

上海锦江国际旅游股份有限公司

900929

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人邵晓明、主管会计工作负责人庄琦及会计机构负责人（会计主管人员）郑红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2013 年度母公司净利润 57,121,057.34 元。根据公司章程，本公司按 10% 提取法定盈余公积金 5,712,105.73 元。加上年积余未分配利润 61,418,409.25 元，本年度可供股东分配利润为 112,827,360.86 元。公司拟定 2013 年度利润分配预案为：以截至 2013 年 12 月 31 日的总股本 132,556,270 股为基数，为每 10 股派发现金红利人民币 2.21 元（含税），红利派发总额计 29,294,935.67 元，剩余未分配利润 83,532,425.19 元结转下年度。本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第八节	公司治理.....	32
第九节	内部控制.....	35
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	37

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团、锦江国际、锦江国际集团	指	锦江国际（集团）有限公司
锦江酒店	指	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司
财务公司	指	锦江国际集团财务有限公司
公司、本公司、锦江旅游	指	上海锦江国际旅游股份有限公司
上海国旅	指	上海国旅国际旅行社有限公司
上海锦旅	指	上海锦江旅游有限公司
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
报告期、本年度	指	2013 年度
浦发银行	指	上海浦东发展银行股份有限公司
交通银行	指	交通银行股份有限公司
豫园商城	指	上海豫园旅游商城股份有限公司
锦江投资	指	上海锦江国际实业投资股份有限公司
华锐风电	指	华锐风电科技（集团）股份有限公司

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注。详细内容请见“董事会报告”等有关章节中关于公司可能面对的风险的描述。

第二节 公司简介

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
公司的中文名称简称	锦江旅游
公司的外文名称	Shanghai Jinjiang International Travel Co.,ltd.
公司的外文名称缩写	JJIT
公司的法定代表人	邵晓明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈贇	史萍
联系地址	上海市延安东路 100 号联谊大厦 27 楼	上海市延安东路 100 号联谊大厦 27 楼
电话	63299090	63299090
传真	63296636	63296636
电子信箱	shenyun@jjtravel.com	ship@scits.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市延安东路 100 号联谊大厦 27 楼
公司注册地址的邮政编码	200002
公司办公地址	上海市延安东路 100 号联谊大厦 27 楼
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	www.jjtravel.com
电子信箱	scits@scits.com

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
B 股	上海证券交易所	锦旅 B 股	900929

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1994 年 9 月 24 日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	310000400094609
税务登记号码	沪字 310101132207505
组织机构代码	13220750-5

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

1. 1994 年 9 月 24 日, 公司成立时的经营范围为: 国际、国内旅游业务; 国际、国内客票代理业务, 非贸易物品的提取、托运、报关、汽车货、客运及汽车配件; 旅游服务、旅游商品、旅游摄像及旅游设施建设; 广告设计制作 (不含霓虹灯) 发布; 房地产开发经营、信息咨询、物业管理、建筑装潢施工、建材材料、水暖器材。

2. 1996 年 10 月 31 日办理新的营业执照, 公司经营范围增加“餐饮、附属商场 (百货零售) 和汽车维修”内容。

3. 1997 年 8 月 28 日办理新的营业执照, 公司原经营范围中的“国际、国内旅游”变更为“入境、国内、出国旅游”, 增加“房屋租赁”内容, 取消原经营范围中的“服务”及“水暖器材”。

4. 2009 年 2 月 19 日办理新的营业执照, 取消原经营范围中的“餐饮、广告设计制作 (不含霓虹灯) 发布”。

5. 2011 年 2 月 28 日办理新的营业执照, 公司原经营范围中的“汽车客货运”变更为“汽车客运”。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

1. 公司经上海市证券管理办公室沪证办 (1994) 086 号文《关于同意上海中国国际旅行社改组为股份有限公司后发行人民币特种股票的通知》和上海市外国投资工作委员会沪外资委批字 (94) 第 783 号文《关于上海中国国际旅行社发行人民币特种股票的审定意见》批准, 以募集方式设立。公司于 1994 年 9 月 7 日经上海市证券管理办公室沪证办 (1994) 095 号文批准, 首次向境外投资人发行的以外币认购并且在境内上市的境内上市外资股为 60,000,000 股, 于 1994 年 9 月 28 日起在上海证券交易所上市。

2. 2003 年 4 月, 经中国财政部财企【2002】469 号文的批复和中国证监会同意, 公司原控股股东上海市国有资产管理办公室将持有的占本公司总股本 50.21% 的 66,556,270 股国家股股份划转给锦江国际 (集团) 有限公司持有, 本公司的控股股东变更为锦江国际 (集团) 有限公司。

2004 年 2 月 20 日办理新的营业执照, 公司名称由成立时的“上海中国国际旅行社股份有限公司”变更为“上海锦江国际旅游股份有限公司”。

3. 2010 年 8 月 13 日, 锦江国际与锦江酒店签署《股份转让协议》。根据《股份转让协议》, 锦江酒店以向锦江国际非公开发行内资股和支付现金对价的方式收购其持有的本公司 66,556,270 股国家股。2011 年 2 月 14 日, 上述股份转让完成过户登记, 锦江酒店成为本公司的第一大股东。

2011 年 2 月 28 日办理新的营业执照。

七、 其他有关资料

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

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42	1.43	1,933,856,807.49
归属于上市公司股东的净利润	58,410,875.89	42,134,751.85	38.63	26,203,480.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,381,542.41	13,462,137.22	155.39	12,159,334.64
经营活动产生的现金流量净额	16,572,825.22	-22,498,403.70	不适用	37,783,486.12
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	899,850,081.34	901,539,976.19	-0.19	874,359,646.76
总资产	1,349,956,360.64	1,373,509,615.70	-1.71	1,354,386,017.28

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益(元/股)	0.4406	0.3179	38.63	0.1977
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2594	0.1016	155.39	0.0917
加权平均净资产收益率(%)	6.42	4.75	增加 1.67 个百分点	2.81
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.78	1.52	增加 2.26 个百分点	1.31

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	附注(如适用)	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-208,741.81		1,385,259.25	46,970.06
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,516,535.94		2,393,642.05	3,375,239.34
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,111,196.59		35,103,836.09	9,713,292.76

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	277,125.59		715,658.78	709,937.07
对外委托贷款取得的损益	140,109.72			1,039,425.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	124,255.76		106,758.02	1,656,218.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,896,227.46	主要系上海东方航空国际旅游运输有限公司解散清算，安置、遣散员工所发生的费用。	-1,454,807.66	
处置长期股权投资产生的投资收益				2,266,096.21
少数股东权益影响额	-18,841.48		-17,025.97	-65,161.50
所得税影响额	-8,016,079.37		-9,560,705.93	-4,697,872.49
合计	24,029,333.48		28,672,614.63	14,044,145.67

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	525,898,856.33	523,221,340.69	-2,677,515.64	55,580,531.85
交易性金融资产	42,080.00	32,880.00	-9,200.00	-9,200.00
合计	525,940,936.33	523,254,220.69	-2,686,715.64	55,571,331.85

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年以来, 虽然受到宏观经济下行压力增大, "三公"经费压缩等客观因素的影响, 然而旅游业依然保持了持续的增长态势, 公民游日益成为旅游行业的消费主力, 助推了出境游和国内游市场的发展, 入境旅游则依然处于疲态中。

其中受益于中国出境旅游的持续高速发展和 2013 年"中国海洋旅游年"带来的"邮轮旅游热潮", 锦江旅游的出境游业务继续保持着 2 位数的增长; 2013 年锦江旅游出境旅游邮轮产品的销售同比有大幅增长。报告期内, 公司实现出境旅游 19.79 万人次, 比上年同期增长 14.53%。

入境旅游受全球经济持续低迷及中日政治环境影响, 销售收入仍呈持续下降的趋势。报告期内, 公司实现入境组团 8.69 万人次, 比上年同期下降 11.69%; 实现入境接待 12.96 万人次, 比上年同期下降 13.25%。

国内游方面, 随着消费者旅游习惯的转变, 国内游客参加旅游团队的比例逐年下降, 导致公司传统国内旅游业务销售收入也有所下降。报告期内, 公司实现国内旅游 16.11 万人次, 比上年同期下降 8.93%。

公司经营保持了平稳增长态势。报告期内, 公司实现合并营业收入 211,633 万元, 比上年同期增长 1.43%; 实现营业利润 6,516 万元, 比上年同期增长 28.92%; 实现利润总额 7,059 万元, 比上年同期增长 29.70%; 实现归属于上市公司股东的净利润 5,841 万元, 比上年同期增长 38.63%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42	1.43
营业成本	1,902,716,177.90	1,888,015,648.59	0.78
销售费用	125,811,766.58	112,775,082.47	11.56
管理费用	69,564,914.90	71,844,265.81	-3.17
财务费用	-8,115,385.81	-6,171,214.56	不适用
经营活动产生的现金流量净额	16,572,825.22	-22,498,403.70	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-9,308,092.84	-111,499,650.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-21,209,003.20	-13,255,627.00	不适用

