

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 2026 年半年度报告



锦江旅游

重要提示

一、本公司董事会及董事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人管丽娟、主管会计工作负责人周嵘及会计机构负责人（会计主管人员）毛佳丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅“管理层讨论与分析”部分的内容。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 15

第五节 重要事项 17

第六节 股份变动及股东情况 22

第七节 债券相关情况 24

第八节 财务报告 25

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团、锦江国际、锦江国际集团	指	锦江国际（集团）有限公司
锦江资本	指	上海锦江资本有限公司（原上海锦江资本股份有限公司更名）
WeHotel	指	上海齐程网络科技有限公司
锦江在线	指	上海锦江在线网络服务股份有限公司
财务公司	指	锦江国际集团财务有限责任公司
公司、本公司、锦江旅游	指	上海锦江国际旅游股份有限公司
锦旅优选	指	上海锦江优选旅行服务有限公司
锦江会展	指	上海锦江国际会展有限公司
上海国旅	指	上海国旅国际旅行社有限公司
上海锦旅	指	上海锦江旅游控股有限公司
北京锦旅	指	北京锦江国际旅行社有限公司
深圳锦旅	指	深圳锦江国际旅行社有限公司
西藏锦江	指	西藏锦江珠峰文旅发展有限公司
沙特锦旅	指	（设立于沙特）锦江国际旅游有限公司
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
锦江商旅	指	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
中国银行	指	中国银行股份有限公司
国内旅游业务	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、本期	指	2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日
报告期末、本期期末、期末	指	2026 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
上年度末、上期期末	指	2025 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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	管丽娟

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴兴华	钱松筠
联系地址	上海市长乐路191号A座2楼	上海市长乐路191号A座2楼
电话	021-32128021	021-32128781
传真	021-63296636	021-63296636
电子信箱	wuxh@jjtravel.com	qiansj@jjtravel.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市延安东路100号联谊大厦27楼
公司注册地址的历史变更情况	1、1996年5月20日，公司注册地址由成立时的“上海市浦东大道580号”变更为“上海市浦东南路555号”； 2、2002年5月28日，公司注册地址变更为“上海市浦东新区商城路550号”； 3、2004年2月17日，公司注册地址变更为“上海市浦东新区杨高南路889号”； 4、2013年9月12日，公司注册地址变更为“上海市黄浦区延安东路100号27楼”。
公司办公地址	上海市长乐路191号
公司办公地址的邮政编码	200020
公司网址	www.jjtravel.com
电子信箱	wuxh@jjtravel.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《香港商报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司、上海证券交易所

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

√适用 □不适用

服务热线：400-820-8286

微信公众订阅号：锦江国际旅游

微信号：jinjiangtravel



微信二维码：

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	384,043,422.21	361,952,052.79	6.10
利润总额	2,330,029.84	32,109,637.64	-92.74
归属于上市公司股东的净利润	2,937,985.59	32,636,719.30	-91.00
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益的净利润	1,803,708.89	31,251,024.18	-94.23
经营活动产生的现金流量净额	-56,565,559.89	-16,252,534.31	-248.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	982,998,197.13	1,042,823,653.66	-5.74
总资产	1,480,445,302.38	1,472,623,267.50	0.53

(二)主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0222	0.2462	-90.98
稀释每股收益(元/股)	0.0222	0.2462	-90.98
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.0136	0.2358	-94.23
加权平均净资产收益率(%)	0.28	3.10	下降2.82百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	0.17	2.97	下降2.80百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-53,625.22	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,520,507.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	45,961.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	337,551.71	
少数股东权益影响额（税后）	41,014.85	
合计	1,134,276.70	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

□适用 √不适用

十一、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

本公司及下属主要子公司从事旅行社业务,组织海外游客入境旅游,中国公民国内旅游和出境旅游,向消费者提供观光旅游、休闲度假、会务会展、旅游咨询等服务。

公司销售以“锦江旅游”为主品牌的旅行产品,提供以“锦江会展”为主品牌的会务会展服务。

报告期内,公司旅游及相关业务占公司本期全部营业收入的比重 96.97%,与上年同期相比上升 0.3 个百分点,基本持平。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司实现合并营业收入 38,404.34 万元,比上年同期上升 6.10%;实现营业利润 228.41 万元,比上年同期下降 92.92%;实现利润总额 233.00 万元,比上年同期下降 92.74%;实现归属于上市公司股东的净利润 293.80 万元,比上年同期下降 91.00%。上述利润同比下降,主要为股利收入从上年同期的 4,198.20 万元降至 1,909.61 万元所致,同时受地缘政治、燃油费及地接社成本上涨等因素的影响,导致业务毛利率下降。

报告期内,公司紧紧围绕发展战略和总体目标,以“专业化定位、差异化发展、集成化管理”为方针,以改革促发展,加快推进锦江旅游业态转型升级。

(一)初步构建全域旅行服务网络

突破以上海为业务核心的区域局限,以“酒旅协同”为核心,构建“深耕华东、辐射全国、链接全球”的服务网络,探索“4城(上海【华东】、成都【华西】、深圳【华南】、北京【华北】)+2景区(福建三明和西藏珠峰大本营)+海外)”发展布局,深度链接欧洲、东南亚等集团在地酒店企业,结合在地特色资源与稀缺体验项目,构建“酒店+旅游”“景区+引流”“组团+地接”“文化旅行+”等资源共享与业务协同。

(二)加快C端业务产品升级

强化“高精度”特色,从标准化供给向多元化、品质化、体验化转型。整合上海本地和长三角地区热门景点,以及文博类和演艺类产品,打造“门票+酒店+度假”的套餐产品,孵化以票根经济为支撑的业务增长点。通过文化讲座、主题活动、衍生服务等方式,持续扩大“锦旅私享家”“登峰造J”“遇见大家”等产品系列的市场知名度和影响力。相关产品已全面登陆锦江旅游线下各大门店,并在锦江旅行小程序、锦江荟APP上线。

(三)优化B端业务结构

加大新客拓展与存量客户挖潜力度,在巩固会奖客户基本盘同时,重点攻坚新能源汽车、演艺赛事、医美等高景气新兴领域。聚焦高端全案与政务市场,开拓全案整合服务业务,持续强化全流程策划、统筹落地与项目运营能力。提高供应链一体化精细化管控水平,建立标准化、常态化的供应商管理机制,扩大集中采购规模。

(四)深化文旅目的地双向赋能

重点联动福建三明环大金湖和西藏珠峰景区文旅目的地项目,以及“跟着锦江游中国”IP,强化“酒店+景区+体验”一体化产品开发,垂直深耕主题定制、银发旅游、工会疗休养等细分市场。新成立的成都锦旅串联川藏线与珠峰景区,上线锦行川藏、锦行珠峰等特色主题产品。春节期间,策划推出上海出发“锦江伴岁泰宁寻福”泰宁年夜饭双飞4日游等线路,打磨锦江专属特色产品。

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

☐适用 ☒不适用

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，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，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。

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
财务费用	1,025,639.23	1,843,561.54	-44.37
投资收益	15,810,931.14	39,324,061.49	-59.79
信用减值损失	-1,176,249.14	270,881.78	-534.23
营业外收入	136,602.52	4,138.23	3,200.99
营业外支出	90,641.05	133,756.86	-32.23
所得税费用	-273,770.42	133,966.11	-304.36
经营活动产生的现金流量净额	-56,565,559.89	-16,252,534.31	-248.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,137,563.63	39,233,603.48	-102.90
筹资活动产生的现金流量净额	30,832,610.75	16,811,894.18	83.40

财务费用变动原因说明：财务费用同比下降44.37%，主要是汇率波动影响所致。

投资收益变动原因说明：投资收益同比下降59.79%，主要是公司持有的可上市流通股票本期股利收入减少所致。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失同比增长534.23%，主要是本期应收款增加所致。

营业外收入变动原因说明：营业外收入同比增长3200.99%，主要是本期结转到期无法清偿的应付款项所致。

营业外支出变动原因说明：营业外支出同比下降32.23%，主要是本期无滞纳金所致。

所得税费用变动原因说明：所得税费用同比下降304.36%，主要是本期确认的递延所得税资产增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流出同比增长248.04%，主要是本期商旅票务业务垫资增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出同比增长102.90%，主要是本期收到的投资分红减少、无法覆盖投资现金净流出所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入同比增长83.40%，主要是本期向外借款增加所致。

(1) 收入分析

单位：元 币种：人民币

分产品	2026年1-6月 营业收入	2025年1-6月 营业收入	本期比上年同期增减 (%)
旅游服务	251,367,333.96	244,863,742.05	2.66
会务服务	112,033,431.32	92,765,753.24	20.77
其他旅游服务	8,991,528.17	12,103,862.88	-25.71
主营业务小计	372,392,293.45	349,733,358.17	6.48
其他业务	11,651,128.76	12,218,694.62	-4.65

营业收入合计	384,043,422.21	361,952,052.79	6.10
--------	----------------	----------------	------

(2) 主营业务分行业情况

单位：元 币种：人民币

分行业	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 (%)
旅游服务	251,367,333.96	230,953,229.50	8.12	2.66	4.10	下降 1.28 个百分点
会务服务	112,033,431.32	103,614,145.16	7.51	20.77	20.26	上升 0.39 个百分点
其他旅游服务	8,991,528.17	102,131.61	98.86	-25.71	-80.48	上升 3.19 个百分点
合计	372,392,293.45	334,669,506.27	10.13	6.48	8.47	下降 1.65 个百分点

(3) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	营业收入	营业成本	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 (%)
中国	303,437,591.95	271,646,798.80	11.70	4.61	7.12	下降 0.87 个百分点
中国外其他地区	68,954,701.50	63,022,707.47	9.41	15.56	14.74	上升 1.47 个百分点
合计	372,392,293.45	334,669,506.27	11.27	6.48	8.47	下降 0.51 个百分点

(4) 成本分析

单位：元 币种：人民币

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
主营业务	旅游相关服务成本	334,669,506.27	98.89	308,530,408.33	98.76	8.47	聚焦主业
其他业务	其他业务成本	3,757,153.75	1.11	3,879,974.11	1.24	-3.17	聚焦主业
合计		338,426,660.02	100.00	312,410,382.44	100.00	8.33	

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

报告期，公司持有的可上市流通股票取得的股利收入 1,909.61 万元，比上年同期减少 2,288.59 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 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 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	202,536,774.47	13.68	153,843,776.61	10.45	31.65	新增客户产生的应收业务款增加
预付款项	116,524,199.89	7.87	79,773,304.17	5.42	46.07	为下半年业务预付供应商款项增加
其他应收款	24,422,649.30	1.65	4,345,277.36	0.30	462.05	本期末有应收股利，去年无

固定资产	22,668,124.53	1.53	14,575,015.29	0.99	55.53	原投资性房地产转自用
使用权资产	2,559,232.51	0.17	4,180,739.13	0.28	-38.79	租用办公场地正常摊销
其他非流动资产	6,118,956.58	0.41	10,312,510.60	0.70	-40.66	受限货币资金减少
应付职工薪酬	9,057,759.80	0.61	21,696,080.38	1.47	-58.25	去年期末有应付年终奖,本期末无
一年内到期的非流动负债	2,057,529.91	0.14	3,930,277.96	0.27	-47.65	租赁负债经正常摊销、本期需重分类的金额减少
长期借款	39,300,000.00	2.65	29,700,000.00	2.02	32.32	本期向外流动资金借款增加
租赁负债	418,487.61	0.03	171,347.47	0.01	144.23	正常摊销
少数股东权益	20,246,569.15	1.37	-3,419,245.52	-0.23	692.14	新增子公司引入少数股东

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产362.73（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为0.25%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止报告期末，公司受限资产总额为人民币 1,942.81 万元，主要是保函、保证金及利息。

4、其他说明

□适用 √不适用

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

于报告期内，公司新增对外股权投资总额 3700 万元，比上年同期增加 3700 万元。

公司于 2024 年 8 月 24 日召开第十届董事会第二十七次会议，审议并通过了《关于签订组建合资公司开发投资珠峰景区经营项目〈合作框架协议〉的议案》，2025 年 9 月，公司以自有资金与日喀则珠穆朗玛文化旅游投资发展有限公司（简称“日喀则珠峰文旅”）合资成立西藏锦江珠峰文旅发展有限公司，注册资本人民币 1 亿元，其中公司出资人民币 6000 万元，占比 60%；日喀则珠峰文旅出资人民币 4000 万元，占比 40%。2025 年 12 月 2 日，公司实缴人民币 100 万元。2026 年 5 月 7 日，公司实缴人民币 3500 万元。

公司于 2025 年 12 月 22 日召开第十一届董事会第五次会议，审议并通过了《关于设立成都全资子公司的议案》，2026 年 2 月，公司以自有资金设立成都锦旅国际旅行社有限公司，注册资本人民币 200 万元。2026 年 2 月 4 日，公司已完成全额实缴出资。

(1) 重大的股权投资

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金额	持股 比例	是否 并表	报表科目 (如适用)	资金 来源	合作方 (如适用)	投资期限 (如有)	截至资产负 债表日的进 展情况	预计收益 (如有)	本期损 益影响	是否 涉诉	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
西藏锦江珠峰文 旅发展有限公司	旅游	是	新设	6,000.00	60%	是	长期股权投资	自有资金	日喀则珠穆朗玛 文化旅游投资发 展有限公司	-	已实际出资 3600 万元	-	-81.27	否	-	-
合计	/	/	/	6,000.00	/	/	/	/	/	/	/	-	-81.27	/	/	/

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/ 赎回金额	其他变动	期末数
股票	855,674,398.00	-66,081,116.84	187,592,755.37				19,096,142.85	789,593,281.16
其他	1,033,000.00		731,619.00					1,033,000.00
合计	856,707,398.00	-66,081,116.84	188,324,374.37	-	-	-	19,096,142.85	790,626,281.16

证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期购买 金额	本期出售 金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	601328	交通银行	347,184,719.86	自有资金	580,000,087.00	-65,600,009.84	125,411,517.97	-	-	13,472,002.02	514,400,077.16	其他权益工具投资
股票	601988	中国银行	192,284,887.46	自有资金	275,674,311.00	-481,107.00	62,181,237.40	-	-	5,624,140.83	275,193,204.00	其他权益工具投资
合计	/	/	539,469,607.32	/	855,674,398.00	-66,081,116.84	187,592,755.37			19,096,142.85	789,593,281.16	/

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海锦江旅游控股有限公司	子公司	旅游业务	2,499.00	24,191.86	-18,937.24	24,838.58	-238.14	-217.53
上海国旅国际旅行社有限公司	子公司	旅游业务	2,000.00	10,403.79	-37.88	10,387.99	-178.49	-178.49
上海锦江国际会展有限公司	子公司	展览展示会务服务	827.65	1,390.99	-212.54	1,279.19	-387.09	-387.76

主要参股企业分析

单位：万元 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
上海锦江商旅汽车股份有限公司	14,628.86	3.96	-794.99	5.01	-794.99	4.95	公司经营正常调整

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一) 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、疫情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账款。市场波动以及债务人偿债能力的降低，都会直接影响应收账款的回收。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业对公司业务模式带来较大挑战。

