

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

2018 年年度报告



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、德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邵晓明、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

经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018年度母公司净利润221,903,936.67元，加上年积余未分配利润277,901,512.96元，本年度可供股东分配利润为499,805,449.63元。公司拟定2018年度利润分配预案为：以截至2018年12月31日的总股本132,556,270股为基数，为每10股派发现金红利人民币2.40元（含税），红利派发总额计31,813,504.80元，剩余未分配利润467,991,944.83元结转下年度。

本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

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

公司已在本年度报告“董事会报告”有关章节中详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

本年度报告分别以中文和英文两种文字印刷，在对两种语言文本的说明上存在歧义时，以中文文本为准。

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	11
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	55
第十一节	财务报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	168

第一节 释义

一、 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
锦江酒店	指	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司
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
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
豫园商城	指	上海豫园旅游商城股份有限公司
申万宏源	指	申万宏源集团股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
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	2018 年度
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。

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	邵晓明

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

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《上海证券报》、《大公报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司、上海证券交易所

五、 公司股票简况

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、 其他相关资料

服务热线：400-820-8286

微信公众号订阅号：锦江国际旅游

微信号：jinjiangtravel

微信二维码：



公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
	签字会计师姓名	唐恋炯、花盛

七、近三年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	2018年	2017年	本期比上年 同期增减 (%)	2016年
营业收入	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74	-11.14	1,907,531,142.26
归属于上市公司股东的净利润	63,467,905.06	61,228,732.75	3.66	61,137,877.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-99,069,255.14	-2,011,245.10	不适用	-4,926,519.82
经营活动产生的现金流量净额	-72,719,875.31	-53,436,817.99	不适用	-64,802,366.73
	2018年末	2017年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	861,523,048.63	1,147,555,643.09	-24.93	1,167,858,604.59
总资产	1,448,480,205.60	1,603,039,374.36	-9.64	1,657,818,410.73
期末总股本	132,556,270.00	132,556,270.00	0.00	132,556,270.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增 减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.4788	0.4619	3.66	0.4612
稀释每股收益(元/股)	不适用	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)	-0.7474	-0.0152	不适用	-0.0372
加权平均净资产收益率(%)	5.89	5.24	增加0.65个百分点	5.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-9.19	-0.17	减少9.02个百分点	-0.41

报告期末公司前三年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

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2018 年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	315,548,278.77	386,650,350.47	418,094,370.75	399,334,495.37
归属于上市公司股东的净利润	14,299,808.53	36,976,247.42	3,915,487.51	8,276,361.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,219,650.11	2,076,103.11	4,163,306.36	-99,089,014.50
经营活动产生的现金流量净额	-16,747,834.44	23,824,648.82	-72,432,967.65	-7,363,722.04

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、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	2018 年金额	附注(如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	168,457.61		79,240.71	222,393.39
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	4,789,392.00		4,257,109.41	6,902,884.60
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	305,179,097.02	主要是出售浦发银行、豫园股份、申万宏源等股票取得的投资收益	77,262,360.31	79,026,886.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-		2,739,009.89	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-		99,195.10	1,513,121.69
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	-354,360.50		-144,430.63	435,598.99
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		39,376.71	-
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-54,176,900.60		-21,083,025.68	-22,024,730.74
少数股东权益影响额（税后）	-5,401.80		-8,857.97	-11,757.86
人员优化计划相关费用	-93,079,176.00			
合计	162,537,160.20		63,239,977.85	66,064,397.02

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	947,371,170.05	463,200,069.48	-484,171,100.57	334,273,479.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,071.96	180,042,129.86	180,011,057.90	-2,364,644.32
交易性金融资产				
合计	947,402,242.01	643,242,199.34	-304,160,042.67	331,908,835.57

十二、 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

公司主要业务与经营模式

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 2018 年 12 月 31 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。2018 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 97.32%，与上年度相比减少 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要产业，对整个国民经济和社会发展都具有战略性关联带动作用。

根据文化和旅游部于 2019 年 2 月 12 日发布的 2018 年旅游市场基本情况显示：国内旅游市场持续高速增长，出入境旅游市场稳步进入缓慢回升通道，出境旅游市场平稳发展。

根据中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）发布《2018 旅游经济运行盘点系列报告：旅游产业》显示，2018 年全年，旅游产业较为景气，文旅融合有力推动产业投资。

从分行业景气指数来看，旅游景区、旅游住宿和旅游新业态明显好于旅游集团和传统旅行社；旅游品质化消费诉求带动企业产品研发和业态创新。纯玩无购物、高端酒店、专属导游、精致小团、定制游成为 2018 年国内游关键词。

根据旅游产业报告，报告期内，旅游服务业呈现出如下特点：

一是旅行服务业服务能力持续提升。2018 年，在线服务商的渠道下沉与传统旅行社的网络化运营仍在加速，线上线下融合发展使得线上流量获取和线下转化的衔接效率提高。大型在线旅行社代理商有针对性地进行线下门店布局，提高线下获客能力。传统旅行社正加速网络化建设，以更加优质的服务留住客户；

二是基于供应链的双向博弈加强。上游旅行服务供应商触角不断向下延伸，尝试与消费终端直接对接。机票提直降代、航空公司叫停第三方服务，上游供应商零售化趋势日渐明显。旅行服务商向上拓展，增强对资源端的掌控力。供应商与服务商的双向渗透是当前产业发展的典型现象；

三是跨界融合中实现多元化供给。旅行服务商从以传统旅行社为主的单一型态，转向多业态多主体的创新式融合发展市场主体；

四是定制游业务从高端走向大众。定制游逐步走向成熟，用户的需求繁杂而分散，旅行服务商对碎片化资源的整合能力有待提升，尤其对于非标品的信息化管理。定制业务面临着人机比的服务与效率平衡问题，考验企业的 IT 能力。

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（六）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。

报告期内，锦江旅游获得首届中国旅行社协会行业榜单“2018 年度旅行社品牌 20 强”；公司下属旅行社锦旅控股获得首届中国旅行社协会行业榜单“2018 年度优秀国内旅行社”荣誉称号；上海国旅获得首届中国旅行社协会行业榜单“2018 年度优秀入境旅行社”荣誉称号。

公司下属旅行社锦旅控股荣获“2018 中国旅游业界奖”、新华网主办的“2018 休闲旅游发展与品质峰会”年度旅游匠心企业品牌、上海市世界旅游博览会（SWTF）2018 年最受欢迎旅行社；公司长乐路营业部荣获上海市巾帼建功活动领导小组和上海市妇女联合会、联合颁发的巾帼文明岗铜牌；锦旅控股入境游中心被上海市总工会评选为“工人先锋号”称号；导游领队中心被提名为 2017 年度上海市社会主义精神文明好人好事称号等。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2018 年是公司扎实做好锦江旅游“新时代”发展工作的转型年，公司在积极克服由于目的地地震、签证收紧、政局动荡等政治、经济、环境突发事件带来负面冲击的情况下，全力提高主业盈利能力，降低费用成本，在夯实业务基础、提质增效方面取得了一定成效。

报告期内，针对快速发展的碎片化旅游服务趋势，公司配置资源推进创新实践，根据市场需要推出了目的地机票、签证、酒店、地铁票、保险等菜单式组合产品，与 WeHotel 共同建设 REX 系统，实现签证、团队门票产品和微信小程序签证上线。公司下属旅行社通过试点划小业务板块的方式，细化了分工和职能，推动了资源配置和协同合作。

公司入境游业务精准定位市场需求，着力开拓客户渠道，全年业绩稳步增长。德语组团继续保持保持了大幅增长的态势，全年招徕游客 9000 余人，位居中国德语入境市场领先地位。“中国壮丽瑰宝”湖南线路成为入境市场“爆款”产品。日本组团推出的崇明岛系列已成为接待入境游客 3000 人次的人气线路，成功接待了扬州大明寺植树访问团，组织了世界连锁企业新员工来中国学习交流团队。报告期内，下属旅行社上线了全新英语版网站，同时大力发展入境游电子商务，目前正在打造网站的德语版、西班牙语版、俄语版和日语版，并与客源国的电商平台、新媒体营销渠道合作，进一步提高入境产品的海外促销。

作为主攻中高端销售市场的旅行社，报告期内，公司出境游业务面临美金汇率上涨、国内股市低迷等经济大环境因素导致的消费降级影响，加之泰国沉船、长滩闭岛、地震、火山爆发等原因，业务发展受到了阻碍。公司秉持“坚持产品质量，丰富产品层次，追求产品细节”的工作理念，应对旅游市场出境打包产品信息更加透明化的情况，公司出境板块各条线深耕市场，与境内外订房、订车网站合作，加大直采力度，试行供应商分类报价制度。细分市场，制定不同的线路来应对不同市场客人的需求，例如南欧市场的葡萄牙一地深度游，东欧市场的克罗地亚一地深度游、北欧市场的斯瓦尔巴探访北极熊之旅等，受到了游客的关注，也弥补了市场的空白，在市场竞争中占得先机；结合俄罗斯世界杯的契机，公司加大产品丰富度，推出一系列新线路，对原有产品进行升级，完成了俄罗斯市场的预期指标。

公司国内业务加大中高端自组产品开发力度，打响市场口碑。年夜饭系列作为拳头产品再次实现升级，从短线巴士班延伸到长线火车、飞机班，并增加了主题游系列。同时，国内游业务深入产品系列的升级，自组团系列的东方 CJ 产品、爸妈游、跨省连线游；主题游系列的禅意祈福、轻徒步、养生美食、研学游；自由行系列的亲子休闲度假游、CLUBMED 国内各度假村自由行等定制产品均取得了良好的销售业绩，报告期内下属旅行社与东方购物频道联手开拓特色市场，推出的 11-12 月的福建连城双飞四日游、广东潮汕美食双飞五日游等产品，为淡季市场注入了新的市场活力，打响了市场口碑。

公司营销布局多管齐下，调整渠道。8 月 31 日伴随着锦江旅游福州路旗舰店全新亮相，多家营业部也于年内全面完成门头改造。公司通过成立线下直销部大项目专项小组、试行与产品研发部门签约包销、自运营天猫旗舰店、优化微店推广等方式，在提升整团业务、线上业务等方面取得了积极效果。根据旅游市场的自由行发展趋势，为“WEHOTEL”平台打造的自由行产品进入业务实践阶段，充分实现线上线下联动；相关产品分销业务及对锦江会员直销业务均已平稳过渡至锦江旅游与 WEHOTEL 共同孵化项目打造的 REX 分销系统上，实现了游客直接可以从锦江旅行 APP 上实时预订自由行产品并信息交互。

报告期内，公司结合自身在修学旅游的业务基础，通过优势互补、资源协同，全力打造“锦旅研学旅行”行业新标杆。在完成行业调研、竞品分析、模式搭建等工作后，8 月 31 日研学旗舰课堂正式亮相，并完成了与全球最大的研学旅行公司环识国际签署《战略合作框架协议》，全面推出海内外研学旅行产品。

公司相关板块积极投入首届国际进口博览会，完成了北方工业集团、俄罗斯等重要团队的接待服务，并协助市文化和旅游局完成政务导游培训工作，委派多位优秀骨干导游参与一线服务。公司完成了来自全国 31 个省(市、区)400 多所高校近 9000 名师生的全国第五届大学生艺术展接待，并实现服务“零”差错。公司会奖业务板块通过“上海市会议经营与服务达标机构”复评，行业影响力稳步提升。公司通过招投标获得并顺利完成市政府多个委办局、公安系统等近 5000 人次的接待项目。公司继续专注于公务、商务市场开拓，年内完成包括正部级出访 2 个批次、副部级出访

6个批次在内的多个高规格团组。

公司下属的锦江会展继续升级展会系列产品，首次赴广州成功举办酒店业专业展览。锦江会展首次将酒店用品展在广州设立分展，总面积为 2.8 万平方米，吸引了包括锦江卢浮、铂涛、维也纳、华住等酒店集团在内的 90 家展商以及 2.1 万人次观众；11 月上海展展览面积达到 3.5 万平方米，集结了国内外优秀酒店集团及旗下 180 多个品牌，专业观众突破 3.8 万人次，实现营收和利润同比大幅增长，超额完成预期目标。

二、报告期内主要经营情况

2018 年度，公司实现合并营业收入 151,962.75 万元，比上年同期下降 11.14%；实现营业利润 14,492.33 万元，比上年同期增长 94.19%；实现利润总额 14,696.42 万元，比上年同期增长 92.89%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,346.79 万元，比上年同期增长 3.66%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74	-11.14
营业成本	1,377,627,449.71	1,576,203,039.49	-12.60
销售费用	157,131,487.04	120,286,259.41	30.63
管理费用	176,641,316.46	53,691,765.16	228.99
财务费用	-623,367.50	-4,526,627.12	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-72,719,875.31	-53,436,817.99	不适用
投资活动产生的现金流量净额	211,247,309.84	80,739,707.82	161.64
筹资活动产生的现金流量净额	-31,018,167.18	-30,753,054.64	不适用

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

分产品	2018 年度营业收入	2017 年度营业收入	本期比上年同期增减 (%)
出境旅游	557,380,258.86	776,947,259.47	-28.26
入境旅游	155,351,746.91	143,202,746.78	8.48
国内旅游	149,946,204.43	182,617,887.15	-17.89
票务业务	318,981,531.57	330,902,941.00	-3.60
会奖等旅游业务	297,267,181.35	243,237,013.62	22.21
旅游及相关业务小计	1,478,926,923.12	1,676,907,848.02	-11.81
其他业务	6,764,019.40	7,420,274.67	-8.84
主营业务收入小计	1,485,690,942.52	1,684,328,122.69	-11.79
房地产业务收入	33,936,552.84	25,857,310.05	31.25
营业收入合计	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74	-11.14

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	1,478,926,923.12	1,361,321,742.28	7.95	-11.81	-12.72	增加 0.97 个百分点
其他业务	6,764,019.40	4,524,234.59	33.11	-8.84	-14.89	增加 4.75 个百分点
合计	1,485,690,942.52	1,365,845,976.87	8.07	-11.79	-12.73	增加 0.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
中国大陆地区	1,330,339,195.61	1,225,692,960.03	7.87	-13.68	-14.71	增加 1.12 个百分点
除中国大陆外其他地区	155,351,746.91	140,153,016.84	9.78	8.48	9.45	减少 0.80 个百分点
合计	1,485,690,942.52	1,365,845,976.87	8.07	-11.79	-12.73	增加 0.99 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

2018 年度，本公司旅游及相关业务的营业收入比上年同期下降 11.81%，占公司当年营业收入的比重 97.32%，与上年同期相比减少 0.73 个百分点，没有发生重大变化。

2018 年度，本公司其他业务的营业收入比上年同期下降 8.84%，占公司当年营业收入的比重为 0.45%，与上年同期相比增加 0.02 个百分点，没有发生重大变化。

2018 年度，本公司旅游及相关业务的毛利率比上年同期增加 0.97 个百分点，主要是出境游、会奖业务毛利率增长所致。

主营业务分地区的情况说明

2018 年度，本公司位于中国大陆地区的营业收入比上年同期下降 13.68%，占公司当年主营业务收入的比重为 89.54%，与上年同期相比减少 1.96 个百分点，主要是出境游业务收入减少所致。

2018 年度，本公司位于中国大陆外其他地区的营业收入比上年同期增长 8.48%，占公司当年主营业务收入的比重为 10.46%，与上年同期相比增加 1.96 个百分点，主要是入境组团业务收入增加所致。

