

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

2020 年第一季度报告



目录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、重要事项.....	6
四、附录.....	13

一、重要提示

- 1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。
- 1.3 公司负责人张晓强、首席执行官包磊、主管会计工作负责人庄琦及会计机构负责人（会计主管人员）陈炫兆保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。
- 1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,175,368,154.30	1,308,162,706.96	-10.15
归属于上市公司股东的净资产	843,815,238.25	871,295,923.29	-3.15
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,533,062.50	-66,594,740.18	不适用
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	116,630,823.23	294,925,325.35	-60.45
归属于上市公司股东的净利润	8,296,754.44	14,385,877.88	-42.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,827,499.35	6,291,309.05	-70.95
加权平均净资产收益率(%)	0.96	1.61	减少0.65个百分点
基本每股收益(元/股)	0.0626	0.1085	-42.33
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
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	8,522,490.97	主要是收到财政扶

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		持资金以及旅游发展专项资金所致
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	103,883.06	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	5,506.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,157,970.06	
少数股东权益影响额(税后)	-4,655.07	
合计	6,469,255.09	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）	12,798					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	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	
上海锦江资本股份有限公司	66,556,270	50.21	66,556,270	无	0	国有法人
VANGUARD EMERGING MARKETS STOCK INDEX FUND	1,592,803	1.20	0	未知		境外法人
王雪玲	1,042,014	0.79	0	未知		境内自然人
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	804,596	0.61	0	未知		境外法人
王文	497,309	0.38	0	未知		境内自然人
黄春辉	462,882	0.35	0	未知		境内自然人
高俊全	462,500	0.35	0	未知		境内自然人
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	439,400	0.33	0	未知		境外法人
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	415,849	0.31	0	未知		境外法人
吴卫星	384,801	0.29	0	未知		境内自然人
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	1,592,803	境内上市外资股	1,592,803			
王雪玲	1,042,014	境内上市外资股	1,042,014			
VANGUARD TOTAL INTERNATIONAL STOCK INDEX FUND	804,596	境内上市外资股	804,596			
王文	497,309	境内上市外资股	497,309			
黄春辉	462,882	境内上市外资股	462,882			
高俊全	462,500	境内上市外资股	462,500			
SPDR Portfolio Emerging Markets ETF	439,400	境内上市外资股	439,400			
GUOTAI JUNAN SECURITIES (HONGKONG) LIMITED	415,849	境内上市外资股	415,849			
吴卫星	384,801	境内上市外资股	384,801			
VANGUARD TOTAL WORLD STOCK INDEX FUND A SERIES OF VANGUARD INTERNATIONAL EQUITY INDEX FUNDS	360,194	境内上市外资股	360,194			

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。
------------------	---

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

报告期内，公司实现合并营业收入 11,663.08 万元，比上年同期下降 60.45%；实现营业利润 310.20 万元，比上年同期下降 77.63%；实现归属于上市公司股东的净利润 829.68 万元，比上年同期下降 42.33%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 182.75 万元，比上年同期下降 70.95%。

单位：元 币种：人民币

资产负债项目	2020年3月31日	2019年12月31日	变化率(%)
应收账款	62,094,344.71	102,141,100.87	-39.21
预付款项	36,686,587.70	70,967,145.51	-48.30
应付账款	67,024,610.48	106,618,830.77	-37.14
递延所得税负债	2,739,889.17	14,665,702.33	-81.32
其他综合收益	29,202,167.51	64,979,606.99	-55.06

