

公司代码：900929

公司简称：锦旅 B 股

上海锦江国际旅游股份有限公司

2019 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张晓强、首席执行官包磊、主管会计工作负责人庄琦及会计机构负责人（会计主管人员）陈炫兆声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅经营情况讨论与分析部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 8 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 21 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 32 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 34 |
| 第十节 | 财务报告..... | 35 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 149 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|---|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 集团、锦江国际、锦江国际集团 | 指 | 锦江国际（集团）有限公司 |
| 锦江资本 | 指 | 上海锦江资本股份有限公司（原上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司更名） |
| WeHotel | 指 | 上海齐程网络科技有限公司 |
| 财务公司 | 指 | 锦江国际集团财务有限公司 |
| 公司、本公司、锦江旅游 | 指 | 上海锦江国际旅游股份有限公司 |
| 上海国旅 | 指 | 上海国旅国际旅行社有限公司 |
| 锦旅控股（原上海锦旅） | 指 | 上海锦江旅游控股有限公司（原上海锦江旅游有限公司更名） |
| 上旅 | 指 | 上海旅行社有限公司 |
| 华亭海外 | 指 | 上海华亭海外旅游有限公司 |
| 锦江会展公司 | 指 | 上海锦江国际会展有限公司 |
| 锦江商旅 | 指 | 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 |
| 交通银行 | 指 | 交通银行股份有限公司 |
| 农业银行 | 指 | 中国农业银行股份有限公司 |
| 中国银行 | 指 | 中国银行股份有限公司 |
| 国内游业务 | 指 | 公司及下属旅行社招徕、组织和接待中国内地居民在境内旅游的业务，包括安排交通、住宿、餐饮、观光旅游、休闲度假、导游服务等 |
| 入境旅游业务 | 指 | 公司及下属旅行社招徕、组织和接待外国旅游者来我国境内旅游的业务，包括安排交通、住宿、餐饮、观光旅游、休闲度假、导游服务等 |
| 出境旅游业务 | 指 | 公司及下属旅行社招徕、组织中国公民赴境外旅游的业务，包括安排境外交通、住宿、餐饮、观光旅游、休闲度假、导游领队服务等 |
| 会奖旅游业务 | 指 | 公司及下属旅行社为企事业单位、机关团体等组织提供相关的会议（Meeting）、奖励旅游（Incentive）、大会（Convention）、展览（Exhibition）等活动的相关服务，包括提供全方位的咨询、策划、安排、执行等专业会奖服务 |
| 《公司章程》 | 指 | 《上海锦江国际旅游股份有限公司章程》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 报告期、本年度 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

注：WeHotel 即上海齐程网络科技有限公司及其运营开发的以“移动互联网+智能酒店+共享服务+消费金融”商业模式为依托的全球酒店共享平台。

锦江资本，原上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司，于 2019 年 7 月经上海市市场监督管理局登记处完成更名。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--|
| 公司的中文名称 | 上海锦江国际旅游股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 锦江旅游 |
| 公司的外文名称 | Shanghai Jinjiang International Travel Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | JJIT |
| 公司的法定代表人 | 张晓强 |

二、 联系人和联系方式

| | |
|------|----------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 金晶 |
| 联系地址 | 上海市延安东路100号联谊大厦27楼 |
| 电话 | 021-63264000 |
| 传真 | 021-63296636 |
| 电子信箱 | jinjing@jjtravel.com |

三、 基本情况变更简介

| | |
|--------------|--------------------|
| 公司注册地址 | 上海市延安东路100号联谊大厦27楼 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 200002 |
| 公司办公地址 | 上海市延安东路100号联谊大厦27楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200002 |
| 公司网址 | www.jjtravel.com |
| 电子信箱 | scits@scits.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《大公报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 本公司、上海证券交易所 |
| 报告期内变更情况查询索引 | |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| B股 | 上海证券交易所 | 锦旅B股 | 900929 | |

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

服务热线：400-820-8286

微信公众号：锦江国际旅游

微信号：jinjiangtravel

微信二维码：



七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 | -8.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 51,467,897.60 | 51,276,055.95 | 0.37 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 33,944,648.02 | -4,143,547.00 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,197,662.19 | 7,076,814.38 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 892,519,979.39 | 861,523,048.63 | 3.60 |
| 总资产 | 1,460,290,109.80 | 1,448,480,205.60 | 0.82 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|---------|----------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.3883 | 0.3868 | 0.37 |
| 稀释每股收益(元/股) | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.2561 | -0.0313 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 5.70 | 4.45 | 增加1.25个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.76 | -0.36 | 增加4.12个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -10,545.07 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 5,354,543.97 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负 | 11,723,862.72 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 人员优化计划相关费用 | 6,130,469.84 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 169,616.25 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -5,841,986.93 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2,711.20 | |
| 合计 | 17,523,249.58 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

本公司及下属主要子公司从事旅行社业务，组织海外游客入境旅游，中国公民国内旅游和出境旅游，向消费者提供观光旅游、休闲度假、会务会展、旅游咨询等服务。截止 2019 年 6 月 30 日，公司在上海地区拥有近 40 家门店，销售公司旗下子公司锦旅控股（由原上海国旅、上旅和华亭海外整合而成，统一以“锦江旅游”的品牌对外经营）统筹管理的“有趣”、“乐趣”、“福鸟”、“锦粹”、“锦彩”、“锦悦”、“锦 Show”、“锦丽”、“呼朋唤友”、“氧气美徒”、“轻奢周末”等品牌的旅行产品。2019 年上半年度，公司旅游及相关业务占公司当年全部营业收入的比重为 96.39%，比上年同期减少 0.73 个百分点，没有发生重大变化。

行业情况

公司所处的行业为旅游行业，根据证监会《上市公司行业分类指引》，公司归属于“社会服务业旅游业”。旅游业作为一个朝阳产业，随着我国经济的快速发展和人民生活水平的提高，人们对旅游消费的观念也进一步提升。近几年来，我国的旅游业一直保持平稳较快增长，有力地拉动了我国国民经济，旅游业正成为国民经济发展的重点产业，对整个国民经济和社会发展都具有战略性关联带动作用。

根据中国旅游研究院发布的《2019 年上半年全国旅游经济运行情况》报告，2019 年上半年文化和旅游消费活跃、更趋日常化，国内旅游稳步增长，入出境旅游平稳发展。

2019 年下半年旅游经济预期积极乐观，预计全年旅游经济能够实现持续稳定发展，全面完成年初计划的各项指标。主要原因包括：旅游服务质量提升计划、提升假日及高峰期旅游供给品质、促进乡村旅游可持续发展等系列政策；居民第三季度出游意愿为 85.99%，暑期档和中秋、国庆等假日旅游有力支撑；“一带一路”倡议，互办旅游年，海外文化中心和旅游办事处，驻外领事保护、签证发放和文化促进；以及下半年国内文化和旅游消费的稳步增长，入境旅游有望稳步进入恢复性增长的新通道，出境旅游将保持稳定增长态势。

上海市文化和旅游局于 2019 年 7 月发布了《2019 年上半年上海市旅游经济运行情况报告》，报告指出：2019 年上半年上海市旅游业总体平稳，稳中有进。国内旅游持续增长，入境旅游保持增长，出境游持续低迷。

入境旅游市场保持增长。入境游客小幅上涨，旅游外汇收入基本持平。上海入境游及过夜人数总体保持不断增长趋势，但增幅趋缓。受国际关系影响，韩国游客快速上升，美国游客数下滑，主要客源国中因贸易摩擦等因素，同比均有下降。其余国家入境游客数均有不同程度的上涨。

国内旅游市场发展稳定。国内游客和国内旅游收入呈增长趋势，本市游客占比略高于外省市游客。

出境旅游市场持续低迷。从上海市 2016-2019 年上半年旅行社组织出境、出国游人数看，2019 年旅行社出境游人数下降幅度较大，出国游也呈现明显下降的趋势。团队出境游下降原因，一是出境游环境的便利和对品质深度的需求，而旅行社产品缺乏创新，游客更多选择自由行；二是受当前国内经济下行压力影响，游客的出国（游）更为慎重；三是当前世界经济格局动荡，中美贸易摩擦、中加关系遇冷等外部不确定性增加也有较大关联。

在入境组团、接待方面，全市旅行社共接待入境游客 29.8 万人次，同比增长 10.6%；自组外

联入境游客 21.2 万人次，同比减少 17.3%，旅行社入境游客人数有了较大增幅，但自组外联入境游客人数降幅较大。在国内游组团和接待方面，旅行社共计接待国内游客 314.7 万人次，同比减少 7.5%；国内游组团 501.2 万人次，同比减少 19.8%，本市旅行社在国内游市场方面呈现整体下滑趋势，且下降幅度较为显著。在组织出境和出国游方面，全市旅行社共组织出境 217.0 万人次，同比减少 14.8%，组织出国游 210.1 万人次，同比减少 18.4%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见“第四节管理层讨论与分析：一、经营情况的讨论与分析-（五）重大资产和股权出售”

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势。公司拥有“锦江旅游”等品牌，公司下属旅行社上海国旅、锦旅控股被上海市文化和旅游局评定为首批“5A 级旅行社”。为实现品牌统一管理，锦旅控股整合了上海国旅、上旅、华亭海外的业务资源，依托各家旅行社的市场竞争力，公司拥有一批较为稳定的客户群体。

2、规模优势。公司和控股子公司历年来在全国百强旅行社评比中均名列前茅，在上海旅行社行业中各项业务指标均较为领先，市场影响力较大、信用度较高。

3、资源优势。公司管理制度健全，经营运作规范，旅游产品不断丰富，操作手段不断成熟，一线接待服务质量不断提高，近四十家门店分布于上海各个地区，客源基础充实，拥有一批素质较高的专业队伍和国内外供应商。

4、集团优势。公司依托锦江国际集团综合实力和社会影响力，在同行竞争中处于相对优势地位。集团在多次“中国旅游集团 20 强”排名中名列前茅。

锦旅控股和上海国旅分别获评“第 19 届上海市文明单位”；锦旅控股国内游中心自由行部班组荣获“2017-2018 年度上海市青年文明号”荣誉称号；入境游中心青年行动组荣获“2017-2018 年度上海市青年文明号”荣誉称号。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019年1至6月，公司实现合并营业收入63,917.58万元，比上年同期下降8.98%；实现营业利润5,506.09万元，比上年同期下降19.73%；实现利润总额5,845.89万元，比上年同期下降17.76%；实现归属于上市公司股东的净利润5,146.79万元，比上年同期增长0.37%。营业收入下降主要是出境游业务下滑所致；营业利润、利润总额下降主要是处置金融资产取得的投资收益同比下降所致；净利润同比增长，主要是所得税费用同比下降所致。

报告期内，公司根据“全面推进卓越运营，加快从数量、规模向质量、效益转变，加快由做大向做强、做优转变”的要求，认真贯彻重点工作，在积极克服经济下行压力较大、自然灾害频发、地缘政治变化等不利因素的冲击下，继续以“卓越管理、提质增效”为工作主线，推进“锦江旅游”创新商业模式，全力推动旅游板块主营业务盈利能力和经营管理水平有效提升，整体经营情况继续稳中有进。

调整组织架构, 适应市场趋势。根据市场趋势变化，公司从产品定位和业务流程出发，进一步优化公司出境、国内、营销业务板块的组织架构。出境业务以自组、代理、在线分销三大分类板块为格局，集中各类资源，提升竞争优势；将签证和散客代理业务纳入公司孵化项目，作为引流客源的重要切入点，公司在报告期内开张的天猫签证专营店，以美签和入台证作为首批引流产品，在较短时间内，取得了店铺排名靠后跃升至前20名以内的好成绩，散客代理业务通过精选同行旅行社优质口碑产品作为自组产品的补充，弥补了班期少、密度低等缺陷，对门店、官网等销售渠道形成自营产品互补关系，目前已经有千条线路在售。国内业务扩大自由行和定制游业务规模，组建定制游部，依托长三角一体化、尤其是上海目的地影响力，为客户提供以酒店为核心的碎片化休闲度假产品，以及个性化、专属化、管家化和高品质旅游咨询服务；集中力量开发各类疗休养产品，为近二十家大中型企业的千名员工提供疗休养服务，反响良好。国内游业务特制的东方购物线路、“年夜饭”等产品，通过特色和服务进一步赢得市场良好口碑，“年夜饭”产品更是吸引了近3000人次游客参加，创造历史新高。营销渠道则整合品牌拓展部和电商对接部，组建了市场推广部，试行店长竞聘上岗机制和前后台联动包销模式。报告期内策划完成多场路演。福州路旗舰店接待了多批次的省市区政府、各国旅游局、同行旅行社企业、合作供应商等的参观交流，“城市会客厅”和市中心CBD地段旅游咨询推广功能日益显现，发挥了“火车头”效应，带动整体线下门店转型发展，实现营收和毛利双丰收。

健全采购机制，加大直采力度。出境业务研究制订了《出境供应商采购标准》，梳理了一批优选供应商，加强与地接批发总代理、航空公司、邮轮公司之间的合作，扩大直接采购规模，为进一步降低产品采购成本、增加利润空间提供良好基础，报告期内，公司邮轮业务将首次尝试与庞洛邮轮合作的南极航线以及与维京邮轮合作的欧洲航线作为部门新的利润增长点。国内业务直采数量由去年30多家增加到今年近100家，推出了“燃爆周三”系列活动，第一期内蒙古产品的单日销售人数就过百，实现市场良好开局；积极与渠道对接，共同策划、打造了温泉度假酒店等一批休闲度假的爆款套餐产品；通过对热门景点的门票直采，突显市场价格竞争实力，为后续推广直采机制提供了可借鉴、可复制的做法。

扩展部门优势，培育新兴市场。入境业务德语市场持续扩大优势，全面开启与欧洲组团社的业务合作，上半年共接待了 4100 多名外国宾客；同时将接待市场优势扩展到外联，打破部门业务类型限制，成功拿下意大利市场第二大入华旅游商在中国地区的接待权，报告期内接待人数猛增 37.3%，营收增长 80%。公司下属旅行社的入境旅游仍保持全国领先地位，自有小语种导游数位居上海第一，业务量稳居上海前列。会奖业务板块调整服务对象策略，逐步减少市场份额下滑的客户群，主动接触、积极应标，新发展了金融领域大型优质企业；引进优秀人才和团队，尤其是自带业务的团队，让公司会奖在行业中更具竞争力，焕发出强大的生机和活力。

丰富宣传渠道，拓展上游资源。公司下属锦江会展公司通过权威性高、阅读量大的知名网站、社交 APP 等传播营销平台，加大广告投放力度，丰富了展会宣传渠道与形式，广州展在华南地区逐渐站稳脚跟，获得业内广泛认同。今年展会展览面积达到 20000 平方米，吸引了 65 家展商、117 个酒店品牌参展。锦江会展还首次涉足文旅产业，举办了“文旅产业投资论坛暨洽谈会”，搭建与投资方、资本方、运营服务商之间洽谈合作的平台；新推出的商业地产展项目首次正式亮相便取得良好效果，为推动餐饮品牌和中端酒店的融合以及商业综合体的招商运营走出了第一步。

突破“教育+旅游”，形成品牌优势。公司研学业务把握国家重点推进研学旅行教育的指导思想，继续做好与集团教育资源的业务对接，结合原有研学业务基础，大力推行研学业务创新实践。报告期内，与美国最大的研学机构美国环识建立战略合作，并与敦煌研究院、读者文旅集团等研学机构、合作伙伴资源互换，成立“研学联盟”，海内外研学旅行产品不断推陈出新；举办了首届“全球研学领导力联盟”学术论坛、福州路旗舰课堂研讨沙龙、海外教育热点分享会等活动，持续提高市场影响力；以切入 K12 年龄段课堂外非学历教育为目标，以幼儿园、中小学生的综合素质教育和背景提升为重点，设立“萌娃”、“探索”、“研究”、“学术”等四大主题课程，首次引入美国著名大学的预科学分概念，自主研发及合作开发了几套 STEM 及生态类课程课件。自项目启动以来，已上线产品 20 个，安排超过 600 余人的国内外研学活动，初步形成了具有锦江特色的研学旅行商业模式，创新项目初见成效。

重视队伍建设，加强安全和信息化工作。公司组织开展多次业务人员、导游领队人员、门店及销售人员的针对性培训，并制定并实施了《金牌产品设计人员、销售人员和导游领队人员评选办法》；安全条线则配齐配强力量，以网格化管理的理念，通过公司微信安全保障群等，及时触发下属企业安全防范联动机制，促进安全生产工作标准化建设；报告期内，公司完成了包括票务业务及财务结算、银企直联、发票管理等系统开发以及与 OA 系统的对接并上线，完成了入境业务系统、在线分销系统及网站更新上线，实施会奖业务系统、财务结算平台整合开发工作，业务财务信息化联动得到进一步完善。

主要业务板块营业收入与上年同期对比如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2019 年 1-6 月 营业收入 | 2018 年 1-6 月 营业收入 | 本期比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------------|----------------------|------------------|
| 出境旅游 | 193,582,895.10 | 261,507,979.01 | -25.97 |
| 入境旅游 | 55,141,537.85 | 68,458,814.80 | -19.45 |
| 国内旅游 | 54,728,413.17 | 71,180,993.32 | -23.11 |
| 票务业务 | 139,897,943.00 | 169,165,537.69 | -17.30 |
| 会奖等旅游业务 | 172,743,626.21 | 111,676,343.57 | 54.68 |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|-------|
| 旅游及相关业务小计 | 616,094,415.33 | 681,989,668.39 | -9.66 |
| 其他业务 | 3,577,398.80 | 3,463,281.67 | 3.30 |
| 主营业务收入小计 | 619,671,814.13 | 685,452,950.06 | -9.60 |
| 房地产业务收入 | 19,503,994.56 | 16,745,679.18 | 16.47 |
| 营业收入合计 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 | -8.98 |

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 | -8.98 |
| 营业成本 | 574,090,116.46 | 635,389,894.83 | -9.65 |
| 销售费用 | 43,467,328.02 | 51,434,733.40 | -15.49 |
| 管理费用 | 16,437,719.75 | 21,447,304.60 | -23.36 |
| 财务费用 | -2,246,763.32 | -1,203,725.67 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -59,197,662.19 | 7,076,814.38 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 2,865,950.76 | 69,942,905.96 | -95.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | - | - | - |

