

证券代码：000978

证券简称：桂林旅游

公告编号：2026-046

桂林旅游股份有限公司
2026 年第三季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会及董事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第三季度财务会计报告是否经过审计
- ☐是 ☒否

一、主要财务数据

（一）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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入（元）	111,701,903.85	-21.38%	312,673,590.31	-7.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,899,637.79	-67.94%	15,036,498.63	-57.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,375,871.38	-67.16%	-2,567,661.26	-127.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	—	—	13,676,211.33	-87.29%
基本每股收益（元/股）	0.019	-67.80%	0.032	-57.89%
稀释每股收益（元/股）	0.019	-67.80%	0.032	-57.89%
加权平均净资产收益率	0.82%	-1.31%	1.38%	-1.90%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,133,559,019.77	2,169,813,727.96	-1.67%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,087,595,319.98	1,083,027,719.91	0.42%	

(二) 非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	年初至报告期 期末金额	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）	92,185.24	420,575.45	
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）	127,705.41	12,044,850.50	①2026 年上半年，龙胜县政府同意减免公司控股子公司桂林龙胜温泉旅游有限责任公司以前年度部分应缴费用。 ②2026 年 1-9 月，公司收到的政府政策性奖励同比增加。
债务重组损益		5,984,793.36	2026 年上半年，公司全资子公司桂林桂林投资置业有限责任公司部分债务获得豁免。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,687.84	1,137,868.74	
减：所得税影响额	2,328.59	137,318.57	
少数股东权益影响额（税后）	-337,892.19	1,846,609.59	
合计	523,766.41	17,604,159.89	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

项目	涉及金额（元）	原因
桂林漓江（两江四湖段）水质提升和生态修复工程项目	1,126,674.84	与公司正常经营业务密切相关、对公司损益产生持续影响的政府补助
竹江客运港旅游基础设施工程项目	392,501.28	同上
龙胜温泉中心酒店适老化改造项目	308,250.00	同上
龙胜温泉原生态民族健康养生小镇项目	270,000.00	同上
桂林市琴潭旅游集散中心建设项目	220,588.20	同上
贺州温泉宾馆适老化装修项目	161,163.22	同上
两江四湖公司提升 5A 景区规划工程	152,859.62	同上
其他	443,867.78	同上
合计	3,075,904.94	

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

1、资产负债表

单位：万元

资产负债表项目	2026 年 9 月 30 日	2026 年 1 月 1 日	变动金额	变动幅度	变动原因
应收账款	6,759.21	4,053.16	2,706.05	66.76%	2026 年 9 月末，公司应收船票、门票、货款等款项较年初增加。
预付款项	362.80	563.00	-200.20	-35.56%	2026 年 9 月末，公司结算了部分预付账款。
应收股利	1,220.44	1,835.66	-615.22	-33.51%	2026 年公司收到部分参股公司支付的股利。
存货	658.84	454.05	204.79	45.10%	公司控股子公司桂林桂旅三养食品科技有限公司本年开始运营，主要业务为生鲜食材配送等，存货较年初有所增加。
在建工程	1,021.28	147.16	874.12	593.99%	2026 年 9 月末，公司在建项目投入较年初增加。
短期借款	1,795.00	0	1,795.00	-	2026 年 9 月末，公司短期借款增加。
应付账款	5,620.81	10,191.61	-4,570.80	-44.85%	2026 年 1-9 月，公司部分子公司结算了工程款、货款。
合同负债	1,352.64	876.31	476.33	54.36%	2026 年 9 月末，公司预售船票款较年初增加。
应付职工薪酬	961.67	3,055.11	-2,093.44	-68.52%	2026 年 1-9 月，公司发放了 2025 年计提的职工奖金、过节费等。
应交税费	746.71	491.49	255.22	51.93%	2026 年 9 月末，公司部分子公司已计提但尚未缴纳的税费较年初增加。
其他应付款	2,042.86	4,465.52	-2,422.66	-54.25%	①2026 年上半年，龙胜县政府同意减免公司控股子公司桂林龙胜温泉旅游有限责任公司以前年度部分应缴费用。 ②2026 年上半年，公司全资子公司桂林桂圳投资置业有限责任公司偿还了部分债务。 ③2026 年 9 月，公司支付了收购全资子公司广西漓胜旅游发展有限公司 100%股权尾款。
少数股东权益	1,346.04	3.09	1,342.95	43461.17%	2026 年 1 月，桂林桂圳投资置业有限责任公司原股东文良天名下的该公司 35%股权变更登记至公司名下。