(2). 产销量情况分析表

□适用 √不适用

(3). 成本分析表

单位：元

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	1,361,321,742.28	98.82	1,559,801,229.89	98.96	-12.72	
其他业务	货运业务成本	4,524,234.59	0.33	5,315,558.14	0.34	-14.89	
合计		1,365,845,976.87	99.14	1,565,116,788.03	99.30	-12.73	
分产品情况							
分产品	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
出境旅游	旅游垫付成本	510,918,404.08	37.09	721,796,681.87	45.79	-29.22	
入境旅游	旅游垫付成本	140,153,016.84	10.17	128,055,343.87	8.12	9.45	
国内旅游	旅游垫付成本	140,821,217.21	10.22	171,396,579.19	10.87	-17.84	
票务业务	旅游垫付成本	314,883,967.54	22.86	324,975,768.68	20.62	-3.11	
会奖等旅游业务	会奖等旅游业务垫付成本	254,545,136.61	18.48	213,576,856.28	13.56	19.18	
旅游及相关业务小计		1,361,321,742.28	98.82	1,559,801,229.89	98.96	-12.72	
其他业务		4,524,234.59	0.33	5,315,558.14	0.34	-14.89	
主营业务成本小计		1,365,845,976.87	99.14	1,565,116,788.03	99.30	-12.73	
房地产业务成本		11,781,472.84	0.86	11,086,251.46	0.70	6.27	
营业成本		1,377,627,449.71	100.00	1,576,203,039.49	100.00	-12.60	

合计							
----	--	--	--	--	--	--	--

成本分析其他情况说明

适用 不适用

如前所述，本公司主要从事旅行社业务，营业成本主要为旅游垫付成本。2018 年度，公司旅游及相关业务占公司当年全部营业成本的比重为 98.82%，比上年同期减少 0.14 个百分点，没有发生重大变化。

2018 年度，本公司合并营业成本为 137,762.74 万元，比上年同期下降 12.60%。其中，旅游及相关业务成本为 136,132.17 万元，比上年同期下降 12.72%，主要是出境游业务和国内游业务同比下滑等因素影响。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

4. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本报告期-7,271.99 万元，上年同期-5,343.68 万元，比上年同期净额减少 1,928.31 万元，主要是本报告期营业收入降幅大于上年同期所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本报告期 21,124.73 万元，上年同期 8,073.97 万元，增长 161.64%，主要是本报告期处置可供出售金融资产收到的现金比上年同期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本报告期-3,101.82 万元，上年同期-3,075.31 万元，比上年同期净额减少 26.51 万元，主要是本报告期现金分红比上年同期增加所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

2018 年度，公司可供出售金融资产持有和处置取得的税前收益占公司当年合并利润总额的比例为 227.45%，比上年同期增加 90.40 个百分点。其中，取得浦发银行、交通银行、豫园股份股票等分配的现金股利 2,674.04 万元，比上年同期减少 105.75 万元，处置浦发银行、豫园股份、申万宏源股票取得的税前投资收益 30,753.31 万元，比上年同期增加 23,091.39 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 (%)	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 (%)
货币资金	332,869,589.09	22.98	224,173,241.14	13.98	48.49
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	12.43	31,071.96	0.00	579,336.02
预付款项	75,432,440.65	5.21	38,171,218.47	2.38	97.62
其他应收款	8,104,515.67	0.56	14,659,151.07	0.91	-44.71
可供出售金融资产	463,257,577.48	31.98	947,428,678.05	59.10	-51.10
固定资产	11,092,965.95	0.77	39,419,058.07	2.46	-71.86
在建工程	363,663.32	0.03	3,970,272.48	0.25	-90.84
长期待摊费用	4,270,055.00	0.29	2,068,585.24	0.13	106.42
应付票据及应付账款	108,128,351.42	7.46	76,458,444.24	4.77	41.42
应付职工薪酬	64,752,663.41	4.47	23,945,688.96	1.49	170.41
应交税费	65,846,040.14	4.55	7,930,915.90	0.49	730.25
其他应付款	86,345,777.41	5.96	52,501,741.84	3.28	64.46
长期应付职工薪酬	66,103,800.00	4.56	0.00	0.00	不适用
递延所得税负债	29,004,267.52	2.00	135,166,077.28	8.43	-78.54
其他综合收益	87,011,512.21	6.01	405,493,844.55	25.30	-78.54
少数股东权益	2,552,368.18	0.18	-423,564.17	-0.03	不适用

资产及负债状况变化的原因说明：

(1) 货币资金

期末 332,869,589.09 元，期初 224,173,241.14 元，增长 48.49%，主要是处置可供出售金融资产所致。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

期末 180,042,129.86 元，期初 31,071.96 元，增长 579,336.02%，主要是投资增加所致。

(3) 预付款项

期末 75,432,440.65 元，期初 38,171,218.47 元，增长 97.62%，主要是出境游及会奖旅游业务预付款增加所致。

(4) 其他应收款

期末 8,104,515.67 元，期初 14,659,151.07 元，下降 44.71%，主要是收回电商销售平台代收经营款所致。

(5) 可供出售金融资产

期末 463,257,577.48 元，期初 947,428,678.05 元，下降 51.10%，主要是处置可供出售金融资产所致。

(6) 固定资产

期末 11,092,965.95 元，期初 39,419,058.07 元，下降 71.86%，主要是自有办公用房转为投资性房地产所致。

(7) 在建工程

期末 363,663.32 元, 期初 3,970,272.48 元, 下降 90.84%, 主要是装修工程完工结转所致。

(8) 长期待摊费用

期末 4,270,055.00 元, 期初 2,068,585.24 元, 增长 106.42%, 主要是装修工程完工结转所致。

(9) 应付票据及应付账款

期末 108,128,351.42 元, 期初 76,458,444.24 元, 增长 41.42%, 主要是入境游及会奖旅游业务应付账款增加所致。

(10) 应付职工薪酬

期末 64,752,663.41 元, 期初 23,945,688.96 元, 增长 170.41%, 主要是实施人员优化计划计提短期人工费用所致。

(11) 应交税费

期末 65,846,040.14 元, 期初 7,930,915.90 元, 增长 730.25%, 主要是应交所得税增加所致。

(12) 其他应付款

期末 86,345,777.41 元, 期初 52,501,741.84 元, 增长 64.46%, 主要是实施人员优化计划计提相关费用所致。

(13) 长期应付职工薪酬

期末 66,103,800.00 元, 期初 0 元, 增加 66,103,800.00 元, 主要是实施人员优化计划计提长期人工费用所致。

(14) 递延所得税负债

期末 29,004,267.52 元, 期初 135,166,077.28 元, 下降 78.54%, 主要是处置可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值减少所致。

(15) 其他综合收益

期末 87,011,512.21 元, 期初 405,493,844.55 元, 下降 78.54%, 主要是处置可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值减少所致。

(16) 少数股东权益

期末 2,552,368.18 元, 期初-423,564.17 元, 增加 2,975,932.35 元, 主要是控股子公司盈利增加所致。

其他说明

利润表项目	2018年1月1日至 2018年12月31日	2017年1月1日至 2017年12月31日	变化率(%)
营业税金及附加	5,972,801.89	4,494,367.68	32.90
销售费用	157,131,487.04	120,286,259.41	30.63
管理费用	176,641,316.46	53,691,765.16	228.99
财务费用	-623,367.50	-4,526,627.12	不适用
投资收益	342,739,860.17	111,852,553.70	206.42
公允价值变动损益	-3,256,961.21	10,627.08	不适用
营业外收入	2,667,049.27	1,849,672.45	44.19
营业外支出	626,180.66	289,939.87	115.97
所得税费用	80,520,358.42	13,835,131.06	482.00
少数股东损益	2,975,932.35	1,127,059.68	164.04
其他综合收益的税后净额	-318,482,332.34	-50,778,639.61	不适用

利润表项目的变化原因说明：

(1) 税金及附加

本期 5,972,801.89 元，上年同期 4,494,367.68 元，同比增长 32.90%，主要是应交增值税同比增加所致。

(2) 销售费用

本期 157,131,487.04 元，上年同期 120,286,259.41 元，同比增长 30.63%，主要是实施人员优化计划计提相关费用所致。

(3) 管理费用

本期 176,641,316.46 元，上年同期 53,691,765.16 元，同比增长 228.99%，主要是实施人员优化计划计提相关费用所致。

(4) 财务费用

本期 -623,367.50 元，上年同期 -4,526,627.12 元，同比增加 3,903,259.62 元，主要是利息收入减少所致。

(5) 投资收益

本期 342,739,860.17 元，上年同期 111,852,553.70 元，同比增长 206.42%，主要是处置可供出售金融资产收益增加所致。

(6) 公允价值变动损益

本期-3,256,961.21 元,上年同期 10,627.08 元,同比减少 3,267,588.29 元,主要是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减少所致。

(7) 营业外收入

本期 2,667,049.27 元,上年同期 1,849,672.45 元,同比增长 44.19%,主要是政府补助收入增加所致。

(8) 营业外支出

本期 626,180.66 元,上年同期 289,939.87 元,同比增长 115.97%,主要是赔款支出增加所致。

(9) 所得税费用

本期 80,520,358.42 元,上年同期 13,835,131.06 元,同比增长 482.00%,主要是可供出售金融资产处置收益增加所致。

(10) 少数股东损益

本期 2,975,932.35 元,上年同期 1,127,059.68 元,同比增长 164.04%,主要是控股子公司盈利增加所致。

(11) 其他综合收益(损失)的税后净额

本期-318,482,332.34 元,上年同期-50,778,639.61 元,同比减少 267,703,692.73 元,主要是处置可供出售金融资产以及可供出售金融资产公允价值减少所致。

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) 行业经营性信息分析

适用 不适用

文化和旅游部数据显示,2018 年全国实现旅游总收入 5.97 万亿元,同比增长 10.5%。初步测算,全年全国旅游业对 GDP 的综合贡献为 9.94 万亿元,占 GDP 总量的 11.04%。

《中国旅行社协会行业发展年度报告(2018)》指出,我国旅行社行业整体发展向好,出境、入境及国内旅游三大业务均得到快速发展,产业规模进一步壮大,企业经营能力和服务水平等方面也有所提高。在此大背景下,旅行社企业数量与行业规模的反向变化,有可能预示着未来随着市场竞争的加剧,越来越多没有跟上时代发展潮流的旅行社将被迫退出市场,整体行业集中度将不断提升。

同时,随着我国旅游行业的迅速发展、市场规模及需求的不断扩大、互联网技术在旅游业的广泛应用,旅行服务开始成为各大资本关注的重点。先有巨大资本支持的互联网企业介入在线旅行社业务,在线旅游价格战硝烟四起的背后,隐藏着资本进入旅游业的疯狂。后有旅游企业上市不断,通过资本手段加速全产业链布局,提升行业整合速度。

在第四次工业革命时代科技加速去中间化的大背景下,在产业集中度持续提升,旅游资本市场持续活跃,行业盈利能力呈现下降趋势的现实下,传统旅行社企业服务的目标客户群体主要集中在 46 岁以上的旅游者,其次是 36-45 岁的旅游者,而以 26-35 岁的旅游者、18-25 岁的旅游者、18 岁以下的旅游者为目标客户的均不足四成。这表明,对传统旅行社而言,如何加快跟随消费者的迭代步伐,既是极有必要也是亟需探讨的问题。

另一方面,旅行社业务经营主体的扩大,充分说明我国旅行服务业的市场主体已经突破了传

统单一的实体旅行社模式，旅行社的外延不断扩充、概念正在被改写，逐步向旅行服务商转变。

(五) 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“对联营企业投资”、董事会报告“主要子公司、参股公司分析”

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

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2018年11月7日-12月7日期间以自有资金18,326.55万元，在二级市场购入农业银行合计5,000.01万股。请详见公司于2018年11月13日披露的《关于优化公司金融资产配置购入金融资产的公告》及2018年12月11日披露的《关于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：2018-023、037号）。

(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

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	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	-	<1	<1	-	209,171,942.44	-195,868,623.60	可供出售金融资产	原持有社会法人股、二级市场购入、转增股
601328	交通银行	347,184,719.86	<1	<1	463,200,069.48	22,848,003.43	-25,200,003.78	可供出售金融资产	原持有社会法人股、增配股、二级市场购入
600655	豫园股份	-	<1	<1	-	94,489,413.85	-90,108,683.77	可供出售金融资产	原持有社会法人股
000166	申万宏源	-	<1	<1	-	7,764,120.17	-7,305,021.19	可供出售金融资产	原持有社会法人股
合计			/	/	463,200,069.48	334,273,479.89	-318,482,332.34	/	/

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	会计核算科目	股份来源
601288	农业银行	183,264,443.81	<1	<1	180,000,327.60	-3,264,116.21	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	二级市场购入
601860	紫金银行	18,381.56	<1	<1	18,381.56	0.00	-		新股申购 中签购入
603185	上机数控	16,265.70	<1	<1	23,420.70	7,155.00	-		新股申购 中签购入
合计			/	/	180,042,129.86	-3,256,961.21	-	/	/

(六) 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
600000	浦发银行	25,000,000	-	-	25,000,000	-	206,671,942.44	原持有社会法人股、二级市场购入、转增股
600655	豫园股份	11,553,172	-	-	11,553,172	-	93,206,362.90	原持有社会法人股
000166	申万宏源	2,186,225	-	-	2,186,225	-	7,654,808.92	原持有社会法人股
601288	农业银行	-	50,000,091	183,264,443.81	-	50,000,091	-3,264,116.21	二级市场购入
合计							304,268,998.05	

2、买卖其他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)
603161	科华控股	258	-	-	258	-	5,352.80
603477	振静股份	589	-	-	589	-	7,724.12
603283	赛腾股份	361	-	-	361	-	9,298.67
603655	朗搏科技	267	-	-	267	-	6,063.64
603329	上海雅仕	356	-	-	356	-	6,372.89
603080	新疆火炬	358	-	-	358	-	12,587.91
601828	美凯龙	-	3,279	33,544.17	3,279	-	39,261.65
603056	德邦股份	-	827	4,002.68	827	-	14,442.08
601838	成都银行	-	3,682	25,737.18	3,682	-	31,988.57

603516	淳中科技	-	218	4,281.52	218	-	5,303.00
603156	养元饮品	-	378	29,759.94	378	-	10,340.74
603712	七一二	-	809	3,680.95	809	-	15,475.77
600901	江苏租赁	-	4,572	28,575.00	4,572	-	19,507.70
600929	湖南盐业	-	1,467	5,442.57	1,467	-	20,287.13
603214	爱婴室	-	274	5,466.30	274	-	10,723.42
603301	振德医疗	-	218	4,320.76	218	-	11,309.46
603773	沃格光电	-	294	9,810.78	294	-	17,303.87
603876	鼎胜新材	-	551	7,460.54	551	-	11,586.59
603733	仙鹤股份	-	547	7,433.73	547	-	9,603.46
603348	文灿股份	-	615	9,384.90	615	-	13,738.87
603596	伯特利	-	517	7,806.70	517	-	15,558.77
603259	药明康德	-	939	20,282.40	939	-	100,535.01
603013	亚普股份	-	629	7,340.43	629	-	14,455.13
603045	福达合金	-	298	2,875.70	298	-	12,766.76
601990	南京证券	-	3,452	13,083.08	3,452	-	18,356.63
603486	科沃斯	-	427	8,548.54	427	-	23,310.56
601330	绿色动力	-	1,077	3,543.33	1,077	-	16,289.51
601066	中信建投	-	5,322	28,845.24	5,322	-	30,742.14
603587	地素时尚	-	699	19,236.48	699	-	12,298.91
603650	彤程新材	-	614	7,564.48	614	-	15,187.16
603693	江苏新能	-	730	6,570.00	730	-	17,763.48
603706	东方环宇	-	377	4,934.93	377	-	12,131.06
603105	芯能科技	-	930	4,491.90	930	-	18,004.23
603713	密尔克卫	-	523	5,894.21	523	-	17,697.00
601869	长飞光纤	-	965	25,775.15	965	-	31,509.96
603657	春光科技	-	316	5,833.36	316	-	10,878.99
601606	长城军工	-	1,833	6,103.89	1,833	-	24,729.04
603192	汇得科技	-	293	5,742.80	293	-	7,814.75
601068	中铝国际	-	4,500	15,525.00	4,500	-	28,328.30
603590	康辰药业	-	360	8,762.40	360	-	10,857.45
603297	永新光学	-	322	8,330.14	322	-	9,248.08
603790	雅运股份	-	332	3,645.36	332	-	6,656.81
603583	捷昌驱动	-	348	10,151.16	348	-	8,726.49
601577	长沙银行	-	3,723	29,746.77	3,723	-	13,824.69
601162	天风证券	-	8,144	14,577.76	8,144	-	5,5701.68
601319	中国人保	-	16,266	54,328.44	16,266	-	61,539.38
603220	贝通信	-	1,134	8,901.90	1,134	-	20,085.63
601860	紫金银行	-	5,854	18,381.56	-	5,854	-
603629	利通电子	-	372	7,175.88	372	-	9,674.03
603185	上机数控	-	477	16,265.70	-	477	-