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。因此，散客化的出行方式以及碎片化、定制化、高端化的产品需求，网络科技的发展等，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核心业务人员。这些部门和人员的变动会对公司的经营规模和业绩带来较大影响。

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，公司通过聚焦商业模式、组织架构和管理体系改革，优化传统业务并拓展创新业务，同时通过加强制度建设、制定风险防控预案、完善内部控制体系、辨析重要风险控制点、严格执行各项规章制度、建立应急机制等方式，不断提高风险防范、控制和应对能力。

(二) 其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节
 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

☒ 适用
 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
沈敏	职工董事	选举
姜伟	职工董事	离任
丁义成	副总裁	离任

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒ 适用
 ☐ 不适用

1、经公司职工代表大会联席会议决议通过，姜伟先生因工作调动原因辞任公司职工董事职务，选举沈敏女士担任公司第十一届董事会职工董事，任期自 2026 年 1 月 13 日当选之日起至本届董事会任届满止（请详见公司关于变更职工董事的公告，公告编号：2026-001）；

2、于 2026 年 1 月 31 日，公司发布公告，丁义成先生因工作调动原因，不再担任公司副总裁职务（请详见公司关于高管离任的公告，公告编号：2026-002）。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐ 适用
 ☒ 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用
 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用
 ☒ 不适用

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐ 适用
 ☒ 不适用

其他说明

√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。公司在生产销售旅游产品过程中，在产品的设计、采购、生产和销售等各个环节，确保绿色全产业链过程，注重不产生环境污染情况；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。公司持续践行“无纸化办公”理念，深化协同办公平台 OA 系统，不断调整完善平台功能，已上线的账号、流程涵盖母公司与下属企业等多个层面，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。

报告期内，公司无环境保护违法违规的负面报道，没有发生重大环保事件。

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

公司积极服务国家乡村振兴战略，坚持因地制宜、按需对接、精准匹配，深度参与乡村经济社会建设，持续提升帮扶举措的针对性与实效性。

在文旅赋能方面，公司推动文旅目的地开发与乡村发展深度融合。福建环大金湖文旅目的地以“景区+乡村”模式激活全域振兴，在水际村打造“公司+协会+农户”的利益共同体，推行生态养殖。同时，福建环大金湖文旅目的地在崇际村等地拓展“写生+康养+民宿”多元业态，并带动草莓采摘、农家餐饮等农旅项目蓬勃发展。通过生态产业化、产业生态化，锦江旅游切实将绿水青山转化为富民强村的金山银山，书写了生态美、产业兴、百姓富的乡村振兴实践篇章。

第五节 重要事项

一、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	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	锦江国际、锦江资本	本次收购完成后，保证采取有效措施，避免其下属企业从事与上市公司构成或可能构成实质性同业竞争的业务或活动。如将来经营的产品或服务与上市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	该承诺将长期有效	是	-	-
	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	该承诺将长期有效	是	-	-
	其他	锦江国际、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	该承诺将长期有效	是	-	-

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

☐适用 ☒不适用

九、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

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

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)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☒适用 ☐不适用

1、 存款业务

☐适用 ☒不适用

2、 贷款业务

☐适用 ☒不适用

3、 授信业务或其他金融业务

☐适用 ☒不适用

4、 其他说明

☒适用 ☐不适用

截止报告期末，本公司通过关联方锦江国际集团财务有限责任公司向控股子公司及联营企业提供委托贷款余额为 832.15 万元人民币。报告期内，发生的关联交易金额（手续费）合计 0.58 万元人民币。

(六)其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七)其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 适用 □ 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司	上海摩尔星象口腔医院有限公司	上海市静安区北京西路 1271 号国旅大厦 2-4 层	4,243.70	2023 年 8 月 16 日	2031 年 8 月 15 日	113.79	收益=收入-成本-相关税费	占 2026 年度上半年归属于上市公司股东净利润的 38.73%	否	

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,183.50
报告期末对子公司担保余额合计（B）	2,183.50
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	2,183.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	2.22
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	2,183.50
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	2,183.50
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	上旅与巴林海湾航空公司签订《客运销售总代理协议》，董事会同意授权公司为上旅该业务向巴林海湾航空公司提供银行保函，金额不超过人民币 1,000 万元。 上述事项详见《公司关于向全资子公司提供担保预计的公告》（公告编号：2024-011）、《公司 2024 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2024-014）。

	锦旅控股与中航鑫港签订了《担保与反担保协议》，由中航鑫港为锦旅控股的票务代理业务提供保证担保，最高担保额度为 1,500 万元人民币。本公司与中航鑫港签署了《反担保函》，为锦旅控股提供相应反担保。上述事项详见《公司关于担保预计事项进展的公告》，（公告编号： 2024-034）。
--	---

(三)其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,995
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	—

(二) 截至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（不含通过转融通出借股份）							
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、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海锦江资本有限公司	0	66,556,270	50.21	66,556,270	无	-	国有法人
曲辰	0	1,113,500	0.84	-	未知	-	境内自然人
王雪玲	0	1,042,014	0.79	-	未知	-	境内自然人
陈尔愈	0	850,000	0.64	-	未知	-	境内自然人
吴晓波	122,044	635,844	0.48	-	未知	-	境内自然人
宋伟铭	60,000	522,000	0.39	-	未知	-	境内自然人
王文	0	497,309	0.38	-	未知	-	境内自然人
黄春辉	0	462,882	0.35	-	未知	-	境内自然人
沈伟刚	-100	459,925	0.35	-	未知	-	境内自然人
陈勔	19,900	419,942	0.32	-	未知	-	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
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		
曲辰		1,113,500		境内上市外资股		1,113,500	
王雪玲		1,042,014		境内上市外资股		1,042,014	
陈尔愈		850,000		境内上市外资股		850,000	
吴晓波		635,844		境内上市外资股		635,844	
宋伟铭		522,000		境内上市外资股		522,000	
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
沈伟刚	459,925	境内上市外资股	459,925
陈勤	419,942	境内上市外资股	419,942
吴卫星	387,900	境内上市外资股	387,900
前十名股东中回购专户情况说明			
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明			
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			

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

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

(三)其他说明

☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

审计报告

□适用 √ 不适用

财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 上海锦江国际旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	四 (1)	134,931,172.62	154,922,368.42
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	四 (5)	202,536,774.47	153,843,776.61
应收款项融资			
预付款项	四 (8)	116,524,199.89	79,773,304.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	四 (9)	24,422,649.30	4,345,277.36
其中：应收利息			
应收股利		19,096,142.85	25,878.60
买入返售金融资产			
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	四 (13)	3,623,069.77	2,896,320.10
流动资产合计		482,037,866.05	395,781,046.66
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	四 (18)	46,906,620.02	50,191,831.73
其他权益工具投资	四 (17)	790,626,281.16	856,707,398.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	四 (20)	110,817,398.02	121,571,001.75
固定资产	四 (21)	22,668,124.53	14,575,015.29
在建工程		27,800.00	-
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	四(25)	2,559,232.51	4,180,739.13
无形资产	四(26)	7,507,579.68	8,429,659.67
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	四(27)	631,400.11	631,400.11
长期待摊费用	四(28)	2,290,614.13	2,209,344.25
递延所得税资产	四(29)	8,253,429.59	8,033,320.31
其他非流动资产	四(30)	6,118,956.58	10,312,510.60
非流动资产合计		998,407,436.33	1,076,842,220.84
资产总计		1,480,445,302.38	1,472,623,267.50
流动负债：			
短期借款	四(33)	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	四(37)	139,363,042.45	107,748,841.26
预收款项			
合同负债	四(39)	139,690,878.39	111,786,111.45
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	四(40)	9,057,759.80	21,696,080.38
应交税费	四(41)	9,812,128.19	10,743,020.83
其他应付款	四(42)	40,958,990.07	34,220,169.62
其中：应付利息			
应付股利		13,202,604.49	-
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	四(44)	2,057,529.91	3,930,277.96
其他流动负债			
流动负债合计		350,940,328.81	300,124,501.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	四(46)	39,300,000.00	29,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	四(48)	418,487.61	171,347.47
长期应付款			
长期应付职工薪酬	四(50)	24,160,938.40	24,250,033.87
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	四 (29)	62,380,781.28	78,972,976.52
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,260,207.29	133,094,357.86
负债合计		477,200,536.10	433,218,859.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	四 (54)	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	四 (56)	194,489,011.45	194,489,011.45
减：库存股			
其他综合收益	四 (58)	190,759,720.37	240,320,558.00
专项储备			
盈余公积	四 (60)	147,798,842.16	147,798,842.16
一般风险准备			
未分配利润	四 (61)	317,394,353.15	327,658,972.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		982,998,197.13	1,042,823,653.66
少数股东权益		20,246,569.15	-3,419,245.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,003,244,766.28	1,039,404,408.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,480,445,302.38	1,472,623,267.50

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：上海锦江国际旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		11,367,374.59	63,793,160.23
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	二十 (1)	13,151,482.89	12,716,426.34
应收款项融资			
预付款项		8,499,571.91	820,929.61
其他应收款	二十 (2)	26,846,949.22	7,715,911.92
其中：应收利息			
应收股利		19,096,142.85	
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	二十 (4)	235,813,940.82	225,391,340.53
流动资产合计		295,679,319.43	310,437,768.63

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	二十(3)	124,264,772.16	90,549,983.87
其他权益工具投资		790,626,281.16	856,707,398.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		119,222,124.19	130,236,733.35
固定资产		13,628,784.92	5,227,443.10
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		318,596.93	637,193.87
无形资产		7,293,334.48	8,186,923.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		416,754.56	104,235.68
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,393,503.75	8,606,510.60
非流动资产合计		1,057,164,152.15	1,100,256,422.36
资产总计		1,352,843,471.58	1,410,694,190.99
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		5,912,984.64	5,222,270.26
预收款项			
合同负债		17,037,843.40	17,028,465.23
应付职工薪酬		1,188,834.76	2,035,840.02
应交税费		1,700,847.20	1,684,944.96
其他应付款		23,960,877.87	20,166,231.37
其中：应付利息			
应付股利		13,202,604.49	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		323,381.69	641,954.77
其他流动负债			
流动负债合计		50,124,769.56	46,779,706.61
非流动负债：			
长期借款		39,300,000.00	29,700,000.00
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		3,368,229.00	2,070,641.00

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		48,595,407.75	65,187,608.41
其他非流动负债			
非流动负债合计		91,263,636.75	96,958,249.41
负债合计		141,388,406.31	143,737,956.02
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		191,177,665.37	240,738,503.00
专项储备			
盈余公积		124,813,366.95	124,813,366.95
未分配利润		579,831,450.78	585,771,782.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,211,455,065.27	1,266,956,234.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,352,843,471.58	1,410,694,190.99

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		384,043,422.21	361,952,052.79
其中：营业收入	四(62)	384,043,422.21	361,952,052.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		397,860,917.63	371,332,870.65
其中：营业成本	四(62)、四(68)	338,426,660.02	312,410,382.44
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	四(63)	1,927,485.38	1,868,127.61
销售费用	四(64)、四(68)	34,354,771.75	31,970,733.19
管理费用	四(65)、四(68)	22,126,361.25	23,240,065.87
研发费用			

财务费用	四(67)	1,025,639.23	1,843,561.54
其中：利息费用		632,453.99	315,136.26
利息收入		217,538.05	83,105.25
加：其他收益	四(70)	1,520,507.01	2,025,130.86
投资收益（损失以“-”号填列）	四(71)	15,810,931.14	39,324,061.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,285,211.71	-2,657,976.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	四(69)	-1,176,249.14	270,881.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	四(75)	-53,625.22	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,284,068.37	32,239,256.27
加：营业外收入		136,602.52	4,138.23
减：营业外支出		90,641.05	133,756.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,330,029.84	32,109,637.64
减：所得税费用	四(78)	-273,770.42	133,966.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,603,800.26	31,975,671.53
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,603,800.26	31,975,671.53
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）		2,937,985.59	32,636,719.30
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-334,185.33	-661,047.77
六、其他综合收益的税后净额		-49,560,837.63	17,769,134.82
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-49,560,837.63	17,769,134.82
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-49,560,837.63	17,769,134.82
（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		-49,560,837.63	17,769,134.82
（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		-46,957,037.37	49,744,806.35

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-46,622,852.04	50,405,854.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-334,185.33	-661,047.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	四(80)	0.0222	0.2462
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0222	0.2462

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

母公司利润表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、营业收入	二十(5)	14,632,542.88	18,393,783.51
减：营业成本	二十(5)	3,471,180.61	6,431,692.70
税金及附加		1,513,273.13	1,493,692.31
销售费用		29,228.00	593,767.39
管理费用		18,594,267.93	15,940,083.91
研发费用			
财务费用		-864,413.99	-379,430.33
其中：利息费用		389,310.70	164,679.04
利息收入		1,294,055.27	602,986.54
加：其他收益		19,280.22	472,972.49
投资收益（损失以“-”号填列）	二十(6)	15,899,350.67	40,245,458.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,285,211.71	-2,657,976.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-487,661.91	273,458.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-53,625.22	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,266,350.96	35,305,867.18
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		75,999.99	4,040.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,190,350.97	35,301,826.94
减：所得税费用		-71,921.45	-53,927.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,262,272.42	35,355,754.63
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,262,272.42	35,355,754.63
(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		-49,560,837.63	17,769,134.82
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-49,560,837.63	17,769,134.82
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		-49,560,837.63	17,769,134.82
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		-42,298,565.21	53,124,889.45
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		637,324,042.34	513,906,089.95
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	四(81)(a)	6,398,347.14	2,184,603.07
经营活动现金流入小计		643,722,389.48	516,090,693.02
购买商品、接受劳务支付的现金		614,759,243.85	459,605,883.42
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		53,979,708.40	57,166,960.96
支付的各项税费		4,119,614.65	2,060,542.35
支付其他与经营活动有关的现金	四(81)(b)	27,429,382.47	13,509,840.60
经营活动现金流出小计		700,287,949.37	532,343,227.33
经营活动产生的现金流量净额	四(82)(a)	-56,565,559.89	-16,252,534.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,878.60	41,982,038.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,575.00	-

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		27,453.60	41,982,038.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,165,017.23	2,748,434.74
投资支付的现金			
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		1,165,017.23	2,748,434.74
投资活动产生的现金流量净额		-1,137,563.63	39,233,603.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		24,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,000,000.00	-
取得借款收到的现金		20,000,000.00	31,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		44,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,400,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		580,582.09	221,967.62
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	四(81)(c)	2,186,807.16	2,966,138.20
筹资活动现金流出小计		13,167,389.25	14,188,105.82
筹资活动产生的现金流量净额		30,832,610.75	16,811,894.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,045,020.53	718,617.32
五、现金及现金等价物净增加额		-25,825,492.24	40,511,580.67
加：期初现金及现金等价物余额		147,091,622.45	89,250,451.92
六、期末现金及现金等价物余额		121,266,130.21	129,762,032.59