2、利润表

单位：万元

利润表项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月	变动金额	变动幅度	变动原因
其他收益	819.42	564.52	254.90	45.15%	2026 年 1-9 月，公司确认的政府补助同比增加。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25.44	1,915.45	-1,940.89	-101.33%	2025 年上半年，公司收回以前年度欠款 5,434 万元，并转回前期已计提的坏账准备 1,999 万元。
营业外收入	169.20	698.91	-529.71	-75.79%	2026 年 1-9 月，公司非经营性收入同比减少。
营业外支出	13.80	126.54	-112.74	-89.09%	2026 年 1-9 月，公司非经营性支出同比减少。
归属于上市公司股东的净利润	1,503.65	3,576.78	-2,073.13	-57.96%	①2026 年 1-9 月，受市场结构变化等多重因素影响，公司游客接待量有所下降。 ②2025 年上半年，公司收回以前年度欠款 5,434 万元，并转回前期已计提的坏账准备 1,999 万元。

3、现金流量表

单位：万元

现金流量表项目	2026 年 1-9 月	2025 年 1-9 月	变动金额	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	1,367.62	10,764.17	-9,396.55	-87.29%	①2025 年上半年，公司收回以前年度经营性欠款 4,484 万元。 ②2026 年 1-9 月，受市场结构变化等多重因素影响，公司游客接待量有所下降，销售商品、提供劳务收到的现金同比减少。
投资活动产生的现金流量净额	-5,166.37	1,933.67	-7,100.04	-367.18%	①2025 年第三季度，公司及公司全资子公司桂林两江四湖旅游有限责任公司分别收购广西漓胜旅游发展有限公司、广西景区通旅游发展有限公司 100% 股权，公司收到其他与投资活动有关的现金据此增加 2,060 万元。 ②2025 年上半年，公司全资子公司桂林资江丹霞旅游有限责任公司收到陶瓷厂土地收储款 950 万元。 ③2026 年 9 月，公司全资子公司桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司、控股子公司桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司购建固定资产同比增加。 ④2026 年 9 月，公司支付收购全资子公司广西漓胜旅游发展有限公司 100% 股权尾款。
筹资活动产生的现金流量净额	425.00	1,726.59	-1,301.59	-75.39%	2026 年 1-9 月，公司新增借款同比减少。
现金及现金等价物净增加额	-3,373.75	14,424.43	-17,798.18	-123.39%	详见经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额变动原因。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,918	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
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	持股数量	持有有限售条 件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
桂林旅游投资集团有限公司	国有法人	37.20%	174,150,473	0	质押	66,120,473
桂林航空旅游集团有限公司	国有法人	12.31%	57,616,000	0	质押	57,616,000
高盛公司有限责任公司	境外法人	1.01%	4,715,013	0	不适用	0
富国中证旅游主题交易型开 放式指数证券投资基金	其他	0.88%	4,131,718	0	不适用	0
吴进进	境内自然人	0.75%	3,516,500	0	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC	境外法人	0.66%	3,096,552	0	不适用	0
司徒雯影	境内自然人	0.65%	3,045,000	0	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.60%	2,827,898	0	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.52%	2,445,136	0	不适用	0
UBS AG	境外法人	0.42%	1,975,391	0	不适用	0
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		持有无限售条件股份数量		股份种类及数量		
				股份种类	数量	
桂林旅游投资集团有限公司		174,150,473		人民币普通股	174,150,473	
桂林航空旅游集团有限公司		57,616,000		人民币普通股	57,616,000	
高盛公司有限责任公司		4,715,013		人民币普通股	4,715,013	
富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金		4,131,718		人民币普通股	4,131,718	
吴进进		3,516,500		人民币普通股	3,516,500	
J. P. Morgan Securities PLC		3,096,552		人民币普通股	3,096,552	
司徒雯影		3,045,000		人民币普通股	3,045,000	
BARCLAYS BANK PLC		2,827,898		人民币普通股	2,827,898	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		2,445,136		人民币普通股	2,445,136	
UBS AG		1,975,391		人民币普通股	1,975,391	
上述股东关联关系或一致行动的说明		未知上述股东之间是否存在关联关系及属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。				
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）		无				