2. 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司营业收入较上年度增加 1.43%, 主要是旅游及相关业务销售增长带动。总体而言, 出境游市场依然保持良好发展, 入境游市场持续疲软, 国内游市场和票务及其他旅游市场面临越来越多的挑战。主要业务板块营业收入与上年度对比如下:

单位: 元 币种: 人民币

项目	2013 年度营业收入	2012 年度营业收入	本期比上年同期增减(%)
出境旅游	1,216,677,100.81	1,052,391,232.08	15.61
入境旅游	118,620,491.78	143,573,632.96	-17.38
国内旅游	203,485,615.94	237,411,291.96	-14.29

票务业务	345,259,160.26	375,256,982.07	-7.99
会奖等旅游业务	195,912,470.66	242,140,215.32	-19.09
旅游及相关业务小计	2,079,954,839.45	2,050,773,354.39	1.42
其他业务	12,551,103.19	11,676,407.01	7.49
主营业务收入小计	2,092,505,942.64	2,062,449,761.40	1.46
房地产业务收入	23,826,220.16	23,980,491.02	-0.06
营业收入合计	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42	1.43

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
甲公司	25,017,988.10	1.18
乙公司	23,584,654.44	1.12
丙公司	18,492,364.89	0.87
丁公司	16,138,663.99	0.76
戊公司	14,732,037.19	0.70
合计	97,965,708.61	4.63

3. 成本

主要业务板块营业收入与上年度对比如下表：

单位：元 币种：人民币

项目	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(%)
出境旅游	旅游垫付成本	1,090,932,052.28	57.34	947,941,840.52	50.21	15.08
入境旅游	旅游垫付成本	98,447,135.46	5.17	120,827,847.98	6.40	-18.52
国内旅游	旅游垫付成本	191,076,627.63	10.04	222,364,386.67	11.78	-14.07
票务业务	旅游垫付成本	338,526,953.72	17.79	369,403,108.89	19.56	-8.36
会奖等旅游业务	会奖等旅游业务垫付成本	165,280,072.85	8.69	210,171,611.40	11.13	-21.36
旅游及相关业务小计		1,884,262,841.94	99.03	1,870,708,795.46	99.08	0.72
其他业务	其他业务成本	8,879,141.69	0.47	7,952,789.42	0.42	11.65
主营业务成本小计		1,893,141,983.63	99.50	1,878,661,584.88	99.50	0.77
房地产业务	房地产业务成本	9,574,194.27	0.50	9,354,063.71	0.50	2.35
营业成本合计		1,902,716,177.90	100.00	1,888,015,648.59	100.00	0.78

(1) 主要供应商情况

公司前五名供应商的营业成本情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业成本	占公司全部营业成本的比例(%)
甲公司	35,495,551.00	1.86
乙公司	26,272,826.75	1.38
丙公司	22,248,833.24	1.17
丁公司	18,246,305.07	0.96
戊公司	14,058,451.00	0.74
合计	116,321,967.06	6.11

4. 现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本报告期 1,657.28 万元，上年同期-2,249.84 万元，比上年同期增加流入 3,907.12 万元。主要是由于本报告期末应收账款占用资金减少，产生现金净流入，上年同期应收账款占用资金增加，产生现金净流出所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本报告期-930.81 万元，上年同期-11,149.97 万元，比上年同期减少流出 10,219.16 万元。主要是本报告期收回投资收到的现金比上年同期增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本报告期-2,120.90 万元，上年同期-1,325.56 万元，比上年同期增加流出 795.34 万元。主要是本报告期现金分红比上年同期增加所致。

5. 其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润表项目	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日	变化率 (%)	变化原因说明
财务费用	-8,115,385.81	-6,171,214.56	不适用	同比减少,主要是利息收入和汇兑收益增加所致
营业外收入	5,761,708.28	4,117,853.26	39.92	同比增加,主要是政府补助收入增加所致
少数股东损益	-650,428.78	-264,028.42	不适用	同比减少,主要是控股子公司经营亏损增加所致
其他综合收益(损失)	-38,891,767.54	-1,698,795.42	不适用	同比减少,主要是可供出售金融资产公允价值下降幅度高于上年同期所致

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2013 年，公司围绕年度工作目标，重点开展了以下工作：

第一，巩固优势业务，推动新业务开发。公司所属上海国旅进一步巩固邮轮包船优势业务，开创了 6 个月 5 个航次包船的新记录，共接待游客超过 10000 人次；上海锦旅通过重点推进旅游产品的升级换代和创新工作，保持出境游业务的快速增长；上旅（华亭海外）根据市场需求变化，注册“呼朋唤友”品牌，不断推出小包团特色休闲度假自主产品，逐步提高市场知名度。

第二，强化渠道建设，深化线上线下融合。公司完成了旗舰店的硬件装修、改造以及经营模式调整工作，以“智慧旅游体验店”为主题，全面提升了顾客消费体验；以中高端旅游定制服务中心为定位的锦江国际旅游中心正式开业，突出客户互动与体验，是传统旅行社向现代服务业转型的积极尝试；完成了 WWW.JJTRAVEL.COM 网站酒店、机票、景点门票、保险等单项服务产品的开发和上线，进一步丰富网上销售渠道产品线。

第三，加快结构调整，推进转型升级。以公司承担部分前期开发费用的方式，鼓励旅行社企业加大自主品牌新产品研发力度，推进重大项目市场运作，支持“呼朋唤友”品牌营销、邮轮包船推广、越南岘港及新西兰等线路宣传。同时根据对入境游业务趋势，采取“适度瘦身”措施，优化人力资源配置。

第四，提升服务质量，开展标准化建设。以宣传贯彻《旅游法》为契机，进一步加强旅游服务质量监管力度，提高各旅游企业质量管理意识。结合 ISO 质量管理体系和品牌建设，重点关注供应商筛选、客户反馈、名牌产品申报等关键环节，落实标准化工作。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1. 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
旅游及相关业务	2,079,954,839.45	1,884,262,841.94	9.41	1.42	0.72	增加 0.63 个百分点
其他业务	12,551,103.19	8,879,141.69	29.26	7.49	11.65	增加 2.63 个百分点
合计	2,092,505,942.64	1,893,141,983.63	9.53	1.46	0.77	增加 0.62 个百分点

2. 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
中国大陆地区	1,975,461,512.45	2.83
除中国大陆外其他地区	117,044,430.19	-17.15
合计	2,092,505,942.64	1.46

(三) 资产、负债情况分析

1. 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
无形资产	1,024,989.12	0.08	1,538,455.68	0.11	-33.38
长期待摊费用	1,174,757.58	0.09	2,140,792.73	0.16	-45.13
应交税费	4,872,399.54	0.36	9,449,081.52	0.69	-48.44
少数股东权益	135,902.09	0.01	786,330.87	0.06	-82.72

无形资产：比期初减少，主要是按期摊销所致。

长期待摊费用：比期初减少，主要是按期摊销所致。

应交税费：比期初减少,主要是缴纳上年度企业所得税所致。

少数股东权益：比期初减少,主要是控股子公司经营亏损增加所致。

(四) 核心竞争力分析

1. 品牌优势。公司拥有"锦江旅游"等品牌，公司下属的全资及控股子公司上海国旅、上海锦旅、上旅、华亭海外等旅游企业均是我国经营历史较长，经营规模较大的旅行社企业，具有较强的市场竞争力，拥有一批较为稳定的客户群体。

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

3. 资源优势。公司管理制度健全，经营运作规范，业务内容不断丰富，操作手段不断成熟，服务质量不断提高，客源基础充实，拥有一批素质较高的国内外供应商。

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。

伴随《旅游法》于 2013 年 10 月 1 日正式实施，旅游服务体系将进一步健全，旅游市场环境将进一步规范。公司将认真贯彻落实《旅游法》要求，并依此为契机，加强员工培训，优化操作流程，提升客户体验，强化锦江旅游优质品牌形象。

(五) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

详见附注"对联营企业投资"、"董事会报告"主要子公司、参股公司分析"。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券总投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	股票	601558	华锐风电	180,000.00	8,000.00	32,880.00	100.00	-9,200.00
合计				180,000.00	/	32,880.00	100.00	-9,200.00

(2) 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600000	浦发银行	97,219,109.44	<1	299,067,951.89	13,833,964.10	-2,067,511.92	可供出售金融资产	原持有社会法人股、二级市场购入
601328	交通银行	46,637,860.00	<1	117,686,400.00	7,355,400.00	-25,284,187.50	可供出售金融资产	原持有社会法人股、增配股
600655	豫园商城	4,584,050.47	<1	104,409,480.80	25,576,685.44	-8,971,331.70	可供出售金融资产	原持有社会法人股
600650	锦江投资	0.00	0	0.00	8,643,913.51	-2,568,736.42	可供出售金融	原持有社会法

