074.56
经营活动产生的现金流量净额	-16,333,209.43	142,842,784.24	173,346,748.93	73,647,565.16

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐是 ☒否

九、非经常性损益项目及金额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	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）	-4,072,923.09	145,358.72	569,899.18	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,425,699.02	6,632,739.17	63,101,798.97	
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	88,714.23	-131,727.19	-161,200.26	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,132,537.44	1,560,709.58	1,242,531.92	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	375,493.70	717,484.12	-7,989,208.75	
受托经营取得的托管费收入	549,037.92	914,814.12	523,019.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,444,267.87	-142,463.19	1,900,828.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,839,715.82	5,872,735.94	6,582,394.27	
减：所得税影响额	4,765,833.23	3,456,467.12	2,742,936.50	

少数股东权益影响额（税后）	2,340,482.15	2,400,807.96	5,887,320.44	
合计	89,676,227.53	9,712,376.19	57,139,806.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 7 月 30 日披露《关于收到参股公司现金分红款的公告》，我公司获得参股企业（持股 3.92%）广州世界大观股份有限公司（以下简称“世界大观”）现金分红款等款项共计 7,606.68 万元。截止上述公告披露日，公司已全额收到上述款项。根据《企业会计准则》的相关规定，上述款项中的 7,478.59 万元于本报告期列入其他符合非经常性损益定义的损益项目。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司介绍、所属行业及获奖情况

公司是一家集商旅出行（旅行社）业务、住宿（酒店）业务及其他旅游产业链相关业务为一体的综合性旅游集团。公司以创新和资本为双引擎，构建规模领先、品质引领、业态多元的泛旅游生态圈，致力于发展成为具备国际竞争力与影响力、信任度高、满意度佳的现代综合文旅品牌运营商。根据中国上市公司协会发布的《2024 年上半年上市公司行业分类结果》，公司属于行业门类 L 租赁和商务服务业中的 L72 商务服务业。报告期内，公司荣获广东省旅游协会颁发的行业标杆奖及“2024 第十四届上市公司口碑榜——上市公司最佳董事会奖”。公司旗下子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“广之旅”）获评广东省首批 5A 旅行社，入选第七届中国旅行社协会行业榜单“旅行社品牌 20 强”；旗下子公司广州岭南国际酒店管理有限公司（以下简称“岭南酒店”）位列“2023 年度中国饭店集团 60 强”第 14 位，在《HOTELS》杂志发布的“2023 年度全球酒店集团 220 强”榜单中以客房数第 24 位、酒店数第 20 位的佳绩登榜，进入本土酒店头部阵营。2024 年，公司共获得国家、广东省、广州市及旅游行业各项荣誉近 100 项。

（二）全国旅游发展大会指引旅游业高质量发展

2024 年 5 月 17 日，全国旅游发展大会召开，习近平总书记对旅游工作作出重要指示指出，改革开放特别是党的十八大以来，我国旅游发展步入快车道，形成全球最大国内旅游市场，成为国际旅游最大客源国和主要目的地，旅游业从小到大、由弱渐强，日益成为新兴的战略性支柱产业和具有显著时代特征的民生产业、幸福产业。

习近平总书记强调，新时代新征程，旅游业要坚持守正创新、提质增效、融合发展，统筹政府与市场、供给与需求、保护与开发、国内与国际、发展与安全，着力完善现代旅游业体系，加快建设旅游强国，让旅游业更好服务美好生活、促进经济发展、构筑精神家园、展示中国形象、增进文明互鉴。

（三）2024 旅游行业情况

2024 年度，我国旅游经济从快速复苏阶段转向繁荣发展新周期。根据国家文化和旅游部发布的数据，国内出游人次 56.15 亿，同比增长 14.8%。其中，城镇居民国内出游人次 43.70 亿，同比增长 16.3%；农村居民国内出游人次 12.45 亿，同比增长 9.9%。国内游客出游总花费 5.75 万亿元，同比增长 17.1%。其中，城镇居民出游花费 4.93 万亿元，同比增长 18.0%；农村居民出游花费 0.83 万亿元，同比增长 12.2%。

假日旅游人潮涌动，春节、劳动节、国庆节、暑期、冰雪季等“七节两季”的国内旅游主要指标连续创下历史新高。经中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）综合测算，暑期（6 至 8 月）全国国内出游人数达 19.49 亿人次，同比增长 6.0%；出游总花费达 1.31 万亿元，同比增长 8.3%。2023-2024 年冰雪季，全国冰雪旅游市场规模超过 4 亿人次、5,500 亿元，双创历史新高。

入境旅游实现了超预期增长，出境旅游市场也呈加速复苏态势。签证和支付便利化政策效应尤为明显，我国已与 26 个国家互免签证，对 38 个国家实施单方面入境免签，对 54 个国家实行过境免签。2024 年 12 月 17 日起，过境免签停留时间延长到 240 小时，对外开放口岸增加至 60 个。据国家移民管理局数据，2024 年全国各口岸免签入境外国人 2011.5 万人次，同比上升 112.3%。

旅游景区和度假区仍然是典型的旅游空间，同时旅游行为和消费结构正在发生变化。反向旅游、平替旅游、特种兵旅游等新概念的提出，标志着旅游经济正在进入一个多样化、个性化和品质化并存的理性消费时代。冰雪、避暑、研学、美食、购物、自驾、邮轮等旅游新需求带动旅游投资增长和商业创新。

（四）科技赋能旅游业发展

创新与科技驱动产业升级。航空、航运、网约车、汽车租赁、共享单车、景区、度假区、酒店、民宿、餐饮、旅行代理、导游等旅游供应链加速恢复，经典业态加快创新。旅游集团 20 强为代表的骨干企业，引领重大项目投资和目的地接待体系提质增效。在人工智能、先进制造和产业转型的加持下，一些旅游与科技融合的新赛道正在形成。

（五）最新政策利好

2025 年 3 月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》（以下简称“《方案》”）。此次《方案》提出了七大行动，包括：城乡居民增收促进行动、消费能力保障支持行动、服务消费提质惠民行动、大宗消费更新升级行动、消费品质提升行动、消费环境改善提升行动、限制措施清理优化行动。《方案》瞄准了消费能力、消费供给、消费环境、消费领域一系列影响消费的重要因素，提出了多项具体举措，进一步推动消费潜力的释放。随着政策与各地配套措施的落地，2025 年旅游经济将有望迎来更加高质量的发展。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）商旅出行（旅行社）业务

公司商旅出行业务的核心企业是公司控股子公司广之旅。广之旅是国内旅行社行业的领先企业，主要经营国内游、出境游、入境游，兼营国际国内航空票务代理、景区开发与运营管理、目的地营销、旅游汽车租赁、信息技术咨询服务等业务，具备强大的品牌影响力。广之旅定位于中高端市场，致力于打造全球卓越的综合旅游服务商。报告期内，广之旅荣获广东省旅游协会颁发的“功勋会员奖”，并获

评广东省首批 5A 旅行社，“鸣春谷·云上鸟园：城市公园文旅深度融合创新实践”入选中国旅游研究院“文化和旅游深度融合发展地方范例”。

近年来，广之旅完成了由华南总部、华北运营中心、华中运营中心、西北运营中心、华东运营中心、西南运营中心等构成的全国性战略布局，完善了全国市场目的地服务、产品供应及开拓渠道销售“三体系”的建设，搭建起覆盖全国的多市场组团、多口岸出发、多签证中心的网络布局，构建“全国买全国卖”的旅游服务生态圈。报告期内，广之旅旗下山西现代国际旅行社有限公司（以下简称“山西现代国旅”）的创新发展实践案例入选国家文旅部发布的旅行社创新发展典型案例，湖北广之旅国际旅行社有限公司获评湖北省 5A 级旅行社。

线上销售方面，广之旅自主开发运营“易起行”与“行走网”智慧旅游平台，并结合官方网站、小程序、微商城、微信视频号、微信公众号、抖音号、小红书及第三方 OTA 销售等线上渠道布局，与全国的线下渠道共同构建了完整的线上线下融合的全渠道销售体系。广之旅官网上线“易起购”本地生活频道，微信上线“易起购”小程序，共同打造民生消费品类的购物平台。

（二）住宿（酒店）业务

公司的住宿业主要包括酒店管理业务和酒店经营业务，通过做强品牌搭建体系、轻重资产结合和提升资本化运作能力三大举措，实现品牌发展与规模扩张。酒店管理业务的商业模式主要为向管理的酒店项目输出品牌标准、中央预订、客源推送等运营管理服务，从管理项目中收取相应的费用等以获得收入利润。酒店管理业务除以轻资产品品牌管理输出外，也以租赁经营的方式运营部分酒店项目。酒店经营业务主要是经营自有产权酒店，为顾客提供酒店住宿、餐饮、会议及商业物业租赁等服务。

公司住宿业经营管理的核心企业是全资子公司岭南酒店。岭南酒店是国内领先的住宿业品牌服务运营商，管理规模连续多年位列中国饭店集团 60 强。报告期内，岭南酒店凭借强劲的发展势头在中国旅游饭店业协会发布的 2023 年中国饭店集团 60 强名单中排名第 14 位，对比上年度大幅提升 17 位，业务区域实现“由南向北”延伸，初步形成全国战略布局。

岭南酒店融合中国文化与国际化管理理念，致力于成为集旅游、休闲、商务于一体的高品质全住宿综合运营商，旗下拥有“花园酒店”“岭南东方酒店”“中国大酒店”“岭南五号酒店”“岭南星光营地”“岭居创享公寓”“岭舍创享公寓”“岭业”等核心系列品牌，构建了适应大住宿业态发展趋势的多层次品牌体系。报告期内，岭南酒店受托管理山东星辉都市酒店管理集团有限公司（已更名为山东岭南都市酒店管理集团有限公司，以下简称“都市酒店”）70%的股权，都市酒店拥有高端酒店品牌“含舍 hotel”“含舍·简”、核心品牌“伊芙·美素”“含舍·美素酒店”“Urban Garden Hotel（都市花园酒店）”、经济酒店品牌“都市 118·精选酒店”“都市星联”“都市 MINI·精选酒店”“都市

118 连锁酒店”“青年·都市迷你酒店”“单色连锁酒店”、主题酒店品牌“我的地盘主题酒店”“我的地盘电竞酒店”等酒店品牌。

公司自有产权酒店广州花园酒店是中国创建白金五星级饭店首批三家酒店中唯一的本土品牌酒店，是“花园酒店”品牌的旗舰店。公司自有产权酒店广州东方宾馆、中国大酒店均是中国首批五星级酒店，其中广州东方宾馆是“岭南东方酒店”品牌的旗舰店。报告期内，广州花园酒店获得“2024 世界旅游及酒店大赏”榜单“年度地标酒店”，中国大酒店获得 2024 酒店业大赏颁奖典礼“年度最具影响力酒店”，广州东方宾馆获得 2023-2024 年度广东旅游总评榜“年度文商旅融合典范”。

（三）产业链相关业务

1、餐饮业务

公司以特色美食弘扬岭南文化，大力研发新菜式、制定新标准、开拓新模式，总结了一套体现“广州风韵、广东味道、岭南特色、中国风范”可推广的餐饮宴会标准，积极探寻激活“美食能量”之道，擦亮“食在广州”文化招牌。广州花园酒店旗下三家餐厅多次入选米其林榜单，中国大酒店“消失的名菜”获评“2023 广东十大文旅高质量发展探路先锋案例”。

2、景区业务

根据“一主多元”和“旅游+”的发展规划，公司设立广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司（以下简称“广之旅悦景公司”），目前管理广州白云山鸣春谷和月溪书院等广东省内景区项目，并将业务范围延伸至省外，拓展贵州高荡千年布依古寨景区等省外景区项目。其中，鸣春谷景区和月溪书院位于国家 5A 级景区广州白云山景区内，贵州高荡千年布依古寨景区为国家 4A 级景区。

3、会服业务

公司拥有丰富的优质会服场地资源，多年来成功运营执行广东国际旅游产业博览会、广府文化嘉年华等展会，拥有中华老字号博览会、广东国际会奖旅游交流大会、中国国内旅游目的地供应商大会、中国大酒店德国啤酒节、粤菜师傅走进美丽乡村等自主 IP。岭南酒店管理的广州白云国际会议中心连续三年蝉联中国会议酒店联盟发布的“中国会议酒店百强榜”第一名。

4、旅运业务

公司旗下广州市东方汽车有限公司及广州广之旅旅运汽车服务有限公司拥有各类大巴、中小型汽车、商务车和小轿车，具备旅客道路运输经营资质。广之旅子公司广州广之旅空运服务有限公司拥有 120 多家国内外航空公司的客票销售代理授权，是经国际航空运输协会和中国航空运输协会认证的国际及国内客运销售代理。公司旗下广州市白云山旅游发展有限公司的游览观光车业务基本覆盖广州白云山风景区的主干道及核心景点。

5、科技业务

旅游科技业务是公司的重要成长性业务，公司致力以数字赋能推动智慧商业模式创新，加快传统产业转型升级。广之旅旗下广州易起行信息技术有限公司（以下简称“易起行”）专注文旅信息化咨询、系统研发、项目实施、IT 运维服务等方面，先后通过国家高新技术企业、广东双软认证企业、广东省智慧旅游工程技术研究中心、科技部科技型中小企业及广东省专精特新中小企业等资质认证。

三、核心竞争力分析

公司具备战略目标清晰、资产结构优质、区域布局成型、客群规模领先、品牌模式成熟、产业生态完备、职业团队优秀、运营组织有效、风控机制完善等核心优势，在旅游行业内保持较强影响力和较高美誉度，资源掌控配置能力、产品研发创新能力、产业融合能力、客源推送能力、品质管控能力等核心竞争力不断优化和持续提升。

（一）战略目标清晰，资产结构优质

公司始终坚持战略引领，追求产业融合发展和资本增值的双重目标。以“布局、模式、资本”组合拳加速大旅游产业战略布局，坚持做好提速与高质发展、传承与创新、内涵开发与外延扩张、规范管理与提高效率“四个统一”。报告期末，公司资产负债率为 37.78%；货币资金为 16.83 亿元，比上年期末增长 3.32 亿元，占总资产比例为 45.60%，财务结构的稳健与充裕的现金储备为公司主业扩张与战略目标实现提供了财务支撑；公司在寻求主业战略合作与资本项目布局上不断发力。商旅出行业务板块布局由华南向全国逐步深化，大力拓展华东、华中及西南区域旅游市场；住宿业板块全国战略初具规模，全面进入北方地区酒店市场。

（二）产业生态完备，品牌优势显著

公司的商旅出行、住宿等业务贯穿大旅游产业链，在度假旅游、会奖旅游、景区开发、酒店运营、宴会服务等领域集成了丰富的上下游资源。公司在旅游产业链上拥有一大批根植本土的优质品牌，具有较高的市场知名度、行业影响力和顾客美誉度，拥有品牌复制的标准模式和品牌创新的研发能力，可持续发展的商业模式和较强的战略扩张能力。酒店板块，旗下各成员酒店持续提升“政商务接待标杆”的知名度和影响力，多次承接国家级重要访问和接待，受到社会各界充分的肯定和认可。旅游板块，广之旅作为华南地区最具品牌力和美誉度的旅行社之一，曾荣获国家级文明旅游示范单位、中国用户满意鼎、全国旅游服务质量标杆单位等权威奖项。

（三）运营经验丰富，规模持续扩张

公司长期深耕旅游实体经济，拥有市场化、国际化的管理理念、战略目标和治理结构。业务覆盖全球 100 多个国家与地区，具有较强的目的地资源掌控力和客源输送力。线下收客实体网络与自主研发的智慧旅游平台易起行、行走网，构成了国内领先的立体化销售和服务网络。批零结合、双网赋能的

B2B2C 运营体系为千万级别的客户、会员提供全产品、全渠道、全流程、可信任的服务交付。岭南酒店在中国饭店集团 60 强排名第 14 位，在全国运营酒店超过 1400 家，管理客房数量近 11 万间。截至 2024 年末，公司的商旅出行和住宿业务（包括都市酒店）为超过 9,500 万的会员提供品质生活服务。

（四）品控标准领先，运营团队优秀

公司及下属各企业品控标准行业领先，是业界质量管理标杆企业。旅游业务方面，“四维三化五心”旅游服务质量管理模式建设完善，同时导入绩效管理模式，构建以品质控制为基础的全系统响应机制及以品质体验为核心的服务和产品体系。商旅出行业务方面，在行业内首推“团队旅游全维度服务评价体系”，将团队旅游产品划分为“誉颂尚典乐”五个等级，打造具有品牌引领性和顾客满意度的产品，并在成熟运用品控标准基础上，积极参与行业标准建设，主笔起草或主力参与编制《旅行社出境旅游服务规范》等 9 项旅游业国家、行业、地方和团体标准。酒店及会服务业务方面，以“顾客满意度、业主满意度、员工满意度”三度管理赋能，实现对过千家门店品牌标准的严格把控，打造一支具备国宾级宴会会议服务水准和承接国际顶级会议能力的专业服务团队。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司深入贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会以及中央经济工作会议精神和全国旅游发展大会精神，紧扣“应势重构、稳盘拓量、优化供销、数实融合、价值认同”的年度工作主题，锚定高质量发展任务，坚持战略引领、创新迭代、数智进阶、资本赋能，抢抓新发展机遇，打造发展新优势，总体呈现经营向上、结构向优、态势向好的局面。公司实现营业收入 430,903.23 万元，比上年同期增长 25.43%；公司实现归属于上市公司股东的净利润 15,014.71 万元，同比增长 116.08%；期末归属于上市公司股东的净资产为 226,746.95 万元，比上年期末增长 7.65%；实现经营活动产生的现金流量净额为 37,350.39 万元，资产负债率为 37.78%，加权平均净资产收益率为 6.87%。公司的各主业经营情况持续保持上升态势。

（一）旅游酒店两大主业齐飞并进，促进公司营收利润双增长

商旅出行（旅行社）业务迎来快速增长。出境游业务方面，广之旅积极开拓新市场，组织策划新航线首航、新旅游目的地首团及新主题产品首团，形成首发经济效应激活出游需求；国内游业务方面，促进“组团”与“地接”业务共同发展，“组团”强化产品创新，打造“体育+”、旅居、漫游房车、绿色低碳等主题系列产品，产品迭代率达到 43%，“地接”业务发掘全国目的地市场潜力，湖北、四川、陕西、山西、海南等市场的营收均实现增长；入境游方面，充分整合大湾区优质资源，成功拓展欧洲入

境粤港澳大湾区系列团业务，开拓欧洲入境市场，同时成功申报广州市首个口岸团队签证，成为广州市唯一一家为国际中转旅客提供一日游的旅行社。

报告期内，广之旅实现营业收入 312,063.91 万元，同比上年增长 36.77%，其中，出境游(不含港澳)实现营收 155,957.44 万元，国内游实现营收 145,008.86 万元，入境游实现营收 3,497.24 万元；实现净利润 3,584.01 万元，同比上年增长 54.74%；实现归属于母公司所有者的净利润 2,655.77 万元，同比上年增长 130.28%。

住宿（酒店）业务依托“委托管理+特许加盟”模式，管理规模持续扩大。2024 年度，公司住宿业营收保持增长，营收规模比 2019 年同期增长了 12.55%。酒店管理业务依托“委托管理+特许加盟”双发展模式，酒店管理规模持续扩大，项目拓展范围在全国南北并进，全年新签约项目超过 250 家，实现黔、藏、蒙、滇及广东省内珠海等区域布局突破；顺德岭南花园酒店、黄埔院士港东方酒店、南沙东方酒店、昆明都市花园酒店等超过 170 家门店开业。广州岭南酒店物业管理有限公司管理规模迅速增长，项目数量已增长至 19 家。报告期内，岭南酒店实现营业收入 25,928.53 万元，同比上年增长 23.63%，实现利润总额 2,258.38 万元，同比上年增长 7.33%；实现净利润 1,281.64 万元，同比上年减少 17.12%，净利润下降的主要原因是所得税费用同比上年增加 418.89 万元。

（二）双主业深化全国布局，加速实现规模扩张

商旅出行业务持续扩大“全国买全国卖”的旅游服务体系。商旅出行业务深化“全国买全国卖”运营模式，以“一城一主题、一地一特色”为思路，全国六大运营中心资源共享、渠道互通，组织策划湖北、西安、北京、韶关、陕西、廉江、云南等七站系列“双地战略 全国联动”大型主题活动。截至 2024 年末，广之旅在全国开设门店共 184 家，其中广东省内开设门店共 110 家，为“全国买全国卖”的旅游服务生态圈构建终端支点。报告期内，广之旅华南总部之外的分子公司实现营收合计 107,385.92 万元，占广之旅总营收的 34.41%。

住宿业务布局由南向北延伸，初步形成南北并进的格局。报告期内，岭南酒店受托管理都市酒店 70%的股权，将都市酒店更名为山东岭南都市酒店管理集团有限公司，并将其快速融入到自身酒店业体系中，推动一体化运营管理。依托对都市酒店的管理，公司住宿业的管理范围覆盖全国 31 个省、自治区、直辖市，实现了管理规模的迅速壮大和品牌市场布局的有效扩张，并进一步提升了公司住宿业在北方市场的竞争力。同时，都市酒店南方总部正式挂牌成立，都市酒店在北方市场的深耕细作为岭南酒店原有业务拓展全国布局打下了重要基础，而岭南酒店在南方市场的领先地位也为都市酒店在南方的布局提供有力支持，通过产业融合、优势互补，逐步形成了“1+1>2”的良好效应。

（三）多元产业增强品牌影响，创新赋能业绩提升

擦亮岭南餐饮美食文化品牌。广州花园酒店桃园馆蝉联米其林指南入选餐厅，泰安门蝉联米其林二星餐厅，斯蒂勒餐厅蝉联米其林一星；中国大酒店与南航集团合作，将地道的岭南美食文化带进国产大飞机 C919；广州东方宾馆佛跳墙、南沙花园酒店陈年花雕熟醉青蟹、广州宾馆“寻味初夏”特色餐食、爱群大酒店“中西融合”下午茶等菜单擦亮“食在广州”文化招牌。

打造大型政商活动服务标杆。岭南酒店旗下各酒店圆满完成大型活动服务工作超 200 场次，受到社会各界充分肯定，包括圆满完成中非合作论坛、省十四届人大会议、市高质量发展大会、国际航空技术联盟会议、低空经济会议、化学材料大会等重要会议的会务服务工作。通过中西文化交融、极具岭南民俗风情、精选本土地道特色食材的餐饮出品和宴会服务，呈现了广州作为“南国明珠、千年商都”的历史文化底蕴和国际化大都市的现代城市魅力。

增强重点旅游目的地资源把控。广之旅悦景公司完成收购广州市白云山旅游发展有限公司（以下简称“白云山旅发”）100%的股权，白云山旅发主要运营白云山景区的游览观光车运营、旅行社团体接待等业务，其游览观光车的游览线路基本覆盖了白云山景区主干道及核心景点，白云山旅发与广之旅悦景公司管理的鸣春谷景区、月溪书院作为公司在白云山景区的核心资源产生业务联动，同时，还拓展了越秀公园观光车服务业务，进一步增强了公司对广州市重点旅游景区的目的地资源控制。

跨界融合积极培育新增长点。公司以文旅融合打造具有品牌引领性和顾客满意度的新产品、新服务、新场景，打造“每一间酒店都是目的地”的优居新体验，广州花园酒店开展川剧变脸、广东粤剧、发光舞狮秀、非遗烧箔画 DIY 等特色文化演出系列，中国大酒店通过壁画修缮再现“贸易通四海，歌舞庆升平”的“海上丝绸之路”画面，广州东方宾馆联合广之旅推出“萤火虫动漫游戏嘉年华漫展”休闲文旅活动，演绎“老字号与二次元的时空碰撞”。岭南酒店组织举办的“岭南酒店走进非遗”“岭南粤菜小师傅”“岭南邮礼”等文旅活动 IP 化进一步成型，并通过联名文创、跨界体验、场景突破、多元营销等方式有效拓宽了“礼月岭南”“会堂月”等文创月饼新品牌的市场空间。

（四）新渠道带动新增长，新科技促进新体验

公司拓宽线上营销，积极铺设覆盖微信公众号、抖音、小红书、视频号等网络平台新媒体渠道，推进数字技术与实体运营深度融合。广之旅大力发展视频营销新模式，视频号、抖音等平台多项数据创历史新高，抖音号单条短视频播放量突破 100 万，短视频播放量同比增长 6 倍。

岭南酒店加快酒店数字化、网络化、智能化，为消费者带来更加便捷和舒适的服务体验。管理项目岭居创享公寓酒店（广州淘金店）引入“无人酒店”概念，无接触式自助入住、配备机器人管家、智能家居，打造“智能无忧”生活。岭南酒店持续完善智能化电商平台、大客户营销管理系统、酒店项目管理系统等开发建设工作，深入网评管理优化服务品质，实现网评管理全平台覆盖，不断优化服务和产品质量。

公司积极响应“人工智能+”战略，旗下易起行以提升运营效率、改善用户体验为目标，开发 travelGPT 易游 AI 平台，打造一支 AI 数字员工团队。目前，AI 数字员工团队近 900 名数字员工已在行程定制、销售问答、签证处理、知识问答等多个工作场景中投入使用，全天候在线工作，为用户提供无缝衔接式使用体验，开启人机协同的新型工作模式。易游 AI 平台成功入选了 2024 年度广东省智慧旅游培育项目名单。通过前沿技术实现服务的个性化、智能化和高效化，为消费者带来更加丰富和多元的文商旅体验。

随着旅游政策的持续优化与市场需求的持续释放，公司将紧抓时代机遇，深入挖掘旅游市场的潜力，从多维度推进优质旅游产品供给，提升服务品质，以优质供给和创新带动自身旅游产业的健康和高质量发展。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,309,032,285.69	100%	3,435,439,193.53	100%	25.43%
分行业					
旅行社运营	3,117,984,595.59	72.36%	2,277,996,916.09	66.31%	36.87%
酒店经营	947,686,935.72	21.99%	959,426,805.80	27.93%	-1.22%
酒店管理	227,337,907.77	5.28%	180,750,981.65	5.26%	25.77%
汽车服务	16,022,846.61	0.37%	17,264,489.99	0.50%	-7.19%
分地区					
广东省内	1,387,731,060.53	32.21%	1,305,827,919.19	38.01%	6.27%
广东省外	1,285,712,118.79	29.84%	1,367,734,765.58	39.81%	-6.00%
港澳台地区	76,014,692.57	1.76%	2,945,037.58	0.09%	2,481.11%
境外	1,559,574,413.80	36.19%	758,931,471.18	22.09%	105.50%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅行社运营	3,117,984,595.59	2,706,728,377.49	13.19%	36.87%	37.91%	-0.65%
酒店经营	947,686,935.72	610,111,373.54	35.62%	-1.22%	-3.17%	1.30%
酒店管理	227,337,907.77	165,299,178.50	27.29%	25.77%	41.79%	-8.21%
汽车服务	16,022,846.61	3,863,637.05	75.89%	-7.19%	-5.89%	-0.33%
分地区						
广东省内	1,387,731,060.53	929,344,983.80	33.03%	6.27%	6.09%	0.12%
广东省外	1,285,712,118.79	1,106,912,254.14	13.91%	-6.00%	-4.72%	-1.16%

港澳台地区	76,014,692.57	69,159,603.59	9.02%	2,481.11%	2,579.88%	-3.35%
境外	1,559,574,413.80	1,380,585,725.05	11.48%	105.50%	105.11%	0.17%

报告期内，公司所属的旅游行业呈持续发展态势，公司把握行业及市场机遇，旅行社运营及酒店管理业务的营业收入同比均实现较大幅度增长，因此，营业成本也同比相应增长。

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

☐适用 ☒不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐是 ☒否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☒不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅行社业务	出境游	1,369,388,491.09	39.28%	673,098,172.43	24.81%	103.45%
旅行社业务	国内游	1,261,572,942.90	36.19%	1,223,974,270.40	45.11%	3.07%
旅行社业务	入境游	7,788,762.96	0.22%	2,580,697.69	0.10%	201.81%
旅行社业务	订房	11,197,233.96	0.32%	8,579,655.30	0.32%	30.51%
旅行社业务	其他	56,780,946.58	1.63%	54,380,959.10	2.00%	4.41%
酒店经营业务	原材料	168,225,838.37	4.83%	193,079,020.72	7.12%	-12.87%
酒店经营业务	人工工资	212,552,726.18	6.10%	213,669,132.67	7.87%	-0.52%
酒店经营业务	能源	57,688,358.96	1.65%	54,254,939.55	2.00%	6.33%
酒店经营业务	其他	171,644,450.03	4.92%	169,106,063.26	6.23%	1.50%
酒店管理业务	原材料	14,656,075.70	0.42%	6,973,163.02	0.26%	110.18%
酒店管理业务	人工工资	121,781,336.36	3.49%	95,340,543.45	3.51%	27.73%
酒店管理业务	能源	1,031,073.07	0.03%	1,111,183.87	0.04%	-7.21%
酒店管理业务	其他	27,830,693.37	0.80%	13,152,196.21	0.48%	111.60%
汽车服务业务	人工工资	3,721,261.38	0.11%	4,016,938.27	0.15%	-7.36%
汽车服务业务	其他	142,375.67	0.00%	88,559.84	0.00%	60.77%

说明

报告期内，随着旅游行业快速复苏发展，公司把握市场机遇，出入境游、订房收入实现大幅增长，因此，出入境游、订房营业成本相应大幅增加。

公司酒店管理业务中的原材料、人工工资及其他成本同比上年分别增加 110.18%、27.73%及 111.60%，主要原因是岭南酒店新增拓展直营管理项目，因此，原材料、人工工资、维修维护费用及租赁费用等其他服务成本相应增加。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

公司于 2024 年 6 月 21 日披露《关于收购广州市白云山旅游发展有限公司股权完成工商变更登记的公告》，公司的控股子公司广之旅的全资子公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司向广州市旅业有限公司购买白云山旅发 100%的股权事项完成工商变更登记，本报告期公司将白云山旅发纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐适用 ☒不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	271,446,007.87
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.30%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	1.53%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	91,570,902.69	2.13%
2	第二名	65,756,840.56	1.53%
3	第三名	46,227,571.29	1.07%
4	第四名	40,648,784.96	0.94%
5	第五名	27,241,908.37	0.63%
合计	--	271,446,007.87	6.30%

主要客户其他情况说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司前 5 大客户中第二名客户为公司控股股东广州岭南商旅投资集团有限公司及其关联方合并列示。除此之外，公司与上述其他主要客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上股东、实际控制人和其他关联方在其他主要客户中未直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	342,991,649.73
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	9.83%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	179,992,305.54	5.16%
2	第二名	50,020,494.31	1.43%

3	第三名	43,332,331.13	1.24%
4	第四名	40,436,132.41	1.16%
5	第五名	29,210,386.34	0.84%
合计	--	342,991,649.73	9.83%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	313,650,146.07	261,541,295.65	19.92%	报告期内，商旅出行业务和住宿业务收入同比大幅增加，因此销售费用相应增加。
管理费用	351,122,912.20	328,920,223.06	6.75%	
财务费用	-12,211,036.95	-17,123,952.79	28.69%	报告期内，随着业务规模增大，金融机构手续费及租赁负债利息费用同比增加，因此财务费用同比增加。
研发费用	16,201,836.79	14,829,546.45	9.25%	

4、研发投入

☒适用 ☐不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
易起行旅游财务数字化平台技术研发	1、优化财务处理流程，实现业务流程的线上化和自动化；2、实现财务数据的集中管理和实时监控；3、提高旅游同业批发业务财务处理的效率和透明度；4、优化销售平台的财务管理。	100%	1、研发团队成本制作、保险结算、银行领单、劳务费结算等业财一体化和线上化处理功能；2、研发预付款、团队收支等财务管理功能；3、研发成本结算等同业批发业务财务管理功能，研发账单管理等异地销售平台财务管理功能。	1、通过自动化和线上化的业务处理功能，提高业务处理的速度和准确性；2、通过集中的财务管理和实时监控，提高财务数据的透明度，便于审计和合规性检查；3、通过数据分析帮助公司做出更精准的财务和业务决策。
易起行旅游目的地数字化平台技术研发	构建目的地业务支撑系统，增强管理与决策能力，获得更加全面、准确的信息支持，提高决策效率和准确性；提高业务工作效率，利用 OTA 平台的流量和用户资源，扩大销售渠道和覆盖面。	100%	1、开发地接单团、短途业务团队核算、目的地成本结算等相关功能；2、开发目的地地接散团分团处理、财务中心核算审核和数据统计功能等；3、与 OTA 平台对接。	提升业务处理效率、优化游客体验，为公司目的地业务未来发展及目的地分支企业的一体化协同管理奠定坚实基础。
易起行数智化精准营销平台（CRM）技术研发	构建全国分支机构会员系统，通过专属客群俱乐部和跨界会员合作增加用户粘性，促进消费频次，提高消费者满意度，提升留存率，优化客户服务，促进用户推广。	100%	1、产销积分规则制定和开发；2、银发俱乐部功能模块，包括银发勋章、银发优惠规则制定、SRM 银发活动等功能；3、与外部平台的会员积分互通；4、实现营销活动全流程系统化。	提升营销精准度和客户粘性，赋能业务创新，推动企业数字化转型。
易起行数智化一站式销售平台（小	本项目旨在通过研发和优化系列小程序，提升旅游服务的便捷性和多样性为	100%	1、提升用户体验：通过优化会员中心模块，新增自在游频道及餐券、民宿、定制游和酒店套票	1、提高用户满意度和忠诚度；2、通过开发多元化小程序，提升服务的质量和效

程序）技术研发	旅游服务带来数字化和个性化的全新体验。		的专属二级频道页，引入内容社区版块，优化产品评论内容； 2、丰富支付方式：完成积分钱包接口的升级，新增支付方式。 3、开发多元化小程序：研发上线易起藏数字藏品、目的地导游、等小程序，为用户提供更加丰富和便捷的服务选择。	率；3、提升支付便捷性和会员活跃度；4、通过技术创新和数字化服务，增强公司在旅游服务市场的竞争力；5 通过提供更加个性化和便捷的旅游体验，促进业务增长。
易起行文旅数智化平台技术研发	实现旅游行业服务效率和质量显著提升，增强客户满意度，降低运营成本，并通过数字化转型促进可持续发展，增强企业竞争力。	100%	通过开发定制团服务工具、研学产品自助预订支付功能、定制团商机单功能、团队操作自动化功能等系统功能，提升业务效率、服务质量和客户满意度。	通过个性化服务的深度定制、研发定制个性化功能开发、渠道销售的智能化管控，以及客户反馈的实时响应机制，来提高客户满意度，降低运营成本。
易起行房车生活一站式服务平台技术研发	通过房车生活一站式服务小程序的建设，吸引更多的商家入住房车生活平台或建立直接的合作关系。	100%	研发房车线路预订、房车租赁、房车管家预订等功能，为房车旅行爱好者提供一个全面、丰富的互动平台。通过与房车营地、旅行社、餐饮服务商等合作，打造房车旅行的生态圈，实现资源共享、互利共赢。	1、通过技术优化，用户能够更方便地预订、支付和管理房车服务；2、提供房车定制化服务入口，满足用户个性化需求；3、提升品牌形象，吸引更多用户和合作方。
易起行企业差旅一站式预订平台技术研发	升级传统的线下预订模式，实现酒店客房、餐饮、会场的一站式在线预订，为用户提供更加便捷、高效的服务。	100%	对接关联板块客户资源、供应商资源和外部客户资源，形成全链路的关键客户引流和商业输送能力。企业客户可直接在系统平台发布采购需求，供应商可在系统平台实时获取采购信息。	实现全场景的信息化、流程化、规范化业务操作，让业务订单在供、销、平台三端实时触达，提高业务成单效率。
易起行易游 AI 智能助手技术研发	本项目旨在开发一系列人工智能助手和工具，通过集成自然语言处理、机器学习技术和大语言模型能力，为企业提供一套全面的 AI 工具集。	38%	1、AI 技术中台及 AI 工具聚合平台：创建一个全公司范围内的大模型聚合平台，接入主流大模型能力，提供日常工作和业务相关智能助手；2、通用型知识问答助手：定制多个 chatbot，实现基于知识增强的检索功能；3、行程定制 AI 助手：利用历史数据进行精确查询，构建新的行程规划，并生成行程内容；4、销售 AI 问答助手：针对销售常见查询和询问场景，以自然语言生成回复；5、营销工具助手：为特定产品和行程资料生成营销文案和营销内容；6、证件和签证资料助手：实现证件和签证资料的自动识别和翻译填写功能。	1、通过引入先进的 AI 技术，提高企业的服务效率和竞争力；2、通过个性化服务和快速响应，提高客户满意度和忠诚度；3、自动化工具减少人力成本；4、AI 技术的应用推动企业在产品和服务上的创新；5、通过技术创新和业务流程优化，实现可持续发展。