(七) 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	88,939,421.50	-9,831,623.84	-47,841,997.39
锦旅控股	服务业	旅游业务	24,990,000.00	179,972,149.34	-84,662,873.24	-90,318,111.02
上旅	服务业	旅游业务	2,000,000.00	839,597.65	-7,687,486.99	-5,920,943.17
华亭海外	服务业	旅游业务	10,830,738.58	7,974,800.26	-2,451,754.57	-10,019,554.70
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	15,079,068.30	3,264,947.93	2,002,141.24
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	3,705,588.30	947,511.17	-1,790,455.44
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	728,539.96	500,611.03	16,724.68
上海国旅广告公司	服务业	旅游广告业务	600,000.00	1,033,196.93	804,498.06	-598,355.93
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	4,453,732.96	1,430,075.45	57,684.16
北京锦江国际旅行社有限公司	服务业	旅游业务	4,000,000.00	28,539,294.45	347,164.16	435,641.12
浙江锦旅国际旅行社有限公司	服务业	旅游业务	5,000,000.00	807,922.09	-134,583.60	6,366.61
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	1,013,746.82	-5,550,394.72	-1,489,239.42

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、主要参股企业分析

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	317,987,711.50	-0.51	40,449,291.46	25.96	30,027,015.15	-3.39	主要是该公司营业收入略有下降

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2019 年旅行服务业发展，一是服务创新与内容创造引领未来发展。以内容创造为核心的旅游非标品的竞争将成为服务质量外的另一个竞争要素。游客对优质服务需求将进一步增长，一些强调文化性和知识性的小众旅行平台开始出现。二是外部精准营销和内部精细化运营能力将成必然。后端供应链和前端渠道管理信息化程度提升，实现后台精细管理，降低获客成本以有效提升旅行服务业效能将成为绩效提升突破口。

2019 年旅游消费趋势预判如下：

一是旅游消费活力将进一步蓄积和释放。2019 年，更加积极地消费政策出台，必将推动旅游消费增长；

二是文旅融合利好居民美好生活需求。在文化和旅游融合发展新时代，游客的核心诉求正在从美丽风景转向美好生活，在资本、文创、技术、企业家精神等新要素推动下，文化与旅游的融合发展将更加深入；

三是有品质且时尚的产品将走俏旅游市场。随着年轻消费者开始主导旅游市场新的格局，其消费偏好将推动旅游市场深刻变革，推动避暑旅游、冰雪旅游、夜间旅游、房车旅行、邮轮旅行、山地旅游、博物旅行、体育旅游、等新时尚旅游消费需求发展；

四是融合与 IP 创新将是市场发展新方向。以数据技术为支撑，基于旅游+文化、体育、农业、时尚业等的融合创新，以及以内容建构为基础的 IP 创新，正在为文化和旅游创新带来新动力；

五是国家战略和旅游交流助力新时期旅游发展。随着小康社会“中国梦”的全面实现、“一带一路”倡议深化，以及粤港澳大湾区国家战略的纵深推进，区域内人员自由往来、更多的国际游客到访和旅游产业合作呈利好趋势。2019 年中新旅游年的即将到来，将为新时期旅游交流合作和全面战略伙伴发展持续注入新动力。

以上内容摘自中国旅游研究院（文化和旅游部数据中心）发布《2018 旅游经济运行盘点系列报告》。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2019 年是文化和旅游融合由行政部门转向市场的关键之年，旅游经济发展预期乐观，旅游消费活力将进一步蓄积和释放，有品质且时尚的旅游产品将走俏市场，国家战略和旅游交流将有力促进新时期旅游发展，民众对旅游的获得感将进一步增强。

公司将借助以上契机，继续以旅行社业务为主进行相关业务联动，加大下属旅行社在业务和资源方面的整合力度，成为“深耕上海、全国布局”的旅游服务商。根据公司制定的“十三五”战略发展规划，公司的发展目标是成为旅行社业务为主、相关业务联动，扎根上海、国内领先的综合性旅游服务上市公司。

公司将通过线下业务整合、线上业务构建等战略举措，优化商业模式，做大做强旅行社业务；产品开发上更贴近旅游市场偏向自由行和定制化的趋势；同时，公司更新业务系统，打造以旅行社业务为主、相关业务联动的多元化发展格局，加快推进战略布局，适时利用资本资源，扩大公司经营规模。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2019 年，面对经济运行稳中有变、变中有忧、外部环境复杂严峻的情况下，公司将紧紧围绕既定的战略目标，以“卓越管理、提质增效”为工作主线，直面挑战，攻坚克难，努力提升旅游板块整体经营管理水平。

一、调配资源，把控过程，深入推进公民游业务改革转型

根据市场变化，从公司下属旅行社的部门设置、产品定位、业务流程等方面入手，优化调整业务的组织架构，探索形成新业务孵化机制。公司将通过明确的产品定位和分工瞄准同行竞品，集中资源打造竞争优势，形成具有互补关系的多产品体系。继续大力发展碎片化产品在线分销，

新上线的在线分销系统实现碎片化产品的设计、管理、销售服务的一体化操作，完成客户关系管理系统、呼叫系统开发，配合公司的其他线上销售渠道，进一步加强营销手段，提高客户维护、精准营销等方面的水平。

二、支持创新，做大规模，加速会奖、入境、研学业务发展

根据开发计划，上线会奖、入境业务系统，打通业务审批与财务结算，在控制风险的同时实现人员配置上的精简高效。会奖业务紧跟市场，引入优秀人才和团队，不断开拓新客户、寻找新的利润增长点。入境业务抓住客源地市场回暖契机，将公司入境游网站打造成为一个面向海外市场的中国旅游产品营销平台，在巩固现有德国市场优势的基础上，大力开发意大利、英国市场，不断提高入境组团、接待业务的效益水平。

公司大力推行研学业务创新实践，形成具有锦江特色的研学旅行商业模式，通过举办“全球研学趋势”研讨会、福州路旗舰课堂研讨沙龙、海外教育热点分享会等活动，提高市场影响力，尽快形成新的增量业务板块。

三、质量优先，分类指导，持续夯实管理支撑体系

启动公司 ISO 质量管理体系认证工作，结合内部审计，以公民游业务为重点，进一步查漏补缺，不断增强提供满足客户要求和适应法规要求产品的能力，持续增进客户满意度。根据股东大会和董事会的战略部署，公司将继续优化金融资产结构，开拓投资项目，以提升公司的规模和品质效益。

四、加强培训，打造锦江旅游“百人计划”

积极推进绩效管理，结合公司实际，继续做好公司整体组织架构体系的梳理。推进锦江旅游“百人计划”，组织开展业务人员、导游领队人员、销售人员的教育培训等相关工作，制定并实施金牌产品设计师、金牌优秀导游领队和金牌销售的考核激励方案。

(四) 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。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明
适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会、股东大会审议通过的 2017 年度利润分配方案，其现金分红标准、比例和决策程序等，均符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定。B 股红利按公司 2017 年度股东大会决议日下一工作日（2018 年 6 月 8 日）中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价“1 美元兑人民币 6.4003 元”折算，每股分配现金红利 0.036561 美元（含税）。

2018 年 7 月 11 日，公司在《上海证券报》、《大公报》上刊登《2017 年度利润分配实施公告》。B 股最后交易日：2018 年 7 月 16 日；除息日：2018 年 7 月 17 日；B 股股权登记日：2018 年 7 月 19 日；B 股现金红利发放日：2018 年 7 月 26 日。B 股红利委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发放。控股股东的现金红利由公司直接发放。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2018 年	0	2.40	0	31,813,504.80	63,467,905.06	50.13
2017 年	0	2.34	0	31,018,167.18	61,228,732.75	50.66
2016 年	0	2.32	0	30,753,054.64	61,137,877.20	50.30

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、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	解决同业竞争	锦江国际、锦江酒店	本次收购完成后，保证采取有效措施，避免其下属企	2011 年 1 月 28 日，就锦江酒店向锦江国际收购其持	否	是		

书中所作承诺			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。	有的本公司66,556,270股国有股份(占总股本的比例为50.21%)，在锦江酒店签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江酒店做出承诺，该承诺将长期有效。				
解决关联交易	锦江国际、锦江酒店		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，就锦江酒店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%)，在锦江酒店签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江酒店做出承诺，该承诺将长期有效。				
其他	锦江酒店		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，就锦江酒店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%)，在锦江酒店签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江酒店做出承诺，该承诺将长期有效。				

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)对持有待售类别的非流动资产或处置组的分类、计量作出了具体规定,要求在利润表中分别列示“持续经营净利润(净亏损)”和“终止经营净利润(净亏损)”科目,在附注中详细披露持有待售非流动资产或处置组、终止经营的信息。该准则要求采用未来适用法处理,未对可比年度财务报表产生影响。

《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30号)要求执行企业会计准则的非金融企业,应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。本公司出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,以及处置划分为持有待售的固定资产、在建工程、及无形资产而产生的处置利得或损失。根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》的要求,公司将原计入“营业外收入”或“营业外支出”的非流动资产处置损益重分类至“资产处置收益”。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理,并对上年比较数据进行调整。

本次调整仅对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不产生影响。

请详见2018年3月29日上海证券报、上海证券交易所《关于执行2017年新修订的相关企业会计准则的公告》。(公告编号:2018-005)

于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“《修订通知》”),于2017年12月25日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30号)同时废止。

根据《修订通知》的要求,公司作为执行企业会计准则的非金融企业,且尚未执行新金融准则和新收入准则,应当按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制财务报表。

《修订通知》主要对财务报表格式作以下修订:新增了“应收票据及应收账款”、“应付票据及应付账款”、“研发费用”行项目,修订了“其他应收款”、“固定资产”、“在建工程”、“其他应付款”、“长期应付款”、“管理费用”行项目的列报内容,减少了“应收票据”、“应收账款”、“应收股利”、“应收利息”、“固定资产清理”、“工程物资”、“应付票据”、“应付账款”、“应付利息”、“应付股利”及“专项应付款”行项目,在“财务费用”项目下增加“其中:利息费用”和“利息收入”行项目进行列报,调整了利润表部分项目的列报位置。企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减,企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目。

公司将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目列示;原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目列示;原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目列示;原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目列示;在“财务费用”项目下增加“其中:利息收入”行项目进行列报,调整了利润表部分项目的列报位置。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理,并对上年比较数据进行调整。

请详见2018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2018年度一般企业财务报表格式的通知〉的公告》。(公告编号:2018-019)

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	950,000
境内会计师事务所审计年限	25

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000

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

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

八、面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

九、破产重整相关事项

□适用 √不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、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。

十三、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

十四、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
2018年3月27日和2018年11月12日，公司董事会八届十九次会议和八届二十六次会议分别审议《关于2017年度日常关联交易执行情况以及2018年度拟发生关联交易议案》和《关于调整2018年度日常关联交易预计金额的议案》。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2018年3月29日和2018年11月13日上海证券报、上海证券交易所（www.sse.com.cn）《关于2017年度日常关联交易执行情况及2018年度拟发生关联交易》和《关于调整2018年度日常关联交易预计金额的公告》。（公告编号：2018-004、2018-028）

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

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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	2,100,000	2017年3月28日	2018年3月27日	自有资金	上海锦江国际绿色假期旅游有限公司(子公司)	按季结息	4.04%	19,524.82	19,524.82	到期收回	是	是	
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	2,100,000	2018年3月26日	2019年3月25日	自有资金	上海锦江国际绿色假期旅游有限公司(子公司)	按季结息	4.04%	65,315.18	65,315.18	未到期	是	是	
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	700,000	2017年11月13日	2018年11月12日	自有资金	上海锦江国际绿色假期旅游有限公司(子公司)	按季结息	4.04%	24,406.03	24,406.03	到期收回	是	是	
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	700,000	2018年11月13日	2019年11月12日	自有资金	上海锦江国际绿色假期旅游有限公司(子公司)	按季结息	4.04%	3,719.01	3,719.01	未到期	是	是	
锦江国际集团财务有	补充流动资金贷款	840,000	2018年7月13日	2019年7月12日	自有资金	上海锦江国际绿色假期旅游	按季结息	4.04%	16,270.68	16,270.68	未到期	是	是	

限责任公司						有限公司(子公司)								
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	24,000,000	2018年9月26日	2019年9月25日	自有资金	上海锦江旅游控股有限公司(子公司)	按季结息	3.72%	237,264.66	237,264.66	未到期	是	是	
锦江国际集团财务有限责任公司	补充流动资金贷款	1,000,000	2018年6月4日	2019年6月3日	自有资金	上海国之旅国际货运代理有限公司(子公司)	按季结息	3.72%	21,300.82	21,300.82	未到期	是	是	

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作情况

√适用 □不适用

公司积极履行社会责任，坚持深化责任意识。报告期内，公司在员工权益保障、诚信生产经营、参与社会治理、推动绿色环保、维护投资者关系等方面取得一定成效。

员工权益保障

公司大力弘扬企业的优秀价值观，不断增强企业文化的影响力和凝聚力，引导员工养成“科学、文明、健康”的生活方式，统一广大员工的思想和意志，调动其主动性和积极性，焕发出创新激情，保持奋发有为的精神状态，努力打造企业文化品牌，推动企业创新转型发展。公司严格按照国家《劳动法》相关管理规定，严格执行国家相关用工规范，同时在招用、薪酬、福利、晋升等方面，严格禁止任何性别歧视、民族歧视、种族歧视、宗教歧视和生理歧视行为产生，全面保障员工的劳动合法权益，并于 2018 年 6 月完成“和谐劳动关系”创建活动申报工作。

结合旅游标准化创建工作，公司下属旅行社全面梳理和完善了自身的劳动保护规范文件，具体为《员工健康管理制度》、《员工体检管理制度》、《职业危害防治责任制度》和《职业健康宣传教育培训制度》等。所有制度及标准均严格按照相关国标、行标和地标规定制订。

诚信生产经营

公司一直积极参与由中共上海市委宣传部、市文明办组织的上海市“企业诚信创建”活动，全面贯彻科学发展观，构建社会主义和谐社会，建立完善的企业诚信建设长效机制，不断提高企业诚信创建水平，使自身的诚信创建工作进一步规范化、制度化，全面推进公司的社会诚信体系建设，公司下属旅行社“锦旅控股”获评 5 星级诚信创建企业，力争在行业内做好诚信示范。

面对旅游大环境整体低迷的严峻形势，公司下属旅行社成立了专门的质量领导小组，首先加强内部管理，定期对领队、导游和“窗口”部门的业务人员培训，使员工队伍整体素质和服务质量意识普遍得到提高。同时，为更好地提升客户服务质量，公司不断完善客户服务体系，建立客户信息档案，并专门设计服务质量问卷，邮寄至客户手中对企业的服务质量进行跟踪了解，并定期以电话随访的形式掌握客户的信息动态。

参与社会治理

公司积极参与社会治理，通过公司所在地“社区委员会提议——区域化党建联席会议推进——社区代表会议评议”的工作机制，公司在为老服务、绿化建设、爱心公益等方面，做好与社区街道之间的联动互动，实现社区内各类资源互补整合。

为更好地践行“公正、包容、责任、诚信”的价值取向，公司积极参与各类大型便民服务活动，员工们放弃周末休息，为市民提供旅游目的地注意事项、文明出游注意事项等以及如何办理签证、旅游法的相关规定和解释等，全面做好便民服务。

推动绿色环保

作为服务性行业，公司在生产销售旅游产品过程中注重产品的设计、采购、生产和销售等各个环节，确保绿色全产业链过程，不存在任何污染情况。在旅游途中，导游人员会及时提醒游客注意垃圾收集，不破坏当地环境，做文明游客。