							资产	人股
合计	148,441,019.91	/	521,163,832.69	55,409,963.05	-38,891,767.54	/	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
申万证券股份	2,000,000.00	1,619,426	<1	2,000,000.00	161,942.60		可供出售金融资产	原持有社会法人股
宝鼎投资公司	57,508.00	57,508	<1	57,508.00	8,626.20		可供出售金融资产	原持有基金
合计	2,057,508.00	1,676,934	/	2,057,508.00	170,568.80		/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量 (股)	报告期买入股份数量 (股)	使用的资金数量 (元)	报告期卖出股份数量 (股)	期末股份数量 (股)	产生的投资收益 (元)
交通银行	30,647,500				30,647,500	
浦发银行	25,152,662	6,561,861	52,310,227.42		31,714,523	
豫园商城	16,344,830			2,890,000	13,454,830	22,664,684.95
锦江投资	818,269			818,269		8,455,711.64
合计	/	/	52,310,227.42	/	/	31,120,396.59

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

持有其他上市公司股权情况的说明：公司董事会于 2013 年 7 月 22 日以通讯方式召开临时会议，会议审议通过《关于授权公司管理层以自有资金进行证券投资的议案》。为提高公司自有资金使用效率，提高资金收益水平，合理利用闲置资金，为公司和股东创造更大的收益，董事会授权公司管理层以不超过人民币 10,000 万元自有资金进行证券投资。经分析，浦发银行的动、静态市盈率在上市银行中均处于较低水平，资产质量更优。公司本报告期实际交易情况如下：购入浦发银行 656 万股，购买均价 7.97 元（已含交易费用），动用资金 5,231 万元；截止 2013 年 12 月 31 日，浦发银行收盘价 9.43 元，较购买均价累计涨幅为 18.32%。出售豫园商城 289 万股，出售均价 8.18 元（已含交易费用），出售锦江投资 82 万股，出售均价 12.96 元（已含交易费用），共产生投资收益 3,112 万元。

2. 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

委托贷款项目情况

单位:万元 币种:人民币

借款方名称	委托贷款金额	贷款期限	贷款利率	借款用途	抵押物或担保人	是否逾期	是否关联交易	是否展期	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系	预期收益	投资盈亏
上海东方航空	4,500,000.00	2013 年 6 月 6	月息 5.1%	用于解决处理	无	否	是	否	否	自筹资金，非募集资金	联营公司	270,000.00	140,109.72

国际 旅游 运输 有限 公司		日至 2014 年 6 月 5 日		东 航 国 旅 员 工 劳 动 关 系 所 需 资 金								
----------------------------	--	-------------------------------	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

上海东方航空国际旅游运输有限公司（以下简称“东航国旅”）系本公司与上海东美航空旅游有限公司（系东方航空集团下属企业，以下简称“东美旅游”）的联营企业，其中东美旅游持有 51% 股权，本公司持有 49% 股权。

东航国旅于 1988 年开业，以入境游业务为主，近年来由于市场环境的变化，业务量逐步萎缩，经营进入困境。双方股东经协商，决定终止东航国旅的业务并计划进行解散清算，并与东航国旅所有员工解除劳动关系。2013 年 6 月 6 日，公司董事会召开临时会议（通讯表决）审议通过《关于同意向公司联营公司上海东方航空国际旅游运输有限公司委托贷款 450 万元的议案》。由于东航国旅目前账面上资金不足，双方股东同意东航国旅所需的员工安置费用由股东方以委托贷款的方式向东航国旅提供，总额 960 万元。其中本公司向东航国旅提供 450 万元；东美旅游向东航国旅提供 510 万元。待东航国旅的资产处置完成后，所得款项用于归还股东双方的借款。该事项已在《公司 2013 年半年度报告》中予以披露。

截至本公告披露日，东航国旅已归还本公司委托贷款 443.25 万元。

3. 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4. 主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司分析

公司主要子公司经营情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海国旅国际旅行社有限公司	服务业	旅游业务	20,000,000.00	139,913,862.76	52,257,273.82	5,123,235.38
上海锦江旅游有限公司	服务业	旅游业务	24,990,000.00	173,420,913.87	55,110,655.51	14,114,519.20
上海旅行社有限公司	服务业	旅游业务	2,000,000.00	11,837,864.90	777,901.41	-2,238,295.83
上海华亭海外旅游有限公司	服务业	旅游业务	10,830,739.00	24,520,142.38	16,106,561.35	795,846.62
上海国之旅物业管理有限公司	服务业	物业管理及室内装璜	1,000,000.00	7,828,641.69	1,230,816.20	4,809.33
上海国之旅国际货运代理有限公司	服务业	货运代理	5,000,000.00	6,934,203.56	5,443,378.92	199,139.97
上海国之旅导游服务有限公司	服务业	导游相关业务	100,000.00	1,057,344.04	387,893.38	1,269.82
上海国旅广告公司	服务业	旅游广告业务	600,000.00	4,698,514.88	1,592,894.34	255,764.42
上海锦江出入境服务有限公司	服务业	出入境相关业务	1,000,000.00	5,165,312.04	1,114,333.30	2,839.90
北京锦江国际旅行社有限公司	服务业	旅游业务	4,000,000.00	4,196,890.04	874,003.59	-1,639,502.18
浙江锦旅国际旅行社	服务业	旅游业务	5,000,000.00	1,805,476.03	365,994.14	-365,331.70

社有限公司						
上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	服务业	旅游业务	6,000,000.00	907,190.32	-129,662.06	-1,075,094.46

注：报告期未发生取得和处置子公司情况。

对公司净利润影响达到 10% 以上的子公司的经营业绩及变化原因

单位：元 币种：人民币

子公司名称	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
上海国旅国际旅行社有限公司	606,327,585.54	3.21	5,030,629.76	11.61	5,123,235.38	24.55	净利润同比增加，主要是由于出境游业务增长所致
上海锦江旅游有限公司	1,170,075,516.34	-0.43	17,601,509.09	12.27	14,114,519.20	13.38	净利润同比增加主要是由于出境游业务增长所致

(2) 主要参股公司分析

对公司净利润影响达到 10% 以上的联营公司的经营业绩及变化原因

单位：元 币种：人民币

子公司名称	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
上海东方航空国际旅游运输有限公司	60,752.94	-99.98	-19,693,631.73	不适用	-6,837,019.32	不适用	该公司目前处于解散清算阶段，亏损原因主要是员工安置、遣散清理费用支出。

5. 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

预计 2014 年世界经济仍处于危机后的恢复期,总体态势趋于稳定;国内消费增长保持基本稳定,信息、文化、教育、健康、旅游等消费热点不断涌现;受"三公"消费泡沫被挤出的影响,高端产品积极面向市场进行转型,消费结构逐步发生改变。同时,伴随"2014 智慧旅游年"拉开序幕,智慧服务、智慧管理和智慧营销将推动中国旅游业加快向现代服务业转变,《旅游法》的全面贯彻实施将引导中国旅游市场走向更加健康、可持续发展的道路。

国资国企改革，上海自贸区、迪斯尼和大虹桥建设等利好因素，将推动上海相关服务产业，特别是旅游产业继续保持较快的增长速度；但是信息的透明化、出行方式的便捷化、网络分享的普及化将极大改变旅行社业务结构；出境游资质的放开、国内外投资者对旅游业的参与都将对传统旅行社提出巨大挑战。旅游企业急需创新发展模式，提升运用信息化技术的能力。

(二) 公司发展战略

伴随政策层面调整的逐步深入和到位，旅游行业内不规范现象将被进一步清理，城乡居民生活水平和质量不断提高和旅游消费需求蓬勃发展为旅行社业的发展提供了机遇。与此同时，在线旅行社的发展，旅游消费方式的变化，对旅行社企业调整经营策略、转型服务方式提出了挑战。

公司将按照“十二五”战略发展规划，继续以立足旅游主业的升级转型为首要任务，将公司逐步打造成为以现代信息技术运行的、跨地区营销经营的、盈利模式多样的、具有核心竞争力的旅游批发运营商，进一步整合线上线下资源，继续保持公民游业务的优势地位，加大力度拓展会展会奖旅游业务，确立锦江旅游在旅行社主营业务板块的竞争优势，保持在全国市场名列前茅、上海地区领先的地位。

(三) 经营计划

2014 年，公司预计营业收入 21.47 亿元。公司将紧紧围绕“一个目标、六个进一步”的工作主线，解放思想，加快步伐，全面深化改革，推动转型升级取得突破性进展。