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期-5,919.77万元,上年同期707.68万元,比上年同期净额减少6,627.45万元,主要是本报告期营业收入比上年同期减少使销售商品提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期286.60万元,上年同期6,994.29万元,比上年同期净额减少6,707.69万元,主要是本报告期投资支付的现金比上年同期增加所致。

主营业务分行业情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 旅游及相关业务 | 616,094,415.33 | 565,147,317.98 | 8.27 | -9.66 | -9.96 | 增加0.31个百分点 |
| 其他业务 | 3,577,398.80 | 2,223,641.91 | 37.84 | 3.30 | -0.20 | 增加2.17个百分点 |
| 合计 | 619,671,814.13 | 567,370,959.89 | 8.44 | -9.60 | -9.93 | 增加0.34个百分点 |

主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 分地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------------|----------------|---------------|
| 中国大陆地区 | 564,530,276.28 | -8.50 |
| 除中国大陆外其他地区 | 55,141,537.85 | -19.45 |
| 合计 | 619,671,814.13 | -9.60 |

成本分析表

| 分行业情况 | | | | | | | |
|---------|---------|----------------|-------------|----------------|---------------|------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例(%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
| 旅游及相关业务 | 旅游垫付成本等 | 565,147,317.98 | 98.44 | 627,694,091.19 | 98.79 | -9.96 | |
| 其他业务 | 货运业务成本 | 2,223,641.91 | 0.39 | 2,228,057.57 | 0.35 | -0.20 | |
| 合计 | | 567,370,959.89 | 98.83 | 629,922,148.76 | 99.14 | -9.93 | |

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

经营计划进展说明

本公司 2019 年度预计全年实现营业收入 165,620.00 万元，报告期内实际完成 63,917.58 万元，完成年度计划的 38.59%。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期，公司持有和处置可上市流通股票取得的税前收益占公司报告期合并利润总额的比例为 70.61%，上年同期持有和处置可上市流通股票取得的税前收益占公司报告期合并利润总额的比例为 100.09%，减少 29.48 个百分点。其中，本报告期持有可上市流通股票取得的股利收入 3,285.24 万元，比上年同期增加 3,146.00 万元；处置可上市流通股票的投资收益为 842.75 万元，比上年同期减少 6,132.58 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 本期期初数(已重述) | 本期期初数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) |
|------------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|
| 交易性金融资产 | 95,554.82 | 0.01 | 180,042,129.86 | 12.42 | 0.00 | 0.00 | -99.95 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 180,042,129.86 | 12.43 | 不适用 |
| 预付款项 | 109,317,578.09 | 7.49 | 75,432,440.65 | 5.20 | 75,432,440.65 | 5.21 | 44.92 |
| 其他应收款 | 33,097,850.76 | 2.27 | 8,104,515.67 | 0.56 | 8,104,515.67 | 0.56 | 308.39 |
| 可供出售金融资产 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 463,257,577.48 | 31.98 | 不适用 |
| 其他权益工具投资 | 670,665,848.88 | 45.93 | 464,331,826.92 | 32.03 | 0.00 | 0.00 | 44.44 |
| 在建工程 | 2,518,332.09 | 0.17 | 363,663.32 | 0.03 | 363,663.32 | 0.03 | 592.49 |
| 应交税费 | 6,221,314.25 | 0.43 | 65,846,040.14 | 4.54 | 65,846,040.14 | 4.55 | -90.55 |
| 少数股东权益 | 3,928,208.71 | 0.27 | 2,552,368.18 | 0.18 | 2,552,368.18 | 0.18 | 53.90 |

资产及负债状况变化的原因说明：**(1)、交易性金融资产**

本期末 95,554.82 元，期初 180,042,129.86 元，下降 99.95%，主要是处置持有的农业银行股票所致。上期期末与本期期初的变动主要是执行新金融工具准则后，按列报要求将上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”项目列报。

(2)、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本期末 0 元，期初 0 元，上期期末与本期期初的变动主要是执行新金融工具准则后，按列报要求将上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整至“交易性金融资产”项目列报。

(3)、预付款项

本期末 109,317,578.09 元，期初 75,432,440.65 元，增长 44.92%，主要是会奖旅游业务预付款增加所致。

(4)、其他应收款

本期末 33,097,850.76 元，期初 8,104,515.67 元，增长 308.39%，主要是应收股利增加所致。

(5)、可供出售金融资产

本期末 0 元，期初 0 元，上期期末与本期期初的变动主要是执行新金融工具准则后，按列报要求，将上期期末“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目列报。

(6)、其他权益工具投资

本期末 670,665,848.88 元，期初 464,331,826.92 元，增长 44.44%，主要是购入中国银行股票所致。上期期末与本期期初的变动主要是执行新金融工具准则后，按列报要求，将上期期末“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”项目列报。

(7)、在建工程

本期末 2,518,332.09 元，期初 363,663.32 元，增长 592.49%，主要是新增软件开发工程项目等所致。

(8)、应交税费

本期末 6,221,314.25 元，期初 65,846,040.14 元，下降 90.55%，主要是缴纳应交所得税所致。

(9)、少数股东权益

本期末 3,928,208.71 元，期初 2,552,368.18 元，增长 53.90%，主要是控股子公司盈利增加所致。

其他说明

单位：元

| 利润表项目 | 2019年1月1日至 2019年6月30日 | 2018年1月1日至 2018年6月30日 | 变化率(%) |
|-------------|--------------------------|--------------------------|-----------|
| 财务费用 | -2,246,763.32 | -1,203,725.67 | 不适用 |
| 投资收益 | 44,254,781.53 | 74,279,603.13 | -40.42 |
| 公允价值变动收益 | 3,296,352.03 | 9,039.73 | 36,365.16 |
| 资产处置收益 | 1,050.52 | 276,550.00 | -99.62 |
| 营业外收入 | 3,419,516.25 | 2,500,000.00 | 36.78 |
| 所得税费用 | 5,615,200.11 | 18,653,954.53 | -69.90 |
| 其他综合收益的税后净额 | 10,536,850.88 | -152,477,062.19 | 不适用 |

利润表项目的变化原因说明：

(1)、财务费用

本期-2,246,763.32 元，上年同期-1,203,725.67 元，同比减少 1,043,037.65 元，主要是利息收入增加所致。

(2)、投资收益

本期 44,254,781.53 元，上年同期 74,279,603.13 元，同比下降 40.42%，主要是处置可上市流通股取得的收益减少所致。

(3)、公允价值变动收益

本期 3,296,352.03 元，上年同期 9,039.73 元，同比增长 36,365.16%，主要是交易性金融资产公允价值增加所致。

(4)、资产处置收益

本期 1,050.52 元，上年同期 276,550.00 元，同比下降 99.62%，主要是处置固定资产收益减少所致。

(5)、营业外收入

本期 3,419,516.25 元，上年同期 2,500,000.00 元，同比增长 36.78%，主要是政府补助收入增加所致。

(6)、所得税费用

本期 5,615,200.11 元，上年同期 18,653,954.53 元，同比下降 69.90%，主要是处置可上市流通股取得的投资收益减少所致。

(7)、其他综合收益的税后净额

本期 10,536,850.88 元，上年同期-152,477,062.19 元，增加 163,013,913.07 元，主要是其他权益工具投资公允价值增加所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

详见附注“七 16、十七 3 长期股权投资”。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

交易性金融资产

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 股份来源 |
|--------|------|----------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|----------|
| 603863 | 松炆资源 | 6,576.95 | <1 | <1 | 15,255.88 | 8,678.93 | - | 新股申购中签购入 |
| 603867 | 新化股份 | 26,917.80 | <1 | <1 | 46,842.25 | 19,924.45 | - | 新股申购中签购入 |
| 600968 | 海油发展 | 5,489.73 | <1 | <1 | 8,697.97 | 3,208.24 | - | 新股申购中签购入 |
| 601698 | 中国卫通 | 17,179.52 | <1 | <1 | 24,758.72 | 7,579.20 | - | 新股申购中签购入 |
| 合计 | | 183,320,607.81 | / | / | 95,554.82 | 39,390.82 | - | / |

其他权益工具投资

| 代码 | 公司简称 | 最初投资成本 | 期初持股比例 (%) | 期末持股比例 (%) | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 股份来源 |
|--------|------|----------------|------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------------|
| 601328 | 交通银行 | 347,184,719.86 | <1 | <1 | 489,600,073.44 | 24,000,003.60 | 19,800,002.97 | 原持有社会法人股、增配股、二级市场购入 |
| 601988 | 中国银行 | 192,284,887.46 | - | <1 | 179,934,018.00 | 8,852,368.80 | -9,263,152.09 | 二级市场购入 |
| | 宝鼎投资 | 57,508.00 | <1 | <1 | 1,131,757.44 | - | - | 原持有社会法人股 |
| 合计 | | 539,527,115.32 | / | / | 670,665,848.88 | 32,852,372.40 | 10,536,850.88 | / |

注：公司对所持有的上海宝鼎投资股份有限公司（简称：宝鼎投资）股份，原按成本计量，现根据新金融工具准则的要求，以公允价值计量。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1、买卖上市公司股份的情况

| 证券代码 | 股份名称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入股份数量 (股) | 使用的资金数量 (元) | 报告期卖出股份数量 (股) | 期末股份数量 (股) | 产生的投资收益 (元) | 股份来源 |
|--------|------|------------|---------------|----------------|---------------|------------|--------------|--------|
| 601288 | 农业银行 | 50,000,091 | - | - | 50,000,091 | - | 8,117,786.49 | 二级市场购入 |
| 601988 | 中国银行 | - | 48,110,700 | 192,284,887.46 | - | 48,110,700 | - | 二级市场购入 |

根据公司股东大会、董事会制定的关于有效整合内外资源的战略要求，为盘活、优化公司金融资产，提升金融资产效益，公司在2019年4月17日-24日期间以自有资金19,228.49万元，在二级市场购入中国银行合计4,811.07万股。请详见公司于2019年4月20日披露的《关于进一步优化公司金融资产配置购入金融资产的公告》及2019年4月26日披露的《关于进一步优化公司金融资产配置购入金融资产的后续进展公告》（公告编号：2019-010、012号）。

2、买卖其他上市公司股份的情况

| 证券代码 | 证券简称 | 期初股份数量 (股) | 报告期买入股份数量 (股) | 使用的资金数量 (元) | 报告期卖出股份数量 (股) | 期末股份数量 (股) | 产生的投资收益 (元) |
|--------|------|------------|---------------|-------------|---------------|------------|-------------|
| 601860 | 紫金银行 | 5,854 | - | 18,381.56 | 5,854 | - | 19,121.13 |
| 603185 | 上机数控 | 477 | - | 16,265.70 | 477 | - | 8,216.90 |
| 603121 | 华培动力 | - | 745 | 8,783.55 | 745 | - | 10,639.36 |
| 603332 | 苏州龙杰 | - | 258 | 5,015.52 | 258 | - | 6,577.92 |
| 603700 | 宁波水表 | - | 589 | 9,795.07 | 589 | - | 8,432.05 |
| 601615 | 明阳智能 | - | 4,296 | 20,406.00 | 4,296 | - | 24,483.55 |
| 603739 | 蔚蓝生物 | - | 379 | 3,862.01 | 379 | - | 7,746.15 |
| 600928 | 西安银行 | - | 5,927 | 27,738.36 | 5,927 | - | 34,672.15 |
| 603956 | 威派格 | - | 683 | 3,893.10 | 683 | - | 14,519.79 |
| 601865 | 福莱特 | - | 1,522 | 3,044.00 | 1,522 | - | 20,255.32 |
| 603681 | 永冠新材 | - | 609 | 6,090.00 | 609 | - | 13,272.38 |

| | | | | | | | |
|--------|------|---|--------|-----------|-------|--------|-----------|
| 603779 | 三美股份 | - | 866 | 28,084.38 | 866 | - | 28,504.22 |
| 603967 | 中创物流 | - | 754 | 11,551.28 | 754 | - | 10,385.19 |
| 603068 | 博通集成 | - | 364 | 6,781.32 | 364 | - | 13,682.06 |
| 603317 | 天味食品 | - | 484 | 6,514.64 | 484 | - | 8,531.14 |
| 603982 | 泉丰汽车 | - | 338 | 3,309.02 | 338 | - | 4,825.50 |
| 603697 | 有友食品 | - | 752 | 5,918.24 | 752 | - | 10,046.29 |
| 603267 | 鸿远电子 | - | 157 | 3,177.68 | 157 | - | 3,797.21 |
| 600989 | 宝丰能源 | - | 7,318 | 81,376.16 | 7,318 | - | 33,395.37 |
| 603327 | 福蓉科技 | - | 677 | 5,720.65 | 677 | - | 12,119.92 |
| 603863 | 松炆资源 | - | 661 | 6,576.95 | - | 661 | - |
| 603217 | 元利科技 | - | 287 | 15,773.52 | 287 | - | 8,342.04 |
| 603915 | 国贸股份 | - | 1,178 | 12,192.30 | 1,178 | - | 14,012.09 |
| 603867 | 新化股份 | - | 337 | 5,489.73 | - | 337 | - |
| 600968 | 海油发展 | - | 13,195 | 26,917.80 | - | 13,195 | - |
| 601698 | 中国卫通 | - | 6,316 | 17,179.52 | - | 6,316 | - |

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要子公司分析

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 行业 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------------------|-----|-----------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 上海国旅(注) | 服务业 | 旅游业务 | 20,000,000.00 | 101,975,918.42 | -4,911,245.06 | 4,920,378.78 |
| 锦旅控股 | 服务业 | 旅游业务 | 24,990,000.00 | 160,929,245.55 | -87,894,197.31 | -4,789,024.70 |
| 上旅 | 服务业 | 旅游业务 | 2,000,000.00 | 588,999.15 | -7,744,542.59 | -57,055.60 |
| 华亭海外 | 服务业 | 旅游业务 | 10,830,738.58 | 7,077,785.56 | -2,048,753.74 | 403,000.83 |
| 上海国之旅物业管理有限公司 | 服务业 | 物业管理及室内装潢 | 1,000,000.00 | 14,732,402.91 | 4,538,045.24 | 1,273,097.31 |
| 上海国之旅国际货运代理有限公司 | 服务业 | 货运代理 | 5,000,000.00 | 3,456,237.96 | 918,324.38 | -29,186.79 |
| 上海国之旅导游服务有限公司 | 服务业 | 导游相关业务 | 100,000.00 | 652,677.55 | 505,582.79 | 4,971.76 |
| 上海国旅广告公司 | 服务业 | 旅游广告业务 | 600,000.00 | 965,287.05 | 776,257.82 | -28,240.24 |
| 上海锦江出入境服务有限公司 | 服务业 | 出入境相关业务 | 1,000,000.00 | 2,959,345.03 | 1,447,646.53 | 17,571.08 |
| 北京锦江国际旅行社有限公司 | 服务业 | 旅游业务 | 4,000,000.00 | 16,047,473.05 | 426,905.06 | 79,740.90 |
| 浙江锦旅国际旅行社有限公司 | 服务业 | 旅游业务 | 5,000,000.00 | 807,035.24 | -147,270.45 | -12,686.85 |
| 上海锦江国际绿色假期旅游有限公司 | 服务业 | 旅游业务 | 6,000,000.00 | 1,216,990.89 | -6,209,755.64 | -659,360.92 |

注：为应对激烈的行业竞争，提升公司整体经营质量和效益，公司对旅行社业务进行改革，统一以“锦江旅游”品牌对外经营，同时保留原各家旅行社品牌名称。自2016年9月开始，上海国旅的出境游和国内游等公民游业务整合到锦旅控股。

2、参股企业分析

单位：元 币种：人民币

| 参股公司名称 | 营业收入 | 营业收入 变化率 (%) | 营业利润 | 营业利 润变 化率 (%) | 净利润 | 净利润 变化率 (%) | 变化原因 说明 |
|------------------|----------------|--------------------|---------------|------------------------|---------------|-------------------|--------------------|
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 | 144,609,286.70 | -10.08 | 18,970,450.60 | -0.11 | 15,138,903.01 | -0.10 | 营业收入下降,主要是班车业务营收下降 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

第一，行业风险。旅行社行业对社会政治、经济、文化、安全保护、自然灾害等各类重大事件较为敏感，突发性的境内外重大事件一旦发生将直接影响旅游目的地和旅游客源地，造成旅行社业务发展的波动性。

第二，经营风险。旅行社业务经营会产生比较大的应收帐款，市场的波动以及债务人的偿债能力的降低，都会直接影响应收帐款的回收。作为劳动密集型企业，劳动力成本费用的逐年递增，要求旅行社必须保持一定的发展速度。当前市场中的不正当竞争、低价低层次竞争现象仍然存在，在线旅行社的兴起推动行业整体利润率进一步下滑。公司现有的业务大量依托传统的线下营销，近年来快速增长的在线旅游对公司业务模式带来新的挑战。

第三，市场竞争风险。传统旅行社企业受迅速成长的在线旅游业巨大的冲击，传统团队业务面临较大挑战，利润空间、市场份额不断被挤压，政策优势逐步衰减。在出行方式上，也受到消费需求升级的影响，标准化的旅游方式已经不能满足多数消费者的消费需求了。因此，散客化的出行方式，互联网无线技术的发展，促使团队游产品在市场上受到冲击。

第四，核心经营人员变动风险。公司的经营比较倚重于经营部门和业务人员。这些部门和人员的变化会直接影响公司的经营规模和业绩。

第五，汇率变动风险。公司的业务大量涉及外汇交易和结算，人民币与相应外汇的汇率变化会影响到公司的成本和收益。

对于以上风险，公司通过加强制度建设、完善内部控制体系、加大产品尤其是定制游和碎片化组合产品的开发力度、强化激励约束机制等方式，通过辨析重要风险控制点，严格执行各项规章制度，建立应急机制，不断提高风险防范、控制和应对能力。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|--------------|-----------------|--|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 27 日 | 详见 2019 年 5 月 28 日上海证券交易所 (www.sse.com.cn)《锦旅 B 股 2018 年年度股东大会决议公告》。 | 2019 年 5 月 28 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数(元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| | |