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,610,142.08	23,344,649.93
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		613,335.49	1,075,959.03
经营活动现金流入小计		22,223,477.57	24,420,608.96
购买商品、接受劳务支付的现金		15,340,921.38	10,658,415.23
支付给职工及为职工支付的现金		9,902,445.15	10,346,871.75
支付的各项税费		1,585,705.67	1,431,611.44
支付其他与经营活动有关的现金		16,078,397.51	11,333,258.29
经营活动现金流出小计		42,907,469.71	33,770,156.71
经营活动产生的现金流量净额		-20,683,992.14	-9,349,547.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		25,878.60	41,982,038.22

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,575.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		51,384,285.79	20,606,399.84
投资活动现金流入小计		51,411,739.39	62,588,438.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,062,804.11	1,281,834.79
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		37,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		61,500,000.00	23,300,000.00
投资活动现金流出小计		99,562,804.11	24,581,834.79
投资活动产生的现金流量净额		-48,151,064.72	38,006,603.27
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		10,000,000.00	21,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	21,000,000.00
偿还债务支付的现金		400,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		381,666.66	164,679.04
支付其他与筹资活动有关的现金		326,217.12	2,619,436.61
筹资活动现金流出小计		1,107,883.78	13,784,115.65
筹资活动产生的现金流量净额		8,892,116.22	7,215,884.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-17,841.00	3,145.84
五、现金及现金等价物净增加额		-59,960,781.64	35,876,085.71
加：期初现金及现金等价物余额		63,793,160.23	39,193,315.06
六、期末现金及现金等价物余额		3,832,378.59	75,069,400.77

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	132,556,270.00	-	-	-	194,489,011.45	-	240,320,558.00	-	147,798,842.16	-	327,658,972.05	-	1,042,823,653.66	-3,419,245.52	1,039,404,408.14
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	-	-	-	194,489,011.45	-	240,320,558.00	-	147,798,842.16	-	327,658,972.05	-	1,042,823,653.66	-3,419,245.52	1,039,404,408.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	-	-10,264,618.90	-	-59,825,456.53	23,665,814.67	-36,159,641.86
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	-	2,937,985.59	-	-46,622,852.04	-334,185.33	-46,957,037.37
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,937,985.59	-	2,937,985.59	-334,185.33	2,603,800.26
2.其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-49,560,837.63
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,000,000.00	24,000,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,202,604.49	-	-13,202,604.49	-	-13,202,604.49
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,202,604.49	-	-13,202,604.49	-	-13,202,604.49
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	132,556,270.00	-	-	-	194,489,011.45	-	190,759,720.37	-	147,798,842.16	-	317,394,353.15	-	982,998,197.13	20,246,569.15	1,003,244,766.28

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	132,556,270.00	-	-	-	194,489,011.45	-	263,661,326.18	-	147,798,842.16	-	303,699,035.84	-	1,042,204,485.63	-2,788,809.79	1,039,415,675.84
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	-	-	-	194,489,011.45	-	263,661,326.18	-	147,798,842.16	-	303,699,035.84	-	1,042,204,485.63	-2,788,809.79	1,039,415,675.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	-	12,620,722.53	-	30,389,857.35	-661,047.77	29,728,809.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	-	32,636,719.30	-	50,405,854.12	-661,047.77	49,744,806.35
1.净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,636,719.30	-	32,636,719.30	-661,047.77	31,975,671.53
2.其他综合收益	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	17,769,134.82
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,015,996.77	-	-20,015,996.77	-	-20,015,996.77
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,015,996.77	-	-20,015,996.77	-	-20,015,996.77
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	132,556,270.00	-	-	-	194,489,011.45	-	281,430,461.00	-	147,798,842.16	-	316,319,758.37	-	1,072,594,342.98	-3,449,857.56	1,069,144,485.42

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	132,556,270.00	-	-	-	183,076,312.17	-	240,738,503.00	-	124,813,366.95	585,771,782.85	1,266,956,234.97
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	-	240,738,503.00	-	124,813,366.95	585,771,782.85	1,266,956,234.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	-5,940,332.07	-55,501,169.70
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	7,262,272.42	-42,298,565.21
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7,262,272.42	7,262,272.42
2. 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-49,560,837.63	-	-	-	-49,560,837.63
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,202,604.49	-13,202,604.49
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,202,604.49	-13,202,604.49
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	132,556,270.00	-	-	-	183,076,312.17	-	191,177,665.37	-	124,813,366.95	579,831,450.78	1,211,455,065.27

项目	2025 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	132,556,270.00	-	-	-	183,076,312.17	-	263,996,917.18	-	124,813,366.95	580,657,650.53	1,285,100,516.83
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	-	263,996,917.18	-	124,813,366.95	580,657,650.53	1,285,100,516.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	15,339,757.86	33,108,892.68
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	35,355,754.63	53,124,889.45
1. 净利润	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,355,754.63	35,355,754.63
2. 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	17,769,134.82	-	-	-	17,769,134.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,015,996.77	-20,015,996.77
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,015,996.77	-20,015,996.77
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	132,556,270.00	-	-	-	183,076,312.17	-	281,766,052.00	-	124,813,366.95	595,997,408.39	1,318,209,409.51

公司负责人：管丽娟

主管会计工作负责人：周嵘

会计机构负责人：毛佳丽

一、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有限公司(以下简称“原上海中国国际旅行社集团”)于1994年8月共同发起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,注册地为中华人民共和国上海市,总部地址为中华人民共和国上海市延安东路100号联谊大厦27楼,总部位于上海。本公司于1994年9月28日在上海证券交易所挂牌上市交易,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,本公司总股本为13,256万股。于2026年6月30日,本公司的总股本为132,556,270元,每股面值1元。

于2011年2月14日,锦江国际(集团)有限公司(以下简称“锦江国际”)将其持有的本公司66,556,270股国有法人股(占本公司总股本的50.21%)转让给上海锦江资本有限公司(曾用名:上海锦江资本股份有限公司,以下简称“锦江资本”)。转让后锦江资本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。

本公司及子公司(以下合称“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,会务以及物业出租等。

本期纳入合并范围的主要子公司详见附注七。

本财务报表由本公司董事会于2026年8月24日批准报出。

二、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

本集团根据经营特点确定具体会计政策和会计估计,主要体现在应收款项的预期信用损失的计量、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧、无形资产和使用权资产摊销、所得税及递延所得税、长期应付职工薪酬的精算评估和收入的确认和计量等。

本集团在确定重要的会计政策时所运用的关键判断、重要会计估计及其关键假设详见附注二(42)。

(1) 财务报表的编制基础

(a) 编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《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》的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础编制。

(b) 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

(2) 遵循企业会计准则的声明

本公司截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间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 2026 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

(3) 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(4) 营业周期

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团结合自身所处的行业情况和生产经营特点，基于事项的性质和金额两方面综合判断相关财务信息的重要性。其中，根据该事项是否属于日常活动、是否显著影响财务状况、经营成果和现金流量等因素判断性质的重要性；根据该事项相关的金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额和净利润等关键财务指标的比重判断金额的重要性。

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款	1,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的预付款项	1,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的应付账款	1,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的其他应付款	1,000 万元
账龄超过 1 年且金额重要的合同负债	1,000 万元
重要的在建工程	1,000 万元
收到的重要的投资活动有关的现金	1,000 万元
支付的重要的投资活动有关的现金	1,000 万元
重要的非全资子公司	子公司期末净资产占本集团期末净资产的 5%以上
重要的联营企业	长期股权投资余额大于 1,000 万元

(6) 记账本位币

本公司记账本位币为人民币。本财务报表以人民币列示。

(7) 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

(a) 同一控制下的企业合并

本集团支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量，如被合并方是最终控制方以前年度从第三方收购来的，则以被合并方的资产、负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(b) 非同一控制下的企业合并

本集团发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(8) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期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的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。当相关子公司被处置并丧失控制权时，上述内部交易损益得以实现，本集团相应调整处置子公司的当期损益。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

(9) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

(10) 现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指库存现金，可随时用于支付的存款，以及持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(11) 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(a) 外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(12) 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产、金融负债或权益工具。

(a) 金融资产**(i) 分类和计量**

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

权益工具

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资于初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本和努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于应收租赁款，本集团亦选择按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述应收账款外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

按照单项计算预期信用损失的各类金融资产，其信用风险特征与该类中的其他金融资产显著不同。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除此以外的划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(iii) 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本集团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。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

(b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的

输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(13) 应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(14) 应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

(15) 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(16) 其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☒ 适用 ☐ 不适用

详见附注二、(12) 金融工具。

(17) 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒ 适用 ☐ 不适用

(a) 分类

存货主要为原材料，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

(c) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(d) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√ 适用 □ 不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□ 适用 √ 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□ 适用 √ 不适用

(18) 合同资产

□ 适用 √ 不适用

(19) 持有待售的非流动资产或处置组

□ 适用 √ 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

□ 适用 √ 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

□ 适用 √ 不适用

(20) 长期股权投资

√ 适用 □ 不适用

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本集团对联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。联营企业为本集团能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后合并；对联营企业投资采用权益法核算。

(a) 投资成本确定

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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投资成本；非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值确认为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，但本集团负有承担额外损失义务且符合预计负债确认条件的，继续确认预计将承担的损失金额。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。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认本公司财务报表的投资损益。在编制合并财务报表时，对于本集团向被投资单位投出或出售资产的顺流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关未实现的收入和成本或资产处置损益等中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整投资收益；对于被投资单位向本集团投出或出售资产的逆流交易而产生的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分，本集团在本公司财务报表抵销的基础上，对有关资产账面价值中包含的未实现内部交易损益中归属于本集团的部分予以抵销，并相应调整长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

(c) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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本集团及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位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。

(d) 长期股权投资减值

对子公司、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

(21) 投资性房地产

(a) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物计提折旧。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物及相关土地使用权	50 年	5%	1.90%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净产值率和折旧方法于每年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。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金额计入当期损益。

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

(22) 固定资产

(a) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、器具及家具、运输工具以及固定资产装修支出等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股股东投入的固定资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(b) 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-43	5.00%	2.21%至 12.13%
机器设备	年限平均法	3-10	0.00%-10.00%	9.00%至 31.67%
电子设备、器具及家具	年限平均法	3-5	0.00%-5.00%	19.00%至 33.33%
运输工具	年限平均法	5-8	5.00%-10.00%	11.25%至 19.00%
固定资产装修支出	年限平均法	5	0.00%-5.00%	19.00%至 20.00%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

(d) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

(23) 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产或长期待摊费用并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

(24) 借款费用

☐ 适用 ☒ 不适用

(25) 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(26) 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(27) 无形资产**使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

☒ 适用 ☐ 不适用

无形资产为软件，以成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

(a) 软件

软件按直线法在 3 至 5 年内摊销。

(b) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(c) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额(附注二(29))。

(d) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(28) 长期待摊费用

☒ 适用 ☐ 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产装修支出及软件服务费，按预计受益期间在 3 至 5 年内分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

(29) 长期资产减值

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入资产减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊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。减值损失金额先

抵减分摊至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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(30) 合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(31) 职工薪酬

职工薪酬是本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利等。

(a) 短期薪酬的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(b) 离职后福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险以及属于设定受益计划的补充离职后福利。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

补充离职后福利

本集团向满足一定条件的职工，提供国家规定的保险制度外的补充离职后福利，该等补充离职后福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：(i) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少，当企业设立或取消一项设定受益计划或是改变现有设定受益计划下的应付福利时，设定受益计划就发生了修改；(ii) 设定受益计划负债的利息费用；(iii) 重新计量设定受益计划负债导致的变动。与补充离职后福利相关的服务费用和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所产生的变动计入其他综合收益。

(c) 辞退福利的会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组

相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

内退福利

本集团向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本集团管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本集团自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本集团比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(d) 其他长期职工福利的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

(32) 股利分配

现金股利于股东会批准的当期，确认为负债。

(33) 预计负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(34) 股份支付

☐ 适用 ☒ 不适用

(35) 优先股、永续债等其他金融工具

☐ 适用 ☒ 不适用

(36) 收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团在客户取得相关服务或商品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。履约义务，是指合同中本集团向客户转让可明确区分服务的承诺。

本集团在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本集团按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗所带来的经济利益；(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；(3) 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本集团在客户取得相关服务控制权的时点确认收入。

(a) 旅游及相关服务

(i) 提供旅游服务

本集团为客户提供旅游服务主要包括：

(1) 国内游及出境游业务：系本集团向客户提供的组织中国公民出境旅游和国内旅游的服务；

(2) 入境游业务：系本集团向客户提供招徕、组织和接待外国旅游者来我国境内旅游的服务。

由于客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，相关收入按合同规定的收费金额在提供相关服务期间内确认，按照价值进度确认履约进度。合同价款按照合同约定的方式支付。对于散客客户，本集团通常要求对方在合同履约义务发生之前进行预付，相关款项计入合同负债。对于企业客户，本集团通常要求对方在服务提供完毕后一定信用期内支付。

(ii) 提供会务服务

本集团为客户提供会务服务，系向客户提供开展各项会议、年度员工出游、承办会展活动的服务。由于客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，相关收入按合同规定的收费金额在提供相关服务期间内确认，按照价值进度确认履约进度。合同价款按照合同约定在服务提供完毕后一定信用期内支付。

本集团根据其在向客户提供旅游及相关服务前拥有对该服务的控制权判断其从事交易时的身份是主要责任人，并按预期有权收取对价的总额确认收入。

(b) 其他主营业务

其他主营业务主要包括本集团为客户提供票务代理业务，系本集团为客户代理预订、改签、退订航空客票及火车票的服务。本集团以代理人身份与客户签订合同，相关收入按合同规定的手续费金额在订票、退票、改签等代理服务提供完毕时点确认。合同价款按照合同约定在服务提供完毕后一定信用期内支付。

(c) 其他业务

其他业务主要系本集团为客户提供的物业管理服务。由于客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益，相关收入按合同规定的收费方法计算确认的金额在提供相关服务期间内确认，按照时间进度确认履约进度。合同价款按照合同约定的方式进行支付。

本集团按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本集团已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备(附注二(12))；如果本集团已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本集团对于同一合同项下的合同资产和合同负债以净额列示。

(d) 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

(37) 合同成本

☐适用 ☒不适用

(38) 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

(39) 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；
- 本集团内该纳税主体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。

(40) 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人

本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备及运输工具等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

租赁发生变更且同时符合下列条件时，本集团将其作为一项单独租赁进行会计处理：(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

当租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理时，除财政部规定的可以采用简化方法的合同变更外，本集团在租赁变更生效日重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

对于就现有租赁合同达成的符合条件的租金减免，本集团选择采用简化方法，在达成协议解除原支付义务时将未折现的减免金额计入当期损益，并相应调整租赁负债。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

本集团经营租出自有的房屋建筑物时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(41) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(42) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

(a) 采用会计政策的关键判断

(i) 收入确认

本集团根据在向客户提供服务前是否拥有对该服务的控制权判断从事交易时的身份是主要责任人或代理人，并相应按预期有权收取对价的总额或净额确认收入。本集团会综合考虑以下情况来判断提供服务前是否能够控制该服务：

- 根据有关合同条款，本集团为主要的义务人，负有向客户提供服务的首要责任，包括确保所提供的服务可以被客户接受；
- 本集团能够有权自主决定所交易的服务的价格、能够改变所提供的服务，或者自行提供其中的部分服务；
- 本集团有权自主选择供应商以履行合同。