资产负债项目的变化原因说明：

(1)、应收账款

本期末 62,094,344.71 元，上期末 102,141,100.87 元，下降 39.21%，主要是收回应收款项所致。

(2)、预付账款

本期末 36,686,587.70 元，上期末 70,967,145.51 元，下降 48.30%，主要是受疫情影响，旅游业务暂停经营，预付款项减少所致。

(3)、应付账款

本期末 67,024,610.48 元，上期末 106,618,830.77 元，下降 37.14%，主要是支付应付款项所致。

(4)、递延所得税负债

本期末 2,739,889.17 元，上期末 14,665,702.33 元，下降 81.32%，主要是其他权益工具投资公允价值减少所致。

(5)、其他综合收益

本期末 29,202,167.51 元，上期末 64,979,606.99 元，下降 55.06%，主要是其他权益工具投资公允价值减少所致。

单位：元 币种：人民币

利润表项目	2020 1-3 月	2019 年 1-3 月	变化率 (%)
营业收入	116,630,823.23	294,925,325.35	-60.45
营业成本	93,492,297.07	262,314,316.16	-64.36
税金及附加	709,637.09	1,223,327.66	-41.99
其他收益	3,622,490.97	725,475.60	399.33
投资收益	55,914.32	1,419,138.16	-96.06
公允价值变动收益	-	6,498,435.27	-100.00
营业外收入	4,905,506.19	3,420,918.85	43.40
所得税费用	566,970.79	3,008,708.64	-81.16
少数股东损益	-856,223.83	-110,979.19	不适用
其他综合收益的税后净额	-35,777,439.48	27,000,004.05	不适用

利润表项目的变化原因说明：

(1)、营业收入

本期 116,630,823.23 元，上年同期 294,925,325.35 元，同比下降 60.45%，主要是受疫情影响，旅游业务暂停经营以及房地产业务收入受到一定影响所致。

(2)、营业成本

本期 93,492,297.07 元，上年同期 262,14,316.16 元，同比下降 64.36%，主要是受疫情影响，旅游业务暂停经营所致。

(3)、税金及附加

本期 709,637.09 元，上年同期 1,223,327.66 元，同比下降 41.99%，主要是受疫情影响，旅游业务暂停经营所致。

(4)、其他收益

本期 3,622,490.97 元，上年同期 725,475.60 元，同比增长 399.33%，主要是政府补助收入增加所致。

(5)、投资收益

本期 55,914.32 元，上年同期 1,419,138.16 元，同比下降 96.06%，主要是联营公司利润减少所致。

(6)、公允价值变动收益

本期 0 元，上年同期 6,498,435.27 元，同比下降 100.00%，主要是报告期末无上市流通的交易性金融资产，本期无公允价值变动收益所致。

(7)、营业外收入

本期 4,905,506.19 元，上年同期 3,420,918.85 元，同比增长 43.40%，主要是政府补助收入增加所致。

(8)、所得税费用

本期 566,970.79 元，上年同期 3,008,708.64 元，同比下降 81.16%，主要是应纳税所得额减少所致。

(9)、少数股东损益

本期-856,223.83 元，上年同期-110,979.19 元，同比减少 745,244.64 元，主要是控股子公司亏损增加所致。

(10)、其他综合收益的税后净额

本期-35,777,439.48 元，上年同期 27,000,004.05 元，同比减少 62,777,443.53 元，主要是其他权益工具投资公允价值减少所致。

单位：元 币种：人民币

现金流量表项目	2020年1-3月	2019年1-3月	变化率(%)
经营活动产生的现金流量净额	-9,533,062.50	-66,594,740.18	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-602,902.95	-1,503,681.23	不适用

现金流量表项目的变化原因说明：

(1)、经营活动产生的现金流量净额

本期-9,533,062.50元，上年同期-66,594,740.18元，比上年同期净额增加57,061,677.68元，主要是支付的各项税费减少所致。

(2)、投资活动产生的现金流量净额

本期-602,902.95元，上年同期-1,503,681.23元，比上年同期净额增加900,778.28元，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期投资支付的现金减少所致。

利润表项目的变化补充说明：

(1) 驱动业务收入变化的因素分析：

受新冠肺炎疫情的影响，根据文化和旅游部办公厅于 2020 年 1 月 24 日下发的《关于全力做好新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作暂停旅游企业经营活动的紧急通知》，公司服从大局，于 1 月 24 日起暂停经营团队旅游及“机票+酒店”旅游产品；同时，对已出行的境内外 206 批团队，公司调动一切资源，2654 名游客全部安全返回上海。公司于 1 月 28 日启动实施了《疫情防控特殊退订保障计划》，以最大限度保障游客利益为原则，及时完成因疫情防控需要应成行而未成行的游客退订工作。旅游行业受本次疫情严重影响，公司积极争取并落实相关扶持政策，报告期内，公司收到了相关政府补贴，社会保险等相关费用也得到减免，降低了疫情期间的企业成本，增加了公司的现金流。