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|-----------|--|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 锦江国际、锦江资本 | 本次收购完成后, 保证采取有效措施, 避免其下属企业从事与上市公司构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。如将来经营的产品或服务与上市 | 2011 年 1 月 28 日, 就锦江资本向锦江国际收购其持有的本公司 66,556,270 股国有股份 (占总股本的比例为 50.21%), 在锦江资本签署的《收购报告书》中, 锦江国际与锦江 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|-----------|--|--|--|---|---|--|--|
| | | | 公司或其下属企业有可能形成竞争，上市公司有权按合理价格收购相关竞争性业务和资产。 | 资本做出承诺，该承诺将长期有效。 | | | | |
| 解决关联交易 | 锦江国际、锦江资本 | | 本次收购完成后，将尽量减少与上市公司之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将按照相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定履行交易决策程序及信息披露义务，并保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。 | 2011年1月28日，就锦江资本向锦江国际收购其持有的本公司66,556,270股国有股份（占总股本的比例为50.21%），在锦江资本签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江资本做出承诺，该承诺将长期有效。 | | | | |
| 其他 | 锦江国际、锦江资本 | | 本次收购完成后，将尽量减少与上市公司之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将按照相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定履行交易决策程序及信息披露义务，并保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。 | 2011年1月28日，就锦江资本向锦江国际收购其持有的本公司66,556,270股国有股份（占总股本的比例为50.21%），在锦江资本签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江资本做出承诺，该承诺将长期有效。 | 否 | 是 | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| 2019年3月27日,公司董事会八届三十次会议审议《锦旅B股关于2018年度日常关联交易执行情况及2019年度拟发生关联交易的议案》。涉及的交易属同一集团兄弟公司或关联公司与公司之间提供的客运、酒店、旅游、物业等配套服务,系旅游上、下游企业之间及与相关专业企业之间的业务关系。 | 详见2019年3月29日上海证券报、上海证券交易所《关于2018年度日常关联交易执行情况及2019年度拟发生关联交易的公告》。(公告编号:2019-005) |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

为加快资源整合、推进旅游产业创新转型,逐步将公司旅游产业的发展方向调整到“深耕国内,全国布局”上,公司第八届董事会第二十七次会议审议及批准了《关于受让上海中旅国际旅行社有限公司50%股权的议案》。

后期,公司经过对上海中旅国际旅行社有限公司情况的进一步了解和分析,结合前期工作的进展及公司自身情况,从交易安排的时效性、可行性及可控性角度出发,本着审慎和为公司股东负责的原则,公司认为本次收购的时机尚不成熟,为维护公司及股东利益,公司第八届董事会第二十八次会议会议审议并通过了《关于暂不参与竞价收购上海中旅国际旅行社有限公司50%股权的议案》,同意公司暂不参与相关交易。(公告编号2019-001、002)

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司所处的行业为旅游行业，公司在经营上积极践行环境保护的理念，倡导游客文明出行，

旅游途中实行“垃圾分类”。

同时，公司在管理上引用协同办公平台 OA 系统，不断调整完善平台功能，目前已上线账号 350 余个、流程 200 余种，涵盖公司、下属旅行社和非旅行社企业等多个层面，实现文件审批流转、合同审批、用印证件审批、因公出差审批、付款申请等无纸化操作。公司不存在其他重大环保或其他重大社会安全问题。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2017 年修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）（以下简称“财会〔2018〕15 号文”）。根据上述会计准则的修订情况，公司对会计政策相关内容进行调整。

公司将自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。新金融工具准则修订内容主要包括：金融资产分类变更为“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”及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类。金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。执行新金融工具准则后，按“财会〔2018〕15 号文”要求进行会计报表列报。

公司执行新金融工具准则，并按“财会〔2018〕15 号文”要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

请详见 2019 年 3 月 29 日上海证券报、上海证券交易所《关于执行新修订的金融工具会计准则的公告》。（公告编号：2019-006）

于 2019 年 4 月 30 日，财政部颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号，以下简称“《修订通知》”），于 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）同时废止。

根据《修订通知》的要求，公司作为已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》附件 1“一般企业财务报表格式（适用于未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）”和附件 2“一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）”的要求对财务报表项目进行相应调整。

根据《修订通知》的要求，公司主要对财务报表格式作以下修订：将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”项目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置，同时明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。对于上述列报项目的变更，本公司对上年比较数据进行了重新列报。

公司按《修订通知》要求进行会计报表列报，对公司财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

请详见 2019 年 8 月 30 日上海证券报、上海证券交易所《关于执行财政部〈关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知〉的公告》。（公告编号：2019-030）

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 13,270 |
|------------------|--------|

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|------------|------------|-----------|-----------------|-------------|--------|-----------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有限售条 件股份数量 | 质押或冻结 情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数 量 | |
| 上海锦江国际酒店（集团） 股份有限公司（现已更名为 “上海锦江资本股份有限公 司”） | 0 | 66,556,270 | 50.21 | 66,556,270 | 无 | 0 | 国有法 人 |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | -82,721 | 1,681,778 | 1.27 | | 未知 | | 境外法 人 |
| 王雪玲 | 0 | 1,042,014 | 0.79 | | 未知 | | 境内自 然人 |
| VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 91,326 | 854,684 | 0.64 | | 未知 | | 境外法 人 |
| 王文 | 19,800 | 497,309 | 0.38 | | 未知 | | 境内自 然人 |
| 黄春辉 | 0 | 462,882 | 0.35 | | 未知 | | 境内自 然人 |

| 高俊全 | -22,000 | 458,000 | 0.35 | | 未知 | | 境内自然人 |
|---|---|---------|-----------|--|----|--|-------|
| VANGUARD TOTAL WORLD STOCK INDEX FUND A SERIES OF VANGUARD INTERNATIONAL EQUITY INDEX FUNDS | 186,330 | 422,501 | 0.32 | | 未知 | | 境外法人 |
| 吴卫星 | 0 | 384,801 | 0.29 | | 未知 | | 境内自然人 |
| SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H.K.) LIMITED | 0 | 355,200 | 0.27 | | 未知 | | 境外法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND | 1,681,778 | 境内上市外资股 | 1,681,778 | | | | |
| 王雪玲 | 1,042,014 | 境内上市外资股 | 1,042,014 | | | | |
| VANGUARD INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND | 854,684 | 境内上市外资股 | 854,684 | | | | |
| 王文 | 497,309 | 境内上市外资股 | 497,309 | | | | |
| 黄春辉 | 462,882 | 境内上市外资股 | 462,882 | | | | |
| 高俊全 | 458,000 | 境内上市外资股 | 458,000 | | | | |
| VANGUARD TOTAL WORLD STOCK INDEX FUND A SERIES OF VANGUARD INTERNATIONAL EQUITY INDEX FUNDS | 422,501 | 境内上市外资股 | 422,501 | | | | |
| 吴卫星 | 384,801 | 境内上市外资股 | 384,801 | | | | |
| SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H.K.) LIMITED | 355,200 | 境内上市外资股 | 355,200 | | | | |
| 陈尔愈 | 292,565 | 境内上市外资股 | 292,565 | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1.未知前十名股东之间存在关联关系或一致行动的情况； 2.未知前十名流通股股东之间存在关联关系或一致行动的情况； 3.未知前十名流通股股东和前十名股东之间存在关联关系和一致行动的情况 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---|--------------|----------------|-------------|---------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司(现已更名为“上海锦江资本股份有限公司”) | 66,556,270 | | | 未上市流通股份 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、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 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 张晓强 | 董事长 | 选举 |
| 孙瑜 | 董事 | 选举 |
| 郑蓓 | 董事 | 选举 |
| 周慈铭 | 独立董事 | 选举 |
| 邵晓明 | 董事长 | 离任 |
| 张谦 | 副董事长 | 离任 |
| 尹嫣红 | 董事 | 离任 |
| 张帆 | 独立董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第八届董事会任期于 2019 年 5 月份届满，根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程有关规定，需进行换届选举。公司第八届董事会第三十二次会议于 2019 年 4 月 30 日召开，会议审议并通过了《关于公司董事会换届选举及下届董事会董事候选人推荐名单的议案》。根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程有关规定，第九届董事会由九名董事组成，推荐张晓强、包磊、孙瑜、陈璘、郑蓓、张珏、李大沛、顾中宪、周慈铭作为董事会董事候选人，其中李大沛、顾中宪、周慈铭为独立董事候选人；邵晓明、张谦、尹嫣红、张帆将不再续任新一届董事会董事。（公告编号：2019-013）

公司第八届监事会任期于 2019 年 5 月份届满，根据《中华人民共和国公司法》、本公司章程有关规定，需进行换届选举。公司第八届监事会第十九次会议于 2019 年 4 月 30 日召开，会议审议并通过了《关于公司监事会换届选举及下届监事会董事候选人推荐名单的议案》，推荐王国兴和朱永建为公司第九届监事会监事人选。经公司职代会主席团扩大会议审议，选举刘淦先生为公司监事会职工监事。（公告编号：2019-014、015）

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 27 日召开，会议审议并通过了《关于调整公司董事的议案》、《关于调整公司监事的议案》，选举张晓强、包磊、孙瑜、陈璘、郑蓓、张珏、李大沛、顾中宪、周慈铭为公司九届董事会董事，选举王国兴和朱永建为公司第九届监事会监事。（公告编号：2019-022）

公司第九届董事会第一次会议于 2019 年 5 月 27 日召开，审议并通过《关于选举公司第九届董事会董事长、副董事长的议案》，选举张晓强为公司第九届董事会董事长，选举包磊为公司第九届董事会副董事长。任期与本届董事会任期相同。董事会在完成新一届高级管理人员的聘任前，

公司原高级管理人员继续行使有关职权。（公告编号：2019-023）

公司第九届监事会第一次会议于 2019 年 5 月 27 日召开，审议并通过《关于选举公司监事会主席的议案》，选举王国兴为公司第九届监事会监事会主席。（公告编号：2019-024）

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海锦江国际旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七 1 | 269,600,952.65 | 332,869,589.09 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七 2 | 95,554.82 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 180,042,129.86 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七 5 | 107,128,531.25 | 119,423,330.30 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七 7 | 109,317,578.09 | 75,432,440.65 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七 8 | 33,097,850.76 | 8,104,515.67 |
| 其中：应收利息 | | 544,520.55 | - |
| 应收股利 | | 24,000,003.60 | - |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七 9 | 237,767.42 | 252,579.22 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七 12 | - | 147,463.85 |
| 流动资产合计 | | 519,478,234.99 | 716,272,048.64 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 463,257,577.48 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七 16 | 75,925,167.37 | 72,950,268.93 |
| 其他权益工具投资 | 七 17 | 670,665,848.88 | - |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 七 19 | 162,779,495.32 | 165,412,702.30 |
| 固定资产 | 七 20 | 10,090,984.37 | 11,092,965.95 |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 七 21 | 2,518,332.09 | 363,663.32 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七 25 | 31,500.00 | 47,250.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 七 27 | 631,400.11 | 631,400.11 |
| 长期待摊费用 | 七 28 | 4,806,055.51 | 4,270,055.00 |
| 递延所得税资产 | 七 29 | 10,396,239.36 | 11,215,422.07 |
| 其他非流动资产 | 七 30 | 2,966,851.80 | 2,966,851.80 |
| 非流动资产合计 | | 940,811,874.81 | 732,208,156.96 |
| 资产总计 | | 1,460,290,109.80 | 1,448,480,205.60 |
| 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 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七 35 | 132,592,303.53 | 108,128,351.42 |
| 预收款项 | 七 36 | 172,198,323.13 | 164,223,888.89 |
| 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 | 七 37 | 46,896,580.70 | 64,752,663.41 |
| 应交税费 | 七 38 | 6,221,314.25 | 65,846,040.14 |
| 其他应付款 | 七 39 | 107,355,955.44 | 86,345,777.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 31,813,504.80 | - |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 465,264,477.05 | 489,296,721.27 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七 47 | 65,785,140.22 | 66,103,800.00 |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七 29 | 32,792,304.43 | 29,004,267.52 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 98,577,444.65 | 95,108,067.52 |
| 负债合计 | | 563,841,921.70 | 584,404,788.79 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七 51 | 132,556,270.00 | 132,556,270.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七 53 | 199,948,957.53 | 199,948,957.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七 55 | 98,354,050.17 | 87,011,512.21 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七 57 | 147,798,842.16 | 147,798,842.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七 58 | 313,861,859.53 | 294,207,466.73 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 892,519,979.39 | 861,523,048.63 |
| 少数股东权益 | | 3,928,208.71 | 2,552,368.18 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 896,448,188.10 | 864,075,416.81 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,460,290,109.80 | 1,448,480,205.60 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:上海锦江国际旅游股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|---------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 十七 6(1) | 173,981,580.11 | 228,358,468.39 |
| 交易性金融资产 | | 95,554.82 | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | 180,042,129.86 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七 1 | 1,124,606.52 | 2,119,585.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 347,179.00 | 1,766,102.68 |
| 其他应收款 | 十七 2 | 26,148,920.60 | 2,009,813.14 |
| 其中: 应收利息 | | 544,520.55 | - |
| 应收股利 | | 24,000,003.60 | - |
| 存货 | | 15,732.50 | 23,232.32 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 29,690,000.00 | 28,688,215.65 |
| 流动资产合计 | | 231,403,573.55 | 443,007,547.93 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 463,257,577.48 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七 3 | 129,116,726.81 | 126,141,828.37 |
| 其他权益工具投资 | | 670,665,848.88 | - |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 162,779,495.32 | 165,412,702.30 |
| 固定资产 | 十七 6(2) | 9,000,645.41 | 9,791,000.33 |
| 在建工程 | | 2,518,332.09 | 363,663.32 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 31,500.00 | 47,250.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,942,128.37 | 2,150,300.53 |
| 递延所得税资产 | | 10,396,239.36 | 11,215,422.07 |
| 其他非流动资产 | 十七 6(3) | 2,006,851.80 | 2,006,851.80 |
| 非流动资产合计 | | 989,457,768.04 | 780,386,596.20 |
| 资产总计 | | 1,220,861,341.59 | 1,223,394,144.13 |
| 流动负债: | | | |

| | | | |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 13,556,173.13 | 3,868,753.69 |
| 预收款项 | | 27,770,375.56 | 39,788,575.74 |
| 应付职工薪酬 | | 19,178,922.28 | 21,430,911.88 |
| 应交税费 | | 3,751,743.25 | 62,647,138.41 |
| 其他应付款 | | 50,874,018.42 | 23,376,816.04 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 31,813,504.80 | - |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 115,131,232.64 | 151,112,195.76 |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | 15,983,458.57 | 16,015,200.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 32,791,874.32 | 29,003,837.41 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 48,775,332.89 | 45,019,037.41 |
| 负债合计 | | 163,906,565.53 | 196,131,233.17 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七 51 | 132,556,270.00 | 132,556,270.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 183,076,312.17 | 183,076,312.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七 55 | 98,354,050.17 | 87,011,512.21 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 124,813,366.95 | 124,813,366.95 |
| 未分配利润 | | 518,154,776.77 | 499,805,449.63 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,056,954,776.06 | 1,027,262,910.96 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,220,861,341.59 | 1,223,394,144.13 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 七 59 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 |
| 其中：营业收入 | 七 59 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 634,072,424.26 | 709,522,570.26 |
| 其中：营业成本 | 七 59 | 574,090,116.46 | 635,389,894.83 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七 60 | 2,324,023.35 | 2,454,363.10 |
| 销售费用 | 七 61 | 43,467,328.02 | 51,434,733.40 |
| 管理费用 | 七 62 | 16,437,719.75 | 21,447,304.60 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七 64 | (2,246,763.32) | (1,203,725.67) |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | (2,481,355.69) | (1,930,679.65) |
| 加：其他收益 | 七 65 | 2,405,349.07 | 1,356,404.18 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七 66 | 44,254,781.53 | 74,279,603.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,974,898.44 | 3,117,879.70 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 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） | 七 68 | 3,296,352.03 | 9,039.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 七 71 | 1,050.52 | 276,550.00 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 55,060,917.58 | 68,597,656.02 |
| 加：营业外收入 | 七 72 | 3,419,516.25 | 2,500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 21,495.59 | 13,720.01 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 58,458,938.24 | 71,083,936.01 |

| | | | |
|----------------------------|------|---------------|------------------|
| 列) | | | |
| 减：所得税费用 | 七 74 | 5,615,200.11 | 18,653,954.53 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,843,738.13 | 52,429,981.48 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 52,843,738.13 | 52,429,981.48 |
| 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） | | 51,467,897.60 | 51,276,055.95 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 1,375,840.53 | 1,153,925.53 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七 55 | 10,536,850.88 | (152,477,062.19) |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 10,536,850.88 | (152,477,062.19) |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 10,536,850.88 | - |
| 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 | | 10,536,850.88 | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | (152,477,062.19) |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | (152,477,062.19) |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.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 | | 63,380,589.01 | (100,047,080.71) |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 62,004,748.48 | (101,201,006.24) |