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

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

（二）公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐适用 ☒不适用

三、其他重要事项

☒适用 ☐不适用

1. 公司持股 5%以上股东股权结构发生变动

公司持股 5%以上股东桂林航空旅游集团有限公司（以下简称“桂林航旅”）的股东海航航空集团有限公司（以下简称“航空集团”）、北京首都航空有限公司（以下简称“首都航空”）于 2026 年 3 月 31 日与桂林市交通投资控股集团有限公司（以下简称“桂林交投”）签署《桂林航空旅游集团有限公司 65%股权转让协议》，航空集团、首都航空分别将其持有的桂林航旅 33%、32%股权，以协议转让的方式转让给桂林交投。

2026 年 9 月 28 日，桂林航旅已完成该次股权结构变动的相关登记手续，航空集团、首都航空合计持有的桂林航旅 65%股权已变更登记至桂林交投名下。

具体详见公司 2026 年 9 月 29 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网（<https://www.cninfo.com.cn>）披露的《桂林旅游股份有限公司关于持股 5%以上股东股权结构发生变动的公告》等相关公告。

2. 桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司吸收合并其全资子公司

桂林荔浦银子岩旅游有限责任公司（以下简称“银子岩公司”）为公司控股子公司，注册资本 5,719.50 万元，公司持有其 96.87%的股权。桂林生动莲花演艺发展有限公司（以下简称“生动莲花公司”）为银子岩公司的全资子公司，注册资本 5,000 万元。

为优化管理架构，推进资源整合，提高管理效率，降低运营成本，经公司 2026 年 4 月 29 日召开的董事会会议审议通过，公司董事会同意银子岩公司吸收合并生动莲花公司。2026 年 7 月，生动莲花公司的注销登记手续办理完毕，本次吸收合并事项已完成，生动莲花公司的全部业务、资产、负债及其他所有权利、义务由银子岩公司依法承继。

具体详见公司 2026 年 7 月 11 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露的《桂林旅游股份有限公司关于控股子公司吸收合并完成的公告》等相关公告。

3. 桂林桂圳投资置业有限责任公司解除租赁合同

桂林桂圳投资置业有限责任公司（以下简称“桂圳公司”）为公司的全资子公司，注册资本 6,000 万元，主要运营桂林天之泰大厦。

经公司 2025 年 3 月 19 日召开的董事会会议审议通过，桂圳公司将桂林市象山区翠竹路 35 号天之泰大厦裙楼 1-5 层及西塔楼 1、6-12 层在北部湾产权交易所挂牌整体公开招租。2025 年 4 月 15 日，桂圳公司与竞买人广西元创商业运营管理有限公司（以下简称“广西元创”）签署了关于天之泰大厦裙楼 1-5 层的《租赁合同》以及天之泰大厦西塔楼 1、6-12 层的《租赁合同》。

由于广西元创拖欠租金与物业费，构成严重违约，为避免损失进一步扩大，桂圳公司于 2026 年 9 月 10 日向广西元创发送《解除租赁合同通知书》，通知广西元创解除双方签订的上述《租赁合同》，要求广西元创立即支付欠付的租金、物业费等款项并完成场地清退。

具体详见公司 2026 年 9 月 11 日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露的《桂林旅游股份有限公司关于全资子公司解除租赁合同的公告》等相关公告。

4. 桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司购买资产

桂林漓江大瀑布饭店有限责任公司（以下简称“大瀑布饭店”）为公司的全资子公司，注册资本 24,817 万元，主营业务为住宿、餐饮服务，漓江大瀑布饭店（五星级）为其主要资产。