公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	57	51	11.76%
研发人员数量占比	0.97%	0.94%	0.03%
研发人员学历结构			
本科	39	33	18.18%
硕士	3	3	0.00%
大专	15	15	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	12	18	-33.33%

30~40 岁	32	26	23.08%
40 岁以上	13	7	85.71%

公司研发投入情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发投入金额（元）	15,489,570.51	14,492,423.93	6.88%
研发投入占营业收入比例	0.36%	0.42%	-0.06%
研发投入资本化的金额（元）	4,302,054.94	7,423,573.75	-42.05%
资本化研发投入占研发投入的比例	27.77%	51.22%	-23.45%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

☐适用 ☒不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐适用 ☒不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,641,216,327.77	4,882,453,722.81	-4.94%
经营活动现金流出小计	4,267,712,438.87	4,465,448,431.92	-4.43%
经营活动产生的现金流量净额	373,503,888.90	417,005,290.89	-10.43%
投资活动现金流入小计	83,451,227.07	2,295,135.61	3,536.00%
投资活动现金流出小计	95,658,966.83	117,281,657.15	-18.44%
投资活动产生的现金流量净额	-12,207,739.76	-114,986,521.54	89.38%
筹资活动现金流入小计			0.00%
筹资活动现金流出小计	48,897,872.74	58,301,125.17	-16.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-48,897,872.74	-58,301,125.17	16.13%
现金及现金等价物净增加额	309,447,436.70	243,965,469.44	26.84%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司投资活动现金流入小计同比上年增加 3,536.00%，投资活动现金流量净额同比上年增加 89.38%，主要原因是我公司获得参股企业（持股 3.92%）世界大观现金分红款等款项。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐适用 ☒不适用

五、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	75,174,257.00	36.42%	主要包括本报告期公司收到参股公司世界大观的分红款项，以及权益法核算的长期股权（联营企业）投资收益等。	权益法核算的长期股权投资收益具有可持续性，其余无可持续性。
公允价值变动损益	-682,995.67	-0.33%	交易性金融资产（股票）以及衍生金融工具（远期外汇）产生的公允价值变动收益。	否
资产减值	-6,931,197.82	-3.36%	主要包括报告期内公司按照会计政策计提的商誉减值准备、计提或转回的应收款项坏账准备、计提的固定资产减值准备、转回的存货跌价准备。	否
营业外收入	18,243,483.40	8.84%	主要包括本报告期公司确认的被投资单位的业绩承诺补偿金额 1,625.69 万元，上年同期无此项收入。	否
营业外支出	799,215.53	0.39%	主要包括广之旅部分办公用房因退租产生的费用及酒店的补偿支出等。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,682,637,580.23	45.60%	1,350,398,783.84	39.77%	5.83%	主要原因是随着营业收入的增长，货币资金相应增加。
应收账款	137,894,519.70	3.74%	126,443,656.96	3.72%	0.02%	
合同资产						
存货	11,372,701.99	0.31%	12,665,656.00	0.37%	-0.06%	
投资性房地产	6,152,459.03	0.17%	6,489,900.77	0.19%	-0.02%	
长期股权投资	2,620,656.75	0.07%	1,902,832.47	0.06%	0.01%	本报告期新增对参股公司江门市岭南五号酒店管理有限公司投资 80 万元。
固定资产	412,617,900.32	11.18%	448,246,103.78	13.20%	-2.02%	
在建工程	7,835,635.79	0.21%	13,264,105.05	0.39%	-0.18%	本报告期初的酒店工程项目在本报告期完工结转。
使用权资产	106,088,928.21	2.87%	91,246,634.84	2.69%	0.18%	
短期借款						
合同负债	420,056,154.23	11.38%	336,776,594.44	9.92%	1.46%	主要原因是随着业务增长，控股

						子公司广之旅预收客户参团款增加。
长期借款						
租赁负债	86,020,967.80	2.33%	77,694,347.84	2.29%	0.04%	

境外资产占比较高

☐适用 ☒不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	368,298.47	88,714.23						457,012.70
2. 衍生金融资产	4,394,683.90	-130,326.10				4,394,683.90		
4. 其他权益工具投资	51,451,733.69	22,063,579.23	66,776,179.09					73,515,312.92
金融资产小计	56,214,716.06	22,021,967.36	66,776,179.09			4,394,683.90		73,972,325.62
上述合计	56,214,716.06	22,021,967.36	66,776,179.09			4,394,683.90		73,972,325.62
金融负债	0.00	-641,383.80			26,462,578.80	4,985,115.00		21,477,463.80

其他变动的内容:无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司不存在主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押等必须具备一定条件才能变现及无法变现、无法用于抵偿债务的情况，不存在主要资产占有、使用、受益和处分权利受到其他限制的情况和安排。

七、投资状况分析

1、总体情况

☒适用 ☐不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
66,644,378.80	51,391,100.00	29.68%

注：报告期内，公司投资额主要包括对外股权投资 4,018.18 万元，以套期保值为目的的衍生品投资 2,646.26 万元。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江门市岭南五号酒店管理有限公司	酒店管理；会议及展览服务；餐饮管理；信息咨询服务；市场营销策划；广告设计、代理；广告发布；项目策划与公关服务；礼仪服务；文艺创作；组织文化艺术交流活动等。	新设	7,800,000.00	40.00%	自有资金	江门市文旅交通投资集团有限公司	长期	股权投资	已完成工商注册登记。	0.00	0.00	否	不适用	不适用
广州市白云山旅游发展有限公司	名胜风景区管理；森林公园管理；游览景区管理；停车场服务等。	收购	6,151,800.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	已完成工商变更登记。	0.00	1,152,774.55	否	2024 年 04 月 27 日	详见 2024 年 4 月 27 日在巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的公告》(2024-033)。
湖南广之旅国际旅行社有限公司	国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务等。	增资	1,530,000.00	51.00%	自有资金	郭小桥	长期	股权投资	截至 2025 年 3 月 27 日完成工商变更登记。	0.00	392,096.83	否	不适用	不适用

昆明广之旅国际旅行社有限公司	入境旅游业务、国内旅游业务、出境旅游业务等。	增资	4,700,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	截至 2025 年 3 月 6 日完成工商变更登记。	0.00	401,103.91	否	不适用	不适用
广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司	健身休闲活动；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；游艺及娱乐用品销售；园区管理服务；广告设计、代理；旅游开发项目策划咨询；市场营销策划等。	增资	20,000,000.00	100.00%	自有资金	不适用	长期	股权投资	截至 2025 年 2 月 25 日完成工商变更登记。	0.00	453,093.66	否	不适用	不适用
合计	--	--	40,181,800.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,399,068.95	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用 ☒不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内 外股 票	600221	海航控股	526,908.76	公允价值计量	368,298.47	88,714.23	0.00	0.00	0.00	88,714.23	457,012.70	交易性金融资产	海航控股重组以股偿债
合计			526,908.76	—	368,298.47	88,714.23	0.00	0.00	0.00	88,714.23	457,012.70	—	—

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇远期合约	0	439.47	-77.17	0	2,646.26	937.98	2,147.75	0.95%
合计	0	439.47	-77.17	0	2,646.26	937.98	2,147.75	0.95%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明		报告期公司衍生品的会计核算具体原则与上一报告期相比未发生重大变化。						
报告期实际损益情况的说明		报告期末，公司对未到期远期结售汇业务根据资产负债表日汇率中间价确认本期公允价值变动损益-771,709.90元；对已到期远期结售汇业务，根据结算日汇率和期初汇率差，确认投资收益-22,538.90元。						
套期保值效果的说明		广之旅开展远期结售汇业务是通过与银行签订远期结售汇合约，约定在未来指定日期办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，按照远期结售汇协议约定办理结汇或售汇业务，从而锁定结售汇成本，减少外汇汇率波动产生的经营风险，对冲预期管理的风险敞口，实现外汇套期保值。						
衍生品投资资金来源		公司所进行的衍生品投资为控股子公司广之旅开展远期结售汇业务，其资金来源为自有资金。						
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律		广之旅开展远期结售汇业务能有效控制汇率波动对经营业绩造成的影响，但也可能存在如下风险：1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率大幅偏离实时汇率时，将造成汇兑损失。2、内部控制风险：远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。3、客户违约风险：由于外币应收账款发生逾期，销售款无法在预测的回收期内收回，会造成结汇交易延期交割导致公司损失。						

风险等)	公司采取的风险控制措施如下：1、公司制定了《远期结售汇业务管理制度》，对远期结售汇业务的审批权限、操作原则、内部权责、具体操作流程、信息隔离措施、风险报告及风险处理程序和档案保管等做出了明确规定。2、公司已针对开展远期结售汇业务配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，相关人员已充分理解远期结售汇业务的特点及风险。公司（含子公司）的财务部门是外汇远期结售汇业务的具体实施操作部门；公司（含子公司）业务部门是外汇远期结售汇业务的需求部门；公司（含子公司）审计部门与纪检部门负责审查和监督外汇远期结售汇交易业务的实际运作情况，包括资金使用情况、盈亏情况、制度执行情况等。3、公司的控股子公司广之旅开展远期结售汇业务以实际业务为背景，将遵循以锁定成本汇率为目的进行套期保值的原则，不进行投机性、套利性的交易操作。4、为避免汇率大幅波动风险，公司的控股子公司广之旅将加强对汇率的研究分析，实时关注国际金融市场环境变化，适时调整操作策略，定期复盘汇兑损益情况，以锁定业务成本汇率，最大限度的避免汇兑损失。5、为防止结汇交易延期交割，公司的控股子公司广之旅将严格控制远期结售汇的资金规模，进行的远期结售汇交易必须基于境外业务成本情况，远期结售汇合约的外币金额不得超过境外应付账款预测量。同时将高度重视外币应收账款管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。6、公司及控股子公司广之旅的内审部门将定期对远期结售汇业务的实际操作情况、资金使用情况及相关合规性进行监督检查，并按规定向董事会审计委员会报告。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司按照《企业会计准则第 22 条—金融工具确认和计量》的规定进行确认计量，公允价值基本按照银行定价服务机构等提供或获得的价格厘定，每月均进行公允价值计量与确认。已投资产品的公允价值变动主要是汇率变动差异所致。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024 年 04 月 27 日

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

九、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	子公司	旅行社	70,000,000.00	914,079,064.05	-51,060,085.77	3,120,639,056.68	33,441,208.77	35,840,135.50
广州岭南国际酒店管理有限公司	子公司	酒店管理	50,000,000.00	208,167,204.29	77,738,111.18	259,285,344.76	22,502,066.12	12,816,359.76
广州花园酒店有限公司	子公司	酒店经营	290,000,000.00	532,401,124.63	382,788,698.53	457,704,290.16	43,297,367.50	31,481,337.71
中国大酒店	子公司	酒店经营	80,000,000.00	550,896,965.07	88,902,864.43	297,757,176.55	25,740,856.27	19,507,029.75
广州市东方汽车有限公司	子公司	汽车租赁	11,961,000.00	21,956,889.77	13,991,563.06	16,105,071.05	-71,760.16	-822,668.71

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 □不适用

主要控股参股公司情况说明

1、广之旅是一家在国内旅行社行业居领先地位的综合性旅行社，主要经营国内游、出境游、入境游等业务。报告期内，广之旅实现营业收入 312,063.91 万元，同比上年增长 36.77%；实现净利润 3,584.01 万元，同比上年增长 54.74%。主要原因是报告期内广之旅抢抓市场机遇，商旅出行业务板块的经营发展再上台阶，因此，营业收入和净利润同比均实现大幅增长。报告期末，广之旅的总资产为 91,407.91 万元，比上年末增长 21.32%，主要原因是报告期内随着商旅出行业务的发展，货币资金、预付账款等流动资产比上年末较大幅度增长。

2、岭南酒店是国内领先的住宿业品牌服务运营商。报告期内，岭南酒店加大品牌输出力度，并通过管理促进旗下酒店项目业务增长，实现营业收入 25,928.53 万元，同比上年增长 23.63%；实现利润总额 2,258.38 万元，同比上年增长 7.33%；实现净利润 1,281.64 万元，同比上年减少 17.12%，主要原因是所得税费用同比上年增加 418.89 万元。报告期末，岭南酒店的总资产为 20,816.72 万元，比上年末增长 9.90%。

3、广州花园酒店有限公司主要运营华南地区唯一的白金五星级饭店广州花园酒店。报告期内，广州花园酒店实现营业收入 45,770.43 万元，同比上年减少 1.46%；实现净利润 3,148.13 万元，同比上年减少 25.02%，主要原因是广州花园酒店因升级改造、提升品质报废部分资产。报告期末，广州花园酒店总资产为 53,240.11 万元，比上年末增加 0.24%。

4、中国大酒店是我国首批五星级酒店之一。报告期内，中国大酒店实现营业收入 29,775.72 万元，同比上年增长 1.09%；实现净利润 1,950.70 万元，同比上年增加 23.48%，主要原因是报告期内中国大酒店经营持续发展，同时落实降本增效措施，使营收和净利润同比上年实现增长。报告期末，中国大酒店的总资产为 55,089.70 万元，比上年末增长 11.08%。

5、东方汽车是广州区域一家从事出租车和商务租赁车行业的汽车服务企业，同时为公司酒店业务提供有效的支持和补充。报告期内，东方汽车实现营业收入 1,610.51 万元，同比上年减少 7.86%；实现净

利润-82.27 万元，同比上年减亏 6.48%。报告期末，东方汽车的总资产为 2,195.69 万元，比上年末减少 3.82%。

十、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）宏观环境及行业趋势

2025年3月，中共中央办公厅、国务院办公厅印发《提振消费专项行动方案》（以下简称《行动方案》）。《行动方案》旨在大力提振消费，全方位扩大国内需求，以增收减负提升消费能力，以高质量供给创造有效需求，以优化消费环境增强消费意愿。根据中国旅游研究院的预测，综合城乡居民出游意愿、旅游供应链恢复程度、旅游投资创新、游客预订和旅行商采购指数等先行指标，旅游市场、宏观经济和社会发展政策等趋势性指标，2025年国内出游人次、旅游总花费、节假日出游距离、目的地停留时间、新增就业人员、新增固定资产投资、旅游景区、度假区、旅行社、星级酒店、等级民宿等旅游市场经营主体数量，以及出入境旅游人数、旅游外汇收入等主要指标有望全面创下历史新高。

（二）公司2025年度发展战略及经营计划

1、发展战略

2025年是“十四五”收官之年、“十五五”布局之年，也是宏观利好政策密集出台、巩固旅游经济步入繁荣发展新周期的关键一年。公司将在2025年深化贯彻落实广州市委市政府“拼经济、保安全、办全运、提品质”工作部署，围绕“管理扁平化、运作一体化、组织专业化、工作精益化、机制市场化”的“五化”工作思路，全力以赴拼经济、促发展、增效益、保安全，以“产业+资本+科技”的融合推动旅游酒店主业在品牌化、智能化和个性化服务方面不断创新，满足消费者日益多样化的需求，打造具备国际竞争力与影响力的、信任度高、满意度佳的现代综合文旅品牌运营商。

2、经营计划

（1）做优存量，提高旅游主业经营质效

一是抓市场营销。把握全国消费专项行动商机抓营销、抓传播。有节过节、无节造节，组织好针对各传统节日、节庆和十五运等专项营销，多措并举激发消费潜力活力。各业态建立并强化大客户服务部职能，优化激励机制建设，做大机团客户营销。加强线上营销，全面铺开新营销渠道建设。**二是抓产品供给。**紧扣文商旅融合主线，深化实施“旅游+”“酒店+”“+旅游”“+酒店”策略，开发购物、康养、海洋、冰雪、研学等新的主题文商旅产品。商旅出行（旅行社）业务加大市场引领性产品研发供给，继续做大入境旅游业务；深化“一主多元、双地战略”，提升全国布局客源互送力度。住宿（酒店）业务加快推进门店拓展和酒店提升项目，做好“十五运”接待酒店的提升工作；加大物业租赁盘活力度，提升物业出租率。**三是抓运营服务。**推进企业精益运营、精细管理；住宿业务加大集采力度，优化成本结构，竭力挖潜提质降本增效；做好会员服务、品质服务，彰显岭南待客之道；打造更多移动化、可视化

和专业化数字应用场景，提高运营效率和科学管理水平。

（2）做大做强增量，拓展旅游主业规模发展

一是发力品牌输出。商旅出行业务，加强全球合作伙伴的拓展，持续提升目的地管理网络覆盖面和旅游全产业链资源的集成能力；加快推进渠道下沉与门店多元化；加快拓展商旅全链条管理服务；广之旅易起行加快向外业务拓展，打造“旅游+科技”新产业。住宿业务，以“委托管理+特许加盟”双模式，加快包括都市酒店品牌、岭业品牌在内的各品牌走出去。餐饮业务，加快推进品牌餐饮走向更加广阔市场。**二是发力全新赛道。**发力新赛道新业态新模式，凭借在中老年客群中的优势，广之旅大力拓展银发经济市场，将“乐龄乐活俱乐部”积极升级为“小红花”老年大学；推出更多结合科技、人工智能、红色文化、低碳绿色文化等的主题研学产品。酒店业加快构建酒店、物业、公寓、餐饮、新零售和供应链“一主五副”多元业务矩阵，公寓、餐饮、文创、新零售等业务加快走向更加广阔市场。**三是发力资本运作。**加速酒店及其产业链生态圈资本项目拓展，加快重大资本运作项目推进，做好项目投后管理；加快推进旅行社业的收并购工作，进一步完善全国布局。

（3）做实创新，以科技赋能高质量发展

强化科技创新、科技赋能，依托“人工智能+”战略，保持对业态创新和创新业态的敏捷洞察与持续投入，以新技术、新场景、新业态、新政策“四新”为主线，深化研发创新工作，加快在孵化与壮大新质生产力上实现新突破，持续推进AI应用在文旅行业的落地生根。

一是构建数智化体系。持续挖掘AI数字员工应用场景，提升AI对业务应用实效。加快数智化迭代速度，加快推进一体化统一数据分析、一体化会员及电商平台建设、一体化企业统一管理门户等数智化建设。主动接入DeepSeek模型，探索挖掘更多的价值场景。**二是应用数字化成果。**打造更多的移动化、可视化和专业化数字应用场景，进一步发挥客户中心、产品和营销中心对转型升级的支撑作用，并以一体化会员体系运营为重点，在数据洞察、供应链管理、会员营销等方面推动会员数字资产变现和融合运营。**三是强化创值效果跟踪。**推进工程技术、新品研发、客户体验等新技术的应用，跟进“易藏”“AI企业智能中枢”等岭秀创享路演大赛获奖项目，促进项目应用创值。

（4）做深融合，培育发展新质生产力

一是抓实两业融合。以“四个相互”（相互使用对方产品和服务、相互给对方优惠、相互为对方引流、相互为对方宣传）为原则抓实“两业融合”，加强旅行社和酒店住宿两大主业在客户资源、产品设计、市场营销、渠道建设等方面的协同。**二是向新多业融合。**探索“旅游+”“酒店+”“+旅游”“+酒店”新业态，培育新经济增长点，促进旅游、酒店业务与商业、体育等业态融合发展；搭建公司文创产品体系，向新零售等领域延伸旅游服务链条，实现“两业”到“百业”的融合；加快推进“旅游+低空”的合作落地模式。加强与人工智能、二次元文化、茶文化等业态头部合作伙伴常态联系。**三是打造消费新场景。**以酒店空间活化和活动运营为抓手造节造势。做好“体育+”这篇文章，借第十五届全国运动会在粤港澳大湾区举办契机，开发体育主题活动新场景，将市集、文化展、游戏营、亲子派引入景区等，持续探索新商业新模式；谋划好第三届粤闽健康徒步等活动。

（5）做强队伍，打造高素质专业化团队

一是完善市场化导向的绩效薪酬制度。以“创造价值”为导向，优化各层级人员薪酬考核激励体系。二是突出抓好营销人才队伍建设。加大旅行社和酒店业务营销队伍建设力度，强化考核激励，提高获客能力。三是加强后备人才梯队建设。把后备人才队伍建设摆在更加突出位置，大力发现选拔培养优秀年轻干部；积极通过市场化渠道引进行业优秀人才、领军人才。四是大力培育先进企业文化。开展以“共筑岭控”为主题的企业文化建设，培育充满激情、活力，又崇尚简单、阳光，更强调创新、创值的企业核心价值观。

随着国家提振文旅消费的措施深入实施，我国文旅消费产业正迎来前所未有的发展机遇。2025 年，公司将秉持创新、服务与质量并重的原则，全面推进各项工作计划的实施，通过优化产品、资本运作、提升品质、加强营销和深化合作等举措，为旅游业高质量发展做出更大贡献。

（三）公司可能面临的风险及解决措施

1、宏观经济波动风险

公司所属的旅游酒店行业受宏观经济影响较大，国民生产总值、居民可支配收入等经济指标变动均与旅游酒店行业的发展密切相关。在当前形势下，国内经济依旧保持高质量发展势头，但国际经济环境存在不确定性，进而可能对公司的经营业绩产生相应影响。

2、市场竞争加剧风险

近年来，我国旅游业快速发展，已成为我国第三产业中的重要支柱产业。同时，广东省旅游市场相对成熟，旅行社和酒店品牌输出业务面临对外扩张及行业整合的挑战加剧，促进旅游酒店行业需不断提升自身硬件与软件水平。

3、服务质量及食品安全控制风险

旅游酒店行业作为第三产业，其服务质量的把控对公司的发展和品牌形象具有重要影响。此外，随着市场出现食品安全问题的各类事件，公司的酒店经营餐饮相关业务在原材料采购及生产过程中需要防范食品安全风险。

4、不可抗力风险

旅游行业受政治、经济、社会、文化、自然等因素的影响较大。一些突发事件包括但不限于地震、海啸、水灾、旱灾、暴雪、飓风等自然灾害，或目的地社会治安事件等，都将会影响游客的外出旅游选择，从而对公司业务产生影响。

5、商誉减值的风险

公司历年来通过并购实现商旅出行业务全国布局，产生非同一控制下的企业合并，同时在合并资产负债表中形成商誉。根据《企业会计准则》规定，如并购对象并购后的协同效应未及预期或发生宏观经济、自然灾害等原因导致其未来经营状况未达预期，则公司存在商誉减值风险，从而对公司当期损益造成影响。

为了应对上述风险，公司始终坚持战略引领，并采取积极有效的应对措施，具体如下：

1、公司坚持战略引领、创新迭代、数智进阶、资本赋能，实现“战略新布局、品质新标准、消费新场景、数字新动能、融合新生态”，推动主业做大做优做强，加快形成新质生产力，奋力打造发展新优

势，提升公司整体的市场竞争力和抗风险能力。

2、公司将提升资源掌控配置能力、产品研发创新能力、产业融合能力、客源推送能力、品质管控能力等核心竞争力，巩固本公司在行业中的优势竞争地位，并寻求外延式增长的机会，扩大公司市场份额。

3、公司根据自身业务的特点，建立了质量安全保障体系、供应商准入评价体系、质量评价体系、质量素质教育体系、质量诚信体系五大保障体系等质量管理措施，对各个业务环节进行全面质量把控，有效保障服务输出的标准，夯实服务优势。食品安全控制方面，参照国家食品安全各项指标的标准，公司建立食品安全管理体系，实施食品质量跟踪制度，检测食品安全落实到采购、生产及销售阶段的各个环节，以保证食品安全和出品质量。

4、公司密切关注相关国家政府部门发布的各类旅游相关预警信息，及时与客户沟通，建立常态化的应对危机处理机制，降低不可抗力风险带来的可能损失。

5、公司将通过业务协同、品牌管理等措施支持并购标的未来的业务发展，密切监控并购标的的日常经营情况，积极采取措施协助并购标的应对突发不可抗力因素的影响，并按照《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的相关要求，结合可获取的内部与外部信息，于每年年度终了进行减值测试。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

☒适用 ☐不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 01 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	1、华西证券股份有限公司证券研究所社服零售分析师徐晴；2、西部证券股份有限公司研究发展中心社服研究员曹锦瑜	询问公司 2023 年旅行社业务恢复发展的情况、2023 年住宿业务发展的情况、商旅出行业务线上线下渠道布局的情况、公司控股股东拟发生变更对公司的影响等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 1 月 18 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 01 月 18 日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安证券股份有限公司社会服务行业联席首席分析师于清泰	询问公司 2023 年旅行社业务恢复发展的情况、旅行社业务在广东省外的布局、公司旗下三大酒店基本情况以及 2023 年的业务发展情况、定制游业务方面发展的情况等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 1 月 19 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 02 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	国联证券研究所商社消费行业研究员曹晶	询问公司 2023 年旅行社业务恢复发展的情况、2023 年住宿业务恢复发展的情况、旅行社业务在全国布局的情况、控股股东拟发生变更对公司的影响等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 2 月 2 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 04 月 01 日	价值在线 (https://eseb.cn/1cT1aVKEUM0)	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者	询问公司 2023 年业绩经营情况、2023 年住宿业务的恢复发展情况和未来扩张的方向、2023 年利润分配方案情况、公司国有股权无偿划转的目的及对公司的影响、都市酒店的股权委托关联交易的具体情况。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 4 月 1 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。

2024 年 04 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	1、安联投资投资部高级分析师/基金经理张文蔚；2、国信证券企业发展部总经理赵德钰；3、国信证券财富管理与机构事业部海外机构中心 QFII 销售经理田顺生	询问公司 2023 年旅行社业务的恢复发展情况、2023 年旅行社业务的布局及门店拓展情况、2023 年住宿业务的恢复发展情况、2023 年住宿业务的布局情况及未来扩张方向等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 4 月 15 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司研究部经理刘凝菲、分析员赖晟炜	询问公司 2023 年旅行社业务的恢复发展情况、公司出境游业务的主要目的地、2023 年住宿业务的发展情况、2024 年公司的经营情况、控股股东未来是否有资产注入的计划等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 6 月 7 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 09 月 12 日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	通过全景网参与 2024 广东辖区上市公司投资者关系管理月活动投资者集体接待日的投资者	询问公司公司是否有意参与广州市内免税店的建设、控股股东国有股权无偿划转事项进展、低空旅游布局情况等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 9 月 12 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 10 月 15 日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券股份有限公司研究所商社首席分析师郑澄怀	询问公司 2024 年旅行社业务的恢复发展情况、控股股东未来是否有资产注入的计划、主营业务发展及扩展的方向、未来在低空旅游方面布局计划等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 10 月 15 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。
2024 年 12 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券发展研究中心周珂怡，平安养老保险股份有限公司养老险总部权益投资团队权益投资组金立、唐宋媛，招银理财有限责任公司权益投资部郝雪梅	询问公司主营业务基本情况、2024 年以来商旅出行业务及住宿业等的发展情况、控股股东未来是否有资产注入的计划、出境游的主要目的地、商旅出行业务的旅行社门店恢复情况等。公司未提供资料。	详见公司于 2024 年 12 月 13 日在互动易发布的投资者关系活动记录表。

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善法人治理结构，规范公司的运作。公司制定并实施了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《内部控制制度》《信息披露管理制度》《接待与推广制度》《独立董事管理办法》《审计委员会年报工作规程》《内幕信息知情人保密制度》《外部单位信息使用人管理制度》《投资者关系管理制度》《募集资金管理制度》《内部审计制度》等规章制度，以及按照现代企业制度的总体要求，建立了较为完善的法人治理结构，形成了股东大会、董事会、监事会和经营管理层各司其职全面立体的监督与决策机制。

1、关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、法规和《公司章程》及各项制度所规定的合法权利，保障中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使股东权利，建立了股东与公司之间的有效沟通渠道。

公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》及《公司章程》和《股东大会议事规则》规范股东大会召集、召开及决策程序。报告期内，公司共召开 3 次股东大会，会议均由董事会召集召开，并聘请了律师进行现场见证；所有股东大会均开通了网络投票，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。见证律师出具的法律意见书认为公司 2024 年度的各次股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定，股东大会召集人资格、出席会议人员资格、表决程序合法有效，股东大会的表决结果及形成的决议合法有效。

2、关于控股股东与上市公司

公司按照《公司法》《证券法》《公司章程》及证券监管部门的有关规定严格规范与控股股东的关系。控股股东通过股东大会依法行使出资人权利，没有超越股东大会干预公司的决策和生产经营活动。控股股东与上市公司之间人员、资产、财务分开，机构、业务独立，公司财务、会计管理制度健全，公司董事会、监事会和内部机构依法独立运作。公司关联交易活动遵循商业原则，关联交易价格公平合理，并对定价依据予以充分披露。

报告期内，公司控股股东依法行使股东权利并承担相应义务，没有超越公司股东大会、董事会及监事会等机构直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为；公司没有为控股股东及其他关联方提供担保，也不存在控股股东及其他关联方非经营性占用公司资金的行为。

3、关于董事与董事会

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《董事会议事规则》《独立董事管理办法》《董事会审计委员会工作细则》并切实执行。公司董事按照相关规定依法履行董事职责和诚实守信、勤勉尽责的义务，并积极参加相关培训，熟悉有关法律法规。公司按照《公司章程》规定程序提名及选聘董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规、《上市

公司治理准则》及《公司章程》的有关规定，确保了董事会能够充分发挥作用。报告期内，公司共召开 7 次董事会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序、表决结果和决议内容均符合法律法规和《公司章程》的规定。

独立董事按照法律、法规及《公司章程》等规定履行职责，出席公司董事会、股东大会，并按照规定召开了 2 次独立董事专门会议，促进了公司的规范运作。

公司董事会下设提名、薪酬与考核、审计及战略委员会，各专业委员会根据各自职责召开董事会专门委员会会议，对公司发展提出了相关的专业意见和建议，促进了公司的规范发展。

4、关于监事与监事会

根据《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等有关规定和要求，公司制定了《监事会议事规则》并切实执行。报告期内，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定，公司共召开 4 次监事会，会议的召集、召开和表决程序符合法律法规和《公司章程》的规定。公司全体监事在《公司法》《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内积极行使监督权，对公司定期报告、会计政策变更等事项进行审核并发表意见，保护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据自身情况及行业特点，建立了企业绩效评价与激励约束机制，将经营管理层和员工的收入与企业经营业绩相挂钩。经六届二十四次会议审议，公司自 2010 年起开始实施理顺工资结构方案。根据方案规定，全体员工（含高级管理人员）的工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。此外，公司根据年度经营目标和重点工作完成的情况，经过经营业绩考核和专项考核，还将在限额范围内实施经营考核奖励。2021 年 12 月 17 日，公司董事会十届十八次会议审议通过《关于实施公司职业经理人方案的议案》，结合战略规划及实际情况，公司开始实施《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》，以进一步规范公司经理层的激励与约束机制。2024 年 10 月 30 日，公司董事会十一届九次会议审议通过《关于修订〈广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案〉的议案》，为贯彻落实国有企业新一轮改革深化提升行动有关要求，推动公司高质量发展，结合公司战略规划及实际情况，对《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》进行了修订。

6、关于利益相关者与社会责任

公司充分尊重和维护债权人、职工、消费者及其他利益相关者的合法权利，诚信对待供应商和客户，加强与各方的沟通和合作，共同推动公司持续、健康发展。

7、关于信息披露与透明度

公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》及公司《信息披露管理制度》《内幕信息知情人保密制度》《投资者关系管理制度》的规定，设立专职人员，依法履行作为公众公司的信息披露义务，确保信息披露真实、准确、完整、及时，使所有股东均有平等的机会获得信息。此外，公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 为公司信息披露的报纸和网站。公司遵循公开、公平、公正原则，设置电话、网络、面访等多种形式的信息交流渠道，建立与投资者之间良好

的沟通机制和平台，增进投资者对公司的了解，提高公司运作的公开性和透明度，维护股东尤其是中小股东的利益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

☐是 ☒否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算，独立承担责任和风险。

1、资产独立方面：公司资产独立，产权完整，权属清晰，拥有独立的经营资产和配套设施。公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其关联方违规占用、支配而损害公司利益的情况。

2、人员独立方面：公司拥有独立的人力资源体系及工资管理系统，并已建立完善的劳动用工和人事管理制度。公司总经理、副总经理、会计机构负责人、董事会秘书和总法律顾问等高级管理人员均未在股东单位担任除董事以外的其他职务及领取薪酬。

3、财务独立方面：公司设有独立的会计部门和会计核算体系，配备独立的财务会计人员，并建立了完善的财务、会计管理制度，坚持独立核算，独立在银行开立账户并缴纳税金。公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方干预公司的财务、会计活动的情况。

4、机构独立方面：公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，控股股东、实际控制人及其内部机构与公司及其内部机构之间没有上下级关系。公司不存在控股股东、实际控制人及其关联方违反法律法规、公司章程和规定程序干涉公司的具体运作、影响其经营管理独立性的情况。

5、业务独立方面：公司独立开展经营活动、自主经营，拥有独立的采购、销售系统，并建立了长期稳定的业务网络，独立开展业务。

三、同业竞争情况

☒适用 ☐不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东的子公司	广州岭南国际企业集团有限公司	地方国资委	2023 年 12 月 12 日，岭南国际与上海瑞佳晟企业咨询合伙企业（有限合伙）、香港远盛发展有限公司、陈杆、龙敢锋及山东星辉都市酒店管理	2023 年 12 月 12 日，公司董事会十一届二次会议通过了《关于全资子公司签署委托管理合同暨关联交易的议案》，为了履行岭南国际在《收购报告书》中作出的关于消除同业竞争的承诺，同意岭南国际将其所持有都市酒店的股权全权委托公司的全资子公司岭南酒店管理，委托管理期为自委托管理合同生效且岭南国际合法持有都市酒店股权之日起 3 年，委托管理	经公司股东大会审议，岭南国际已将都市酒店 70%的股权委托岭南酒店管理