| | | | |
|----------------|--|--------------|--------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 1,375,840.53 | 1,153,925.53 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.3883 | 0.3868 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 不适用 | 不适用 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司利润表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|-------------------------------|----------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七 4 | 94,989,435.77 | 131,869,216.24 |
| 减：营业成本 | 十七 4 | 81,467,899.75 | 120,278,424.04 |
| 税金及附加 | | 1,630,772.54 | 1,741,117.01 |
| 销售费用 | | 4,015,303.98 | 3,806,763.09 |
| 管理费用 | 十七 6 (4) | 6,331,871.55 | 8,493,197.22 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | (1,604,663.04) | (1,309,627.61) |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | (1,778,581.01) | (1,686,037.24) |
| 加：其他收益 | | 42,051.29 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七 5 | 44,746,734.18 | 74,333,236.03 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 2,974,898.44 | 3,117,879.70 |
| 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） | | 3,296,352.03 | 9,039.73 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | 273,350.00 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 51,233,388.49 | 73,474,968.25 |
| 加：营业外收入 | 十七 6 (5) | 3,419,516.25 | 2,500,000.00 |
| 减：营业外支出 | | 431.19 | 10,770.01 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 54,652,473.55 | 75,964,198.24 |
| 减：所得税费用 | | 4,489,641.61 | 17,732,873.78 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 50,162,831.94 | 58,231,324.46 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 50,162,831.94 | 58,231,324.46 |
| （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 | | 10,536,850.88 | (152,477,062.19) |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | 10,536,850.88 | - |
| 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 | | 10,536,850.88 | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益 | | - | (152,477,062.19) |
| 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.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | (152,477,062.19) |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) | | | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | | |
| 9.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 60,699,682.82 | (94,245,737.73) |
| 七、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益(元/股) | | | |
| (二)稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-----------------------|---------|-----------------|----------------|
| 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 | | 648,465,674.30 | 731,417,078.31 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七 76(1) | 27,875,926.34 | 14,779,275.52 |
| 经营活动现金流入小计 | | 676,341,600.64 | 746,196,353.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 577,647,484.38 | 625,930,503.34 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | 62,266,980.43 | 65,104,797.46 |
| 支付的各项税费 | | 77,350,275.32 | 27,228,042.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七 76(2) | 18,274,522.70 | 20,856,196.54 |
| 经营活动现金流出小计 | | 735,539,262.83 | 739,119,539.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | (59,197,662.19) | 7,076,814.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 192,597,379.55 | 72,785,871.91 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,344,321.45 | 1,462,047.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 31,368.60 | 11,920.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 201,973,069.60 | 74,259,839.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,631,173.38 | 3,993,841.60 |
| 投资支付的现金 | | 196,475,945.46 | 323,091.92 |
| 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 | | 199,107,118.84 | 4,316,933.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,865,950.76 | 69,942,905.96 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 163,074.99 | 112,591.31 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (56,168,636.44) | 77,132,311.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 七 77(4) | 320,472,589.09 | 212,570,841.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 七 77(4) | 264,303,952.65 | 289,703,152.79 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|-------|-----------------|-----------------|
| 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 | | 99,269,261.95 | 132,901,230.84 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 十七(6) | 7,358,299.64 | 8,476,509.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 106,627,561.59 | 141,377,740.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 80,244,278.25 | 121,199,144.05 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,947,975.94 | 8,388,683.99 |
| 支付的各项税费 | | 65,760,114.35 | 16,147,171.60 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 十七(6) | 10,251,087.58 | 29,935,735.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 163,203,456.12 | 175,670,734.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | (56,575,894.53) | (34,292,994.61) |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 196,237,379.55 | 74,885,871.91 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 9,344,321.45 | 1,462,047.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 7,700.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 205,581,701.00 | 76,355,619.48 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,215,822.22 | 2,729,751.44 |
| 投资支付的现金 | | 201,165,945.46 | 3,423,091.92 |
| 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 | | 203,381,767.68 | 6,152,843.36 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 2,199,933.32 | 70,202,776.12 |
| 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 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | (927.07) | 6,314.58 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | (54,376,888.28) | 35,916,096.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 十七（7） | 228,358,468.39 | 135,176,526.83 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 十七（7） | 173,981,580.11 | 171,092,622.92 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-----------|---------------|------|----------------|--------|-----------------|----|-----------------|--------------|-----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | | 87,011,512.21 | | 147,798,842.16 | | 294,207,466.73 | | 861,523,048.63 | 2,552,368.18 | 864,075,416.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 805,687.08 | | | | | | | | 805,687.08 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | | 87,817,199.29 | | 147,798,842.16 | | 294,207,466.73 | | 862,328,735.71 | 2,552,368.18 | 864,881,103.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | 10,536,850.88 | | | | 19,654,392.80 | | 30,191,243.68 | 1,375,840.53 | 31,567,084.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 10,536,850.88 | | | | 51,467,897.60 | | 62,004,748.48 | 1,375,840.53 | 63,380,589.01 |
| （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 | | | | | | | | | | | (31,813,504.80) | | (31,813,504.80) | | (31,813,504.80) |
| 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 | | | | | | | | | | (31,813,504.80) | | (31,813,504.80) | | | (31,813,504.80) |
| 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 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | 98,354,050.17 | | 147,798,842.16 | | 313,861,859.53 | | 892,519,979.39 | 3,928,208.71 | | 896,448,188.10 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-------------------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|------------------|----------|----------------|----------------------------|-----------------|----|----|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | | 405,493,844.55 | | 147,798,842.16 | | 261,757,728.85 | | | (423,564.17) | 1,147,132,078.92 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下 企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | | 405,493,844.55 | | 147,798,842.16 | | 261,757,728.85 | | | (423,564.17) | 1,147,132,078.92 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | | | | | | | (152,477,062.19) | | | | 20,257,888.77 | | | 1,153,925.53 | (131,065,247.89) |
| （一）综合收益总 额 | | | | | | | (152,477,062.19) | | | | 51,276,055.95 | | | 1,153,925.53 | (100,047,080.71) |
| （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 | | | | | | | | | | | (31,018,167.18) | | | | (31,018,167.18) |
| 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 | | | | | | | | | | (31,018,167.18) | | | | (31,018,167.18) |
| 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 | 132,556,270.00 | | | | 199,948,957.53 | | 253,016,782.36 | | 147,798,842.16 | | 282,015,617.62 | | 730,361.36 | 1,016,066,831.03 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权益 合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 87,011,512.21 | | 124,813,366.95 | 499,805,449.63 | 1,027,262,910.96 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | 805,687.08 | | | | 805,687.08 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 87,817,199.29 | | 124,813,366.95 | 499,805,449.63 | 1,028,068,598.04 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | | | 10,536,850.88 | | | 18,349,327.14 | 28,886,178.02 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 10,536,850.88 | | | 50,162,831.94 | 60,699,682.82 |
| (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 | | | | | | | | | | (31,813,504.80) | (31,813,504.80) |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | (31,813,504.80) | (31,813,504.80) |
| 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 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 98,354,050.17 | | 124,813,366.95 | 518,154,776.77 | 1,056,954,776.06 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|------------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 405,493,844.55 | | 124,813,366.95 | 308,919,680.14 | 1,154,859,473.81 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 405,493,844.55 | | 124,813,366.95 | 308,919,680.14 | 1,154,859,473.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | (152,477,062.19) | | | 27,213,157.28 | (125,263,904.91) |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | (152,477,062.19) | | | 58,231,324.46 | (94,245,737.73) |
| （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 | | | | | | | | | | (31,018,167.18) | (31,018,167.18) |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | (31,018,167.18) | (31,018,167.18) |
| 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 | 132,556,270.00 | | | | 183,076,312.17 | | 253,016,782.36 | | 124,813,366.95 | 336,132,837.42 | 1,029,595,568.90 |

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海锦江国际旅游股份有限公司(以下简称“本公司”)是由原上海中国国际旅行社集团作为主发起人,于1994年8月改制设立的股份有限公司,主发起人以净资产投入公司,折为国有法人股6,050万股,注册地址为:上海市延安东路100号联谊大厦27楼,总部位于上海。本公司于1994年9月28日公司在上海证券交易所上市,发行B股6,000万股;于1998年6月8日,本公司向全体股东以每10股派送1股红股,送股后,公司总股本为13,256万股。

于2011年2月14日,锦江国际(集团)有限公司(以下简称“锦江国际”)将其持有的本公司66,556,270股国有法人股(占本公司总股本的50.21%)转让给上海锦江资本股份有限公司(以下简称“锦江资本集团”)。转让后,锦江资本集团成为本公司的母公司。锦江国际成为本公司的最终控股公司。

本公司股本详细情况参见附注七 51。

本公司及其子公司(以下简称“本集团”)主要从事组织海外游客入境旅游,中国公民国内旅游和出境旅游,交通票务代理以及物业出租,贸易等。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团的合并及母公司财务报表于2019年8月28日已经本公司董事会批准。

本期合并财务报表范围参见附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外,本集团还按照《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(2014年修订)》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团对自2019年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外,本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

在历史成本计量下,资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额,或者承担现时义务的合同金额,或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是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。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的,在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2019 年 1 月 1 日的公司及合并财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 6 月 30 日的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本集团的会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

营业周期是指企业提供旅游及相关服务起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的营业周期小于 12 个月，本集团以 12 个月作为资产和负债流动性的划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本集团经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在其被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。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。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实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，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)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。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起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。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司或吸收合并下的被合并方，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同该子公司或被合并方同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，其自报告期最早期间期初或同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司采用的主要会计政策和会计期间按照本公司统一规定的会计政策和会计期间厘定。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产的分类、确认和计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定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，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应

收款、其他流动资产和其他非流动资产等。

金融资产的合同条款规定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，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类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。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示于一年内到期的。

非流动资产，列示于应收款项融资，其余取得时期限在一年内(含一年)项目列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括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和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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期(或无固定期限)且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

不符合分类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条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的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。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 分类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

分类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相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.3 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

将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后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

10.1.4 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对由收入准则规范的交易形成的全部应收账款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。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类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，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- (4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

- (5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- (6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- (7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。
- (8) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- (9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人(不考虑本集团取得的任何担保)，则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收账款和其他应收款在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、债务人所处行业等。对于其他应收款、其他流动资产及其他非流动资产按单项确定相关金融工具的信用损失。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产转移

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，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值，该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本集团继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为金融负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类及计量

金融负债在初始确认时划分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。

本集团暂无划分为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

10.4.1.1 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。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.1.2 财务担保合同

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。对于不属于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或者因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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

10.4.3 权益工具

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

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金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。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五 10.2。

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注五 10.2。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要为原材料。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去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。

存货按类别计提存货跌价准备。

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。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

当本集团主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将其划分为持有待售类别。

分类为持有待售类别的非流动资产或处置组需同时满足以下条件：(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本集团以账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低计量持有待售的非流动资产或处置组。账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，减记账面价值至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，恢复以前减记的金额，

并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期股权投资

适用 不适用

20.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20.2 初始投资成本的确定

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。

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其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于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。

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的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。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。

20.3.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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。对于本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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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，如本集团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，本集团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。

20.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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，主要为已出租的房屋建筑物等。

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。

本集团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一致的政策进行折旧。本集团投资性房地产的折旧年限为 50 年，残值率为 5%。

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的差额计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

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。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|------------|------|---------|------|----------|
| 房屋及建筑物 | | 20-50 | 5-10 | 1.8-4.75 |
| 机器设备 | | 5-20 | 5-10 | 4.5-19 |
| 电子设备、器具及家具 | | 5-10 | 5-10 | 9.0-19 |
| 运输工具 | | 5-8 | 5-10 | 11.25-19 |
| 固定资产装修支出 | | 5 | 0 | 20 |

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，本集团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。

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。

本集团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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产、无形资产或长期待摊费用。

24. 借款费用

适用 不适用

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

本集团的无形资产为软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

| 类别 | 摊销方法 | 使用寿命(年) | 残值率(%) |
|----|------|---------|--------|
| 软件 | 直线法 | 3-5 | 0 |

年末，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，必要时进行调整。

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及经营租入固定资产装修支出是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。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。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如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。减值损失金额首先抵减分摊到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，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失）；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额（包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动（包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额）计入其他综合收益。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列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：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；确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法 适用 不适用

32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

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。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

36.1 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认提供劳务收入的实现。本集团旅行团业务均在团队行程结束、所有服务都已完成时，确认收入并结转成本。如果已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

36.2 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与收益相关的政府补助。

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到的金额计量。

与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助中的品牌奖励及区财政局财政补助与产业扶持基金，由于此类补助与本集团长期资产的形成无关，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

38.1 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。

38.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。

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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

38.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

39.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

39.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--------------------------|---------------------|
| <p>新金融工具准则</p> <p>本集团自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。</p> <p>在金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“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”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别，取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般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，也允许将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>在减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融</p> | <p>该等会计政策变更经董事会会议批准。</p> | |

| | | |
|---|-------------------|--|
| <p>资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备，以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型，依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加，信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款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。</p> <p>于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入期初余额的留存收益或其他综合收益。于2019年1月1日本集团采用新金融工具准则的影响详见附注五41(3)。</p> | | |
| <p>财务报表列报格式</p> <p>本集团按财政部于2019年4月30日颁布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号，以下简称“财会6号文件”)编制2019年度财务报表。根据《财会6号文件》的要求，公司主要对财务报表格式作以下修订：将原“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将原“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目，明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”项目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置，同时明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。对于上述列报项目的变更，本公司对上年比较数据进行了重新列报。</p> | 该等会计政策变更经董事会会议批准。 | |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁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

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 332,869,589.09 | 332,869,589.09 | - |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | - | 180,042,129.86 | 180,042,129.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 180,042,129.86 | - | -180,042,129.86 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 119,423,330.30 | 119,423,330.30 | - |
| 应收款项融资 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 预付款项 | 75,432,440.65 | 75,432,440.65 | - |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 8,104,515.67 | 8,104,515.67 | - |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 252,579.22 | 252,579.22 | - |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 147,463.85 | 147,463.85 | - |
| 流动资产合计 | 716,272,048.64 | 716,272,048.64 | - |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 463,257,577.48 | - | -463,257,577.48 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 72,950,268.93 | 72,950,268.93 | - |
| 其他权益工具投资 | - | 464,331,826.92 | 464,331,826.92 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 165,412,702.30 | 165,412,702.30 | - |
| 固定资产 | 11,092,965.95 | 11,092,965.95 | - |
| 在建工程 | 363,663.32 | 363,663.32 | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 47,250.00 | 47,250.00 | - |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 631,400.11 | 631,400.11 | - |
| 长期待摊费用 | 4,270,055.00 | 4,270,055.00 | - |
| 递延所得税资产 | 11,215,422.07 | 11,215,422.07 | - |
| 其他非流动资产 | 2,966,851.80 | 2,966,851.80 | - |
| 非流动资产合计 | 732,208,156.96 | 733,282,406.40 | 1,074,249.44 |
| 资产总计 | 1,448,480,205.60 | 1,449,554,455.04 | 1,074,249.44 |
| 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 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 108,128,351.42 | 108,128,351.42 | - |
| 预收款项 | 164,223,888.89 | 164,223,888.89 | - |
| 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 | 64,752,663.41 | 64,752,663.41 | - |
| 应交税费 | 65,846,040.14 | 65,846,040.14 | - |
| 其他应付款 | 86,345,777.41 | 86,345,777.41 | - |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 489,296,721.27 | 489,296,721.27 | - |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 66,103,800.00 | 66,103,800.00 | - |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 29,004,267.52 | 29,272,829.88 | 268,562.36 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 95,108,067.52 | 95,376,629.88 | 268,562.36 |
| 负债合计 | 584,404,788.79 | 584,673,351.15 | 268,562.36 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 132,556,270.00 | 132,556,270.00 | - |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 199,948,957.53 | 199,948,957.53 | - |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 87,011,512.21 | 87,817,199.29 | 805,687.08 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 147,798,842.16 | 147,798,842.16 | - |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 294,207,466.73 | 294,207,466.73 | - |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 861,523,048.63 | 862,328,735.71 | 805,687.08 |
| 少数股东权益 | 2,552,368.18 | 2,552,368.18 | - |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 864,075,416.81 | 864,881,103.89 | 805,687.08 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 1,448,480,205.60 | 1,449,554,455.04 | 1,074,249.44 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

人民币元

| 项目 | 按原准则列示的账面价值 期末余额 | 施行新金融工具准则影响 | | | 按新金融工具准则列示的账面 价值 期初余额 |
|------------------------|---------------------|------------------------------|--|------------------------|-----------------------------|
| | | 重分类 | | 重新计量 | |
| | | 自原分类为可供出售 金融资产转入 (注 1) | 自原分类定为公允价值计 量且其变动计入当期损益 的金融资产转入(注 2) | 从成本计量变为公 允价值计量(注 1) | |
| 交易性金融资产 | - | - | 180,042,129.86 | - | 180,042,129.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 180,042,129.86 | - | (180,042,129.86) | - | - |
| 可供出售金融资产 | 463,257,577.48 | (463,257,577.48) | - | - | - |
| 其他权益工具投资 | - | 463,257,577.48 | - | 1,074,249.44 | 464,331,826.92 |
| 递延所得税负债 | 29,004,267.52 | - | - | 268,562.36 | 29,272,829.88 |
| 其他综合收益 | 87,011,512.21 | - | - | 805,687.08 | 87,817,199.29 |

注 1：自原分类为可供出售金融金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 463,257,577.48 元的“可供出售金融资产”被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，计入“其他权益工具投资”项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。其中，金额为人民币 57,508.00 元的“宝鼎投资”为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量，于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值净增加人民币 1,074,249.44 元，并相应增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)，同时增加递延所得税负债人民币 268,562.36 元，这些权益工具累计的公允价值变动人民币 805,687.08 元，仍记录于“其他综合收益”，但未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入“留存收益”。

注 2：自原分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入

于 2019 年 1 月 1 日，本集团根据新金融工具准则的规定将账面价值为人民币 180,042,129.86 元的原分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”在“交易性金融资产”项目中列报。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 228,358,468.39 | 228,358,468.39 | - |
| 交易性金融资产 | - | 180,042,129.86 | 180,042,129.86 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 180,042,129.86 | - | -180,042,129.86 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 2,119,585.89 | 2,119,585.89 | - |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,766,102.68 | 1,766,102.68 | - |
| 其他应收款 | 2,009,813.14 | 2,009,813.14 | - |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 存货 | 23,232.32 | 23,232.32 | - |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 28,688,215.65 | 28,688,215.65 | - |
| 流动资产合计 | 443,007,547.93 | 443,007,547.93 | - |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 463,257,577.48 | - | -463,257,577.48 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 126,141,828.37 | 126,141,828.37 | - |
| 其他权益工具投资 | - | 464,331,826.92 | 464,331,826.92 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 165,412,702.30 | 165,412,702.30 | - |
| 固定资产 | 9,791,000.33 | 9,791,000.33 | - |
| 在建工程 | 363,663.32 | 363,663.32 | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 47,250.00 | 47,250.00 | - |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 2,150,300.53 | 2,150,300.53 | - |
| 递延所得税资产 | 11,215,422.07 | 11,215,422.07 | - |
| 其他非流动资产 | 2,006,851.80 | 2,006,851.80 | - |
| 非流动资产合计 | 780,386,596.20 | 781,460,845.64 | 1,074,249.44 |
| 资产总计 | 1,223,394,144.13 | 1,224,468,393.57 | 1,074,249.44 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 3,868,753.69 | 3,868,753.69 | - |
| 预收款项 | 39,788,575.74 | 39,788,575.74 | - |
| 应付职工薪酬 | 21,430,911.88 | 21,430,911.88 | - |
| 应交税费 | 62,647,138.41 | 62,647,138.41 | - |
| 其他应付款 | 23,376,816.04 | 23,376,816.04 | - |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 151,112,195.76 | 151,112,195.76 | - |
| 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 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | 16,015,200.00 | 16,015,200.00 | - |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 29,003,837.41 | 29,272,399.77 | 268,562.36 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 45,019,037.41 | 45,287,599.77 | 268,562.36 |
| 负债合计 | 196,131,233.17 | 196,399,795.53 | 268,562.36 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 132,556,270.00 | 132,556,270.00 | - |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 183,076,312.17 | 183,076,312.17 | - |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 87,011,512.21 | 87,817,199.29 | 805,687.08 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 124,813,366.95 | 124,813,366.95 | - |
| 未分配利润 | 499,805,449.63 | 499,805,449.63 | - |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 1,027,262,910.96 | 1,028,068,598.04 | 805,687.08 |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 1,223,394,144.13 | 1,224,468,393.57 | 1,074,249.44 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