第一，资源配置。将资源向成长性好的部门和企业集中，支持盈利及具有发展前景的业务板块不断做大规模；加快对亏损单位的调整步伐，引导现有亏损企业实施减亏或退出长期经营效益不佳的投资企业。推动下属旅游企业发挥整体优势，形成合作机制，增强整体竞争力，促进共同发展。发挥金融资产助推主业发展的能力，集中流动资金提高效益。

第二，线上线下。支持旅游企业将传统优势与网络技术相结合，充分应用大数据、云计算等手段，优化服务模式，创新产品形式，迎合新的市场需求，实现网络与实体、直销与分销的有效互补。

第三，转型发展。改变传统旅游业务操作手段和盈利模式，创建、培育公司高端旅游品牌，支持旅行社企业不断提升公民游业务实力，进一步提高产品研发和客源掌控能力，进一步提高产品附加值和经济效益。同时针对入境游和国内游发展困境，制定专项对策。

第四，分类指导。加强公司总部建设，对各板块进一步细化分类指导，提高所属企业市场敏锐度，在上海自贸区、迪斯尼、大虹桥建设等热点中寻求商机，激发企业活力，培育新的盈利增长点。

第五，提升管理。加强过程管控，设立条线工作标准，提高所属企业专业条线队伍素质。充分运用现代管理工具，全方位掌握企业经济运行过程，进一步提高综合管理水平。

第六，人才集聚。不断提高经营团队素质，完善企业领导人员发现培养、选拔任用、考核评价、激励约束机制，建立一支勇于创新、敢于担当、勤于思考、严于律己的管理团队。通过合理流动和引进，壮大专业化人才队伍，充实后备人才梯队，增强核心竞争力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2014 年，公司计划投资资金 850 万元，主要来源于自有资金，主要用于信息系统更新和维护、固定资产更新、车辆更新和经营场所装修等。

(五) 可能面对的风险

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

第二，经营风险。旅行社业务经营会产生比较大的应收帐款，市场的波动以及债务人的偿债能力的降低，都会直接影应收帐款的回收。作为劳动密集型企业，劳动力成本费用的逐年

递增，要求旅行社必须保持一定的发展速度。当前市场中的不正当竞争、低价低层次竞争现象仍然存在，在线旅行社的兴起推动行业整体利润率进一步下滑。

第三，核心经营人员变动风险。公司的经营比较倚重于经营部门和业务人员。这些部门和人员的变化会直接影响公司的经营规模和业绩。

对于以上风险，公司通过加强制度建设、完善内部控制体系、强化激励约束机制等方式，通过辨析重要风险控制点，严格执行各项规章制度，不断提高风险防范、控制和应对能力。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

报告期内，公司董事会、股东大会审议通过的 2012 年度利润分配方案，其现金分红标准、比例和决策程序等，均符合有关法律法规和《公司章程》的相关规定。B 股红利按公司第二十七次股东大会（2012 年年会）决议日下一工作日（2013 年 5 月 30 日）中国人民银行公布的美元兑换人民币中间价“1 美元兑人民币 6.1820 元”折算，每股分配现金红利 0.025882 美元(含税)。

2013 年 7 月 3 日，公司在《上海证券报》、《大公报》上刊登《2012 年度利润分配实施公告》。B 股最后交易日：2013 年 7 月 8 日；除息日：2013 年 7 月 9 日；B 股股权登记日：2013 年 7 月 11 日；B 股现金红利发放日：2013 年 7 月 24 日。B 股红利委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司发放。控股股东的现金红利由公司直接发放。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年		2.21		29,294,935.67	58,410,875.89	50.15
2012 年		1.60		21,209,003.20	42,134,751.85	50.34
2011 年		1.00		13,255,627.00	26,203,480.31	50.59

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 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

事项概述	查询索引
2013年3月26日,公司董事会六届八次会议审议《公司日常关联交易议案》;2013年5月29日,公司2012年年度股东大会审议通过该议案。2013年度日常关联交易总金额预计不超过2,620万元。	详见2013年3月28日上海证券报、上海证券交易所(www.sse.com.cn)《公司日常关联交易公告》。
2013年12月19日,公司董事会临时会议(通讯表决)审议《关于调整2013年度部分日常关联交易预计的议案》。同日,公司监事会临时会议审议《关于调整2013年度部分日常关联交易预计的议案》。调整后,本公司日常关联交易预计金额合计由26,200,000元调整至34,200,000.00元。2013年度实际交易金额31,591,380.17元。	详见2013年12月20日上海证券报、上海证券交易所(www.sse.com.cn)《公司关于调整2013年度部分日常关联交易预计的公告》。

2. 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
上海东方航空国际旅游运输有限公司	联营公司	贷款	借用于退员工	市场价格	月息5.1%,按季结算	4,500,000.00	58.00	银行划转	月息5.1%	贷款利率根据中国人民银行公布的一年期人民币贷款利

(注 1)			等 费 用 支 出							率确定。
上海锦佳 汽车贸易 有限公司 (注 2)	母 公 司 的 全 资 子 公 司	购 买 商 品	采 购 车 辆	市 场 价 格	市 场 公 允 价 格	3,258,903.05	42.00	银 行 划 转	市 场 公 允 价 格	不 适 用
合计				/	/	7,758,903.05	100.00	/	/	/

注 1: 详见董事会报告"委托贷款情况"的说明。本次借款利率根据中国人民银行公布的一年期人民币贷款基准利率确定, 不影响公司的独立性, 也不存在对关联方的依赖。

注 2: 2013 年 12 月 27 日, 公司董事会召开临时会议(通讯表决)审议通过以下议案: 鉴于上海锦江国际旅游股份有限公司汽车分公司 16 辆黄标车到期无法运营, 同意其向上海锦佳汽车贸易有限公司采购 16 辆新车, 车辆总价不超过 440 万元(含税)。本次交易根据市场公允价值, 不影响公司的独立性, 也不存在对关联方的依赖。

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划

收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	解 决 同 业 竞 争	锦江国 际、锦 江酒店	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，就锦江酒店向锦江国际收购其持有的本公司66,556,270股国有股份(占总股本的比例为50.21%)（以下简称“本次收购”），在锦江酒店签署的《收购报告书》中，锦江国际与锦江酒店做出承诺，该承诺将长期有效。	否	是		
	解 决 关 联 交 易	同上	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。	同上	否	是		
	其他	锦江酒 店	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。	同上	否	是		

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	20年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	35

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明
报告期内公司无其他重大事项。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	66,556,270	50.21						66,556,270	50.21
1、国家持股									
2、国有法人持股	66,556,270	50.21						66,556,270	50.21
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	66,000,000	49.79						66,000,000	49.79
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股	66,000,000	49.79						66,000,000	49.79
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	132,556,270	100.00						132,556,270	100.00

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		13,057	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		12,757	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海锦江国际酒店(集	国有法人	50.21	66,556,270	0	66,556,270	无

团) 股份有限公司						
BOCI SECURITIES LIMITED	境外法人	0.82	1,083,413	1,002,613	0	未知
王雪玲	境外自然人	0.79	1,042,014	0	0	未知
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	境外法人	0.76	1,012,385	1,012,262	0	未知
高俊全	境内自然人	0.62	820,000	-24,292	0	未知
申淑娥	境内自然人	0.44	580,000	-2,800	0	未知
俞志翔	境内自然人	0.43	575,500	575,500	0	未知
黄春辉	境外自然人	0.40	525,100	25,100	0	未知
招商证券香港有限公司	境外法人	0.36	483,568	-295,632	0	未知
王文	境内自然人	0.33	439,900	9,900	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
BOCI SECURITIES LIMITED	1,083,413	境内上市外资股
王雪玲	1,042,014	境内上市外资股
SCBHK A/C KG INVESTMENTS ASIA LIMITED	1,012,385	境内上市外资股
高俊全	820,000	境内上市外资股
申淑娥	580,000	境内上市外资股
俞志翔	575,500	境内上市外资股
黄春辉	525,100	境内上市外资股
招商证券香港有限公司	483,568	境内上市外资股
王文	439,900	境内上市外资股
TOYO SECURITIES ASIA LTD. A/C CLIENT	390,049	境内上市外资股
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或一致行动的情况。	

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1. 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司
单位负责人或法定代表人	俞敏亮
成立日期	1995 年 6 月 16 日
组织机构代码	13223706-9
注册资本	55.66

