

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

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：中青旅控股股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-23281358



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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

信会师报字[2025]第 ZB10132 号

中青旅控股股份有限公司全体股东：

我们审计了中青旅控股股份有限公司(以下简称中青旅)2024 年度的财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2025 年 4 月 2 日出具了报告号为信会师报字[2025]第 ZB10130 号的标准无保留意见审计报告。

中青旅管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告(2022)26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是中青旅公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计中青旅 2024 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解中青旅 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供中青旅公司为披露 2024 年年度报告的目的使用,不



得用作任何其他目的。

中青旅 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

请参见本专项说明附表“中青旅控股股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”。

贵集团 2024 年度存放于控股股东及其他关联方的货币资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日，贵集团银行存款余额中存放于中国光大银行股份有限公司的余额为人民币 208,260,160.78 元。



中国注册会计师：

徐继凯



中国注册会计师：

苏建国



中国·上海

二〇二五年四月二日



附表 2

关于中青旅控股股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额(不含利息)	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	无	控股股东、实际控制人的附属企业							不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	公司前控股股东、前实际控制人的附属企业							不适用	非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国光大集团股份公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	23.75	26.8		50.55		会议管理服务/旅游产品服务/销售其他产品或服务/汽车租赁服务	经营性往来

	中国光大银行股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	21.74	2,030.62		351.22	1,701.14	差旅服务/会议管理服务/宣传推广服务/旅游产品服务/租赁服务	经营性往来
	光大永明人寿保险有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	19.09	263.66		270.72	12.03	会议管理服务/差旅服务/旅游产品服务/宣传推广服务/汽车租赁服务/租赁服务	经营性往来
	光大环保（中国）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8.89	11.73		14.36	6.26	会议管理服务/差旅服务	经营性往来
	光大金控资产管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	328.86	469.25		563.76	234.35	会议管理服务/租赁服务/汽车租赁服务	经营性往来
	光大兴陇信托有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	62.00	46.50		108.50		会议管理服务	经营性往来
	光大证券股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	181.68	2,452.47		2,401.43	232.72	差旅服务/会议管理服务/旅游产品服务/销售其他产品或服务	经营性往来
	中国光大环境（集团）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	56.77	564.13		576.53	44.38	差旅服务	经营性往来
	光大理财有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		4.86		4.86		会议管理服务	经营性往来
	光大科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.08		0.08		汽车租赁服务	经营性往来
	中国光大实业（集团）有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		19.50		19.50		会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	嘉事堂药业股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		61.74		59.34	2.40	会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来

	四川嘉事馨顺和医疗器械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		7.92		7.92		会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经 营 性往来
	光大永明资产管理股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		138.8		133.93	4.87	会议管理服务/差旅服务/旅游产品服务/宣传推广服务 /汽车租赁服务/租赁服务	经 营 性往来
	光大绿色环保管理（深圳）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		5.76		4.65	1.11	差旅服务	经 营 性往来
	中青旅集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,226.80		1,023.28	203.52	酒店管理服务	经 营 性往来
上市公司的子公司及其附属企业	乌镇旅游股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,036.11	66,568.58	392.66	71,987.14	10,010.21	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	北京中青旅创格科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	31,433.13	95,081.91	533.11	45,721.71	81,326.44	资金拆借/代垫款/利润分配	非 经 营性往来
	中青旅上海国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	15,404.87	549.76		426.14	15,528.49	资金拆借	非 经 营性往来
	中青旅遨游国际旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,588.79	7,810.18	3.93	8,081.60	8,321.30	资金拆借/代垫款	非 经 营性往来
	中青旅（北京）商务旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	6,503.21	8,666.28	117.70	7,213.19	8,074.00	资金拆借/代垫款	非 经 营性往来
	中青旅山水酒店集团股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,657.90	1,827.23	10.97	2,635.53	1,860.57	资金拆借/代垫款/利润分配	非 经 营性往来
	中青博联整合营销顾问股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	429.73	3,299.64	53.13	3,193.49	589.01	资金拆借/代垫款/利润分配	非 经 营性往来
	中青旅（北京）体育文化有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	494.29	305.34	4.04	11.50	792.17	资金拆借	非 经 营性往来
	中青旅（广西）国际旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	470.00				470.00	资金拆借	非 经 营性往来
	中青旅（天津）国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	442.25	20.48			462.73	资金拆借	非 经 营性往来

	中青旅日本株式会社	子公司及其控制的法人	其他应收款	431.86	34.32		32.46	433.72	资金拆借	非经营性往来
	中青旅新疆国际旅行社有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	500.00		0.52	200.52	300.00	资金拆借	非经营性往来
	中青旅广州国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	124.57			14.00	110.57	资金拆借	非经营性往来
	中青旅（北京）教育科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	109.28	0.09		0.06	109.31	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅联景（成都）文化旅游发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	26.03	387.83		413.79	0.07	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅江苏国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.49				12.49	资金拆借/代垫款/利润分配	非经营性往来
	唐山新空间创景旅游规划设计院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7.26	22.3		29.25	0.31	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅新域（北京）旅游有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.50				1.50	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅联科（北京）公关顾问有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	27.08			1.2	25.88	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅遨游科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	398.43	338.54		446.67	290.3	资金拆借/代垫款	非经营性往来
	浙江省中青国际旅行社有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.18				0.18	资金拆借	非经营性往来
	中青旅资产运营管理（北京）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,158.65	109.04	1,267.69		资金拆借/代垫款	非经营性往来
	北京中青旅风采科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		31.89		31.89		资金拆借/代垫款	非经营性往来
	中青旅文旅产业发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		78.86		78.86		资金拆借/代垫款	非经营性往来

	贵州省文旅融合创新研究院有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.27			12.17	0.10	资金拆借/代垫款	非经营性往来
关联自然人	无	不适用								非经营性往来
其他关联方及其附属企业	北京古北水镇旅游有限公司	合营企业	应收账款	12.23	20.22		20.22	12.23	会议管理服务/旅游产品服务	经营性往来
	北京古北水镇旅游有限公司	合营企业	其他应收款	20.57	1,172.38		763.37	429.58	销售其他产品或服务	经营性往来
	中青健坤（北京）餐饮服务有限公司	合营企业	应收账款		19.57		19.57		销售其他产品或服务/租赁服务	经营性往来
	大连博涛文化科技股份有限公司	联营公司	应收账款	32.30			32.30		会议管理服务	经营性往来
	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	联营公司	应收账款		84.38		84.38		旅游产品服务/租赁服务	经营性往来
	中青旅耀悦（北京）旅游有限公司	联营公司	其他应收款	43.07	7.52		7.60	42.99	技术服务	经营性往来
	中青博纳（北京）农业产业发展有限公司	联营公司	其他应收款	44.31	54.20			98.51	销售其他产品或服务	经营性往来
	北京双奥金旅文化发展有限公司	联营公司	应收账款		99.80		99.80		会议管理服务/旅游产品服务/汽车租赁服务	经营性往来
	中交七鲤古镇（赣州）文化旅游有限公司	参股非联合营企业	应收账款	49.80	377.85		421.48	6.17	旅游产品服务	经营性往来
总计	/	/	/	84,016.29	195,348.42	1,225.10	148,838.21	131,751.61	/	/