尽管经营业务被按下了“暂停键”，公司于 2 月 10 日在确保员工防疫安全的前提下复工复产，经营上积极采取措施，抓防控、强管理、复经营。出境、入境、国内、会奖等业务板块结合市场、产品和人员的薄弱点，对目的地资源、线路设计、宣传品制作等内容，通过邀请文化旅游局在线培训、线上同行产品对标、业务部门内训等多样形式，强化“内功”修炼。结合疫情发展情况，在产品类型上层级推进，从单项服务类产品逐步向“机+酒”等休闲度假类产品进行设计，并根据

疫情控制状况逐步调整自由行和半自由行产品、定制游业务等。锦旅研学业务板块联手上海外文书店启动“研学书城”专栏，向不同年龄段的学生推荐相适应的外文课外读物，并适时增加线上辅导阅读图书课程。

3月14日，根据上海市文化和旅游局发布的《关于本市旅游企业恢复部分经营活动的通知》要求，上海市各旅行社和在线旅游企业不得经营跨省（区、市）和出入境的团队旅游业务及“机票+酒店”旅游业务，上述范围以外的经营活动可正常开展。公司在确保游客疫情期间出行安全的前提下，陆续推出了金山、青浦、嘉定、崇明、浦江郊野公园等多条旅游线路，并于3月25日成功组织了春节后的第一个跟团游。公司秉持“注重细节、安心旅游”的理念，让游客安心出游，满意而归。

报告期内，公司在充分准备复业的同时，服务大局，勇于担当，积极履行社会责任。随着境外输入疫情防控工作的需要，自3月9日起，公司选派日语翻译46人次、意大利翻译23人次、英语翻译6人次奔赴上海机场参与一线防疫工作，守卫上海的空中大门，用自己的一技之长和服务得到上海市人民政府外事办公室的高度评价，并赢得了外籍人士的高度赞扬。

公司将继续以调整升级旅游产品，精简提升运营效率为抓手，深耕国内旅游市场，加强与集团WeHotel的线上联动，提早布局，从产品、资源、渠道、客户等方面研究业务创新模式，尽量将疫情所致的损失降到最低，时刻做好业务“重启”的准备。

单位:元 币种:人民币

项目	2020年第一季度 营业收入	2019年第一季度 营业收入	本期比上年同期 增减(%)
出境旅游	37,330,649.67	90,696,452.88	-58.84
入境旅游	6,479,397.60	10,690,782.78	-39.39
国内旅游	9,132,993.49	19,185,801.49	-52.40
票务业务	393,035.55	60,317,488.56	-99.35
会奖等旅游业务	56,037,238.23	102,095,318.64	-45.11
旅游及相关业务小计	109,373,314.54	282,985,844.35	-61.35
其他业务	1,094,292.39	1,666,517.05	-34.34
主营业务收入小计	110,467,606.93	284,652,361.40	-61.19
房地产业务收入	6,163,216.30	10,272,963.95	-40.01
营业收入合计	116,630,823.23	294,925,325.35	-60.45

(2) 主营业务分行业毛利情况

单位:元 币种:人民币

项目	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
旅游及相关业务	109,373,314.54	93,599,584.92	14.42	-61.35	-63.71	增加 5.55 个百分点
其他业务	1,094,292.39	592,357.06	45.87	-34.34	-48.33	增加 14.67 个百分点
小计	110,467,606.93	94,191,941.98	14.73	-61.19	-63.64	增加 5.73 个百分点

(3) 以公允价值计量的金融资产
其他权益工具投资

单位:元 币种:人民币

证券代码	公司简称	最初投资成本	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	347,184,719.86	<1	<1	412,800,061.92	-	-28,200,004.23	其他权益工具投资	原持有社会法人股、增配股、二级市场购入
601988	中国银行	192,284,887.46	<1	<1	167,425,236.00	-	-7,577,435.25		二级市场购入
	宝鼎投资(注)	57,508.00	<1	<1	1,251,374.08	-	-		原持有社会法人股
合计		539,527,115.32	/	/	581,476,672.00	-	-35,777,439.48	/	/

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

交易性金融资产

单位:元 币种:人民币

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
603353	和顺石油	7,058.66	<1	<1	7,058.66	-	-	交易性金融资产	新股申购中签购入
合计		7,058.66	/	/	7,058.66	-	-	/	/