主要经营业务	酒店管理、酒店投资、企业投资管理，国内贸易，自有办公楼、公寓租赁、泊车、培训及相关项目的咨询；以下限分支机构经营：酒店经营、餐饮、附设卖品部（含烟、酒零售）、西饼屋、咖啡馆、酒吧、雪茄吧、音乐茶座、水疗按摩、美容美发、游艺室、健身房、游泳馆、停车场库经营、物业管理（涉及行政许可的凭许可证经营）。
经营成果	2012 年度营业收入约为 138.85 亿元，利润总额约为 8.92 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）
财务状况	2012 年末资产总额约为 192.59 亿元，所有者权益约为 121.50 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）
现金流和未来发展策略	2012 年经营活动产生的现金流量净额 12.60 亿元（香港准则合并报表口径，经审计）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	锦江酒店集团将加快核心产业发展，发挥国际并购效应，推动产业升级；发挥集团重组效应，整合酒店、客运物流、旅游产业链，努力提升企业价值。

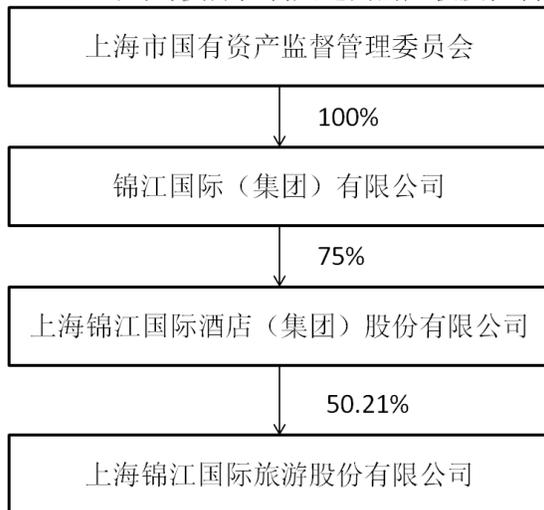
(二) 实际控制人情况

1. 法人

单位：元 币种：人民币

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

2. 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

锦江酒店是本公司的控股股东，锦江国际是锦江酒店的控股股东。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
邵晓明	董事长、首席执行官	男	55	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		51.75	0
包磊	副董事长	男	43	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		0	0
陈璘	董事	男	39	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		0	0
朱虔	董事	男	40	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		0	0
康鸣	董事	男	42	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		0	44.03
庄琦	董事、财务总监	女	49	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		24.03	0
李垣	独立董事	男	52	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		6.00	0
徐志炯	独立董事	男	64	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		6.00	0
楼嘉军	独立董事	男	56	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		6.00	0
叶明	监事长	男	55	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		35.40	0
朱永建	监事	男	46	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		23.56	0
金晶	监事	女	32	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		11.66	0
胡倩立	副总裁	女	36	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		35.40	0
袁庄	副总裁	男	58	2013年5月29日	2016年5月28日	0	0	0		35.40	0
沈贇	董事会秘书	男	35	2013年3月26日	2016年5月28日	0	0	0		18.31	0
王均行	董事、财务总监、董事会秘书(已卸)	男	60	2010年6月30日	2013年5月28日	0	0	0		6.06	0

	任)										
王军	职工监事(已卸任)	男	47	2010年6月30日	2013年3月19日	0	0	0		0.58	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	260.15	44.03

邵晓明：曾任锦海捷亚国际货运有限公司总经理，上海锦江国际实业投资股份有限公司副总裁等职。现任公司董事长、首席执行官等职。

包磊：曾任上海新锦江大酒店总经理助理、副总经理，上海锦江德尔互动有限公司高级副总裁等职。现任公司副董事长、首席执行官等职。

陈璘：曾任上海上会会计师事务所项目经理、出资人，德勤华永会计师事务所审计部高级经理。现任公司董事，锦江国际（集团）有限公司计划财务部副经理、金融事业部副总经理等职。

朱虔：曾任锦江（集团）有限公司、锦江国际（集团）有限公司投资发展部副经理、资源集成部经理助理等职。现任公司董事，锦江国际（集团）有限公司投资发展部经理，上海锦江国际投资管理有限公司副总裁等职。

康鸣：曾任上海锦江国际酒店发展股份有限公司董事会秘书。现任公司董事，上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司执行董事、董事会秘书、联席公司秘书、董事会执行委员会秘书长(副总裁)等职。

庄琦：曾任上海建国宾馆有限公司财务部经理，上海锦江国际酒店发展股份有限公司计划财务部副总监等职。现任公司财务总监等职。

李垣：曾任西安交通大学管理学院院长等职。现任公司独立董事，上海交通大学安泰经济与管理学院执行院长，双钱集团股份有限公司独立董事等职。

徐志炯：曾任上海联合产权交易所副总裁等职。现任公司独立董事，上海联合产权交易所顾问，上海物资贸易股份有限公司独立董事，上海爱建股份有限公司独立董事等职。

楼嘉军：曾任华东师范大学商学院旅游系主任等职。现任公司独立董事，华东师范大学商学院教授、休闲研究中心主任等职。

叶明：曾任锦江国际（集团）有限公司纪委专员、监察室主任助理、监察室副主任。现任公司工党委副书记等职。

朱永建：曾任锦江国际（集团）地产事业部财务主管、地产事业部外派财务总监等职。现任公司审计室副主任等职。

金晶：曾任上海国旅国际旅行社有限公司英语导游，欧美接待部副经理等职。现任上海国旅国际旅行社有限公司入境游中心总经理助理等职。

胡倩立：曾任上海世博会事务协调局园区志愿者部部长助理、团市委学校部副部长等职。现任公司副总裁等职。

袁庄：曾任上海国旅国际旅行社有限公司副总经理、公司总裁助理等职。现任公司副总裁等职。

沈贇：曾先后任职于上海锦江国际酒店发展股份有限公司计划财务部和上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司董事会办公室。现任公司董事会秘书、规划发展部副经理等职。

王均行：曾任公司董事、财务总监、董事会秘书等职。

王军：曾任公司职工代表监事等职。

注：2013年1月26日，公司监事会发布公告，因工作原因王军先生申请辞去其所担任的公司监事职务。王军先生同时不再担任公司任何其他职务。根据《公司章程》相关规定，因王军先生辞职导致监事会成员低于法定人数三人，在改选出新的监事前，王军先生仍应当依照法律、行政法规和公司章程的规定，履行监事职务。

2013年3月19日，公司监事会发布公告，经公司第一届职代会主席团扩大会议审议，选举金晶女士为公司第六届监事会职工代表监事。

2013年3月26日，公司董事会召开六届八次会议，审议通过了《关于公司财务总监变更的议案》、《关于公司董事会秘书变更的议案》。王均行先生因已到退休年龄，不再担任公司财务总监、董事会秘书职务。董事会聘任庄琦女士为公司财务总监，聘任沈贇先生为公司董事会秘书。

2013年5月29日，公司召开2012年年度股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于公司监事会换届选举的议案》。邵晓明先生、包磊先生、陈璘先生、朱虔先生、康鸣先生、李垣先生、徐志炯先生、楼嘉军先生继续担任公司第七届董事会董事，庄琦女士为新任董事；叶明先生、朱永建先生继续担任公司第七届监事会监事。

2013年5月29日，公司董事会召开七届一次会议。会议审议通过《关于选举公司第七届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司首席执行官的议案》、《关于聘任公司副总裁的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》等。邵晓明先生继续担任公司董事长、首席执行官，胡倩立女士、袁庄先生继续担任公司副总裁，庄琦女士继续担任公司财务总监，沈贇先生继续担任公司董事会秘书。

2013年5月30日，公司监事会发布公告，经公司职代会主席团会议和工会审议，选举推荐金晶女士为公司第七届监事会职工代表监事。

2014年1月9日公司董事会召开七届三次会议。会议审议并通过了《关于公司部分高级管理人员职务调整的议案》。为进一步充实公司行政管理层，董事会经讨论决定，通过以下高级管理人员调整事项：经董事长邵晓明先生提名，聘任包磊先生为公司首席执行官，邵晓明先生不再担任公司首席执行官。

以上董事、监事和高级管理人员报酬情况，除庄琦女士和沈贇先生为3-12月、王均行先生1-2月、王军先生为1月份以外，其余人员都为2013年全年数。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
康鸣	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司	执行董事、董事会秘书、联席公司秘书、董事会执行委员会秘书长(副总裁)	2006年11月	至今
邵晓明	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司	董事	2012年10月16日	至今

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邵晓明	锦江国际商务有限公司	副董事长	2010年12月31日	至今
邵晓明	上海锦江国际电子商务有限公司	副董事长	2012年7月31日	至今
邵晓明	锦海捷亚国际货运有限公司	董事	2005年9月27日	至今
包磊	锦江国际商务有限公司	副董事长	2010年12月31日	至今
包磊	上海锦江国际电子商务有限公司	副董事长	2012年7月31日	至今
陈璘	锦江国际（集团）有限公司	计划财务部副经理、金融事业部副总经理	2010年9月	至今
朱虔	锦江国际（集团）有限公司	投资发展部经理	2011年9月	至今
朱虔	上海锦江国际投资管	副总裁	2011年9月	至今