				集团有限公司就都市酒店的股权签订《股权转让协议》，岭南国际拟通过现金收购的方式向上海瑞佳晟企业咨询合伙企业（有限合伙）及香港远盛发展有限公司收购都市酒店的70%股权。本次收购完成后，都市酒店将成为岭南国际的控股子公司，其主营业务为酒店管理业务。由于公司的主营业务包括商旅出行（旅行社）、住宿（酒店管理与酒店经营）、会展、景区及汽车服务等业务，因此，都市酒店与公司存在潜在同业竞争情形。	费金额（含税）按照都市酒店经审计的年度营业收入（合并口径）的1%计算。同时，为进一步落实相关法律法规关于避免同业竞争的要求，岭南国际于2023年12月12日出具《关于避免同业竞争的承诺函》。内容如下： 1、自岭南国际合法持有都市酒店70%股权起，全权委托岭南控股子公司岭南酒店负责管理上述股权直至岭南国际不再持有都市酒店的股权；2、自本承诺函生效且岭南国际合法持有都市酒店70%股权之日起3年内，岭南国际将在都市酒店第三方回款等事项规范并符合上市公司内控标准的前提下，与岭南控股达成合意及履行法定程序后，将所持都市酒店的股权以市场公允价格转让给岭南控股；3、前款3年承诺期届满，若岭南控股明确放弃上述收购权利，岭南国际将于前述情形发生之日起2年内向无关联第三方转让都市酒店的股权；4、上述承诺于岭南国际对都市酒店拥有控制权期间持续有效。如因岭南国际未履行上述承诺而给岭南控股造成损失，岭南国际将承担相应的赔偿责任。上述承诺自岭南控股股东大会通过之日起生效。 2024年1月15日，公司2024年第一次临时股东大会审议通过《关于全资子公司签署委托管理合同暨关联交易的议案》和《关于控股股东拟新增避免同业竞争承诺的议案》。	理。后续，岭南国际将按照《关于避免同业竞争的承诺函》中的承诺，进一步落实相关法律法规关于避免同业竞争的要求。
--	--	--	--	---	--	---

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.97%	2024 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 16 日	详见公司《2024 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2024-002，披露网站为巨潮资讯网。
2023 年度股东大会	年度股东大会	72.74%	2024 年 04 月 25 日	2024 年 04 月 26 日	详见公司《2023 年度股东大会决议公告》，公告编号为：2024-027，披露网站为巨潮资讯网。
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	72.50%	2024 年 11 月 18 日	2024 年 11 月 19 日	详见公司《2024 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号为：2024-058，披露网站为巨潮资讯网。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
李峰	男	54	董事长	现任	2023 年 11 月 09 日	2025 年 01 月 26 日	0	0	0	0	0	不适用
罗枫	女	51	董事	现任	2020 年 04 月 01 日	2025 年 01 月 26 日	0	0	0	0	0	不适用
陈白羽	女	52	董事	现任	2014 年 07 月 25 日	2025 年 01 月 26 日	0	0	0	100,000	100,000	陈白羽女士作为岭南控股第一期员工持股计划持有人于 2024 年 5 月 16 日完成非交易过户。完成本次非交易过户后，其直接持有公司股票 100,000 股。
			总经理	现任	2014 年 06 月 20 日	2025 年 01 月 08 日						
冯峰	男	52	董事	现任	2024 年 04 月 25 日	2025 年 01 月 26 日	0	0	0	0	0	不适用
沈洪涛	女	57	独立董事	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
刘涛	男	53	独立董事	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	339	0	0	0	339	不适用
文吉	女	52	独立董事	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
周霞	女	45	监事会主席	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
			监事	现任	2020 年 09 月 14 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	
李炜	男	36	监事	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
江家金	男	40	职工监事	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
唐昕	男	51	副总经理	现任	2015 年 07 月 17 日	2026 年 11 月 08 日	78,000	0	0	0	78,000	不适用
石婷	女	40	总法律顾问	现任	2023 年 11 月 09 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
			董事会秘书	现任	2024 年 03 月 11 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	
陈志斌	男	53	会计机构负责人	现任	2017 年 06 月 30 日	2026 年 11 月 08 日	0	0	0	0	0	不适用
郑定全	男	50	董事	离任	2011 年 04 月 22 日	2024 年 03 月 10 日	0	0	24,900	99,951	75,051	郑定全先生作为岭南控股第一期员工持股计划持有人于 2024 年 5 月 16 日完成非交易过户。完成本次非交易过户后，其直接持有公司股票 99,951 股。
			副总经理	离任	2015 年 07 月 17 日	2024 年 03 月 10 日	0	0				
			董事会秘书	离任	2009 年 12 月 02 日	2024 年 03 月 10 日	0	0				
合计	--	--	--	--	--	--	78,339	0	24,900	199,951	253,390	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☐是 ☒否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒适用 ☐不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑定全	董事	离任	2024 年 03 月 11 日	工作调动

郑定全	副总经理、董事会秘书	解聘	2024 年 03 月 11 日	工作调动
石婷	董事会秘书	聘任	2024 年 03 月 11 日	工作调动
冯峰	董事	被选举	2024 年 04 月 25 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李峰 本科学历，高级管理人员工商管理硕士。曾任广州流花宾馆集团股份有限公司总经理，广州岭南国际企业集团有限公司运营管理一部总经理，广州市东方宾馆股份有限公司董事、总经理、党委书记，广州岭南国际酒店管理有限公司副董事长、总经理，广州花园酒店有限公司董事长，广州岭南国际企业集团有限公司副总经理。现任广州岭南商旅投资集团有限公司党委委员、副总经理，广州岭南国际酒店管理有限公司党委书记、董事长；兼任中国旅游饭店业协会第九届理事会会长。截止 2025 年 1 月 26 日担任本公司董事长。

罗枫 本科学历，经济学学士，高级经济师。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部副总经理、法律事务部副总经理、资本运营部总经理、运营管理一部总经理，广州岭南国际企业集团有限公司副总经济师、副总法律顾问，本公司副董事长。现任广州岭南商旅投资集团有限公司副总经济师、经营管理中心总经理，广州市东方酒店集团有限公司董事长，广州岭南旅游发展有限公司董事，广州岭南置业有限公司董事、总经理，岭南集团（香港）有限公司董事；兼任政协第十四届广州市委员会委员、广州市党外知识分子联谊会第五届理事会理事及广州市法学会公司法务研究会成员企业代表。截止 2025 年 1 月 26 日担任本公司董事。

陈白羽 本科学历，文学学士，工商管理硕士。曾任广州广之旅国际旅行社股份有限公司工会主席、纪委书记、总裁，广州岭南国际酒店管理有限公司总裁，东方宾馆分公司总经理、业主代表、党委书记。现任广州广之旅国际旅行社股份有限公司党委书记、董事，广州岭南国际会展有限公司董事长；兼任中国旅行社协会第五届轮值会长、广东省旅游协会第六届理事会副会长、广州旅游协会第五届副会长。截止 2025 年 1 月 8 日担任本公司总经理，截止 2025 年 1 月 26 日担任本公司董事。

冯峰 本科学历，中国注册会计师。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部副总经理、法律事务部副总经理、运营管理一部及二部副总经理。现任广州岭南商旅投资集团有限公司战略与投资发展中心副总经理、广州流花宾馆集团股份有限公司董事。截止 2025 年 1 月 26 日担任本公司董事。

沈洪涛 博士研究生学历，管理学博士、会计学教授、博士生导师。曾任黄埔海关关员，广东省人民政府科员、副主任科员，普华永道国际会计公司高级顾问，暨南大学会计学系讲师、副教授。现任暨南大学会计学系教授、博士生导师，本公司独立董事。

刘涛 博士研究生学历，一级律师。曾任广东法制盛邦律师事务所合伙人，广东君厚律师事务所高级合伙人、主任。现任广东连越律师事务所主任、创始合伙人，本公司独立董事；兼任广州发展集团股份有限公司独立董事、广东省人大代表、广东省人大法制委员会委员、广东省律师协会副会长、广东省新的社会阶层人士联合会常务副会长、广东省法官遴选委员会委员、广东省检察官惩戒委员会委员、广州仲裁委员会仲裁员。

文吉 博士研究生学历，酒店管理系教授、博士生导师。曾任暨南大学管理学院旅游管理系讲师、副教授、教授，中远海运（广州）有限公司外部董事。现任暨南大学管理学院旅游管理系主任、暨南大学深圳旅游学院执行院长、暨南大学旅游学科负责人和带头人、本公司独立董事；兼任广东省酒店行业协会理事、广东省旅游景区协会理事、广东省乡村旅游协会副会长、广州地区旅游协会理事、广州地区旅游景区协会理事。

周霞 硕士研究生学历，工商管理硕士，注册会计师、国际注册内部审计师、高级会计师。曾任广东广信会计师事务所有限公司审计一部项目经理，广州岭南国际企业集团有限公司监察审计室副主任、主任及审计部总经理。现任广州岭南商旅投资集团有限公司审计部总经理，本公司监事会主席；兼任广州市审计学会第八届监事会监事长、广州市内部审计协会第四届理事会常务理事。

李炜 本科学历，法学学士。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部(法律事务部)总监、法律事务部副总经理。现任广州岭南商旅投资集团有限公司法律与合规管理部副总经理，本公司监事；无其他兼职情况。

江家金 本科学历，工学学士。曾任广州中船文冲船坞有限公司办公室主任助理、党群工作部部长助理，本公司综合办公室总监、综合办公室（党委办公室）主任助理；现任本公司党委办公室副主任、综合办公室副主任，本公司职工监事；无其他兼职情况。

唐昕 本科学历，经济学学士，经济学硕士。曾任广州岭南国际企业集团有限公司资本运营部副总经理、运营管理一部副总经理，广州岭南国际酒店管理有限公司副总裁，本公司总法律顾问。现任本公司党委委员、工会主席、副总经理，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州岭南国际酒店管理有限公司董事，中国大酒店董事；无其他兼职情况。

石婷 硕士研究生学历，法学硕士。曾任港联不动产服务(中国)股份有限公司董事会秘书、碧桂园智慧物业服务集团有限公司高级法务经理、广东固信律师事务所律师、广东博谦律师事务所律师；现任本公司党委委员、总法律顾问、董事会秘书，广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州市东方汽车有限公司董事、法定代表人，广州世界大观股份有限公司董事；兼任广东省旅游协会乡村振兴专业委员会副主任委员、中国上市公司协会文化和旅游行业委员会委员。

陈志斌 本科学历，经济学学士，会计硕士，高级会计师，高级国际财务管理师，高级管理会计师。曾任广州市祈福酒店管理公司财务部经理、广州岭南国际企业集团有限公司财务管理部总监、广州岭南国际酒店管理有限公司财务管理部总经理。现任本公司会计机构负责人（财务管理部总经理），广州广之旅国际旅行社股份有限公司董事，广州花园酒店有限公司董事；无其他兼职情况。

在股东单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李峰	广州岭南商旅投资集团有限公司	党委委员	2022 年 07 月 14 日		是

李峰	广州岭南商旅投资集团有限公司	副总经理	2022 年 07 月 14 日	2025 年 01 月 22 日	是
罗枫	广州岭南商旅投资集团有限公司	副总经济师	2022 年 08 月 29 日		是
罗枫	广州岭南商旅投资集团有限公司	经营管理中心总经理	2022 年 08 月 29 日		是
罗枫	广州市东方酒店集团有限公司	董事长	2018 年 06 月 01 日		否
冯峰	广州岭南商旅投资集团有限公司	战略与投资发展中心副总经理	2022 年 08 月 29 日		是
冯峰	广州流花宾馆集团股份有限公司	董事	2017 年 05 月 08 日		否
周霞	广州岭南商旅投资集团有限公司	审计部总经理	2022 年 08 月 29 日		是
李炜	广州岭南商旅投资集团有限公司	法律与合规管理部副总经理	2022 年 08 月 29 日		是
在股东单位任职情况的说明			无		

在其他单位任职情况

☒适用 ☐不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
沈洪涛	暨南大学	教授、博士生导师	2011 年 02 月 01 日		是
刘涛	广东连越律师事务所	主任、创始合伙人	2018 年 03 月 08 日		是
刘涛	广州发展集团股份有限公司	独立董事	2023 年 12 月 29 日	2026 年 12 月 28 日	是
文吉	暨南大学管理学院旅游管理系	系主任	2016 年 10 月 01 日		是
文吉	暨南大学深圳旅游学院酒店管理系	教授	2021 年 07 月 01 日		是
文吉	暨南大学深圳旅游学院	执行院长	2022 年 01 月 13 日		是
在其他单位任职情况的说明			无		

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐适用 ☒不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬，不在公司任职的董事不在公司领取薪酬。独立董事的津贴由董事会薪酬委员会提出，经董事会审议确定后，提交股东大会审议通过。 在公司任职的监事，按其所在的岗位及所担任的职位领取相应的薪酬；不在公司任职的监事不在公司领取薪酬。 公司高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会提交董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员薪酬以董事会十一届九次会议审议通过的《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》以及董事会六届二十四次会议审议通过的工资方案为依据，根据经营目标和重点工作完成的情况进行考核确定。独立董事津贴根据公司 2012 年第二次临时股东大会的决议确定，为每人每年税前人民币 8 万元整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司股东及其关联方单位任职的董事、监事未在公司领薪，兼任公司董事、监事的公司内部人员不以公司董事、监事职务领取报酬津贴。在公司任职的高级管理人员的薪酬按照董事会十一届九次会议审议通过的《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》以

	及董事会六届二十四次会议审议通过的工资方案，根据经营目标和重点工作完成的情况进行考核确定。独立董事的津贴根据股东大会决议确定的金额按季度支付。
--	---

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李峰	男	54	董事长	现任	0	是
罗枫	女	51	董事	现任	0	是
陈白羽	女	52	董事、总经理	现任	88.51	否
冯峰	男	52	董事	现任	0	是
沈洪涛	女	57	独立董事	现任	8	否
刘涛	男	53	独立董事	现任	8	否
文吉	女	52	独立董事	现任	8	否
周霞	女	45	监事会主席	现任	0	是
李炜	男	36	监事	现任	0	是
江家金	男	40	职工监事	现任	37.25	否
唐昕	男	51	副总经理	现任	78.08	否
石婷	女	40	总法律顾问、董事会秘书	现任	68.64	否
陈志斌	男	53	会计机构负责人	现任	52.06	否
郑定全	男	50	董事、副总经理、董事会秘书	离任	80.14	否
合计	--	--	--	--	428.68	--

其他情况说明

☐适用 ☒不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
董事会十一届四次会议	2024 年 01 月 15 日	2024 年 01 月 16 日	审议通过：1、《关于向全资子公司提供财务资助的议案》。
董事会十一届五次会议	2024 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 12 日	审议通过：1、《关于聘任公司董事会秘书的议案》；2、《关于补选冯峰先生为公司第十一届董事会董事（非独立董事）的议案》；3、《关于调整公司机构设置的议案》；4、《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》。
董事会十一届六次会议	2024 年 03 月 22 日	2024 年 03 月 23 日	审议通过：1、《公司 2023 年年度董事会报告的议案》；2、《公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案》；3、《公司 2023 年年度财务决算报告的议案》；4、《公司 2023 年年度利润分配预案》；5、《2023 年度内部控制自我评价报告的议案》；6、《2023 年度社会责任报告的议案》；7、《关于公司 2024 年度日常关联交易预计的议案》；8、《关于四川新界国际旅行社有限公司业绩承诺实现情况说明的议案》；9、《关于西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司业绩承诺实现情况说明的议案》；10、《关于山西现代国际旅行社有限公司业绩承诺实现情况说明的议案》；11、《关于上海申申国际旅行社有限公司业绩承诺实现情况说明的议案》；12、《关于召开公司 2023 年度股东大会的议案》。

董事会十一届七次会议	2024 年 04 月 26 日	2024 年 04 月 27 日	审议通过：1、《公司 2024 年第一季度报告》；2、《关于会计政策变更的议案》；3、《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》；4、《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的议案》；5、《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》。
董事会十一届八次会议	2024 年 08 月 27 日	2024 年 08 月 28 日	审议通过：1、《公司 2024 年半年度报告全文及摘要》；2、《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；3、《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》。
董事会十一届九次会议	2024 年 10 月 30 日	2024 年 10 月 31 日	审议通过：1、《公司 2024 年第三季度报告》；2、《关于变更会计师事务所的议案》；3、《关于制定〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》；4、《关于确定高管人员 2024 年度薪酬限额的议案》；5、《关于修订〈广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案〉的议案》；6、《关于召开公司 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
董事会十一届十次会议	2024 年 12 月 24 日	2024 年 12 月 25 日	审议通过：1、《关于向全资子公司提供财务资助的议案》；2、《关于修订公司〈内部审计制度〉的议案》；3、《关于调整控股子公司对外担保额度的议案》。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李峰	7	2	5	0	0	否	3
罗枫	7	2	5	0	0	否	3
陈白羽	7	2	5	0	0	否	3
冯峰	6	1	5	0	0	否	2
沈洪涛	7	2	5	0	0	否	3
刘涛	7	2	5	0	0	否	3
文吉	7	2	5	0	0	否	3
郑定全（离任）	1	0	1	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

☐是 ☒否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☒是 ☐否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事管理办法》等有关规定和要求，依法履行董事职责和诚实守信、勤勉尽责的义务，积极按时出席董事会、股东大会及专门委员会等会议，认真审议提交董事会审议的各项议案，并对提交董事会审议的各项议案深入讨论、各抒己见，为公司的健康发展建言献策。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力。独立董事通过电话、邮件及现场考察等形式，与公司其他董事、高级管理人员及相关人员保持沟通，积极了解公司的生产经营情况及财务状况，对公司的发展战略、完善公司治理等方面提出了积极建议，报告期内按照规定召开了 2 次独立董事专门会议，对公司关联交易等事项发表了审核意见，有效保证了公司董事会决策的公正性和客观性。公司全体董事恪尽职守，勤勉尽职，努力维护了公司整体利益和广大中小股东的合法权益，为公司的规范运作和健康发展发挥了积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	李峰、罗枫、陈白羽、文吉	0	不适用	不适用	不适用	不适用	无
审计委员会	沈洪涛、刘涛、罗枫	5	2024 年 03 月 22 日	审议通过：1、公司 2023 年年度报告全文及摘要的议案；2、公司 2023 年年度财务决算报告的议案；3、2023 年度内部控制自我评价报告的议案；4、2023 年度内部审计工作报告的议案；5、2024 年度内部审计工作计划的议案；6、2023 年度内部控制定期检查报告的议案；7、关于 2023 年度年审会计师事务所履职情况评估报告暨审计委员会对年审会计师事务所履行监督职责情况报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会在年审工作开展前审阅了 2023 年度审计工作计划，在年审注册会计师现场审计期间以电话及会谈形式，与公司年审会计师事务所项目负责人就年审相关事项进行了持续、充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2024 年 04 月 26 日	审议通过：1、公司 2024 年第一季度报告；2、关于会计政策变更的议案；3、关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案；4、2024 年第一季度内部审计工作报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就第一季度报告相关事项、会计政策变更、控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务等事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告及相关资料，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2024 年 08 月 27 日	审议通过：1、公司 2024 年半年度报告全文及摘要的议案；2、2024 年上半年度内部审计工作总结；3、公司 2024 年上半年内部控制定期检查报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就半年度报告相关事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无

			2024 年 10 月 30 日	审议通过：1、公司 2024 年第三季度报告；2、关于变更会计师事务所的议案；3、关于制定《董事会审计委员会工作细则》的议案；4、2024 年第三季度内部审计工作报告。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就第三季度报告相关事项与公司管理层及相关人员进行了充分地沟通，认真审阅了公司的财务报告；对公司拟续聘的会计师事务所的资质进行了审查并发表了相关意见；对公司制定《董事会审计委员会工作细则》提出了相关意见及建议。为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
			2024 年 12 月 24 日	审议通过：1、关于修订公司《内部审计制度》的议案。	审计委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	审计委员会就修订公司《内部审计制度》提出了相关意见及建议，为促进公司规范运作，维护公司及中小股东合法权益发挥了积极作用。	无
薪酬与考核委员会	文吉、沈洪涛、罗枫	1	2024 年 10 月 30 日	审议通过：1、关于确定高管人员 2024 年度薪酬限额的议案；2、关于修订《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》的议案。	薪酬与考核委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	薪酬与考核委员会认真审阅了《关于确定高管人员 2023 年度薪酬限额的议案》《关于修订〈广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案〉的议案》及相关资料，对照法律法规及《公司章程》，认为上述议案符合相关法律法规、《公司章程》的规定。	无
提名委员会	刘涛、李峰、文吉	1	2024 年 03 月 11 日	审议通过：1、关于聘任公司董事会秘书的议案；2、关于补选冯峰先生为公司第十一届董事会董事（非独立董事）的议案。	提名委员会严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	提名委员会对拟补选的董事及拟聘任的高级管理人员的任职资格进行了审查，并发表了审查意见，认为公司拟补选的董事、拟聘任的董事会秘书符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《股票上市规则》及深圳证券交易所其他相关规定等要求的任职资格。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐是 ☒否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	653
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,212
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,865
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,808
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1,313
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,211
销售人员	1,180
技术人员	681
财务人员	317
行政人员	476
合计	5,865
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	114
本科	1,494
大学专科	1,666
中职（含职中、中专、中技）	730
高中（含高中、职高）	865
初中	902
小学	94
合计	5,865

2、薪酬政策

经董事会六届二十四次会议审议，公司实施理顺工资结构方案。根据方案规定，员工工资均由基本工资、岗位工资、效益工资三部分组成，其中基本工资与岗位工资的金额固定，而效益工资则有一定的限额，并在限额范围内与公司经营情况挂钩。高级管理人员薪酬以董事会十一届九次会议审议通过的《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》以及董事会六届二十四次会议审议通过的工资方案为依据，根据经营目标和重点工作完成的情况进行考核确定。

3、培训计划

报告期内，公司深入实施“人才强企”战略，重视和完善人才培养体系，构建“1+4+N”人才培养体系，以战略引领为核心，通过政治理论教育、职业技能人才培养、专业技术人才发展、管理人才梯队建设四大核心培养领域，构建系统化人才发展体系，为公司业务创新与高质量发展提供坚实支撑。报告期内，公司累计开展重点培训项目 30 余项，覆盖员工超过 10,000 人次，在管理效能提升、创新成果转化、技能人才储备等方面取得显著成效。

管理人才梯队建设显成效。公司基于领导力模型构建培养体系，持续赋能在岗干部和后备人才。实施“岭航计划”中层胜任力提升项目、旅游板块外派管理人员提升项目、酒店板块重点项目高级管理人员任前培训等专题培训，增强管理人员履职能力；打造新生代研学堂，创新“1248”培养路径，实现人才孵化与产品创新的双向赋能。

专业技术人才发展成果丰硕。举办“岭秀创享”大赛，吸引粤港澳 34 个创新项目、150 名选手参赛，构建文旅创新孵化平台新模式；打造“四季讲堂”开展人工智能、新媒体营销、合规管理等专题培训，推动组织效能提升；深化粤港澳合作，与澳门旅游大学共建“粤港澳大湾区旅游教育培训基地（广州合作中心）”；旅游板块开展新媒体运营项目助力构建专业主播团队，酒店板块开展乡村酒店（民宿）素养提升培训，助力“百千万工程”。

职业技能培养体系持续完善。构建“以赛促培、星级认证、职称评定、职业技能评定、产教融合”技能人才发展模式，旅游板块多人荣获“广州市金牌导游”等荣誉称号，18 人考取中高级导游证；酒店板块 14 人获评星级粤菜师傅称号，9 人获评特级技师；参加粤港澳技能“一试三证”考试，新增认证高级考评员 51 人，考评员 44 人；创新开展粤菜师傅“订单式”培养，实现产教融合、毕业即就业的人才培养路径。

4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

劳务外包的工时总数（小时）	1,602,528.24
劳务外包支付的报酬总额（元）	41,768,360.10

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☒适用 ☐不适用

根据《公司章程》的相关规定，公司利润分配政策为采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司具备现金分红条件的，相对于股票股利，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。

在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会也可以根据公司的盈利状况提议公司进行中期现金分配。

当同时满足下列条件时，公司应当实施现金分红：

- （一）公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- （二）公司的现金流满足公司正常经营和发展计划；

（三）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出未达到公司最近一期经审计总资产的 30%，且未超过 5,000 万元人民币。

任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐适用 ☒不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.80
分配预案的股本基数（股）	670,208,597
现金分红金额（元）（含税）	53,616,687.76
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	53,616,687.76
可分配利润（元）	106,549,919.21
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以公司已发行总股本 670,208,597 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），合计派发现金红利为人民币 53,616,687.76 元。本次利润分配不送红股，也不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。以上预案尚需提交 2024 年度股东大会审议。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用 ☐不适用

1、股权激励

截止目前，公司尚未实施股权激励计划。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司的高级管理人员薪酬以董事会十一届九次会议审议通过的《广州岭南集团控股股份有限公司职业经理人制度实施方案》以及董事会六届二十四次会议审议通过的工资方案为依据，根据经营目标和重点工作完成的情况进行考核确定。

2、员工持股计划的实施情况

☒适用 ☐不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数（股）	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司董事、高级管理人员及骨干员工，公司全资、控股子公司董事、监事、高级管理人员及骨干员工，以及除上述人员外，经公司认定符合持股条件的优秀员工	322	12,599,000	1、根据《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》，岭南控股第一期员工持股计划锁定期于 2020 年 5 月 21 日届满，上市流通日为 2020 年 6 月 18 日。 2、鉴于岭南控股第一期员工持股计划原存续期于 2021 年 5 月 21 日届满，但因其所持股份尚未全部出售，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会于 2021 年 5 月 14 日召开 2021 年第一次会议，同日公司董事会召开十届十二次会议，将岭南控股第一期员工持股计划存续期延长 12 个月至 2022 年 5 月 21 日。2022 年 5 月 13 日，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会召开 2022 年第七次会议，同日公司董事会召开十届二十二次会议，将岭南控股第一期员工持股计划存续期再次延长至 2023 年 5 月 21 日。2023 年 5 月 18 日，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会召开 2023 年第一次会议，同日公司董事会召开十届三十二次会议，将岭南控股第一期员工持股计划存续期再次延长至 2024 年 5 月 21 日。 3、岭南控股第一期员工持股计划于 2022 年 5 月 13 日召开第二次持有人会议，公司董事会于同日召开十届二十二次会议，公司监事会于同日召开十届十四次会议，审议通过了《关于修订〈广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）〉及摘要的议案》，增加岭南控股第一期员工持股计划可办理非交易过户的相关内容。根据上述决议，截至 2024 年 5 月 16 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具《证券过户登记确认书》，岭南控股第一期员工持股计划共向员工持股计划持有人非交易过户 5,504,220 股。 4、自上市流通日至 2024 年 5 月 16 日，岭南控股第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 7,094,780 股，非交易过户 5,504,220 股，剩余 0 股，本次员工持股计划实施完毕并终止。	1.88%	员工合法薪酬、自筹资金等合法的途径

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
陈白羽	董事、总经理	100,000	0	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

☐适用 ☒不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，岭南控股第一期员工持股计划无行使股东大会投票权等股东权利。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

☐适用 ☒不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

☐适用 ☒不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

☒适用 ☐不适用

2016 年 8 月 24 日，公司董事会审议通过了《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》。本次员工持股计划的主要内容包括：

1、本次员工持股计划参加对象为公司董事、高级管理人员及骨干员工，公司全资、控股子公司董事、监事、高级管理人员及骨干员工，以及除上述人员外，经公司认定符合持股条件的优秀员工；

2、参加对象参与本次员工持股计划的资金来源为员工合法薪酬、自筹资金等合法的途径，不包含任何杠杆融资结构化设计产品；

3、本次员工持股计划的股票来源为公司在重大资产重组中为募集配套资金而非公开发行的股票；

4、员工持股计划通过资产管理计划拟认购公司在本次重组中为募集配套资金而非公开发行的股票的金额不超过 139,596,920 元，总计不超过 12,599,000 股；

5、本次员工持股计划认购股票的发行价格为 11.08 元/股。

上述员工持股计划详见于 2016 年 8 月 25 日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》及相关文件。2016 年 9 月 19 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过上述事项。2017 年 1 月 16 日，中国证券监督管理委员会下发了《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129 号），核准了公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项。2017 年 5 月 22 日，公司重大资产重组募集配套资金非公开发行新股 135,379,061 股在深圳证券交易所上市，其中，岭南控股第一期员工持股计划认购并持有 12,599,000 股。上述股份的锁定期限为自上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易，详见公司于 2017 年 5 月 19

日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易实施情况报告暨新增股份上市公告书》。

岭南控股第一期员工持股计划锁定期于 2020 年 5 月 21 日届满，上市流通日为 2020 年 6 月 18 日，公司已于 2020 年 6 月 17 日发布《关于公司第一期员工持股计划锁定期届满的提示公告》（公告编号：2020-044）。根据《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》，岭南控股第一期员工持股计划存续期于 2021 年 5 月 21 日届满。因此，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会于 2021 年 5 月 14 日召开 2021 年第一次会议审议通过了《关于公司第一期员工持股计划延期的议案》，公司董事会于 2021 年 5 月 14 日召开十届十二次会议审议通过了《关于公司员工持股计划延期的议案》。经公司董事会及岭南控股第一期员工持股计划管理委员会同意，岭南控股第一期员工持股计划存续期延长 12 个月，即延长至 2022 年 5 月 21 日。2022 年 5 月 13 日，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会召开 2022 年第七次会议，同日公司董事会召开十届二十二次会议，同意将岭南控股第一期员工持股计划存续期再次延长 12 个月至 2023 年 5 月 21 日。2023 年 5 月 18 日，岭南控股第一期员工持股计划管理委员会召开 2023 年第一次会议，同日公司董事会召开十届三十二次会议，将岭南控股第一期员工持股计划存续期再次延长至 2024 年 5 月 21 日。

为了更好地实施本次员工持股计划，岭南控股第一期员工持股计划于 2022 年 5 月 13 日召开第二次持有人会议，公司董事会于同日召开十届二十二次会议，公司监事会于同日召开十届十四次会议，审议通过了《关于修订〈广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）〉及摘要的议案》，增加岭南控股第一期员工持股计划可办理非交易过户的相关内容。

截至 2024 年 5 月 16 日，岭南控股第一期员工持股计划共向员工持股计划持有人非交易过户 5,504,220 股，其中 2024 年度向员工持股计划持有人非交易过户 359,006 股，详见公司于 2022 年 5 月 28 日、2022 年 7 月 22 日、2022 年 9 月 22 日、2023 年 6 月 29 日及 2024 年 5 月 17 日披露的《关于公司第一期员工持股计划第一批次完成非交易过户的提示性公告》（2022-040 号）、《关于公司第一期员工持股计划第二批次完成非交易过户的提示性公告》（2022-056 号）、《关于公司第一期员工持股计划第三批次完成非交易过户的提示性公告》（2022-065 号）、《关于公司第一期员工持股计划第四批次完成非交易过户的提示性公告》（2023-033 号）及《关于公司第一期员工持股计划完成第五批次非交易过户暨终止的公告》（2024-036 号）。此外，根据《广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划（草案）（认购配套融资方式）》的规定，岭南控股第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 7,094,780 股，其中 2024 年度通过集中竞价交易方式减持公司股份 80 股。

自上市流通日至 2024 年 5 月 16 日，岭南控股第一期员工持股计划通过集中竞价交易方式累计减持公司股份 7,094,780 股，非交易过户 5,504,220 股，剩余股份 0 股，本次员工持股计划实施完毕并终止。

其他说明：无。

3、其他员工激励措施

☐适用 ☒不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》《企业内部控制基本规范》及有关法律、法规、规范性文件的要求，不断健全和完善公司内部控制建设，持续推进内控评价和风险管理工作，董事会每年均对公司内部控制进行自我评价并披露《内部控制自我评价报告》，同时聘请会计师事务所对公司进行内控审计。

2024 年，公司按照法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定及要求不断完善和提升公司治理水平。公司各项工作均按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、财务报告、全面预算、资金活动、资产管理、工程项目、采购业务、销售业务、存货管理、合同管理、信息披露、关联交易及关联方资金往来、对外担保及子公司控制等内部控制严格、充分、有效。

报告期内，公司不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的内部控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐是 ☒否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
广州市白云山旅游发展有限公司	1、完善公司治理机制；2、实施党建入章程，坚持党的领导，企业活动应遵循“先党内、后提交”的原则；3、完善公司组织架构和内部管理制度；4、强化财务管理体系；5、强化业务和财务信息系统支持。	1、已完善公司治理机制；2、该公司《章程》已修订，增加党建相关内容，加强党组织建设；3、已完善公司组织架构，并制定与修订内部管理制度；4、将该公司纳入我公司的财务管理体系；5、新的业务和财务系统已上线使用。	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司 2025 年 3 月 29 日公告的《2024 年度内部控制自我评价报告》，披露网站为巨潮资讯网。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的, 认定为重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊行为；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；⑤公司审计委员会和内审人员对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。（2）重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平, 仍应引起管理层重视的错报。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	重大缺陷：（1）违反国家法律、法规或规范性文件；（2）重大决策程序不科学；（3）制度缺失可能导致系统性失效；（4）重大或重要缺陷不能得到整改；（5）其他对公司影响重大的情形。其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。
定量标准	（1）重大缺陷：错报>营业收入 0.5%，错报>资产总额 0.5%；（2）重要缺陷：营业收入 0.2%<错报<营业收入 0.5%，资产总额 0.2%<错报<资产总额 0.5%；（3）一般缺陷：错报<营业收入 0.2%，错报<资产总额 0.2%。	（1）重大缺陷：直接财产损失金额>资产总额 0.5%、对公司造成较大影响并以公告形式对外披露；（2）重要缺陷：资产总额 0.2%<直接财产损失金额≤资产总额 0.5%、受到国家政府部门处罚但未造成重大负面影响；（3）一般缺陷：直接财产损失金额≤资产总额 0.2%、受到省级（含省级）以下政府处罚但未造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

☒适用 ☐不适用

内部控制审计报告中的审议意见段
广州岭南集团控股股份有限公司全体股东： 按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“岭南控股”）2024 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。 一、企业对内部控制的责任 按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是岭南控股董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，岭南控股于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 03 月 29 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见公司 2025 年 3 月 29 日公告的《内部控制审计报告》，披露网站为巨潮资讯网。
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐是 ☒否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒是 ☐否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（[2020]69 号）及广东证监局《关于做好上市公司治理专项行动自查自纠工作的通知》，公司认真进行了全面自查。经自查，公司在组织机构的运行和决策、控股股东及关联方、内部控制规范体系建设、公司信息披露与透明度、投资者关系管理等方面均符合《公司法》《证券法》及行政法规、部门规章、规范性文件的规定，本报告期公司未发生需要整改的事项。公司将进一步完善内部控制及信息披露等相关工作，不断提高上市公司治理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☐是 ☒否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息：不适用。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☒适用 ☐不适用

公司深入贯彻习近平生态文明思想，落实广东省、广州市绿美生态建设要求，积极践行“绿色发展·美好生活”的理念，以对社会负责的高度责任心，以增效、降耗、节能、减污为环境保护原则，积极采取措施，努力降低能耗并减少污染排放，践行垃圾分类、节能减排，维护美好人居环境，促进企业可持续发展。公司及旗下子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》以及其他法律法规的有关规定。