见附注五 41（3）“合并资产负债表”-各项目调整情况的说明：注 1、注 2

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

本集团在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

重要会计估计及其关键假设

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

递延所得税资产和递延所得税负债

于 2019 年 6 月 30 日，本集团确认的递延所得税资产余额人民币 10,396,239.36 元(于 2019 年 1 月 1 日：人民币 11,215,422.07 元)。递延所得税资产的确定，以未来很可能取得用来抵扣暂时性差异

和可抵扣亏损的应纳税所得额为限。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损带来的经济利益，本集团管理层将减记递延所得税资产的账面价值，同时增加当年的所得税费用。

此外，由于无法确定相关可抵扣税务亏损和可抵扣暂时性差异是否很可能转回，故本集团对于部分可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期，将视情况调整相应的递延所得税资产，确认在该情况发生期间的合并利润表中。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-------------------|
| 增值税 | 本公司所提供的不动产经营租赁服务，系出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，选择适用简易计税方法，以不含税销售额为计税基础，按照 5% 的征收率计算应纳税额。 | 5% |
| | 上海锦江国际绿色假期旅游有限公司为增值税小规模纳税人，以不含税销售额为计税基础，按照 3% 的征收率计算应纳税额。 | 3% |
| | 上海锦江国际旅游股份有限公司旅游汽车分公司所提供的交通运输服务，以不含税销售额为计税基础，适用税率 10% 或 9%。 | 10% 或 9% (注 1) |
| | 本公司所提供其他的服务，适用税率为 6%。其中主要系提供的旅游服务，以取得的全部价款和价外费用，扣除向旅游购买方收取并支付给其他单位或个人的住宿费、餐饮费、交通费、签证费、门票费和支付给其他接团旅游企业的旅游费用后的余额为销售额，以不含税销售额为计税基础。 | 6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的增值税和营业税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% 或 10% (注 2) |

注 1：根据财政部、国家税务总局于 2018 年 4 月 4 日发布的《关于调整增值税税率的通知》(财税[2018]32 号)，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16% 和 10%，自 2018 年 5 月 1 日起执行。

根据财政部、税务总局、海关总署于 2019 年 3 月 20 日发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13% 和 9%，自 2019 年 5 月 1 日起执行；

规定自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

注 2：根据财政部、国家税务总局于 2017 年 6 月 6 日联合发布的，《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税[2017]43 号)，自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 30 万元提高至 50 万元，对年应纳税所得额低于 50 万元(含 50 万元)的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司的子公司上海锦江出入境服务有限公司、上海国之旅导游服务有限公司符合小型微利企业的标准，本期所得减按 50% 计入应纳税所得额，并按 20% 的税率既 10% 计缴企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 90,651.02 | 197,239.70 |
| 银行存款 | 132,762,819.71 | 314,133,323.92 |
| 其他货币资金 | 136,747,481.92 | 18,539,025.47 |
| 合计 | 269,600,952.65 | 332,869,589.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明：

银行存款：包括其他金融机构存款，系存放于锦江国际集团财务有限公司(经批准的非银行金融机构，以下简称“财务公司”)的款项。

于 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中包括：保证收益型存款人民币 125,000,000.00 元（于 2018 年 12 月 31 日：人民币 0 元）、两年期定期存款保函保证金，金额为人民币 5,297,000.00 元(于 2018 年 12 月 31 日：人民币 5,297,000.00 元)。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|-----------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 95,554.82 | 180,042,129.86 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 95,554.82 | 180,042,129.86 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 合计 | 95,554.82 | 180,042,129.86 |

其他说明：

√适用 □不适用

注：于 2019 年 1 月 1 日，本公司根据新金融工具准则的要求，将上期期末“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产” 180,042,129.86 元调整至“交易性金融资产”项目列报。

本报告期内，本集团已全部处置了上期自二级市场购入的农业银行(股票代码：601288)股票共计 50,000,091 股及申购后尚未处置的新股，本期期末为本报告期申购后尚未处置的新股。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-180 天 | 106,130,831.25 |
| 181-365 天 | 1,315,542.42 |
| 1 年以内小计 | 107,446,373.67 |
| 1 至 2 年 | 1,542,729.88 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 108,989,103.55 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|----------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | / | | / | | / | | / | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 会务会奖业务 | 44,334,505.72 | 40.68 | 139,598.02 | 0.31 | 44,194,907.70 | 51,206,338.24 | 42.22 | 139,598.02 | 0.27 | 51,066,740.22 |
| 入境旅游业务 | 29,403,784.37 | 26.98 | 101,139.36 | 0.34 | 29,302,645.01 | 36,944,554.52 | 30.46 | 101,139.36 | 0.27 | 36,843,415.16 |
| 其他业务 | 35,250,813.46 | 32.34 | 1,619,834.92 | 4.60 | 33,630,978.54 | 33,133,009.84 | 27.32 | 1,619,834.92 | 4.89 | 31,513,174.92 |
| 合计 | 108,989,103.55 | 100.00 | 1,860,572.30 | 1.71 | 107,128,531.25 | 121,283,902.60 | 100.00 | 1,860,572.30 | 1.53 | 119,423,330.30 |

作为本集团信用风险管理的一部分，本集团将应收账款分为上述三个类别。上述三个类别的应收账款均涉及大量的客户，本集团在组合基础上采用账龄来评估应收账款的预期信用损失，不同组合的客户具有相同的风险特征，各组合客户的账龄信息均能反映该类客户于应收账款到期时的偿付能力。各组合的应收账款信用风险与其信用损失情况如下：

会务会奖业务：

人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 预期平均损失率(%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 1-180 天 | 0.30 | 43,954,106.90 | 131,990.04 | 43,822,116.86 |
| 181-365 天 | 2.00 | 380,398.82 | 7,607.98 | 372,790.84 |
| 一年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 0.31 | 44,334,505.72 | 139,598.02 | 44,194,907.70 |

入境旅游业务：

人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 预期平均损失率(%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 1-180 天 | 0.31 | 28,821,484.37 | 89,493.36 | 28,731,991.01 |
| 181-365 天 | 2.00 | 582,300.00 | 11,646.00 | 570,654.00 |
| 一年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 0.34 | 29,403,784.37 | 101,139.36 | 29,302,645.01 |

其他业务：

人民币元

| 账龄 | 期末余额 | | | |
|-----------|------------|---------------|--------------|---------------|
| | 预期平均损失率(%) | 账面余额 | 损失准备 | 账面价值 |
| 1-180 天 | 0.21 | 33,355,239.98 | 70,048.17 | 33,285,191.81 |
| 181-365 天 | 2.00 | 352,843.60 | 7,056.87 | 345,786.73 |
| 一年以上 | 100.00 | 1,542,729.88 | 1,542,729.88 | - |
| 合计 | 4.60 | 35,250,813.46 | 1,619,834.92 | 33,630,978.54 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 会务会奖业务 | 139,598.02 | - | - | - | 139,598.02 |
| 入境旅游业务 | 101,139.36 | - | - | - | 101,139.36 |
| 其他业务 | 1,619,834.92 | - | - | - | 1,619,834.92 |
| 合计 | 1,860,572.30 | - | - | - | 1,860,572.30 |

于本期末, 应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

人民币元

| 期末余额 | 未发生信用减值 | 已发生信用减值 | 总计 |
|--------|----------------|----------------|----------------|
| 账面余额 | 107,446,373.67 | 1,542,729.88 | 108,989,103.55 |
| 预计信用损失 | (317,842.42) | (1,542,729.88) | (1,860,572.30) |
| 账面价值 | 107,128,531.25 | - | 107,128,531.25 |

减值准备变动情况

人民币元

| 项目 | 本期 | | |
|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | 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) | 合计 |
| 2019年1月1日余额 | 317,842.42 | 1,542,729.88 | 1,860,572.30 |
| 本期计提预期信用损失 | - | - | - |
| 本期转回预期信用损失 | - | - | - |
| 2019年6月30日余额 | 317,842.42 | 1,542,729.88 | 1,860,572.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

前五名的应收账款的本期期末余额合计人民币 27,153,143.45 元, 占应收账款本期期末余额合计数的比例为 24.91%。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 109,317,578.09 | 100.00 | 74,920,199.23 | 99.32 |
| 1至2年 | - | - | 512,241.42 | 0.68 |
| 合计 | 109,317,578.09 | 100.00 | 75,432,440.65 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

人民币元

| 单位名称 | 金额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|
| 供应商甲 | 1,919,820.01 | 1.76 |
| 供应商乙 | 1,673,104.00 | 1.53 |
| 供应商丙 | 1,550,543.00 | 1.42 |
| 供应商丁 | 1,455,773.00 | 1.33 |
| 供应商戊 | 945,694.00 | 0.86 |
| 合计 | 7,544,934.01 | 6.90 |

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 544,520.55 | - |
| 应收股利 | 24,000,003.60 | - |
| 其他应收款 | 8,553,326.61 | 8,104,515.67 |
| 合计 | 33,097,850.76 | 8,104,515.67 |

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 定期存款 | - | - |
| 委托贷款 | - | - |
| 债券投资 | - | - |
| 保证收益型存款 | 544,520.55 | - |
| 合计 | 544,520.55 | - |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 交通银行 | 24,000,003.60 | - |
| 合计 | 24,000,003.60 | - |

本报告期内，交通银行股东大会决议通过，每十股向全体股东分配现金红利 3.00 元，公司共持有交通银行 80,000,012 股。

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | 8,251,114.84 |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 8,251,114.84 |
| 1 至 2 年 | 97,877.00 |
| 2 年以上 | 204,334.77 |

| | |
|---------|--------------|
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 8,553,326.61 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 押金 | 2,908,153.57 | 3,880,235.66 |
| 业务周转金 | 2,189,311.00 | 630,390.29 |
| 电商销售平台代收经营款 | 385,519.00 | 693,936.00 |
| 其他 | 3,070,343.04 | 2,899,953.72 |
| 合计 | 8,553,326.61 | 8,104,515.67 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------|----------|
| | 未来12个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值) | 整个存续期预期信 用损失(已发生信 用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | | 2,200.00 | 2,200.00 |
| 2019年1月1日余额 在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余 额 | | | 2,200.00 | 2,200.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

前五名的其他应收款的本期期末余额合计人民币 1,585,570.61 元，占其他应收款本期期末余额合计数的比例为 18.53%。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|-----------|----------|--------------|--------|--|
| 上海市黄浦区财政局 | 财政扶持资金 | 1,370,000.00 | 1 个月以内 | 预计收取时间为 2019 年 7-9 月，金额 137 万元，依据为财政扶持相关政策 |

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 379,608.93 | 141,841.51 | 237,767.42 | 394,420.73 | 141,841.51 | 252,579.22 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | | | | | | |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 合计 | 379,608.93 | 141,841.51 | 237,767.42 | 394,420.73 | 141,841.51 | 252,579.22 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------|------------|
| 待抵扣增值税进项税 | - | 99,248.20 |
| 待认证增值税进项税 | - | 48,215.65 |
| 合计 | | 147,463.85 |

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 | 69,259,127.97 | | | 3,027,780.60 | | | | | | 72,286,908.57 | |
| 上海东方航空国际旅游运输有限公司 | 1,786,837.18 | | | - | | | | | | 1,786,837.18 | |
| 上海外航国际旅行社有限公司 | 846,059.89 | | | (35,763.01) | | | | | | 810,296.88 | |
| 上海一日旅行社有限公司 | - | | | - | | | | | | - | |
| 上海聚星物业管理有限公司 | 1,058,243.89 | | | (17,119.15) | | | | | | 1,041,124.74 | |
| 小计 | 72,950,268.93 | | | 2,974,898.44 | | | | | | 75,925,167.37 | |
| 合计 | 72,950,268.93 | | | 2,974,898.44 | | | | | | 75,925,167.37 | |

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | | |
| 上市公司股票投资 | 670,665,848.88 | 464,331,826.92 |
| 按成本计量 | - | - |
| 合计 | 670,665,848.88 | 464,331,826.92 |

报告期末本集团持有可上市流通股公允价值参考上海证券交易所于2019年6月最后一个交易日收盘价确定。

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 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 |
|-----------|---------------|----------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 上市公司股票投资 | 32,852,372.40 | 130,064,484.12 | - | - | 长期持有且不以交易为目的 | - |
| 非上市公司股票投资 | - | 1,074,249.44 | - | - | 长期持有且不以交易为目的 | - |

| 被投资单位名称 | 股票代码 | 期初持股数 | 上期期末余额 | 会计政策变更调整(注2) | 本期期初余额 | 本期公允价值变动 | 本期购入 | 本期期末余额 | 期末持股数 |
|----------|--------|------------|--------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|------------|
| 交通银行 | 601328 | 80,000,012 | - | 463,200,069.48 | 463,200,069.48 | 26,400,003.96 | - | 489,600,073.44 | 80,000,012 |
| 中国银行(注1) | 601988 | - | - | - | - | (12,350,869.46) | 192,284,887.46 | 179,934,018.00 | 48,110,700 |
| 宝鼎投资 | | 57,508 | - | 1,131,757.44 | 1,131,757.44 | - | - | 1,131,757.44 | 57,508 |
| 合计 | | | | 464,331,826.92 | 464,331,826.92 | 14,049,134.50 | 192,284,887.46 | 670,665,848.88 | |

注1：本报告期内，本集团从二级市场购入中国银行48,110,700股。

注2：于2019年1月1日，人民币463,257,577.48元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。其中，金额为人民币57,508.00元的“宝鼎投资”为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量，于2019年1月1日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值净增加人民币1,074,249.44元，并相应增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)。

调整后本期期初的其他权益工具投资的公允价值为人民币464,331,826.92元。

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 278,277,984.62 | | | 278,277,984.62 |
| 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 | 278,277,984.62 | | | 278,277,984.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 112,865,282.32 | | | 112,865,282.32 |
| 2.本期增加金额 | 2,633,206.98 | | | 2,633,206.98 |
| (1) 计提或摊销 | 2,633,206.98 | | | 2,633,206.98 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 115,498,489.30 | | | 115,498,489.30 |
| 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 | 162,779,495.32 | | | 162,779,495.32 |
| 2.期初账面价值 | 165,412,702.30 | | | 165,412,702.30 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备、器具及家具 | 固定资产装修支出 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 11,570,393.65 | 8,173,925.58 | 10,892,080.19 | 3,400,091.36 | 9,930,945.40 | 43,967,436.18 |
| 2. 本期增加金额 | - | 28,189.66 | - | - | - | 28,189.66 |
| (1) 购置 | - | 28,189.66 | - | - | - | 28,189.66 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | - | 318,927.00 | - | 370,364.35 | - | 689,291.35 |
| (1) 处置或报废 | - | 318,927.00 | - | 370,364.35 | - | 689,291.35 |
| 4. 期末余额 | 11,570,393.65 | 7,883,188.24 | 10,892,080.19 | 3,029,727.01 | 9,930,945.40 | 43,306,334.49 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,276,375.51 | 7,207,686.95 | 7,382,680.79 | 3,076,781.58 | 9,930,945.40 | 32,874,470.23 |
| 2. 本期增加金额 | 107,390.28 | 354,425.23 | 450,524.12 | 85,941.54 | - | 998,281.17 |
| (1) 计提 | 107,390.28 | 354,425.23 | 450,524.12 | 85,941.54 | - | 998,281.17 |
| 3. 本期减少金额 | - | 305,555.15 | - | 351,846.13 | - | 657,401.28 |
| (1) 处置或报废 | - | 305,555.15 | - | 351,846.13 | - | 657,401.28 |
| 4. 期末余额 | 5,383,765.79 | 7,256,557.03 | 7,833,204.91 | 2,810,876.99 | 9,930,945.40 | 33,215,350.12 |
| 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 置或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余 额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账 面价值 | 6,186,627.86 | 626,631.21 | 3,058,875.28 | 218,850.02 | - | 10,090,984.37 |
| 2. 期初账 面价值 | 6,294,018.14 | 966,238.63 | 3,509,399.40 | 323,309.78 | - | 11,092,965.95 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------|-----------|-------------------|
| 北京丰台房产一处 | 56,903.93 | 该房产非商品房, 无法办理产权证书 |