	理有限公司			
康鸣	上海锦江国际酒店发展股份有限公司	监事	2012年9月25日	至今
康鸣	上海锦江国际实业投资股份有限公司	董事	2012年9月26日	至今
袁庄	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	董事长	2012年3月21日	至今
袁庄	上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	董事长	2011年12月27日	至今

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会、董事会、股东大会审议通过等程序。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高级管理人员（包括董事会成员）薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会审议决定；独立董事的津贴依据公司 2008 年年度股东大会通过的独立董事津贴标准执行；监事报酬按公司员工岗位工资有关规定执行。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事和高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司的相关薪酬制度兑现，公司所披露的报酬情况与实际发放情况相符。公司董事、监事、高级管理人员应付报酬合计为 260.15 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	公司董事、监事、高级管理人员实际获得的报酬合计为 260.15 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王均行	董事、财务总监、董秘	离任	到龄退休
王军	职工代表监事	离任	离职
庄琦	董事、财务总监	聘任	调整
沈贇	董秘	聘任	调整
金晶	职工代表监事	聘任	调整

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生重大变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	139
主要子公司在职员工的数量	997
在职员工的数量合计	1,136
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	276
销售人员	632
技术人员	70
财务人员	73

行政人员	85
合计	1,136
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士	22
大学本科	392
大学专科	523
高中、中专及以下	199
合计	1,136

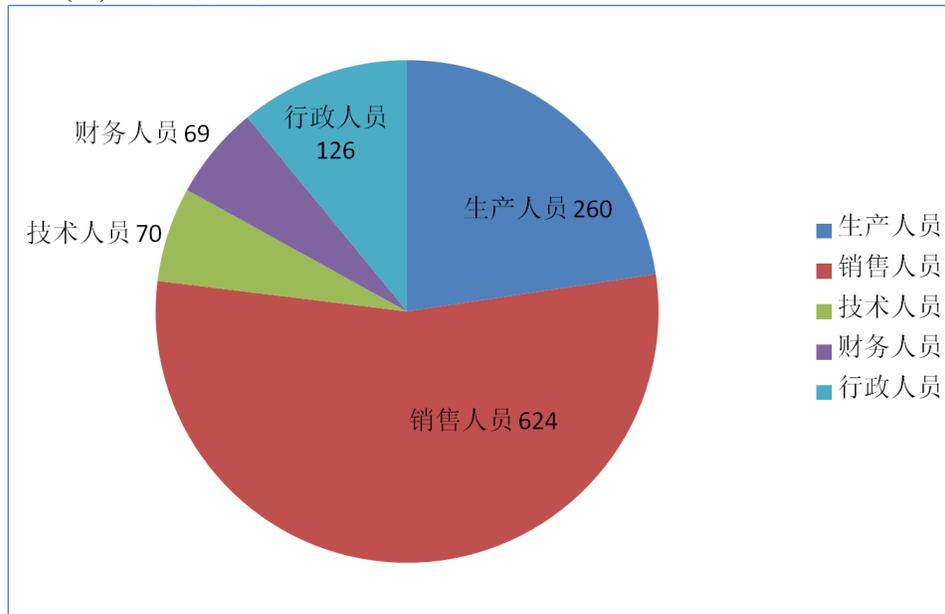
(二) 薪酬政策

公司制定了以按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展为原则的薪酬政策，实行岗位工资和绩效奖励相结合的薪酬分配办法，以岗定薪，变岗变薪，定期考核。岗位工资按岗位等级、员工工作能力及任职年限等确定，绩效奖励与公司业绩及员工个人贡献等挂钩。公司所属分子公司建立了员工工资增长机制，每年开展工资集体协商工作。

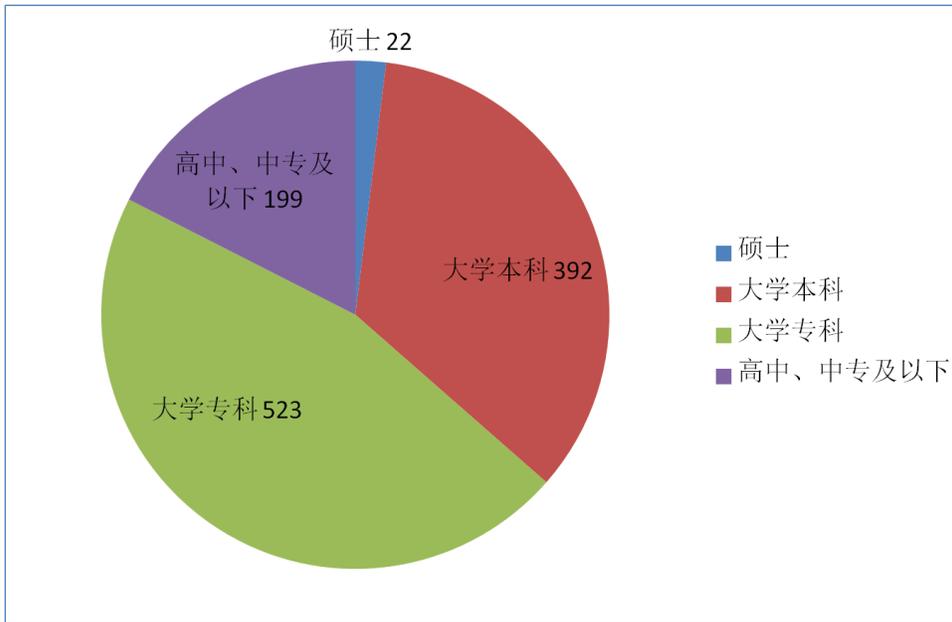
(三) 培训计划

公司结合自身发展需要，打造“学习型企业”，采取内训、外训相结合的培训方式，建立了分级管理、分级培训的教育培训体系。内部培训包括企业内部组织的各类培训，如新进员工岗前培训、销售人员业务培训等；外部培训包括参加外训机构、行业协会、监管部门等组织的各类培训，如导游人员年审培训、领队人员到期换证培训、财务人员继续教育等。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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

1. 关于股东和股东大会

公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据《投资者接待管理制度》、《投资者关系工作的电子通讯系统管理制度》、《投资者关系工作条例》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善了与股东之间的沟通平台；报告期内，公司召开一次股东大会，会议召开严格按照《股东大会规范意见》的要求、公司《股东大会议事规则》以及《公司章程》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，保证每位股东参加会议并充分行使咨询权和表决权，股东大会经律师现场见证并对其合法性出具法律意见书。

2. 关于控股股东与上市公司

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

3. 关于董事与董事会

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

4. 关于监事和监事会

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

5. 关于信息披露和透明度

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

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

为规范公司内幕信息知情人和外部信息使用人的管理，根据相关监管要求，公司制定了《内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度》，于 2010 年 4 月 6 日公司董事会五届七次会议审议通过，并于 2012 年 3 月 27 日公司董事会六届五次会议进行修订，进一步加强了对内幕信息知情人和外部信息使用人的登记备案。相关情况详见 2012 年 3 月 29 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。报告期内，公司不存在内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

6. 关于公司治理专项活动情况

根据中国证监会[2007]第 28 号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和上海证监局《关于开展上海辖区上市公司治理专项活动的通知》要求，公司于 2007 年 4 月底启动了公司治理专项活动。公司治理专项活动整改事项已全部完成整改，公司将严格按照有关文件要求，继续认真做好公司治理专项活动工作，使公司能够在规范运作的前提下健康持续地发展。相关情况详见 2007 年 6 月 29 日、2007 年 10 月 12 日、2008 年 7 月 19 日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）公告。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
第二十七次股东大会（2012 年年会）	2013 年 5 月 29 日	1. 公司董事会 2012 年年度工作报告，附公司独立董事 2012 年年度述职报告；2. 公司监事会 2012 年年度工作报告；3. 公司 2012 年度财务决算报告；4. 公司 2012 年度利润分配方案；5. 公司 2012 年年度报告（全文和摘要）；6. 关于修改公司章程部分条款的议案；7. 关于 2013 年度续聘财务报表审计会计师事务所的议案；8. 关于 2013 年度续聘内部控制审计会计师事务所的议案；9. 关于公司董事会换届选举的议案；10. 关于公司监事会换届选举的议案。	出席本次股东大会的公司股东及股东代理人共计 23 人，代表股份 67,356,908 股，占公司股份总数的 50.8138%。会议以现场记名投票方式逐项审议并表决通过了上述议案。其中第 6 项议案《关于修改公司章程部分条款的议案》为特别决议议案，已由出席本次股东会有表决权的公司股东（包括股东代理人）所持表决权总数的三分之二以上同意。	国际互联网网址为： http://www.sse.com.cn ，在该网址“查公告”一栏输入本公司的股票代码即可查阅。	2013 年 5 月 30 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
邵晓明	否	9	3	6	0	0	否	1
包磊	否	7	3	4	0	0	否	1
陈璘	否	7	3	4	0	0	否	0
朱虔	否	7	3	4	0	0	否	1
康鸣	否	7	3	4	0	0	否	1
庄琦	否	7	2	5	0	0	否	1
李垣	是	9	3	6	0	0	否	1
徐志炯	是	9	3	6	0	0	否	1
楼嘉军	是	9	3	6	0	0	否	0
王均行	否	2	1	1	0	0	否	0