为更好地满足不同客群需求，优化资产组合，提升抗风险能力，大瀑布饭店于 2026 年 9 月通过北部湾产权交易所公开摘牌方式购买桂林市叠彩区三皇路 28 号 1 栋宾馆，摘牌价格 3,951.37 万元。该宾馆地处桂林城市核心区位，房屋建筑面积 4538.15 m²，房屋结构为地下 1 层及地上 1—7 层。大瀑布饭店购买该宾馆后，通过升级改造，可拓展住宿、餐饮

经营业务，提升物业商业价值，增强盈利能力，同时可进一步完善公司在桂林市区内旅游产业布局，提升资产质量，增强抗风险能力。

截至本报告披露日，大瀑布饭店已全额支付交易价款，并已完成相关变更登记手续。

5.公司对贺州温泉旅游有限责任公司进行增资

贺州温泉旅游有限责任公司（以下简称“贺州温泉公司”）为公司的全资子公司，主要经营贺州温泉景区。

为增强贺州温泉公司的资本实力与抗风险能力，2026 年 7 月，公司以货币形式对贺州温泉公司进行增资 2,900 万元，贺州温泉公司注册资本由 4,100 万元增至 7,000 万元。本次增资事宜相关登记手续已于 2026 年 8 月完成。

6.琴潭检测站成为琴潭客运站的全资子公司

桂林旅游汽车运输有限责任公司（以下简称“旅汽公司”）、桂林琴潭客运汽车站有限责任公司（以下简称“琴潭客运站”）均为公司全资子公司，桂林琴潭机动车检测有限公司（以下简称“琴潭检测站”）为旅汽公司的全资子公司，主要经营机动车检验检测服务。

为优化资源配置，实现板块化、专业化管理，提升资产运营效率，旅汽公司于 2026 年 8 月将持有的琴潭检测站 100% 股权转让给琴潭客运站。

截至本报告披露日，相关变更登记手续已完成，琴潭检测站成为琴潭客运站的全资子公司。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

合并资产负债表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2026 年 9 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	132,653,511.96	166,389,123.22
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	67,592,122.38	40,531,566.30
应收款项融资		
预付款项	3,628,002.90	5,629,956.44
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,781,095.95	41,244,648.78
其中：应收利息		
应收股利	12,204,414.24	18,356,562.21
买入返售金融资产		
存货	6,588,384.64	4,540,525.83
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	13,757,858.31	14,314,289.26
流动资产合计	262,000,976.14	272,650,109.83
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	391,871,128.71	402,836,704.21
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,348,468.39	5,511,816.85
固定资产	901,688,243.59	945,368,143.84
在建工程	10,212,781.01	1,471,625.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,262,449.58	1,885,986.73
无形资产	306,695,511.46	321,064,277.71
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	19,051,827.12	19,051,827.12
长期待摊费用	36,147,242.19	38,396,014.17
递延所得税资产	4,088,362.44	3,811,917.24
其他非流动资产	194,192,029.14	157,765,305.22
非流动资产合计	1,871,558,043.63	1,897,163,618.13
资产总计	2,133,559,019.77	2,169,813,727.96

法定代表人：陈靖

主管会计工作负责人：陈丽华

会计机构负责人：黄俊杰

合并资产负债表（续）

编制单位：桂林旅游股份有限公司

2026 年 9 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动负债：		
短期借款	17,950,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	56,208,105.93	101,916,071.77
预收款项	33,856.62	174,450.24
合同负债	13,526,420.14	8,763,107.48
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	9,616,665.66	30,551,058.02
应交税费	7,467,081.15	4,914,945.08
其他应付款	20,428,580.99	44,655,186.82
其中：应付利息		
应付股利	145,755.32	145,755.32
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	132,402,307.40	130,610,228.39
其他流动负债	923,815.37	473,837.07
流动负债合计	258,556,833.26	322,058,884.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	718,450,000.00	713,350,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,775,537.71	1,658,200.52
长期应付款	185,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,223,491.78	49,348,074.89
递延所得税负债	312,390.16	339,900.12
其他非流动负债		
非流动负债合计	773,946,419.65	764,696,175.53
负债合计	1,032,503,252.91	1,086,755,060.40
所有者权益：		
股本	468,130,000.00	468,130,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,318,381,053.42	1,328,849,951.98
减：库存股		
其他综合收益	-33,541.00	-33,541.00
专项储备		
盈余公积	92,164,088.02	92,164,088.02
一般风险准备		
未分配利润	-791,046,280.46	-806,082,779.09
归属于母公司所有者权益合计	1,087,595,319.98	1,083,027,719.91
少数股东权益	13,460,446.88	30,947.65
所有者权益合计	1,101,055,766.86	1,083,058,667.56
负债和所有者权益总计	2,133,559,019.77	2,169,813,727.96