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 协同办公平台系统深度应用 集成开放项目 | 96,226.42 | - | 96,226.42 | 96,226.42 | - | 96,226.42 |
| JJTRAVEL 网站开发项目 | 393,203.89 | - | 393,203.89 | 174,757.29 | - | 174,757.29 |
| 财务结算平台开发项目 | 203,773.59 | - | 203,773.59 | - | - | - |
| 锦江旅游分销系统 | 561,320.62 | - | 561,320.62 | - | - | - |
| 业务操作系统 | 616,964.70 | - | 616,964.70 | - | - | - |
| 门店装修工程 | 395,856.70 | - | 395,856.70 | - | - | - |
| 其他装修工程 | 250,986.17 | - | 250,986.17 | 92,679.61 | - | 92,679.61 |
| 合计 | 2,518,332.09 | - | 2,518,332.09 | 363,663.32 | - | 363,663.32 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|--------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 协同办公平台系统深度应用集成开放项目 | 170,000.00 | 96,226.42 | - | - | - | 96,226.42 | 56.60% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| JJTRAVEL 网站开发项目 | 450,000.00 | 174,757.29 | 218,446.60 | - | - | 393,203.89 | 87.38% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 财务结算平台开发项目 | 407,547.18 | - | 203,773.59 | - | - | 203,773.59 | 50.00% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 锦江旅游分销系统 | 801,886.79 | - | 561,320.62 | - | - | 561,320.62 | 70.00% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 业务操作系统 | 1,019,512.30 | - | 616,964.70 | - | - | 616,964.70 | 60.52% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 门店装修工程 | 471,216.10 | - | 395,856.70 | - | - | 395,856.70 | 84.01% | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 其他装修工程 | 277,526.05 | 92,679.61 | 158,306.56 | - | - | 250,986.17 | 不适用 | 不适用 | - | - | 不适用 | 自筹 |
| 合计 | 3,597,688.42 | 363,663.32 | 2,154,668.77 | - | - | 2,518,332.09 | - | - | - | - | 不适用 | 自筹 |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|-----------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 7,224,502.28 | 7,224,502.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1)购置 | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 7,224,502.28 | 7,224,502.28 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 7,177,252.28 | 7,177,252.28 |
| 2.本期增加金额 | | | | 15,750.00 | 15,750.00 |
| (1)计提 | | | | 15,750.00 | 15,750.00 |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1)处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 7,193,002.28 | 7,193,002.28 |
| 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 | | | | 31,500.00 | 31,500.00 |
| 2.期初账面价值 | | | | 47,250.00 | 47,250.00 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------|---------|---|------|---|------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 上海锦江国际会展有限公司 | 631,400.11 | - | - | - | - | 631,400.11 |
| 合计 | 631,400.11 | - | - | - | - | 631,400.11 |

本报告期末，本集团评估了上述商誉的可收回金额。可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的其他关键假设还有：基于该资产过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计会展业务收入的年平均增长率及折现率。管理层确定与本集团相关的商誉并未发生减值。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 经营租入固定资产装修支出 | 4,270,055.00 | - | 784,708.32 | - | 3,485,346.68 |
| 租入办公设备系统支出 | - | 1,440,773.28 | 120,064.45 | - | 1,320,708.83 |
| 合计 | 4,270,055.00 | 1,440,773.28 | 904,772.77 | - | 4,806,055.51 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 应付职工薪酬纳税调整 | 41,584,957.44 | 10,396,239.36 | 41,594,100.00 | 10,398,525.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动 | - | - | 3,256,961.21 | 816,897.07 |
| 合计 | 41,584,957.44 | 10,396,239.36 | 44,851,061.21 | 11,215,422.07 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 非同一控制下企业合并中非流动资产公允价值调整 | 1,720.44 | 430.11 | 1,720.44 | 430.11 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动 | - | - | 116,015,349.62 | 29,003,837.41 |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动 | 131,138,733.56 | 32,784,683.39 | - | - |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 28,763.72 | 7,190.93 | - | - |
| 合计 | 131,169,217.72 | 32,792,304.43 | 116,017,070.06 | 29,004,267.52 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 132,984,646.19 | 132,984,646.19 |
| 可抵扣亏损 | 109,683,035.17 | 109,683,035.17 |
| 合计 | 242,667,681.36 | 242,667,681.36 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未对以上可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损确认递延所得税资产。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|----------------|----------------|----|
| 2019 | 2,856,651.19 | 2,856,651.19 | |
| 2020 | 11,712,589.07 | 11,712,589.07 | |
| 2021 | 46,547,134.17 | 46,547,134.17 | |
| 2022 | 30,355,048.16 | 30,355,048.16 | |
| 2023 | 41,513,223.60 | 41,513,223.60 | |
| 合计 | 132,984,646.19 | 132,984,646.19 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 民航保证金 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 |
| 其他 | 866,851.80 | 866,851.80 |
| 合计 | 2,966,851.80 | 2,966,851.80 |

其他说明：

其他系本集团支付给货运行业协会的保证金和高尔夫球场的会员证。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 旅游业务应付账款 | 131,224,852.32 | 106,412,309.71 |
| 其他 | 1,367,451.21 | 1,716,041.71 |
| 合计 | 132,592,303.53 | 108,128,351.42 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

36、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 旅游业务预收款项 | 171,420,946.13 | 161,941,452.43 |
| 其他 | 777,377.00 | 2,282,436.46 |
| 合计 | 172,198,323.13 | 164,223,888.89 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本报告期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,911,073.63 | 62,654,531.96 | 75,275,951.91 | 10,289,653.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,012,748.39 | 10,571,421.60 | 9,911,178.70 | 1,672,991.29 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 五、人员优化福利 | 40,828,841.39 | - | 5,894,905.66 | 34,933,935.73 |
| 合计 | 64,752,663.41 | 73,225,953.56 | 91,082,036.27 | 46,896,580.70 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 21,586,863.05 | 48,181,022.18 | 60,319,260.45 | 9,448,624.78 |
| 二、职工福利费 | 39,938.00 | 838,171.51 | 838,171.51 | 39,938.00 |
| 三、社会保险费 | 432,955.11 | 4,140,645.58 | 4,107,114.48 | 466,486.21 |
| 其中：医疗保险费 | 393,866.81 | 3,738,076.08 | 3,707,826.38 | 424,116.51 |
| 工伤保险费 | 5,826.70 | 62,644.28 | 62,157.08 | 6,313.90 |
| 生育保险费 | 33,261.60 | 339,925.22 | 337,131.02 | 36,055.80 |
| 四、住房公积金 | 413.00 | 6,594,067.24 | 6,594,416.24 | 64.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 376,268.01 | 457,039.03 | 518,106.35 | 315,200.69 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、其他 | 474,636.46 | 2,443,586.42 | 2,898,882.88 | 19,340.00 |
| 合计 | 22,911,073.63 | 62,654,531.96 | 75,275,951.91 | 10,289,653.68 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 975,606.90 | 10,275,579.42 | 9,618,377.12 | 1,632,809.20 |
| 2、失业保险费 | 37,141.49 | 295,842.18 | 292,801.58 | 40,182.09 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,012,748.39 | 10,571,421.60 | 9,911,178.70 | 1,672,991.29 |

其他说明：

√适用 □不适用

本集团按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划。根据基本养老保险计划，本集团分别按员工上一年度月平均工资的 14%、20%或 21%每月向这些计划缴存费用。根据失业保险计划，本集团分别按员工上一年度月平均工资的 1%或 1.5%每月向这些计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本集团本报告期应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 10,275,579.42 元及人民币 295,842.18 元(2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日：人民币 10,014,190.32 元及人民币 468,152.84 元)。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚有人民币 1,632,809.20 元及人民币 40,182.09 元(于 2018 年 12 月 31 日：人民币 975,606.90 元及人民币 37,141.49 元)的应缴存费用是于本报告期到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于本报告期后支付。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,200,858.95 | 7,129,991.07 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |

| | | |
|---------|--------------|---------------|
| 企业所得税 | 4,774,697.80 | 57,723,969.43 |
| 个人所得税 | | |
| 城市维护建设税 | | |
| 其他 | 245,757.50 | 992,079.64 |
| 合计 | 6,221,314.25 | 65,846,040.14 |

39、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | 31,813,504.80 | - |
| 其他应付款 | 75,542,450.64 | 86,345,777.41 |
| 合计 | 107,355,955.44 | 86,345,777.41 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 普通股股利 | 31,813,504.80 | - |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 31,813,504.80 | - |

于 2019 年 5 月 27 日，本公司股东大会批准了本公司 2018 年度利润分配方案，按已发行之股份 132,556,270 股为基础，拟以每十股向全体股东派发 2018 年度现金股利人民币 2.40 元(含税)，总计派发人民币 31,813,504.80 元。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 押金 | 18,105,623.09 | 21,583,834.47 |
| 房租 | 2,184,396.73 | 5,652,564.00 |
| 代垫款 | 849,403.90 | 965,645.68 |
| 劳务费 | 598,079.61 | 650,000.00 |
| 其他 | 53,804,947.31 | 57,493,733.26 |
| 合计 | 75,542,450.64 | 86,345,777.41 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

适用 不适用

本报告期末，账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的押金。

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券**(1). 应付债券**

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 65,785,140.22 | 66,103,800.00 |
| 二、辞退福利 | | |
| 三、其他长期福利 | | |
| 合计 | 65,785,140.22 | 66,103,800.00 |

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：

设定受益计划使本集团面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

本集团聘请了精算机构，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。本集团根据精算结果确认本集团的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债或净资产乘以适当的折现率来确定利息净额。

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、通货膨胀率及死亡率。本财务报表期间折现率与通货膨胀率分别为4%以及8%。死亡率的假设是以中国保险监督管理委员会发布的统计资料为依据。薪酬的预期增长率为8%。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 132,556,270.00 | - | - | - | - | - | 132,556,270.00 |

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 166,391,273.66 | - | - | 166,391,273.66 |
| 其他资本公积 | 33,557,683.87 | - | - | 33,557,683.87 |
| 合计 | 199,948,957.53 | - | - | 199,948,957.53 |

54、 库存股

□适用 √不适用

55、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|--------------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 87,817,199.29 | 14,049,134.50 | - | - | 3,512,283.62 | 10,536,850.88 | - | 98,354,050.17 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 87,817,199.29 | 14,049,134.50 | - | - | 3,512,283.62 | 10,536,850.88 | - | 98,354,050.17 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|---------------|---|---|--------------|---------------|---|---------------|
| 重分类 进的损益 的其他 综合收 益 | | | | | | | | |
| 其中： 权益法 下可转 损益的 其他综 合收益 | | | | | | | | |
| 其他 债权投 资公允 价值变 动 | | | | | | | | |
| 金融 资产重 分类计 入其他 综合收 益的金 额 | | | | | | | | |
| 其他 债权投 资信用 减值准 备 | | | | | | | | |
| 现金 流量套 期损益 的有效 部分 | | | | | | | | |
| 外币 财务报 表折算 差额 | | | | | | | | |
| 其他综 合收益 合计 | 87,817,199.29 | 14,049,134.50 | - | - | 3,512,283.62 | 10,536,850.88 | - | 98,354,050.17 |

注：其他综合收益本期期初余额为人民币 87,817,199.29 元（上期期末余额为人民币 87,011,512.21 元），因会计政策变更影响，增加了人民币 805,687.08 元，详见附注(五)41(3)注 1。

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 463,257,577.48 元的可供出售金融资产被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，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本公司预计不会在可预见的未来出售。其中，金额为人民币 57,508.00 元的“宝鼎投资”为在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量，于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值净增加人民币 1,074,249.44 元，并相应增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)。

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 122,952,878.63 | - | - | 122,952,878.63 |
| 任意盈余公积 | 24,845,963.53 | - | - | 24,845,963.53 |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 147,798,842.16 | - | - | 147,798,842.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金，当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%时，可不再提取。

本公司法定盈余公积年末余额为人民币 122,952,878.63 元，已达到本公司股本的 50%，故本报告期内，本公司未计提法定盈余公积。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 294,207,466.73 | 261,757,728.85 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 294,207,466.73 | 261,757,728.85 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 51,467,897.60 | 51,276,055.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 31,813,504.80 | 31,018,167.18 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 313,861,859.53 | 282,015,617.62 |

应付普通股股利-股东大会已批准的现金股利情况：

（1）于 2018 年 6 月 7 日本公司股东大会决议批准，按已发行之股份 132,556,270 股计算，以每十股向全体股东派发 2017 年度现金股利人民币 2.34 元(含税)，总计派发人民币 31,018,167.18 元。

（2）于 2019 年 5 月 27 日，本公司股东大会批准了公司 2018 年度利润分配方案，按已发行之股份 132,556,270 股为基础，以每十股向全体股东派发 2018 年度现金股利人民币 2.40 元(含税)，总计派发人民币 31,813,504.80 元。

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 619,671,814.13 | 567,370,959.89 | 685,452,950.06 | 629,922,148.76 |
| 其他业务 | 19,503,994.56 | 6,719,156.57 | 16,745,679.18 | 5,467,746.07 |
| 合计 | 639,175,808.69 | 574,090,116.46 | 702,198,629.24 | 635,389,894.83 |

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 484,102.58 | 683,164.88 |
| 教育费附加 | 282,400.50 | 490,080.78 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,517,915.27 | 1,269,732.44 |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 其他 | 39,605.00 | 11,385.00 |
| 合计 | 2,324,023.35 | 2,454,363.10 |

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 31,772,721.63 | 41,518,146.43 |
| 劳务费 | 2,326,980.59 | 2,690,088.90 |
| 经营租赁费用 | 4,761,122.20 | 1,911,316.04 |
| 广告宣传费 | 882,115.02 | 1,042,902.58 |
| 其他 | 3,724,388.58 | 4,272,279.45 |
| 合计 | 43,467,328.02 | 51,434,733.40 |

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 11,542,760.06 | 14,518,735.51 |
| 折旧与摊销 | 958,619.81 | 2,085,169.97 |
| 能源费及物料消耗 | 903,732.61 | 1,070,583.88 |
| 业务招待费 | 83,322.01 | 53,791.90 |
| 其他 | 2,949,285.26 | 3,719,023.34 |
| 合计 | 16,437,719.75 | 21,447,304.60 |

63、研发费用

□适用 √不适用

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 利息收入 | (2,481,355.69) | (1,930,679.65) |
| 汇兑差额 | (425,258.12) | (315,831.36) |
| 其他 | 659,850.49 | 1,042,785.34 |
| 合计 | (2,246,763.32) | (1,203,725.67) |

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,114,543.97 | 1,356,404.18 |
| 进项税加计扣除(注) | 290,805.10 | - |
| 合计 | 2,405,349.07 | 1,356,404.18 |

其他说明：

注：根据 2019 年 3 月财政部、税务总局、海关总署联合发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年 39 号公告），规定“自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额”，加计抵减的金额贷记“其他收益”科目。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,974,898.44 | 3,117,879.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | - | 506,296.25 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产等取得的投资收益 | - | 1,392,362.20 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 69,247,012.51 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 32,852,372.40 | - |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,427,510.69 | - |

| | | |
|-------------------|---------------|---------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 转融券业务取得的收益 | - | 16,052.47 |
| 合计 | 44,254,781.53 | 74,279,603.13 |

其他说明：

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 | 3,027,780.60 | 3,030,869.18 |
| 上海东方航空国际旅游运输有限公司 | - | - |
| 上海外航国际旅行社有限公司 | (35,763.01) | 87,010.52 |
| 上海一日旅行社有限公司 | - | - |
| 上海聚星物业管理有限公司 | (17,119.15) | - |
| 合计 | 2,974,898.44 | 3,117,879.70 |

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入

人民币元

| 被投资单位名称 | 股票代码 | 本期发生额 |
|---------|--------|---------------|
| 交通银行 | 600000 | 24,000,003.60 |
| 中国银行 | 601988 | 8,852,368.80 |
| 合计 | | 32,852,372.40 |

注：本报告期内，交通银行股东大会决议通过向全体股东每十股派发现金股利人民币 3.00 元(2018 年度人民币 2.856 元)；中国银行向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.84 元。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|----------|
| 交易性金融资产 | 3,296,352.03 | 9,039.73 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 3,296,352.03 | 9,039.73 |

其他说明：

主要系 2018 年度本集团自二级市场购入的农业银行股票(股票代码：601288)本报告期公允价值增加，计入公允价值变动收益人民币 3,264,116.21 元。

69、信用减值损失

适用 不适用

70、资产减值损失

适用 不适用

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------|------------|
| 固定资产处置收益 | 1,050.52 | 276,550.00 |
| 合计 | 1,050.52 | 276,550.00 |

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 | 3,240,000.00 |
| 其他 | 179,516.25 | - | 179,516.25 |
| 合计 | 3,419,516.25 | 2,500,000.00 | 3,419,516.25 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-------------|
| 财政扶持资金 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 | 与收益相关 |

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 4,987,584.59 | 18,653,954.53 |
| 递延所得税费用 | 826,373.64 | - |
| 以前年度汇算清缴差异 | (198,758.12) | - |
| 合计 | 5,615,200.11 | 18,653,954.53 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 保函保证金的减少 | 7,100,000.00 | - |
| 收到的政府补贴 | 3,984,543.97 | 3,856,404.18 |
| 利息收入 | 1,936,835.14 | 1,930,679.65 |
| 其他 | 14,854,547.23 | 8,992,191.69 |
| 合计 | 27,875,926.34 | 14,779,275.52 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 营业费用及管理费用中的支付额 | 12,151,259.14 | 11,252,558.01 |
| 支付的银行手续费 | 605,629.38 | 1,048,868.88 |
| 其他 | 5,517,634.18 | 8,554,769.65 |
| 合计 | 18,274,522.70 | 20,856,196.54 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

本集团为上海迪士尼度假区旅游业界合作伙伴。根据相关合作要求，本集团需于中国工商银行外滩支行以及中国银行瑞金一路支行质押定期存款，以分别向上海国际主题乐园有限公司、上海国际主题乐园配套设施有限公司开具保函。于 2017 年 4 月 25 日，本集团于中国工商银行外滩支行质押定期存款，金额合计人民币 7,100,000.00 元，期满后于本报告期内收回。于 2018 年内，本集团于中国银行瑞金一路支行存入两年期定期存款作保函保证金，金额合计人民币 5,297,000.00 元。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 52,843,738.13 | 52,429,981.48 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,631,488.15 | 4,419,552.58 |
| 无形资产摊销 | 15,750.00 | 15,750.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 904,772.77 | 619,744.32 |
| 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） | (1,050.52) | (276,550.00) |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 11,595.59 | 10,770.01 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | (3,296,352.03) | 9,039.73 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | (44,254,781.53) | (74,279,603.13) |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 819,182.71 | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 14,811.80 | 39,422.05 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | (52,954,573.04) | (25,738,119.96) |

| | | |
|------------------------------|-----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | (24,032,244.22) | 49,826,827.30 |
| 其他 | 7,100,000.00 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (59,197,662.19) | 7,076,814.38 |
| 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 | 139,303,952.65 | 204,703,152.79 |
| 减: 现金的期初余额 | 320,472,589.09 | 157,570,841.14 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | 125,000,000.00 | 85,000,000.00 |
| 减: 现金等价物的期初余额 | - | 55,000,000.00 |
| 现金及现金等价物净增加额 | (56,168,636.44) | 77,132,311.65 |