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

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

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司结合年度财务状况、经营成果、安全生产及服务质量等目标的完成情况对高级管理人员进行绩效考核分配。公司董事会下设薪酬与考核委员会，按照有关法律法规，对报告期内高级管理人员的薪酬情况进行认真审核。公司将按照市场化取向，不断完善高级管理人员的考评和激励机制，以促进高级管理人员勤勉尽责，提高公司治理水平，实现股东利益和公司利益最大化。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司董事会及全体董事保证《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；管理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司的内部控制的目标是：合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司实现发展战略。

报告期内，公司以财政部、证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等规范、制度为标准，按照《企业内部控制评价指引》规定的原则和评价程序，对照《公司内部控制手册》的内容并依据《公司内部控制规范实施工作方案》的要求进行了自评工作，年内聘任内部控制审计会计师事务所对公司内部控制进行了客观的评价。截止于 2013 年 12 月 31 日未发现公司存在重大内部控制缺陷，公司内部控制有效。

内部控制自我评价报告详见附件。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报告内部控制的有效性进行了审计，并出具了标准无保留的内部控制审计报告。

内部控制审计报告详见附件。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据公司《信息披露事务管理制度》第十三章的规定，信息披露义务人或内幕信息知情人因信息披露事务违规而造成公司或投资者损失，或导致证券监管部门追究责任的，查明原因，依情节轻重追究当事人的责任。

2012 年 3 月 27 日，公司召开董事会六届五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司严格按照制度的各项规定执行，确保了年报信息的真实、准确和完整，未发生重大差错及追究责任的情况。

第十节 财务报告

后附。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：邵晓明

上海锦江国际旅游股份有限公司

2014年3月25日

上海锦江国际旅游股份有限公司

财务报表及审计报告
2013年12月31日止年度

<u>内容</u>	<u>页码</u>
审计报告	1 -2
公司及合并资产负债表	3 - 4
公司及合并利润表	5 - 6
公司及合并现金流量表	7 - 8
公司及合并股东权益变动表	9 - 10
财务报表附注	11 - 79

审计报告

德师报(审)字(14)第 P0489 号

上海锦江国际旅游股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海锦江国际旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表、2013 年度的公司及合并利润表、公司及合并股东权益变动表和公司及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：(1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2013 年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·上海

2014 年 3 月 25 日

2013年12月31日止年度

合并资产负债表

人民币元

项目	附注	2013年12月31日	2012年12月31日	项目	附注	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(六)1	390,962,130.85	426,497,866.67	应付账款	(六)17	82,461,317.71	86,949,630.33
交易性金融资产		32,880.00	42,080.00	预收款项	(六)18	206,423,097.19	209,674,217.57
应收账款	(六)2	44,558,636.26	56,393,377.32	应付职工薪酬	(六)19	20,517,347.64	20,292,387.01
预付款项	(六)3	70,145,166.96	71,661,417.25	应交税费	(六)20	4,872,399.54	9,449,081.52
其他应收款	(六)4	10,573,968.90	8,314,894.48	其他应付款	(六)21	42,515,511.94	38,673,366.50
存货	(六)5	296,720.62	328,154.13				
其他流动资产	(六)6	24,500,000.00	-	流动负债合计		356,789,674.02	365,038,682.93
流动资产合计		541,069,503.59	563,237,789.85	非流动负债：			
非流动资产：				递延所得税负债	(六)14	93,180,703.19	106,144,625.71
可供出售金融资产	(六)7	523,221,340.69	525,898,856.33	非流动负债合计		93,180,703.19	106,144,625.71
长期股权投资	(六)8	50,619,382.50	53,402,094.34	负债合计		449,970,377.21	471,183,308.64
投资性房地产	(六)9	150,663,961.76	159,998,273.39	股东权益：			
固定资产	(六)10	68,291,510.56	54,208,879.17	股本	(六)22	132,556,270.00	132,556,270.00
在建工程	(六)11	5,942,195.22	5,046,678.90	资本公积	(六)23	479,491,067.12	518,382,834.66
无形资产	(六)12	1,024,989.12	1,538,455.68	盈余公积	(六)24	141,566,144.12	135,854,038.39
长期待摊费用	(六)13	1,174,757.58	2,140,792.73	未分配利润	(六)25	146,236,600.10	114,746,833.14
递延所得税资产	(六)14	4,461,867.82	4,450,943.51	归属于母公司所有者 权益合计		899,850,081.34	901,539,976.19
其他非流动资产	(六)16	3,486,851.80	3,586,851.80	少数股东权益	(六)26	135,902.09	786,330.87
非流动资产合计		808,886,857.05	810,271,825.85	股东权益合计		899,985,983.43	902,326,307.06
资产总计		1,349,956,360.64	1,373,509,615.70	负债和股东权益总计		1,349,956,360.64	1,373,509,615.70

附注为财务报表的组成部分

第3页至第79页的财务报表由下列负责人签署：

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

2013年12月31日止年度

母公司资产负债表

人民币元

项目	附注	2013年12月31日	2012年12月31日	项目	附注	2013年12月31日	2012年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	(十二)1	250,766,496.13	233,255,574.67	应付账款		8,610,361.02	10,948,433.60
交易性金融资产		32,880.00	42,080.00	预收款项		86,996,951.37	86,111,375.80
应收账款	(十二)2	1,285,935.99	1,427,693.36	应付职工薪酬		4,153,324.59	5,066,515.82
预付款项		627,685.78	1,317,934.28	应交税费		1,707,990.58	6,182,112.84
其他应收款	(十二)3	5,816,413.56	2,971,608.76	其他应付款		113,983,933.45	53,529,201.96
存货		39,686.30	37,427.96				
其他流动资产		24,500,000.00	-	流动负债合计		215,452,561.01	161,837,640.02
流动资产合计		283,069,097.76	239,052,319.03	非流动负债：			
非流动资产：				递延所得税负债		93,180,703.19	105,966,297.20
可供出售金融资产		523,221,340.69	524,598,112.28	非流动负债合计		93,180,703.19	105,966,297.20
长期股权投资	(十二)4	105,376,138.95	110,406,028.00	负债合计		308,633,264.20	267,803,937.22
投资性房地产		150,663,961.76	159,998,273.39	股东权益：			
固定资产	(十二)5	62,035,011.94	51,053,392.81	股本		132,556,270.00	132,556,270.00
在建工程		5,942,195.22	4,379,663.90	资本公积		462,618,421.76	500,975,203.76
无形资产		1,023,600.00	1,535,400.00	盈余公积		118,580,668.91	112,868,563.18
长期待摊费用		319,456.46	514,716.44	未分配利润		112,827,360.86	82,627,412.45
递延所得税资产		1,038,331.15	1,266,628.96	股东权益合计		826,582,721.53	829,027,449.39
其他非流动资产	(十二)6	2,526,851.80	4,026,851.80				
非流动资产合计		852,146,887.97	857,779,067.58				
资产总计		1,135,215,985.73	1,096,831,386.61	负债和股东权益总计		1,135,215,985.73	1,096,831,386.61

附注为财务报表的组成部分

2013年12月31日止年度

合并利润表

人民币元

项目	附注	2013年度	2012年度
一、营业总收入	(六)27	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42
减：营业成本	(六)27	1,902,716,177.90	1,888,015,648.59
营业税金及附加	(六)28	14,404,226.16	13,561,749.63
销售费用	(六)29	125,811,766.58	112,775,082.47
管理费用	(六)30	69,564,914.90	71,844,265.81
财务费用	(六)31	(8,115,385.81)	(6,171,214.56)
资产减值损失(转回)	(六)32	(277,125.59)	(449,392.52)
加：公允价值变动收益(损失)		(9,200.00)	(20,480.00)
投资收益(损失)	(六)33	52,937,929.73	43,706,139.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(2,782,711.84)	(2,822,670.52)
二、营业利润(亏损)		65,156,318.39	50,539,772.17
加：营业外收入	(六)34	5,761,708.28	4,117,853.26
减：营业外支出	(六)35	329,658.39	232,193.94
其中：非流动资产处置损失		321,414.15	34,922.82
三、利润总额(亏损)		70,588,368.28	54,425,431.49
减：所得税费用	(六)36	12,827,921.17	12,554,708.06
四、净利润(净亏损)		57,760,447.11	41,870,723.43
归属于母公司所有者的净利润		58,410,875.89	42,134,751.85
少数股东损益		(650,428.78)	(264,028.42)
五、每股收益：	(六)37		
(一)基本每股收益		0.4406	0.3179
(二)稀释每股收益		不适用	不适用
六、其他综合收益(损失)	(六)38	(38,891,767.54)	(1,698,795.42)
七、综合收益总额		18,868,679.57	40,171,928.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,519,108.35	40,435,956.43
归属于少数股东的综合收益(损失)总额		(650,428.78)	(264,028.42)