(4) 买卖上市公司股份情况

证券代码	证券简称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
603551	奥普家居	-	450	6,844.50	450	-	3,846.21
603659	公牛集团	-	594	35,313.30	594	-	51,076.53
603893	瑞芯微	-	417	4,036.56	417	-	23,538.40
603719	良品铺子	-	322	3,831.80	322	-	15,952.20
603949	雪龙集团	-	300	3,798.00	300	-	4,687.27
603353	爱丽家居	-	502	6,475.80	502	-	4,782.45
603353	和顺石油	-	254	7,058.66	-	254	-

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

√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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	锦江国际、锦江资本	本次收购完成后，保证采取有效措施，避免其下属企业从事与上市公司构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。如将来经营的产品或服务与上市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。	2011年1月28日，就锦江资本向锦江国际收购其持有的本公司66,556,270股国有股份（占总股本的比例为50.21%），在锦江资本签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江资本做出承诺，该承诺将长期有效。	否	是
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决关联交易	锦江国际、锦江资本	本次收购完成后，将尽量减少与上市公司之间的关联交易；在进行确有必要且无法规避的关联交易时，将按照相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定履行交易决策程序及信息披露义务，并保证按市场化原则和公允价格进行公平操作。	2011年1月28日，就锦江资本向锦江国际收购其持有的本公司66,556,270股国有股份（占总股本的比例为50.21%），在锦江资本签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江资本做出承诺，该承诺将长期有效。	否	是

收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	其他	锦江 资本	保证上市公司人员独立、资 产独立完整、财务独立、机 构独立、业务独立。	2011年1月28日,就锦 江资本向锦江国际收购 其持有的本公司 66,556,270股国有股 份(占总股本的比 例为50.21%),在锦江资 本签署的《收购报告书》 中,锦江国际与锦江资 本做出承诺,该承诺将 长期有效。	否	是
--------------------------------	----	----------	---	--	---	---

公司控股股东关于上述事项的承诺将长期有效。截止本报告期末,锦江国际、锦江资本无违
背上述承诺的情形。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警 示及原因说明

适用 不适用

3.5 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)于2017年修订发布了《企业会计准则第14
号—收入》(以下简称“新收入准则”),并要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入
准则。2020年3月26日,公司第九届董事会第五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,
同意上述会计政策变更。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

在新收入准则下,不再区分销售商品、提供劳务和建造合同等具体交易形式,按照统一的收
入确认模型确认收入,并且对很多具体的交易和安排提供了更加明确的指引。会计政策变更的主
要内容包括:

- 1、将原收入准则和建造合同准则纳入统一的收入确认模型;
- 2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;
- 3、对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引;
- 4、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定,首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年
初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。本次会计政策变更预计不会
对公司净利润、净资产、经营性现金流量产生重大影响。(公告编号:2020-005)

根据新收入准则,公司应当根据其在向客户转让商品前是否拥有对该商品的控制权,来判
断其从事交易时的身份时主要责任人还是代理人,如果为主要责任人,应当按照已收或应收对价总
额确认收入;如果为代理人,应当按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入,该金额应
当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额。2020年1月1日开始,公
司的票务业务按照从客户收取的款项扣除应当支付给航空公司价款后的净额确认收入。2019年
度,公司将从客户收取的款项全额确认收入,将支付给航空公司价款全额确认成本。上述准则变
更,造成公司的整体收入及成本有所下降,但毛利率有所上升。

公司名称	上海锦江国际旅游股份有限公司
法定代表人	张晓强
日期	2020年4月29日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2020 年 3 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 审计类型:未经审计

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	240,436,857.96	250,464,423.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,058.66	-
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	62,094,344.71	102,141,100.87
应收款项融资		
预付款项	36,686,587.70	70,967,145.51
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,272,398.38	6,265,099.74
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	221,747.84	357,446.11
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		
流动资产合计	346,718,995.25	430,195,215.43
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	66,712,721.81	66,760,690.55
其他权益工具投资	581,476,672.00	629,179,924.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	158,829,684.85	160,146,288.34
固定资产	9,728,012.12	9,577,088.71