其他: 指受限制的货币资金的减少(增加)

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 139,303,952.65 | 320,472,589.09 |
| 其中: 库存现金 | 90,651.02 | 197,239.70 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 132,762,819.71 | 314,133,323.92 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 6,450,481.92 | 6,142,025.47 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | 125,000,000.00 | - |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 264,303,952.65 | 320,472,589.09 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明:

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 5,297,000.00 | 质押 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 5,297,000.00 | / |

其他说明：

货币资金：详见(附注七 1(其他说明)、附注七 76(说明))

80、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|----------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 1,258,462.18 | 6.8747 | 8,651,549.96 |
| 欧元 | 286,193.20 | 7.8170 | 2,237,172.24 |
| 港币 | | | |
| 日元 | 3,104,284.04 | 0.063816 | 198,102.99 |
| 澳大利亚元 | 1,243.79 | 4.8156 | 5,989.60 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,220,717.37 | 6.8747 | 15,266,765.72 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 欧元 | 1,032,826.01 | 7.8170 | 8,073,600.92 |
| 日元 | 98,581,657.89 | 0.063816 | 6,291,087.08 |
| 港元 | 188,065.06 | 0.879660 | 165,433.31 |
| 英镑 | 74,521.92 | 8.7113 | 649,182.80 |
| 澳大利亚元 | 70,207.55 | 4.8156 | 338,091.47 |
| 美元 | 48,131.82 | 6.8747 | 330,891.85 |
| 加拿大元 | 35,852.29 | 5.2490 | 188,188.65 |

(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

本集团无境外经营实体。

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------|--------------|-------|--------------|
| 政府补助 | 3,240,000.00 | 营业外收入 | 3,240,000.00 |
| 政府补助 | 2,114,543.97 | 其他收益 | 2,114,543.97 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------------|-------|------------------------------|------|---------|-------|-----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海国旅国际旅行社有限公司(“上海国旅”) | 中国 | 上海市静安区北京西路 1277 号 7、8 楼 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海国之旅物业管理有限公司 | 中国 | 上海市静安区北京西路 1277 号 101 室底楼夹层 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海国之旅国际货运代理有限公司 | 中国 | 上海市浦东新区杨高南路 889 号 215 室 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海国之旅游务服务有限公司 | 中国 | 上海市静安区北京西路 1277 号 601 室 | 服务 | 68.00 | 32.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海国旅广告有限公司 | 中国 | 上海市闵行区古美路 457 号二层 205 室 | 服务 | 100.00 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江国际绿色假期旅游有限公司(“绿色假期”) | 中国 | 上海市金山区廊下镇漕廊公路 9188 号 | 服务 | 70.00 | - | 通过设立或投资等方式取得 |
| 浙江锦旅国际旅行社有限公司(“浙江锦旅”) | 中国 | 杭州市江干区秋涛北路 77 号 10 楼 19 室 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海锦江旅游控股有限公司(“锦旅控股”) | 中国 | 上海市黄浦区长乐路 191 号 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 上海锦江国际会展有限公司 | 中国 | 上海市黄浦区长乐路 191 号 4 幢 209 室 | 服务 | - | 50.00 | 通过设立或投资等方式取得 |
| 上海旅行社有限公司 | 中国 | 上海市黄浦区福州路 739 号 | 服务 | 98.00 | 2.00 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 上海华亨海外旅游有限公司 | 中国 | 上海市黄浦区茂名南路 58-3 号 610 室 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 上海锦江出入境服务有限公司 | 中国 | 上海市长乐路 191 号 | 服务 | 90.00 | 10.00 | 同一控制下企业合并取得的子公司 |
| 北京锦江国际旅行社有限公司(“北京锦旅”) | 中国 | 北京市朝阳区建国路 89 号院 15 号楼 1502 号 | 服务 | 80.00 | - | 同一控制下企业合并取得的子公司 |

其他说明:

注 1: 以上对企业集团构成的披露包含本集团的全部子公司, 包括一级子公司 12 家, 二级子公司 1 家。本集团的非全资子公司均不重要。

注 2: 根据该公司章程规定, 本集团享有表决权比例超过半数, 对该公司实现控制。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|------------------------------|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司(“锦江商旅”) | 中国 | 上海市浦东新区龙东大道 6111 号 1 幢 493 室 | 旅游及相关服务 | 20.00 | - | 权益法 |
| 上海外航国际旅行社有限公司(“外航国际”) | 中国 | 上海市浦东新区浦东大道 2123 号 3E-2165 | 旅游及相关服务 | 30.00 | - | 权益法 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

联营企业向本集团转移资金的能力不存在重大限制。

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

不存在与联营企业投资相关的或有负债

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1.1 市场风险

1.1.1 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、澳大利亚元和港元有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于 2019 年 6 月 30 日，外币资产和负债主要集中在货币资金、应收账款及应付账款。这些外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

| 项目 | 人民币元 | |
|------|---------------|---------------|
| | 期末余额 | 期初余额 |
| 货币资金 | 11,092,814.79 | 5,044,166.21 |
| 应收账款 | 15,266,765.72 | 17,379,930.97 |
| 应付账款 | 16,036,476.08 | 17,603,610.16 |

外汇风险敏感性分析

在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 人民币元 | | | |
|------|------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|
| | | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值 10% | 774,232.83 | 774,232.83 | 19,497,753.28 | 19,497,753.28 |
| 所有外币 | 对人民币贬值 10% | (774,232.83) | (774,232.83) | (19,497,753.28) | (19,497,753.28) |

1.1.2 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。于本期末，本集团面临的利率风险主要来源于货币资金。本集团认为目前的利率风险对于集团的经营影响不重大。

其他价格风险，是指外汇风险和利率风险以外的市场风险。本集团面临的主要其他价格风险包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以及可供出售权益工具的公允价值因证券价值

的变化而波动的风险。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的交易性金融资产详见附注七 2，其他权益工具投资详见附注七 17。这些以公允价值计价的资产的其他价格风险可能对本集团的经营业绩和股东权益产生影响。本集团密切关注证券价格变动对本集团其他价格风险的影响。本集团对证券价值风险进行了如下敏感性分析，本集团认为目前的证券价值风险对于本集团的经营影响重大。

本集团因持有以公允价值计量的金融资产而面临价格风险。于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有以公允价值计量的金融资产 670,761,403.70 元。在其他变量不变的情况下，根据证券价值可能发生的合理变动，有关权益工具价格上升(下降)10%，将会导致本集团股东权益增加(减少)人民币 50,299,938.67 元，导致净利润增加(减少)人民币 9,555.48 元。

1.2 信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失之最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生之损失，具体为合并资产负债表中已确认之金融资产的账面金额。本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

为降低信用风险，本公司及各子公司均由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要之措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核金融资产每一单项应收款之回收情况，以确保对相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录，因此本集团管理层认为本集团除附注七 5(5)中描述的前五名应收账款余额外，无其他信用集中风险。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行及财务公司，故货币资金的信用风险较低。

1.3 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团将自有资金作为唯一资金来源，本集团未持有银行借款，金融负债到期期限约在 1-3 个月。鉴于较低的资本负债率以及持续的融资能力，本集团管理层相信本集团不存在重大流动性风险。

2、金融资产转移

本报告期内，未发生新的融券业务。

3、资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度增加股东回报。本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。本集团无借款经营计划。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-------------------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 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 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 95,554.82 | - | - | 95,554.82 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 95,554.82 | - | - | 95,554.82 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|----------------|---|--------------|----------------|
| (2) 权益工具投资 | 95,554.82 | - | - | 95,554.82 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | 669,534,091.44 | - | 1,131,757.44 | 670,665,848.88 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 669,629,646.26 | - | 1,131,757.44 | 670,761,403.70 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本期末公允价值参考上海证券交易所 2019 年 6 月最后一个交易日收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

人民币元

| | 本期期末余额的公允价值 | 估值技术 | 重大不可观察输入值 | 范围区间(加权平均值) |
|---------------|--------------|-------|-----------|-------------|
| 其他权益工具投资-宝鼎投资 | 1,131,757.44 | 重置成本法 | 重置成本 | 不适用 |

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---|----------------------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|
| 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司(现已更名为“上海锦江资本股份有限公司”) | 上海市浦东新区杨新东路 24 号 316-318 室 | 酒店投资、酒店经营和管理及其他 | 人民币 556,600 万元 | 50.21 | 50.21 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

上海锦江资本股份有限公司(“锦江资本集团”),原上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司,是一家在中华人民共和国境内由上海新亚(集团)有限公司改制而成的股份有限公司,成立于 1995 年 6 月 6 日,主要从事酒店、食品等业务。2006 年 12 月 15 日公司股票获准在香港联合交易所有限公司挂牌交易。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。

本企业最终控制方是锦江国际(集团)有限公司(“锦江国际”)。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

子公司的基本情况及相关信息参见附注九 1

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

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------------------|------------------|
| 上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司 | 最终控股方的联营企业 |
| 上海中旅国际旅行社有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海中旅杨休国际旅行社有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海锦江国际电子商务有限公司 | 同一最终控股方 |
| 锦江国际商务有限公司 | 同一最终控股方 |
| 锦江国际旅游中心有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海锦江乐园有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海新亚(集团)摄影公司 | 同一最终控股方 |
| 上海东锦江大酒店有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海华亭宾馆有限公司 | 同一最终控股方 |
| 上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司新锦江大酒店 | 母公司之组成部分 |
| 上海和平饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 锦江国际集团财务有限责任公司 | 同一母公司 |
| 上海市上海宾馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海海仑宾馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海虹桥宾馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海建国宾馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江金门大酒店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海龙柏饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际饭店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海新亚广场长城酒店有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江国际实业投资股份有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江汽车服务有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦佳汽车贸易有限公司 | 同一母公司 |
| 锦江之星旅馆有限公司 | 同一母公司 |
| 上海锦江都城酒店管理有限公司 | 同一母公司 |
| 维也纳酒店有限公司 | 同一母公司 |
| Keystone Lodging Holdings Limited | 同一母公司 |
| 上海锦江卢浮亚洲酒店管理有限公司 | 同一母公司 |
| 锦江融汇电子商务有限公司 | 同一母公司 |
| 上海聚星物业管理有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 上海一日旅行社有限公司 | 本公司的联营企业 |
| 上海申迪(集团)有限公司及其下属企业 | 本公司的关联自然人担任董事的企业 |
| 公司董事和其他高级管理人员 | 关键管理人员 |

其他说明

以下将锦江国际、上述最终控股方的联营企业、最终控股方的合营企业和同一最终控股方的公司统称为“锦江国际及其下属企业”，将锦江资本集团和同一母公司的公司统称为“锦江资本集团及其下属企业”。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 接受旅游相关服务 | 11,616,308.00 | 12,516,848.84 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 接受旅游相关服务 | 4,255,306.44 | 5,489,391.72 |
| 本公司的联营企业 | 接受旅游相关服务 | 53,619.10 | 19,574.40 |
| | 小计 | 15,925,233.54 | 18,025,814.96 |
| 本公司的联营企业 | 接受物业管理服务 | 310,475.82 | 382,024.88 |
| | 合计 | 16,235,709.36 | 18,407,839.84 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-----------|------------|--------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 提供旅游相关服务 | 90,518.00 | 77,504.20 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 提供旅游相关服务 | - | 14,349.71 |
| 本公司的联营企业 | 提供旅游相关服务 | 3,600.00 | - |
| | 小计 | 94,118.00 | 91,853.91 |
| 锦江国际及其下属企业 | 提供物业管理等服务 | 725,184.00 | 976,182.00 |
| | 合计 | 819,302.00 | 1,068,035.91 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|------------|------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 办公场所 | 814,098.00 | 533,130.00 |
| | | | |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 办公场所 | 4,291,301.00 | 2,540,028.87 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 办公场所 | 105,000.00 | 111,284.59 |
| 合计 | | 4,396,301.00 | 2,646,299.00 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------|--------------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 财务公司 | 4,492,735.80 | | | |
| 拆出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 锦江国际及其下属企业 | 2,017,066.96 | - | 781,361.97 | - |
| 应收账款 | 锦江资本集团及其下属企业 | - | - | - | - |

| | | | | | |
|-------|--------------|--------------|---|--------------|---|
| 应收账款 | 本公司的联营企业 | 39,670.10 | - | 88,551.40 | - |
| | 小计 | 2,056,737.06 | - | 869,913.37 | - |
| 其他应收款 | 锦江国际及其下属企业 | 149,803.00 | - | 1,168,642.02 | - |
| 其他应收款 | 锦江资本集团及其下属企业 | 193,601.36 | - | 529,023.74 | - |
| 其他应收款 | 本公司的联营企业 | 36,317.79 | - | 9,638.96 | - |
| | 小计 | 379,722.15 | - | 1,707,304.72 | - |
| 预付款项 | 锦江国际及其下属企业 | - | - | - | - |
| 预付款项 | 锦江资本集团及其下属企业 | 497,994.00 | - | 498,350.00 | - |
| | 小计 | 497,994.00 | - | 498,350.00 | - |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 锦江国际及其下属企业 | 1,966,838.00 | 2,348,077.02 |
| 应付账款 | 锦江资本集团及其下属企业 | 878,856.29 | 1,505,557.14 |
| 应付账款 | 本公司的联营企业 | 6,000.00 | 11,286.00 |
| | 小计 | 2,851,694.29 | 3,864,920.16 |
| 其他应付款 | 锦江国际及其下属企业 | 5,708,826.43 | 9,806,216.32 |
| 其他应付款 | 锦江资本集团及其下属企业 | - | 79,517.80 |
| 其他应付款 | 本公司的联营企业 | 3,740.80 | - |
| | 小计 | 5,712,567.23 | 9,885,734.12 |
| 预收款项 | 锦江国际及其下属企业 | 256,841.00 | 47,345.00 |
| 预收款项 | 锦江资本集团及其下属企业 | - | 37,708.90 |
| | 小计 | 256,841.00 | 85,053.90 |

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 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

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
资本承诺

人民币千元

| | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------|------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的 | | |
| - 购建长期资产承诺 | 128 | 341 |

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

| | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|-------|-------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 773 | 3,015 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 425 | 621 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 186 | 431 |
| 以后年度 | - | - |
| 合计 | 1,384 | 4,067 |

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 3 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本集团确定了 3 个经营分部，分别为旅游及相关业务分部、房地产业务分部和其他业务分部。这些报告分部是以公司内部管理报告制度为基础确定的。

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，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 旅游及相 关业务 | 房地产业务 | 其他业务 | 分部间抵销 | 不分配项目 | 合计 |
|---------------|----------------|---------------|--------------|-----------|----------------|----------------|
| 营业收入 | | | | | - | |
| 对外交易收入 | 616,094,415.33 | 19,503,994.56 | 3,577,398.80 | - | - | 639,175,808.69 |
| 分部间交易收入 | - | 19,386.00 | 13,800.00 | 33,186.00 | - | - |
| 分部营业收入合计 | 616,094,415.33 | 19,523,380.56 | 3,591,198.80 | 33,186.00 | - | 639,175,808.69 |
| 营业成本 | 565,147,317.98 | 6,719,156.57 | 2,223,641.91 | - | - | 574,090,116.46 |
| 分部营业利润 | 50,947,097.35 | 12,804,223.99 | 1,367,556.89 | 33,186.00 | - | 65,085,692.23 |
| 税金及附加 | | | | | 2,324,023.35 | 2,324,023.35 |
| 销售费用 | | | | | 43,467,328.02 | 43,467,328.02 |
| 管理费用 | | | | | 16,437,719.75 | 16,437,719.75 |
| 财务费用 | | | | | (2,246,763.32) | (2,246,763.32) |
| 其他收益 | | | | | 2,405,349.07 | 2,405,349.07 |
| 投资收益 | | | | | 44,254,781.53 | 44,254,781.53 |
| 公允价值变动损益 | | | | | 3,296,352.03 | 3,296,352.03 |
| 资产处置收益 | | | | | 1,050.52 | 1,050.52 |
| 营业利润 | | | | | 55,060,917.58 | 55,060,917.58 |
| 营业外收入 | | | | | 3,419,516.25 | 3,419,516.25 |
| 营业外支出 | | | | | 21,495.59 | 21,495.59 |
| 利润总额 | | | | | 58,458,938.24 | 58,458,938.24 |
| 所得税 | | | | | 5,615,200.11 | 5,615,200.11 |
| 净利润 | | | | | 52,843,738.13 | 52,843,738.13 |
| 补充资料： | | | | | | |
| 当期确认(转回)的减值损失 | | | | | | |
| 资本性支出： | | | | | | |
| 在建工程支出 | 2,154,668.77 | | | | | 2,154,668.77 |
| 购置固定资产支出 | 28,189.66 | | | | | 28,189.66 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

√适用 □不适用

1、分部按产品或业务划分的对外交易收入

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 旅游及相关业务 | 616,094,415.33 | 681,989,668.39 |
| 房地产业务 | 19,503,994.56 | 16,745,679.18 |
| 其他业务 | 3,577,398.80 | 3,463,281.67 |
| 合计 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 |

2、按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 来源于中国大陆的对外交易收入 | 584,034,270.84 | 633,739,814.44 |
| 来源于中国大陆外的对外交易收入 | 55,141,537.85 | 68,458,814.80 |
| 合计 | 639,175,808.69 | 702,198,629.24 |

3、对主要客户的依赖程度

不存在占收入 10% 以上的主要客户。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。分部收入和分部成本按各分部的实际收入和成本确定。分部资产或负债按经营分部日常活动中使用的可归属于该经营分部的资产或产生的可归属于该经营分部的负债分配。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-180 天 | 1,124,606.52 |
| 181-365 天 | - |
| 1 年以内小计 | 1,124,606.52 |
| 1 至 2 年 | |
| 1 年以上 | 430,524.06 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,555,130.58 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|---------|--------------|--------------|--------|------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其他业务 | 1,555,130.58 | 100.00 | 430,524.06 | 27.68 | 1,124,606.52 | 2,550,109.95 | 100.00 | 430,524.06 | 16.88 | 2,119,585.89 |
| 合计 | 1,555,130.58 | / | 430,524.06 | / | 1,124,606.52 | 2,550,109.95 | / | 430,524.06 | / | 2,119,585.89 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 其他业务 | 430,524.06 | - | - | - | 430,524.06 |
| 合计 | 430,524.06 | - | - | - | 430,524.06 |