(b) 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重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率或基于账龄矩阵确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、25%和 25%。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括国内生产总值和消费者物价指数等。截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团已考虑了不同的宏观经济情景下的不确定性，相应更新了相关假设和参数，各情景中所使用的关键宏观经济参数列示如下：

	经济情景		
	基准	不利	有利
国内生产总值	4. 5%	3. 2%	5. 3%
消费者物价指数	0. 7%	-0. 1%	1. 8%

(ii) 长期应付职工薪酬的精算评估

本集团对于由本集团提供的长期应付职工薪酬的负债和费用聘请独立精算师进行精算评估。以上福利费用的负债及费用的金额依据各种假设条件及判断进行计算。这些假设条件包括折现率、各项福利增长率和其他因素。这些判断包括设定受益计划的修改时点等。管理层认为这些假设和判断是合理的，但实际经验值及假设条件的变化将影响本集团员工退休福利支出相关的费用和负债余额。

(iii) 递延所得税

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损，本集团以未来期间很可能获得用来抵扣可抵扣亏损的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。未来期间取得的应纳税所得额包括本集团通过正常的生产经营活动能够实现的应纳税所得额，以及以前期间产生的应纳税暂时性差异在未来期间转回时将增加的应纳税所得额。本集团在确定未来期间应纳税所得额取得的时间和金额时，需要运用估计和判断。如果实际情况与估计存在差异，可能导致对递延所得税资产的账面价值进行调整。

(43) 重要会计政策和会计估计的变更

(a) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(b) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(c) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

(44) 其他

☐适用 ☒不适用

三、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(a)	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	9%及 6%及 5%及 1%
城市维护建设税	缴纳的增值税及消费税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%及 20%

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

其他

√适用 □不适用

(a) 根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号)及相关规定，本集团的旅游相关服务收入适用增值税；其中，提供陆路和水路运输服务自 2019 年 4 月 1 日适用的销项税率为 9%；提供的旅游服务适用税率为 6%，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；提供其他现代服务业服务(有形动产租赁服务除外)，税率为 6%；出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，适用的征收率为 5%。本公司的子公司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%减按 1%征收率计算应纳税额。

(2) 税收优惠

√适用 □不适用

根据财政部、税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部、税务总局公告【2022】13 号)和《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部、税务总局公告【2023】6 号)，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部、税务总局公告【2023】12 号)，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

本公司的子公司上海锦江国际会展有限公司、上海锦江优选旅行服务有限公司、上海锦江出入境服务有限公司、上海华亭海外旅游有限公司、上海旅行社有限公司、上海国之旅物业管理有限公司、上海国之旅货运代理有限公司、浙江锦旅国际旅行社有限公司、上海锦江国际绿色假期有限公司、北京锦江国际旅行社有限公司、深圳锦江国际旅行社有限公司、西藏锦江珠峰文旅发展有限公司和成都锦旅国际旅行社有限公司本年度符合小型微利企业的标准。

四、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	1,702.58	2,537.58
银行存款	117,936,671.06	142,044,687.36
其他货币资金	16,992,798.98	12,875,143.48
存放财务公司存款		
合计	134,931,172.62	154,922,368.42
其中：存放在境外的款项总额	3,077,838.00	2,283,398.98

其他说明

于 2026 年 6 月 30 日，其他货币资金中包括人民币保证金 11,934,996.00 元，以及外币保证金沙特里亚尔 800,000.00 (折算人民币 1,448,304.58 元) (于 2025 年 12 月 31 日：人民币 6,100,000.00 元，沙特里亚尔 800,000.00)。

于 2026 年 6 月 30 日，由于账户长期未使用而冻结的银行存款人民币 201,118.57 元，以及日元 254,200.00 (折算人民币 10,687.84 元) (于 2025 年 12 月 31 日：人民币 201,118.57 元，日元 254,200.00)。

(2) 交易性金融资产

□ 适用 √ 不适用

(3) 衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 应收票据

(a) 应收票据分类列示

□ 适用 √ 不适用

(b) 期末公司已质押的应收票据

□ 适用 √ 不适用

(c) 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

(d) 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(e) 坏账准备的情况
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(f) 本期实际核销的应收票据情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：
☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

(5) 应收账款

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
应收账款	210,980,464.91	161,111,217.91
减：坏账准备	8,443,690.44	7,267,441.30
	202,536,774.47	153,843,776.61

(a) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	202,397,302.31	151,778,999.80
其中：三个月以内	150,507,440.02	129,085,794.79
三个月到一年	51,889,862.29	22,693,205.01
1 至 2 年		
2 至 3 年		
一到三年	7,101,961.80	7,851,017.31
3 年以上	1,481,200.80	1,481,200.80
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	210,980,464.91	161,111,217.91

(b) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	62,054,903.06	-	62,054,903.06	29.41	624,036.29
合计	62,054,903.06	-	62,054,903.06	29.41	624,036.29

其他说明：

√适用 □不适用

(c) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(d) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	210,980,464.91	100	8,443,690.44	4.00	202,536,774.47	161,111,217.91	100	7,267,441.30	4.51	153,843,776.61
其中：										
按组合计提坏账准备(i)	210,980,464.91	100	8,443,690.44	4.00	202,536,774.47	161,111,217.91	100	7,267,441.30	4.51	153,843,776.61
合计	210,980,464.91	100	8,443,690.44	4.00	202,536,774.47	161,111,217.91	100	7,267,441.30	4.51	153,843,776.61

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	7,267,441.30	1,176,249.14	-	-	-	8,443,690.44
合计	7,267,441.30	1,176,249.14	-	-	-	8,443,690.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

(i) 按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)
3 个月以内	150,507,440.02	964,613.13	149,542,826.89	0.64
3 个月到 1 年	51,889,862.29	2,383,689.71	49,506,172.58	4.59
1 到 3 年	7,101,961.80	3,614,186.80	3,487,775.00	50.89
3 年以上	1,481,200.80	1,481,200.80	-	100.00
合计	210,980,464.91	8,443,690.44	202,536,774.47	

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	2025 年 12 月 31 日年末余额			
	预期平均 损失率 (%)	账面余额	损失准备	账面价值
3 个月以内	0.50	129,085,794.79	646,175.66	128,439,619.13
3 个月到 1 年	5.09	22,693,205.01	1,155,084.61	21,538,120.40
1 到 3 年	50.76	7,851,017.31	3,984,980.23	3,866,037.08
3 年以上	100.00	1,481,200.80	1,481,200.80	-
合计		161,111,217.91	7,267,441.30	153,843,776.61

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(e) 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

应收账款核销说明:

□适用 √不适用

(6) 合同资产**(a) 合同资产情况**

□适用 √不适用

(b) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(c) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(d) 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

(e) 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

(7) 应收款项融资

(a) 应收款项融资分类列示

☐适用 ☒不适用

(b) 期末公司已质押的应收款项融资

☐适用 ☒不适用

(c) 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款项融资

☐适用 ☒不适用

(d) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(e) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(f) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(g) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(h) 其他说明：

☐适用 ☒不适用

(8) 预付款项

(a) 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	114,032,481.12	98.39	79,773,304.17	100.00
1 至以上	1,870,204.17	1.61		
合计	115,902,685.29	100.00	79,773,304.17	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本集团无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(b) 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：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
DISNEY CRUISE LINE	16,515,583.33	14.25
中旅途易旅游有限公司上海维京旅行社分公司	7,316,717.62	6.31
COMPAGNIE DU PONANT PTY LTD	6,783,741.46	5.85
爱达邮轮（上海）有限公司	3,906,578.06	3.37
上海星共国际旅行社有限公司	3,220,478.30	2.78
合计	37,743,098.77	32.56

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(9) 其他应收款

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	19,096,142.85	25,878.60
其他应收款	5,326,506.45	4,319,398.76
合计	24,422,649.30	4,345,277.36

(a) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

应收利息

(a) 应收利息分类

□ 适用 √ 不适用

(b) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(c) 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(e) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(f) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(a) 应收股利

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	19,096,142.85	25,878.60
合计	19,096,142.85	25,878.60

(b) 重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(c) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

(e) 坏账准备的情况
☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

(f) 本期实际核销的应收股利情况
☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况
☐适用 ☒不适用

核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

其他应收款
(a) 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
应收押金和保证金	3,524,050.26	3,323,537.98
应收业务周转金	875,551.07	699,592.07
其他	1,582,608.92	951,972.51
合计	5,982,210.25	4,975,102.56

(b) 按账龄披露
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	21,380,214.34	1,732,423.79
其中：一年以内	21,380,214.34	1,732,423.79
一年以上	3,698,138.76	3,268,557.37
合计	25,078,353.10	5,000,981.16

单位：元 币种：人民币						
	2026 年 6 月 30 日期末余额			2025 年 12 月 31 日年末余额		
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	21,380,214.34	-	-	1,732,423.79	-	-

1 年以上	3,698,138.76	655,703.80	17.73	3,268,557.37	655,703.80	20.06
合计	25,078,353.10	655,703.80	2.61	5,000,981.16	655,703.80	13.11

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√ 适用 □ 不适用

(c) 损失准备及其账面余额变动表

其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日					2025 年 12 月 31 日				
	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	占总额比例	金额	计提比例		金额	占总额比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备(i)	25,078,353.10	100.00%	655,703.80	2.61%	24,422,649.30	5,000,981.16	100.00%	655,703.80	13.11%	4,345,277.36

单位：元 币种：人民币

	第一阶段		第三阶段		合计
	未来 12 个月内预期信用损失		整个存续期预期信用损失(组合)		
	(组合)		(已发生信用减值)		
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2025 年 12 月 31 日	4,345,277.36	—	655,703.80	655,703.80	655,703.80
本期增加的款项	20,077,371.94	—	—	—	—
2026 年 6 月 30 日	24,422,649.30	—	655,703.80	655,703.80	655,703.80

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本集团不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本公司无重要的按单项计提坏账准备的其他应收款。

(i) 于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日			2025 年 12 月 31 日		
	账面余额		损失准备	账面余额		损失准备
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段—未来 12 个月预期信用损失(组合)						
押金和保证金组合：	3,524,050.26	-	-	3,323,537.98	-	-
其他组合：	20,898,599.04	-	-	1,021,739.38	-	-
	24,422,649.30	-	-	4,345,277.36	-	-
第三阶段—整个存续期预期信用损失(组合)						
其他组合：	655,703.80	655,703.80	100.00%	655,703.80	655,703.80	100.00%

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□ 适用 √ 不适用

坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额			655,703.80	655,703.80
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额			655,703.80	655,703.80

(d) 坏账准备的情况

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(e) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

其他应收款核销说明：

□ 适用 √ 不适用

(f) 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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
交通银行股份有限公司	13,472,002.02	53.72	应收股利	1年以内	
中国银行股份有限公司	5,624,140.83	22.43	应收股利	1年以内	
新西兰航空押金	500,000.00	1.99	押金	1年以上	
北京盘古国际旅行社有限公司	427,081.01	1.70	押金	1年以上	427,081.01
东方购物(上海)国际旅行社有限公司	400,000.00	1.60	押金	1年以上	
合计	20,423,223.86	81.44	/	/	427,081.01

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(10) 存货

(a) 存货分类

☐适用 ☒不适用

(b) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(c) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

☐适用 ☒不适用

本期转回或转销存货跌价准备的原因

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备

☐适用 ☒不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

☐适用 ☒不适用

(d) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

☐适用 ☒不适用

(e) 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(11) 持有待售资产

☐适用 ☒不适用

(12) 一年内到期的非流动资产

☐适用 ☒不适用

一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(13) 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
合同取得成本		
应收退货成本		
补偿性资产		
待抵扣进项税额	3,623,069.77	2,896,320.10
合计	3,623,069.77	2,896,320.10

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

(14) 债权投资**(a) 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(b) 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(c) 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(d) 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

(15) 其他债权投资**(a) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(b) 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(c) 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(d) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(16) 长期应收款

(a) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(b) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(c) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(d) 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(17) 其他权益工具投资

(a) 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确认的股 利收入	累计计入其他综 合收益的利得	累计计入 其他综合 收益的损 失	指定为以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益的原因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他综合 收益的利得	本期计入其 他综合收益 的损失	其他					
交通银行	580,000,087.00	-	-	-65,600,009.84	-	-	514,400,077.16	13,472,002.02	125,411,517.97	-	本集团对上述公司未派驻董事，也没有以任何其他方式参与或影响其财务和经营决策，因此本集团对上述公司不具有重大影响，出于战略投资的考虑将其作为其他权益工具投资核算。
中国银行	275,674,311.00	-	-	-481,107.00	-	-	275,193,204.00	5,624,140.83	62,181,237.40	-	
宝鼎投资	1,033,000.00	-	-	-	-	-	1,033,000.00	-	731,619.00	-	
合计	856,707,398.00	-	-	-66,081,116.84	-	-	790,626,281.16	19,096,142.85	188,324,374.37	-	

(b) 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(18) 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
联营企业(a)	46,906,620.02	50,191,831.73
减：长期股权投资减值准备	-	-
	46,906,620.02	50,191,831.73

(a) 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	在被投资单位 持股比例 (%)	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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														
二、联营企业														
上海锦江商旅汽车 服务股份有限公司	20,020,020.00	20.00	43,338,131.78	-	-	-	-1,589,980.37	-	-	-	-	-	41,748,151.41	-
上海东方航空国际 旅游运输有限公司	3,920,000.00	49.00	1,342,830.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,342,830.21	-
上海外航国际旅行 社有限公司	1,050,000.00	30.00	1,594,787.93	-	-	-	109,407.00	-	-	-	-	-	1,704,194.93	-
上海一日旅行社有 限公司	800,000.00	22.86	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
福建环大金湖发展 有限公司	4,500,000.00	15.00	2,561,096.14	-	-	-	-1,804,638.34	-	-	-	-	-	756,457.80	-
上海聚星物业管理 有限公司	246,500.00	24.65	1,354,985.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,354,985.67	-
小计	30,536,520.00		50,191,831.73	-	-	-	-3,285,211.71	-	-	-	-	-	46,906,620.02	-
合计	30,536,520.00		50,191,831.73	-	-	-	-3,285,211.71	-	-	-	-	-	46,906,620.02	-

(b) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

(19) 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

(20) 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(a) 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	房屋建筑物及相关土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	261,770,340.24	261,770,340.24
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	18,199,880.61	18,199,880.61
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 投资性房地产转换为自用房地产	18,199,880.61	18,199,880.61
4. 期末余额	243,570,459.63	243,570,459.63
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	140,199,338.49	140,199,338.49
2. 本期增加金额	2,376,696.25	2,376,696.25
(1) 计提或摊销	2,376,696.25	2,376,696.25
3. 本期减少金额	9,822,973.13	9,822,973.13
(1) 处置		
(2) 其他转出		
(3) 投资性房地产转换为自用房地产	9,822,973.13	9,822,973.13
4. 期末余额	132,753,061.61	132,753,061.61
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	110,817,398.02	110,817,398.02
2. 期初账面价值	121,571,001.75	121,571,001.75