公司积极响应国家“双碳”战略，将“无废文化”融入日常企业管理工作，持续推进固体废物源头减量和资源优化利用，最大限度减少固体废物对环境影响，推进降碳、减污、扩绿、增长，推动绿色低碳发展不断取得新进展。

公司践行响应“绿水青山就是金山银山”理念，将绿色发展与企业经营紧密结合，常态化推出了以生态为主题的近郊旅游产品，如赏花摘果、健康徒步、绿道骑行等，将旅游体验融入自然的同时引导游客养成健康环保出游意识。2024 年广之旅践行“可持续发展旅游”倡议，结合目的地人文与自然旅游资源推出“负责任旅行”“博物旅行”等系列产品，在设计行程中还不断倡导绿色环保理念，尊重当地文化，确保活动对自然环境的影响降到最低，以达到在旅游活动中平衡经济、社会和环境的利益，实现全球旅游业的可持续发展。

公司旗下各酒店均在公共区域显著位置摆放宣传标语或用 LED 屏幕播放电子海报，向食客倡导“文明就餐，杜绝浪费”的用餐文化；在客房内放置“节约粮食”的宣传卡，传播节俭理念；持续多年参与“地球一小时”节能行动，在“地球一小时”期间关闭或调整外墙灯光及装饰性光源、减少非必要电源的使用，鼓励宾客走出房间、亲近自然，以实际行动支持环保。

未披露其他环境信息的原因

公司及旗下子公司均不属于国家环境保护部门规定的重污染行业。报告期内，公司不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

2024 年度，公司积极参与全国旅游经济建设，在力求业务发展的同时，致力于股东、债权人、职工、供应商、客户和消费者的权益保护，参与环境保护工作，支持可持续发展，积极投身公共关系、社会公益和乡村振兴等工作，为社会的和谐与进步贡献力量。公司履行社会责任的具体情况详见公司于 2025 年 3 月 29 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2024 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2024 年度，公司积极响应党和国家“乡村振兴”战略和号召，落实“千企帮千镇、万企兴万村”行动，充分发挥自身产业链优势，整合当地优质旅游资源，加大产业合作和品牌输出力度，持续丰富产品线路，优化体验场景，提升服务水平，推动乡村旅游提质升级，全力助推帮扶地区全面乡村振兴和高质量发展。

（一）发挥主业优势，助力属地产业发展

在乡村旅游振兴方面，公司创新文旅产品，与全国各地文旅部门联动，2024 年累计策划帮扶地区精品线路近 200 条，输送游客近 10 万人次。跨省游方面，推出贵州毕节、黔南、安顺及福建龙岩、西藏波密、新疆疏附等区域产品线路；省内游方面，推出广州从化、清远、梅州等区域产品线路。

公司深挖帮扶地区民风民俗，策划专列团、深度游、特色游等主题系列产品，激活农村文旅消费市场。公司推动韶关岭南东方酒店等 20 多家乡村酒店（民宿）的市场化、专业化、品牌化运营管理，并在“易起行”平台上专门开设“美丽民宿”频道，整合省内 150 间民宿，累计输送客源达 30 万人次。2024 年，公司圆满完成首届“粤闽并肩穿越，赓续红色血脉”健康徒步活动筹办组织工作，主流媒体总曝光量超 5,000 万次。

（二）扎根一线育人，为乡村人才发展蓄能加力

公司持续推进“粤菜师傅工程”，开发当地时令食材，开班授课培训乡村粤菜师傅，拓宽“培训+就业”“培训+创业”渠道。2024 年度，公司组织毕节职院 2021 级“粤菜师傅培训班”31 人在中国大酒店、广州东方宾馆跟岗实习近 4 个月，其中 16 人入职公司旗下酒店，实现订单式培养、毕业即就业的目标。由广东省文化和旅游厅主办、岭南酒店承办的广东省乡村酒店（民宿）业务素养提升培训项目（西片区）圆满收官，累计覆盖乡村酒店从业者近 1,000 人，实现 17,280 课时系统教学与 3,350 课时标杆酒店跟岗实训，进一步为实现乡村振兴战略目标做出积极贡献。

公司派驻干部深扎基层一线，不断推动梅州丰顺黄金镇及贵州毕节等帮扶地区的防返贫监测、乡村治理、乡村建设、产业发展等工作，派驻梅州市丰顺县黄金镇的驻镇干部圆满完成为期三年的驻镇帮镇扶村工作。上述两个项目均入选广州市协作办《广州市乡村振兴驻镇帮镇扶村典型案例（2024 年）汇编》。

（三）深化消费帮扶，多措并举增收创益

在乡村消费振兴方面，公司深化“农旅融合互兴”模式，积极构建大分销大流通体系，依托“易起购”“穗穗福”等电商平台运营带动对口帮扶地区的助农产品销售。公司旗下电商平台“易起购”上线“助农帮扶馆”，2024 年累计上架近 400 款助农产品。广之旅易起购助农帮扶馆已连续三年荣获“广州市消费帮扶积极参与单位”称号，获得广州市商务局、广州市协作办公室的充分支持与肯定。此外，公司协助广州结对地区实施消费帮扶品牌工程，结合帮扶地区优势资源，实施“一县一业”“一县一品”的发展规划，协助培育农村电商销售人才，构建旅游帮扶新模式。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

☒适用 ☐不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	广州岭南商旅投资集团有限公司（以下简称“岭南集团”）	关于同业竞争方面的承诺	广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南国际”）承诺不采取非市场手段干预上市公司的经营管理，影响上市公司的独立性及目前的正常经营。在 2014 年 12 月 31 日前，除已由非关联第三方进行管理和已停止实际经营酒店业务的酒店外，岭南国际将旗下全部产权酒店的经营管理权注入上市公司，以公平、公开、公正的形式、通过合法程序解决上市公司与岭南国际之间在酒店业务方面的同业竞争问题。岭南国际对于未来因上市公司决策放弃投资或其他无法控制原因而新增的任何酒店项目，将采取上述方式委托给上市公司管理。	2009 年 09 月 29 日	长期有效	1、公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过《关于收购广州岭南国际酒店管理有限公司 100%股权关联交易的议案》，岭南国际将全资子公司岭南酒店 100%股权转让给我公司。 2、报告期内，岭南集团将岭南国际持有的我公司 45.12%股权、持有广州市东方酒店集团有限公司 100%股权及持有广州流花宾馆集团股份有限公司 82.96%股权无偿划转至岭南集团的事项实施完毕，岭南集团成为我公司控股股东。根据《收购报告书》，原控股股东岭南国际尚未履行完毕的承诺将由岭南集团承接并继续履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	岭南集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、就目前岭南集团下属企业广州市广百莲花山酒店有限公司从事酒店业务，与岭南控股构成同业竞争的情况，岭南集团承诺将在岭南集团成为岭南控股的间接控股股东之日起两年内，结合企业实际情况并采取有关监管部门认可的方式，通过包括但不限于将广百莲花山酒店委托上市公司经营管理、相关业务和/或资产以公允市场价格注入上市公司、或转让给无关联关系第三方等方式，逐步减少以至最终消除双方的业务重合情形。同时，若广州市广百莲花山酒店有限公司与岭南控股及其子公司存在利益冲突时或者出现新的发展机遇，岭南集团将优先确保上市公司的利益和获取机会的权利。2、就目前岭南集团下属企业广州市友谊餐厅有限公司及广州市广百商贸会展有限公司与岭南控股在餐饮服务、会展服务领域的营业范围存在重合的情况，岭南集团承诺将维持上述企业相关业务的停业状态，并待条件成熟时将上述企业注销。3、岭南集团确认，除上述酒店经营的同业竞争情况外，岭南集团及岭南集团控制的其他企业目前不存在其他以任何形式参与或从事与岭南控股及其下属企业主营业务构成直接或间接竞争关系的业务或活动。4、岭南集团及岭南集团控制的其他企业将采取合法及有效的措施，促使岭南集团现有或未来成立	2022 年 10 月 19 日	长期有效	1、岭南集团已于 2022 年 4 月 1 日将广州市广百莲花山酒店有限公司委托岭南控股的全资子公司岭南酒店经营管理；2、岭南集团保持下属企业广州市友谊餐厅有限公司及广州市广百商贸会展有限公司的停业状态；3、岭南集团将继续严格遵守本承诺的第 3、4、5 项内容。

			的全资子公司、控股子公司和其他受岭南集团控制的企业不会直接或间接地参与、经营或从事与上市公司及其下属企业主营业务构成竞争的业务。5、凡岭南集团及岭南集团控制的其他企业有商业机会可参与、经营或从事可能与上市公司及其下属企业主营业务或其计划开展的业务构成竞争的业务，岭南集团应于发现该商业机会后立即通知上市公司，并将上述商业机会提供给上市公司。			
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	岭南集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、岭南集团将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，保证岭南集团及岭南集团控制的其他企业将不通过与上市公司及其下属企业的关联交易取得任何不正当的利益或使上市公司及其下属企业承担任何不正当的义务；2、岭南集团将尽可能地避免与上市公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签署协议，履行合法程序，按照公司章程、有关法律法规等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益；3、如因岭南集团未履行本承诺而给上市公司造成一切损失和后果，岭南集团将承担赔偿责任。	2022 年 10 月 19 日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	岭南集团	其他承诺	本次交易完成后，岭南集团及岭南集团控制的其他企业不会影响上市公司的独立性，将继续按照 A 股上市公司相关规范性文件的相关要求履行法定义务，避免同业竞争、规范关联交易、保证上市公司在资产、机构、业务、财务、人员等方面保持独立性。岭南集团如因不履行或不适当履行上述承诺因此给上市公司及其相关股东造成损失的，岭南集团将依法承担赔偿责任。	2022 年 10 月 19 日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。
资产重组时所作承诺	岭南集团；广州流花宾馆集团股份有限公司	其他承诺	1、若由于广之旅及其下属子公司未办理权属证书之自有房产物业被政府有权主管部门要求拆除而发生拆除费用及相关资产的处置损失的，由岭南国际、流花集团对上述费用和损失按本公司所持广之旅股权的比例承担相应的补偿责任。若由于广之旅及其下属控股子公司未办理权属证书之自有房产物业被责令拆除导致场地搬迁而产生额外的重置场所费用、成本及其他生产经营损失，由岭南国际、流花集团分别按 84.7356%、5.7143%的比例承担相应的补偿责任。2、就广之旅及其下属控股子公司用于日常办公和销售网点的租赁房产、用于旅游景区经营的租赁土地存在产权瑕疵或其他可能影响继续承租的情形，若由于广之旅及其下属子公司无法继续承租该等房产、土地而发生相关资产处置损失，导致场地搬迁而产生额外的重置场所费用、成本及其他生产经营损失，导致旅游景区经营公司因此停业整顿而产生的生产经营损失，由岭南国际、流花集团分别按 84.7356%、5.7143%的比例承担相应的补偿责任。3、针对广州广游商务服务有限公司（以下简称“广游公司”）此前发行预付卡业务情况，如广游公司因此受到国家主管部门处罚等由此导致广之旅、广游公司受损的，由岭南国际、流花集团分别按 84.7356%、5.7143%的比例（合计 90.45%）对该等费用和损失承担相应的补偿责任。	2017 年 01 月 16 日	长期有效	1、公司于 2018 年 12 月 3 日召开董事会九届十五次会议审议通过了《关于控股子公司出售物业暨关联交易的议案》，同意公司的控股子公司广之旅向岭南国际的全资子公司广州市禽畜实业有限公司（现已更名为：广州岭南集团产业投资有限公司）出售位于广州市白云区乐嘉路 1-9 号办公楼、11 号办公楼和 13 号办公楼及 1-13 号地下室四处房产。2018 年 12 月 19 日，公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过了上述议案。上述标的房屋产权已全部过户至广州岭南集团产业投资有限公司名下。岭南国际及流花集团就本承诺的第 1、2 项该项承诺已履行完毕。 2、报告期内，岭南集团将岭南国际持有的我公司 45.12% 股权、持有广州市东方酒店集团有限公司 100% 股权及持有广州流花宾馆集团股份有限公司 82.96% 股权无偿划转至岭南集团的事项实施完毕，岭南集团成为我公司控股股东。根据《收购报告书》，原控股股东岭南国际尚未履行完毕的承诺将由岭南集团承接并继续履行。岭南集团与流花集团将继续履行本承诺的第 3 项内容。

资产重组时所作承诺	岭南集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、重组完成后，岭南国际及下属的全资子公司/企业、控股子公司/企业或岭南国际拥有实际控制权或重大影响的其他公司/企业将不直接或间接新增参与投资、兴建、改建、扩建、运营与岭南控股业务构成或可能构成实质同业竞争的活动。2、目前，岭南国际旗下未纳入上市公司体系的尚在营业的酒店已经委托岭南控股子公司岭南酒店或者第三方进行管理，而岭南国际旗下未纳入上市公司体系的旅行社业务公司已委托广之旅进行管理。针对上述情况，岭南国际将尽力解决旗下未注入岭南控股的从事酒店业务和旅行社业务的公司 在产权和/或资产和/或业务规范性方面的瑕疵。在前述未注入公司在产权和/或资产和/或业务规范性方面的瑕疵已得到解决的前提下，如相关公司同时满足其归属于母公司股东净利润不低于 500 万元且净资产收益率超过 5%的业绩盈利条件的，岭南国际将在与上市公司达成合意及履行其他法定程序后，以公允的市场价格出售给上市公司。针对岭南国际旗下未注入上市公司、目前已经委托第三方进行管理的酒店，则在委托管理合同结束后，岭南国际将优先委托岭南酒店管理，若岭南酒店放弃管理权利，则岭南国际可委托第三方进行管理。同时，若岭南国际旗下未注入上市公司的从事酒店和旅行社业务与岭南控股及其子公司存在利益冲突时或者出现新的发展机遇，岭南国际将优先确保上市公司的利益和获取机会的权利。3、如果有权部门向岭南国际授予或由于其他任何原因使岭南国际获得可能与上市公司构成或可能构成实质性同业竞争的业务机会，岭南国际将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给岭南控股的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给岭南控股。若岭南控股未获得该等业务机会，则岭南国际承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予岭南控股选择权，由其选择公平、合理的解决方式。	2017 年 01 月 16 日	长期有效	报告期内，岭南集团将岭南国际持有的我公司 45.12%股权、持有广州市东方酒店集团有限公司 100%股权及持有广州流花宾馆集团股份有限公司 82.96%股权无偿划转至岭南集团的事项实施完毕，岭南集团成为我公司控股股东。根据《收购报告书》，原控股股东岭南国际尚未履行完毕的承诺将由岭南集团承接并继续履行。
资产重组时所作承诺	岭南集团	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次重组完成后，岭南国际及其他关联方将尽量避免与岭南控股之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护岭南控股及其中小股东利益。2、如岭南国际违反上述承诺对岭南控股造成损失的，由岭南国际依法承担损害赔偿赔偿责任。	2017 年 01 月 16 日	长期有效	报告期内，岭南集团将岭南国际持有的我公司 45.12%股权、持有广州市东方酒店集团有限公司 100%股权及持有广州流花宾馆集团股份有限公司 82.96%股权无偿划转至岭南集团的事项实施完毕，岭南集团成为我公司控股股东。根据《收购报告书》，原控股股东岭南国际尚未履行完毕的承诺将由岭南集团承接并继续履行。
资产重组时所作承诺	广州产业投资控股集团有限公司（原名：广州国资发展控股有限公司）	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本次重组完成后，广州产投及其他关联方将尽量避免与岭南控股之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护岭南控股及其中小股东利益。2、如广州产投违反上述承诺对岭南控股造成损失的，由广州产投依法承担损害赔偿赔偿责任。	2017 年 05 月 22 日	长期有效	按承诺履行中，未发生违反承诺的情况。

其他承诺	吴海玲、孙峰	业绩承诺	1、2018 年 6 月 19 日，控股子公司广之旅与吴海玲、葛倩及武汉飞途假期国际旅行社有限公司（以下简称“武汉飞途假期”）就广之旅以自有资金人民币 5,449.35 万元向自然人吴海玲、葛倩购买 51%的武汉飞途假期股权交易事项签署了《关于武汉飞途假期国际旅行社有限公司之股权转让协议》，武汉飞途假期前实际控制人（包括吴海玲及配偶孙峰）对武汉飞途假期 2018-2020 年的业绩作出了承诺，分别为：2018 年度实际净利润不低于 1,068 万元；2019 年度实际净利润不低于 1,335 万元；2020 年度实际净利润不低于 1,669 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、经公司董事会十届九次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议，同意将业绩承诺方（吴海玲及配偶孙峰）对武汉飞途假期 2020 年度净利润的承诺顺延至 2021 年度。3、经公司董事会十届二十四次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，同意将武汉飞途假期 2021 年度净利润的承诺继续顺延至 2022 年度。	2018 年 06 月 19 日	2018 年、2019 年、2022 年	1、武汉飞途假期 2018 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,084.18 万元，经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,079.03 万元；2019 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,431.74 万元，经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,431.36 万元。因此，武汉飞途假期于 2018 及 2019 年度均已完成了承诺的业绩。2、公司董事会十届九次会议和监事会十届六次会议审议通过《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2020 年度的业绩承诺期顺延至 2021 年度。公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。3、公司董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议于 2022 年 7 月 12 日审议通过《关于调整武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2021 年度的业绩承诺期继续顺延至 2022 年度。2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。4、武汉飞途假期 2022 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-42.64 万元，武汉飞途假期未完成 2022 年度业绩承诺。5、公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在广州仲裁委员会进行仲裁。本报告期广州仲裁委员会就上述案件出具(2024)穗仲案字第 2942 号《裁决书》，详见《关于武汉飞途假期国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2024-051），业绩承诺方已依据裁决结果向广之旅全额支付了业绩补偿金及逾期利息。
其他承诺	罗江华、李伦	业绩承诺	1、2019 年 5 月 20 日，控股子公司广之旅与罗江华、李伦及四川新界国际旅行社有限公司（以下简称“四川新界国旅”）就广之旅以自有资金人民币 4,263.60 万元向自然人罗江华、李伦购买四川新界国旅 51%的股权事项签署了《关于四川新界国际旅行社有限公司之股权转让协议》，罗江华、李伦对四川新界国旅 2019-2021 年的业绩作出了承诺，分别为：2019 年度实际净利润不低于 1,024.10 万元；2020 年度实际净利润不低于 1,254.52 万元；2021 年度实际净利润不低于 1,536.79 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、经公司董事会十届九次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议，同意将原 2020-2021 年度的业绩承诺期顺延至 2021-2022 年。3、经公司董事会十届二十四次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，同意将四川新界国旅原 2021-2022 年度的业绩承诺期继续顺延至 2022-2023 年。	2019 年 05 月 20 日	2019 年、2022 年、2023 年	1、四川新界国旅 2019 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 1,057.66 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 1,063.48 万元。因此，四川新界国旅于 2019 年度完成了承诺的业绩。2、公司董事会十届九次会议和监事会十届六次会议审议通过《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2020-2021 年度的业绩承诺期顺延一年。公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。3、公司董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议于 2022 年 7 月 12 日审议通过《关于调整四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2021-2022 年度的业绩承诺期继续顺延一年。2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。4、四川新界国旅 2022 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公

						司所有者的净利润为-372.12 万元，四川新界国旅未完成 2022 年度业绩承诺。5、四川新界国旅 2023 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 603.64 万元，四川新界国旅未完成 2023 年度的业绩承诺。7、公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在广州仲裁委员会进行仲裁。本报告期广州仲裁委员会就上述案件出具(2024)穗仲案字第 2941 号《裁决书》，详见《关于四川新界国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2024-052)，依据裁决结果，广之旅尚未支付的股权对价 1,065.90 万元已抵扣业绩承诺补偿金。
其他承诺	何俊、杨逸荣、丁艳	业绩承诺	1、2020 年 11 月 20 日，控股子公司广之旅与何俊、杨逸荣、丁艳及上海申中国国际旅行社有限公司（以下简称“上海申中国旅”）就广之旅以自有资金人民币 1,480 万元向自然人何俊、杨逸荣、丁艳购买上海申中国旅 80%的股权事项签署了《关于上海申中国国际旅行社有限公司之股权转让协议》，何俊、杨逸荣、丁艳对上海申中国旅 2020-2022 年的业绩作出了承诺，分别为：2020 年度实际净利润不低于 0 元；2021 年度实际净利润不低于 228.00 万元；2022 年度实际净利润不低于 273.60 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、经公司董事会十届二十四次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，同意将上海申中国旅原 2021-2022 年度的业绩承诺期顺延一年。	2020 年 11 月 20 日	2020 年、2022 年、2023 年	1、上海申中国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 19.11 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 22.26 万元。因此，上海申中国旅于 2020 年度完成了承诺的业绩。2、公司董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议于 2022 年 7 月 12 日审议通过《关于调整上海申中国国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2021-2022 年度的业绩承诺期顺延一年。2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。3、上海申中国旅 2022 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-132.42 万元，上海申中国旅未完成 2022 年度业绩承诺。4、上海申中国旅 2023 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为-130.32 万元，上海申中国旅未完成 2023 年度的业绩承诺。5、公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在广州仲裁委员会进行仲裁。2025 年，广州仲裁委员会就上述案件出具(2024)穗仲案字第 2955 号《裁决书》，详见公司于 2 月 26 日披露的《关于上海申中国国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2025-009)。依据裁决结果，广之旅尚未支付的股权对价 192.40 万元已抵扣业绩承诺补偿金。
其他承诺	王若、张志成	业绩承诺	1、2020 年 12 月 22 日，控股子公司广之旅与王若、张志成及山西现代国旅就广之旅以自有资金人民币 1,391.28 万元向自然人王若、张志成购买山西现代国旅 51%股权的事项签署了《关于山西现代国际旅行社有限公司之股权转让协议》。王若、张志成对山西现代国旅的扣非净利润承诺作出了承诺，分别为：第一期为 2020 年度扣非净利润不低于 0 元；第二期为 2021 年度扣非净利润不低于 190 万元；第三期为 2022 年度扣非净利润不低于 233 万元。同时，王若、张志成对山西现代国旅的专项业绩作出了承诺，分别为：第一期为 2020 年度扣非净利润+2021 年度的政府奖励合计不低于 0 元；第二期为 2021 年度扣非净利润+2022 年度的政府奖励合	2020 年 12 月 22 日	2020 年、2023 年、2024 年、2025 年	1、山西现代国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 15.66 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 19.44 万元。因此，山西现代国旅于 2020 年度完成扣非净利润承诺。2、山西现代国旅 2021 年度获得政府奖励扣除企业所得税后金额为 36.09 万元，因此，山西现代国旅完成了第一期的专项业绩承诺。3、公司董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议于 2022 年 7 月 12 日审议通过《关于调整山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意对第二期及第三期的

			计不低于 304 万元；第三期为 2022 年度扣非净利润+2023 年度的政府奖励合计不低于 373 万元。2、经公司董事会十届二十四次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，同意将山西现代国旅原第二期及第三期的扣非净利润业绩承诺期与专项业绩承诺期均顺延一年。3、广州仲裁委员会就山西现代国旅的业绩承诺出具了(2024)穗仲案字第 5026 号《裁决书》，详见公司于 2024 年 6 月 24 日披露的《关于山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2024-039)，根据裁决结果，山西现代国旅第二期和第三期扣非净利润承诺对应期限为 2023 年度和 2024 年度，山西现代第二期和第三期专项业绩承诺对应计算方式为“2023 年度扣非净利润+2024 年度的政府奖励”及“2024 年度扣非净利润+2025 年度的政府奖励”。			扣非净利润业绩承诺期与专项业绩承诺期均顺延一年。2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。4、公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在广州仲裁委员会进行仲裁。本报告期广州仲裁委员会就上述案件出具(2024)穗仲案字第 5026 号《裁决书》。根据裁决结果及广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中诚信审字(2025)第 0667 号），山西现代国旅已完成第二期和第三期扣非净利润承诺及第二期专项业绩承诺（即 2023 年度扣非净利润+2024 年度的政府奖励）。
其他承诺	莫宝善、张斌	业绩承诺	1、2020 年 12 月 22 日，控股子公司广之旅与莫宝善及西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司（以下简称“西安秦风国旅”）就广之旅以自有资金人民币 5,202 万元向自然人莫宝善购买西安秦风国旅 51%股权的事项签署了《西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权转让协议》。莫宝善对西安秦风国旅 2020-2022 年的业绩作出了承诺，分别为：2020 年度实际净利润不低于 138 万元；2021 年度实际净利润不低于 1,020 万元；2022 年度实际净利润不低于 1,224 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2、经公司董事会十届二十四次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议，同意将西安秦风国旅原 2021-2022 年度的业绩承诺期顺延一年。3、西安市碑林区人民法院就上述案件出具了(2024)陕 0103 民初 4828 号《民事判决书》，详见公司于 2024 年 6 月 24 日披露的《关于西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2024-040)。此后，西安市中级人民法院就上述案件出具了(2024)陕 01 民终 16642 号《民事判决书》，详见公司于 2024 年 10 月 22 日披露的《关于西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》(2024-050)。根据判决结果，西安秦风国旅的第二期和第三期业绩承诺对应期限为 2023 年度和 2024 年度。	2020 年 12 月 22 日	2020 年、2023 年、2024 年	1、西安秦风国旅 2020 年度经审计归属于母公司所有者的净利润为 126.86 万元，扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 144.45 万元。因此，西安秦风国旅于 2020 年度完成了业绩承诺。2、公司董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议于 2022 年 7 月 12 日审议通过《关于调整西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2021-2022 年度的业绩承诺期顺延一年。2022 年 7 月 29 日，公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过上述承诺调整事项。3、公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在西安市碑林区人民法院和西安市中级人民法院进行了诉讼。根据判决结果及广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中诚信审字(2025)第 0667 号），西安秦风国旅已完成 2023 年和 2024 年度业绩承诺。
其他承诺	广州岭南国际企业集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、自岭南国际合法持有都市酒店 70%股权起，全权委托岭南控股子公司岭南酒店负责管理上述股权直至岭南国际不再持有都市酒店的股权；2、自本承诺函生效且岭南国际合法持有都市酒店 70%股权之日起 3 年内，岭南国际将在都市酒店第三方回款等事项规范并符合上市公司内控标准的前提下，与岭南控股达成合意及履行法定程序后，将所持都市酒店的股权以市场公允价格转让给岭南控股；3、前款 3 年承诺期届满，若岭南控股明确放弃上述收购权利，岭南国际将于前述情形发生之日起 2 年内向无关联第三方转让都市酒店的股权；4、上述承诺于岭南国际对都市酒店拥有控制权期间持续有效。如因岭南国际未履行上述承诺而给岭南控股造成损失，岭南国际将承担相应的赔偿责任。上述承诺自岭南控股股东	2024 年 01 月 15 日	长期有效	经公司 2024 年第一次临时股东大会审议，岭南国际已将都市酒店 70%的股权委托岭南酒店管理。后续，岭南国际将按照《关于避免同业竞争的承诺函》中的承诺，进一步落实相关法律法规关于避免同业竞争的要求。

			大会通过之日起生效。			
承诺是否按时履行			否			
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划			公司的控股子公司广之旅依据股权转让协议与四川新界国旅及上海申申国旅的业绩承诺方已就业绩承诺的履行事宜按照协议进行仲裁。其中，关于四川新界国旅业绩承诺的事宜，广州仲裁委员已出具(2024)穗仲案字第 2941 号《裁决书》，广之旅尚未支付的股权对价 1,065.90 万元已抵扣业绩承诺补偿金，后续业绩承诺方将按照双方达成的执行和解继续支付业绩承诺补偿及利息。关于上海申申国旅业绩承诺的事宜，广州仲裁委员已出具(2024)穗仲案字第 2941 号《裁决书》，广之旅尚未支付的股权对价 192.40 万元已抵扣业绩承诺补偿金，后续公司与控股子公司广之旅将继续采取各种措施督促业绩承诺方支付业绩承诺补偿及利息。			

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☒适用 ☐不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
山西现代国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2024年12月31日	233.00	289.74	不适用	2020年12月23日	详见2020年12月23日于巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购山西现代国际旅行社有限公司股权的公告》（2020-083）；详见2022年7月13日于巨潮资讯网披露的《关于调整山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2022-051）；详见2024年6月24日于巨潮资讯网披露的《关于山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2024-039）。
山西现代国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2025年12月31日	304.00	338.25	不适用	2020年12月23日	详见2020年12月23日于巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购山西现代国际旅行社有限公司股权的公告》（2020-083）；详见2022年7月13日于巨潮资讯网披露的《关于调整山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2022-051）；详见2024年6月24日于巨潮资讯网披露的《关于山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2024-039）。
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	2020年01月01日	2024年12月31日	1,224.00	1,263.81	不适用	2020年12月23日	详见2020年12月23日于巨潮资讯网上公告的《关于控股子公司收购西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权的公告》（2020-084）；详见2022年7月13日于巨潮资讯网披露的《关于调整西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2022-052）；详见2024年6月24日于巨潮资讯网披露的《关于西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2024-040）及2024年10月22日于巨潮资讯网披露的《关于西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的公告》（2024-050）。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

☒适用 ☐不适用

1、山西现代国际旅行社有限公司

2020年12月22日，公司召开董事会十届五次会议审议通过了《关于控股子公司收购山西现代国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币1,391.28万元向自然人王若、张志成购买山西现代国旅51%的股权。根据董事会十届五次会议决议，广之旅与王若、张志成及山

西现代国旅于 2020 年 12 月 22 日就上述交易事项签署《关于山西现代国际旅行社有限公司之股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的扣非净利润分别为：2020 年度扣非净利润不低于 0 元；2021 年度扣非净利润不低于 190 万元；2022 年度扣非净利润不低于 233 万元。标的公司在业绩承诺期承诺的专项业绩承诺分别为：2020 年度扣非净利润+2021 年度的政府奖励合计不低于 0 元；2021 年度扣非净利润+2022 年度的政府奖励合计不低于 304 万元；2022 年度扣非净利润+2023 年度的政府奖励合计不低于 373 万元。2022 年 7 月 12 日，公司召开董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议审议通过《关于调整山西现代国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意对第二期及第三期的扣非净利润业绩承诺期与专项业绩承诺期均顺延一年。公司 2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 7 月 29 日审议通过上述承诺调整事项。本报告期，公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在广州仲裁委员会进行了仲裁，根据广州仲裁委员会出具的(2024)穗仲案字第 5026 号《裁决书》，山西现代国旅第二期和第三期扣非净利润承诺对应期限为 2023 年度和 2024 年度，山西现代第二期和第三期专项业绩承诺对应计算方式为“2023 年度扣非净利润+2024 年度的政府奖励”及“2024 年度扣非净利润+2025 年度的政府奖励”。

2、西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司

2020 年 12 月 22 日，公司召开董事会十届五次会议审议通过了《关于控股子公司收购西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权的议案》，同意公司的控股子公司广之旅以自有资金人民币 5,202 万元向自然人莫宝善购买西安秦风国旅 51%的股权。根据董事会十届五次会议决议，广之旅与莫宝善及西安秦风国旅于 2020 年 12 月 22 日就上述交易事项签署《西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司股权转让协议》。标的公司在业绩承诺期承诺的扣非净利润分别为：2020 年度实际净利润不低于 138 万元；2021 年度实际净利润不低于 1,020 万元；2022 年度实际净利润不低于 1,224 万元。上述净利润指的是经具有证券期货业务资格的会计师事务所审计的合并报表口径下扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润。2022 年 7 月 12 日，公司召开董事会十届二十四次会议和监事会十届十五次会议审议通过《关于调整西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司有关业绩承诺事项的议案》，同意将原 2021-2022 年度的业绩承诺期顺延一年，公司 2022 年第一次临时股东大会于 2022 年 7 月 29 日审议通过上述承诺调整事项。本报告期，公司的控股子公司广之旅与业绩承诺方就上述业绩承诺的履行在西安市碑林区人民法院及西安市中级人民法院进行了诉讼。根据西安市碑林区人民法院出具的(2024)陕 0103 民初 4828 号《民事判决书》及西安市中级人民法院出具的(2024)陕 01 民终 16642 号《民事判决书》，西安秦风国旅的第二期和第三期业绩承诺对应期限为 2023 年度和 2024 年度。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

1、山西现代国际旅行社有限公司

山西现代国旅 2024 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为 289.74 万元，完成了 2024 年度的扣非净利润业绩承诺。山西现代国旅实现第二期专项业绩承诺（即“2023 年度扣非净利润+2024 年度政府奖励”）数额为 338.25 万元，完成了第二期的专项业绩承诺。按照《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关要求，公司聘请广东开泰资产评估与土地房地产估价有限公司出具了

《广州广之旅国际旅行社股份有限公司以财务报告为目的进行商誉减值测试所涉及山西现代国际旅行社有限公司包含商誉的资产组可收回金额项目资产评估报告》。根据评估结果，经广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本报告期无需对山西现代国旅计提商誉减值准备。

2、西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司

西安秦风国旅 2024 年度经审计扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润 1,263.81 万元，完成了 2024 年度业绩承诺。按照《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关要求，公司聘请广东开泰资产评估与土地房地产估价有限公司出具了《广州广之旅国际旅行社股份有限公司以财务报告为目的进行商誉减值测试所涉及西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司包含商誉的资产组可收回金额项目资产评估报告》。根据评估结果，广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本报告期无需对西安秦风国旅计提商誉减值准备。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用 ☒不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

☒适用 ☐不适用

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会【2023】21 号）（以下简称“解释第 17 号”），对“关于流动负债与非流动的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据上述要求，公司自 2024 年 1 月 1 日起按照解释第 17 号规定，对有关会计政策进行相应调整。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 18 号>的通知》（财会〔2024〕24 号）（以下简称“解释第 18 号”），对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容进行进一步规范及明确。根据上述文件的规定，公司自解释第 18 号印发之日起对有关会计政策进行相应调整。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 6 月 21 日披露《关于收购广州市白云山旅游发展有限公司股权完成工商变更登记的公告》，公司的控股子公司广之旅的全资子公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司向广州市旅业有限公司购买白云山旅发 100%的股权事项完成工商变更登记，本报告期公司将白云山旅发纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	93.80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李俊杰、赵准
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

☒是 ☐否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐是 ☒否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒是 ☐否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

综合考虑公司业务发展及审计需求等情况，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》等有关规定，公司聘请广东中讯信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中讯信”）为 2024 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通，前后任会计师事务所均已明确知悉本次变更事项且对此无异议。公司董事会审计委员会对中讯信的执业情况、独立性、专业胜任能力、投资者保护能力和诚信状况等方面进行了审查，对本次变更会计师事务所事项无异议。公司于 2024 年 10 月 30 日召开董事会十一届九次会议审议通过《关于变更会计师事务所的议案》，同意聘

请中农信为公司 2024 年度审计机构。公司 2024 年第二次临时股东大会于 2024 年 11 月 18 日审议通过上述事项。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司聘请中农信会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，内控审计费用为 25.00 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

