

上海锦江国际旅游股份有限公司 关于 2023 年年度报告的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

上海锦江国际旅游股份有限公司（以下简称“公司”）已于 2024 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>、上海证券报披露了《公司 2023 年年度报告》及摘要。经事后复查，发现“合并资产负债表”中“递延所得税资产”与“递延所得税负债”数据录入有误，以及由此导致“非流动资产合计、资产总计、非流动负债合计、负债合计、负债和所有者权益（或股东权益）总计”数据披露错误。于 2024 年 4 月 12 日在上海证券交易所网站披露的公司审计报告数据准确。

现予以更正如下：

一、报告“第二节公司简介和主要财务指标”中“七、近三年主要会计数据和财务指标（一）主要会计数据”

更正前：

单位：元 币种：人民币

| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同 期末增减（%） | 2021年末 |
|-----|-------------------------|----------------|--------------------|------------------|
| 总资产 | 1,214,535,982.74 | 981,726,522.32 | 23.71 | 1,031,909,388.05 |

更正后：

单位：元 币种：人民币

| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年同 期末增减（%） | 2021年末 |
|-----|-------------------------|----------------|--------------------|------------------|
| 总资产 | 1,222,544,726.26 | 981,726,522.32 | 24.53 | 1,031,909,388.05 |

二、报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、报告期内主要经营情况（三）资产、负债状况分析 1、资产及负债状况”

更正前：

单位：元 币种：人民币

| 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(%) | 情况说明 |
|-------------|----------------------|-----------------|---------------|-----------------|--------------------|------|
| 应收账款 | 128,756,100.86 | 10.60 | 64,705,719.78 | 6.59 | 98.99 | |
| 预付款项 | 71,499,363.81 | 5.89 | 14,334,831.76 | 1.46 | 398.78 | |
| 其他应收款 | 6,343,283.11 | 0.52 | 3,684,804.96 | 0.38 | 72.15 | |
| 在建工程 | 639,121.31 | 0.05 | 3,047,480.22 | 0.31 | -79.03 | |
| 使用权资产 | 5,503,094.23 | 0.45 | 95,935.27 | 0.01 | 5,636.26 | |
| 无形资产 | 8,272,397.14 | 0.68 | 3,652,702.89 | 0.37 | 126.47 | |
| 长期待摊费用 | 770,277.77 | 0.06 | 1,407,892.25 | 0.14 | -45.29 | |
| 递延所得税资产 | 0.00 | 0.00 | 6,279,848.38 | 0.64 | -100.00 | |
| 应付账款 | 81,059,284.31 | 6.67 | 49,723,505.32 | 5.06 | 63.02 | |
| 合同负债 | 143,812,192.11 | 11.84 | 83,099,471.38 | 8.46 | 73.06 | |
| 应付职工薪酬 | 21,858,800.54 | 1.80 | 44,718,425.81 | 4.56 | -51.12 | |
| 应交税费 | 11,449,319.65 | 0.94 | 4,860,192.89 | 0.50 | 135.57 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,208,148.77 | 0.43 | 88,257.78 | 0.01 | 5,801.06 | |
| 递延所得税负债 | 21,502,142.30 | 1.77 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |
| 其他综合收益(损失) | 86,247,813.92 | 7.10 | -5,787,095.44 | -0.59 | 不适用 | |

其他说明

资产及负债状况变化的原因说明：

(8) 递延所得税资产

本期末 **0.00** 元，上期末 6,279,848.38 元，减少 **6,279,848.38** 元，主要是其他权益工具投资公允价值上升，计提的递延所得税负债与递延所得税资产互抵所致。

(14) 递延所得税负债

本期末 **21,502,142.30** 元，上期末 0.00 元，增加 **21,502,142.30** 元，主要是本期末其他权益工具投资公允价值上升，计提的递延所得税负债增加所致。