(b) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(c) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(21) 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,668,124.53	14,575,015.29
固定资产清理	-	-
合计	22,668,124.53	14,575,015.29

固定资产

(a) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备、器具及家具	固定资产装修支出	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	29,996,387.58	4,869,214.35	392,051.00	1,505,157.21	9,820,942.13	46,583,752.27
2. 本期增加金额	18,199,880.61	23,996.00	-	47,985.01	284,350.00	18,556,211.62
(1) 购置	-	23,996.00	-	47,985.01	284,350.00	356,331.01
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 投资性房地产转换为自用房地产	18,199,880.61	-	-	-	-	18,199,880.61
3. 本期减少金额	-	980,465.37	-	132,639.00	-	1,113,104.37
(1) 处置或报废	-	980,465.37	-	132,639.00	-	1,113,104.37
4. 期末余额	48,196,268.19	3,912,744.98	392,051.00	1,420,503.22	10,105,292.13	64,026,859.52
二、累计折旧						
1. 期初余额	16,781,061.21	4,120,138.04	392,051.00	894,544.60	9,820,942.13	32,008,736.98
2. 本期增加金额	10,224,712.84	101,108.96	-	76,921.17	5,029.19	10,407,772.16
(1) 计提	401,739.71	101,108.96	-	76,921.17	5,029.19	584,799.03
(2) 投资性房地产转换为自用房地产	9,822,973.13	-	-	-	-	9,822,973.13
3. 本期减少金额	-	931,767.10	-	126,007.05	-	1,057,774.15
(1) 处置或报废	-	931,767.10	-	126,007.05	-	1,057,774.15
4. 期末余额	27,005,774.05	3,289,479.90	392,051.00	845,458.72	9,825,971.32	41,358,734.99
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	21,190,494.14	623,265.08	-	575,044.50	279,320.81	22,668,124.53
2. 期初账面价值	13,215,326.37	749,076.31	-	610,612.61	-	14,575,015.29

(i) 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	21,324.40	该房产非商品房，无法办理产权证书

(b) 暂时闲置的固定资产情况

□ 适用 √ 不适用

(c) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(d) 固定资产的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

(22) 在建工程**项目列示**

□ 适用 √ 不适用

在建工程**(a) 在建工程情况**

□ 适用 √ 不适用

(b) 重要在建工程项目本期变动情况

□ 适用 √ 不适用

(c) 本期计提在建工程减值准备情况

□ 适用 √ 不适用

(d) 在建工程的减值测试情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

工程物资

□ 适用 √ 不适用

(23) 生产性生物资产

(a) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √ 不适用

(b) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

(c) 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

(24) 油气资产

(a) 油气资产情况

□适用 √ 不适用

(b) 油气资产的减值测试情况

□适用 √ 不适用

(25) 使用权资产

(a) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,460,253.15	7,460,253.15
2. 本期增加金额	509,327.35	509,327.35
(1) 本期增加	509,327.35	509,327.35
3. 本期减少金额	1,203,820.80	1,203,820.80
(1) 本期减少	1,203,820.80	1,203,820.80
4. 期末余额	6,765,759.70	6,765,759.70
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,279,514.02	3,279,514.02
2. 本期增加金额	2,130,833.97	2,130,833.97
(1) 计提	2,130,833.97	2,130,833.97
3. 本期减少金额	1,203,820.80	1,203,820.80
(1) 处置		
(2) 本期减少	1,203,820.80	1,203,820.80
4. 期末余额	4,206,527.19	4,206,527.19
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	2, 559, 232. 51	2, 559, 232. 51
2. 期初账面价值	4, 180, 739. 13	4, 180, 739. 13

(b) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(26) 无形资产

(a) 无形资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	26, 878, 994. 86	26, 878, 994. 86
2. 本期增加金额	635, 377. 33	635, 377. 33
(1) 购置	635, 377. 33	635, 377. 33
(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	27, 514, 372. 19	27, 514, 372. 19
二、累计摊销		
1. 期初余额	18, 449, 335. 19	18, 449, 335. 19
2. 本期增加金额	1, 557, 457. 32	1, 557, 457. 32
(1) 计提	1, 557, 457. 32	1, 557, 457. 32
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	20, 006, 792. 51	20, 006, 792. 51
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	7, 507, 579. 68	7, 507, 579. 68
2. 期初账面价值	8, 429, 659. 67	8, 429, 659. 67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

其他说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间无形资产的摊销金额为 1, 557, 457. 32 元(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：1, 345, 691. 37 元)。

(b) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(c) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(d) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(27) 商誉

(a) 商誉账面原值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

☒适用 ☐不适用

于2026年6月30日，本集团所持有的商誉主要系2014年非同一控制下企业合并购买上海锦江国际会展有限公司50%股权形成。于2023年，本集团购买该公司剩余股权，股权比例增至100%。

于2026年6月30日，在进行商誉减值测试时，本集团将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较，未发现可收回金额低于账面价值的情形。

(b) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(c) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(d) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(e) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

(28) 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产装修支出	2,209,344.25	416,754.72	335,484.84	-	2,290,614.13
合计	2,209,344.25	416,754.72	335,484.84	-	2,290,614.13

(29) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(a) 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	26,781,198.52	6,695,299.63	26,781,198.52	6,695,299.63
信用减值损失	7,900,660.98	1,975,165.26	6,724,411.85	1,681,102.97
租赁负债	2,467,132.03	616,783.01	4,096,786.64	1,024,196.66
合计	37,148,991.53	9,287,247.90	37,602,397.01	9,400,599.26

其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额	-	8,372,951.09	-	6,839,685.63
预计于1年后转回的金额	-	914,296.81	-	2,560,913.63
	-	9,287,247.90	-	9,400,599.26

(b) 未经抵销的递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的公允价值变动	251,099,165.84	62,774,791.46	317,180,282.68	79,295,070.67
使用权资产	2,559,232.51	639,808.13	4,180,739.13	1,045,184.80
合计	253,658,398.35	63,414,599.59	321,361,021.81	80,340,255.47

其中：				
预计于1年内(含1年)转回的金额	-	2,260,906.80	-	741,736.46
预计于1年后转回的金额	-	61,153,692.79	-	79,598,519.01
	-	63,414,599.59	-	80,340,255.47

(c) 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	34,426,316.94	47,149,686.32
可抵扣亏损	218,081,433.39	222,599,456.85
合计	252,507,750.33	269,749,143.17

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

(d) 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
2026 年	-	26,284,674.08	
2027 年	87,395,257.96	86,321,496.47	
2028 年	36,220,148.66	36,220,148.66	
2029 年	38,479,106.54	38,479,106.54	
2030 年	28,527,561.80	35,294,031.10	
2031 年	27,459,358.43	-	
合计	218,081,433.39	222,599,456.85	/

(e) 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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	1,033,818.31	8,253,429.59	1,367,278.95	8,033,320.31
递延所得税负债	1,033,818.31	62,380,781.28	1,367,278.95	78,972,976.52

其他说明：

□适用 √不适用

(30) 其他非流动资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
补偿性资产						
受限资金(i)	4,150,000.00	-	4,150,000.00	7,984,996.00	-	7,984,996.00
保证金	1,683,000.00	-	1,683,000.00	1,683,000.00	-	1,683,000.00
预付设备采购款	285,956.58	-	285,956.58	621,514.60	-	621,514.60
其他	-	-	-	23,000.00	-	23,000.00
合计	6,118,956.58	-	6,118,956.58	10,312,510.60	-	10,312,510.60

补偿性资产相关信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(i) 于 2026 年 6 月 30 日，受限资金为保函保证金。

(31) 资产减值及损失准备

单位：元 币种：人民币

	2025 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2026 年 6 月 30 日
			转回	其他	
应收账款坏账准备	7,267,441.30	1,176,249.14	-	-	8,443,690.44
其他应收款坏账准备	655,703.80	-	-	-	655,703.80
	7,923,145.10	1,176,249.14	-	-	9,099,394.24

单位：元 币种：人民币

	2024 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2025 年 6 月 30 日
			转回	其他	
应收账款坏账准备	6,068,438.88	-	-270,881.78	-	5,797,557.10
其他应收款坏账准备	655,703.80	-	-	-	655,703.80
	6,724,142.68	-	-270,881.78	-	6,453,260.90

(32) 所有权或使用权受限资产

□ 适用 √ 不适用

(33) 短期借款

短期借款分类

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		

信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

(a) 于 2026 年 6 月 30 日，本集团不存在逾期短期借款，利率为 2.40%（2025 年 12 月 31 日：2.45%）。

(b) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(34) 交易性金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(35) 衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(36) 应付票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(37) 应付账款

(a) 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	136,625,466.17	107,250,404.26
其他	2,737,576.28	498,437.00
合计	139,363,042.45	107,748,841.26

(b) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(38) 预收款项

(a) 预收账款列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(b) 账龄超过 1 年的重要预收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(c) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(39) 合同负债

(a) 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
旅游服务及相关业务	139,690,878.39	111,786,111.45
合计	139,690,878.39	111,786,111.45

其他说明：

√适用 □不适用

包括在 2025 年 12 月 31 日账面价值中的 82,424,338.25 元合同负债已于截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间转入营业收入(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：103,162,381.92 元)。

(b) 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(c) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(40) 应付职工薪酬

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(a)	15,723,651.40	34,173,843.44	44,180,076.32	5,717,418.52
二、离职后福利—设定提存计划(b)	539,441.44	4,937,476.06	4,905,752.86	571,164.64
三、辞退福利——与人员优化计划相关的其他辞退福利(c)	5,432,987.54	286,248.00	2,950,058.90	2,769,176.64
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,696,080.38	39,397,567.50	52,035,888.08	9,057,759.80

(a) 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	15,150,334.64	26,118,090.54	36,030,489.04	5,237,936.14
二、职工福利费	-	563,774.48	563,774.48	-
三、社会保险费	300,528.46	2,781,443.12	2,768,203.61	313,767.97
其中：医疗保险费	292,350.08	2,700,201.53	2,688,669.89	303,881.72
工伤保险费	8,178.38	79,798.61	79,533.72	8,443.27
生育保险费	-	1,442.98	-	1,442.98

四、住房公积金	-	2,270,263.58	2,241,404.00	28,859.58
五、工会经费和职工教育经费	272,538.30	455,089.23	591,022.70	136,604.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	250.00	1,985,182.49	1,985,182.49	250.00
合计	15,723,651.40	34,173,843.44	44,180,076.32	5,717,418.52

(b) 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	523,094.72	4,786,539.20	4,755,777.31	553,856.61
2、失业保险费	16,346.72	150,936.86	149,975.55	17,308.03
3、企业年金缴费				
合计	539,441.44	4,937,476.06	4,905,752.86	571,164.64

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

(c) 应付辞退福利

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
应付内退福利(附注四(50))	2,769,176.64	5,432,987.54

(41) 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	8,886,788.49	9,521,128.22
企业所得税	19,021.37	24,562.76
其他	906,318.33	1,197,329.85
合计	9,812,128.19	10,743,020.83

(42) 其他应付款

(a) 项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	13,202,604.49	-
其他应付款	27,756,385.58	34,220,169.62
合计	40,958,990.07	34,220,169.62

(b) 应付利息

□ 适用 √ 不适用

(c) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利	13,202,604.49	-
合计	13,202,604.49	-

(d) 其他应付款

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
应付押金款	14,919,730.49	15,967,751.45
应付关联方款项(附注九(6))	4,375,035.93	4,895,722.47
应付代垫款	1,693,114.48	2,722,927.95
应付劳务款	850,000.00	2,300,000.00
其他	5,918,504.68	8,333,767.75
合计	27,756,385.58	34,220,169.62

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(43) 持有待售负债

□适用 √不适用

(44) 一年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

(45) 其他流动负债

□适用 √不适用

(46) 长期借款

长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	39,300,000.00	29,700,000.00
合计	39,300,000.00	29,700,000.00

其他说明

√适用 □不适用

(a) 于 2026 年 6 月 30 日，银行信用借款 39,300,000.00 元(2025 年 12 月 31 日：29,700,000.00 元)，借款利率为一年期贷款市场报价利率减浮动点数 60 个基点(2025 年 12 月 31 日：一年期贷款市场报价利率减浮动点数 60 个基点)。

(47)应付债券

(a) 应付债券

□适用 √不适用

(b) 应付债券的具体情况：（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

(c) 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(d) 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

(48)租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,476,017.52	4,101,625.43
一年内到期的非流动负债	-2,057,529.91	-3,930,277.96
合计	418,487.61	171,347.47

其他说明：

(a) 于 2026 年 6 月 30 日，本集团简化处理的短期租赁的未来最低应支付租金为 464,407.02 元(2025 年 12 月 31 日：2,899,313.17 元)，均为一年内支付。

(49) 长期应付款

项目列示

☐ 适用 ☒ 不适用

长期应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

专项应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

(50) 长期应付职工薪酬

☒ 适用 ☐ 不适用

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(a)	1,230,072.40	1,319,168.00
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、应付内退福利	25,700,042.64	28,363,853.41
五、将于一年内支付的部分	-2,769,176.64	-5,432,987.54
合计	24,160,938.40	24,250,033.87

将于一年内支付的长期应付职工薪酬在应付职工薪酬列示(附注四(40))。

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

(a) 本集团应付离职后福利所采用的主要精算假设为：

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
折现率	1.75%	1.75%
工资增长率	6.00%	6.00%

其他说明：

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团应付离职后福利变动情况

单位：元 币种：人民币

项目	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间
上年年末余额	1,319,168.00	1,403,717.00
其他变动-已支付的福利	-89,095.60	-88,491.20
本年年末余额	1,230,072.40	1,315,225.80

(b) 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

设定受益计划系为职工提供的退休后的共享费，该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。

本集团根据预期累积福利单位法，以精算方式估计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。

(51) 预计负债☐ 适用 ☒ 不适用**(52) 递延收益**

递延收益情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用**(53) 其他非流动负债**☐ 适用 ☒ 不适用**(54) 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	
有限售条件股份-国有法人持股	66,556,270.00	-	-	-	-	-	66,556,270.00
无限售条件股份-境内上市外资股	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00
股份总数	132,556,270.00	-	-	-	-	-	132,556,270.00

(55) 其他权益工具

(a) 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

(b) 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

(56) 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）	160,931,327.58	-	-	160,931,327.58
其中：投资者投入的资本	166,391,273.66	-	-	166,391,273.66
与少数股东的股权交易	-5,459,946.08	-	-	-5,459,946.08
其他资本公积				
原制度资本公积转入	33,557,683.87	-	-	33,557,683.87
合计	194,489,011.45	-	-	194,489,011.45

(57) 库存股

□适用 √不适用

(58) 其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末 余额
		本期所得税前发 生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益	减：前期计入其他 综合收益当期转入 留存收益	减：所得税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	240,320,558.00	-66,081,116.84	-	-	-16,520,279.21	-49,560,837.63	-	190,759,720.37
其中：重新计量设定受益计划变动额	2,435,346.00	-	-	-	-	-	-	2,435,346.00
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	237,885,212.00	-66,081,116.84	-	-	-16,520,279.21	-49,560,837.63	-	188,324,374.37
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	240,320,558.00	-66,081,116.84	-	-	-16,520,279.21	-49,560,837.63	-	190,759,720.37