报告期内，公司无环境保护违法违规的负面报道，没有重特大环境事件。

维护投资者关系

公司注重与股东及投资者的沟通交流，安排专员做好日常的投资者电话接待。公司始终坚持股东价值最大化的目标，坚持每年稳定的现金分红，切实保护广大股东的利益。

(三) 环境信息情况

1. 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

2. 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；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 190 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。

3. 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

4. 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

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,399
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	13,347

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	0	66,556,270	50.21	66,556,270	无	0	国有法人

VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	0	1,764,490	1.33	0	未知	境外法人
王雪玲	0	1,042,014	0.79	0	未知	境内自然人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	8600	763,358	0.58	0	未知	境外法人
高俊全	-24000	480,000	0.36	0	未知	境内自然人
王文	0	477,509	0.36	0	未知	境内自然人
黄春辉	0	462,882	0.35	0	未知	境内自然人
曲辰	83,776	456,000	0.34	0	未知	境内自然人
吴卫星	0	384,801	0.29	0	未知	境内自然人
SHENWAN HONGYUAN NOMINEES (H.K.) LIMITED	-150,000	355,200	0.27	0	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	1,764,490		境内上市外资股		1,764,490	
王雪玲	1,042,014		境内上市外资股		1,042,014	
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	763,358		境内上市外资股		763,358	
高俊全	480,000		境内上市外资股		480,000	
王文	477,509		境内上市外资股		477,509	
黄春辉	462,882		境内上市外资股		462,882	
曲辰	456,000		境内上市外资股		456,000	
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	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

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司
单位负责人或法定代表人	俞敏亮
成立日期	1995 年 6 月 16 日
主要经营业务	酒店管理、酒店投资、企业投资管理，国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询；以下限分支机构经营：酒店经营、餐饮、附设卖品部（含烟、酒零售）、西饼屋、咖啡馆、酒吧、雪茄吧、音乐茶座、水疗按摩、美容美发、游艺室、健身房、游泳馆、停车场库经营、物业管理（涉及行政许可的凭许可证经营）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止报告期末，持有境内上市公司锦江股份（600754）股份数量：482,007,225 股，持有境内上市公司锦江投资（600650）股份数量：212,586,460 股。
其他情况说明	

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
主要经营业务	上海市国有资产监督管理委员会为市政府直属的特设机构。市政府授权上海市国有资产监督管理委员会代表市政府履行出资人职责。上海市国有资产监督管理委员会负责监督市属国有资产。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
邵晓明	董事长	男	60	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0			是
张 谦	副董事长	男	51	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0			
包 磊	副董事长、 首席执行官	男	48	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		59.54	
陈 璘	董事	男	44	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0			是
尹嫣红	董事	女	50	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0			是
张 珏	董事	女	35	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0			是
李大沛	独立董事	男	63	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		8.00	
顾中宪	独立董事	女	63	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		8.00	
张 帆	独立董事	女	53	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		8.00	
王国兴	监事会主席	男	55	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0			是
朱永建	监事	男	50	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		28.43	
刘 淦	监事	男	40	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0		33.64	
郑 蓓	首席运营官	女	46	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0		51.51	
庄 琦	首席财务官	女	54	2016-5-26	2019-5-25	0	0	0		50.48	
金 晶	董事会秘书	女	37	2017-8-15	2019-5-25	0	0	0		35.85	
合计	/	/	/	/	/				/	283.45	/

注：刘淦人事关系自 2018 年 3 月转入本公司，并领取薪酬。

姓名	主要工作经历
邵晓明	曾任锦海捷亚国际货运有限公司总经理，上海锦江国际实业投资股份有限公司副总裁、本公司董事长、首席执行官等职。现任公司董事长、上海锦江国际实业投资股份有限公司董事长等职。
张 谦	曾任上海建国宾馆营销部总监，上海扬子江万丽大酒店副总经理，上海锦江汤臣大酒店有限公司总经理，锦江饭店总经理，新锦江大酒店总经理，锦江国际（集团）有限公司副总裁、上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司首席执行官。现任公司副董事长，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行董事，上海展览中心（集团）有限公司党委书记、董事长。
包 磊	曾任上海新锦江大酒店总经理助理、副总经理，上海锦江德尔互动有限公司高级副总裁等职，上海锦江国际电子商务有限公司副董事长、首席执行官。现任公司副董事长、首席执行官，锦江国际商务有限公司副董事长等职。
陈 璘	曾任上海上会会计师事务所项目经理、出资人，德勤华永会计师事务所审计部高级经理，锦江国际集团金融事业部副总经理，上海锦江国际投资管理有限公司首席财务官，锦江国际集团计划财务部经理。现任公司董事，上海锦江国际实业投资股份有限公司首席财务官等职。
尹嫣红	曾任华联超市股份有限公司审计部经理、财务部经理，锦江国际计划财务部经理助理、副经理。现任公司董事，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司首席财务官、财务负责人。
张 珏	曾任上海锦江国际酒店发展股份有限公司证券事务代表，上海锦江国际旅游股份有限公司董事会秘书、规划发展部副总监。现任公司董事，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司董事会秘书、联席公司秘书。
李大沛	曾任上海证券交易所投资者教育部总监助理等职。现任公司独立董事，上海世茂股份有限公司独立董事等职。
顾中宪	曾任上海实业医药投资股份有限公司财务总监、监事、审计总监，上海海得控制系统股份有限公司独立董事，上海永利带业股份有限公司独立董事，常熟风范电力设备股份有限公司独立董事，上海联明机械股份有限公司独立董事、矩泉光电科技（上海）股份有限公司独立董事。现任公司独立董事、上海润达医疗科技股份有限公司独立董事等职。
张 帆	曾任上海旅游高等专科学校饭店管理系教师。现任公司独立董事，上海旅游高等专科学校（上海师范大学旅游学院）旅游与休闲管理学院教授等职。
王国兴	曾任上海财经大学财政系讲师、上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事会秘书、上海新亚（集团）有限公司董事会秘书、财务副总监，锦江国际（集团）有限公司财务副总监、董事会执行委员会秘书长（副总裁）。现任公司监事会主席，锦江国际（集团）有限公司副总裁，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司监事会主席，上海锦江国际酒店发展股份有限公司监事会主席，上海锦江国际实业投资股份有限公司监事会主席。
朱永建	曾任锦江国际（集团）地产事业部财务主管、地产事业部外派财务总监等职。现任公司监事、审计室副主任等职。
刘 淦	曾任上海中旅（集团）有限公司党委副书记、纪委书记。现任公司职工监事，上海锦江国际旅游股份有限公司党委委员、纪委书记，上海锦江旅游控股有限公司党委副书记、纪委书记，上海中旅国际旅行社有限公司党委书记。
郑 蓓	曾任上海市中国旅行社欧美部导游、通济隆代表处销售经理、欧美部副经理，上海中旅国际旅行社有限公司会展及奖励旅游部经理、助理总经理兼会展及奖励旅游部经理、副总经理、常务副总经理、总经理。现任上海锦江国际旅游股份有限公司首席运营官、上海锦江旅游控股有限公司副董事长、首席执行官，上海中旅国际旅行社有限公司董事长等职。
庄 琦	任上海建国宾馆有限公司财务部经理，上海锦江国际酒店发展股份有限公司计划财务部副总监等职。现任公司首席财务官，上海中旅国际旅行社有限公司董事等职。
金 晶	曾任上海国旅国际旅行社有限公司英语导游、欧美接待部副经理、上海国旅国际旅行社有限公司入境游中心副总经理等职。现任公司董事会秘书，规划发展部经理助理等职。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王国兴	锦江酒店	监事会主席	2015-09	至今
尹嫣红	锦江酒店	首席财务官、财务负责人	2016-07	至今
张珏	锦江酒店	董事会秘书、联席公司秘书	2017-07	至今
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王国兴	锦江国际集团	副总裁	2015-05	至今
王国兴	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	监事会主席	2015-09	至今
王国兴	上海锦江国际实业投资股份有限公司	监事会主席	2012-09	至今
邵晓明	锦江国际集团	副总裁	2015-05	至今
邵晓明	上海锦江国际实业投资股份有限公司	董事长	2015-06	至今
邵晓明	锦江国际商务有限公司	副董事长	2012-05	至今
邵晓明	锦海捷亚国际货运有限公司	董事	2005-09	至今
张谦	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	执行董事	2016-07	至今
张谦	上海展览中心(集团)有限公司	党委书记、董事长	2018-11	至今
包磊	锦江国际商务有限公司	副董事长	2012-05	至今
陈璘	上海锦江国际实业投资股份有限公司	首席财务官	2016-08	至今
刘淦	上海中旅国际旅行社有限公司	党委书记	2016-09	至今
郑蓓	上海中旅(集团)有限公司	董事长	2016-10	至今
郑蓓	上海中旅国际旅行社有限公司	董事长	2016-10	至今
庄琦	上海中旅国际旅行社有限公司	董事	2015-12	至今
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会审议通过等程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员（包括董事会成员）薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审议决定；独立董事的津贴依据公司 2014 年年度股东大会通过的独立董事津贴标准执行；监事报酬按公司员工岗位工资有关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司的相关薪酬制度兑现，公司所披露的报酬情况与实际发放情况相符。公司董事、监事、高级管理人员应付报酬合计为 259.45 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 283.45 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	79
主要子公司在职员工的数量	737
在职员工的数量合计	816
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	662
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	311
销售人员	378
技术人员	30
财务人员	48
行政人员	49
合计	816
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
大学本科	295
大学专科	344
高中、中专及以下	163
合计	816

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据“鼓励创新、效益优先、尊重历史、兼顾公平”的薪酬政策，实行岗位工资和绩效奖励相结合的薪酬分配办法，以岗定薪，变岗变薪，定期考核。基于“定责、定编、定岗、定员的原则，岗位工资按岗位等级、员工工作能力及任职年限等确定，绩效奖励与公司业绩及员工个人贡献等挂钩。公司下属分子公司建立了员工工资增长机制，每年开展工资集体协商工作。

(三) 培训计划√适用 不适用

根据公司“人才强企”、“学习型企业”战略和《金牌产品研发、产品销售和导游领队百人计划实施方案》的有关内容，结合公司转型和业务发展的需要，制定有效的人才培养和开发计划，通过内、外训相结合的培养方式，建立一支高效、高素质的产品研发、产品销售和导游领队人才队伍。

(四) 劳务外包情况√适用 不适用

劳务外包的工时总数	45,434 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,423,480 元

七、其他 适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司继续按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求规范运作，公司的运作和管理符合中国证监会有关上市公司治理规范性文件的要求。

1. 关于股东和股东大会

公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者接待管理制度》、《投资者关系工作的电子通讯系统管理制度》、《投资者关系工作条例》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与股东之间的沟通平台；报告期内，公司召开两次股东大会，会议召开严格按照《股东大会规范意见》的要求、公司《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2. 关于控股股东与上市公司

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面严格实行“五分开”，各自独立核算，独立承担责任和风险。报告期内，公司不存在控股股东非经营性占用公司资金行为。

3. 关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定程序选举董事；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，履行了诚信和勤勉的职责。现届董事会有独立董事3位，审计委员会、薪酬与考核委员会的主任委员由独立董事担任。

4. 关于监事和监事会

公司监事会能够依据《监事会议事规则》等制度，定期召开监事会会议，并以认真负责的态度列席董事会会议，履行对董事、高级管理人员的履职情况及公司财务的监督与检查责任，并发表独立意见。现届监事会有职工监事1位。

5. 关于信息披露和透明度

公司依据《信息披露事务管理制度》等制度，明确了信息披露程序和相关人员的职责，进一步完善了信息披露管理工作。公司严格按照有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息，切实履行作为上市公司的信息披露义务，积极维护公司和投资者的合法权益。

公司按照证券监管部门新出台的法规和规范性文件要求，制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司内部控制检查监督制度》，进一步完善公司治理制度。

为规范公司内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，根据相关监管要求，公司制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，进一步加强了对内幕信息知情人和外部信息使用人的登记备案。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

6. 关于公司治理专项活动情况

根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》要求，公司深入开展了上市公司治理活动。公司将严格按照有关文件要求，继续认真做好公司治理专项活动工作，使公司能够在规范运作的前提下健康持续地发展。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

二、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
第三十四次股东大会 (2017 年度股东大会)	2018 年 6 月 7 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 6 月 8 日
第三十五次股东大会 (2018 年第一次临时股东大会)	2018 年 11 月 29 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 11 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
邵晓明	否	8	2	6	0	0	否	2
张 谦	否	8	2	6	0	0	否	2
包 磊	否	8	2	6	0	0	否	2
尹嫣红	否	8	2	6	0	0	否	2
陈 璘	否	8	2	6	0	0	否	2
张 珏	否	8	2	6	0	0	否	2
李大沛	是	8	2	6	0	0	否	2
顾中宪	是	8	2	6	0	0	否	2
张 帆	是	8	2	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开 4 次审计委员会会议、1 次薪酬与考核委员会会议。作为董事会专门工作机构，各专门委员会为年报审计、内控体系建设、选聘审计机构、审核高管薪酬等方面提供了重要的咨询意见和建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司已建立高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，并根据经营目标、重点工作、党建、廉政、安全生产、信访稳定及服务质量等工作目标对高级管理人员实施绩效考评。公司董事会下设薪酬与考核委员会，按照有关法律法规，对报告期内高级管理人员的薪酬情况进行认真审核。同时，随着公司不断发展，公司董事会将根据实际经营情况对高级管理人员的考核及激励机制进行完善，提高公司治理水平，实现股东利益和公司利益最大化。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，并出具了标准无保留意见。内部控制审计报告将于2019年3月29日在上交所网站(www.sse.com.cn)披露。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

上海锦江国际旅游股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了上海锦江国际旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

出境游、国内游收入和成本截止认定

事项描述

贵公司的旅游相关收入来源于旅行团业务(含出境游、国内游、入境游)、票务及其它零星业务。如财务报表附注(七)52所述，2018年营业收入人民币1,519,627,495.36元。其中，出境游、国内游旅行团业务收入人民币712,732,005.77元，占比46.90%。

按照贵公司政策，出境游、国内游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。由于贵公司出境游、国内游旅行团业务销售量巨大，收入是否计入恰当的会计期间存在潜在风险，因此，我们将出境游、国内游旅行团业务的收入和成本截止认定判断为关键审计事项。

审计应对

针对与出境游、国内游旅行团业务收入和成本截止相关的重大错报风险，我们执行的程序有：

1、测试和评价与出境游、国内游旅行团业务收入和成本截止相关的关键内部控制的设计、执行和运行有效性；

2、就当年12月财务系统确认的出境游、国内游旅行团收入和成本金额与业务系统中相应旅行团记录的加计金额进行核对，并逐笔核对业务系统中记录的旅行团回团日期，是否均在当年12月31日

及之前；以回团日期在当年12月31日及之前的出境游、国内游旅行团作为样本总体进行抽样检查，核对至业务系统中录入的日期信息，并与销售合同、旅行团行程信息等支持性文件中的日期信息进行核对，检查日期等关键信息是否一致。

3、就次年1月财务系统确认的出境游、国内游旅行团收入和成本金额与业务系统中相应旅行团记录的加计金额进行核对，并逐笔核对业务系统中记录的旅行团回团日期，是否均在当年12月31日之后；以回团日期在当年12月31日之后的出境游、国内游旅行团作为样本总体进行抽样检查，核对至业务系统中录入的日期信息，并与销售合同、旅行团行程信息等支持性文件中的日期信息进行核对，检查日期等关键信息是否一致。

递延所得税的确认

事项描述

如财务报表附注(七)24所述，截至2018年12月31日止，贵公司合并资产负债表中递延所得税资产的余额为人民币11,215,422.07元，系与贵公司应付职工薪酬纳税调整和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相关。在确认与应付职工薪酬纳税调整和金融资产公允价值变动相关的递延所得税资产时，管理层根据未来期间的财务预测，以很可能获得用来抵扣以上可抵扣暂时性差异的未来应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。评估递延所得税资产能否在未来期间得以实现需要管理层作出重大判断，并且管理层的估计和假设具有不确定性。