☐适用 ☒不适用

十、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☒适用 ☐不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
2010 年 8 月，我公司向越秀区法院起诉李向明及养源殿公司，要求对方支付我公司自 2009 年 5 月起的租金及其他款项。	1,772.19	否	已终审判决。	越秀法院于 2012 年 7 月判决解除双方《房屋租赁合同》，判决李向明支付我公司自 2009 年 5 月起至实际交还场地之日止的租金、房屋使用费，自 2009 年 5 月起至 2010 年 8 月止的水电空调等费用及以上应付未付费用的违约金，广州养源殿酒店管理有限公司承担连带清偿责任。2012 年 12 月广州市中级人民法院作出终审判决，驳回上述，维持原判。我公司于 2013 年 1 月对案件向越秀区法院申请强制执行，目前案件正在强制执行中。	强制执行中	2011 年 03 月 18 日	该诉讼在公司 2010 年年度报告中披露，公告编号为：2011-006，披露网站为巨潮资讯网。
公司起诉的未达到重大诉讼标准，已胜诉或调解、正常执行的诉讼	3,208.64	否	已判决或已和解。	对公司无重大影响	正常执行中		不适用
公司起诉的	98.56	否	待判决。	对公司无重大影响	不适用		不适用

未达到重大诉讼标准且尚未判决的诉讼							
公司作为被告的未达到重大诉讼标准，已裁决或调解、正常执行的诉讼	2,601.57	否	已判决或已和解。	对公司无重大影响	正常执行中		不适用
公司作为被告的诉讼的未达到重大诉讼标准且尚未判决的诉讼	34.27	否	待判决。	对公司无重大影响	不适用		不适用

十二、处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联交易内 容	关联交 易定价 原则	关联交易 价格	关联交易 金额（万 元）	占同 类交 易金 额的 比例	获批的交 易额度 （万元）	是否 超过 获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
广州岭南商旅投资集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人采购原材料及商品	采购商品、原材料、食品、场地、酒店旅游相关产品等	市场价格	361.72	361.72	0.10%	982.90	否	银行结算	361.72	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联交易预计公告》（2024-018）。
广州岭南商旅投资集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人销售产品、商品	销售酒店服务、旅行社服务、场地出租及旅游相关产品	市场价格	871.62	871.62	0.20%	2,555.55	否	银行结算	871.62	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联交易预计公告》（2024-018）。
广州白云国际会议中心有限	控股股东及其子公司	向关联人销售产品、商品	销售节令食品、酒店服务、旅行社服务、场地	市场价格	958.84	958.84	0.22%	1,106.70	否	银行结算	958.84	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联

公司			出租及旅游相关产品										交易预计公告》（2024-018）。
广州岭南商旅投资集团有限公司	控股股东及其子公司	向关联人提供劳务	提供酒店、旅游及汽车等相关劳务	市场价格	2,825.62	2,825.62	0.66%	4,342.83	否	银行结算	2,825.62	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联交易预计公告》（2024-018）。
广州白云国际会议中心有限公司	控股股东及其子公司	向关联人提供劳务	提供酒店、旅游及汽车等相关劳务	市场价格	881.02	881.02	0.20%	955.46	否	银行结算	881.02	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联交易预计公告》（2024-018）。
广州岭南商旅投资集团有限公司	控股股东及其子公司	接受关联人提供的劳务	接受酒店、旅游服务相关劳务	市场价格	316.83	316.83	0.09%	562.76	否	银行结算	316.83	2024年03月23日	详见2024年3月23日在中国证券报、证券时报和巨潮资讯网上公告的《2024年度日常关联交易预计公告》（2024-018）。
合计				--	--	6,215.65	--	10,506.20	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司董事会十一届六次会议于2024年3月22日审议通过了《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，公司2023年度股东大会于2024年4月25日审议通过上述事项。2024年度预计日常向岭南集团采购原材料及商品982.90万元，向岭南集团销售产品、商品2,555.55万元，向广州白云国际会议中心有限公司销售产品、商品1,106.70万元，向岭南集团提供劳务4,342.83万元，向广州白云国际会议中心有限公司提供劳务955.46万元，接受岭南集团提供的劳务562.76万元。报告期内，公司实际发生日常向岭南集团采购原材料及商品361.72万元，向岭南集团销售产品、商品871.62万元，向广州白云国际会议中心有限公司销售产品、商品958.84万元，向岭南集团提供劳务2,825.62万元，向广州白云国际会议中心有限公司提供劳务881.02万元，接受岭南集团提供的劳务316.83万元，合计6,215.65万元，未超过《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》中预计的金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☒适用 ☐不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
广州市旅业有限公司	公司间接控股股东的全资子公司	向关联方收购股权	广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司购买广州市白云山旅游发展有限公司100%的股权	以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的联信(证)评报字[2023]第A0606号资产评估报告为定价依据	592.15	615.18	615.18	自有资金支付	115.28	2024年04月27日	详见公司于2024年4月27日披露的《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的公告》（2024-033号）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							

对公司经营成果与财务状况的影响情况	本次股权收购有助于推动公司的“景区+旅游”多元业务发展，有助于进一步增强公司在旅游产业链上的延伸和目的地资源的控制。
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况	不适用

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☒适用 ☐不适用

2024 年 4 月 26 日，公司董事会十一届七次会议审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》，同意公司的全资子公司中国大酒店向公司的控股股东岭南集团出租其所持有的广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中国大酒店商业大厦 C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207 室物业作为办公场地，用于其日常经营及办公需要。租赁期限自 2024 年 5 月 1 日起至 2027 年 4 月 30 日止，上述期限内的租金总额为 45,937,152.00 元（含税）。详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露的《关于全资子公司出租物业暨关联交易的公告》（2024-032 号）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于全资子公司出租物业暨关联交易的公告	2024 年 04 月 27 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
中航鑫港担保有限公司	2024 年 12 月 25 日	2,360	2024 年 12 月 24 日	2,360	一般保证	无	本项担保为反担保。	至广之旅下属的全资子公司广州广之旅空运服务有限公司退出国际航协在中国实施的代理人计划可书面解除。	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			2,360		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）			2,360		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,360		报告期末实际对外担保余额合计（A4）			2,360		
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
子公司对子公司的担保情况										
担保对	担保额	担保额	实际发	实际担	担保类	担保物	反担保	担保期	是否履	是否为

象名称	度相关 公告披 露日期	度	生日期	保金额	型	(如 有)	情况 (如 有)		行完毕	关联方 担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1+C1）			2,360		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2+C2）			2,360		
报告期末已审批的担保额度 合计（A3+B3+C3）			2,360		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4+C4）			2,360		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例					1.04%					
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 （D）					0					
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供 的债务担保余额（E）					0					
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）					0					
上述三项担保金额合计（D+E+F）					0					
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据 表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）					无					
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）					无					

采用复合方式担保的具体情况说明

公司无采用复合方式担保的情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

2024 年 1 月 15 日，公司董事会十一届四次会议审议通过了《关于向全资子公司提供财务资助的议案》，同意以自有资金向全资子公司广州花园酒店提供不超过人民币 10,000 万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币 42,000 万元的财务资助，向全资子公司岭南酒店提供不超过 3,000 万

元的财务资助，向全资子公司东方汽车提供不超过人民币 600 万元的财务资助，上述财务资助在额度范围内可循环使用，财务资助的期限均为自 2024 年 1 月 17 日起至 2025 年 1 月 16 日。详见公司于 2024 年 1 月 16 日披露的《关于向全资子公司提供财务资助的公告》（2024-004 号）。

2024 年 12 月 24 日，公司董事会十一届十次会议审议通过了《关于向全资子公司提供财务资助的议案》，同意以自有资金向全资子公司广州花园酒店提供不超过人民币 10,000 万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币 42,000 万元的财务资助，向全资子公司岭南酒店提供不超过 3,000 万元的财务资助，向全资子公司东方汽车提供不超过人民币 600 万元的财务资助，上述财务资助在额度范围内可循环使用，财务资助的期限均为自 2025 年 1 月 17 日起至 2026 年 1 月 16 日。详见公司于 2024 年 12 月 25 日披露的《关于向全资子公司提供财务资助的公告》（2024-060 号）。

十七、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

2024 年 3 月 11 日，公司董事会十一届五次会议审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司的控股子公司广之旅向中国银行股份有限公司广州白云支行申请综合授信额度人民币 1.30 亿元。上述授信额度可循环使用，授信期限为自 2024 年 3 月 12 日至 2026 年 3 月 11 日。详见公司于 2024 年 3 月 12 日披露的《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的公告》（2024-010 号）。

2024 年 4 月 26 日，公司董事会十一届七次会议审议通过了《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》，为满足出境游业务的外币结算需求，同意控股子公司广之旅开展以套期保值为目的的外汇远期结售汇业务总额不超过人民币 2 亿元（或等值外币），期限为自 2024 年 5 月 18 日至 2025 年 5 月 17 日。详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露的《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的公告》（2024-034 号）。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,395	0.02%				58,068	58,068	208,463.00	0.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	150,395	0.02%				58,068	58,068	208,463.00	0.03%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	150,395	0.02%				58,068	58,068	208,463.00	0.03%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	670,058,202	99.98%				-58,068	-58,068	670,000,134	99.97%
1、人民币普通股	670,058,202	99.98%				-58,068	-58,068	670,000,134	99.97%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	670,208,597	100.00%				0	0	670,208,597	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陈白羽	0	75,000	0	75,000	经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2024 年 5 月 16 日出具《证券过户登记确认书》，岭南控股第一期员工持股计划第五批次非交易过户完成登记。公司董事、总经理陈白羽作为岭南控股第一期员工持股计划持有人于 2024 年 5 月 16 日完成本次非交易过户，直接持有公司股份。根据相关规定，其所持有我公司股票中的 75,000 股转为有限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
郑定全	0	74,963	0	74,963	经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2024 年 5 月 16 日出具《证券过户登记确认书》，岭南控股第一期员工持股计划第五批次非交易过户完成登记。公司原董事、副总经理、董事会秘书郑定全先生作为岭南控股第一期员工持股计划持有人于 2024 年 5 月 16 日完成本次非交易过户，直接持有公司股份。由于郑定全先生已于 2024 年 3 月 11 日辞去公司董事、副总经理、董事会秘书的职务，根据相关规定，其所持有我公司股票中 74,963 股转为有限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
唐昕	58,500	0	0	58,500	经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于 2022 年 5 月 27 日出具《证券过户登记确认书》，岭南控股第一期员工持股计划第一批非交易过户完成登记。公司副总经理唐昕作为岭南控股第一期员工持股计划持有人于 2022 年 5 月 27 日完成本次非交易过户。完成本次非交易过户后，其直接持有公司股票 78,000 股，根据相关规定，其所持有我公司股票中的 58,500 股转为有限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
梁凌峰	339	0	339	0	2023 年 11 月 9 日，公司 2023 年第一次临时股东大会通过了《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》。公司第十届董事会董事梁凌峰先生在换届选举后不再担任公司董事，梁凌峰先生离任时持有我公司股票 339 股，按照相关规定在梁凌峰先生任期届满六个月后，全部转为无限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
朱少东	91,302	0	91,302	0	2023 年 11 月 9 日，公司 2023 年第一次临时股东大会通过了《关于选举公司第十一届董事会非独立董事的议案》。公司第十届董事会董事朱少东先生在换届选举后不再担任公司董事，朱少东先生离任时持有我公司股票 91,302 股，按照相关规定在朱少东先生任期届满六个月后，全部转为无限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
刘涛	254	0	254	0	2023 年 11 月 9 日，公司 2023 年第一次临时股东大会通过了《关于选举公司第十一届董事会独立董事的议案》，任期自公司股东大会选举通过之日起至公司第十一届董事会任期届满。刘涛先生持有我公司股票 339 股，根据相关规定，其所持有我公司股票中的 254 股转为有限售条件的股份。本报告期初，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事及高级管理人员持有本公司股份年初可转让额度进行了核算，鉴于刘涛先生持有的公司股票低于 1,000 股，根据相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司将刘涛先生所持有的公司股票全部转为无限售条件的股份。	根据相关法律法规的规定解除限售。
合计	150,395	149,963	91,895	208,463	—	—

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐适用 ☒不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐适用 ☒不适用

3、现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	32, 318	年度报告披露 日前上一月 末普通股 股东总数	31, 421	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权 恢复的优先股股东总数（如有） （参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股 数量	报告期内增减 变动情况	持有有限售条 件的股份数量	持有无限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
广州岭南商旅 投资集团有限 公司	国有法人	45. 12%	302, 382, 302	302, 382, 302	0	302, 382, 302	不适用	0
广州市东方酒 店集团有限公 司	国有法人	14. 97%	100, 301, 686	0	0	100, 301, 686	不适用	0
广州产业投资 控股集团有限 公司	国有法人	10. 85%	72, 717, 838	1, 624, 600	0	72, 717, 838	不适用	0
香港中央结算 有限公司	境外法人	3. 59%	24, 059, 597	22, 510, 151	0	24, 059, 597	不适用	0
广州流花宾馆 集团股份有限 公司	国有法人	0. 91%	6, 106, 240	0	0	6, 106, 240	不适用	0
中国银行股份 有限公司－富 国中证旅游主 题交易型开放 式指数证券投 资基金	其他	0. 32%	2, 147, 416	93, 100	0	2, 147, 416	不适用	0
包惠源	境内自然人	0. 22%	1, 500, 000	1, 375, 000	0	1, 500, 000	不适用	0
庄海英	境内自然人	0. 19%	1, 247, 000	777, 000	0	1, 247, 000	不适用	0
胡凌霄	境内自然人	0. 17%	1, 119, 800	-82, 700	0	1, 119, 800	不适用	0
帅武东	境内自然人	0. 16%	1, 100, 000	316, 600	0	1, 100, 000	不适用	0

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	广州产业投资控股集团有限公司（原名广州国资发展控股有限公司）因作为战略投资者参与公司重大资产重组的募集配套资金，而获得募集配套资金所发行的新股成为前 10 名的普通股股东，上述股份于 2017 年 5 月 22 日在深圳证券交易所上市，锁定期限为自上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。广州流花宾馆集团股份有限公司因作为公司发行股份购买资产重大资产重组的交易对方之一，而获得发行股份购买资产增发的新股成为前 10 名的普通股股东，上述股份于 2017 年 3 月 24 日在深圳证券交易所上市，锁定期限为自上市之日起三十六个月内不进行转让或上市交易。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南商旅投资集团有限公司的全资子公司，广州流花宾馆集团股份有限公司为广州岭南商旅投资集团有限公司的控股子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州岭南商旅投资集团有限公司	302,382,302	人民币普通股	302,382,302
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686
广州产业投资控股集团有限公司	72,717,838	人民币普通股	72,717,838
香港中央结算有限公司	24,059,597	人民币普通股	24,059,597
广州流花宾馆集团股份有限公司	6,106,240	人民币普通股	6,106,240
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,147,416	人民币普通股	2,147,416
包惠源	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
庄海英	1,247,000	人民币普通股	1,247,000
胡凌霄	1,119,800	人民币普通股	1,119,800
帅武东	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州市东方酒店集团有限公司为广州岭南商旅投资集团有限公司的全资子公司，广州流花宾馆集团股份有限公司为广州岭南商旅投资集团有限公司的控股子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司股东胡凌霄通过普通证券账户持有 23,600 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,096,200 股，实际合计持有 1,119,800 股；公司股东帅武东通过普通证券账户持有 0 股，通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,100,000 股，实际合计持有 1,100,000 股。		

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

☒适用 ☐不适用

单位：股

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
广州产业投资控股集团有限公司	71,093,238	10.61%	1,624,600	0.24%	72,717,838	10.85%	0	0.00%
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,054,316	0.31%	539,000	0.08%	2,147,416	0.32%	0	0.00%

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

☐适用 ☒不适用

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

☐是 ☒否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州岭南商旅投资集团有限公司	雷宣云	1996 年 06 月 10 日	91440101231244547W	商务服务业
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	广州岭南商旅投资集团有限公司合计持有广州市广百股份有限公司(证券简称：广百股份，证券代码：002187) 47.17%的股权，为广州市百股份有限公司的控股股东。			

控股股东报告期内变更

☒适用 ☐不适用

新控股股东名称	广州岭南商旅投资集团有限公司
变更日期	2024 年 11 月 13 日
指定网站查询索引	详见公司于 2024 年 11 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东发生变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》(2024-057 号)。
指定网站披露日期	2024 年 11 月 15 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

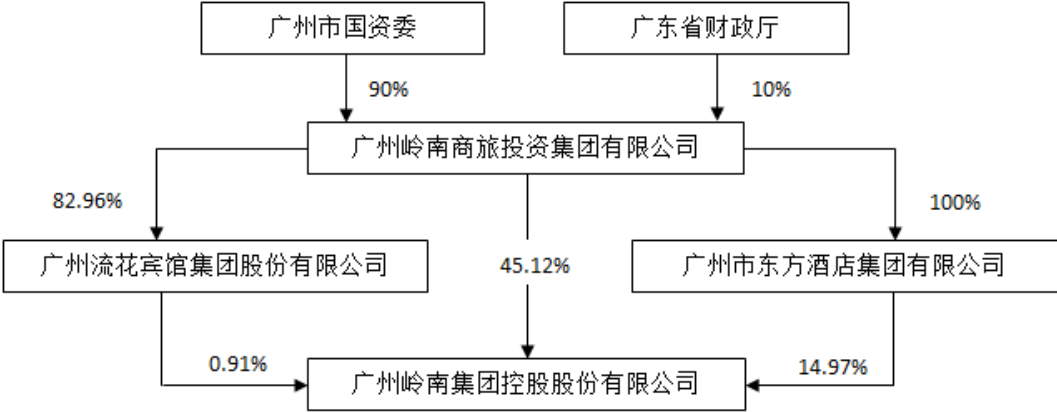
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	梁凌峰	2005 年 02 月 02 日	1144010077119611XL	国有资产监督管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

☐适用 ☒不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

法人股东名称	法定代表 人/单位 负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州市东方酒店集团 有限公司	罗枫	1992 年 09 月 03 日	人民币 45,636 万元	企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；酒店管理；室内装饰、设计；场地租赁（不含仓储）。
广州产业投资控股 集团有限公司	罗俊伏	1989 年 09 月 26 日	人民币 652,619.7357 万元	财务咨询；企业管理；企业总部管理；以自有资金从事投资活动；创业投资（限投资未上市企业）。

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐适用 ☒不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 03 月 28 日
审计机构名称	广东中诚信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中诚信审字(2025)第 0667 号
注册会计师姓名	李俊杰、赵准

审计报告正文

广州岭南集团控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“岭南控股”）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、合并及母公司所有者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企业会计准则的规定编制，公允反映了岭南控股 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，我们独立于岭南控股，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

2024 年度岭南控股营业收入 430,903.23 万元，较上年增加 25.43%。营业收入是公司的关键业绩指标，因此我们确定营业收入的真实性和截止性作为关键审计事项。

2. 审计应对

针对营业收入的真实性和截止性，我们将实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，测试销售与收款相关内部控制的运行有效性；

（2）结合业务模式，检查主要客户销售合同，识别收入确认的相关合同条款与条件、相关履约义务，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，前后期是否一致；

(3) 以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括订单、销售合同、销售发票、入住记录、团队信息及行程单、签收及对账单据等；

(4) 向客户函证应收账款余额，以确认其真实性和完整性；

(5) 获取收入、成本分类明细表，对收入和成本执行分析性复核程序，包括按照产品类别对收入、成本和毛利率执行波动分析，并与以前期间进行比较，识别是否存在重大或异常波动；

(6) 执行截止性测试，结合其他收入审计程序如检查期后回款记录、检查与客户对账函等，以确认本期收入的真实性及完整性；检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值测试

1. 事项描述

截止 2024 年 12 月 31 日，岭南控股商誉账面价值 5,282.18 万元。由于商誉金额重大，且商誉减值测试过程中涉及复杂且重要的判断，因此我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

2. 审计应对

对于商誉减值，我们将执行的主要审计程序如下：

(1) 了解被审计单位与商誉减值测试相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 复核管理层减值测试所依据的基础数据，利用评估专家评估管理层减值测试中所采用关键假设、关键参数及判断的合理性，以及了解和评价管理层利用其评估专家的工作；

(4) 复核商誉减值测算的计算过程。

四、其他信息

岭南控股管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 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，管理层负责评估岭南控股的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算岭南控股、终止运营或别无其他现实的选择。

岭南控股治理层（以下简称“治理层”）负责监督岭南控股的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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，就可能导致对岭南控股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岭南控股不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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）就岭南控股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。

广东中讯信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·广州

中国注册会计师：李俊杰（项目合伙人）
中国注册会计师：赵淮

二〇二五年三月二十八日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广州岭南集团控股股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,682,637,580.23	1,350,398,783.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	457,012.70	368,298.47
衍生金融资产		130,326.10
应收票据		
应收账款	137,894,519.70	126,443,656.96
应收款项融资		
预付款项	98,987,660.39	87,424,082.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,913,487.93	79,948,121.98
其中：应收利息		1,884,097.65
应收股利		693,695.08
买入返售金融资产		
存货	11,372,701.99	12,665,656.00
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	237,263,234.23	22,466,314.96
流动资产合计	2,238,526,197.17	1,679,845,241.24
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,620,656.75	1,902,832.47
其他权益工具投资	73,515,312.92	51,451,733.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,152,459.03	6,489,900.77
固定资产	412,617,900.32	448,246,103.78

在建工程	7,835,635.79	13,264,105.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	106,088,928.21	91,246,634.84
无形资产	463,841,836.10	481,423,890.69
其中：数据资源		
开发支出	1,914,031.44	1,105,525.63
其中：数据资源		
商誉	52,821,819.60	57,485,251.17
长期待摊费用	216,485,429.04	224,786,153.44
递延所得税资产	99,471,086.46	124,072,650.45
其他非流动资产	8,355,052.95	213,932,533.50
非流动资产合计	1,451,720,148.61	1,715,407,315.48
资产总计	3,690,246,345.78	3,395,252,556.72
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	641,383.80	
应付票据		
应付账款	364,951,013.60	345,870,760.49
预收款项		
合同负债	420,056,154.23	336,776,594.44
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	144,979,263.73	135,320,502.09
应交税费	22,745,956.47	11,962,200.12
其他应付款	191,953,085.75	212,831,451.48
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	29,663,845.72	21,733,893.70
其他流动负债	27,447,757.25	19,981,231.47
流动负债合计	1,202,438,460.55	1,084,476,633.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	86,020,967.80	77,694,347.84
长期应付款		
长期应付职工薪酬	56,263,288.55	59,969,217.63
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	1,208,606.57	600,000.00
递延所得税负债	47,822,644.93	39,554,811.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	191,912,315.80	178,415,184.64
负债合计	1,394,350,776.35	1,262,891,818.43
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,210,349,764.82	1,215,914,067.92
减：库存股		
其他综合收益	55,891,356.89	39,271,422.39
专项储备		
盈余公积	224,469,910.58	214,427,192.39
一般风险准备		
未分配利润	106,549,919.21	-33,554,474.93
归属于母公司所有者权益合计	2,267,469,548.50	2,106,266,804.77
少数股东权益	28,426,020.93	26,093,933.52
所有者权益合计	2,295,895,569.43	2,132,360,738.29
负债和所有者权益总计	3,690,246,345.78	3,395,252,556.72

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1, 151, 436, 918. 85	979, 242, 486. 29
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12, 457, 298. 07	25, 037, 920. 91
应收款项融资		
预付款项	1, 810, 108. 89	56, 303. 37
其他应收款	472, 377, 247. 33	424, 396, 003. 17
其中：应收利息		1, 884, 097. 65
应收股利		
存货	2, 645, 611. 41	2, 885, 475. 89
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	221, 066, 148. 42	5, 505, 477. 04
流动资产合计	1, 861, 793, 332. 97	1, 437, 123, 666. 67
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	881, 804, 503. 07	881, 804, 503. 07
其他权益工具投资	73, 515, 312. 92	51, 451, 733. 69
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	193, 113, 985. 33	204, 087, 949. 83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9, 516, 559. 94	707, 137. 60
无形资产	23, 935, 777. 09	24, 718, 202. 78
其中：数据资源		
开发支出	1, 087, 953. 94	1, 134, 925. 63
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	29,456,269.22	32,526,692.52
递延所得税资产	33,187,662.29	33,701,579.90
其他非流动资产	5,123,275.01	212,728,789.45
非流动资产合计	1,250,741,298.81	1,442,861,514.47
资产总计	3,112,534,631.78	2,879,985,181.14
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	24,852,744.67	35,187,653.80
预收款项		
合同负债	10,541,534.37	11,643,510.28
应付职工薪酬	18,018,485.18	19,717,378.50
应交税费	1,313,990.83	1,247,825.76
其他应付款	301,343,966.23	184,484,856.52
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,721,255.69	1,262,128.69
其他流动负债	632,492.06	698,610.62
流动负债合计	361,424,469.03	254,241,964.17
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,026,182.83	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	54,218,605.42	57,787,958.99
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益		
递延所得税负债	25,125,579.07	18,190,328.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	84,967,175.27	76,575,095.83
负债合计	446,391,644.30	330,817,060.00
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1, 582, 728, 494. 97	1, 582, 728, 494. 97
减：库存股		
其他综合收益	56, 295, 714. 62	39, 748, 030. 19
专项储备		
盈余公积	111, 489, 051. 41	101, 446, 333. 22
未分配利润	245, 421, 129. 48	155, 036, 665. 76
所有者权益合计	2, 666, 142, 987. 48	2, 549, 168, 121. 14
负债和所有者权益总计	3, 112, 534, 631. 78	2, 879, 985, 181. 14

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	4,309,032,285.69	3,435,439,193.53
其中：营业收入	4,309,032,285.69	3,435,439,193.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,190,268,597.81	3,334,858,308.57
其中：营业成本	3,486,002,566.58	2,713,405,495.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	35,502,173.12	33,285,700.42
销售费用	313,650,146.07	261,541,295.65
管理费用	351,122,912.20	328,920,223.06
研发费用	16,201,836.79	14,829,546.45
财务费用	-12,211,036.95	-17,123,952.79
其中：利息费用		484,279.95
利息收入	33,380,672.49	33,838,840.36
加：其他收益	6,716,987.88	12,855,957.36
投资收益（损失以“-”号填列）	75,174,257.00	-1,947,529.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	182,398.83	-1,797,568.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-682,995.67	-1,401.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,602,505.28	4,693,737.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,328,692.54	-4,482,854.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-4,072,923.09	145,358.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	188,967,816.18	111,844,152.87
加：营业外收入	18,243,483.40	582,442.59
减：营业外支出	799,215.53	747,835.27

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	206,412,084.05	111,678,760.19
减：所得税费用	44,446,240.22	29,462,065.18
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	161,965,843.83	82,216,695.01
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	161,965,843.83	82,216,695.01
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	150,147,112.33	69,486,750.22
2. 少数股东损益	11,818,731.50	12,729,944.79
六、其他综合收益的税后净额	16,737,603.31	-14,554,932.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,619,934.50	-14,374,945.90
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,547,684.43	-14,065,648.27
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	16,547,684.43	-14,065,648.27
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	72,250.07	-309,297.63
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额	72,250.07	-309,297.63
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	117,668.81	-179,986.67
七、综合收益总额	178,703,447.14	67,661,762.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	166,767,046.83	55,111,804.32
归属于少数股东的综合收益总额	11,936,400.31	12,549,958.12
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.22	0.10
（二）稀释每股收益	0.22	0.10

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：375,493.70 元，上期被合并方实现的净利润为：717,484.12 元。

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	194,940,716.23	205,443,456.68
减：营业成本	131,095,293.14	146,263,606.11
税金及附加	9,093,876.94	8,822,484.84
销售费用	15,398,864.70	16,491,287.06
管理费用	74,133,554.48	76,022,881.07
研发费用		
财务费用	-25,260,470.48	-27,621,035.98
其中：利息费用		
利息收入	29,122,110.67	31,380,023.10
加：其他收益	679,127.85	1,004,719.79
投资收益（损失以“-”号填列）	112,376,156.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,791,028.48	966,056.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-93,035.43	296,134.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-381,646.91	-180,573.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,269,171.13	-12,449,429.39
加：营业外收入	1,410,649.97	125,952.66
减：营业外支出	319,366.20	2,987.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,360,454.90	-12,326,464.03
减：所得税费用	1,933,272.99	742,326.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,427,181.91	-13,068,790.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,427,181.91	-13,068,790.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	16,547,684.43	-14,065,648.27
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	16,547,684.43	-14,065,648.27
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	16,547,684.43	-14,065,648.27
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		

3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	116,974,866.34	-27,134,438.35
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

5、合并现金流量表

单位：元

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	4,538,830,922.27	4,789,936,039.19
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	267,621.26	1,024,094.93
收到其他与经营活动有关的现金	102,117,784.24	91,493,588.69
经营活动现金流入小计	4,641,216,327.77	4,882,453,722.81
购买商品、接受劳务支付的现金	3,256,964,251.03	3,549,549,361.90
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	829,705,805.66	679,560,974.35
支付的各项税费	93,056,313.19	76,312,595.71
支付其他与经营活动有关的现金	87,986,068.99	160,025,499.96
经营活动现金流出小计	4,267,712,438.87	4,465,448,431.92
经营活动产生的现金流量净额	373,503,888.90	417,005,290.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		343,000.00
取得投资收益收到的现金	75,717,534.23	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,851,391.94	1,557,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,882,300.90	394,610.61
投资活动现金流入小计	83,451,227.07	2,295,135.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,858,966.83	117,281,657.15
投资支付的现金	800,000.00	
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	95,658,966.83	117,281,657.15
投资活动产生的现金流量净额	-12,207,739.76	-114,986,521.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		24,870,300.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,486,816.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,486,816.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	38,411,056.74	33,430,824.80
筹资活动现金流出小计	48,897,872.74	58,301,125.17
筹资活动产生的现金流量净额	-48,897,872.74	-58,301,125.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,950,839.70	247,825.26
五、现金及现金等价物净增加额	309,447,436.70	243,965,469.44
加：期初现金及现金等价物余额	1,333,855,845.83	1,089,890,376.39
六、期末现金及现金等价物余额	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

6、母公司现金流量表

单位：元

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	217,163,086.59	217,138,936.28
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,087,730,237.11	1,103,815,289.96
经营活动现金流入小计	1,304,893,323.70	1,320,954,226.24
购买商品、接受劳务支付的现金	125,736,887.85	120,203,231.85
支付给职工以及为职工支付的现金	105,162,401.15	103,677,411.21
支付的各项税费	11,717,609.58	9,344,076.63
支付其他与经营活动有关的现金	986,752,190.70	1,029,863,131.90
经营活动现金流出小计	1,229,369,089.28	1,263,087,851.59
经营活动产生的现金流量净额	75,524,234.42	57,866,374.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		343,000.00
取得投资收益收到的现金	112,376,156.65	3,768,486.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,378.64	42,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,208,436.80	118,286,906.85
投资活动现金流入小计	113,651,972.09	122,440,832.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,856,577.54	16,112,023.72
投资支付的现金		40,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		30,000,000.00
投资活动现金流出小计	16,856,577.54	86,112,023.72
投资活动产生的现金流量净额	96,795,394.55	36,328,809.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	6,011,511.61	6,846,996.60
筹资活动现金流出小计	6,011,511.61	6,846,996.60
筹资活动产生的现金流量净额	-6,011,511.61	-6,846,996.60
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	166,308,117.36	87,348,187.24
加：期初现金及现金等价物余额	976,182,856.50	888,834,669.26
六、期末现金及现金等价物余额	1,142,490,973.86	976,182,856.50

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,215,914,067.92		39,271,422.39		214,427,192.39		-33,554,474.93		2,106,266,804.77	26,093,933.52	2,132,360,738.29
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,215,914,067.92		39,271,422.39		214,427,192.39		-33,554,474.93		2,106,266,804.77	26,093,933.52	2,132,360,738.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-5,564,303.10		16,619,934.50		10,042,718.19		140,104,394.14		161,202,743.73	2,332,087.41	163,534,831.14
（一）综合收益总额							16,619,934.50				150,147,112.33		166,767,046.83	11,936,400.31	178,703,447.14
（二）所有者投入和减少资本					-5,564,303.10								-5,564,303.10	882,503.10	-4,681,800.00
1．所有者投入的普通股														1,470,000.00	1,470,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					-5,564,303.10								-5,564,303.10	-587,496.90	-6,151,800.00
（三）利润分配									10,042,718.19		-10,042,718.19			-10,486,816.00	-10,486,816.00

1. 提取盈余公积								10,042,718.19		-10,042,718.19					
2. 提取一般风险准备													-10,486,816.00	-10,486,816.00	
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,210,349,764.82		55,891,356.89		224,469,910.58		106,549,919.21		2,267,469,548.50	28,426,020.93	2,295,895,569.43

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,215,627,517.06		53,646,368.29		214,427,192.39		-107,931,190.37		2,045,978,484.37	12,996,648.10	2,058,975,132.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他					285,822.00						4,889,965.22		5,175,787.22	546,476.15	5,722,263.37
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,215,913,339.06		53,646,368.29		214,427,192.39		-103,041,225.15		2,051,154,271.59	13,543,124.25	2,064,697,395.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					728.86		-14,374,945.90				69,486,750.22		55,112,533.18	12,550,809.27	67,663,342.45
（一）综合收益总额							-14,374,945.90				69,486,750.22		55,111,804.32	12,549,958.12	67,661,762.44
（二）所有者投入和减少资本					728.86								728.86	851.15	1,580.01
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他					728.86								728.86	851.15	1,580.01
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险															

准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配															
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,215,914,067.92		39,271,422.39		214,427,192.39		-33,554,474.93		2,106,266,804.77	26,093,933.52	2,132,360,738.29

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		39,748,030.19		101,446,333.22	155,036,665.76		2,549,168,121.14
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		39,748,030.19		101,446,333.22	155,036,665.76		2,549,168,121.14
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）							16,547,684.43		10,042,718.19	90,384,463.72		116,974,866.34
（一）综合收益总额							16,547,684.43			100,427,181.91		116,974,866.34
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									10,042,718.19	-10,042,718.19		
1．提取盈余公积									10,042,718.19	-10,042,718.19		
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		56,295,714.62		111,489,051.41	245,421,129.48		2,666,142,987.48

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其 他								
一、上年期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,813,678.46		101,446,333.22	168,105,455.84		2,576,302,559.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		53,813,678.46		101,446,333.22	168,105,455.84		2,576,302,559.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-14,065,648.27			-13,068,790.08		-27,134,438.35
（一）综合收益总额							-14,065,648.27			-13,068,790.08		-27,134,438.35
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	670,208,597.00				1,582,728,494.97		39,748,030.19		101,446,333.22	155,036,665.76		2,549,168,121.14