(59) 专项储备

☐ 适用 ☒ 不适用

(60) 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注册资本的50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。

(61) 未分配利润

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	327,658,972.05	303,699,035.84
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	327,658,972.05	303,699,035.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,937,985.59	43,975,932.98
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(a)	13,202,604.49	20,015,996.77
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	317,394,353.15	327,658,972.05

(a) 根据 2026 年 6 月 26 日股东会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.0996 元，按照已发行股份 132,556,270 股计算，共计 13,202,604.49 元。

根据 2025 年 6 月 27 日股东会决议，本公司向全体股东派发现金股利，每股人民币 0.151 元，按照已发行股份 132,556,270 股计算，共计 20,015,996.77 元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

(62) 营业收入和营业成本

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	372,392,293.45	334,669,506.27	349,733,358.17	308,530,408.33
其他业务	11,651,128.76	3,757,153.75	12,218,694.62	3,879,974.11
合计	384,043,422.21	338,426,660.02	361,952,052.79	312,410,382.44

其他说明：

(a) 主营业务收入和主营业务成本

单位：元 币种：人民币

	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间		相关收入在某一时点/ 时段确认
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
旅游服务	251,367,333.96	230,981,183.31	244,863,742.05	221,851,362.32	时段
会务服务	112,033,431.32	103,586,191.35	92,765,753.24	86,155,955.59	时段
旅游及相关服务小计	363,400,765.28	334,567,374.66	337,629,495.29	308,007,317.91	
票务代理及其他	8,991,528.17	102,131.61	12,103,862.88	523,090.42	时点
	372,392,293.45	334,669,506.27	349,733,358.17	308,530,408.33	

(b) 旅游服务

单位：元 币种：人民币

	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间		相关收入在某一时点/ 时段确认
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本	
国内游及出境游业务	182,412,632.46	167,958,475.84	185,196,072.13	166,923,365.87	时段
入境游业务	68,954,701.50	63,022,707.47	59,667,669.92	54,927,996.45	时段
	251,367,333.96	230,981,183.31	244,863,742.05	221,851,362.32	

(c) 其他业务收入和其他业务成本

单位：元 币种：人民币

	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间		截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间		相关收入在某一时点/ 时段确认
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本	
房屋租赁	11,194,002.33	3,757,153.75	12,085,694.61	3,862,823.17	不适用
物业服务	457,126.43	-	133,000.01	17,150.94	时段
	11,651,128.76	3,757,153.75	12,218,694.62	3,879,974.11	

(d) 营业收入、营业成本的分解信息

□ 适用 √ 不适用

其他说明

□ 适用 √ 不适用

(e) 履约义务的说明

□ 适用 √ 不适用

(f) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(g) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(63) 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
房产税	1,395,231.00	1,392,448.48
城市维护建设税	298,383.44	261,428.94
教育费附加	213,129.06	187,076.73
其他	20,741.88	27,173.46
合计	1,927,485.38	1,868,127.61

(64) 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	26,714,107.43	24,561,411.94
折旧与摊销	1,535,569.54	2,153,842.51
物业管理费	646,719.80	202,231.26
广告费	473,019.17	1,017,515.74
差旅费	430,208.49	793,235.22
短期租赁	152,172.94	429,299.70
业务招待费	68,200.19	264,747.94
其他	4,334,774.19	2,548,448.88
合计	34,354,771.75	31,970,733.19

(65) 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	13,446,214.54	15,911,534.46
折旧与摊销	3,073,005.62	2,370,521.66
信息技术费	1,472,301.94	1,498,218.40
中介机构费	974,707.12	834,167.26
能源费与物料消耗	799,085.26	728,863.09
差旅费	260,105.41	265,730.72
短期租赁	29,297.91	669,319.57
其他	2,071,643.45	961,710.71
合计	22,126,361.25	23,240,065.87

(66) 研发费用

□适用 √不适用

(67) 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
借款利息支出	580,582.09	221,967.62
租赁负债利息支出	51,871.90	93,168.64
利息费用	632,453.99	315,136.26
利息收入	-217,538.05	-83,105.25
汇兑(收益)/损失	-175,618.15	955,532.88
其他	786,341.44	655,997.65
合计	1,025,639.23	1,843,561.54

(68) 费用按性质分类

利润表中的营业成本、销售费用和管理费用按照性质分类，列示如下：

单位：元 币种：人民币

	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间
采购成本	336,049,963.76	309,740,864.30
职工薪酬	40,160,321.97	40,475,946.40
投资性房地产折旧	2,376,696.25	2,666,518.14
使用权资产折旧	2,130,833.97	2,832,783.42
无形资产摊销	1,557,457.32	1,345,691.37
中介机构费	1,017,707.12	850,061.60
能源及物料消耗	887,010.31	955,890.00
差旅费	690,313.90	1,058,965.94
固定资产折旧	584,799.03	241,653.54
维修和维护	562,431.04	223,803.87
邮电通讯费	434,515.88	448,072.60
长期待摊费用摊销	335,484.84	104,235.84
短期租赁	181,470.85	1,098,619.27
其他	7,938,786.78	5,578,075.21
	394,907,793.02	367,621,181.50

(69) 信用减值损失

√ 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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,176,249.14	-270,881.78
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	1,176,249.14	-270,881.78

(70) 其他收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
财政扶持资金	1,478,857.24	1,972,091.60
其他政府补助	41,649.77	53,039.26
合计	1,520,507.01	2,025,130.86

其他说明：

单位：元 币种：人民币

	计入截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
财政扶持资金	1,478,857.24
其他政府补助	41,649.77
	1,520,507.01

(71) 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	-3,285,211.71	-2,657,976.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,096,142.85	41,982,038.22
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	15,810,931.14	39,324,061.49

(72) 净敞口套期收益

□ 适用 √ 不适用

(73) 公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

(74) 资产减值损失

□ 适用 √ 不适用

(75) 资产处置收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-53,625.22	-
合计	-53,625.22	-

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	计入截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-53,625.22

(76) 营业外收入

□ 适用 √ 不适用

(77) 营业外支出

□ 适用 √ 不适用

(78) 所得税费用**(a) 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	18,254.89	62,259.50
递延所得税费用	-292,025.31	71,706.61
合计	-273,770.42	133,966.11

(b) 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	上期发生额
利润总额	2,330,029.84	32,109,637.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	582,507.46	8,027,409.41
子公司适用不同税率的影响	-594,660.68	-394.33
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响	-3,964,556.19	-10,244,053.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	78,323.11	49,513.57
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期末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		
相关可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损所对应递延所得税的影响	3,624,615.88	2,301,490.83
所得税费用	-273,770.42	133,966.11

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

(79) 其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

详见附注四、（58）

(80) 每股收益**(a) 基本每股收益**

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

	截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间	截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间
归属于母公司普通股股东的合并净利润	2,937,985.59	32,636,719.30
本公司发行在外普通股的加权平均数	132,556,270.00	132,556,270.00
基本每股收益	0.0222	0.2462

(b) 稀释每股收益

稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算。截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

(81) 现金流量表项目

本集团不存在以净额列报现金流量的情况，重大的现金流量项目列示如下：

与经营活动有关的现金**(a) 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
受限货币资金的减少	4,500,699.56	5,628.43
收到的政府补助	1,520,507.01	2,025,130.86
存款利息收入	217,538.05	83,105.25
其他	159,602.52	70,738.53
合计	6,398,347.14	2,184,603.07

(b) 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	18,451,056.32	9,614,869.22
受限货币资金的增加	3,500,000.00	-
支付的银行手续费	786,341.44	655,997.65
其他	4,691,984.71	3,238,973.73
合计	27,429,382.47	13,509,840.60

与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

(a) 支付的其他与筹资活动有关的现金

☒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
偿还租赁负债支付的金额	2,186,807.16	2,966,138.20
合计	2,186,807.16	2,966,138.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间，本集团支付的与租赁相关的总现金流出为 2,368,278.01 元（截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：4,064,757.47 元），除计入筹资活动的偿付租赁负债支付的金额以外，其余现金流出均计入经营活动。

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(b) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(c) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

(82) 现金流量表补充资料

(a) 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	2,603,800.26	31,975,671.53
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,176,249.14	-270,881.78
使用权资产摊销	2,130,833.97	2,832,783.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	584,799.03	241,653.54
投资性房地产折旧	2,376,696.25	2,666,518.14
无形资产摊销	1,557,457.32	1,345,691.37
长期待摊费用摊销	335,484.84	104,235.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	53,755.22	-

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	130.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-412,566.54	-403,481.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-15,810,931.14	-39,324,061.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-220,109.28	125,634.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-71,916.03	-53,927.69
存货的减少（增加以“-”号填列）	-	144,881.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-91,331,000.08	-87,589,065.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,461,187.59	71,946,054.83
受限制货币资金的减少	1,000,699.56	5,628.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-56,565,559.89	-16,252,534.31
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	121,266,130.21	129,762,032.59
减：现金的期初余额	147,091,622.45	89,250,451.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,825,492.24	40,511,580.67

(b) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(c) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(d) 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	121,266,130.21	147,091,622.45
其中：库存现金	1,702.58	2,537.58
可随时用于支付的银行存款	117,936,671.06	142,044,687.36
可随时用于支付的其他货币资金	3,327,756.57	5,044,397.51
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		
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	121,266,130.21	147,091,622.45
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		

(e) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(f) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(83) 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

(84) 外币货币性项目

(a) 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	-	-	6,087,652.54
其中：美元	543,359.95	6.8109	3,700,770.28
欧元	55,618.72	7.7671	431,996.16
日元	11,575,671.00	0.0420	486,641.21
其他	809,027.85	不适用	1,468,244.89
应收账款	-	-	2,608,113.48
其中：美元	303,780.01	6.8109	2,069,015.27
欧元	10,800.00	7.7671	83,884.68
日元	6,947,400.00	0.0420	292,068.70
其他	33,568.31	不适用	163,144.83
其他应收款	-	-	1,888,737.85
其中：美元	252,520.00	6.8109	1,719,888.47
欧元	21,739.05	7.7671	168,849.38
应付账款	-	-	-9,607,633.71
其中：美元	-275,132.97	6.8109	-1,873,903.15
欧元	-337,463.71	7.7671	-2,621,114.38
日元	-106,967,995.00	0.0420	-4,496,934.51
其他	-284,113.38	不适用	-615,681.67
长期借款	-	-	
其中：美元			

(b) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(c) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团有境外经营实体，上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的主要货币(其范围与附注十五(1)(a)中的外币项目不同)。

(d) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(85) 租赁

(a) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐ 适用 ☒ 不适用

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额2,368,278.01(单位：元 币种：人民币)

(b) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

作为出租人的融资租赁

☐ 适用 ☒ 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐ 适用 ☒ 不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐ 适用 ☒ 不适用

(c) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐ 适用 ☒ 不适用

(86) 数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(87) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

五、研发支出

(1) 按费用性质列示

☐适用 ☒不适用

(2) 符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

六、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐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

其他说明：

☐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

七、在其他主体中的权益

(1) 在子公司中的权益

(a) 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本	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	20,000,000	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	1,000,000	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(“货运代理”)	中国	上海市浦东新区杨高南路889号215室	5,000,000	服务	90.00	10.00	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	6,000,000	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	浙江省杭州市江干区新塘路58号广新大厦802室	5,000,000	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	24,990,000	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	8,276,500	服务	50.00	50.00	通过设立或投资等方式取得
上海旅行社有限公司(“上旅”)	中国	上海市黄浦区福州路739号	5,000,000	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(“华亭”)	中国	上海市黄浦区茂名南路58-3号610室	10,830,700	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	上海市黄浦区长乐路400号5楼501室	1,000,000	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	北京市朝阳区农展馆南路13号7层810	9,000,000	服务	80.00	-	同一控制下企业合并取得的子公司
上海锦江优选旅行服务有限公司	中国	上海市嘉定区双单路599弄1号8层811室	50,000,000	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
深圳锦江国际旅行社有限公司	中国	深圳市罗湖区南湖街道渔邨社区嘉宾路4051号金威大厦901-902	2,000,000	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
Jinjiang International Travel and Tourism Co.,Ltd.	沙特	Building 9375, 105 Rd, Secondary No. 3453 King Khalid International Airport Riyadh 13442 Kingdom of Saudi Arabia	3,574,700	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
西藏锦江珠峰文旅发展有限公司	中国	西藏自治区日喀则市定日县扎西宗乡旅游服务接待中心	100,000,000	服务	60.00	-	通过设立或投资等方式取得
成都锦旅国际旅行社有限公司	中国	四川省成都市成华区一环路东一段65号2楼302号	2,000,000	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得

其他说明：

注：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16家。本集团的非全资子公司均不重要。

(b) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(c) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(d) 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

(e) 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

(a) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

本集团综合考虑联营企业是否为上市公司、其账面价值占本集团合并总资产的比例、权益法核算的长期股权投资收益占本集团合并净利润的比例等因素，确定重要的联营企业，列示如下：

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	对集团活动是否具有战略性	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	
联营企业 -							
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	是	20.00	-	权益法核算

(b) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(c) 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	锦江商旅
流动资产	105,422,184.04	113,817,941.39
非流动资产	311,092,966.25	307,362,185.92
资产合计	416,515,150.29	421,180,127.31

流动负债	131,754,911.49	156,878,321.68
非流动负债	76,019,481.73	47,611,146.73
负债合计	207,774,393.22	204,489,468.41
少数股东权益	-	-
归属于母公司股东权益	208,740,757.07	216,690,658.90
按持股比例计算的净资产份额	41,748,151.41	43,338,131.78
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	41,748,151.41	43,338,131.78
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	146,288,574.21	140,721,874.81
净利润	-7,949,901.83	-8,364,260.63
终止经营的净利润		
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-7,949,901.83	-8,364,260.63
本年度收到的来自联营企业的股利	-	-

其他说明

- (i) 本集团以联营企业合并财务报表中归属于母公司的金额为基础，按持股比例计算相应的净资产份额。联营企业合并财务报表中的金额考虑了取得投资时联营企业可辨认净资产和负债的公允价值以及统一会计政策的影响。本集团与联营企业之间交易所涉及的资产均不构成业务。
- (ii) 其他调整事项包括减值准备及未确认的超额亏损等。

(d) 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	5,158,468.61	6,853,699.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润(i)	-1,695,231.34	-985,124.61
--其他综合收益(i)		
--综合收益总额	-1,695,231.34	-985,124.61

其他说明

- (i) 净亏损和其他综合收益均已考虑取得投资时可辨认资产和负债的公允价值以及统一会计政策的调

整影响。

(e) 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

(f) 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 (“一日旅行社”)	-755,754.48	-	-755,754.48

(g) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(h) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

(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

八、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

本集团的报告分部是提供不同产品或服务、或在不同地区经营的业务单元。由于各种业务或地区需要不同的技术和市场战略，因此，本集团分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

- 本集团有 2 个报告分部，分别为：
- 旅游分部，负责销售旅游产品
 - 房产分部，负责提供租赁及物业服务

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，负债根据分部的经营进行分配，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