在建工程	2,721,390.90	2,507,856.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,633,716.43	1,740,539.65
开发支出		
商誉	631,400.11	631,400.11
长期待摊费用	3,948,709.03	4,456,851.16
递延所得税资产		
其他非流动资产	2,966,851.80	2,966,851.80
非流动资产合计	828,649,159.05	877,967,491.53
资产总计	1,175,368,154.30	1,308,162,706.96
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	67,024,610.48	106,618,830.77
预收款项	96,938,765.55	132,805,904.08
合同负债		
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	38,763,795.75	54,132,779.13
应交税费	1,942,271.42	2,464,277.89
其他应付款	49,193,410.11	50,325,131.07
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	253,862,853.31	346,346,922.94
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	71,518,635.00	71,566,396.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,739,889.17	14,665,702.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,258,524.17	86,232,098.33
负债合计	328,121,377.48	432,579,021.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,556,270.00	132,556,270.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	199,948,957.53	199,948,957.53
减：库存股		
其他综合收益	29,202,167.51	64,979,606.99
专项储备		
盈余公积	147,798,842.16	147,798,842.16
一般风险准备		
未分配利润	334,309,001.05	326,012,246.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	843,815,238.25	871,295,923.29
少数股东权益	3,431,538.57	4,287,762.40
所有者权益（或股东权益）合计	847,246,776.82	875,583,685.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,175,368,154.30	1,308,162,706.96

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司资产负债表

2020年3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 审计类型:未经审计

项目	2020年3月31日	2019年12月31日
流动资产:		
货币资金	127,813,746.11	150,350,624.13
交易性金融资产	7,058.66	-
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	486,141.14	1,499,015.56
应收款项融资		
预付款项	347,179.00	3,400,796.94
其他应收款	2,337,846.84	1,835,495.86
其中:应收利息		
应收股利		
存货	18,180.31	16,488.00
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	49,050,000.00	35,000,000.00
流动资产合计	180,060,152.06	192,102,420.49
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	119,904,281.25	119,952,249.99
其他权益工具投资	581,476,672.00	629,179,924.64
其他非流动金融资产		
投资性房地产	158,829,684.85	160,146,288.34
固定资产	8,834,326.32	8,601,396.34
在建工程	2,721,390.90	2,507,856.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,633,716.43	1,740,539.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,484,194.78	2,859,199.28
递延所得税资产		
其他非流动资产	11,196,851.80	11,196,851.80

非流动资产合计	887,081,118.33	936,184,306.61
资产总计	1,067,141,270.39	1,128,286,727.10
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	3,584,634.21	3,395,838.77
预收款项	17,448,254.57	31,802,903.58
合同负债		
应付职工薪酬	14,269,545.46	16,135,949.22
应交税费	859,589.70	166,379.60
其他应付款	14,092,542.38	13,768,200.86
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	50,254,566.32	65,269,272.03
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	17,419,172.00	17,440,000.00
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,739,889.17	14,665,702.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,159,061.17	32,105,702.33
负债合计	70,413,627.49	97,374,974.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	132,556,270.00	132,556,270.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	183,076,312.17	183,076,312.17
减：库存股		
其他综合收益	30,792,167.51	66,569,606.99
专项储备		

2020 年第一季度报告

盈余公积	124,813,366.95	124,813,366.95
未分配利润	525,489,526.27	523,896,196.63
所有者权益（或股东权益）合计	996,727,642.90	1,030,911,752.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,067,141,270.39	1,128,286,727.10

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

合并利润表

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	116,630,823.23	294,925,325.35
其中：营业收入	116,630,823.23	294,925,325.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	117,207,233.31	289,701,185.90
其中：营业成本	93,492,297.07	262,314,316.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	709,637.09	1,223,327.66
销售费用	15,838,879.60	19,271,910.48
管理费用	7,514,961.53	7,244,115.53
研发费用		
财务费用	-348,541.98	-352,483.93
其中：利息费用		
利息收入	300,677.72	560,247.59
加：其他收益	3,622,490.97	725,475.60
投资收益（损失以“-”号填列）	55,914.32	1,419,138.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-47,968.74	1,264,473.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	6,498,435.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,101,995.21	13,867,188.48
加：营业外收入	4,905,506.19	3,420,918.85