法定代表人：王亚川

主管会计工作负责人：唐昕

会计机构负责人：陈志斌

三、公司基本情况

（一）公司概况

广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1993 年 1 月 14 日经广州市工商行政管理局注册登记成立，企业统一社会信用代码 91440101190484084A。1993 年 9 月经中国证券监督管理委员会监审字（1993）42 号文批准转为社会募集公司，并于 1993 年 11 月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市交易，证券代码为 000524。所属行业为住宿、餐饮及旅游服务业。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 67,020.86 万股，注册资本为 67,020.86 万元，注册地：广州市越秀区流花路 120 号。本公司主要经营活动为：酒店住宿服务（旅业）；甜品制售；中餐服务；网吧活动；美容服务；西餐服务；酒吧服务；除出版物、包装装潢印刷品之外的其他印刷品印刷；自助餐服务；停车场经营；复印服务；快餐服务；日式餐、料理服务；歌舞厅娱乐活动；餐饮配送服务；理发服务；冷热饮品制售；酒类零售；烟草制品零售；游泳馆；健身服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；传真、电话服务；运动场馆服务（游泳馆除外）；物业管理；广告业；照片扩印及处理服务；企业管理咨询服务；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；百货零售（食品零售除外）；向游客提供旅游、交通、住宿、餐饮等代理服务（不涉及旅行社业务）；酒店管理；商务文印服务；场地租赁（不含仓储）；棋牌服务；办公服务；房屋租赁；票务服务；翻译服务；汽车租赁；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；电脑打字、录入、校对、打印服务；会议及展览服务；日用杂品综合零售；水果零售；干果、坚果零售；蔬菜零售；食用菌零售；冷冻肉零售；海味干货零售；零售冷却肉（仅限猪、牛、羊肉）；蛋类零售；水产品零售；蛇零售（国家保护动物除外）；化妆品及卫生用品零售；清扫、清洗日用品零售；小饰物、小礼品零售；礼品鲜花零售；花盆栽培植物零售；文具用品零售；游艺娱乐用品零售；卫生洁具零售；充值卡销售；旅客票务代理；邮政代办业务；自有房地产经营活动；办公设备租赁服务；灯光设备租赁；音频和视频设备租赁；花卉出租服务；餐饮管理；名片印制服务；电脑喷绘、晒图服务；洗衣服务；行李搬运服务；生活清洗、消毒服务；职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目）；语言培训；酒店从业人员培训；室内非射击类、非球类、非棋牌类的竞技娱乐活动（不含电子游艺、攀岩、蹦床）。本公司的母公司为广州岭南商旅投资集团有限公司，本公司的实际控制人为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 3 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“十、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“九、合并范围的变更”。

四、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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（2023 年修订）》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定制定了若干具体会计政策和会计估计。详见本附注五、27“收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的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等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性分标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。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	单项金额大于 10 万元
本期重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项金额大于 10 万元
本期重要的应收款项核销	单项金额大于 10 万元
重要的在建工程	单项金额大于 50 万元
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上
重要的合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 10%以上
重要的资本化研发项目	单项金额大于 50 万元
重要的合营企业和联营企业	长期股权投资账面价值占合并净资产 5%以上，或权益法下投资损益占合并净利润 10%以上
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并净资产 5%以上，或净利润占合并净利润 10%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）、③“处置长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16、（2）、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本公司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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交

易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

A. 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为合并范围内公司的款项

B. 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合 2	本组合为预缴押金对应的税款

其中，预缴押金对应的税款，单独测试未发生减值的不计提信用减值损失。

12、应收账款

对于应收账款的减值损失计量比照前述金融资产的计量方法处理。

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、11 “金融工具”。

14、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11 “（8）金融资产减值”。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品、原材料、物料用品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。库存商品的领用和发出时按个别认定法计价，其余存货的发出按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及包装物于领用时采用一次转销法摊销。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7“控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10~45	5~10	2.11~9.50
机器设备	年限平均法	8~20	5~10	4.75~11.88
运输设备	年限平均法	5~10	3~10	9.70~19.00
电器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
家具设备	年限平均法	8	5	11.88
文体娱乐设备	年限平均法	5~10	5~10	9.50~19.00
其他设备	年限平均法	6~20	5~10	4.75~15.83

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出

加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

21、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	40 年	年限平均法
软件权	3-5 年	年限平均法
商标权	5-10 年	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(1) 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

(2) 开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。
(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法
无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22 “长期资产减值”。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括酒店装修工程、门店装修和其他。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	摊销方法
酒店装修改造工程	3-10 年	年限平均法
门店装修	10-12 年	年限平均法
其他	3-5 年	年限平均法

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，具体为应付退休职工社会化福利。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

27、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体收入确认原则：

本公司的主要业务包括：旅行社运营、酒店经营、酒店管理和汽车服务。

（1）旅行社运营收入

本公司提供旅游服务的，在提供相关服务后确认收入。

（2）酒店经营收入

酒店经营主要业务包括：

餐饮服务、客房服务、物业出租和销售商品。

①餐饮服务收入

本公司提供餐饮服务的，在客户已接受本公司提供的餐饮服务后确认收入。

②酒店客房服务收入

本公司提供酒店客房服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认收入。

③物业出租收入

物业出租收入确认方法详见附注五、31“租赁”。

④商品销售收入

当商品控制权已转移，商品已交付给客户后，本公司确认商品销售收入。

（3）酒店管理收入

酒店管理收入主要包括管理费收入和技术支持服务费收入。

①管理费收入

本公司下属的管理公司与委托方签订委托管理合同，提供目标酒店日常运营及管理服务，本公司按照合同约定以目标酒店会计期间的营业收入或酒店营业总利润等项目为基数，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。

②技术支持服务收入

本公司下属的管理公司为目标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。

（4）汽车服务收入

汽车服务收入主要包括出租车收入和长包车租赁收入。

①出租车收入本公司与司机签订《承包经营合同》，在司机每月完成经营服务后，根据合同约定的金额计算司机当月承包费，即本公司就该服务享有现时收款权利时，确认出租车收入实现。

②长包车租赁收入

长包车租赁收入确认方法详见本附注五、31“租赁”。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况不适用。

28、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

29、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

31、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，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。

（1）本公司作为承租人

①使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采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，本公司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。

本公司按照本附注五、22“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

③短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，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。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

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；

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

⑤售后回租

公司按照本附注五、27“收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注五、11“金融工具”。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将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分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司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。本公司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。

本公司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。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注五、11“金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该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；
- B. 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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

A. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

B. 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注五、11“金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“（2）本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注五、11“金融工具”。

32、其他重要的会计政策和会计估计

（1）分部报告

本公司以内部组织结构、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。

经营分部是指本公司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本公司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本公司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。

管理层认定本公司分部包括酒店经营业务、酒店管理业务、旅行社运营业务、汽车服务业务四个分部。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会【2023】21 号）（以下简称“解释第 17 号”），对“关于流动负债与非流动的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。根据上述要求，公司自 2024 年 1 月 1 日起按照解释第 17 号规定，对有关会计政策进行相应调整。	无	0.00
财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 18 号〉的通知》（财会〔2024〕24 号）（以下简称“解释第 18 号”），对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”和“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的内容进行进一步规范及明确。根据上述文件的规定，公司自解释第 18 号印发之日起对有关会计政策进行相应调整。	无	0.00

(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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育及附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育及附加税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%

房产税	租金收入	12%
房产税	房屋建筑物原值的 70%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
威广旅行社（澳门）有限公司	《澳门特别行政区 2025 年财政年度预算案》（第 25/2024 号法律）第二十三条所得补充税的豁免限额……将须课征所得补充税的二〇二四年财政年度收益的豁免限额订定为 \$600,000.00（澳门元陆拾万元）；对于超出该金额的收益，适用百分之十二的税率。
广之旅（香港）国际旅游有限公司	《税务局所课征的税项指南 2024 - 2025》自 2018/19 课税年度起，合资格按两级税率课税的法团及非法团业务首 200 万元应评税利润的税率分别降至 8.25%及 7.5%。
广州广诚物业管理有限公司、广州广之旅国际会展服务有限公司、成都名家之旅旅行社有限公司、广州南沙广之旅旅行社有限公司、喀什广之旅旅行社有限公司、韶关市旅总旅行社有限公司、佛山广之旅假日国际旅行社有限公司、深圳广之旅国际旅行社有限公司、江门广之旅国际旅行社有限公司、珠海广之旅国际旅行社有限公司、北京广之旅国际旅行社有限公司、昆明广之旅国际旅行社有限公司、上海申申国际旅行社有限公司、广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司、广州广之旅旅运汽车服务有限公司、广州市东方汽车有限公司、武汉飞途假期国际旅行社有限公司、山西现代国际旅行社有限公司、湖北广之旅国际旅行社有限公司、湖南广之旅国际旅行社有限公司、海南特区国际旅行社有限公司、东莞市广之旅旅行社有限公司、佛山广之旅国际旅行社有限公司、肇庆市广之旅国际旅行社有限公司、中山新联假期旅行社有限公司、汕头市广之旅旅行社有限公司、韶关市广之旅国际旅行社有限公司、湛江广之旅国际旅行社有限公司	《财政部税务总局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 年第 13 号）对小型微利企业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，按 20%的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。《财政部税务总局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 年第 6 号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过 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。公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。
广州易起行信息技术有限公司	于 2022 年 12 月 22 日取得编号为 GR202244010962 的《高新技术企业证书》，该认定有效期为三年，在有效期内按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。2022-2024 年适用 15%的优惠税率。

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、税务总局《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），自公告日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税。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。本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司适用上述优惠政策。

（2）企业所得税

公司享受企业所得税税收优惠详见附注六、税项 “1、主要税种及税率” 中的“存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	372,903.36	723,431.36
银行存款	1,650,697,863.39	1,321,014,133.77
其他货币资金	31,566,813.48	28,661,218.71
合计	1,682,637,580.23	1,350,398,783.84
其中：存放在境外的款项总额	27,624,045.18	19,169,566.75

其他说明：存放在境外的款项，资金汇回不受到限制。本公司于 2024 年 12 月 31 日持有的银行存款中包括期限超过三个月且拟持有到期的定期存款本金人民币 593,950,048.24 元，及基于实际利率法计提的应收利息人民币 8,390,942.49 元（2023 年 12 月 31 日：无）。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	457,012.70	368,298.47
其中：		
权益工具投资	457,012.70	368,298.47
其中：		
合计	457,012.70	368,298.47

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外汇远期合约		130,326.10
合计		130,326.10

4、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,554,144.26	121,122,517.02
1 至 2 年	7,097,443.94	4,335,698.70
2 至 3 年	3,819,891.92	1,925,959.77
3 年以上	14,329,713.27	14,713,820.52
3 至 4 年	1,325,867.11	867,689.81
4 至 5 年	638,079.93	4,376,629.47
5 年以上	12,365,766.23	9,469,501.24
合计	154,801,193.39	142,097,996.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,659,911.40	10.12%	15,659,911.40	100.00%	0.00	14,237,187.75	10.02%	14,237,187.75	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	139,141,281.99	89.88%	1,246,762.29	0.90%	137,894,519.70	127,860,808.26	89.98%	1,417,151.30	1.11%	126,443,656.96
其中：										
账龄组合	139,141,281.99	89.88%	1,246,762.29	0.90%	137,894,519.70	127,860,808.26	89.98%	1,417,151.30	1.11%	126,443,656.96
合计	154,801,193.39	100.00%	16,906,673.69	10.92%	137,894,519.70	142,097,996.01	100.00%	15,654,339.05	11.02%	126,443,656.96

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市越秀东方棕南海健康温泉中心			1,866,108.29	1,866,108.29	100.00%	预计无法收回
养源殿（李向明）	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
黄选捷	694,686.00	694,686.00	694,686.00	694,686.00	100.00%	预计无法收回
JAC TRAVEL	592,491.68	592,491.68	592,491.68	592,491.68	100.00%	预计无法收回
清远新里程旅行社	581,938.34	581,938.34	581,938.34	581,938.34	100.00%	预计无法收回
SMALL WORLD ADOPTION	537,287.65	537,287.65	537,287.65	537,287.65	100.00%	预计无法收回
腾邦旅游集团有限公司	465,160.00	465,160.00	465,160.00	465,160.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
Tourico Holidays	417,386.52	417,386.52	417,386.52	417,386.52	100.00%	预计无法收回
台山岭南侨水酒店管理有限公司	360,000.00	360,000.00	360,000.00	360,000.00	100.00%	预计无法收回
广州市挚爱摄影有限公司	346,350.88	346,350.88	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
格里菲旅行社(中国)有限公司	265,840.93	265,840.93	265,840.93	265,840.93	100.00%	预计无法收回
长沙融程花园酒店有限公司	258,040.34	258,040.34	258,040.34	258,040.34	100.00%	预计无法收回
中山康怡旅行社	243,660.00	243,660.00	243,660.00	243,660.00	100.00%	预计无法收回
EMIRATES AIRLINE CARGO GUANGZHOU	204,450.22	204,450.22	204,450.22	204,450.22	100.00%	预计无法收回
DESTINATIONS OF THEWORLD	199,154.31	199,154.31	199,154.31	199,154.31	100.00%	预计无法收回
日本光明旅行社	188,995.07	188,995.07	188,995.07	188,995.07	100.00%	预计无法收回
北京慧行天下国际旅行社有限公司	175,043.72	175,043.72	175,043.72	175,043.72	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回

滴滴湖景区客户	160,386.39	160,386.39				
豪特佰(上海)商务服务有限公司	146,504.67	146,504.67	146,504.67	146,504.67	100.00%	预计无法收回
东莞市国际旅行社有限公司	134,290.00	134,290.00	134,290.00	134,290.00	100.00%	预计无法收回
武汉马途哒哒国际旅行社有限公司	134,095.96	134,095.96	134,095.96	134,095.96	100.00%	预计无法收回
印度 COX&KINGS	130,773.54	130,773.54	130,773.54	130,773.54	100.00%	预计无法收回
易网通电子网络系统(深圳)有限公司	112,617.00	112,617.00	112,617.00	112,617.00	100.00%	预计无法收回
Apollo M	100,553.04	100,553.04				
其他	5,026,929.86	5,026,929.86	4,844,484.65	4,844,484.65	100.00%	预计无法收回
合计	14,237,187.75	14,237,187.75	15,659,911.40	15,659,911.40		

按组合计提坏账准备：采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	129,545,648.53	388,637.05	0.30%
1 至 2 年	6,455,788.90	322,789.44	5.00%
2 至 3 年	2,586,466.22	258,646.63	10.00%
3 年以上	553,378.34	276,689.17	50.00%
合计	139,141,281.99	1,246,762.29	

确定该组合依据的说明：

以账龄特征划分若干应收款项组合。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	14,237,187.75	1,866,108.29	443,384.64			15,659,911.40
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,417,151.30	415,314.08	573,019.92		-12,683.17	1,246,762.29
合计	15,654,339.05	2,281,422.37	1,016,404.56		-12,683.17	16,906,673.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
滴滴湖景区客户	160,386.39	经催收收回	现金收回	行业环境和债务人经营情况变化，合理

ApolloM	100, 553. 04	经催收收回	现金收回	行业环境和债务人经营情况变化，合理
合计	260, 939. 43			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	10, 345, 361. 49		10, 345, 361. 49	6. 68%	31, 036. 08
第二名	6, 439, 815. 48		6, 439, 815. 48	4. 16%	19, 319. 45
第三名	5, 042, 561. 16		5, 042, 561. 16	3. 26%	15, 127. 68
第四名	4, 964, 365. 31		4, 964, 365. 31	3. 21%	14, 893. 10
第五名	4, 116, 754. 61		4, 116, 754. 61	2. 66%	12, 350. 26
合计	30, 908, 858. 05		30, 908, 858. 05	19. 97%	92, 726. 57

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1, 884, 097. 65
应收股利		693, 695. 08
其他应收款	69, 913, 487. 93	77, 370, 329. 25
合计	69, 913, 487. 93	79, 948, 121. 98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协议存款		1, 884, 097. 65
合计		1, 884, 097. 65

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

本期无计提、收回或转回的坏账准备的情况。

4) 本期实际核销的应收利息情况

本期无核销应收利息的情况。

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
广之旅（马来西亚）有限公司		693,695.08
合计		693,695.08

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	16,953,305.10	16,953,305.10
备用金、员工借支	17,249,173.38	10,807,076.52
其他应收暂付款	20,540,750.26	42,956,233.89
支付的保证金、押金及定金	48,084,546.23	39,436,142.47
合计	102,827,774.97	110,152,757.98

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	46,069,776.17	64,970,791.42
1 至 2 年	18,199,364.85	5,491,219.28
2 至 3 年	2,213,782.01	4,629,033.11
3 年以上	36,344,851.94	35,061,714.17
3 至 4 年	2,502,417.60	2,852,678.80
4 至 5 年	1,726,021.87	1,524,791.14
5 年以上	32,116,412.47	30,684,244.23
合计	102,827,774.97	110,152,757.98

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	27,124,049.09	26.38%	27,124,049.09	100.00%	0.00	27,969,606.50	25.39%	27,969,606.50	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备	75,703,725.88	73.62%	5,790,237.95	7.65%	69,913,487.93	82,183,151.48	74.61%	4,812,822.23	5.86%	77,370,329.25
其中：										
账龄组合	75,413,373.77	73.34%	5,790,237.95	7.68%	69,623,135.82	80,750,531.54	73.31%	4,812,822.23	5.96%	75,937,709.31
预缴押金 对应税款	290,352.11	0.28%			290,352.11	1,432,619.94	1.30%			1,432,619.94
合计	102,827,774.97	100.00%	32,914,287.04	32.01%	69,913,487.93	110,152,757.98	100.00%	32,782,428.73	29.76%	77,370,329.25

按单项计提坏账准备：按单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	预计无法收回
海南航空控股股份有限公司	2,223,360.00	2,223,360.00	2,222,088.83	2,222,088.83	100.00%	预计无法收回
广州佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	100.00%	预计无法收回
阳江市岭悦度假酒店有限公司	1,888,331.04	1,888,331.04	1,888,331.04	1,888,331.04	100.00%	预计无法收回
香港欢乐世纪游乐有限公司	1,887,381.88	1,887,381.88	1,887,381.88	1,887,381.88	100.00%	预计无法收回
潘格康	1,119,105.00	1,119,105.00	1,119,105.00	1,119,105.00	100.00%	预计无法收回
华南旅行社	821,237.68	821,237.68	839,199.02	839,199.02	100.00%	预计无法收回
云顶旅行社（上海）有限公司广州分公司	629,802.15	629,802.15				
海南航空控股股份有限公司武汉营业部	600,000.00	600,000.00	600,000.00	600,000.00	100.00%	预计无法收回
海珠区南园干果海味购销部	312,081.90	312,081.90	312,081.90	312,081.90	100.00%	预计无法收回
西安远航国际航空客货代理有限公司	292,500.00	292,500.00	264,510.52	264,510.52	100.00%	预计无法收回
北京首都航空有限公司	269,909.81	269,909.81	269,819.81	269,819.81	100.00%	预计无法收回
鸿裕大厦	264,598.39	264,598.39	270,385.44	270,385.44	100.00%	预计无法收回
广州商业进出口贸易股份有限公司	177,000.00	177,000.00	177,000.00	177,000.00	100.00%	预计无法收回
广州产权交易服务中心	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
陈炳桓	151,897.33	151,897.33	151,897.33	151,897.33	100.00%	预计无法收回
其他	556,096.22	556,096.22	345,943.22	345,943.22	100.00%	预计无法收回
合计	27,969,606.50	27,969,606.50	27,124,049.09	27,124,049.09		

按组合计提坏账准备：按组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	45,547,511.92	136,607.10	0.30%
1 至 2 年	18,199,364.85	909,968.23	5.00%
2 至 3 年	2,723,964.71	272,396.47	10.00%

3 年以上	8,942,532.29	4,471,266.15	50.00%
合计	75,413,373.77	5,790,237.95	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	4,812,822.23		27,969,606.50	32,782,428.73
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,503,043.22			1,503,043.22
本期转回	476,402.95		689,152.80	1,165,555.75
本期核销	17,230.00			17,230.00
其他变动	-31,994.55		-156,404.61	-188,399.16
2024 年 12 月 31 日余额	5,790,237.95		27,124,049.09	32,914,287.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备	27,969,606.50		689,152.80		-156,404.61	27,124,049.09
按组合计提坏账准备	4,812,822.23	1,503,043.22	476,402.95	17,230.00	-31,994.55	5,790,237.95
合计	32,782,428.73	1,503,043.22	1,165,555.75	17,230.00	-188,399.16	32,914,287.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
云顶旅行社（上海）有限公司广州分公司	629,802.15	经催收收回	现金收回	行业环境和债务人经营情况变化，合理
合计	629,802.15			

5）本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	17,230.00

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	14.31%	14,719,539.00
第二名	支付的保证金、押金及定金	4,600,000.00	1-2 年、3 年以上	4.47%	1,310,000.00
第三名	支付的保证金、押金及定金	2,333,000.00	1 年以内	2.27%	6,996.00
第四名	支付的保证金、押金及定金	2,223,360.00	3 年以上	2.16%	2,223,360.00
第五名	支付的保证金、押金及定金	2,118,295.20	2-3 年、3 年以上	2.06%	1,186,351.32
合计		25,994,194.20		25.27%	19,446,246.32

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	95,486,184.98	96.46%	84,455,115.26	96.60%
1 至 2 年	2,256,071.67	2.28%	993,132.04	1.14%
2 至 3 年	61,823.19	0.06%	1,479,340.34	1.69%
3 年以上	1,183,580.55	1.20%	496,495.29	0.57%
合计	98,987,660.39		87,424,082.93	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	28,922,654.59	29.22%
第二名	2,093,098.51	2.11%
第三名	1,941,395.49	1.96%
第四名	1,662,520.00	1.68%
第五名	1,371,887.00	1.39%
合计	35,991,555.59	36.36%

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,785,547.58		2,785,547.58	3,439,142.60		3,439,142.60
库存商品	10,660,141.19	2,128,986.71	8,531,154.48	9,129,180.48	2,269,482.45	6,859,698.03
物料用品	55,999.93		55,999.93	2,460,974.62	94,159.25	2,366,815.37
合计	13,501,688.70	2,128,986.71	11,372,701.99	15,029,297.70	2,363,641.70	12,665,656.00

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,269,482.45			140,495.74		2,128,986.71
物料用品	94,159.25			94,159.25		
合计	2,363,641.70			234,654.99		2,128,986.71

8、一年内到期的非流动资产

(1) 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待认证进项税	9,016,890.59	13,873,154.31
预缴所得税	1,515,861.19	524,223.00
待摊费用	8,621,428.53	5,872,448.75
待抵扣进项税	596,414.22	1,796,363.79
预缴增值税	404,203.14	398,651.90
预缴附加税		55.64
预缴个人所得税	1,881.00	1,417.57
定期存款及利息	217,106,555.56	
合计	237,263,234.23	22,466,314.96

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	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
广州市广百股份有限公司	57,730,312.92	51,451,733.69	6,278,579.23		50,991,179.09		244,619.97	不以出售为目的
广州世界大观园发展有限公司	15,785,000.00		15,785,000.00				74,785,891.36	不以出售为目的
广州商业进出口贸易股份有限公司						2,000,000.00		不以出售为目的
广州联合交易股份有限公司						1,000,000.00		不以出售为目的
东方祥贵饮食美容有限公司						2,504,775.65		不以出售为目的
联合欧洲旅行社 (UNITED EUPOTRVAEL)						319,930.00		不以出售为目的
合计	73,515,312.92	51,451,733.69	22,063,579.23		50,991,179.09	5,824,705.65	75,030,511.33	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州市广百股份有限公司	244,619.97	50,991,179.09			不以出售为目的	不适用
广州世界大观园发展有限公司	74,785,891.36				不以出售为目的	不适用
广州商业进出口贸易股份有限公司			2,000,000.00		不以出售为目的	不适用
广州联合交易股份有限公司			1,000,000.00		不以出售为目的	不适用
东方祥贵饮食美容有限公司			2,504,775.65		不以出售为目的	不适用
联合欧洲旅行社 (UNITED EUPOTRVAEL)			319,930.00		不以出售为目的	不适用

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
汕头广之旅观光旅行社有限公司	489,156.55	489,156.55									489,156.55	489,156.55
小计	489,156.55	489,156.55									489,156.55	489,156.55
二、联营企业												
广之旅（马来西亚）有限公司	264,574.55							248,460.29		-16,114.26		
惠州广之旅旅行社有限公司	115,976.07	115,976.07									115,976.07	115,976.07
广州大新华运通国际旅行社有限公司	1,837,375.07	486,165.31			41,656.86						1,879,031.93	486,165.31
广州广之旅海外咨询服务服务有限公司	287,048.16				140,741.97						427,790.13	
江门市岭南五号酒店管理有限公司			800,000.00								800,000.00	
小计	2,504,973.85	602,141.38	800,000.00		182,398.83			248,460.29		-16,114.26	3,222,798.13	602,141.38
合计	2,994,130.40	1,091,297.93	800,000.00		182,398.83			248,460.29		-16,114.26	3,711,954.68	1,091,297.93

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

其他说明：

广之旅（马来西亚）有限公司于 2024 年清算注销，产生清算损益-16,114.26 元。

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	7,086,376.16	6,870,222.00		13,956,598.16
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,086,376.16	6,870,222.00		13,956,598.16
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,003,851.41	2,462,845.98		7,466,697.39
2. 本期增加金额	118,925.64	218,516.10		337,441.74
(1) 计提或摊销	118,925.64	218,516.10		337,441.74
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	5,122,777.05	2,681,362.08		7,804,139.13
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,963,599.11	4,188,859.92		6,152,459.03
2. 期初账面价值	2,082,524.75	4,407,376.02		6,489,900.77

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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	412,617,900.32	448,246,103.78
固定资产清理		
合计	412,617,900.32	448,246,103.78

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电器设备	家具设备	文体娱乐设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	1,158,284,131.18	408,888,277.95	97,651,950.71	115,920,744.47	97,062,681.72	284,344.64	73,736,896.97	1,951,829,027.64
2. 本期增加金额	2,081,335.32	6,101,507.29	8,749,820.62	7,716,576.08	8,020,048.07	17,171.68	1,242,638.40	33,929,097.46
(1) 购置	35,301.53	2,065,589.00	8,749,594.72	7,510,209.57	5,395,676.60	17,171.68	1,208,302.12	24,981,845.22
(2) 在建工程转入	2,046,033.79	4,035,918.29		52,774.34	2,624,371.47			8,759,097.89
(3) 企业合并增加								
(4) 其他增加			225.90	153,592.17			34,336.28	188,154.35
3. 本期减少金额	50,797,342.30	11,036,286.66	12,159,233.55	5,756,627.26	4,633,666.75		1,081,886.25	85,465,042.77
(1) 处置或报废	50,797,342.30	11,001,950.38	12,159,233.55	5,756,627.26	4,489,287.55		1,081,886.25	85,286,327.29
(2) 其他减少		34,336.28			144,379.20			178,715.48
4. 期末余额	1,109,568,124.20	403,953,498.58	94,242,537.78	117,880,693.29	100,449,063.04	301,516.32	73,897,649.12	1,900,293,082.33
二、累计折旧								
1. 期初余额	866,068,543.71	325,776,664.00	72,072,731.98	93,620,556.86	79,564,758.71	231,792.16	65,869,592.94	1,503,204,640.36
2. 本期增加	25,999,296.25	12,667,015.49	8,416,750.67	7,447,487.82	5,153,464.94	8,836.56	1,520,892.01	61,213,743.74

金额								
(1) 计提	25,999,296.25	12,667,015.49	8,416,750.67	7,436,259.07	5,153,464.94	8,836.56	1,520,892.01	61,202,514.99
(2) 其他增加				11,228.75				11,228.75
3. 本期减少 金额	45,355,791.48	10,547,790.85	11,370,246.00	5,463,774.28	4,210,275.11		1,005,992.59	77,953,870.31
(1) 处置或报废	45,355,791.48	10,547,790.85	11,370,246.00	5,463,774.28	4,210,275.11		1,005,992.59	77,953,870.31
4. 期末余额	846,712,048.48	327,895,888.64	69,119,236.65	95,604,270.40	80,507,948.54	240,628.72	66,384,492.36	1,486,464,513.79
三、减值准备								
1. 期初余额		49,983.99		73,780.73	165,275.52		89,243.26	378,283.50
2. 本期增加 金额	655,822.46	187,194.68						843,017.14
(1) 计提	655,822.46	187,194.68						843,017.14
3. 本期减少 金额		2,152.21		6,359.07	2,121.14			10,632.42
(1) 处置或报废		2,152.21		6,359.07	2,121.14			10,632.42
4. 期末余额	655,822.46	235,026.46		67,421.66	163,154.38		89,243.26	1,210,668.22
四、账面价值								
1. 期末账面 价值	262,200,253.26	75,822,583.48	25,123,301.13	22,209,001.23	19,777,960.12	60,887.60	7,423,913.50	412,617,900.32
2. 期初账面 价值	292,215,587.47	83,061,629.96	25,579,218.73	22,226,406.88	17,332,647.49	52,552.48	7,778,060.77	448,246,103.78

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,835,635.79	13,264,105.05
合计	7,835,635.79	13,264,105.05

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	7,835,635.79		7,835,635.79	13,264,105.05		13,264,105.05
合计	7,835,635.79		7,835,635.79	13,264,105.05		13,264,105.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	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
中国大酒店 16-18 层客房样板房研发项目	30,000,000.00	116,566.03	39,646.42			156,212.45	0.52%	0.52%				其他
中国大酒店外立面综合维修保养项目	25,000,000.00	9,192,067.58	6,048,207.07		15,240,274.65	0.00	60.96%	100.00%				其他
花园酒店 P 层花园中心会所项目	18,947,000.00		3,771,702.22			3,771,702.22	19.91%	20.00%				其他
中国大酒店大堂综合维保项目	4,800,000.00		1,224,686.43		1,224,686.43	0.00	25.51%	100.00%				其他
花园酒店西楼部分客房维修保养项目	4,735,745.36		4,091,262.87	827,400.00	3,263,862.87	0.00	86.39%	100.00%				其他
中国大酒店食厨房设备采购项目	4,500,000.00	148,000.00				148,000.00	3.29%	3.29%				其他
中国大酒店 1、2、5、6 号电梯更新改造	3,500,000.00		78,643.70			78,643.70	2.25%	2.25%				其他
花园酒店更换西楼客房空调新风处理机	3,114,000.00	1,547,559.15	819,716.16	2,367,275.31		0.00	76.02%	100.00%				其他
中国大酒店更换磁悬浮制冷机组	2,376,000.00		1,926,431.04		1,926,431.04	0.00	81.08%	100.00%				其他
中国大酒店历史文化体验馆陈列设计及布展服务项目	2,000,000.00		1,615,842.36		1,615,842.36	0.00	80.79%	100.00%				其他
花园酒店华乐 15 楼员工宿舍装修项目	1,985,192.00		1,357,631.94			1,357,631.94	68.39%	68.00%				其他
花园酒店锅炉房低氮改造项目	1,950,000.00		1,668,642.98	1,668,642.98		0.00	85.57%	100.00%				其他
花园酒店东塔 1904、1988、1513 公寓维修保养项目	1,918,575.76		203,208.94			203,208.94	10.59%	11.00%				其他
中国大酒店空调冷却水管地下部分重铺工程	1,500,000.00	476,104.75			476,104.75	0.00	31.74%	100.00%				其他
花园酒店东塔 1507、1707 公寓维修保养项目	1,499,382.00		1,075,828.40	501,459.06		574,369.34	71.75%	72.00%				其他
花园酒店东 16、17、21 楼走廊及客梯厅综合维修保养项目	889,928.77	115,642.22	681,268.88	796,911.10			89.55%	100.00%				其他
花园酒店前台办公室综合维修保养	879,635.00	159,633.01	638,532.02	798,165.03			90.74%	100.00%				其他
花园酒店东塔 1512 公寓维修保养项目	591,108.00	69,930.42	399,868.62	469,799.04			79.48%	100.00%				其他
合计	110,186,566.89	11,825,503.16	25,641,120.05	7,429,652.52	23,747,202.10	6,289,768.59						

（3） 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

15、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	129,893,791.48	2,516,268.95	132,410,060.43
2. 本期增加金额	46,909,362.90	496,037.87	47,405,400.77
(1) 新增租赁	46,909,362.90	496,037.87	47,405,400.77
3. 本期减少金额	24,108,929.19	0.00	24,108,929.19
(1) 处置	6,796,954.35	0.00	6,796,954.35
(2) 终止确认	17,311,974.84	0.00	17,311,974.84
4. 期末余额	152,694,225.19	3,012,306.82	155,706,532.01
二、累计折旧			
1. 期初余额	40,832,478.64	330,946.95	41,163,425.59
2. 本期增加金额	30,201,998.91	857,439.72	31,059,438.63
(1) 计提	30,201,998.91	857,439.72	31,059,438.63
3. 本期减少金额	22,605,260.42	0.00	22,605,260.42
(1) 处置	5,293,285.58	0.00	5,293,285.58
(2) 终止确认	17,311,974.84	0.00	17,311,974.84
4. 期末余额	48,429,217.13	1,188,386.67	49,617,603.80
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	104,265,008.06	1,823,920.15	106,088,928.21
2. 期初账面价值	89,061,312.84	2,185,322.00	91,246,634.84

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件权	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	703,437,087.20			105,272,844.45	488,765.23	809,198,696.88
2. 本期增加金额				10,542,804.24		10,542,804.24
(1) 购置				8,140,759.67		8,140,759.67
(2) 内部研发				2,402,044.57		2,402,044.57
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				599,788.53		599,788.53
(1) 处置				599,788.53		599,788.53
4. 期末余额	703,437,087.20			115,215,860.16	488,765.23	819,141,712.59
二、累计摊销						
1. 期初余额	248,222,690.70			79,069,719.14	482,396.35	327,774,806.19
2. 本期增加金额	17,584,593.36			10,537,519.88	2,745.59	28,124,858.83
(1) 计提	17,584,593.36			10,537,519.88	2,745.59	28,124,858.83
3. 本期减少金额				599,788.53		599,788.53
(1) 处置				599,788.53		599,788.53
4. 期末余额	265,807,284.06			89,007,450.49	485,141.94	355,299,876.49
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	437,629,803.14			26,208,409.67	3,623.29	463,841,836.10

2. 期初账面价值	455,214,396.50			26,203,125.31	6,368.88	481,423,890.69
-----------	----------------	--	--	---------------	----------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 5.23%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

17、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	45,745,224.24					45,745,224.24
四川新界国际旅行社有限公司	34,548,116.03					34,548,116.03
上海申申国际旅行社有限公司	12,244,678.43					12,244,678.43
西安龙之旅秦凤国际旅行社有限公司	46,075,102.84					46,075,102.84
山西现代国际旅行社有限公司	11,322,684.37					11,322,684.37
湖北广之旅国际旅行社有限公司	746,139.44					746,139.44
合计	154,136,424.52					154,136,424.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湛江广之旅国际旅行社有限公司	357,000.00					357,000.00
韶关市旅总旅行社有限公司	763,977.01					763,977.01
韶关市广之旅国际旅行社有限公司	2,333,502.16					2,333,502.16
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	33,385,877.23					33,385,877.23
四川新界国际旅行社有限公司	26,680,529.44					26,680,529.44
上海申申国际旅行社有限公司	7,581,246.86	4,663,431.57				12,244,678.43

西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	16,548,856.84					16,548,856.84
山西现代国际旅行社有限公司	8,254,044.37					8,254,044.37
湖北广之旅国际旅行社有限公司	746,139.44					746,139.44
合计	96,651,173.35	4,663,431.57				101,314,604.92

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
四川新界国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
上海申申国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是
山西现代国际旅行社有限公司	现金流独立，单独进行管理，以公司为资产组	旅行社运营分部，该分部子公司	是

本年度资产组或组合的构成没有发生变化。

(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：元

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
上海申申国际旅行社有限公司	4,663,431.57	8,400.00	4,663,431.57	成本法	资产的公允价值及处置价值费用	资产的公允价值根据资产基准日市场价值确定,处置费用参考交易所资产交易业务收费标准确定
合计	4,663,431.57	8,400.00	4,663,431.57			