审计应对

针对与可抵扣亏损相关的递延所得税资产相关的重大错报风险，我们执行的程序有：

- 1、测试递延所得税资产会计处理相关的关键内部控制的设计、执行和运行有效性；
- 2、结合对应付职工薪酬及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的审计，复核可抵扣暂时性差异金额计算的准确性；
- 3、复核管理层编制的财务预测，评估其编制是否符合行业及自身情况，通过复核预测期间的收益等关键假设，验证管理层计算的未来期间很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额是否准确，比对财务预测是否与经批准的财务预算相一致，并对其合理性进行了评估；
- 4、复核可抵扣暂时性差异应确认的递延所得税资产相关会计处理的准确性。

四、其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括上海锦江国际旅游股份有限公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5)评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

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

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

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

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

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七 1	332,869,589.09	224,173,241.14
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七 2	180,042,129.86	31,071.96
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七 4	119,423,330.30	103,142,917.34
其中：应收票据			
应收账款			
预付款项	七 5	75,432,440.65	38,171,218.47
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 6	8,104,515.67	14,659,151.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七 7	252,579.22	249,498.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七 10	147,463.85	67,085.49
流动资产合计		716,272,048.64	380,494,183.49
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七 11	463,257,577.48	947,428,678.05
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七 14	72,950,268.93	65,402,885.09
投资性房地产	七 15	165,412,702.30	145,480,658.62
固定资产	七 16	11,092,965.95	39,419,058.07
在建工程	七 17	363,663.32	3,970,272.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七 20	47,250.00	78,750.00
开发支出			
商誉	七 22	631,400.11	631,400.11
长期待摊费用	七 23	4,270,055.00	2,068,585.24
递延所得税资产	七 24	11,215,422.07	15,098,051.41
其他非流动资产	七 25	2,966,851.80	2,966,851.80
非流动资产合计		732,208,156.96	1,222,545,190.87
资产总计		1,448,480,205.60	1,603,039,374.36

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	七 29	108,128,351.42	76,458,444.24
预收款项	七 30	164,223,888.89	159,904,427.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七 31	64,752,663.41	23,945,688.96
应交税费	七 32	65,846,040.14	7,930,915.90
其他应付款	七 33	86,345,777.41	52,501,741.84
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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	320,741,218.16
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七 40	66,103,800.00	-
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七 24	29,004,267.52	135,166,077.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		95,108,067.52	135,166,077.28
负债合计		584,404,788.79	455,907,295.44
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 44	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 46	199,948,957.53	199,948,957.53
减：库存股			
其他综合收益	七 48	87,011,512.21	405,493,844.55
专项储备			
盈余公积	七 50	147,798,842.16	147,798,842.16

一般风险准备			
未分配利润	七 51	294,207,466.73	261,757,728.85
归属于母公司所有者权益合计		861,523,048.63	1,147,555,643.09
少数股东权益		2,552,368.18	(423,564.17)
所有者权益（或股东权益）合计		864,075,416.81	1,147,132,078.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,448,480,205.60	1,603,039,374.36

法定代表人：邵晓明

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

2018 年 12 月 31 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	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金	十七 6.1	228,358,468.39	135,876,526.83
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	31,071.96
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十七 1	2,119,585.89	1,627,460.07
其中: 应收票据			
应收账款			
预付款项		1,766,102.68	374,824.00
其他应收款	十七 2	2,009,813.14	4,110,503.35
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		23,232.32	26,056.19
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	2,867,085.49
流动资产合计		443,007,547.93	144,913,527.89
非流动资产:			
可供出售金融资产		463,257,577.48	947,428,678.05
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七 3	126,141,828.37	118,594,444.53
投资性房地产		165,412,702.30	145,480,658.62
固定资产	十七 6.2	9,791,000.33	37,733,150.43
在建工程		363,663.32	838,540.94
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		47,250.00	78,750.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,150,300.53	1,935,855.46
递延所得税资产		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		780,386,596.20	1,254,096,929.83
资产总计		1,223,394,144.13	1,399,010,457.72
流动负债:			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		3,868,753.69	893,426.26
预收款项		39,788,575.74	49,203,283.43
应付职工薪酬		21,430,911.88	8,171,398.18
应交税费		62,647,138.41	6,067,144.78

其他应付款		23,376,816.04	44,651,116.41
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	108,986,369.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		16,015,200.00	-
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		29,003,837.41	135,164,614.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,019,037.41	135,164,614.85
负债合计		196,131,233.17	244,150,983.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七 44	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 48	87,011,512.21	405,493,844.55
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	308,919,680.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,027,262,910.96	1,154,859,473.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,223,394,144.13	1,399,010,457.72

法定代表人：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,519,627,495.36	1,710,185,432.74
其中：营业收入	七 52	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,716,749,687.60	1,750,049,609.52
其中：营业成本	七 52	1,377,627,449.71	1,576,203,039.49
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 53	5,972,801.89	4,494,367.68
销售费用	七 54	157,131,487.04	120,286,259.41
管理费用	七 55	176,641,316.46	53,691,765.16
研发费用			
财务费用	七 57	(623,367.50)	(4,526,627.12)
其中：利息费用			
利息收入	七 57	(4,022,490.86)	(8,655,944.18)
资产减值损失	七 58	-	(99,195.10)
加：其他收益	七 59	2,289,392.00	2,457,109.41
投资收益（损失以“－”号填列）	七 60	342,739,860.17	111,852,553.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,547,383.84	6,763,558.52
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七 61	(3,256,961.21)	10,627.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）		273,228.50	175,077.50
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		144,923,327.22	74,631,190.91
加：营业外收入	七 63	2,667,049.27	1,849,672.45
减：营业外支出		626,180.66	289,939.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		146,964,195.83	76,190,923.49
减：所得税费用	七 65	80,520,358.42	13,835,131.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,443,837.41	62,355,792.43
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		66,443,837.41	62,355,792.43
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		63,467,905.06	61,228,732.75
2. 少数股东损益		2,975,932.35	1,127,059.68
六、其他综合收益的税后净额	七 66	(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 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		(252,038,494.93)	11,577,152.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		(255,014,427.28)	10,450,093.14
归属于少数股东的综合收益总额		2,975,932.35	1,127,059.68
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4788	0.4619
(二) 稀释每股收益(元/股)		不适用	不适用

定代表人：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七 4	253,711,216.82	341,190,245.73
减：营业成本	十七 4	229,993,905.53	318,690,540.70
税金及附加		4,307,465.40	2,893,776.59
销售费用		23,788,889.64	8,034,819.60
管理费用	十七 6.4	55,109,235.52	24,344,153.72
研发费用			
财务费用		(1,854,718.24)	(6,460,323.67)
其中：利息费用			
利息收入		(3,295,861.87)	(7,205,540.13)
资产减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七 5	342,999,383.73	111,933,921.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,547,383.84	6,763,558.52
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		(3,256,961.21)	10,627.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）		273,350.00	175,077.50
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		282,382,211.49	105,806,904.65
加：营业外收入	十七 6.5	2,503,387.27	1,835,714.36
减：营业外支出		546,686.69	234,922.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		284,338,912.07	107,407,696.91
减：所得税费用		62,434,975.40	18,915,945.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		221,903,936.67	88,491,751.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		221,903,936.67	88,491,751.56
（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		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		(318,482,332.34)	(50,778,639.61)
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		(96,578,395.67)	37,713,111.95
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：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,545,483,817.90	1,694,417,956.72
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七 67(1)	88,818,990.50	41,946,689.56
经营活动现金流入小计		1,634,302,808.40	1,736,364,646.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,429,564,444.26	1,577,381,394.07
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			
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		169,630,850.32	142,256,827.05
支付的各项税费		53,573,509.49	35,659,360.77
支付其他与经营活动有关的现金	七 67(2)	54,253,879.64	34,503,882.38
经营活动现金流出小计		1,707,022,683.71	1,789,801,464.27
经营活动产生的现金流量净额		(72,719,875.31)	(53,436,817.99)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		367,061,105.05	358,861,357.93
取得投资收益收到的现金		29,649,910.67	27,837,261.95
处置固定资产、无形资产和其		286,014.37	174,980.00

他长期资产收回的现金净额			
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		396,997,030.09	386,873,599.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,471,074.06	5,555,960.24
投资支付的现金		183,278,646.19	300,577,931.82
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		185,749,720.25	306,133,892.06
投资活动产生的现金流量净额		211,247,309.84	80,739,707.82
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		31,018,167.18	30,753,054.64
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		31,018,167.18	30,753,054.64
筹资活动产生的现金流量净额		(31,018,167.18)	(30,753,054.64)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		392,480.60	(575,199.66)
五、现金及现金等价物净增加额		107,901,747.95	(4,025,364.47)
加：期初现金及现金等价物余额	七 68(4)	212,570,841.14	216,596,205.61
六、期末现金及现金等价物余额	七 68(4)	320,472,589.09	212,570,841.14

法定代表人：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		258,565,928.47	335,276,886.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	十七 6.6(1)	4,782,050.54	40,359,524.69
经营活动现金流入小计		263,347,979.01	375,636,410.76
购买商品、接受劳务支付的现金		233,030,172.06	332,171,146.67
支付给职工以及为职工支付的现金		20,731,676.29	19,503,401.88
支付的各项税费		35,605,899.77	31,673,214.13
支付其他与经营活动有关的现金	十七 6.6(2)	37,649,969.33	4,835,367.88
经营活动现金流出小计		327,017,717.45	388,183,130.56
经营活动产生的现金流量净额		(63,669,738.44)	(12,546,719.80)
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		372,361,105.05	332,461,357.93
取得投资收益收到的现金		29,909,434.23	27,918,629.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,604.37	12,206.50
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		402,283,143.65	360,392,193.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,520,354.89	3,063,339.56
投资支付的现金		212,918,646.19	304,877,931.82
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		214,439,001.08	307,941,271.38
投资活动产生的现金流量净额		187,844,142.57	52,450,922.58
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		31,018,167.18	30,753,054.64
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		31,018,167.18	30,753,054.64
筹资活动产生的现金流量净额		(31,018,167.18)	(30,753,054.64)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		25,704.61	(27,596.78)
五、现金及现金等价物净增加额		93,181,941.56	9,123,551.36
加：期初现金及现金等价物余额	十七 6.7(2)	135,176,526.83	126,052,975.47
六、期末现金及现金等价物余额	十七 6.7(2)	228,358,468.39	135,176,526.83

法定代表人：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	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			
	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)								(318,482,332.34)				32,449,737.88	2,975,932.35	(283,056,662.11)
(一) 综合收益总额								(318,482,332.34)				63,467,905.06	2,975,932.35	(252,038,494.93)
(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														

2018 年年度报告

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													
(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		87,011,512.21		147,798,842.16		294,207,466.73	2,552,368.18	864,075,416.81

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	132,556,270.00				199,948,957.53		456,272,484.16		147,798,842.16		231,282,050.74	(1,550,623.85)	1,166,307,980.74
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		456,272,484.16		147,798,842.16			(1,550,623.85)	1,166,307,980.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							(50,778,639.61)				30,475,678.11	1,127,059.68	(19,175,901.82)
(一) 综合收益总额							(50,778,639.61)				61,228,732.75	1,127,059.68	11,577,152.82
(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													

2018 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配												(30,753,054.64)	(30,753,054.64)
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												(30,753,054.64)	(30,753,054.64)
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													
(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		405,493,844.55		147,798,842.16		261,757,728.85	(423,564.17)	1,147,132,078.92

法定代表人：邵晓明

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
2018 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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)							(318,482,332.34)			190,885,769.49	(127,596,562.85)
(一) 综合收益总额							(318,482,332.34)			221,903,936.67	(96,578,395.67)
(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											

2018 年年度报告

5. 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		87,011,512.21	124,813,366.95	499,805,449.63	1,027,262,910.96

项目	上期										
	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		456,272,484.16		124,813,366.95	251,180,983.22	1,147,899,416.50
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		456,272,484.16		124,813,366.95	251,180,983.22	1,147,899,416.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							(50,778,639.61)			57,738,696.92	6,960,057.31
（一）综合收益总额							(50,778,639.61)			88,491,751.56	37,713,111.95
（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										(30,753,054.64)	(30,753,054.64)
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										(30,753,054.64)	(30,753,054.64)
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）											

2018 年年度报告

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											
（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		405,493,844.55		124,813,366.95	308,919,680.14	1,154,859,473.81

法定代表人：邵晓明

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%)转让给上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司(以下简称“锦江酒店集团”)。转让后,锦江酒店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七44。

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3月27日已经本公司董事会批准。

本年度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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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2018年12月31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。

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

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。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2018 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2018 年度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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

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。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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。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。

10.1 实际利率法

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

10.2 金融资产的分类、确认和计量

金融资产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资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。本集团暂无持有至到期投资。

10.2.1 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包括交易性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。

满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用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。

10.2.2 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收账款、其他应收款和委托贷款。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

10.2.3 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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，按照成本计量。

10.3 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- (7) 权益工具发行人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)；
- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

- 以摊余成本计量的金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现

确定的预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。金融资产在确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

- 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时, 将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益, 该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后, 期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益, 可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

- 以成本计量的金融资产减值

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, 或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时, 将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值, 减记金额确认为减值损失, 计入当期损益。该类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

10.5 金融负债的分类、确认和计量

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。

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。本集团的金融负债均为其他金融负债。

10.5.1 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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。本集团无财务担保合同。

10.6 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(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，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。

10.7 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，且该种法定权利是当前可执行的，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。

10.8 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。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	本集团将金额为人民币 500 万元以上(含人民币 500 万元)的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。将金额为人民币 100 万元以上(含人民币 100 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	依据企业历史经验考量信用记录、经营状况等风险因素。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

12. 存货

适用 不适用

12.1 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。

12.2 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。

12.3 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。

12.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

14. 长期股权投资

适用 不适用

14.1 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。

14.2 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。对于因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。

14.3 后续计量及损益确认方法

14.3.1 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。

14.3.2 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。

14.4 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。

15. 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。

16. 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。固定资产仅在与其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

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。

(3) 其他说明

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

17. 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。

18. 借款费用

适用 不适用

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 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

22. 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。

23. 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。长期待摊费用的预计受益期间及年摊销率如下：

类别	受益期间(年)	年摊销率(%)
经营租入固定资产装修支出	3-5	20-33.33

24. 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

25. 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。

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

28.1 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。

28.2 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。

29. 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。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

30.1 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。

30.2 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。

30.3 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，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。

31. 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。

31.1 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。

31.2 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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 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>本集团于2018年8月30日开始采用财政部于2018年6月15日发布的《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),将原“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目列示;原“应收利息”及“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目列示;原“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目列示;原“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目列示;在“财务费用”项目下增加“其中:利息收入”行项目进行列报,调整了利润表部分项目的列报位置。</p> <p>对于上述列报项目的变更,本集团根据规定对上述列报项目进行了变更,并对上年比较数据进行了重新列报。</p>	<p>该等会计政策变更由本公司第八届董事会第二十三次会议批准通过。</p>	

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

运用会计政策过程中所做的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

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2018年12月31日,本集团确认的递延所得税资产余额人民币11,215,422.07元(于2017年12月31日:人民币15,098,051.41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。

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 11% 或 10%。	11% 或 10%
	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% (注 1)
消费税		
营业税	旅游收入(扣除免税成本)	5%
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《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32 号)，自 2018 年 5 月 1 日起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% 的税率分别调整为 16% 和 10%。

注 2：上海锦江出入境服务有限公司以及上海国之旅导游服务有限公司属于微利企业，2018 年适用所得税税率为 10%。除上述两家子公司外，本公司及其他纳入合并报表范围内的子公司所得税税率均为 25%。

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	197,239.70	193,137.53
银行存款	314,133,323.92	155,295,730.57
其他货币资金	18,539,025.47	68,684,373.04
合计	332,869,589.09	224,173,241.14
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。