减：营业外支出	-	4,500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,007,501.40	17,283,607.33
减：所得税费用	566,970.79	3,008,708.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,440,530.61	14,274,898.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	7,440,530.61	14,274,898.69
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	8,296,754.44	14,385,877.88
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-856,223.83	-110,979.19
六、其他综合收益的税后净额	-35,777,439.48	27,000,004.05
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-35,777,439.48	27,000,004.05
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动	-35,777,439.48	27,000,004.05
（4）企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（4）其他债权投资信用减值准备		
（5）现金流量套期储备		
（6）外币财务报表折算差额		
（7）其他		
（二）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	-28,336,908.87	41,274,902.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
	-27,480,685.04	41,385,881.93
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
	-856,223.83	-110,979.19
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
	0.0626	0.1085
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司利润表

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业收入	7,082,972.81	38,879,330.46
减：营业成本	5,307,415.31	32,039,627.34
税金及附加	387,774.93	811,603.33
销售费用	1,255,488.40	1,720,042.21
管理费用	3,543,395.95	2,606,879.45
研发费用		
财务费用	-143,981.68	-359,649.51
其中：利息费用		
利息收入	163,320.12	437,071.55
加：其他收益	24,256.88	
投资收益（损失以“-”号填列）	467,122.75	1,419,138.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-47,968.74	1,264,473.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	6,498,435.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,775,740.47	9,978,401.07
加：营业外收入	4,900,179.99	3,103,000.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,124,439.52	13,081,401.07
减：所得税费用	531,109.88	2,956,020.56
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,593,329.64	10,125,380.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,593,329.64	10,125,380.51
（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	-35,777,439.48	27,000,004.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-35,777,439.48	27,000,004.05
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收		

益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-35,777,439.48	27,000,004.05
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-34,184,109.84	37,125,384.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

合并现金流量表

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	120,717,317.99	293,650,594.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,911,904.64	22,338,419.54
经营活动现金流入小计	134,629,222.63	315,989,014.03
购买商品、接受劳务支付的现金	86,982,890.72	257,875,339.16
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	29,791,282.30	36,109,532.42
支付的各项税费	5,485,463.97	59,412,657.45
支付其他与经营活动有关的现金	21,902,648.14	29,186,225.18
经营活动现金流出小计	144,162,285.13	382,583,754.21
经营活动产生的现金流量净额	-9,533,062.50	-66,594,740.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	164,302.02	154,664.32
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其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	164,302.02	154,664.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,727.35	1,658,345.55

投资支付的现金	67,477.62	-
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	767,204.97	1,658,345.55
投资活动产生的现金流量净额	-602,902.95	-1,503,681.23
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	108,400.21	-65,907.15
五、现金及现金等价物净增加额	-10,027,565.24	-68,164,328.56
加：期初现金及现金等价物余额	244,643,099.00	320,480,044.98
六、期末现金及现金等价物余额	234,615,533.76	252,315,716.42

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

母公司现金流量表

2020年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2020年第一季度	2019年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,997,640.56	41,863,268.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,953,220.63	11,110,119.99
经营活动现金流入小计	21,950,861.19	52,973,388.21
购买商品、接受劳务支付的现金	11,745,059.50	37,945,401.60
支付给职工及为职工支付的现金	3,890,133.85	4,289,936.95
支付的各项税费	482,939.88	52,251,539.24
支付其他与经营活动有关的现金	31,871,322.66	14,033,517.25
经营活动现金流出小计	47,989,455.89	108,520,395.04
经营活动产生的现金流量净额	-26,038,594.70	-55,547,006.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,309,274.92	3,794,664.32
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其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	22,309,274.92	3,794,664.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,727.35	1,358,843.94
投资支付的现金	18,117,477.62	4,690,000.00
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	18,817,204.97	6,048,843.94
投资活动产生的现金流量净额	3,492,069.95	-2,254,179.62
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,646.73	-10,589.85
五、现金及现金等价物净增加额	-22,536,878.02	-57,811,776.30
加：期初现金及现金等价物余额	150,350,624.13	228,358,468.39
六、期末现金及现金等价物余额	127,813,746.11	170,546,692.09