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

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
武汉飞途假期国际旅行社有限公司	12,359,347.01	36,403,500.00		5 年	折现率 15.95%；收入增长 7.71%-31.33%	折现率 15.95%；收入增长率平均 0%	谨慎预测，稳定期收入不增长
四川新界国际旅行社有限公司	7,867,586.59	37,886,200.00		5 年	折现率 16.97%；收入	折现率 16.97%；收入	谨慎预测，稳定期收入不增

					增长 3.33%–7.49%	增长率 0%	长
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	29,526,246.00	84,687,600.00		5 年	折现率 16.67%；收入增长 2.86%–3.98%	折现率 16.67%；收入增长率平均 0%	谨慎预测，稳定期收入不增长
山西现代国际旅行社有限公司	3,068,640.00	16,535,000.00		5 年	折现率 16.26%；收入增长 2.76%–11.06%	折现率 16.26%；收入增长率平均 0%	谨慎预测，稳定期收入不增长
合计	52,821,819.60	175,512,300.00					

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：

根据上述被并购企业实际业务经营情况以及市场情况的变化对影响营业收入的部分参数有所调整，预测期营业收入相应变化。

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因：无。

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	业绩承诺完成情况						商誉减值金额	
	本期			上期			本期	上期
	承诺业绩	实际业绩	完成率	承诺业绩	实际业绩	完成率		
四川新界国际旅行社有限公司				15,367,900.00	6,036,422.22	39.28%		
上海申申国际旅行社有限公司				2,736,000.00	-1,303,207.01	-47.63%	4,663,431.57	2,931,806.03
西安龙之旅秦风国际旅行社有限公司	12,240,000.00	12,638,135.64	103.25%	10,200,000.00	10,442,526.13	102.38%		
山西现代国际旅行社有限公司	2,330,000.00	2,897,393.34	124.35%	1,900,000.00	2,581,011.52	135.84%		
山西现代国际旅行社有限公司 (专项承诺业绩)	3,040,000.00	3,382,454.30	111.26%					

其他说明：山西现代国际旅行社有限公司业绩承诺包括扣非净利润承诺、专项业绩承诺两个业绩承诺；专项业绩承诺为上期扣非净利润+本期收到的政府奖励金额。

18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
酒店装修改造工程	212,421,002.21	42,627,352.25	51,864,740.47		203,183,613.99
门店装修	12,326,452.44	3,634,013.92	2,834,406.04		13,126,060.32
其他	38,698.79	190,550.74	53,494.80		175,754.73
合计	224,786,153.44	46,451,916.91	54,752,641.31		216,485,429.04

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,425,490.74	9,923,267.05	40,304,971.45	10,007,349.20
内部交易未实现利润	889,447.88	222,361.97	1,179,202.46	294,800.61
可抵扣亏损	131,413,172.84	30,091,173.62	238,708,449.61	56,794,390.15
预计费用	10,374,817.72	2,593,704.43	15,505,419.42	3,876,354.86
应付职工薪酬	48,741,379.42	11,777,944.86	40,491,870.33	10,122,967.58
长期应付职工薪酬	63,116,309.03	15,779,077.26	66,822,238.11	16,705,559.53
固定资产	6,698,427.62	1,674,606.91	12,153,555.04	3,038,388.76
租赁负债	116,443,145.62	27,408,950.36	98,963,616.37	23,232,839.76
合计	419,102,190.87	99,471,086.46	514,129,322.79	124,072,650.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	66,776,179.09	16,694,044.76	44,712,599.86	11,178,149.96
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			130,326.10	32,581.53
资产评估增值	24,192,072.78	6,048,018.20	27,216,081.86	6,804,020.47
免租期租金收入	17,504.48	4,376.12	212,383.02	53,095.75
使用权资产	106,088,928.21	25,076,205.85	91,286,947.27	21,486,963.51
合计	197,074,684.56	47,822,644.93	163,558,338.11	39,554,811.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		99,471,086.46		124,072,650.45
递延所得税负债		47,822,644.93		39,554,811.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,844,123.74	1,111,563.36
可抵扣亏损	318,350,443.03	296,179,501.34
合计	322,194,566.77	297,291,064.70

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度		814,755.03	
2025 年度		829,187.09	
2026 年度	92,515,704.66	100,079,984.80	
2027 年度	178,783,616.22	178,783,616.22	
2028 年度	15,671,958.20	15,671,958.20	
2029 年度	31,379,163.95		
合计	318,350,443.03	296,179,501.34	

20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	8,259,585.55		8,259,585.55	2,863,006.54		2,863,006.54
预付软件款	51,550.40		51,550.40	722,971.40		722,971.40
阳江市岭悦度假酒店有限公司投资	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00	
定期存款				210,346,555.56		210,346,555.56
预付工程款	43,917.00		43,917.00			
合计	9,355,052.95	1,000,000.00	8,355,052.95	214,932,533.50	1,000,000.00	213,932,533.50

21、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	15,891,073.03	15,891,073.03	旅游保证金	保证金	7,695,184.20	7,695,184.20	旅游保证金	保证金
货币资金	7,605,475.87	7,605,475.87	住房基金	住房基金	1,162,948.26	1,162,948.26	住房基金	住房基金
货币资金	3,250,576.53	3,250,576.53	非融资性保函保证金	保证金	3,246,797.51	3,246,797.51	非融资性保函保证金	保证金
货币资金	2,102,028.65	2,102,028.65	预付卡资金存管保证金	保证金	884,485.81	884,485.81	预付卡资金存管保证金	保证金
货币资金	2,040,701.13	2,040,701.13	圈存资金	临时冻结	3,500,022.23	3,500,022.23	圈存资金	临时冻结
货币资金	50,000.00	50,000.00	支付宝服务保证金	保证金	50,000.00	50,000.00	支付宝服务保证金	保证金
货币资金	3,500.00	3,500.00	etc 粤通卡和 pos 机保证金	保证金	3,500.00	3,500.00	etc 粤通卡和 pos 机保证金	保证金
合计	30,943,355.21	30,943,355.21			16,542,938.01	16,542,938.01		

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期合约	641,383.80	
合计	641,383.80	

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付地接社费	219,077,354.68	202,262,041.64
酒店存货采购款	44,343,461.36	66,414,143.74
应付酒店房费	18,139,839.45	17,193,976.68
应付景点费	2,455,965.45	2,593,095.50
应付机票及交通费	26,245,810.75	15,558,238.84
应付水电费	2,437,645.84	1,357,922.27
应付宣传广告费	1,541,120.43	53,370.34
酒店项目管理款	13,687,287.85	20,779,714.54
其他	37,022,527.79	19,658,256.94
合计	364,951,013.60	345,870,760.49

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	191,953,085.75	212,831,451.48
合计	191,953,085.75	212,831,451.48

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	36,774,701.71	40,127,549.76
收取的保证金、押金及定金	46,665,999.99	45,792,594.45
与外单位的往来款	29,978,135.94	23,160,519.62
其他应付暂收款	18,094,572.76	21,348,801.14
应付促销费	7,527,952.51	8,479,885.25
与岭南集团往来	2,739,824.96	1,335,530.42
应付股权收购款	11,976,800.00	32,362,800.00
其他	38,195,097.88	40,223,770.84
合计	191,953,085.75	212,831,451.48

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收旅游款	319,622,152.16	240,821,066.14
预收旅游卡款	60,232,623.48	56,070,912.50
预收餐厅订金、房费	26,593,790.98	27,517,300.76
预收酒店管理服务费	10,502,459.44	8,587,169.92
递延积分	2,785,777.65	1,795,935.70
其他	319,350.52	1,984,209.42
合计	420,056,154.23	336,776,594.44

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	123,365,547.73	756,509,316.55	746,301,721.25	133,573,143.03
二、离职后福利-设定提存计划	2,114,689.05	75,872,867.66	77,543,552.55	444,004.16
三、辞退福利	2,987,244.83	1,566,801.65	444,950.42	4,109,096.06
四、一年内到期的其他福利	6,853,020.48	6,460,535.84	6,460,535.84	6,853,020.48
合计	135,320,502.09	840,409,521.70	830,750,760.06	144,979,263.73

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	121,107,773.35	638,958,486.61	629,079,753.87	130,986,506.09
2、职工福利费	1,181,830.74	38,628,952.90	38,581,076.64	1,229,707.00
3、社会保险费	87,146.80	29,071,564.96	29,073,065.78	85,645.98
其中：医疗保险费	83,758.18	27,162,872.87	27,162,352.77	84,278.28
工伤保险费	3,388.62	1,776,646.14	1,778,667.06	1,367.70
生育保险费		132,045.95	132,045.95	
4、住房公积金	36,433.80	38,177,328.91	38,205,108.71	8,654.00
5、工会经费和职工教育经费	811,792.14	11,190,839.59	10,907,551.70	1,095,080.03
6、短期带薪缺勤		1,100.00	1,100.00	
7、一次性计划生育奖	100,798.00			100,798.00
8、其他短期薪酬	39,772.90	481,043.58	454,064.55	66,751.93
合计	123,365,547.73	756,509,316.55	746,301,721.25	133,573,143.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	112,879.32	66,127,527.87	65,798,816.09	441,591.10
2、失业保险费	1,809.73	3,203,975.71	3,203,372.38	2,413.06
3、企业年金缴费	2,000,000.00	6,541,364.08	8,541,364.08	
合计	2,114,689.05	75,872,867.66	77,543,552.55	444,004.16

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,441,689.43	4,713,198.30

企业所得税	11,025,309.73	2,237,467.58
个人所得税	2,495,022.75	1,450,068.35
城市维护建设税	255,840.61	201,599.33
房产税	2,525,369.64	2,356,070.22
教育费附加（含地方教育费附加）	183,956.35	144,151.98
其他税费	818,767.96	859,644.36
合计	22,745,956.47	11,962,200.12

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	29,663,845.72	21,733,893.70
合计	29,663,845.72	21,733,893.70

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	27,447,757.25	19,981,231.47
合计	27,447,757.25	19,981,231.47

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	132,326,376.51	112,832,892.50
未确认融资费用	-16,641,562.99	-13,404,650.96
重分类至一年内到期的非流动负债	-29,663,845.72	-21,733,893.70
合计	86,020,967.80	77,694,347.84

31、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	56,263,288.55	59,969,217.63
合计	56,263,288.55	59,969,217.63

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	66,682,233.47	70,456,530.51

二、计入当期损益的设定受益成本	3,007,086.76	3,222,912.80
1. 当期服务成本	1,605.13	50,022.81
2. 利息净额	3,005,481.63	3,172,889.99
三、其他变动	6,713,015.84	6,997,209.84
2. 已支付的福利	6,713,015.84	6,997,209.84
四、期末余额	62,976,304.39	66,682,233.47

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	66,682,233.47	70,456,530.51
二、计入当期损益的设定受益成本	3,007,086.76	3,222,912.80
三、其他变动	6,713,015.84	6,997,209.84
四、期末余额	62,976,304.39	66,682,233.47

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：

设定受益计划将来预计支付的福利：

项目	截止至 2024 年 12 月 31 日
一年以内	6,429,783.46
二至五年	24,171,237.52
六至十年	22,817,630.98
十年以上	46,738,625.01
预期支付总额	100,157,276.97

其中一年以内预计要支付的设定受益计划补贴，已重分类至应付职工薪酬。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

①精算假设说明

精算假设包括人口统计假设和财务假设。人口统计假设包括死亡率、职工的离职率、伤残率、提前退休（内退）率等。财务假设包括折现率、福利水平和未来薪酬等。人口统计假设方面考虑死亡率、职工的离职率。财务假设方面，本报告主要考虑折现率。

1) 死亡率

使用保险行业的通用生命表：中国人寿保险业经验生命表(2000~2003)

2) 离职率

对离职率的假设，我们采用公司提供的离职率的近三年均值与行业平均离职率进行加权计算得到。其中 20-30 岁的职工离职率取 19.75%；31-40 岁的职工离职率取 12.36%；41-50 岁的职工离职率取 15.31%；51-60 岁的职工离职率取 11.353%。

3) 利率

在职职工平均设定受益计划义务期限为 28 年。公司使用精算时对应期限为 28 年的国债和市场上的公司债的收益率平均值作为利率进行折现。由此，本精算设定利率为 4.5%。

②敏感性分析结果说明

1) 死亡率敏感性分析结果

当其他因素不变，当死亡率上升时，未来的补贴发放减少，从而在每年的设定受益计划义务现值减少。当死亡率下降时，未来的补贴发放增加，设定受益计划义务现值增加。当死亡率上升 5%，即变为原来的 1.05 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降 1.7204%，死亡率对负债的影响较大。当

死亡率下降 5%，即变为原来的 0.95 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升 1.7980%，死亡率对负债的影响较大。

2) 离职率敏感性分析结果

当其他因素不变，当离职率上升时，生存年金的精算现值减少，因而设定受益计划义务现值下降。因为离职的这部分人在工作的时候积累的权益并没有带走，因而公司的设定受益计划义务现值将减少。当离职率上升 5%，即变为原来的 1.05 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将下降 0.1485%。离职率的改变对负债的影响较小。当离职率下降 5%，即变为原来的 0.95 倍时，公司本期末设定受益计划义务现值将上升 0.1500%。离职率的改变对负债的影响较小。

3) 利率敏感性分析结果

当其他因素不变，利率高于基准水平时，每年的总负债额都降低；当利率低于基准水平时，每年的总负债额上升。当年利率上升到 4.7%时，相对于基准水平，公司期末总负债下降了 1.8347%。这是因为，利率越高，累积到员工退休时相同的权益所需要的资金越少。当年利率下降到 4.3%时，相对于基准水平，公司期末总负债上升了 1.8898%，利率的变动对负债的影响较大。

32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未出资款	596,807.95	596,807.95	预计对广州市东方祥贵饮食美容有限公司的未出资款
合计	596,807.95	596,807.95	

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	600,000.00	684,000.00	75,393.43	1,208,606.57	与资产相关
合计	600,000.00	684,000.00	75,393.43	1,208,606.57	—

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入营业外收入金额	本年计入其他收益金额	本年冲减成本费用金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
新建博物馆的扶持资金	600,000.00			12,693.43			587,306.57	资产相关
2023 年度节能专项资金奖励—锅炉房低氮项目改造		684,000.00		62,700.00			621,300.00	资产相关
合计	600,000.00	684,000.00		75,393.43			1,208,606.57	——

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	670,208,597.00						670,208,597.00

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,114,426,547.21		5,564,303.10	1,108,862,244.11
其他资本公积	101,487,520.71			101,487,520.71
合计	1,215,914,067.92		5,564,303.10	1,210,349,764.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2024 年 6 月本公司收购广州市旅业有限公司所持有的广州市白云山旅游发展有限公司 100%股权，根据同一控制下企业合并进行了期初比较报表的调整，因此本期相应减少资本公积 5,564,303.10 元。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	39,637,663.93	22,063,579.23			5,515,894.80	16,547,684.43		56,185,348.36
其中：重新计量设定受益计划变动额	6,103,214.00							6,103,214.00
其他权益工具投资公允价值变动	33,534,449.93	22,063,579.23			5,515,894.80	16,547,684.43		50,082,134.36
二、将重分类进损益的其他综合收益	-366,241.54	79,878.46				72,250.07	7,628.39	-293,991.47
外币财务报表折算差额	-366,241.54	79,878.46				72,250.07	7,628.39	-293,991.47
其他综合收益合计	39,271,422.39	22,143,457.69			5,515,894.80	16,619,934.50	7,628.39	55,891,356.89

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,427,192.39	10,042,718.19		224,469,910.58
合计	214,427,192.39	10,042,718.19		224,469,910.58

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-33,554,474.93	-107,931,190.37
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,889,965.22
调整后期初未分配利润	-33,554,474.93	-103,041,225.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	150,147,112.33	69,486,750.22
减：提取法定盈余公积	10,042,718.19	
期末未分配利润	106,549,919.21	-33,554,474.93

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 4,889,965.22 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,293,911,697.02	3,485,391,708.11	3,419,544,108.78	2,712,455,150.98
其他业务	15,120,588.67	610,858.47	15,895,084.75	950,344.80
合计	4,309,032,285.69	3,486,002,566.58	3,435,439,193.53	2,713,405,495.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐是 ☒否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		旅行社运营		酒店经营		酒店管理		汽车服务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型														
其中：														
旅行社运营					3,117,984,595.59	2,706,728,377.49							3,117,984,595.59	2,706,728,377.49
酒店经营							947,686,935.72	610,111,373.54					947,686,935.72	610,111,373.54
酒店管理									227,337,907.77	165,299,178.50			227,337,907.77	165,299,178.50
汽车服务											16,022,846.61	3,863,637.05	16,022,846.61	3,863,637.05
按经营地区分类														
其中：														
广东省内					242,070,022.02	186,413,986.97	947,686,935.72	610,111,373.54	181,951,256.18	128,955,986.24	16,022,846.61	3,863,637.05	1,387,731,060.53	929,344,983.80
广东省外					1,240,325,467.20	1,070,569,061.88			45,386,651.59	36,343,192.26			1,285,712,118.79	1,106,912,254.14
港澳台地区					76,014,692.57	69,159,603.59							76,014,692.57	69,159,603.59
境外					1,559,574,413.80	1,380,585,725.05							1,559,574,413.80	1,380,585,725.05
市场或客户类型														
其中：														
合同类型														
其中：														
按商品转让的时间分类														
其中：														
按合同期限分类														
其中：														
按销售渠道分类														

其中：														
合计					3,117,984,595.59	2,706,728,377.49	947,686,935.72	610,111,373.54	227,337,907.77	165,299,178.50	16,022,846.61	3,863,637.05	4,309,032,285.69	3,486,002,566.58

本期无与履约义务相关的信息。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,725,384.61	2,558,884.45
教育费附加	1,949,877.09	938,777.80
房产税	28,685,961.46	27,825,722.93
土地使用税	1,496,286.07	1,496,400.07
车船使用税	128,255.00	132,085.00
印花税	484,569.12	329,459.88
其他	31,839.77	4,370.29
合计	35,502,173.12	33,285,700.42

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	244,360,590.70	216,875,507.35
折旧费	17,149,862.52	20,968,114.08
修理费及长期待摊费用摊销	41,009,660.79	42,503,737.94
租金及物管费	2,199,717.92	4,668,968.93
聘请中介机构费	5,003,226.34	8,203,397.69
车辆使用费	547,576.73	444,035.93
能源及物耗费用	8,370,194.53	9,370,932.65
办公费	2,507,715.03	2,690,197.64
差旅费	2,294,372.60	1,356,993.19
其他杂费	27,679,995.04	21,838,337.66
合计	351,122,912.20	328,920,223.06

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	203,777,644.75	168,366,345.63
能源及物耗费用	1,110,872.18	969,357.41
广告促销费用	37,769,439.84	42,552,413.39
折旧费	5,747,410.03	6,810,320.22
租金及物管费	16,197,608.49	13,219,854.22
维修费及长期待摊费用摊销	3,939,223.40	3,565,845.27
保险费	1,106,352.49	994,048.82
办公费	1,770,779.79	1,368,138.37
业务招待费	1,478,042.79	1,124,099.47
差旅费	4,512,473.53	2,140,857.10
车辆使用费	2,769,780.02	2,393,972.82
其他杂费	33,470,518.76	18,036,042.93
合计	313,650,146.07	261,541,295.65

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,379,009.76	7,505,816.21
折旧摊销费	5,822,827.03	7,323,730.24
合计	16,201,836.79	14,829,546.45

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		484,279.95
租赁负债利息费用	5,851,008.75	3,642,450.54
利息收入	-33,380,672.49	-33,838,840.36
汇兑损益	270,405.14	-228,083.40
金融机构手续费	12,042,739.98	9,643,350.49
未确认融资费用	3,005,481.67	3,172,889.99
合计	-12,211,036.95	-17,123,952.79

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,425,699.02	6,673,739.17
进项税加计抵减	53,824.46	5,872,735.94
代扣个人所得税手续费	99,070.21	132,236.30
直接减免的增值税	138,394.19	177,245.95

46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-682,995.67	-1,401.09
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-771,709.90	130,326.10
合计	-682,995.67	-1,401.09

47、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	182,398.83	-1,797,568.73
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,114.26	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	75,030,511.33	
其他	-22,538.90	-149,960.80
合计	75,174,257.00	-1,947,529.53

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,265,017.81	3,319,237.27
其他应收款坏账损失	-337,487.47	1,374,500.09
合计	-1,602,505.28	4,693,737.36

49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	177,756.17	-1,551,048.88
二、固定资产减值损失	-843,017.14	
三、商誉减值损失	-4,663,431.57	-2,931,806.03
合计	-5,328,692.54	-4,482,854.91

50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产利得	2,468,260.69	594,135.48
处置非流动资产损失	-6,541,183.78	-448,776.76

51、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	3,189.54	817.72	3,189.54
废旧物资处置收入	319,408.98	68,222.52	319,408.98
业绩对赌赔偿款	16,256,863.60		16,256,863.60
董事津贴		3,356.65	
不用支付的款项	57,048.09	117,896.61	57,048.09
赔偿款	63,146.94	145,501.30	63,146.94
盘盈利得		4,150.00	
其他	1,543,826.25	242,497.79	1,543,826.25
合计	18,243,483.40	582,442.59	18,243,483.40

52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	8,300.00	500.00	8,300.00
非流动资产毁损报废损失	113,183.87	209,555.65	113,183.87
滞纳金	28,942.00	120,277.13	28,942.00

违约金	212,802.87	178,765.00	212,802.87
赔偿客户款	3,319.37	60,823.00	3,319.37
罚款支出	55,571.11	45,523.98	55,571.11
其他	377,096.31	132,390.51	377,096.31
合计	799,215.53	747,835.27	799,215.53

53、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,092,737.32	7,908,467.24
递延所得税费用	27,353,502.90	21,553,597.94
合计	44,446,240.22	29,462,065.18

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	206,412,084.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,603,021.01
子公司适用不同税率的影响	-2,059,803.17
调整以前期间所得税的影响	1,946,882.51
非应税收入的影响	-18,803,227.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,977,806.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,098,366.81
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	8,903,598.26
研发费用加计扣除	-2,430,275.52
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	1,511,066.31
安置残疾人员所支付的工资加计扣除	-270,319.48
商誉减值	1,165,857.89
所得税费用	44,446,240.22

54、其他综合收益

详见附注七“36、其他综合收益”。

55、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	18,229,730.00	26,403,299.90

暂收款	50,522,130.13	19,201,927.94
押金保证金	20,912,062.09	39,084,452.02
营业外收入	5,320,486.22	428,629.01
其他收益	7,133,375.80	6,375,279.82
合计	102,117,784.24	91,493,588.69

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保险费	1,868,737.99	1,352,560.95
路桥运输费、车辆使用费	1,724,604.13	3,479,711.07
押金保证金	10,403,957.14	48,549,922.93
租赁费	3,574,102.53	9,424,935.59
支付往来款	27,642,233.72	38,410,838.58
差旅费	6,451,745.53	3,475,956.47
上市公司费用	541,064.61	1,304,368.37
交际应酬费	1,851,023.40	1,085,985.42
诉讼费、律师顾问费	355,668.17	177,854.29
其他支出	33,572,931.77	52,763,366.29
合计	87,986,068.99	160,025,499.96

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到被投资企业分红利息款	1,208,436.80	
收到少数股东补偿款	3,673,864.10	394,610.61
合计	4,882,300.90	394,610.61

(3) 与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付同一控制下企业合并对价	6,151,800.00	
偿还租赁负债本金及利息	32,259,256.74	33,430,824.80
合计	38,411,056.74	33,430,824.80

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

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	
一年内到期的非流动负债	21,733,893.70		18,422,402.79	10,492,450.77		29,663,845.72
租赁负债	77,694,347.84		47,405,400.77	21,766,805.97	17,311,974.84	86,020,967.80
合计	99,428,241.54		65,827,803.56	32,259,256.74	17,311,974.84	115,684,813.52

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	161,965,843.83	82,216,695.01
加：资产减值准备	5,328,692.54	4,482,854.91
信用减值损失	1,602,505.28	-4,693,737.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,202,514.99	65,292,631.22
使用权资产折旧	31,059,438.63	26,377,053.81
无形资产摊销	28,124,858.83	28,817,129.34
长期待摊费用摊销	54,752,641.31	50,035,419.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	4,072,923.09	-145,358.72
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	109,994.33	114,450.07
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	682,995.67	1,401.09
财务费用（收益以“－”号填列）	4,766,702.97	-2,716,394.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-75,174,257.00	1,947,529.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	24,601,563.99	13,591,798.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,751,938.91	7,961,799.37
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,527,609.00	2,562,928.28
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-195,441,574.95	-144,389,062.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	261,569,497.48	285,548,153.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	373,503,888.90	417,005,290.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83
减：现金的期初余额	1,333,855,845.83	1,089,890,376.39

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	309,447,436.70	243,965,469.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	6,151,800.00
其中：	
广州市白云山旅游发展有限公司	6,151,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	5,285,709.08
其中：	
广州市白云山旅游发展有限公司	5,285,709.08
其中：	
取得子公司支付的现金净额	866,090.92

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83
其中：库存现金	372,903.36	723,431.36
可随时用于支付的银行存款	1,634,671,598.55	1,318,412,324.82
可随时用于支付的其他货币资金	8,258,780.62	14,720,089.65
三、期末现金及现金等价物余额	1,643,303,282.53	1,333,855,845.83

(4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	8,390,942.49		基于实际利率法计提的应收利息
合计	8,390,942.49		

57、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

公司的控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司的全资子公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司向广州市旅业有限公司购买广州市白云山旅游发展有限公司 100%的股权。该交易属于同一控制下企业合并，追溯调整增加资本公积金额 285,822.00 元；调整增加未分配利润金额 4,889,965.22 元，调整增加少数股东权益金额 546,476.15 元。

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			62,535,705.72
其中：美元	2,951,267.28	7.1884	21,214,889.72
欧元	689,408.18	7.5257	5,188,279.14
港币	28,274,426.44	0.9260	26,182,118.88
日元	113,877,036.00	0.0462	5,261,119.06
澳元	516,411.79	4.5070	2,327,467.94
瑞士法郎	5,250.53	7.9977	41,992.16
澳门币	1,918,547.22	0.8985	1,723,814.68
英镑	9,684.20	9.0765	87,898.64
新加坡币	307.09	5.3214	1,634.15
新西兰币	123,670.21	4.0955	506,491.35
应收账款			9,371,153.81
其中：美元			
欧元			
港币	10,120,036.51	0.9260	9,371,153.81
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			1,597,221.42
其中：欧元	6,000.00	7.5257	45,154.20
港元	1,676,098.51	0.9260	1,552,067.22
应付账款			12,681,167.83
其中：港元	13,694,565.69	0.9260	12,681,167.83
其他应付款			7,001,373.94
其中：美元	246,181.62	7.1884	1,769,651.96
港币	5,649,807.75	0.9260	5,231,721.98

(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

本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司的子公司广之旅（香港）国际旅游有限公司、威广旅行社（澳门）有限公司的经营地分别在香港、澳门，选择港币为记账本位币，本报告期未发生变更。

59、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额（元）
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	3,574,102.53
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外）	0.00

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	88,825,752.97	
合计	88,825,752.97	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	81,383,289.20	58,385,906.36
第二年	57,093,823.96	34,130,625.03
第三年	33,293,545.08	19,879,740.74
第四年	14,925,258.37	12,161,052.55
第五年	8,873,252.49	5,208,122.50
五年后未折现租赁收款额总额	1,342,302.00	335,974.91

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表：无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,477,411.56	11,201,742.17
折旧和摊销	5,822,827.03	7,323,730.24
其他	1,159,120.27	3,290,681.76
合计	19,459,358.86	21,816,154.17
其中：费用化研发支出	16,201,836.79	14,829,546.45
资本化研发支出	3,257,522.07	6,986,607.72

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	委托开发	确认为无形资产	转入当期损益		
金蝶公司业财一体二期项目	347,654.87							347,654.87
岭南大旅游业务中台客户中心二期				5,094.34	5,094.34			
岭南控股共享中心财务机器人 RPA 项目	471,421.69			213,594.34	685,016.03			
岭南控股业财一体化三期-酒店开票系统研发项目	286,449.07			440,300.00	521,900.00			204,849.07
岭南控股数字藏品营销及区块链存证创新应用平台				438,000.00	438,000.00			
岭南控股一体化结算中台项目				250,000.00	250,000.00			
岭南控股中央结算系统 CBS 升级研发项目				216,250.00				216,250.00
岭南控股一体化资产管理系统研发项目				289,800.00				289,800.00
易起行旅游目的地数字化平台技术研发		3,373,482.27			2,402,044.57	971,437.70		
易起行易游 AI 智能助手技术研发		1,528,351.50				672,874.00		855,477.50
合计	1,105,525.63	4,901,833.77		1,853,038.68	4,302,054.94	1,644,311.70		1,914,031.44

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
岭南控股共享中心财务机器人 RPA 项目	100%	2024 年 12 月 01 日	市场和集团内部需求	2024 年 12 月 01 日	达到预定可使用状态
岭南控股数字藏品营销及区块链存证创新应用平台	100%	2024 年 08 月 01 日	市场和集团内部需求	2024 年 08 月 01 日	达到预定可使用状态
岭南控股一体化结算中台项目	100%	2024 年 12 月 01 日	市场和集团内部需求	2024 年 12 月 01 日	达到预定可使用状态
易起行旅游目的地数字化平台技术研发	100%	2024 年 03 月 01 日	市场和集团内部需求	2024 年 03 月 01 日	达到预定可使用状态

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）其他说明

本报告期未发生同一控制下企业合并的情况。

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
广州市白云山旅游发展有限公司	100.00%	合并前后合并双方均受广州岭南商旅投资集团有限公司控制且该控制并非暂时性	2024 年 06 月 30 日	完成工商变更登记并取得对被合并方控制权之日期	17,822,690.72	375,493.70	15,298,311.52	2,700,909.53

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	广州市白云山旅游发展有限公司
--现金	6,151,800.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	广州市白云山旅游发展有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	6,189,662.81	5,285,709.08
应收款项	4,313,078.88	4,018,957.07
存货		
固定资产	2,408,881.82	1,926,441.54
无形资产		
预付账款	1,050,638.58	901,043.60
使用权资产	37,674,452.27	37,308,850.08
递延所得税资产	9,689,743.61	9,583,653.48
其他资产	474,167.45	293,004.16
负债：		
借款		
应付款项		
一年内到期的非流动负债	7,007,800.95	5,880,337.94
租赁负债	32,081,776.57	32,197,832.20
递延所得税负债	9,327,212.52	9,327,212.52
其他负债	7,063,600.07	5,472,528.86
净资产	6,320,235.31	6,439,747.49
减：少数股东权益		
取得的净资产	6,320,235.31	6,439,747.49

3、其他原因的合并范围变动

本公司控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司的控股子公司甘肃驼之峰国际旅行社有限公司于 2024 年 7 月 2 日完成注销，该公司在注销前已无实际经营，资产和负债已处置完毕。因此该公司注销引起的合并范围减少对本公司合并财务报表无影响。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
广州花园酒店有限公司	290,000,000.00	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
中国大酒店	80,000,000.00	广州市	广州市	旅馆业	100.00%		同一控制下的企业合并
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	70,000,000.00	广州市	广州市	旅游业	90.45%		同一控制下的企业合并
广州市东方汽车有限公司	11,961,000.00	广州市	广州市	汽车租赁	100.00%		同一控制下的企业合并
广州岭南国际酒店管理有限公司	50,000,000.00	广州市	广州市	酒店管理	100.00%		同一控制下的企业合并

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	9.55%	9,282,474.91	10,486,816.00	36,921,849.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	675,480,169.48	238,598,894.57	914,079,064.05	882,178,728.33	82,960,421.49	965,139,149.82

单位：元

子公司名称	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
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	513,336,632.58	240,090,826.99	753,427,459.57	749,922,167.52	75,426,816.20	825,348,983.72

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	3,120,639,056.68	35,840,135.50	36,030,054.38	198,899,252.99	2,281,588,187.01	23,161,397.20	22,672,112.90	195,607,202.95

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	2,620,656.75	1,902,832.47
下列各项按持股比例计算的合计数		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	600,000.00	684,000.00		75,393.43		1,208,606.57	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	6,425,699.02	6,673,739.17

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司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公司的风险管理架构，制定本公司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。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，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。本公司定期评估市场环境及本公司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。本公司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公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司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公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 2,360 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、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并设置相应信用期。本公司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，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（2）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控集团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。

(3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于 2024 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 0.00 元（2023 年 12 月 31 日：0.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

②汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控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。此外，集团还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	21,214,889.72	41,320,816.00	62,535,705.72	8,950,352.57	29,341,293.55	38,291,646.12
其他应付款	1,769,651.96	5,231,721.98	7,001,373.94			
其他应收款		1,597,221.42	1,597,221.42	16,503,352.83		16,503,352.83
应付账款		12,681,167.83	12,681,167.83	14,117,979.65	35,001,772.14	49,119,751.79
应收账款		9,371,153.81	9,371,153.81	342,500.00	224,735.71	567,235.71
合计	22,984,541.68	70,202,081.04	93,186,622.72	39,914,185.05	64,567,801.40	104,481,986.45

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 4,036,615.44 元（2023 年 12 月 31 日：468,186.22 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

外汇远期合约：于 2024 年 12 月 31 日，企业持有未到期外汇远期合约金额 21,477,463.80 元（2023 年 12 月 31 日：4,394,683.90 元），在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 10%，则公司将增加或减少净利润 1,610,809.79 元（2023 年 12 月 31 日：329,601.29 元）。管理层认为 10% 合理反映了下一年度人民币对外币可能发生变动的合理范围。

③其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2024 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌 10%，

则本公司将增加或减少其他综合收益 5,513,648.47 元（2023 年 12 月 31 日：其他综合收益 3,858,880.03 元）。管理层认为 10%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值 计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资 产	457,012.70			457,012.70
1. 以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	457,012.70			457,012.70
（2）权益工具投资	457,012.70			457,012.70
（三）其他权益工具 投资	73,515,312.92			73,515,312.92
持续以公允价值计量的 资产总额	73,972,325.62			73,972,325.62
衍生金融负债	641,383.80			641,383.80
持续以公允价值计量的 负债总额	641,383.80			641,383.80
二、非持续的公允价 值计量	---	---	---	---

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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期末活跃市场中的报价。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广州岭南商旅投资集 团有限公司	广州市越秀区流花路 122 号自编 1-4 栋中 国大酒店商业大厦 C413-14 室及 D4、 D5、D6、C8、9 楼	商务服务业	人民币 72,366 万 元	60.99%	60.99%