于本期末，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

人民币元

| 期末余额 | 未发生信用减值 | 已发生信用减值 | 总计 |
|--------|--------------|--------------|--------------|
| 账面余额 | 1,124,606.52 | 430,524.06 | 1,555,130.58 |
| 预计信用损失 | - | (430,524.06) | (430,524.06) |
| 账面价值 | 1,124,606.52 | - | 1,124,606.52 |

减值准备变动情况

人民币元

| 项目 | 本期 | | 合计 |
|------------|--------------------------|--------------------------|------------|
| | 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) | |
| 期初余额 | - | 430,524.06 | 430,524.06 |
| 本期计提预期信用损失 | - | - | - |
| 本期转回预期信用损失 | - | - | - |
| 期末余额 | - | 430,524.06 | 430,524.06 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收利息 | 544,520.55 | - |
| 应收股利 | 24,000,003.60 | - |
| 其他应收款 | 1,604,396.45 | 2,009,813.14 |
| 合计 | 26,148,920.60 | 2,009,813.14 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 保证收益型存款 | 544,520.55 | - |
| 合计 | 544,520.55 | - |

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|------|
| 交通银行 | 24,000,003.60 | - |
| 合计 | 24,000,003.60 | - |

本报告期内,交通银行股东大会决议通过,向全体股东每十股分配现金红利 3.00 元,公司共持有交通银行 80,000,012 股

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | 460,263.76 |
| 其中:1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | 106,260.50 |
| 2 年以上 | 1,037,872.19 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 1,604,396.45 |

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 押金 | 2,908,153.57 | 3,880,235.66 |
| 业务周转金 | 2,189,311.00 | 630,390.29 |
| 电商销售平台代收经营款 | 385,519.00 | 693,936.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 其他 | 3,070,343.04 | 2,899,953.72 |
| 合计 | 8,553,326.61 | 8,104,515.67 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | - | - | 2,200.00 | 2,200.00 |
| 2019年1月1日余额 在本期 | - | - | - | - |
| —转入第二阶段 | - | - | - | - |
| —转入第三阶段 | - | - | - | - |
| —转回第二阶段 | - | - | - | - |
| —转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | - | - | - | - |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2019年6月30日余额 | - | - | 2,200.00 | 2,200.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

前五名的其他应收款的本期期末余额合计人民币 628,759.17 元，占其他应收款本期期末余额合计数的比例为 39.14%。

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 63,806,724.14 | 10,615,164.70 | 53,191,559.44 | 63,806,724.14 | 10,615,164.70 | 53,191,559.44 |
| 对联营、合营企业投资 | 75,925,167.37 | - | 75,925,167.37 | 72,950,268.93 | - | 72,950,268.93 |
| 合计 | 139,731,891.51 | 10,615,164.70 | 129,116,726.81 | 136,756,993.07 | 10,615,164.70 | 126,141,828.37 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------------|
| 上海国旅国际旅行社有限公司 | 18,000,000.00 | - | - | 18,000,000.00 | | - |
| 上海锦江旅游控股有限公司 | 13,379,802.00 | - | - | 13,379,802.00 | | - |
| 上海华亭海外旅游有限公司 | 11,719,107.73 | - | - | 11,719,107.73 | | - |
| 上海国之旅国际货运代理有限公司 | 4,500,000.00 | - | - | 4,500,000.00 | | - |
| 浙江锦旅国际旅行社有限公司 | 3,995,919.00 | - | - | 3,995,919.00 | | 3,995,919.00 |
| 北京锦江国际旅行社有限公司 | 2,419,245.70 | - | - | 2,419,245.70 | | 2,419,245.70 |
| 上海锦江国际绿色假期旅游有限公司 | 4,200,000.00 | - | - | 4,200,000.00 | | 4,200,000.00 |
| 上海锦江出入境服务有限公司 | 908,452.14 | - | - | 908,452.14 | | - |
| 上海旅行社有限公司 | 2,927,237.57 | - | - | 2,927,237.57 | | - |
| 上海国之旅物业管理有限公司 | 900,000.00 | - | - | 900,000.00 | | - |
| 上海国旅广告有限公司 | 600,000.00 | - | - | 600,000.00 | | - |
| 上海国之旅导游服务有限公司 | 256,960.00 | - | - | 256,960.00 | | - |
| 合计 | 63,806,724.14 | - | - | 63,806,724.14 | | 10,615,164.70 |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海锦江商旅汽车服务股份有限公司 | 69,259,127.97 | | | 3,027,780.60 | | | | | | 72,286,908.57 |
| 上海东方航空国际旅游运输有限公司 | 1,786,837.18 | | | - | | | | | | 1,786,837.18 |
| 上海外航国际旅行社有限公司 | 846,059.89 | | | (35,763.01) | | | | | | 810,296.88 |
| 上海一日旅行社有限公司 | - | | | - | | | | | | - |
| 上海聚星物业管理有限公司 | 1,058,243.89 | | | (17,119.15) | | | | | | 1,041,124.74 |
| 小计 | 72,950,268.93 | | | 2,974,898.44 | | | | | | 75,925,167.37 |
| 合计 | 72,950,268.93 | | | 2,974,898.44 | | | | | | 75,925,167.37 |

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 82,462,537.61 | 78,470,396.53 | 121,693,169.72 | 117,796,327.16 |
| 其他业务 | 12,526,898.16 | 2,997,503.22 | 10,176,046.52 | 2,482,096.88 |
| 合计 | 94,989,435.77 | 81,467,899.75 | 131,869,216.24 | 120,278,424.04 |

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 2,974,898.44 | 3,117,879.70 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | - | 506,296.25 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 持有可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 1,392,362.20 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | - | 69,247,012.51 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 32,852,372.40 | - |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 8,427,510.69 | - |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 委托贷款取得的投资收益 | 491,952.65 | 53,632.90 |
| 转融券业务取得的收益 | - | 16,052.47 |
| 合计 | 44,746,734.18 | 74,333,236.03 |

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益详情请参见附注七 66(1)。本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入详情参见附注七 66(2)。

6、其他

√适用 □不适用

(1) 货币资金

人民币元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | 12,965.63 | | | 12,661.33 |
| 人民币 | | | 12,965.63 | | | 12,661.33 |
| 银行存款： | | | 53,488,335.89 | | | 181,244,156.82 |
| 人民币 | | | 52,921,453.34 | | | 180,690,577.13 |
| 美元 | 82,459.24 | 6.8747 | 566,882.55 | 80,659.12 | 6.8632 | 553,579.69 |
| 其他金融机构存款 (注 1) | | | 4,492,735.80 | | | 46,175,029.78 |
| 人民币 | | | 4,492,735.80 | | | 46,175,029.78 |
| 其他货币资金(注 2)： | | | 115,987,542.79 | | | 926,620.46 |
| 人民币 | | | 115,987,542.79 | | | 926,620.46 |
| 合计 | | | 173,981,580.11 | | | 228,358,468.39 |

注 1：其他金融机构存款系存放于财务公司的款项。

注 2：于 2019 年 6 月 30 日，其他货币资金中包括：保证收益型存款人民币 115,000,000.00 元（于 2018 年 12 月 31 日：人民币 0 元）。

(2) 固定资产

人民币元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备、电子设备及其他 | 运输工具 | 固定资产装修支出 | 合计 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,433,796.95 | 3,659,769.12 | 9,303,689.84 | 6,202,441.40 | 29,599,697.31 |
| 2.本期增加 - 购置 | - | - | - | - | - |
| 3.本期减少 - 处置或报废 | - | 46,070.00 | - | - | 46,070.00 |
| 4.期末余额 | 10,433,796.95 | 3,613,699.12 | 9,303,689.84 | 6,202,441.40 | 29,553,627.31 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 4,203,146.77 | 3,239,141.19 | 6,163,967.62 | 6,202,441.40 | 19,808,696.98 |
| 2.本期增加 - 计提 | 96,386.88 | 242,023.92 | 450,524.12 | - | 788,934.92 |
| 3.本期减少 - 处置或报废 | - | 44,650.00 | - | - | 44,650.00 |
| 4.期初余额 | 4,299,533.65 | 3,436,515.11 | 6,614,491.74 | 6,202,441.40 | 20,552,981.90 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | - | - | - | - | - |
| 2.期末余额 | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,230,650.18 | 420,627.93 | 3,139,722.22 | - | 9,791,000.33 |
| 2.期末余额 | 6,134,263.30 | 177,184.01 | 2,689,198.10 | - | 9,000,645.41 |

(3) 其他非流动资产

人民币元

| 项目 | 期末余额 及期初余额 |
|-------|---------------|
| 民航保证金 | 1,150,000.00 |
| 其他(注) | 856,851.80 |
| 合计 | 2,006,851.80 |

注：其他系本公司支付给货运行业协会的保证金及高尔夫球场的会员证。

(4) 管理费用

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,179,881.79 | 3,812,828.66 |
| 折旧与摊销 | 586,071.48 | 1,874,014.43 |
| 能源费与物料消耗 | 759,941.15 | 771,440.21 |
| 业务招待费 | 10,184.00 | 3,552.00 |
| 其他 | 1,795,793.13 | 2,031,361.92 |
| 合计 | 6,331,871.55 | 8,493,197.22 |

(5) 营业外收入

营业外收入明细如下：

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 | 3,240,000.00 |
| 其他 | 179,516.25 | - | 179,516.30 |
| 合计 | 3,419,516.25 | 2,500,000.00 | 3,419,516.25 |

计入当期的损益政府补助明细

人民币元

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|--------|--------------|--------------|-----------------|
| 财政扶持资金 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 | |

(6) 现金流量表项目注释

收到的其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 收到的政府补贴 | 3,240,000.00 | 2,500,000.00 |
| 利息收入 | 1,234,060.46 | 1,686,037.24 |
| 其他 | 2,884,239.18 | 4,290,472.10 |
| 合计 | 7,358,299.64 | 8,476,509.34 |

支付的其他与经营活动有关的现金

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 支付子公司款项 | - | 17,953,676.71 |
| 营业费用及管理费用中的支付额 | 4,423,613.14 | 3,553,015.09 |
| 支付的银行手续费 | 174,986.84 | 383,116.78 |
| 其他 | 5,652,487.60 | 8,045,926.57 |
| 合计 | 10,251,087.58 | 29,935,735.15 |

(7) 现金流量表补充资料

现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期发生额 | 人民币元 上期发生额 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 50,162,831.94 | 58,231,324.46 |
| 加: 固定资产及投资性房地产折旧 | 3,422,141.90 | 4,155,426.89 |
| 无形资产摊销 | 15,750.00 | 15,750.00 |
| 长期待摊费用摊销 | 648,945.44 | 537,766.50 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 | - | (273,350.00) |
| 固定资产报废损失(收益) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益) | (3,296,352.03) | 9,039.73 |
| 财务费用 | - | - |
| 投资损失(收益) | (44,746,734.18) | (74,333,236.03) |
| 递延所得税资产减少(增加) | 819,182.71 | - |
| 存货的减少(增加) | 7,499.82 | 4,681.08 |
| 经营性应收项目的减少(增加) | 4,185,307.79 | (31,778,423.80) |
| 经营性应付项目的增加(减少) | (67,794,467.92) | 9,541,186.93 |
| 受限制货币资金的减少(增加) | - | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | (56,575,894.53) | (33,889,834.24) |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金及现金等价物的本期期末余额 | 173,981,580.11 | 171,092,622.92 |
| 减: 现金及现金等价物的上期期末余额 | 228,358,468.39 | 135,176,526.83 |
| 现金及现金等价物净增加(减少)额 | (54,376,888.28) | 35,916,096.09 |

现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 人民币元 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 58,981,580.11 | 228,358,468.39 |
| 其中: 库存现金 | 12,965.63 | 12,661.33 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 57,981,071.69 | 227,419,186.60 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 987,542.79 | 926,620.46 |
| 二、现金等价物 | 115,000,000.00 | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 173,981,580.11 | 228,358,468.39 |

(8) 关联交易情况

--接受和提供劳务以及购销商品

接受劳务情况如下:

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 人民币元 上期发生额 |
|--------------|----------|---------------|----------------|
| | | 金额 | 金额 |
| 本公司的子公司 | 接受旅游相关服务 | 74,896,382.78 | 113,225,418.62 |
| 锦江国际及其下属企业 | 接受旅游相关服务 | 5,561,856.00 | 6,338,385.84 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 接受旅游相关服务 | 370,619.40 | 506,408.46 |
| 本公司的联营企业 | 接受旅游相关服务 | 35,522.10 | 19,574.40 |
| | 小计 | 80,864,380.28 | 120,089,787.32 |
| 本公司的联营企业 | 接受物业管理服务 | 310,475.82 | 382,024.88 |
| | 小计 | 310,475.82 | 382,024.88 |
| | 合计 | 81,174,856.10 | 120,471,812.20 |

提供劳务情况如下：

人民币元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| | | 金额 | 金额 |
| 本公司的子公司 | 提供旅游相关 | 105,500.00 | 152,390.75 |
| 锦江国际及其下属企业 | 提供旅游相关 | - | 77,504.20 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 提供旅游相关 | - | 14,349.71 |
| 本公司的联营企业 | 提供旅游相关 | 3,600.00 | - |
| | 小计 | 109,100.00 | 244,244.66 |

关联租赁情况

本集团作为出租方：

人民币元

| 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 |
|------------|--------|------------|------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 办公场所 | 814,098.00 | 533,130.00 |
| 本公司的子公司 | 办公场所 | - | 37,578.48 |
| 合计 | | 814,098.00 | 570,708.48 |

本集团作为承租方：

人民币元

| 出租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 锦江国际及其下属企业 | 办公场所 | 794,567.00 | 307,242.27 |
| 锦江资本集团及其下属企业 | 办公场所 | 105,000.00 | 100,000.00 |
| 合计 | | 899,567.00 | 407,242.27 |

资金拆借

本报告期内关联方资金拆借变动如下：

人民币元

| 关联方 | 期初余额 | 本期贷出 | 本期收回 | 期末余额 | 起始日 | 到期日 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|------------|
| 拆出 | | | | | | |
| 绿色假期 | 700,000.00 | - | 700,000.00 | - | 2018年11月13日 | 2019年3月28日 |
| 绿色假期 | 2,100,000.00 | - | 2,100,000.00 | - | 2018年3月26日 | 2019年3月28日 |
| 绿色假期 | 840,000.00 | - | 840,000.00 | - | 2018年7月13日 | 2019年3月28日 |
| 绿色假期 | - | 4,690,000.00 | - | 4,690,000.00 | 2019年3月29日 | 2022年3月28日 |
| 货运代理 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 | 2019年6月3日 | 2020年6月2日 |
| 锦旅控股 | 24,000,000.00 | - | - | 24,000,000.00 | 2018年9月26日 | 2019年9月24日 |
| 合计 | 28,640,000.00 | 4,690,000.00 | 3,640,000.00 | 29,690,000.00 | | |

本公司与关联方之间资金拆借产生的利息收入列示如下：

人民币元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-----------|
| 委托贷款利息收入 | 491,952.65 | 53,632.90 |

系本公司对绿色假期、锦旅控股、货运代理的委托贷款利息收入。

本公司将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，本报告本期期末余额及上期期末余额列示如下：

人民币元

| 财务公司 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 期末存款余额 | 4,492,735.80 | 46,175,029.78 |

应收应付款项

应收关联方款项

人民币元

| 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 | 本公司的子公司 | 118,500.00 | - | 164,911.12 | - |
| 应收账款 | 锦江国际及其下属企业 | 25,600.96 | - | 13,084.97 | - |
| 应收账款 | 锦江资本集团及其下属企业 | - | - | - | - |
| 应收账款 | 本公司的联营企业 | 39,670.10 | - | 67,851.40 | - |
| | 小计 | 183,771.06 | - | 245,847.49 | - |
| 其他应收款 | 本公司的子公司 | 957,505.69 | - | 945,855.69 | - |
| 其他应收款 | 锦江国际及其下属企业 | 141,150.00 | - | 126,950.00 | - |
| 其他应收款 | 锦江资本集团及其下属企业 | 135,041.36 | - | 334,457.49 | - |
| 其他应收款 | 本公司的联营企业 | 36,317.79 | - | 9,638.96 | - |
| | 小计 | 1,270,014.84 | - | 1,416,902.14 | - |
| 其他流动资产 | 本公司的子公司 | 29,690,000.00 | - | 28,640,000.00 | - |
| | 小计 | 29,690,000.00 | - | 28,640,000.00 | - |

应付关联方款项

人民币元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 本公司的子公司 | 12,520,762.94 | 1,368,822.20 |
| 应付账款 | 锦江国际及其下属企业 | 847,383.00 | 2,286,711.58 |
| 应付账款 | 锦江资本集团及其下属企业 | 62,006.26 | 122,408.59 |
| 应付账款 | 本公司的联营企业 | - | - |
| | 小计 | 13,430,152.20 | 3,777,942.37 |
| 其他应付款 | 本公司的子公司 | - | - |
| 其他应付款 | 锦江国际及其下属企业 | - | - |
| 其他应付款 | 锦江资本集团及其下属企业 | - | 79,517.80 |
| 其他应付款 | 本公司联营公司 | 3,740.80 | - |
| | 小计 | 3,740.80 | 79,517.80 |
| 预收款项 | 本公司的子公司 | 1,767,450.00 | 1,767,450.00 |
| | 小计 | 1,767,450.00 | 1,767,450.00 |

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | (10,545.07) | 265,779.99 |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 5,354,543.97 | 3,856,404.18 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 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 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 11,723,862.72 | 69,762,348.49 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 169,616.25 | (2,950.00) |
| 人员优化计划相关费用 | 6,130,469.84 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 融券业务取得的收益 | - | 16,052.47 |

| | | |
|---------------|----------------|-----------------|
| 所得税影响额 | (5,841,986.93) | (18,474,408.78) |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | (2,711.20) | (3,623.40) |
| 合计 | 17,523,249.58 | 55,419,602.95 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 5.70 | 0.3883 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.76 | 0.2561 | 不适用 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：张晓强

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用