其他货币资金：于 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金中包括使用受限的保函保证金，金额为人民币 7,100,000.00 元(于 2017 年 12 月 31 日：人民币 7,100,000.00 元)，以及两年期定期存款保函保证金，金额为人民币 5,297,000.00 元(于 2017 年 12 月 31 日：人民币零元)。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	180,042,129.86	31,071.96
其中：债务工具投资		
权益工具投资	180,042,129.86	31,071.96
衍生金融资产		
其他		
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：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	180,042,129.86	31,071.96

其他说明：

主要系本年度集团自二级市场购入农业银行(股票代码：601288)股票共计 50,000,091 股，该股票为非受限股。本集团按 2018 年最后一个交易日收盘价确认其公允价值人民币 180,000,327.60 元。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，本集团无应收票据。

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

其他说明

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,699,987.87	17.07	-	-	20,699,987.87	15,573,817.87	14.83	-	-	15,573,817.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	100,583,914.73	82.93	1,860,572.30	1.85	98,723,342.43	89,429,671.77	85.17	1,860,572.30	2.08	87,569,099.47
合计	121,283,902.60	/	1,860,572.30	/	119,423,330.30	105,003,489.64	/	1,860,572.30	/	103,142,917.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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

单位名称	金额	坏账准备	账面价值	占应收账款净额的比例(%)
客户甲	10,279,671.91	-	10,279,671.91	8.61
客户乙	5,234,800.00	-	5,234,800.00	4.38
客户丙	5,185,515.96	-	5,185,515.96	4.34
客户丁	4,729,842.34	-	4,729,842.34	3.96
客户戊	3,409,232.17	-	3,409,232.17	2.85
合计	28,839,062.38	-	28,839,062.38	24.14

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

5、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	74,920,199.23	99.32	37,342,339.47	97.83
1 至 2 年	512,241.42	0.68	828,879.00	2.17
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	75,432,440.65	100.00	38,171,218.47	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

单位名称	金额	占预付款项总额的比例(%)
供应商甲	3,138,748.13	4.16
供应商乙	2,118,570.00	2.81
供应商丙	2,045,388.00	2.71
供应商丁	1,633,202.00	2.17
供应商戊	1,446,287.09	1.92
合计	10,382,195.22	13.77

其他说明

□适用 √不适用

6、其他应收款

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						7,402,466.00	50.49	-	-	7,402,466.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,106,715.67	100.00	2,200.00	0.03	8,104,515.67	7,258,885.07	49.51	2,200	0.03	7,256,685.07
合计	8,106,715.67	/	2,200.00	/	8,104,515.67	14,661,351.07	/	2,200	/	14,659,151.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(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	3,880,235.66	5,088,386.00
电商销售平台代收经营款	693,936.00	7,421,940.88
业务周转金	630,390.29	606,920.73
其他	2,899,953.72	1,541,903.46
合计	8,104,515.67	14,659,151.07

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
公司甲		693,936.00		8.56	
公司乙		500,000.00		6.17	
公司丙		449,508.00		5.55	
公司丁		334,457.49		4.13	
公司戊		300,000.00		3.70	
合计	/	2,277,901.49	/	28.11	

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(8). 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

7、 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	394,420.73	141,841.51	252,579.22	391,339.53	141,841.51	249,498.02
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	394,420.73	141,841.51	252,579.22	391,339.53	141,841.51	249,498.02

(2). 存货跌价准备

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

本年度内，存货跌价准备余额无变动。

8、持有待售资产

适用 不适用

9、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

10、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	67,085.49
待认证增值税进项税	48,215.65	-
合计	147,463.85	67,085.49

11、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	463,257,577.48	-	463,257,577.48	947,428,678.05	-	947,428,678.05
按公允价值计量的	463,200,069.48	-	463,200,069.48	947,371,170.05	-	947,371,170.05
按成本计量的	57,508.00	-	57,508.00	57,508.00	-	57,508.00
合计	463,257,577.48	-	463,257,577.48	947,428,678.05	-	947,428,678.05

本年末公允价值参考上海证券交易所于 2018 年 12 月 31 日收盘价确定。

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	347,184,719.86			347,184,719.86
公允价值	463,200,069.48			463,200,069.48
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	116,015,349.62			116,015,349.62
已计提减值金额	-			

被投资公司名称	股票代码	年初持股数	2017 年 12 月 31 日	本年公允价值变动	本年处置	2018 年 12 月 31 日	年末持股数
浦发银行(注)	600000	25,000,000	314,750,000.00	(54,486,222.36)	(260,263,777.64)	-	-
交通银行	601328	80,000,012	496,800,074.52	(33,600,005.04)	-	463,200,069.48	80,000,012
豫园股份(注)	600655	11,553,172	124,081,067.28	(26,938,548.79)	(97,142,518.49)	-	-
申万宏源(注)	000166	2,186,225	11,740,028.25	(2,085,219.33)	(9,654,808.92)	-	-
合计			947,371,170.05	(117,109,995.52)	(367,061,105.05)	463,200,069.48	

注：本年度内，本公司共出售所持浦发银行股票 25,000,000 股；出售所持豫园股份股票 11,553,172 股；出售所持申万宏源股票 2,186,225 股。

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

本公司对上海宝鼎投资股份有限公司的股权投资年末余额为人民币 57,508.00 元, 该公司股权公允价值与成本价值接近。

12、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

13、长期应收款

(1). 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3). 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

14、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	63,253,724.94			6,005,403.03						69,259,127.97	
上海东方航	273,458.51			1,513,378.67						1,786,837.18	

空国际旅游 运输有限公司										
上海外航国 际旅行社有 限公司	830,372.73			15,687.16					846,059.89	
上海一日旅 行社有限公 司	-			-					-	
上海聚星物 业管理有限 公司	1,045,328.91			12,914.98					1,058,243.89	
小计	65,402,885.09			7,547,383.84					72,950,268.93	
合计	65,402,885.09			7,547,383.84					72,950,268.93	

15、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	237,446,123.34			237,446,123.34
2.本期增加金额	40,831,861.28			40,831,861.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程 转入	40,831,861.28			40,831,861.28
(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	91,965,464.72			91,965,464.72
2.本期增加金额	20,899,817.60			20,899,817.60
(1) 计提或摊销	4,529,441.14			4,529,441.14
(2) 固定资产转入(注)	16,370,376.46			16,370,376.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	112,865,282.32			112,865,282.32
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	165,412,702.30			165,412,702.30
2.期初账面价值	145,480,658.62			145,480,658.62

注：2018 年内，本集团将部分原自用房产改为对外出租，自固定资产转作投资性房地产并采用成本模式计量。

(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

16、 固定资产

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备、器具及家具	运输工具	固定资产装修支出	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	52,402,254.93	10,318,208.31	3,317,577.91	11,254,567.69	9,930,945.40	87,223,554.24
2. 本期增加金额	-	260,612.09	99,683.45			360,295.54
(1) 购置	-	206,000.98	99,683.45	-	-	305,684.43
(2) 在建工程转入	-	54,611.11	-	-	-	54,611.11

(3) 企业合并增加						
3. 本期 减少金额	40,831,861.28	2,404,894.82	17,170.00	362,487.50		43,616,413.60
(1) 处置或 报废	-	2,404,894.82	17,170.00	362,487.50	-	2,784,552.32
(2) 自用房地 产转换为 投资性房地 产	40,831,861.28	-	-	-	-	40,831,861.28
4. 期末 余额	11,570,393.65	8,173,925.58	3,400,091.36	10,892,080.19	9,930,945.40	43,967,436.18
二、累计折 旧						
1. 期初 余额	19,567,548.67	8,886,410.00	2,941,028.03	6,582,818.64	9,826,690.83	47,804,496.17
2. 本期 增加金额	2,079,203.30	627,370.39	152,292.55	1,144,225.27	104,254.57	4,107,346.08
(1) 计提	2,079,203.30	627,370.39	152,292.55	1,144,225.27	104,254.57	4,107,346.08
3. 本期 减少金额	16,370,376.46	2,306,093.44	16,539.00	344,363.12	-	19,037,372.02
(1) 处置或 报废	-	2,306,093.44	16,539.00	344,363.12	-	2,666,995.56
(2) 自用房地 产转换为 投资性房地 产	16,370,376.46	-	-	-	-	16,370,376.46
4. 期末 余额	5,276,375.51	7,207,686.95	3,076,781.58	7,382,680.79	9,930,945.40	32,874,470.23
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	6,294,018.14	966,238.63	323,309.78	3,509,399.40	-	11,092,965.95
2. 期初账面价值	32,834,706.26	1,431,798.31	376,549.88	4,671,749.05	104,254.57	39,419,058.07

(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

17、 在建工程

总表情况

(1). 分类列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长乐路 400 号及 191 号 装修工程	-		-	3,870,492.88		3,870,492.88
协同办公平台系统深度 应用集成开放项目	96,226.42		96,226.42	-		-
JJTRAVEL 网站开发项 目	174,757.29		174,757.29			-
其他工程	92,679.61		92,679.61	99,779.60		99,779.60
合计	363,663.32		363,663.32	3,970,272.48		3,970,272.48

(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		-	174,757.29	38.83%	在建			不适用	自筹
长乐路 400 号及 191 号 装修工程	6,380,889.27	3,870,492.88	1,788,967.69		(5,659,460.57)	-	88.69%	完工			不适用	自筹
其他装修工 程	1,808,800.00	99,779.60	105,438.23		(112,538.22)	92,679.61	不适用	在建			不适用	自筹
合计	8,809,689.27	3,970,272.48	2,165,389.63		(5,771,998.79)	363,663.32	-				/	/

本年减少包括完工转入长期待摊费用人民币 4,281,790.76 元，转入固定资产人民币 54,611.11 元，以及项目终止转入管理费用人民币 1,435,596.92 元。

(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**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

18、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

19、油气资产

□适用 √不适用

20、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				7,145,752.28	7,145,752.28
2.本期增加金额				31,500.00	31,500.00
(1)计提				31,500.00	31,500.00
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额				7,177,252.28	7,177,252.28
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				47,250.00	47,250.00
2.期初账面价值				78,750.00	78,750.00

(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

21、开发支出

□适用 √不适用

22、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(注)	631,400.11					631,400.11
合计	631,400.11					631,400.11

注：本年末，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

23、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	2,068,585.24	4,281,790.76		2,080,321.00	4,270,055.00
合计	2,068,585.24	4,281,790.76		2,080,321.00	4,270,055.00

24、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	-	-	60,392,205.64	15,098,051.41
应付职工薪酬纳税调整	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	44,851,061.21	11,215,422.07	60,392,205.64	15,098,051.41

(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	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债	差异	负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,720.44	430.11	5,849.72	1,462.43
可供出售金融资产公允价值变动	116,015,349.62	29,003,837.41	540,658,459.40	135,164,614.85
合计	116,017,070.06	29,004,267.52	540,664,309.12	135,166,077.28

(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	109,683,035.17	2,005,854.31
可抵扣亏损	132,984,646.19	36,739,673.10
合计	242,667,681.36	38,745,527.41

(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
2018	-	5,660,456.15	
2019	2,856,651.19	2,856,651.19	
2020	11,712,589.07	11,712,589.07	
2021	46,547,134.17	13,792,009.16	
2022	30,355,048.16	2,717,967.53	
2023	41,513,223.60	-	
合计	132,984,646.19	36,739,673.10	/

其他说明：

□适用 不适用

25、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(注)	866,851.80	866,851.80
合计	2,966,851.80	2,966,851.80

其他说明：

注：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。

26、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

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

28、衍生金融负债

□适用 √不适用

29、应付票据及应付账款**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于本年末，本集团无应付票据。

应付票据**(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

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	106,412,309.71	75,872,729.47
其他	1,716,041.71	585,714.77
合计	108,128,351.42	76,458,444.24

(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**30、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
旅游业务预收款项	161,941,452.43	157,007,119.51
其他	2,282,436.46	2,897,307.71
合计	164,223,888.89	159,904,427.22

(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**31、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	23,063,165.56	150,467,734.80	150,619,826.73	22,911,073.63
二、离职后福利-设定提存计划	882,523.40	16,717,689.97	16,587,464.98	1,012,748.39
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、人员优化福利	-	43,252,400.00	2,423,558.61	40,828,841.39
合计	23,945,688.96	210,437,824.77	169,630,850.32	64,752,663.41

注：根据本集团《关于优化人员结构计提相关福利费用的公告》，为推进下属企业的组织架构调整、岗位设置、人员结构优化，同时为持续降低旅行社及相关企业的人工成本，提高工作效能，本集团根据 2018 年整体经营效益情况，拟定了人员结构优化计提相关福利费用的方案。该方案经本集团第八届董事会第二十六次会议与 2018 年第一次临时股东大会决议通过，依据经韬睿惠悦管理咨询(深圳)有限公司上海分公司(以下简称“精算机构”)的测算，本集团在 2018 年度计提了人员结构优化相关福利和离职后福利。

(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	22,071,229.13	117,308,986.29	117,793,352.37	21,586,863.05
二、职工福利费	39,788.00	6,610,622.95	6,610,472.95	39,938.00
三、社会保险费	379,310.22	8,716,176.59	8,662,531.70	432,955.11
其中：医疗保险费	341,357.22	7,733,044.30	7,680,534.71	393,866.81
工伤保险费	9,515.20	186,914.04	190,602.54	5,826.70
生育保险费	28,437.80	796,218.25	791,394.45	33,261.60
四、住房公积金	353.00	9,500,994.00	9,500,934.00	413.00
五、工会经费和职工教育经费	350,705.71	1,821,156.13	1,795,593.83	376,268.01
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	221,779.50	6,509,798.84	6,256,941.88	474,636.46
合计	23,063,165.56	150,467,734.80	150,619,826.73	22,911,073.63

(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	849,958.80	16,307,549.65	16,181,901.55	975,606.90
2、失业保险费	32,564.60	410,140.32	405,563.43	37,141.49
3、企业年金缴费				
合计	882,523.40	16,717,689.97	16,587,464.98	1,012,748.39

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。

本集团本年度应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 16,307,549.65 元及人民币 410,140.32 元(2017 年度：人民币 16,431,448.61 元及人民币 435,888.45 元)。于 2018 年 12 月 31 日，本集团尚有人民币 975,606.90 元及人民币 37,141.49 元(2017 年 12 月 31 日：人民币 849,958.80 元及人民币 32,564.60 元)的应缴存费用是于本年度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年后支付。

32、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	7,129,991.07	1,640,328.26
消费税		
营业税		
企业所得税	57,723,969.43	4,561,971.28
个人所得税		
城市维护建设税		
其他	992,079.64	1,728,616.36
合计	65,846,040.14	7,930,915.90

33、其他应付款**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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	21,583,834.47	20,796,733.32
房租	5,652,564.00	-
收到处置代持股票款	-	12,980,194.41
代垫款	965,645.68	3,508,708.88
劳务费	650,000.00	493,700.00
其他	57,493,733.26	14,722,405.23
合计	86,345,777.41	52,501,741.84

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本年末，账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为收取的押金。

34、持有待售负债

适用 不适用

35、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

36、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、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

38、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

39、长期应付款**总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

40、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	66,103,800.00	-
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	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**41、预计负债**适用 不适用**42、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**43、其他非流动负债**适用 不适用**44、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

45、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

46、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

47、库存股

适用 不适用

48、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：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							
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							
二、将重	405,493,844.55	(117,109,995.52)	(307,533,114.26)	106,160,777.44	(318,482,332.34)	-	87,011,512.21

分类进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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	405,493,844.55	(117,109,995.52)	(307,533,114.26)	106,160,777.44	(318,482,332.34)	-	87,011,512.21
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
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	405,493,844.55	(117,109,995.52)	(307,533,114.26)	106,160,777.44	(318,482,332.34)	-	87,011,512.21

49、专项储备

适用 不适用

50、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%，故本年度内，本公司未计提法定盈余公积。

51、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		
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	261,757,728.85	231,282,050.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,467,905.06	61,228,732.75
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	31,018,167.18	30,753,054.64
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	294,207,466.73	261,757,728.85

注 1：股东大会已批准的现金股利情况：

于 2018 年 6 月 7 日根据本公司股东大会决议批准，本公司按已发行之股份 132,556,270 股计算，以每股向全体股东派发 2017 年度现金股利人民币 0.234 元(含税)，总计分配人民币 31,018,167.18 元。