本企业的母公司情况的说明：本公司母公司是广州岭南商旅投资集团有限公司。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2023 年 12 月 6 日，公司披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转进展的提示性公告》，广州岭南商旅投资集团有限公司（以下简称“岭南集团”）拟将广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南国际”）直接持有的我公司 45.12%股权无偿划转至岭南集团，同时，拟将岭南国际持有广州市东方酒店集团有限公司（以下简称“东酒集团”）100%股权及持有广州流花宾馆集团股份有限公司（以下简称“流花集团”）82.96%股权无偿划转至岭南集团。2024 年 1 月 16 日，公司披露了《关于控股股东拟发生变更暨国有股权无偿划转的进展公告》，岭南国际持有东酒集团 100%股权及持有流花集团 82.96%股权无偿划转至岭南集团事项已完成工商变更登记手续。2024 年 11 月 15 日，公司披露了《关于控股股东发生变更暨国有股权无偿划转完成过户登记的公告》，岭南国际直接持有的我公司 45.12%股权无偿划转至岭南集团事项已完成过户登记手续。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广州友谊集团有限公司	受岭南集团控制
广州白云面业有限责任公司	受岭南集团控制
广州市南方大厦酒店有限公司	受岭南集团控制
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	受岭南集团控制
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	受岭南集团控制
广州岭南国际会展有限公司	受岭南集团控制
广州市新华大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州番禺丽江渡假花园有限公司	受岭南集团控制
广州市广百莲花山酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	受岭南集团控制
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	受岭南集团控制
广州白云国际会议中心有限公司	受岭南集团控制
广州市广州宾馆有限公司	受岭南集团控制
广州流花宾馆集团股份有限公司	受岭南集团控制
广州岭南五号酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市爱群大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	受岭南集团控制
广州岭南国际企业集团有限公司	受岭南集团控制
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司从化分公司	受岭南集团控制
广州市新亚大酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市白宫酒店有限公司	受岭南集团控制
广州市东方酒店集团有限公司	受岭南集团控制
广州岭南旅游发展有限公司	受岭南集团控制
广州市广百股份有限公司	受岭南集团控制
封开县岭南奇境旅游有限公司	受岭南集团控制
广州东方国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
香港花园酒店有限公司	受岭南集团控制
广州东百企业集团有限公司	受岭南集团控制

广州市致美斋酱园有限公司	受岭南集团控制
广州市旅业有限公司	受岭南集团控制
广州花园国际旅行社有限公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	受岭南集团控制
广州市 8 字连锁店有限公司	受岭南集团控制
广州致美斋食品有限公司	受岭南集团控制
广州羊城食品有限公司	受岭南集团控制
广州市惠爱餐饮有限责任公司	受岭南集团控制
广州商贸产业投资基金管理有限公司	受岭南集团控制
广州市广百商业地产投资有限公司	受岭南集团控制
岭南集团（香港）有限公司	受岭南集团控制
广州岭南集团产业投资有限公司	受岭南集团控制
广州岭南国际人力资源管理有限公司	受岭南集团控制
广州岭南商旅科技有限公司	受岭南集团控制
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	受岭南集团控制
广州市广百展览股份有限公司	受岭南集团控制
广州市粮食集团有限责任公司	受岭南集团控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	采购商品	2,084,675.95	9,829,010.00	否	2,301,303.64
广州市广州宾馆有限公司	采购商品	269,673.64	9,829,010.00	否	153,740.03
广州致美斋食品有限公司	采购商品	48,395.54	9,829,010.00	否	83,209.26
广州羊城食品有限公司	采购商品	35,527.33	9,829,010.00	否	28,248.03
广州流花宾馆集团股份有限公司	采购商品	23,773.58	9,829,010.00	否	93,975.28
广州市 8 字连锁店有限公司	采购商品	19,696.37	9,829,010.00	否	26,428.83
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	采购商品	9,600.00	9,829,010.00	否	1,003,817.70
广州市致美斋酱园有限公司	采购商品	782.08	9,829,010.00	否	9,907.93
封开县岭南奇境旅游有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	182,085.90
广州白云国际会议中心有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	6,206.00
广州东方国际旅行社有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	27,364.15
广州花园国际旅行社有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	344,176.43
广州岭南五号酒店有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	27,828.31
广州岭南国际企业集团有限公司	采购商品		9,829,010.00	否	9,831.00
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	接受劳务	1,634,507.06	5,627,560.00	否	
广州白云国际会议中心有限公司	接受劳务	1,302,160.00	5,627,560.00	否	
封开县岭南奇境旅游有限公司	接受劳务	179,933.96	5,627,560.00	否	
广州岭南国际人力资源管理有限公司	接受劳务	29,400.00	5,627,560.00	否	235,435.56
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	接受劳务	15,400.00	5,627,560.00	否	
广州岭南五号酒店有限公司	接受劳务	5,946.00	5,627,560.00	否	
广州流花宾馆集团股份有限公司	接受劳务	971.70	5,627,560.00	否	3,056.72
广州番禺丽江渡假花园有限公司	接受劳务		5,627,560.00	否	480.00
广州岭南国际会展有限公司	接受劳务		5,627,560.00	否	90,816.00

广州市旅业有限公司	接受劳务		5,627,560.00	否	62,581.13
-----------	------	--	--------------	---	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州白云国际会议中心有限公司	提供酒店管理服务	8,790,975.84	7,475,812.26
广州市广州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	4,013,491.16	3,278,153.43
广州流花宾馆集团股份有限公司	提供酒店管理服务	3,969,572.72	3,785,451.22
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供酒店管理服务	3,741,277.39	4,201,361.23
广州市爱群大酒店有限公司	提供酒店管理服务	2,487,287.59	1,416,956.64
广州市南方大厦酒店有限公司	提供酒店管理服务	1,274,679.01	1,206,738.58
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	提供酒店管理服务	1,147,531.53	972,153.01
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	提供酒店管理服务	1,128,381.77	683,879.78
广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	提供酒店管理服务	804,723.63	672,394.39
广州岭南五号酒店有限公司	提供酒店管理服务	796,577.22	733,748.52
广州市旅业有限公司广东大酒店分公司	提供酒店管理服务	739,456.23	525,126.16
广州岭南国际企业集团有限公司	提供酒店管理服务	678,431.13	
广州市新华大酒店有限公司	提供酒店管理服务	610,055.65	707,080.34
广州市新亚大酒店有限公司	提供酒店管理服务	526,507.70	580,206.79
广州市白宫酒店有限公司	提供酒店管理服务	467,029.01	611,841.82
广州市广百莲花山酒店有限公司	提供酒店管理服务	450,194.27	331,993.73
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	提供酒店管理服务	395,437.87	838,999.07
广州番禺丽江渡假花园有限公司	提供酒店管理服务	348,689.52	691,827.68
广州市旅业有限公司从化分公司	提供酒店管理服务	293,829.63	570,885.17
封开县岭南奇境旅游有限公司	提供酒店管理服务	78,781.82	248,311.31
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供酒店管理服务		15,158,003.26
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	提供酒店管理服务		161,674.65
广州白云国际会议中心有限公司	出售商品	9,588,433.63	9,715,460.53
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	出售商品	1,796,230.09	1,835,840.71
广州市广州宾馆有限公司	出售商品	510,086.73	1,743,307.97
广州岭南商旅科技有限公司	出售商品	448,039.82	
广州岭南五号酒店有限公司	出售商品	350,569.78	231,694.69
广州友谊集团有限公司	出售商品	237,285.85	284,734.91
封开县岭南奇境旅游有限公司	出售商品	194,960.18	193,847.79
广州市新华大酒店有限公司	出售商品	98,969.91	45,203.54
广州市白宫酒店有限公司	出售商品	66,753.10	75,053.10
广州市新亚大酒店有限公司	出售商品	25,840.71	122,684.96
广州市爱群大酒店有限公司	出售商品	18,771.68	253,254.86
广州市南方大厦酒店有限公司	出售商品	11,150.44	10,368.14
广州岭南国际企业集团有限公司	出售商品	10,113.21	197,545.44
广州流花宾馆集团股份有限公司	出售商品	9,292.04	1,061,869.74
广州市惠爱餐饮有限责任公司	出售商品		131,938.05
广州岭南佳园连锁酒店有限公司	出售商品		93,663.72
广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	出售商品		61,046.02
广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	出售商品		29,536.28
广州岭南商旅投资集团有限公司	提供劳务	2,583,316.17	1,561,149.51
广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	提供劳务	432,413.35	10,839.63

广州岭南国际会展有限公司	提供劳务	405,743.69	3,106.80
广州岭南五号酒店有限公司	提供劳务	352,154.15	806,895.45
广州市广百股份有限公司	提供劳务	176,516.04	3,800.00
广州白云面业有限责任公司	提供劳务	114,591.48	161,727.64
广州致美斋食品有限公司	提供劳务	102,916.23	93,233.95
广州岭南穗粮谷物股份有限公司	提供劳务	86,416.23	17,122.64
广州岭南商旅科技有限公司	提供劳务	64,245.28	37,471.70
广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	提供劳务	53,232.27	64,145.95
广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	提供劳务	28,420.76	134,413.48
广州友谊集团有限公司	提供劳务	46,288.68	
广州市爱群大酒店有限公司	提供劳务	42,452.83	16,273.58
广州羊城食品有限公司	提供劳务	39,246.42	39,038.97
广州商贸产业投资基金管理有限公司	提供劳务	24,707.55	
广州市广百商业地产投资有限公司	提供劳务	24,330.19	
广州岭南旅游发展有限公司	提供劳务	19,865.04	
广州白云国际会议中心有限公司	提供劳务	19,197.75	87,062.03
广州市广州宾馆有限公司	提供劳务	18,745.01	168,819.91
广州国际健康驿站酒店管理有限公司	提供劳务	11,813.13	636,912.61
广州市惠爱餐饮有限责任公司	提供劳务	4,027.17	
广州东方国际旅行社有限公司	提供劳务	236.47	180,652.14
广州岭南国际企业集团有限公司	提供劳务		869,433.96
广州花园国际旅行社有限公司	提供劳务		35,558.49
广州市广百展贸股份有限公司	提供劳务		15,412.26
广州岭南国际人力资源管理有限公司	提供劳务		2,943.40
广州市粮食集团有限责任公司	提供劳务		2,641.51
广州市致美斋酱园有限公司	提供劳务		1,517.07

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
广州岭南旅游发展有限公司	广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司	经营管理权托管	2017 年 03 月 30 日		托管公司营业收入	341,584.16
广州岭南国际会展有限公司	广州广之旅国际会展服务有限公司	经营管理权托管	2019 年 04 月 15 日		托管公司营业收入	9,433.96

关联托管/承包情况说明

广州岭南国际企业集团有限公司将广州岭南旅游发展有限公司的经营管理事宜全权委托本公司子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司负责。委托管理期间自合同生效之日起至广州岭南国际企业集团有限公司不再持有托管公司股权且不再拥有托管公司控制权之日止，托管费结合行业情况、企业经营情况协商确定。子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司与孙公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司签订《委托管理转让协议》，协议约定转让期限为 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。广州岭南旅游发展有限公司每年向本公司孙公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司支付 30 万元管理费，

其中：广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为 4,000 万元以上（含 4,000 万元），除支付管理费 30 万元外，再加收该年度税后利润的 10%；广州岭南旅游发展有限公司年度营业收入为 4,000 万以下，营业收入每减少 1,000 万元，托管费用降低 10%，但最低不低于 20 万元。本公司孙公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司报告期内对广州岭南旅游发展有限公司进行委托管理。

广州岭南国际企业集团有限公司将广州岭南国际会展有限公司的经营管理事宜全权委托本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司负责。委托管理期间自合同生效之日起至广州岭南国际企业集团有限公司不再持有托管公司股权且不再拥有托管公司控制权之日止。托管费结合行业情况、企业经营情况协商确定。广州岭南国际会展有限公司每年向本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司支付 5 万元管理费，其中：广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为 1,000 万元以上（含 1,000 万元），除支付管理费 5 万元外，再加收该年度税后利润的 10%；广州岭南国际会展有限公司年度营业收入为 1,000 万以下，营业收入每缺口 100 万元，托管费用减收 10%，但最低不低于 1 万元。本公司孙公司广州广之旅国际会展服务有限公司报告期内对广州岭南国际会展有限公司进行委托管理。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
广州岭南商旅投资集团有限公司	房屋	12,139,929.12	5,652,854.15
广州岭南国际企业集团有限公司	房屋	1,801,634.75	5,824,231.22
广州商贸产业投资基金管理有限公司	房屋	366,715.08	
广州市广百商业地产投资有限公司	房屋	201,283.65	
广州市东方酒店集团有限公司	房屋	56,787.40	56,787.40
广州岭南集团产业投资有限公司	房屋	34,518.31	33,393.48
广州岭南旅游发展有限公司	房屋	27,309.72	13,654.86
广州东方国际旅行社有限公司	房屋	17,360.66	94,091.68
广州花园国际旅行社有限公司	房屋		8,225.64

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广州市东方酒店集团有限公司	房屋					6,099,430.92	6,483,608.26	552,118.75	152,296.28	14,902,111.43	
广州市广州宾馆有限公司	房屋					344,685.08	334,645.71	14,743.49	26,977.62		
香港花园酒店有限公司	房屋					228,705.95	220,650.84	11,819.26	4,396.71	441,375.43	
广州岭南集团产业投资有限公司	房屋					2,988,690.14	3,122,031.19	260,026.11	330,381.08		10,962,395.18
广州岭南商旅投资	房屋					2,480,013.32	1,630,939.02	437,680.11	511,424.13		

集团有限 公司											
广州市旅 业有限公司	房屋		46,224.00								
广州友谊 集团有限 公司	房屋					160,678.62	113,492.06	10,384.44	11,263.75		454,722.36

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,485,259.52	3,278,541.60

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州白云国际会议中心有限公司	3,637,215.65	10,911.65	2,255,646.08	6,766.94
应收账款	广州市广州宾馆有限公司	1,275,742.87	3,827.23	1,045,540.10	3,136.62
应收账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,204,636.44	3,613.91	909,967.88	2,729.90
应收账款	广州岭南五号酒店有限公司	1,188,193.60	9,414.92	815,454.04	2,446.36
应收账款	广州市爱群大酒店有限公司	997,142.61	2,991.43	776,533.66	2,329.60
应收账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	302,393.78	907.19	1,114,183.91	3,342.55
应收账款	广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司	618,579.11	1,855.74	177,637.43	532.91
应收账款	广州岭南国际企业集团有限公司	511,134.28	1,533.40	2,830.00	8.49
应收账款	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	309,797.00	929.40		
应收账款	广州市南方大厦酒店有限公司	298,573.45	895.72	345,546.07	1,036.64
应收账款	广州岭南商旅投资集团有限公司	287,755.22	863.27	6,100.00	18.30
应收账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	253,374.20	760.12	187,183.41	561.55
应收账款	广州国际健康驿站酒店管理有限公司	176,940.66	8,847.03	205,799.56	617.40
应收账款	广州市旅业有限公司广东大酒店	151,027.24	453.08	118,062.68	354.19

	分公司				
应收账款	广州岭南国际会展有限公司	103,500.00	310.50		
应收账款	广州市新华大酒店有限公司	69,859.59	209.58	175,475.52	526.43
应收账款	广州番禺丽江渡假花园有限公司	63,795.98	191.39	116,516.05	349.55
应收账款	广州市广百莲花山酒店有限公司	57,441.60	172.32	110,296.22	330.89
应收账款	广州市旅业有限公司海珠酒店分公司	56,387.86	169.16	106,167.85	318.50
应收账款	广州市惠爱酒楼餐饮有限公司	40,147.67	120.81	184,839.87	554.52
应收账款	广州市旅业有限公司从化分公司	35,494.20	106.80	97,584.80	292.75
应收账款	广州友谊集团有限公司	31,416.00	94.25	25,230.00	75.69
应收账款	广州市新亚大酒店有限公司	29,850.97	89.55	156,484.08	469.45
应收账款	广州市白宫酒店有限公司	15,563.24	46.69	115,087.73	345.26
应收账款	广州市东方酒店集团有限公司	5,494.83	16.48		
应收账款	广州岭南旅游发展有限公司	1,500.00	4.50		
应收账款	广州市广百股份有限公司	1,280.00	3.84	100.00	0.30
应收账款	封开县岭南奇境旅游有限公司	636.00	1.91	636.01	1.91
预付账款	广州东方国际旅行社有限公司	6,232.00			
预付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司	967.00			
预付账款	广州市广州宾馆有限公司			2,948.20	
其他应收款	广州市东方酒店集团有限公司	939,965.76	2,819.90		
其他应收款	广州岭南五号酒店有限公司	430,675.61	56,330.73	511,255.38	56,572.47
其他应收款	广州市广州宾馆有限公司	57,840.00	5,784.00	57,840.00	2,892.00
其他应收款	香港花园酒店有限公司	38,117.66	114.35		
其他应收款	广州岭南国际会展有限公司	27,469.09	82.41		
其他应收款	广州岭南旅游发展有限公司	10,721.22	32.16	10,153.90	30.46
其他应收款	广州白云国际会议中心国际会堂有限公司	2,000.00	6.00		
其他应收款	广州白云国际会议中心有限公司			2,915.40	8.75

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市粮食集团有限责任公司营销分公司	370,967.94	335,812.39
应付账款	广州市广州宾馆有限公司	344,593.54	1,045,882.66
应付账款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	284,880.97	480,141.46
应付账款	广州市爱群大酒店有限公司	101,895.27	157,635.39
应付账款	广州市8字连锁店有限公司	42,717.99	309,404.61
应付账款	封开县岭南奇境旅游有限公司	23,196.00	27,236.00
应付账款	广州白云国际会议中心有限公司	14,251.00	192,229.87
应付账款	广州致美斋食品有限公司	11,535.54	13,204.04
应付账款	广州岭南五号酒店有限公司	8,680.42	15,438.42
应付账款	广州羊城食品有限公司	4,814.36	10,430.52
应付账款	广州市致美斋酱园有限公司	2,832.60	3,177.40
应付账款	广州市惠爱餐饮有限责任公司	1,804.00	
应付账款	广州花园国际旅行社有限公司	1,543.00	1,543.00
应付账款	广州东方国际旅行社有限公司	1,250.00	2,997.00
应付账款	广州岭南佳园连锁酒店有限公司	390.00	390.00
应付账款	广州市白宫酒店有限公司	188.00	188.00
应付账款	广州市南方大厦酒店有限公司	160.00	59,278.88
应付账款	广州市新亚大酒店有限公司	106.00	191,340.79
应付账款	广州国际健康驿站酒店管理有限公司		723,965.30
应付账款	广州岭南商旅投资集团有限公司		412,304.76
应付账款	广州流花宾馆集团股份有限公司		370,311.00
应付账款	广州市广百莲花山酒店有限公司		269,055.41
应付账款	广州市惠爱酒楼餐饮有限公司		235,360.00
应付账款	广州市新华大酒店有限公司		91,901.35
应付账款	广州市旅业有限公司广东大酒店分公司		64,763.57
应付账款	广州市旅业有限公司新世界大酒店分公司		52,543.70
应付账款	广州番禺丽江渡假花园有限公司		13,197.74
合同负债	广州东百企业集团有限公司	49,500.00	
合同负债	广州岭南国际企业集团有限公司	40,000.00	
合同负债	广州市致美斋酱园有限公司	5,879.90	
合同负债	广州东方国际旅行社有限公司	5,575.96	603.32
合同负债	广州市旅业有限公司	1,650.13	
合同负债	广州流花宾馆集团股份有限公司	1,281.13	1,358.00
合同负债	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司	1,000.00	
合同负债	广州白云国际会议中心有限公司		2,051.00
合同负债	广州花园国际旅行社有限公司		140.00
其他应付款	广州岭南商旅投资集团有限公司	2,552,064.00	998,280.00
其他应付款	广州商贸产业投资基金管理有限公司	123,840.00	
其他应付款	广州市广百商业地产投资有限公司	61,710.00	
其他应付款	广州东方国际旅行社有限公司	2,000.00	34,335.00
其他应付款	广州市东方酒店集团有限公司	200.00	200.00
其他应付款	广州番禺丽江渡假花园有限公司	5.96	5.96
其他应付款	岭南集团（香港）有限公司	5.00	5.00
其他应付款	广州岭南国际企业集团有限公司		37,440.00
其他应付款	广州岭南五号酒店有限公司		30,550.00
其他应付款	广州岭南花园大角山酒店发展有限公司		41,343.46
其他应付款	广州市新亚大酒店有限公司		35,871.00
一年内到期的非流动负债	广州岭南集团产业投资有限公司	5,206,511.37	3,920,895.13
一年内到期的非流动负债	广州岭南商旅投资集团有限公司	2,169,847.41	2,049,651.58

一年内到期的非流动负债	香港花园酒店有限公司	224,488.74	
一年内到期的非流动负债	广州市东方酒店集团有限公司	213,618.95	1,262,128.69
一年内到期的非流动负债	广州市广州宾馆有限公司	201,941.68	329,941.61
一年内到期的非流动负债	广州友谊集团有限公司	160,773.95	150,294.13
租赁负债	广州岭南集团产业投资有限公司	445,245.71	4,249,849.94
租赁负债	广州岭南商旅投资集团有限公司	6,892,681.37	9,095,002.81
租赁负债	广州市东方酒店集团有限公司	226,783.53	
租赁负债	广州友谊集团有限公司	41,425.90	202,199.92
租赁负债	广州市广州宾馆有限公司		275,540.74

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本期无重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①本期无未决重大诉讼、仲裁

②本期开出保函

截止 2024 年 12 月 31 日止，本公司共开出保函人民币 6,463.16 万元，澳门元 318.00 万元、港币 900.00 万元，情况如下：

保函受益人	保函金额	保函币别	业务种类	开出银行	保函到期日
上海国际主题乐园配套设施有限公司	2,400,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2026-5-31
上海国际主题乐园有限公司	5,800,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2026-5-31
Venetian Orient Limited	230,000.00	MOP	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2025-3-31

Venetian Cotai Limited	2,950,000.00	MOP	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2025-3-31
广州海关、深圳海关、拱北关区	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2025-1-14
广州海关、深圳海关、拱北关区	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2025-1-14
广州海关、深圳海关、拱北关区	9,500,000.00	CNY	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2025-10-17
Hongkong International Theme Parks Limited	9,000,000.00	HKD	履约保函	中国工商银行股份有限公司广州流花支行	2026-5-31
美亚财产保险有限公司广东分公司	500,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2024-12-31
中山市文化广电旅游局	350,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
广州市文化广电旅游局	1,400,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-6-30
深圳市文化广电旅游体育局	350,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2027-6-30
东莞市文化广电旅游体育局	350,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
长沙市文化旅游广电局	350,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2025-6-30
广州市文化广电旅游局	1,400,000.00	CNY	履约保函	中国银行股份有限公司广州白云支行	2026-5-31
中航鑫港担保有限公司	20,000,000.00	CNY	履约保函	中国光大银行股份有限公司广州分行	2025-7-25
广州燃气集团有限公司	1,085,381.00	CNY	履约保函	招商银行股份有限公司广州分行	2025-5-31
广州燃气集团有限公司	2,146,215.60	CNY	履约保函	中信银行股份有限公司广州分行	2027-3-1

③对外担保

广之旅下属的全资子公司广之旅空运公司为保持其在中国国际航空运输协会于中国实施代理人计划中的客运销售代理人资格，需要中航鑫港为其与国际航空运输协会签署的《客运销售代理协议》提供保证担保，广之旅空运公司为中航鑫港的担保承担反担保责任。公司董事会十届三十三次会议于 2023 年 7 月 21 日审议通过《关于控股子公司对外担保的议案》，同意广之旅空运公司与中航鑫港签署《担保与反担保协议》及补充协议。根据实际业务需求的变化，公司董事会十一届十次会议于 2024 年 12 月 24 日审议通过《关于调整控股子公司对外担保额度的议案》，同意广之旅空运公司与中航鑫港签署《〈担保与反担保协议〉之补充协议二》，将广之旅空运公司向中航鑫港提供的反担保调整为银行保函 2,000 万元及保证金 360 万元。上述协议至广之旅空运公司退出国际航协在中国实施的代理人计划则可以书面解除。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.80
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0.80
利润分配方案	本公司拟以已发行总股本 670,208,597 股为基数，向全体股东每 10

	股派发现金红利 0.80 元（含税），预计本次现金分红总额为人民币 53,616,687.76 元，不送红股，也不进行资本公积转增股本。
--	--

2、其他资产负债表日后事项说明

2025 年 3 月 28 日，公司召开董事会十一届第十四次会议，审议通过《公司 2024 年度利润分配预案》，以 2024 年末已发行总股本 670,208,597 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），合计派发现金股利总额为人民币 53,616,687.76 元。本次利润分配不送红股，也不以资本公积转增股本。本次利润分配方案尚需经公司 2024 年股东大会审议通过。

十八、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个报告分部。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。公司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。本公司报告分部包括酒店经营、酒店管理、旅行社运营、汽车服务业务四个分部。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

单位：元

项目	酒店经营分部	酒店管理分部	旅行社运营分部	汽车服务分部	分部间抵销	合计
对外营业收入	950,402,182.94	259,285,344.76	3,120,639,056.67	16,105,071.05	-37,399,369.73	4,309,032,285.69
其中：对外交易收入	947,686,935.72	227,337,907.77	3,117,984,595.59	16,022,846.61		4,309,032,285.69
分部间交易收入	2,715,247.22	31,947,436.99	2,654,461.08	82,224.44	-37,399,369.73	
营业成本	610,949,568.84	167,152,408.36	2,706,800,883.88	3,863,637.05	-2,763,931.55	3,486,002,566.58
销售费用	66,139,604.15	3,029,507.55	235,918,513.00	10,893,202.66	-2,460,403.71	313,520,423.65
营业利润	170,307,394.90	22,502,066.12	33,441,208.77	-71,760.16	-37,211,093.45	188,967,816.18
资产总额	4,195,832,721.48	208,167,204.29	914,079,064.05	21,956,889.77	-1,649,789,533.81	3,690,246,345.78
负债总额	1,057,998,171.04	130,429,093.11	965,139,149.82	7,965,326.71	-767,180,964.33	1,394,350,776.35
补充信息						
1. 资本性支出	76,260,037.77	1,891,116.41	12,962,503.96	3,745,308.69		94,858,966.83
2. 折旧和摊销费用	126,638,532.96	8,903,707.31	36,428,693.36	5,379,627.69	-566,979.56	176,783,581.76
3. 信用减值损失 （损失以“-”号填列）	-1,908,491.49	-194,819.62	493,073.98	7,731.85		-1,602,505.28

2、其他

截止 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表层面的营运资金（流动资产减去流动负债后的净额）为 103,608.77 万元。

为公司下属子公司的经营发展，降低其融资成本，公司以自有资金向全资子公司广州花园酒店有限公司提供不超过人民币 10,000 万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币 42,000 万元的财务资助，向全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司提供不超过 3,000 万元的财务资助，向

全资子公司广州市东方汽车有限公司提供不超过人民币 600 万元的财务资助，上述财务资助在额度范围内可循环使用，期限为自 2024 年 1 月 17 日起至 2025 年 1 月 16 日，不收取资金使用费。上述财务资助事项已经公司董事会十一届四次会议于 2024 年 1 月 15 日审议通过。截止 2024 年 12 月 31 日，公司向花园酒店提供财务资助余额为人民币 7,000 万元，向中国大酒店提供财务资助余额为人民币 37,000 万元，向岭南酒店提供财务资助余额为人民币 3,000 万元。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,243,145.23	23,010,819.02
1 至 2 年	3,845,401.23	1,681,445.18
2 至 3 年	1,301,877.68	380,590.47
3 年以上	3,324,600.06	3,435,364.07
3 至 4 年	70,345.91	108,760.00
4 至 5 年	108,760.00	219,701.56
5 年以上	3,145,494.15	3,106,902.51
合计	17,715,024.20	28,508,218.74

（2）按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,994,097.94	28.19%	4,994,097.94	100.00%	0.00	3,127,989.65	10.97%	3,127,989.65	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,720,926.26	71.81%	263,628.19	2.07%	12,457,298.07	25,380,229.09	89.03%	342,308.18	1.35%	25,037,920.91
其中：										
账龄组合	12,678,265.91	71.57%	263,628.19	2.08%	12,414,637.72	24,532,632.58	86.05%	342,308.18	1.40%	24,190,324.40
应收合并范围内公司款项	42,660.35	0.24%			42,660.35	847,596.51	2.97%			847,596.51
合计	17,715,024.20	100.00%	5,257,726.13	29.68%	12,457,298.07	28,508,218.74	100.00%	3,470,297.83	12.17%	25,037,920.91

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广州市越秀东方棕南海健康温泉中心			1,866,108.29	1,866,108.29	100.00%	预计无法收回
养源殿(李向明)	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	1,847,172.63	100.00%	预计无法收回
广州市挚爱摄影有限公司	346,350.88	346,350.88	346,350.88	346,350.88	100.00%	预计无法收回
广州仁慈医院有限公司	168,980.00	168,980.00	168,980.00	168,980.00	100.00%	预计无法收回
广州市好佳文化发展有限公司	456,141.00	456,141.00	456,141.00	456,141.00	100.00%	预计无法收回
广州和叶酒店管理有限公司	288,258.00	288,258.00	288,258.00	288,258.00	100.00%	预计无法收回
Tourico Holidays	21,087.14	21,087.14	21,087.14	21,087.14	100.00%	预计无法收回
合计	3,127,989.65	3,127,989.65	4,994,097.94	4,994,097.94		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	9,206,473.49	27,619.44	0.30%
1 至 2 年	3,233,526.04	161,676.31	5.00%
2 至 3 年	112,001.88	11,200.19	10.00%
3 年以上	126,264.50	63,132.25	50.00%
合计	12,678,265.91	263,628.19	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,127,989.65	1,866,108.29				4,994,097.94
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	342,308.18	142,613.03	221,293.02			263,628.19
合计	3,470,297.83	2,008,721.32	221,293.02			5,257,726.13

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	3,166,058.00		3,166,058.00	17.87%	158,302.90
第二名	1,866,108.29		1,866,108.29	10.53%	1,866,108.29
第三名	1,847,172.63		1,847,172.63	10.43%	1,847,172.63
第四名	791,505.41		791,505.41	4.47%	2,374.52
第五名	510,400.82		510,400.82	2.88%	1,531.20
合计	8,181,245.15		8,181,245.15	46.18%	3,875,489.54

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		1,884,097.65
其他应收款	472,377,247.33	422,511,905.52
合计	472,377,247.33	424,396,003.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
协议存款		1,884,097.65
合计		1,884,097.65

2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
项目合作款	16,953,305.10	16,953,305.10
备用金、员工借支	424,085.72	332,969.00
其他应收暂付款	2,028,339.57	2,164,970.78
支付的保证金、押金及定金	54,030.00	54,030.00
内部往来	470,002,340.00	420,087,883.52
合计	489,462,100.39	439,593,158.40

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	51,951,068.03	31,969,473.64
1 至 2 年	30,003,891.89	70,376,841.47
2 至 3 年	70,260,597.47	19,182.19
3 年以上	337,246,543.00	337,227,661.10
3 至 4 年	18,881.90	319,778,086.16
4 至 5 年	319,778,086.16	2,706.92
5 年以上	17,449,574.94	17,446,868.02
合计	489,462,100.39	439,593,158.40

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	16,953,305.10	3.46%	16,953,305.10	100.00%		16,953,305.10	3.86%	16,953,305.10	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	472,508,795.29	96.54%	131,547.96	0.03%	472,377,247.33	422,639,853.30	96.14%	127,947.78	0.03%	422,511,905.52
其中：										
账龄组合	2,216,103.18	0.45%	131,547.96	5.94%	2,084,555.22	2,273,699.22	0.52%	127,947.78	5.63%	2,145,751.44
其他应收合并范围内公司款项	470,002,340.00	96.02%			470,002,340.00	420,087,883.52	95.56%			420,087,883.52
预缴押金对应的税款	290,352.11	0.07%			290,352.11	278,270.56	0.06%			278,270.56
合计	489,462,100.39	100.00%	17,084,853.06	3.49%	472,377,247.33	439,593,158.40	100.00%	17,081,252.88	3.89%	422,511,905.52

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阳江国际大酒店	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	14,719,539.00	100.00%	预计无法收回
广州佳宁娜潮州酒楼有限公司	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	1,896,766.10	100.00%	预计无法收回
广州商业进出口贸易股份有限公司	177,000.00	177,000.00	177,000.00	177,000.00	100.00%	预计无法收回
广州产权交易服务中心	160,000.00	160,000.00	160,000.00	160,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	16,953,305.10	16,953,305.10	16,953,305.10	16,953,305.10		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	1,936,646.48	5,809.95	0.30%
1 至 2 年	3,891.89	194.59	5.00%

2 至 3 年	30,597.47	3,059.75	10.00%
3 年以上	244,967.34	122,483.67	50.00%
合计	2,216,103.18	131,547.96	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	127,947.78		16,953,305.10	17,081,252.88
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,751.92			13,751.92
本期转回	10,151.74			10,151.74
2024 年 12 月 31 日余额	131,547.96		16,953,305.10	17,084,853.06

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	16,953,305.10					16,953,305.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	127,947.78	13,751.92	10,151.74			131,547.96
合计	17,081,252.88	13,751.92	10,151.74			17,084,853.06

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	370,000,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	75.59%	
第二名	内部往来	70,000,000.00	3 年以上	14.30%	
第三名	内部往来	30,000,000.00	1-2 年、2-3 年	6.13%	
第四名	项目合作款	14,719,539.00	3 年以上	3.01%	14,719,539.00
第五名	项目合作款	1,896,766.10	3 年以上	0.39%	1,896,766.10
合计		486,616,305.10		99.42%	16,616,305.10

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	881,804,503.07		881,804,503.07	881,804,503.07		881,804,503.07
合计	881,804,503.07		881,804,503.07	881,804,503.07		881,804,503.07

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广州市东方汽车有限公司	16,256,037.65						16,256,037.65	
广州岭南国际酒店管理有限公司	64,506,104.20						64,506,104.20	
广州花园酒店有限公司	485,787,591.48						485,787,591.48	
中国大酒店	158,703,626.46						158,703,626.46	
广州广之旅国际旅行社股份有限公司	156,551,143.28						156,551,143.28	
合计	881,804,503.07						881,804,503.07	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	194,940,716.23	131,095,293.14	205,443,456.68	146,263,606.11
合计	194,940,716.23	131,095,293.14	205,443,456.68	146,263,606.11

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		酒店经营		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型					194,940,716.23	131,095,293.14	194,940,716.23	131,095,293.14
其中：								
酒店经营					194,940,716.23	131,095,293.14	194,940,716.23	131,095,293.14
按经营地区分类								

其中:								
广东省内					194,940,716.23	131,095,293.14	194,940,716.23	131,095,293.14
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计					194,940,716.23	131,095,293.14	194,940,716.23	131,095,293.14

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：
本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

5、投资收益

单位：元

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	37,345,645.32	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	75,030,511.33	
合计	112,376,156.65	

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-4,072,923.09	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	6,425,699.02	
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	88,714.23	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	1,132,537.44	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	375,493.70	
受托经营取得的托管费收入	549,037.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	17,444,267.87	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	74,839,715.82	
减：所得税影响额	4,765,833.23	
少数股东权益影响额（税后）	2,340,482.15	
合计	89,676,227.53	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☒适用 ☐不适用

公司于 2024 年 7 月 30 日披露《关于收到参股公司现金分红款的公告》，我公司获得参股企业（持股 3.92%）广州世界大观股份有限公司（以下简称“世界大观”）现金分红款等款项共计 7,606.68 万元。截止上述公告披露日，公司已全额收到上述款项。根据《企业会计准则》的相关规定，上述款项中的 7,478.59 万元于本报告期列入其他符合非经常性损益定义的损益项目。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.87%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.77%	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

广州岭南集团控股股份有限公司

董事长：王亚川

2025 年 3 月 28 日