更正后：

单位：元 币种：人民币

| 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 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------|
| 应收账款 | 128,756,100.86 | 10.53 | 64,705,719.78 | 6.59 | 98.99 | |
| 预付款项 | 71,499,363.81 | 5.85 | 14,334,831.76 | 1.46 | 398.78 | |
| 其他应收款 | 6,343,283.11 | 0.52 | 3,684,804.96 | 0.38 | 72.15 | |
| 在建工程 | 639,121.31 | 0.05 | 3,047,480.22 | 0.31 | -79.03 | |
| 使用权资产 | 5,503,094.23 | 0.45 | 95,935.27 | 0.01 | 5,636.26 | |
| 无形资产 | 8,272,397.14 | 0.68 | 3,652,702.89 | 0.37 | 126.47 | |
| 长期待摊费用 | 770,277.77 | 0.06 | 1,407,892.25 | 0.14 | -45.29 | |
| 递延所得税资产 | 8,008,743.52 | 0.66 | 6,279,848.38 | 0.64 | 27.53 | |
| 应付账款 | 81,059,284.31 | 6.63 | 49,723,505.32 | 5.06 | 63.02 | |
| 合同负债 | 143,812,192.11 | 11.76 | 83,099,471.38 | 8.46 | 73.06 | |
| 应付职工薪酬 | 21,858,800.54 | 1.79 | 44,718,425.81 | 4.56 | -51.12 | |
| 应交税费 | 11,449,319.65 | 0.94 | 4,860,192.89 | 0.50 | 135.57 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 5,208,148.77 | 0.43 | 88,257.78 | 0.01 | 5,801.06 | |
| 递延所得税负债 | 29,510,885.82 | 2.41 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | |
| 其他综合收益(损失) | 86,247,813.92 | 7.05 | -5,787,095.44 | -0.59 | 不适用 | |

其他说明

资产及负债状况变化的原因说明：

(8)递延所得税资产

本期末 **8,008,743.52** 元，上期末 6,279,848.38 元，增加 **27.53%**，主要是子公司本年度扭亏为盈，根据未来年度可以利用的可抵扣亏损金额确认了递延所得税资产所致。

(14)递延所得税负债

本期末 **29,510,885.82** 元，上期末 0.00 元，增加 **29,510,885.82** 元，主要是本期末其他权益工具投资公允价值上升，计提的递延所得税负债增加所致。

三、报告“第十节 财务报告”中“财务报表”项下“合并资产负债表”

更正前：

合并资产负债表

2023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 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五)1 | 131,694,080.42 | 134,792,070.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (五)5 | 128,756,100.86 | 64,705,719.78 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (五)8 | 71,499,363.81 | 14,334,831.76 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (五)9 | 6,343,283.11 | 3,684,804.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五)10 | 169,285.85 | 253,589.56 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (五)13 | 113,125.65 | 118,313.51 |
| 流动资产合计 | | 338,575,239.70 | 217,889,330.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (五)17 | 57,214,996.01 | 60,339,464.44 |
| 其他权益工具投资 | (五)18 | 652,161,761.88 | 532,229,868.88 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (五)20 | 138,945,818.22 | 144,215,915.36 |
| 固定资产 | (五)21 | 6,922,024.57 | 7,036,832.45 |
| 在建工程 | (五)22 | 639,121.31 | 3,047,480.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (五)25 | 5,503,094.23 | 95,935.27 |
| 无形资产 | (五)26 | 8,272,397.14 | 3,652,702.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (五)27 | 631,400.11 | 631,400.11 |
| 长期待摊费用 | (五)28 | 770,277.77 | 1,407,892.25 |
| 递延所得税资产 | (五)29 | - | 6,279,848.38 |
| 其他非流动资产 | (五)30 | 4,899,851.80 | 4,899,851.80 |

| | | | |
|----------------------|-------|-------------------------|----------------|
| 非流动资产合计 | | 875,960,743.04 | 763,837,192.05 |
| 资产总计 | | 1,214,535,982.74 | 981,726,522.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | (五)36 | 81,059,284.31 | 49,723,505.32 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | (五)38 | 143,812,192.11 | 83,099,471.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (五)39 | 21,858,800.54 | 44,718,425.81 |
| 应交税费 | (五)40 | 11,449,319.65 | 4,860,192.89 |
| 其他应付款 | (五)41 | 37,777,521.19 | 34,570,117.17 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | (五)43 | 5,208,148.77 | 88,257.78 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 301,165,266.57 | 217,059,970.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (五)47 | - | - |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | (五)49 | 90,138,886.00 | 72,706,226.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | (五)29 | 21,502,142.30 | - |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 111,641,028.30 | 72,706,226.00 |
| 负债合计 | | 412,806,294.87 | 289,766,196.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (五)53 | 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 | (五)55 | 194,489,011.45 | 199,948,957.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (五)57 | 86,247,813.92 | -5,787,095.44 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (五)59 | 147,798,842.16 | 147,798,842.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (五)60 | 244,092,326.51 | 221,743,304.74 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 805,184,264.04 | 696,260,278.99 |
| 少数股东权益 | | -3,454,576.17 | -4,299,953.02 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 801,729,687.87 | 691,960,325.97 |
| 负债和所有者权益(或 股东权益) 总计 | | 1,214,535,982.74 | 981,726,522.32 |