(a) 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	旅游分部	房产分部	分部间抵销	不分配项目	合计
截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间及 2026 年 6 月 30 日					
营业收入	372,471,849.45	12,053,738.76	482,166.00		384,043,422.21
其中：对外交易收入	372,471,849.45	11,571,572.76	-		384,043,422.21
分部间交易收入	-	482,166.00	482,166.00		-
减：分部费用	-393,297,380.77	-4,020,063.63	-482,166.00		-396,835,278.40
分部利润/(亏损)	-20,825,531.32	8,033,675.13	-		-12,791,856.19
财务费用				-1,025,639.23	-1,025,639.23
信用减值损失				-1,176,249.14	-1,176,249.14
投资收益				15,810,931.14	15,810,931.14
资产处置损失				-53,625.22	-53,625.22
其他收益				1,520,507.01	1,520,507.01
营业利润					2,284,068.37
资产	458,147,953.06	566,904,753.03	343,487,114.46		681,565,591.63
未分配：					
其他权益工具投资				790,626,281.16	790,626,281.16
递延所得税资产				8,253,429.59	8,253,429.59
资产总额					1,480,445,302.38
负债	588,458,242.25	95,878,856.89	269,517,344.32		414,819,754.82
未分配：					
递延所得税负债				62,380,781.28	62,380,781.28
负债总额					477,200,536.10

(i) 非流动资产不包括金融资产、长期股权投资和递延所得税资产。

(2) 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

(3) 其他说明

☐适用 ☒不适用

九、关联方及关联交易

(1) 本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

(a) 母公司基本情况

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(%)
锦江资本	上海市浦东新区杨新东路 24 号 316-318 室	经营范围为酒店管理、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(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	556,600	50.21	50.21

本企业最终控制方是锦江国际。

(2) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

☒适用 ☐不适用

子公司的基本情况及相关信息见附注七(1)。

(3) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☒适用 ☐不适用

本集团无合营企业。本集团的联营企业的基本情况及相关信息参见附注七(3)。

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

☐适用 ☒不适用

(4) 其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海申迪(集团)有限公司及其下属企业	最终控股方的联营企业
上海锦江资本有限公司新锦江大酒店	母公司之下属企业
上海中旅国际旅行社有限公司	同一最终控股方
上海中旅杨休国际旅行社有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际电子商务有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际电子商务有限公司广州分公司	同一最终控股方
上海新亚(集团)摄影有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际实业发展有限公司	同一最终控股方
上海锦江花园饭店有限公司	同一最终控股方

上海锦江杰酒店管理有限公司	同一最终控股方
上海禾寓公寓管理有限公司	同一最终控股方
上海临港新片区锦江城市服务有限公司	同一最终控股方
上海锦江城市服务有限公司	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
锦江国际商务有限公司	同一最终控股方
上海龙华肉类联合加工厂有限公司	同一最终控股方
上海华亭宾馆有限公司	同一最终控股方
上海锦江乐园有限公司	同一最终控股方
上海中旅会展有限公司	同一最终控股方
上海锦江资产管理有限公司	同一最终控股方
上海锦创源商业有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际投资管理有限公司	同一最终控股方
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司
上海锦江饭店有限公司	同一母公司
上海锦江在线网络服务股份有限公司	同一母公司
上海扬子江大酒店有限公司	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
上海中油锦友油品经营有限公司	同一母公司
上海锦江御味食品科技有限公司	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
上海锦江通永汽车销售服务有限公司	同一母公司
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司
上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店股份有限公司南华亭宾馆	同一母公司
上海锦闵旅馆有限公司	同一母公司
锦海捷亚国际货运有限公司	同一母公司
七天酒店(深圳)有限公司	同一母公司
上海和平饭店有限公司	同一母公司
上海市上海宾馆有限公司	同一母公司
上海建国宾馆有限公司	同一母公司
上海龙柏饭店有限公司	同一母公司
昆明锦江大酒店有限公司	同一母公司
上海新亚广场长城酒店有限公司	同一母公司
锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司
锦江信息技术(广州)有限公司	同一母公司
上海一机游信息技术有限公司	同一母公司
锦江国际集团财务有限责任公司	同一母公司
上海中心大厦锦江酒店资产管理有限公司	同一母公司
深圳市维也纳国际酒店管理有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店股份有限公司	同一母公司
丽枫舒适酒店管理(深圳)有限公司	同一母公司
希岸酒店管理(广州)有限公司	同一母公司
喆啡酒店管理(深圳)有限公司	同一母公司
深圳锦江酒店管理有限公司南山分公司	同一母公司
上海锦江都城酒店管理有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司	同一母公司
深圳锦都酒店管理有限公司	同一母公司

锦江之星旅馆有限公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司南方分公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司华中分公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司西南分公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司北方分公司	同一母公司
希岸酒店管理(广州)有限公司深圳分公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司秦皇岛分公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司绍兴柯桥分公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司重庆分公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司东北分公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司大连开发区分公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司嘉峪关兰新路分公司	同一母公司
伊犁锦旅酒店管理有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅馆投资有限公司克拉玛依分公司	同一母公司
重庆锦江之星旅馆投资有限公司	同一母公司
上海锦江联采供应链有限公司	同一母公司
上海聚星物业管理有限公司	联营公司
福建环大金湖发展有限公司	联营公司

其他说明

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

(5) 关联交易情况

(a) 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	6,282,036.30	13,011,445.57
本公司的联营企业	接受物业管理服务	672,326.96	618,602.88
锦江国际及其下属企业	接受物业管理服务	1,201,761.28	29,460.86

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	16,027,266.77	5,464,912.84
本公司的联营企业	提供旅游相关服务	1,032,111.64	2,610,463.76

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(b) 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

(c) 关联租赁情况

本公司作为出租方：
☐适用 ☒不适用

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	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
锦江国际及其下属企业	办公场所/经营区域	-	-	1,750,271.60	40,411.97	-	496,082.34	-	3,235,191.48	73,448.40	189,268.38

关联租赁情况说明
☐适用 ☒不适用

(d) 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**(e) 关联方资金拆借**☐适用 ☒不适用**(f) 关联方资产转让、债务重组情况**☐适用 ☒不适用**(g) 关键管理人员报酬**☐适用 ☒不适用**(h) 其他关联交易**☐适用 ☒不适用**(6) 应收、应付关联方等未结算项目情况****(a) 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	本公司的联营企业	3,241,693.56	19,147.55	2,742,000.00	16,196.04
应收账款	锦江国际及其下属企业	16,264,421.58	270,191.87	4,603,668.79	63,210.86
其他应收款	本公司的联营企业	226,422.79	226,422.79	226,422.79	226,422.79
其他应收款	锦江国际及其下属企业	353,328.50	—	233,328.50	—
预付款项	锦江国际及其下属企业	4,551,668.07	—	772,704.25	—

(b) 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	2,538,063.17	2,013,260.73
合同负债	本公司的联营企业	116,016.98	—
合同负债	锦江国际及其下属企业	436,681.97	168,292.98
其他应付款	锦江国际及其下属企业	4,375,035.93	4,895,722.47

(c) 其他项目☐适用 ☒不适用

(7) 关联方承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 其他

☐适用 ☒不适用

十、政府补助

(1) 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

(2) 涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

(3) 计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	1,520,507.01	2,025,130.86
合计	1,520,507.01	2,025,130.86

其他说明：

	计入截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额	计入截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间非经常性损益的金额
财政扶持资金	1,478,857.24	1,972,091.60
其他政府补助	41,649.77	10,959.00
	1,520,507.01	1,983,050.60

十一、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，本集团并无须作披露的或有事项。

十二、承诺事项

(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

资本性支出承诺事项

已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
购建长期资产承诺	5,125,842.00	108,490.56

(2) 其他

□适用 √不适用

十三、资产负债表日后事项

(1) 重要的非调整事项

□适用 √不适用

(2) 利润分配情况

□适用 √不适用

(3) 销售退回

□适用 √不适用

(4) 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十四、资产负债表日后经营租赁收款额

本集团作为出租人，资产负债表日后应收的租赁收款额的未折现金额汇总如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
一年以内	18,231,088.25	23,256,090.40
一到二年	9,113,804.75	14,579,139.54
二到三年	7,067,283.37	8,211,667.93
三到四年	6,097,880.87	6,577,878.87
四到五年	5,726,073.37	5,912,099.37
五年以上	672,323.90	3,535,925.25
	46,908,454.51	62,072,801.36

十五、与金融工具相关的风险

金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括市场风险(主要为外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。上述金融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：

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，制定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

(1) 市场风险

(a) 外汇风险

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币)存在外汇风险。

本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2026年6月30日及2025年12月31日，本集团内记账本位币为人民币的公司持有的外币金融资产、外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

	2026年6月30日				
	美元项目	欧元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—					
货币资金	3,690,724.21	431,996.16	486,641.21	5,839.69	4,615,201.27
其他应收款	1,719,888.47	168,849.38	—	—	1,888,737.85
应收账款	2,069,015.27	83,884.68	292,068.70	163,144.83	2,608,113.48
	7,479,627.95	684,730.22	778,709.91	168,984.52	9,112,052.60
外币金融负债—					
应付账款	-1,873,903.15	-2,621,114.38	-4,496,934.51	-615,681.67	-9,607,633.71

单位：元

	2025年12月31日				
	美元项目	欧元项目	日元项目	其他外币项目	合计
外币金融资产—					
货币资金	2,617,832.42	438,046.82	518,555.07	5,850.39	3,580,284.70
其他应收款	1,774,912.58	179,031.95	—	—	1,953,944.53
应收账款	—	—	324,505.88	104,251.81	428,757.69
	4,392,745.00	617,078.77	843,060.95	110,102.20	5,962,986.92
外币金融负债—					
应付账款	-10,285,443.29	-12,691,362.49	-7,953,176.06	-19,180,286.27	-50,110,268.11

于2026年6月30日，对于记账本位币为人民币的公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将减少或增加利润总额约560,572.48元(2025年12月31日：增加或减少约589,269.83元)。

对于各类欧元金融资产和欧元金融负债，如果人民币对欧元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约193,638.42元(2025年12月31日：约1,207,428.37元)。

对于各类日元金融资产和日元金融负债，如果人民币对日元升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少利润总额约371,822.46元(2025年12月31日：约711,011.51元)。

(b) 利率风险

于 2026 年 6 月 30 日，本集团的利率风险主要产生于长期银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2026 年 6 月 30 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价挂钩 LPR 的浮动利率合同，金额为 39,300,000.00 元(2025 年 12 月 31 日：29,700,000.00 元(附注四(46))。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2026 年度及 2025 年度本集团并无利率互换安排。

于 2026 年 6 月 30 日，如果以浮动利率 LPR 计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的税前利润会减少或增加约 98,250.00 元(2025 年 12 月 31 日：74,250.00 元)。

(c) 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团持有以公允价值计量的金融资产为人民币 790,626,281.16 元。如果本集团各类权益工具投资的预期价格上涨或下跌 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少其他综合收益约 59,296,971.09 元(2025 年 12 月 31 日：约 64,253,054.85 元)，增加或减少股东权益的税前影响金额约 79,062,628.12 元(2025 年 12 月 31 日：约 85,670,739.80 元)。

(2) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

本集团持有的债权投资及其他债权投资主要为国债及金融债等具有较高信用评级的固定收益类债券。本集团通过设定整体投资额度以控制信用风险敞口，并且每年复核和审批投资额度。本集团会定期监控债券投资的信用风险敞口、债券信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

对于应收账款和其他应收款，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

此外，财务担保和贷款承诺可能会因为交易对手方违约而产生风险，本集团对财务担保和贷款承诺制定了严格的申请和审批要求，综合考虑内外部信用评级等信息，持续监控信用风险敞口、交易对手方信用评级的变化及其他相关信息，确保整体信用风险在可控的范围内。

于 2026 年 6 月 30 日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2025 年 12 月 31 日：无)。

(3) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时，持续监控是否符合借款协议的规定，并综合考虑利率水平、借款期限、增信措施等融资条件，筛选不同的金融机构以获得提供足够备用资金的承诺，同时考虑开展不同类型的供应商融资安排，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	139,363,042.45	-	-	-	139,363,042.45
其他应付款	40,958,990.07	-	-	-	40,958,990.07
租赁负债	2,091,445.85	499,538.29	-	-	2,590,984.14
短期借款	10,204,000.00	-	-	-	10,204,000.00
长期借款	943,200.00	40,243,200.00	-	-	41,186,400.00
	193,560,678.37	40,742,738.29	-	-	234,303,416.66

单位：元 币种：人民币

	2025 年 12 月 31 日				
	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
应付账款	107,748,841.26	-	-	-	107,748,841.26
其他应付款	34,220,169.62	-	-	-	34,220,169.62
租赁负债	4,007,986.72	175,770.00	-	-	4,183,756.72
短期借款	10,081,666.67	-	-	-	10,081,666.67
长期借款	712,800.00	712,800.00	30,056,400.00	-	31,482,000.00
	156,771,464.27	888,570.00	30,056,400.00	-	187,716,434.27

(4) 套期**(a) 公司开展套期业务进行风险管理**

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(b) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(c) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 金融资产转移

(a) 转移方式分类

□适用 √不适用

(b) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(c) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十六、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：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：相关资产或负债的不可观察输入值。

(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			
	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且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				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	789,593,281.16	-	1,033,000.00	790,626,281.16
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额	789,593,281.16	-	1,033,000.00	790,626,281.16
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

其他

√适用 □不适用

于 2025 年 12 月 31 日，持续的以公允价值计量的资产按上述三个层次列示如下：

单位：元 币种：人民币

	第一层次	第二层次	第三层次	合计
金融资产				
其他权益工具投资—	855,674,398.00	-	1,033,000.00	856,707,398.00

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、EBITDA 乘数等。

(2) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本期末公允价值参考上海证券交易所资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确定。

(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

本集团以导致各层次之间转换的事项发生日为确认各层次之间转换的时点。本期无第一层次与第二层次间的转换。

(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

十七、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。本集团无借款经营计划。

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
资产负债率	32%	29%

十八、股份支付

(1) 各项权益工具

(a) 明细情况

☐适用 ☒不适用

(b) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐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) 本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

(5) 股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

(6) 其他

☐适用 ☒不适用

十九、其他重要事项

(1) 前期会计差错更正

(a) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(b) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

(2) 重要债务重组

☐适用 ☒不适用

(3) 资产置换

(a) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(b) 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) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

(7) 其他

☐适用 ☒不适用

二十、母公司财务报表主要项目注释

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
应收账款	15,045,712.73	14,322,994.27
减：坏账准备	1,894,229.84	1,606,567.93
	13,151,482.89	12,716,426.34

(a) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	13,246,947.69	12,634,806.82
其中：三个月以内	3,900,003.11	9,425,646.21
三个月到一年	9,346,944.58	3,209,160.61

1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上	430,524.06	430,524.06
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
一到三年	1,368,240.98	1,257,663.39
合计	15,045,712.73	14,322,994.27

(b) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	13,058,673.70	-	13,058,673.70	86.79	1,065,440.76
合计	13,058,673.70	-	13,058,673.70	86.79	1,065,440.76