法定代表人：陈靖

主管会计工作负责人：陈丽华

会计机构负责人：黄俊杰

2、合并年初到报告期末利润表

合并利润表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	312,673,590.31	338,768,479.47
其中：营业收入	312,673,590.31	338,768,479.47
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	319,636,630.21	348,790,385.55
其中：营业成本	209,790,330.04	226,742,814.78
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,224,038.79	7,353,256.86
销售费用	16,859,837.38	14,514,957.32
管理费用	67,301,294.86	76,188,835.49
研发费用		
财务费用	18,461,129.14	23,990,521.10
其中：利息费用	18,744,326.25	24,528,969.65
利息收入	643,936.24	894,955.61
加：其他收益	8,194,155.44	5,645,156.26
投资收益（损失以“-”号填列）	20,032,629.49	22,121,109.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	12,934,424.50	20,867,380.55
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-254,376.31	19,154,523.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,385.38	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,013,754.10	36,898,882.84
加：营业外收入	1,692,040.43	6,989,126.19
减：营业外支出	137,981.62	1,265,430.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,567,812.91	42,622,579.01
减：所得税费用	7,020,713.61	9,182,220.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,547,099.30	33,440,358.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,547,099.30	33,440,358.54
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	15,036,498.63	35,767,785.93
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	510,600.67	-2,327,427.39
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	15,547,099.30	33,440,358.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	15,036,498.63	35,767,785.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额	510,600.67	-2,327,427.39
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.032	0.076
（二）稀释每股收益	0.032	0.076

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00 元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。

法定代表人：陈靖

主管会计工作负责人：陈丽华

会计机构负责人：黄俊杰

3、合并年初到报告期末现金流量表

合并现金流量表

编制单位：桂林旅游股份有限公司

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	324,700,388.54	397,376,612.29
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	117,708.19	2,483,814.50
收到其他与经营活动有关的现金	10,983,400.61	16,113,339.38
经营活动现金流入小计	335,801,497.34	415,973,766.17
购买商品、接受劳务支付的现金	128,657,873.99	126,911,311.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	144,170,892.42	137,466,773.42
支付的各项税费	22,552,920.56	23,091,321.45
支付其他与经营活动有关的现金	26,743,599.04	20,862,670.41
经营活动现金流出小计	322,125,286.01	308,332,076.42
经营活动产生的现金流量净额	13,676,211.33	107,641,689.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	800,000.00	
取得投资收益收到的现金	29,541,390.81	34,132,005.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,465.80	9,760,453.90
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		20,600,491.49
投资活动现金流入小计	30,556,856.61	64,492,950.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,243,039.29	44,356,274.69
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	3,977,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	82,220,539.29	45,156,274.69
投资活动产生的现金流量净额	-51,663,682.68	19,336,676.29
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,450,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	176,800,000.00	370,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	179,250,000.00	370,500,000.00
偿还债务支付的现金	155,995,579.16	312,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,067,657.15	40,412,283.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	936,804.36	121,800.00
筹资活动现金流出小计	175,000,040.67	353,234,083.01
筹资活动产生的现金流量净额	4,249,959.33	17,265,916.99
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	-33,737,512.02	144,244,283.03
加：期初现金及现金等价物余额	165,936,122.48	47,865,044.58
六、期末现金及现金等价物余额	132,198,610.46	192,109,327.61

法定代表人：陈靖

主管会计工作负责人：陈丽华

会计机构负责人：黄俊杰

（二）2026 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

（三）审计报告

第三季度财务会计报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司第三季度财务会计报告未经审计。

桂林旅游股份有限公司董事会
2026 年 10 月 28 日