注 2：资产负债表日后决议的利润分配情况：

于 2019 年 3 月 27 日，本公司董事会提议，按已发行之股份 132,556,270 股计算，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)。上述股利分配方案尚待本公司股东大会批准。上述股利分配方案尚待本公司股东大会批准。

52、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	1,485,690,942.52	1,365,845,976.87	1,684,328,122.69	1,565,116,788.03
其他业务	33,936,552.84	11,781,472.84	25,857,310.05	11,086,251.46
合计	1,519,627,495.36	1,377,627,449.71	1,710,185,432.74	1,576,203,039.49

(2) 主营业务(分业务)

人民币元

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游及相关业务	1,478,926,923.12	1,361,321,742.28	1,676,907,848.02	1,559,801,229.89
其他业务	6,764,019.40	4,524,234.59	7,420,274.67	5,315,558.14
合计	1,485,690,942.52	1,365,845,976.87	1,684,328,122.69	1,565,116,788.03

(3) 主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	1,330,339,195.61	1,225,692,960.03	1,541,125,375.91	1,437,061,444.16
除中国大陆外其他地区	155,351,746.91	140,153,016.84	143,202,746.78	128,055,343.87
合计	1,485,690,942.52	1,365,845,976.87	1,684,328,122.69	1,565,116,788.03

(4) 其他业务

人民币元

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁	21,742,785.10	6,213,346.43	16,003,534.67	5,246,779.24
物业服务	12,193,767.74	5,568,126.41	9,853,775.38	5,839,472.22
合计	33,936,552.84	11,781,472.84	25,857,310.05	11,086,251.46

53、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	2,062,819.13	1,336,089.86
教育费附加	1,127,580.70	913,592.63
资源税		
房产税	2,578,006.42	2,130,058.44
土地使用税		
车船使用税		
印花税		
其他	204,395.64	114,626.75
合计	5,972,801.89	4,494,367.68

54、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	134,148,717.14	98,707,457.07
广告费	10,354,354.95	6,217,921.33

劳务费	5,295,669.54	2,473,128.57
经营租赁费用	2,015,035.49	5,084,435.48
其他	5,317,709.92	7,803,316.96
合计	157,131,487.04	120,286,259.41

55、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	152,021,421.17	38,361,514.29
租赁费	8,997,998.10	922,645.71
能源费及物料消耗	4,076,331.86	2,143,431.17
折旧与摊销	3,618,153.91	4,871,067.15
业务招待费	54,275.00	142,549.04
其他	7,873,136.42	7,250,557.80
合计	176,641,316.46	53,691,765.16

56、研发费用

□适用 √不适用

57、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	(4,022,490.86)	(8,655,944.18)
汇兑差额	1,538,240.03	1,557,141.49
利息支出	-	-
其他	1,860,883.33	2,572,175.57
合计	(623,367.50)	(4,526,627.12)

58、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	(99,195.10)
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-	(99,195.10)

59、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	2,289,392.00	2,457,109.41
合计	2,289,392.00	2,457,109.41

60、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	7,547,383.84	4,024,548.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,739,009.89
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	902,943.97	632,485.99
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	26,740,365.63	27,797,885.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益	307,533,114.26	76,619,247.24
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
转融券业务取得的收益	16,052.47	39,376.71
合计	342,739,860.17	111,852,553.70

按权益法核算的长期股权投资收益：

人民币元

被投资单位	2018 年度	2017 年度
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	6,005,403.03	6,216,028.90
上海东方航空国际旅游运输有限公司	1,513,378.67	4,557.38
上海外航国际旅行社有限公司	15,687.16	(2,729,460.37)
上海聚星物业管理有限公司	12,914.98	14,980.31

上海一日旅行社有限公司	-	(120,858.08)
上海浦江游览有限公司	-	639,300.49
合计	7,547,383.84	4,024,548.63

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

持有可供出售金融资产期间取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2018 年度	2017 年度
交通银行	601328	22,848,003.43	21,720,003.26
浦发银行	600000	2,500,000.00	4,617,195.00
豫园股份	600655	1,283,050.95	1,195,483.00
申万宏源	000166	109,311.25	218,622.50
其他		-	46,581.48
合计		26,740,365.63	27,797,885.24

本报告期内，交通银行向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2.856 元(2017 年度人民币 2.715 元)；浦发银行向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元 (2017 年度人民币 2.00 元，每 10 股转增 3 股)；豫园股份向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元(2017 年度人民币 1.00 元)；申万宏源向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元 (2017 年度人民币 1.00 元)。

处置可供出售金融资产等取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2018 年度		2017 年度	
		出售股数	处置收益	出售股数	处置收益
浦发银行	600000	25,000,000	206,671,942.44	6,811,768	72,785,442.54
豫园股份	600655	11,553,172	93,206,362.90	401,658	3,833,804.70
申万宏源	000166	2,186,225	7,654,808.92	-	-
合计			307,533,114.26		76,619,247.24

61、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	(3,256,961.21)	10,627.08
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	(3,256,961.21)	10,627.08

主要系本年度本集团自二级市场购入的农业银行股票(股票代码：601288)公允价值变动损失人民币 3,264,116.21 元。

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
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	2,500,000.00	1,800,000.00	2,500,000.00
其他	167,049.27	49,672.45	167,049.27
合计	2,667,049.27	1,849,672.45	2,667,049.27

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	2,500,000.00	1,800,000.00	与收益相关
合计	2,500,000.00	1,800,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

64、营业外支出

□适用 √不适用

65、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	76,652,389.02	19,260,227.33
递延所得税费用	3,881,597.02	(5,099,353.97)
以前年度回旋清缴差异	(13,627.62)	(325,742.30)
合计	80,520,358.42	13,835,131.06

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	146,964,195.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,741,048.95
子公司适用不同税率的影响	(12,401.47)
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	(8,571,937.37)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	377,362.88
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,999,913.05
以前年度汇算清缴差异	(13,627.62)
所得税费用	80,520,358.42

其他说明：

□适用 √不适用

66、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

67、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	-	14,100,000.00
收到的政府补贴	4,789,392.00	4,257,109.41
利息收入	2,031,942.26	8,655,944.18
其他受限制货币资金的减少	4,502,400.00	241,373.60
其他	77,495,256.24	14,692,262.37
合计	88,818,990.50	41,946,689.56

(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	45,036,346.51	23,080,462.24
保函保证金的增加(注)	5,297,000.00	7,100,000.00
支付的银行手续费	1,860,883.33	2,572,175.57
其他	2,059,649.80	1,751,244.57
合计	54,253,879.64	34,503,882.38

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。于 2018 年内，本集团于中国银行瑞金一路支行存入两年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

68. 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	66,443,837.41	62,355,792.43
加：资产减值准备	-	(99,195.10)
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,636,787.22	9,896,443.07
无形资产摊销	31,500.00	579,625.09
长期待摊费用摊销	2,080,321.00	879,394.24
处置固定资产、无形资产和其他长期	(273,228.50)	(175,077.50)

资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	104,770.89	95,836.79
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,256,961.21	(10,627.08)
财务费用（收益以“-”号填列）	(1,990,548.60)	-
投资损失（收益以“-”号填列）	(342,739,860.17)	(111,852,553.70)
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,882,629.34	(5,098,321.65)
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	(1,032.32)	(1,032.32)
存货的减少（增加以“-”号填列）	(3,081.20)	50,407.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	(47,459,858.70)	(11,620,481.73)
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	236,105,527.11	(5,678,401.39)
受限制货币资金的减少(增加)	(794,600.00)	
其他	(794,600.00)	7,241,373.60
经营活动产生的现金流量净额	(72,719,875.31)	(53,436,817.99)
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	320,472,589.09	212,570,841.14
减：现金的期初余额	157,570,841.14	
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	55,000,000.00	216,596,205.61
现金及现金等价物净增加额	107,901,747.95	(4,025,364.47)

(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	320,472,589.09	157,570,841.14
其中：库存现金	197,239.70	193,137.53
可随时用于支付的银行存款	314,133,323.92	155,295,730.57

可随时用于支付的其他货币资金	6,142,025.47	2,081,973.04
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	-	55,000,000.00
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	320,472,589.09	212,570,841.14
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

69、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

70、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	7,100,000.00	质押
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	7,100,000.00	/

71、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	619,762.60	6.8632	4,253,554.68
欧元	84,894.15	7.8473	666,189.86
港币			
日元	1,913,190.00	0.0619	118,426.46
澳元	1,242.53	4.8250	4.8250
应收账款			

其中：美元	2,532,336.37	6.8632	17,379,930.97
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	704,154.00	7.8473	5,525,707.68
日元	73,237,960.80	0.0619	4,533,429.77
港元	1,099,331.85	0.8762	963,234.57
美元	697,115.14	6.8632	4,784,440.63
澳元	244,765.90	4.8250	1,180,995.47
新西兰元	74,881.24	4.5954	344,109.25
英镑	330.14	8.6762	2,864.36
加拿大元	53,359.09	5.0381	268,828.43

(2). 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。_____

72、套期

适用 不适用

73、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	2,500,000.00		2,500,000.00
合计	2,500,000.00		2,500,000.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、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
上海国之旅导游服务有限公司	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
上海华亭海外旅游有限公司	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

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	锦江商旅	外航国旅	锦江商旅	外航国旅
流动资产	144,934,873.14	4,722,880.56	130,817,966.36	8,632,066.51
非流动资产	233,441,148.10	249,043.32	250,754,622.02	902,746.70
资产合计	378,376,021.24	4,971,923.88	381,572,588.38	9,534,813.21
流动负债	32,080,381.39	2,151,724.26	65,303,963.68	6,766,904.12
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	32,080,381.39	2,151,724.26	65,303,963.68	6,766,904.12
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	346,295,639.85	2,820,199.62	316,268,624.70	2,767,909.09
按持股比例计算的净资产份额	69,259,127.97	846,059.89	63,253,724.94	830,372.73
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	69,259,127.97	846,059.89	63,253,724.94	830,372.73
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	317,987,711.50	7,956,251.28	319,605,326.70	72,121,900.82
净利润	30,027,015.15	52,290.53	31,080,144.48	(9,098,201.25)
终止经营的净利润				
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	30,027,015.15	52,290.53	31,080,144.48	(9,098,201.25)
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		

投资账面价值合计	2,845,081.07	1,318,787.42
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,526,293.65	(167,581.02)
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	1,526,293.65	(167,581.02)

(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

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海一日旅行社有限公司	(66,260.63)	(43,793.05)	(110,053.68)
合计	(66,260.63)	(43,793.05)	(110,053.68)

(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以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、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(六)。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 2018 年 12 月 31 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	
	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
货币资金	5,044,166.21	13,376,656.78
应收账款	17,379,930.97	20,174,211.25
应付账款	17,603,610.16	11,041,759.62

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			
		2018 年度		2017 年度	
		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%	(361,536.53)	(361,536.53)	(1,606,698.07)	(1,606,698.07)
所有外币	对人民币贬值 10%	361,536.53	361,536.53	1,606,698.07	1,606,698.07

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 2018 年 12 月 31 日，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。

1.1.3 其他价格风险

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 2018 年 12 月 31 日，本集团的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产详见附注(六)2，可供出售权益工具详见附注七 11。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 2018 年 12 月 31 日，本集团持有以公允价值计量的金融资产 643,242,199.34 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 34,740,005.21 元，导致净利润增加(减少)人民币 13,503,159.74。

1.2 信用风险

于本年末，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。

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每一单项应收款之回收情况，以确保就无法回收之款项计提充分的坏账准备。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 4(4)中披露的应收账款金额前五名单位外，无其他信用集中风险。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动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

本年度内，本集团通过中国证券金融股份有限公司平台进行融券业务，累计融出浦发银行股票 92,900 股、交通银行股票 230,000 股，于 2018 年 12 月 31 日用于融券业务的股票均已收回。由于本集团仍然承担了与融出股票相关的公允价值变动风险，在融券期间，本集团继续全额确认可供出售金融资产的账面金额。

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) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	180,042,129.86	-	-	180,042,129.86
1. 交易性金融资产	180,042,129.86	-	-	180,042,129.86
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	180,042,129.86	-	-	180,042,129.86
(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) 可供出售金融资产	463,257,577.48	-	-	463,257,577.48
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	463,257,577.48	-	-	463,257,577.48
(3) 其他				
(三) 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				
(四) 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	643,299,707.34	-	-	643,299,707.34
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 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

本年末公允价值参考上海证券交易所 2018 年 12 月 31 日的收盘价确定。

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

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

本集团不以公允价值计量的金融资产与金融负债主要系流动资产及流动负债，其账面价值接近公允价值。

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	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

上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司(“锦江酒店集团”)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九 1

□适用 √不适用

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九 2

√适用 □不适用

本集团无合营企业。

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

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
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	最终控股方的合营企业
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”，将锦江酒店集团和同一母公司的公司统称为“锦江酒店集团及其下属企业”。

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	29,749,675.19	33,266,669.08
锦江酒店集团及其下属企业	接受旅游相关服务	9,623,021.83	5,782,110.27
本公司的联营企业	接受旅游相关服务	-	34,425.10
	小计	39,372,697.02	39,083,204.45
本公司的联营企业	接受物业管理服务	745,147.09	759,751.35
	小计	745,147.09	759,751.35
	合计	40,117,844.11	39,842,955.80

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	3,786,275.04	2,092,931.25
锦江酒店集团及其下属企业	提供旅游相关服务业	4,852,792.76	2,733,519.72
本公司的联营企业	提供旅游相关服务	21,801.80	116,378.38
	小计	8,660,869.60	4,942,829.35
锦江国际及其下属企业	提供物业管理等服务	1,930,764.00	1,887,534.00
	小计	1,930,764.00	1,887,534.00
	合计	10,591,633.61	6,830,363.35

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	1,066,260.00	1,066,260.00

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	14,745,505.94	372,101.36
锦江酒店集团及其下属企业	办公场所	995,804.29	4,727,955.78
合计		15,741,310.23	5,100,057.14

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	46,175,029.78			
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

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	283.45	172.96

注：关键管理人员指有权利并负责进行计划、指挥和控制企业活动的人员。包括总经理、财务总监、主管各项事务的副总经理，以及行使类似政策职能的人员。支付给关键管理人员的报酬包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇等。

(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	781,361.97	-	732,514.35	-
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	-	-	36,849.00	-
应收账款	本公司的联营企业	88,551.40	-	123,360.00	-
	小计	869,913.37	-	892,723.35	-
其他应收款	锦江国际及其下属企业	1,168,642.02	-	7,817,776.90	-
其他应收款	锦江酒店集团及其下	529,023.74	-	194,566.25	-

	属企业				
其他应收款	本公司的联营企业	9,638.96	-	-	-
	小计	1,707,304.72	-	8,012,343.15	-
预付款项	锦江国际及其下属企业		-	-	-
预付款项	锦江酒店集团及其下属企业	498,350.00	-	-	-
	小计	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	2,348,077.02	972,457.58
应付账款	锦江酒店集团及其下属企业	1,505,557.14	1,658,205.46
应付账款	本公司的联营企业	11,286.00	6,000.00
	小计	3,864,920.16	2,636,663.04
其他应付款	锦江国际及其下属企业	9,806,216.32	3,779,946.43
其他应付款	锦江酒店集团及其下属企业	79,517.80	-
其他应付款	本公司的联营企业	-	16,445.90
	小计	9,885,734.12	3,796,392.33
预收款项	锦江国际及其下属企业	47,345.00	40,054.00
预收款项	锦江酒店集团及其下属企业	37,708.90	-
	小计	85,053.90	40,054.00

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

	2018年12月31日	2017年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	341	3,253

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

	2018年12月31日	2017年12月31日
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	3,015	1,620
资产负债表日后第2年	621	432
资产负债表日后第3年	431	256
以后年度	-	141
合计	4,067	2,449

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

资产负债表日后利润分配情况详见附注七 51 注 2。截至本年末，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