其他说明：

√适用 □不适用

(c) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款(截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间：无)。

(d) 坏账准备

本集团对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	15,045,712.73	100	1,894,229.84	12.59	13,151,482.89	14,322,994.27	100	1,606,567.93	11.22	12,716,426.34
其中：										
按组合计提坏账准备(i)	15,045,712.73	100	1,894,229.84	12.59	13,151,482.89	14,322,994.27	100	1,606,567.93	11.22	12,716,426.34
合计	15,045,712.73	100	1,894,229.84	12.59	13,151,482.89	14,322,994.27	100	1,606,567.93	11.22	12,716,426.34

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	1,606,567.93	287,661.91	-	-	-	1,894,229.84
合计	1,606,567.93	287,661.91	-	-	-	1,894,229.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：
☐适用 ☒不适用

(i) 按组合计提坏账准备：
☒适用 ☐不适用
组合计提项目：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面价值
3 个月以内	3,900,003.11	23,035.96	0.59	3,876,967.15
3 个月到 1 年	9,346,944.58	449,234.89	4.81	8,897,709.69
1 到 3 年	1,368,240.98	991,434.93	72.46	376,806.05
3 年以上	430,524.06	430,524.06	100.00	-
合计	15,045,712.73	1,894,229.84		13,151,482.89

按组合计提坏账准备的说明：
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

	2025 年 12 月 31 日年末余额			
账龄	预期平均 损失率（%）	账面余额	损失准备	账面价值
3 个月以内	0.60	9,425,646.21	56,269.50	9,369,376.71
3 个月到 1 年	4.81	3,209,160.61	154,239.38	3,054,921.23
1 到 3 年	76.77	1,257,663.39	965,534.99	292,128.40
3 年以上	100.00	430,524.06	430,524.06	-
合计		14,322,994.27	1,606,567.93	12,716,426.34

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

(e) 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

应收账款核销说明：
☐适用 ☒不适用

(2) 其他应收款

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	19,096,142.85	
其他应收款	7,750,806.37	7,715,911.92
合计	26,846,949.22	7,715,911.92

其他说明：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
其他应收款原值	29,777,572.01	10,646,534.71
减：坏账准备	2,930,622.79	2,930,622.79
	26,846,949.22	7,715,911.92

应收利息

(a) 应收利息分类

□ 适用 √ 不适用

(b) 重要逾期利息

□ 适用 √ 不适用

(c) 按坏账计提方法分类披露

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

□ 适用 √ 不适用

(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□ 适用 √ 不适用

(e) 坏账准备的情况

□ 适用 √ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(f) 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(a) 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	19,096,142.85	
合计	19,096,142.85	

(b) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(c) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(d) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(e) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(f) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况
□适用 √ 不适用

核销说明：
□适用 √ 不适用

其他说明：
□适用 √ 不适用

其他应收款
(a) 按账龄披露
√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币		
账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	25,762,096.57	9,459,264.31
其中：一年以内	25,762,096.57	9,459,264.31
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
一年以上	4,015,475.44	1,187,270.40
合计	29,777,572.01	10,646,534.71

其他说明：
√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币						
	2026 年 6 月 30 日期末余额			2025 年 12 月 31 日年末余额		
账龄	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	25,762,096.57	2,702,000.00	10.49	9,459,264.31	2,702,000.00	28.56
1 年以上	4,015,475.44	228,622.79	5.69	1,187,270.40	228,622.79	19.26
合计	29,777,572.01	2,930,622.79	9.84	10,646,534.71	2,930,622.79	27.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
√ 适用 □ 不适用

(b) 损失准备及其账面余额变动表
其他应收款的坏账准备按类别分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日					2025 年 12 月 31 日				
	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	占总额比例	金额	计提比例		金额	占总额比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备(i)	29,777,572.01	100.00%	2,930,622.79	9.84%	26,846,949.22	10,646,534.71	100.00%	2,930,622.79	27.53%	7,715,911.92

单位：元 币种：人民币			
	第一阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(组合)	
	(组合)	(已发生信用减值)	

	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	坏账准备
2025 年 12 月 31 日	7,715,911.92	-	2,930,622.79	2,930,622.79	2,930,622.79
本期增加的款项	19,131,037.30	-	-	-	-
2026 年 6 月 30 日	26,846,949.22	-	2,930,622.79	2,930,622.79	2,930,622.79

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。处于第一阶段和第三阶段的其他应收款分析如下：

于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，本公司无重要的按单项计提坏账准备的其他应收款。

(i) 于 2026 年 6 月 30 日及 2025 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备的其他应收款分析如下：

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日			2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	损失准备		账面余额	损失准备	
	金额	金额	计提比例	金额	金额	计提比例
第一阶段—未来 12 个月预期信用损失(组合)						
应收股利组合：	19,096,142.85	-	-	25,878.60	-	-
押金和保证金组合：	50,000.00	-	-	-	-	-
其他组合：	7,700,806.37	-	-	7,690,033.32	-	-
	26,846,949.22	-	-	7,715,911.92	-	-
第三阶段—整个存续期预期信用损失(组合)						
其他组合：	2,930,622.79	2,930,622.79	100.00%	2,930,622.79	2,930,622.79	100.00%

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(c) 按款项性质分类情况

☐适用 ☒不适用

(d) 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2026年1月1日余额	-	-	2,930,622.79	2,930,622.79
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	-	-	2,930,622.79	2,930,622.79

(e) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(f) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(g) 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	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
交通银行股份有限公司	13,472,002.02	45.24	应收股利	1 年以内	-
中国银行股份有限公司	5,624,140.83	18.89	应收股利	1 年以内	-
上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	2,702,000.00	9.07	经营性内部往来	1 年以上	2,702,000.00
浙江锦旅国际旅行社有限公司	994,619.00	3.34	经营性内部往来	1 年以上	-
上海一日旅行社有限公司	226,422.79	0.76	经营性内部往来	1 年以上	226,422.79
合计	23,019,184.64	77.30	/	/	2,928,422.79

(h) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐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(a)	139,739,464.14	62,381,312.00	77,358,152.14	102,739,464.14	62,381,312.00	40,358,152.14
对联营、合营企业投资	46,906,620.02	-	46,906,620.02	50,191,831.73	-	50,191,831.73
一联营企业(b)	46,906,620.02	-	46,906,620.02	50,191,831.73	-	50,191,831.73
合计	186,646,084.16	62,381,312.00	124,264,772.16	152,931,295.87	62,381,312.00	90,549,983.87

(a) 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 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海国旅国际旅行社有限公司	15,426,000.00	2,574,000.00	-	-	-	-	15,426,000.00	2,574,000.00
上海锦江旅游控股有限公司	8,334,000.00	5,045,802.00	-	-	-	-	8,334,000.00	5,045,802.00
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
上海锦江国际会展有限公司	4,215,000.00	-	-	-	-	-	4,215,000.00	-
浙江锦旅国际旅行社有限公司	-	3,995,919.00	-	-	-	-	-	3,995,919.00
北京锦江国际旅行社有限公司	4,000,000.00	2,419,245.70	-	-	-	-	4,000,000.00	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
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	-
上海锦江优选旅行服务有限公司	-	25,000,000.00	-	-	-	-	-	25,000,000.00
深圳锦江国际旅行社有限公司	2,000,000.00	-	-	-	-	-	2,000,000.00	-
Jinjiang International Travel and Tourism Co.,Ltd.	3,574,700.00	-	-	-	-	-	3,574,700.00	-
西藏锦江珠峰文旅发展有限公司	1,000,000.00	-	35,000,000.00	-	-	-	36,000,000.00	-
成都锦旅国际旅行社有限公司	-	-	2,000,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-
合计	40,358,152.14	62,381,312.00	37,000,000.00	-	-	-	77,358,152.14	62,381,312.00

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本
上海国旅国际旅行社有限公司	成本法	18,000,000.00
上海锦江旅游控股有限公司	成本法	13,379,802.00
上海华亭海外旅游有限公司	成本法	11,719,107.73
上海国之旅国际货运代理有限公司	成本法	4,500,000.00
上海锦江国际会展有限公司	成本法	4,215,000.00
浙江锦旅国际旅行社有限公司	成本法	3,995,919.00
北京锦江国际旅行社有限公司	成本法	6,419,245.70
上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	成本法	4,200,000.00
上海锦江出入境服务有限公司	成本法	908,452.14
上海旅行社有限公司	成本法	2,927,237.57
上海国之旅物业管理有限公司	成本法	900,000.00
上海锦江优选旅行服务有限公司	成本法	25,000,000.00
深圳锦江国际旅行社有限公司	成本法	2,000,000.00
Jinjiang International Travel and Tourism Co.,Ltd.	成本法	3,574,700.00
西藏锦江珠峰文旅发展有限公司	成本法	36,000,000.00
成都锦旅国际旅行社有限公司	成本法	2,000,000.00
合计		139,739,464.14

(b) 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 （账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	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												
二、联营企业												
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	43,338,131.78	-	-	-	-1,589,980.37	-	-	-	-	-	41,748,151.41	-
上海东方航空国际旅游运输有限公司	1,342,830.21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,342,830.21	-
上海外航国际旅行社有限公司	1,594,787.93	-	-	-	109,407.00	-	-	-	-	-	1,704,194.93	-
上海一日旅行社有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福建环大金湖发展有限公司	2,561,096.14	-	-	-	-1,804,638.34	-	-	-	-	-	756,457.80	-
上海聚星物业管理有限公司	1,354,985.67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,354,985.67	-
小计	50,191,831.73	-	-	-	-3,285,211.71	-	-	-	-	-	46,906,620.02	-
合计	50,191,831.73	-	-	-	-3,285,211.71	-	-	-	-	-	46,906,620.02	-

(c) 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

(4) 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

	2026 年 6 月 30 日			2025 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
向子公司提供贷款(i)						
锦旅控股	228,000,000.00	-9,995,087.00	218,004,913.00	218,000,000.00	-9,995,087.00	208,004,913.00
国旅	10,000,000.00	-458,490.23	9,541,509.77	10,000,000.00	-458,490.23	9,541,509.77
绿色假期	7,490,000.00	-7,490,000.00	-	7,490,000.00	-7,490,000.00	-
会展	5,000,000.00	-43,463.00	4,956,537.00	5,000,000.00	-43,463.00	4,956,537.00
货运代理	500,000.00	-500,000.00	-	500,000.00	-500,000.00	-
华亭	2,500,000.00	-2,500,000.00	-	2,300,000.00	-2,300,000.00	-
一日旅行社	331,480.00	-331,480.00	-	331,480.00	-331,480.00	-
待抵扣进项税额	3,310,981.05	-	3,310,981.05	2,888,380.76	-	2,888,380.76
	257,132,461.05	-21,318,520.23	235,813,940.82	246,509,860.76	-21,118,520.23	225,391,340.53

(i) 向子公司提供贷款的具体变动明细如下：

单位：元 币种：人民币

关联方	2025 年 12 月 31 日	本期贷出	本期收回	2026 年 6 月 30 日	减值准备	合同起始日	合同到期日
锦旅控股	11,000,000.00	-	-11,000,000.00	-	-	22/01/2025	21/01/2026
锦旅控股	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-687,735.34	06/11/2025	05/11/2026
锦旅控股	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-458,490.23	24/11/2025	23/11/2026

锦旅控股	18,000,000.00	-	-18,000,000.00	-	-	06/03/2025	05/03/2026
锦旅控股	17,000,000.00	-	-17,000,000.00	-	-	17/02/2025	16/02/2026
锦旅控股	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-458,490.23	09/07/2025	08/07/2026
锦旅控股	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-916,980.46	09/09/2025	08/09/2026
锦旅控股	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-916,980.46	21/08/2025	20/08/2026
锦旅控股	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-916,980.46	01/09/2025	31/08/2026
锦旅控股	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-458,490.23	01/09/2025	31/08/2026
锦旅控股	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-916,980.46	01/09/2025	31/08/2026
锦旅控股	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-1,375,470.69	10/09/2025	09/09/2026
锦旅控股	17,000,000.00	-	-	17,000,000.00	-779,433.39	25/09/2025	24/09/2026
锦旅控股	-	11,000,000.00	-	11,000,000.00	-504,339.25	21/01/2026	20/01/2027
锦旅控股	-	17,000,000.00	-	17,000,000.00	-779,433.39	09/02/2026	08/02/2027
锦旅控股	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00	-825,282.41	02/03/2026	01/03/2027
锦旅控股	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	20/05/2026	19/05/2027
国旅	10,000,000.00			10,000,000.00	-458,490.23	25/09/2025	24/09/2026
绿色假期	1,050,000.00	-	-	1,050,000.00	-1,050,000.00	28/05/2025	27/05/2026
绿色假期	5,740,000.00	-	-	5,740,000.00	-5,740,000.00	25/07/2025	24/07/2026
绿色假期	700,000.00	-	-	700,000.00	-700,000.00	25/07/2025	24/07/2026
会展	5,000,000.00	-	-5,000,000.00	-	-	23/06/2025	22/06/2026
会展	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-43,463.00	22/06/2026	21/06/2027
货运代理	500,000.00	-	-	500,000.00	-500,000.00	21/03/2024	20/03/2025
华亭	300,000.00	-	-300,000.00	-	-	30/04/2025	29/04/2026
华亭	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-2,000,000.00	08/12/2025	07/12/2026
华亭	-	500,000.00	-	500,000.00	-500,000.00	02/04/2026	01/04/2027
一日旅行社	331,480.00	-	-	331,480.00	-331,480.00	18/05/2021	17/05/2022
总计	243,621,480.00	61,500,000.00	-51,300,000.00	253,821,480.00	-21,318,520.23		

于 2026 年 6 月 30 日，资金拆借的年利率区间为 1.15%至 3.48%(2025 年 12 月 31 日：1.15%至 3.48%)。

(5) 营业收入和营业成本

(a) 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	3,035,930.55	-	6,308,088.90	2,568,869.53
其他业务	11,596,612.33	3,471,180.61	12,085,694.61	3,862,823.17
合计	14,632,542.88	3,471,180.61	18,393,783.51	6,431,692.70

(b) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(c) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(d) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(e) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

(6) 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	-3,285,211.71	-2,657,976.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	19,096,142.85	41,982,038.22
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
委托贷款取得的利息收入	88,419.53	921,397.41
合计	15,899,350.67	40,245,458.90

(7) 其他

□适用 √不适用

二十一、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-53,625.22	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,520,507.01	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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		
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		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
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		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	45,961.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	337,551.71	
少数股东权益影响额（税后）	41,014.85	
合计	1,134,276.70	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间
非流动性资产处置损益	-130.00
除与正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响外，计入当期损益的政府补助	1,986,580.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,626.86
所得税影响额	-490,696.49
少数股东权益影响额(税后)	23,567.82
	1,385,695.12

非经常性损益明细表编制基础
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(2023 年修订)》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

(2) 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

截至 2026 年 6 月 30 日止 6 个月

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	0.28	0.0222	0.0222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.0136	0.0136

截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月

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	3.10	0.2462	0.2462
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.97	0.2358	0.2358

(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

法定代表人：管丽娟
董事会批准报送日期：2026 年 8 月 24 日

修订信息
□适用 √不适用