法定代表人：张晓强

主管会计工作负责人：庄琦

会计机构负责人：陈炫兆

4.2 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	250,464,423.20	250,464,423.20	-
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	102,141,100.87	102,141,100.87	-
应收款项融资			
预付款项	70,967,145.51	70,967,145.51	-
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6,265,099.74	6,265,099.74	-
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	357,446.11	357,446.11	-
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			
流动资产合计	430,195,215.43	430,195,215.43	-
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	66,760,690.55	66,760,690.55	-
其他权益工具投资	629,179,924.64	629,179,924.64	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产	160,146,288.34	160,146,288.34	-
固定资产	9,577,088.71	9,577,088.71	-
在建工程	2,507,856.57	2,507,856.57	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	1,740,539.65	1,740,539.65	-
开发支出			
商誉	631,400.11	631,400.11	-
长期待摊费用	4,456,851.16	4,456,851.16	-
递延所得税资产			
其他非流动资产	2,966,851.80	2,966,851.80	-
非流动资产合计	877,967,491.53	877,967,491.53	-
资产总计	1,308,162,706.96	1,308,162,706.96	-
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	106,618,830.77	106,618,830.77	-
预收款项	132,805,904.08	132,805,904.08	-
合同负债			
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	54,132,779.13	54,132,779.13	-
应交税费	2,464,277.89	2,464,277.89	-
其他应付款	50,325,131.07	50,325,131.07	-
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	346,346,922.94	346,346,922.94	-
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	71,566,396.00	71,566,396.00	-

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	14,665,702.33	14,665,702.33	-
其他非流动负债			
非流动负债合计	86,232,098.33	86,232,098.33	-
负债合计	432,579,021.27	432,579,021.27	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	132,556,270.00	132,556,270.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	199,948,957.53	199,948,957.53	-
减：库存股			
其他综合收益	64,979,606.99	64,979,606.99	-
专项储备			
盈余公积	147,798,842.16	147,798,842.16	-
一般风险准备			
未分配利润	326,012,246.61	326,012,246.61	-
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	871,295,923.29	871,295,923.29	-
少数股东权益	4,287,762.40	4,287,762.40	-
所有者权益（或股东权益） 合计	875,583,685.69	875,583,685.69	-
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,308,162,706.96	1,308,162,706.96	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	150,350,624.13	150,350,624.13	-
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,499,015.56	1,499,015.56	-
应收款项融资			
预付款项	3,400,796.94	3,400,796.94	-
其他应收款	1,835,495.86	1,835,495.86	-
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	16,488.00	16,488.00	-
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	35,000,000.00	35,000,000.00	-
流动资产合计	192,102,420.49	192,102,420.49	-
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	119,952,249.99	119,952,249.99	-
其他权益工具投资	629,179,924.64	629,179,924.64	-
其他非流动金融资产			
投资性房地产	160,146,288.34	160,146,288.34	-
固定资产	8,601,396.34	8,601,396.34	-
在建工程	2,507,856.57	2,507,856.57	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,740,539.65	1,740,539.65	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,859,199.28	2,859,199.28	-
递延所得税资产			
其他非流动资产	11,196,851.80	11,196,851.80	-
非流动资产合计	936,184,306.61	936,184,306.61	-
资产总计	1,128,286,727.10	1,128,286,727.10	-
流动负债:			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	3,395,838.77	3,395,838.77	-
预收款项	31,802,903.58	31,802,903.58	-
合同负债			
应付职工薪酬	16,135,949.22	16,135,949.22	-
应交税费	166,379.60	166,379.60	-
其他应付款	13,768,200.86	13,768,200.86	-
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	65,269,272.03	65,269,272.03	-
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	17,440,000.00	17,440,000.00	-
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	14,665,702.33	14,665,702.33	-
其他非流动负债			
非流动负债合计	32,105,702.33	32,105,702.33	-
负债合计	97,374,974.36	97,374,974.36	-
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	132,556,270.00	132,556,270.00	-
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	183,076,312.17	183,076,312.17	-
减：库存股			
其他综合收益	66,569,606.99	66,569,606.99	-
专项储备			
盈余公积	124,813,366.95	124,813,366.95	-
未分配利润	523,896,196.63	523,896,196.63	-
所有者权益（或股东权益）合计	1,030,911,752.74	1,030,911,752.74	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,128,286,727.10	1,128,286,727.10	-

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

4.3 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用