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

资产负债表日后利润分配情况详见附注(六)28 注 2。除此之外，本集团并无重大的资产负债表日后事项。

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	1,478,926,923.12	33,936,552.84	6,764,019.40	-	-	1,519,627,495.36
分部间交易收入	409,294.50	346,721.82	46,158.94	802,175.26	-	-
分部营业收入合计	1,479,336,217.62	34,283,274.66	6,810,178.34	802,175.26	-	1,519,627,495.36
营业成本	1,361,321,742.28	11,781,472.84	4,524,234.59	-	-	1,377,627,449.71
分部营业利润	118,014,475.34	22,501,801.82	2,285,943.75	802,175.26	-	142,000,045.65
税金及附加					5,972,801.89	5,972,801.89
销售费用					157,131,487.04	157,131,487.04
管理费用					176,641,316.46	176,641,316.46
财务费用					(623,367.50)	(623,367.50)
资产减值损失(转回)					-	-
公允价值变动损益					3,256,961.21	3,256,961.21
投资收益					342,739,860.17	342,739,860.17
资产处置收益					273,228.50	273,228.50
其他收益					2,289,392.00	2,289,392.00
营业利润					144,923,327.22	144,923,327.22
营业外收入					2,667,049.27	2,667,049.27
营业外支出					626,180.66	626,180.66
利润总额					146,964,195.83	146,964,195.83
所得税					80,520,358.42	80,520,358.42
净利润					66,443,837.41	66,443,837.41
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	2,165,389.63					2,165,389.63
购置固定资产支出	305,684.43					305,684.43

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

分部按产品或业务划分的对外交易收入

人民币元

项目	2018 年度	2017 年度
旅游及相关业务	1,478,926,923.12	1,676,907,848.02
房地产业务	33,936,552.84	25,857,310.05
其他业务	6,764,019.40	7,420,274.67
合计	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74

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	2018 年度	2017 年度
来源于中国大陆的对外交易收入	1,364,275,748.45	1,566,982,685.96
来源于中国大陆外的对外交易收入	155,351,746.91	143,202,746.78
合计	1,519,627,495.36	1,710,185,432.74

本集团的非流动资产均位于中国大陆。

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。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收票据及应收账款****总表情况****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

其他说明:

□适用 √不适用

应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,550,109.95	100.00	430,524.06	16.88	2,119,585.89	2,057,984.13	100.00	430,524.06	20.92	1,627,460.07
合计	2,550,109.95	/	430,524.06	/	2,119,585.89	2,057,984.13	/	430,524.06	/	1,627,460.07

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 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

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(6). 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

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						1,505,600.00	36.61	-	-	1,505,600.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,012,013.14	100.00	2,200.00	0.11	2,009,813.14	2,607,103.35	63.39	2,200.00	0.08	2,604,903.35
合计	2,012,013.14	/	2,200.00	/	2,009,813.14	4,112,703.35	/	2,200.00	/	4,110,503.35

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

(2). 按款项性质分类情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江锦旅		940,255.69		46.78	
锦江酒店集团		334,457.49		16.64	
公司已		297,851.10		14.82	
中旅国际		76,950.00		3.83	
上海一日旅行社		9,638.96		0.48	
合计	/	1,659,153.24	/	82.55	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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	72,950,268.93		72,950,268.93	65,402,885.09		65,402,885.09
合计	136,756,993.07	10,615,164.70	126,141,828.37	129,209,609.23	10,615,164.70	118,594,444.53

(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	63,253,724.94			6,005,403.03						69,259,127.97

司										
上海东方航空国际旅游运输有限公司	273,458.51			1,513,378.67					1,786,837.18	
上海外航国际旅行社有限公司	830,372.73			15,687.16					846,059.89	
上海一日旅行社有限公司	-									
上海聚星物业管理有限公司	1,045,328.91			12,914.98					1,058,243.89	
小计	65,402,885.09			7,547,383.84					72,950,268.93	
合计	65,402,885.09			7,547,383.84					72,950,268.93	

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	231,745,538.12	223,780,559.10	322,631,720.04	313,443,761.46
其他业务	21,965,678.70	6,213,346.43	18,558,525.69	5,246,779.24
合计	253,711,216.82	229,993,905.53	341,190,245.73	318,690,540.70

主营业务

人民币元

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游及相关业务	231,745,538.12	223,780,559.10	322,631,720.04	313,443,761.46
合计	231,745,538.12	223,780,559.10	322,631,720.04	313,443,761.46

主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2018 度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	231,745,538.12	223,780,559.10	322,631,720.04	313,443,761.46
合计	231,745,538.12	223,780,559.10	322,631,720.04	313,443,761.46

其他业务

人民币元

行业名称	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁	21,965,678.70	6,213,346.43	18,558,525.69	5,246,779.24
合计	21,965,678.70	6,213,346.43	18,558,525.69	5,246,779.24

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	7,547,383.84	4,024,548.63
处置长期股权投资产生的投资收益	-	2,739,009.89
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	902,943.97	632,485.99
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	26,740,365.63	27,797,885.24
处置可供出售金融资产取得的投资收益	307,533,114.26	76,619,247.24
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
委托贷款取得的投资收益	259,523.56	81,367.58
转融券业务取得的收益	16,052.47	39,376.71
合计	342,999,383.73	111,933,921.28

按权益法核算的长期股权投资收益详情请参见附注七 60。本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

持有可供出售金融资产期间取得的投资收益详情参见附注七 60。

处置可供出售金融资产等取得的投资收益详情参见附注七 60。

6、其他

√适用 □不适用

6.1 货币资金

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日			2017 年 12 月 31 日		
	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：			12,661.33			5,148.36
人民币			12,661.33			5,148.36
银行存款：			181,244,156.82			79,072,281.95
人民币			180,690,577.13			78,578,297.87
美元	80,659.12	6.8632	553,579.69	75,599.78	6.5342	493,984.08
其他金融机构存款 (注)			46,175,029.78			-
人民币			46,175,029.78			-

其他货币资金：			926,620.46			56,799,096.52
人民币			926,620.46			56,799,096.52
合计			228,358,468.39			135,876,526.83

注：其他金融机构存款系存放于财务公司的款项。

6.2 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					
1.2017年12月31日	51,265,658.23	4,272,831.69	9,666,177.34	6,202,441.40	71,407,108.66
2.本年增加	-	167,377.55	-	-	167,377.55
(1)购置	-	112,766.44	-	-	112,766.44
(2)在建工程转入	-	54,611.11	-	-	54,611.11
3.本年减少	(40,831,861.28)	(780,440.12)	(362,487.50)	-	(41,974,788.90)
(1)处置或报废	-	(780,440.12)	(362,487.50)	-	(1,142,927.62)
(2)自用房地产转换为投资性房地产	(40,831,861.28)	-	-	-	(40,831,861.28)
4.2018年12月31日	10,433,796.95	3,659,769.12	9,303,689.84	6,202,441.40	29,599,697.31
二、累计折旧					
1.2017年12月31日	18,538,333.53	3,560,437.72	5,494,865.15	6,080,321.83	33,673,958.23
2.本年增加 - 计提	2,035,189.70	436,436.68	1,013,465.59	122,119.57	3,607,211.54
3.本年减少	(16,370,376.46)	(757,733.21)	(344,363.12)	-	(17,472,472.79)
(1)处置或报废	-	(757,733.21)	(344,363.12)	-	(1,102,096.33)
(2)自用房地产转换为投资性房地产	(16,370,376.46)	-	-	-	(16,370,376.46)
4.2018年12月31日	4,203,146.77	3,239,141.19	6,163,967.62	6,202,441.40	19,808,696.98
三、减值准备					
1.2017年12月31日	-	-	-	-	-
2.2018年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.2017年12月31日	32,727,324.70	712,393.97	4,171,312.19	122,119.57	37,733,150.43
2.2018年12月31日	6,230,650.18	420,627.93	3,139,722.22	-	9,791,000.33

6.3 其他非流动资产

人民币元

项目	2018年12月31日 及2017年12月31日
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。

6.3 管理费用

人民币元

项目	2018年度	2017年度
职工薪酬	45,176,034.15	13,390,604.75
折旧与摊销	2,703,306.16	4,348,868.66
能源费与物料消耗	1,328,607.18	1,582,825.51
业务招待费	4,652.00	16,099.00
其他	5,896,636.03	5,005,755.80
合计	55,109,235.52	24,344,153.72

6.5 营业外收入

营业外收入明细如下：

项目	人民币元		
	2018 年度	2017 年度	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	2,500,000.00	1,800,000.00	2,500,000.00
其他	3,387.27	35,714.36	3,387.27
合计	2,503,387.27	1,835,714.36	2,500,000.00

计入当期的损益政府补助明细

补助项目	人民币元		
	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金	2,500,000.00	1,800,000.00	与收益相关
合计	2,500,000.00	1,800,000.00	

6.6 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2018 年度	2017 年度
保函保证金的减少	-	14,100,000.00
利息收入	1,305,313.27	7,205,540.13
收到的政府补贴	2,500,000.00	1,800,000.00
其他货币资金减少	700,000.00	-
其他	276,737.27	17,253,984.56
合计	4,782,050.54	40,359,524.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2018 年度	2017 年度
营业费用及管理费用中的支付额	25,026,795.90	3,908,718.34
支付的银行手续费	596,159.57	768,327.52
其他	12,027,013.86	158,322.02
合计	37,649,969.33	4,835,367.88

6.7 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	人民币元	
	2018 年度	2017 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	221,903,936.67	88,491,751.56
加：固定资产及投资性房地产折旧	8,136,652.68	8,397,583.34
无形资产摊销	31,500.00	579,625.09
长期待摊费用摊销	1,417,652.62	715,438.60

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	(273,350.00)	(175,077.50)
固定资产报废损失(收益)	28,226.92	53,489.02
公允价值变动损失(收益)	3,256,961.21	(10,627.08)
财务费用	(1,990,548.60)	-
投资损失(收益)	(342,999,383.73)	(111,933,921.28)
存货的减少(增加)	2,823.87	9,617.43
经营性应收项目的减少(增加)	191,581.10	126,597.45
经营性应付项目的增加(减少)	57,139,630.89	(12,901,196.43)
递延所得税资产减少(减：增加)	(11,215,422.07)	-
受限制货币资金的减少(增加)	700,000.00	14,100,000.00
经营活动产生的现金流量净额	(63,669,738.44)	(12,546,719.80)
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年末余额	228,358,468.39	135,176,526.83
减：现金及现金等价物的年初余额	135,176,526.83	126,052,975.47
现金及现金等价物净增加(减少)额	93,181,941.56	9,123,551.36

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	人民币元	
	2018年12月31日	2017年12月31日
一、现金	228,358,468.39	80,176,526.83
其中：库存现金	12,661.33	5,148.36
可随时用于支付的银行存款	227,419,186.60	79,072,281.95
可随时用于支付的其他货币资金	926,620.46	1,099,096.52
二、现金等价物	-	55,000,000.00
三、年末现金及现金等价物余额	228,358,468.39	135,176,526.83

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：

人民币元

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
		金额	金额
本公司的子公司	接受旅游相关服务	210,319,421.18	291,749,943.45
锦江国际及其下属企业	接受旅游相关服务	11,962,281.83	20,052,253.91
锦江酒店集团及其下属企业	接受旅游相关服务	755,647.03	406,878.49
本公司的联营企业	接受旅游相关服务	-	34,425.10
	小计	223,037,350.04	312,243,500.95
本公司的联营企业	接受物业管理服务	745,147.09	759,751.35
	小计	745,147.09	759,751.35
	合计	223,782,497.13	313,003,252.30

提供劳务情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	2018 年度	2017 年度
		金额	金额
本公司的子公司	提供旅游相关服务	450,854.75	9,414,848.49
锦江国际及其下属企业	提供旅游相关服务	164,389.27	797,296.20
锦江酒店集团及其下属企业	提供旅游相关服务	22,792.79	22,927.93
本公司的联营企业	提供旅游相关服务	21,801.80	116,378.38
	合计	659,838.61	10,351,451.00

采购商品情况如下：

关联方	关联交易内容	人民币元	
		2018 年度 金额	2017 年度 金额
锦江酒店集团及其下属企业	采购固定资产	-	632,493.13
本公司的联营企业	采购固定资产	-	29,300.00
	合计	-	661,793.13

关联租赁情况

本集团作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	人民币元	
		本年度确认的租赁收入	上年度确认的租赁收入
锦江国际及其下属企业	办公场所	1,066,260.00	1,066,260.00
本公司的子公司	办公场所	222,893.60	415,569.54
合计		1,289,153.60	1,481,829.54

本集团作为承租方：

出租方名称	租赁资产情况	人民币元	
		本年度确认的租赁费	上年度确认的租赁费
锦江国际及其下属企业	办公经营场所	1,271,678.08	96,033.25
锦江酒店集团及其下属企业	办公经营场所	-	284,642.93
合计		1,271,678.08	380,676.18

资金拆借

2018 年度关联方资金拆借变动如下：

关联方	人民币元					
	2017 年 12 月 31 日	本年贷出	本年收回	2018 年 12 月 31 日	起始日	到期日
拆出						
绿色假期	2,100,000.00	-	2,100,000.00	-	2017 年 3 月 28 日	2018 年 3 月 27 日
绿色假期	700,000.00	700,000.00	700,000.00	700,000.00	2018 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 12 日
绿色假期	-	2,100,000.00	-	2,100,000.00	2018 年 3 月 26 日	2019 年 3 月 25 日
绿色假期	-	840,000.00	-	840,000.00	2018 年 7 月 13 日	2019 年 7 月 12 日
北京锦旅	1,500,000.00	-	1,500,000.00	-	2017 年 4 月 1 日	2018 年 3 月 31 日
北京锦江	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	2018 年 9 月 28 日	2018 年 12 月 29 日
货运代理	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	2018 年 6 月 4 日	2019 年 6 月 3 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	4,300,000.00	29,640,000.00	5,300,000.00	28,640,000.00		

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	2018 年度	2017 年度
委托贷款利息收入	259,523.56	81,367.58

系本公司对绿色假期、北京锦旅、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，年末余额及本年交易额列示如下：

人民币元

财务公司	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
年末存款余额	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	2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
		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	164,911.12	-	2,218,365.00	-
应收账款	锦江国际及其下属企业	13,084.97	-	-	-
应收账款	锦江酒店集团及其下属企业	-	-	123,360.00	-
应收账款	本公司的联营企业	67,851.40	-	-	-
	小计	245,847.49	-	2,341,725.00	-
其他应收款	本公司的子公司	945,855.69	-	3,021,048.19	-
其他应收款	锦江国际及其下属企业	126,950.00	-	69,474.88	-
其他应收款	锦江酒店集团及其下属企业	334,457.49	-	-	-
其他应收款	本公司的联营企业	9,638.96	-	-	-
	小计	1,416,902.14	-	3,090,523.07	-
其他流动资产	本公司的子公司	28,640,000.00	-	2,800,000.00	-
	小计	28,640,000.00	-	2,800,000.00	-

应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应付账款	本公司的子公司	1,368,822.20	-
应付账款	锦江国际及其下属企业	2,286,711.58	85,354.58
应付账款	酒店集团及其下属企业	122,408.59	-
应付账款	本公司的联营企业	-	-
	小计	3,777,942.37	85,354.58
其他应付款	本公司的子公司	-	17,057,450.29
其他应付款	锦江国际及其下属企业	-	-
其他应付款	酒店集团及其下属企业	79,517.80	-
其他应付款	本公司联营公司	-	16,445.90
	小计	79,517.80	17,073,896.19
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	168,457.61	
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）	4,789,392.00	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	305,179,097.02	主要是出售浦发银行、豫园股份、申万宏源等股票取得的投资收益
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	-354,360.50	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
所得税影响额	-54,176,900.60	

少数股东权益影响额		
人员优化计划相关费用	-93,079,176.00	
合计	162,537,160.20	

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	5.89	0.4788	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	(9.19)	(0.7474)	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

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	三、报告期内在中国证监会指定报纸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：邵晓明

上海锦江国际旅游股份有限公司

董事会批准报送日期：2019 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用