更正后：

合并资产负债表

2023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 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | (五)1 | 131,694,080.42 | 134,792,070.70 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (五)5 | 128,756,100.86 | 64,705,719.78 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (五)8 | 71,499,363.81 | 14,334,831.76 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | (五)9 | 6,343,283.11 | 3,684,804.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五)10 | 169,285.85 | 253,589.56 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (五)13 | 113,125.65 | 118,313.51 |
| 流动资产合计 | | 338,575,239.70 | 217,889,330.27 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|-------|-------------------------|----------------|
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (五)17 | 57,214,996.01 | 60,339,464.44 |
| 其他权益工具投资 | (五)18 | 652,161,761.88 | 532,229,868.88 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (五)20 | 138,945,818.22 | 144,215,915.36 |
| 固定资产 | (五)21 | 6,922,024.57 | 7,036,832.45 |
| 在建工程 | (五)22 | 639,121.31 | 3,047,480.22 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | (五)25 | 5,503,094.23 | 95,935.27 |
| 无形资产 | (五)26 | 8,272,397.14 | 3,652,702.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | (五)27 | 631,400.11 | 631,400.11 |
| 长期待摊费用 | (五)28 | 770,277.77 | 1,407,892.25 |
| 递延所得税资产 | (五)29 | 8,008,743.52 | 6,279,848.38 |
| 其他非流动资产 | (五)30 | 4,899,851.80 | 4,899,851.80 |
| 非流动资产合计 | | 883,969,486.56 | 763,837,192.05 |
| 资产总计 | | 1,222,544,726.26 | 981,726,522.32 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | (五)36 | 81,059,284.31 | 49,723,505.32 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | (五)38 | 143,812,192.11 | 83,099,471.38 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | (五)39 | 21,858,800.54 | 44,718,425.81 |
| 应交税费 | (五)40 | 11,449,319.65 | 4,860,192.89 |
| 其他应付款 | (五)41 | 37,777,521.19 | 34,570,117.17 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | (五)43 | 5,208,148.77 | 88,257.78 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 301,165,266.57 | 217,059,970.35 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|----------------------|-------|-------------------------|----------------|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | (五)47 | - | - |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | (五)49 | 90,138,886.00 | 72,706,226.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | (五)29 | 29,510,885.82 | - |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 119,649,771.82 | 72,706,226.00 |
| 负债合计 | | 420,815,038.39 | 289,766,196.35 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (五)53 | 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 | (五)55 | 194,489,011.45 | 199,948,957.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (五)57 | 86,247,813.92 | -5,787,095.44 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (五)59 | 147,798,842.16 | 147,798,842.16 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (五)60 | 244,092,326.51 | 221,743,304.74 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 805,184,264.04 | 696,260,278.99 |
| 少数股东权益 | | -3,454,576.17 | -4,299,953.02 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 801,729,687.87 | 691,960,325.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,222,544,726.26 | 981,726,522.32 |

四、报告“第十节 财务报告”中“（五）合并财务报表项目注释29、递延所得税资产/递延所得税负债”

更正前：

（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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 8,008,743.52 | - | - | 6,279,848.38 |
| 递延所得税负债 | 8,008,743.52 | 21,502,142.30 | - | - |

更正后：

(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

除上述内容变动外，原报告其他内容不变，本次更正为对合并资产负债表的更正，不影响公司净资产以及经营成果和现金流量。《公司2023年年度报告》（更正后）及《公司2023年年度报告摘要》（更正后）请详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。由此给广大投资者带来的不便，公司深表歉意。今后公司将加强信息披露数据审核工作，不断提高信息披露质量，敬请广大投资者谅解。

特此公告。

上海锦江国际旅游股份有限公司董事会

2024年4月27日