附注为财务报表的组成部分

母公司利润表

人民币元

项目	附注	2013年度	2012年度
一、营业收入	(十二)7	569,730,331.92	501,788,427.69
减：营业成本	(十二)7	546,623,882.95	481,227,260.91
营业税金及附加		3,013,212.01	3,082,473.34
销售费用		7,213,535.12	7,571,835.11
管理费用	(十二)8	24,887,736.77	28,551,665.45
财务费用		(7,666,773.36)	(6,175,209.22)
资产减值损失		2,246,127.21	927,868.67
加：公允价值变动收益(损失)		(9,200.00)	(20,480.00)
投资收益(损失)	(十二)9	67,849,000.08	60,984,051.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		(2,782,711.84)	(2,822,670.52)
二、营业利润(亏损)		61,252,411.30	47,566,104.73
加：营业外收入	(十二)10	2,218,312.39	1,500,436.69
减：营业外支出		286,069.88	120,735.34
其中：非流动资产处置损失		286,069.88	10,486.78
三、利润总额(亏损)		63,184,653.81	48,945,806.08
减：所得税费用		6,063,596.47	6,224,346.10
四、净利润(净亏损)		57,121,057.34	42,721,459.98
五、其他综合收益(损失)		(38,356,782.00)	(1,468,156.88)
六、综合收益总额		18,764,275.34	41,253,303.10

附注为财务报表的组成部分

合并现金流量表

人民币元

项目	附注	2013年度	2012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		2,125,191,859.07	2,044,177,027.55
收到其他与经营活动有关的现金	(六)39(1)	17,634,219.57	9,568,956.95
经营活动现金流入小计		2,142,826,078.64	2,053,745,984.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,905,758,499.48	1,869,313,275.08
支付给职工以及为职工支付的现金		149,055,179.47	140,316,808.10
支付的各项税费		31,718,060.86	23,368,698.32
支付其他与经营活动有关的现金	(六)39(2)	39,721,513.61	43,245,606.70
经营活动现金流出小计		2,126,253,253.42	2,076,244,388.20
经营活动产生的现金流量净额		16,572,825.22	(22,498,403.70)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		138,132,053.00	14,470,704.59
取得投资收益收到的现金		59,895,898.41	52,590,888.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		202,129.36	2,264,532.75
投资活动现金流入小计		198,230,080.77	69,326,125.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,727,946.19	7,077,093.73
投资支付的现金		191,810,227.42	173,748,682.02
投资活动现金流出小计		207,538,173.61	180,825,775.75
投资活动产生的现金流量净额		(9,308,092.84)	(111,499,650.00)
三、筹资活动产生的现金流量：			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,209,003.20	13,255,627.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
筹资活动现金流出小计		21,209,003.20	13,255,627.00
筹资活动产生的现金流量净额		(21,209,003.20)	(13,255,627.00)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净减少额		(13,944,270.82)	(147,253,680.70)
加：年初现金及现金等价物余额	(六)40(2)	281,674,993.07	428,928,673.77
六、年末现金及现金等价物余额	(六)40(2)	267,730,722.25	281,674,993.07

附注为财务报表的组成部分

母公司现金流量表

人民币元

项目	附注	2013 年度	2012 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		570,757,664.86	485,843,241.87
收到其他与经营活动有关的现金	(十二)11(1)	6,189,972.50	5,119,280.95
经营活动现金流入小计		576,947,637.36	490,962,522.82
购买商品、接受劳务支付的现金		544,128,126.82	477,047,846.62
支付给职工以及为职工支付的现金		20,559,052.83	23,327,399.11
支付的各项税费		14,167,065.66	4,204,606.67
支付其他与经营活动有关的现金	(十二)11(2)	18,572,709.19	22,620,795.50
经营活动现金流出小计		597,426,954.50	527,200,647.90
经营活动产生的现金流量净额		(20,479,317.14)	(36,238,125.08)
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		139,044,623.00	14,470,704.59
取得投资收益收到的现金		74,806,968.76	69,868,800.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,909.36	2,252,435.57
收到的其他与投资活动有关的现金		68,000,000.00	15,000,000.00
投资活动现金流入小计		281,921,501.12	101,591,940.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,712,031.90	4,422,240.42
投资支付的现金		193,310,227.42	173,748,682.02
投资活动现金流出小计		202,022,259.32	178,170,922.44
投资活动产生的现金流量净额		79,899,241.80	(76,578,981.74)
三、筹资活动产生的现金流量：			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,209,003.20	13,255,627.00
筹资活动现金流出小计		21,209,003.20	13,255,627.00
筹资活动产生的现金流量净额		(21,209,003.20)	(13,255,627.00)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加(减少)额		38,210,921.46	(126,072,733.82)
加：年初现金及现金等价物余额	(十二)12(2)	96,855,574.67	222,928,308.49
六、年末现金及现金等价物余额	(十二)12(2)	135,066,496.13	96,855,574.67

附注为财务报表的组成部分

2013年12月31日止年度

合并股东权益变动表

人民币元

项目	2013 年度						2012 年度					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
一、本年年初余额	132,556,270.00	518,382,834.66	135,854,038.39	114,746,833.14	786,330.87	902,326,307.06	132,556,270.00	520,081,630.08	131,577,013.05	90,144,733.63	1,050,359.29	875,410,006.05
二、本年增减变动金额	-	(38,891,767.54)	5,712,105.73	31,489,766.96	(650,428.78)	(2,340,323.63)	-	(1,698,795.42)	4,277,025.34	24,602,099.51	(264,028.42)	26,916,301.01
(一)净利润	-	-	-	58,410,875.89	(650,428.78)	57,760,447.11	-	-	-	42,134,751.85	(264,028.42)	41,870,723.43
(二)其他综合收益(损失)	-	(38,891,767.54)	-	-	-	(38,891,767.54)	-	(1,698,795.42)	-	-	-	(1,698,795.42)
上述(一)和(二)小计	-	(38,891,767.54)	-	58,410,875.89	(650,428.78)	18,868,679.57	-	(1,698,795.42)	-	42,134,751.85	(264,028.42)	40,171,928.01
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.购买少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	5,712,105.73	(26,921,108.93)	-	(21,209,003.20)	-	-	4,277,025.34	(17,532,652.34)	-	(13,255,627.00)
1.提取盈余公积	-	-	5,712,105.73	(5,712,105.73)	-	-	-	-	4,277,025.34	(4,277,025.34)	-	-
2.对股东的分配	-	-	-	(21,209,003.20)	-	(21,209,003.20)	-	-	-	(13,255,627.00)	-	(13,255,627.00)
三、本年年末余额	132,556,270.00	479,491,067.12	141,566,144.12	146,236,600.10	135,902.09	899,985,983.43	132,556,270.00	518,382,834.66	135,854,038.39	114,746,833.14	786,330.87	902,326,307.06

附注为财务报表的组成部分

2013年12月31日止年度

母公司股东权益变动表

人民币元

项目	2013年度					2012年度				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、本年初余额	132,556,270.00	500,975,203.76	112,868,563.18	82,627,412.45	829,027,449.39	132,556,270.00	502,443,360.64	108,596,417.18	57,433,725.47	801,029,773.29
二、本年增减变动金额	-	(38,356,782.00)	5,712,105.73	30,199,948.41	(2,444,727.86)	-	(1,468,156.88)	4,272,146.00	25,193,686.98	27,997,676.10
(一)净利润	-	-	-	57,121,057.34	57,121,057.34	-	-	-	42,721,459.98	42,721,459.98
(二)其他综合收益(损失)	-	(38,356,782.00)	-	-	(38,356,782.00)	-	(1,468,156.88)	-	-	(1,468,156.88)
上述(一)和(二)小计	-	(38,356,782.00)	-	57,121,057.34	18,764,275.34	-	(1,468,156.88)	-	42,721,459.98	41,253,303.10
(三)利润分配	-	-	5,712,105.73	(26,921,108.93)	-21,209,003.20	-	-	4,272,146.00	(17,527,773.00)	(13,255,627.00)
1. 提取盈余公积	-	-	5,712,105.73	(5,712,105.73)	-	-	-	4,272,146.00	(4,272,146.00)	-
2. 对股东的分配	-	-	-	(21,209,003.20)	(21,209,003.20)	-	-	-	(13,255,627.00)	(13,255,627.00)
三、本年末余额	132,556,270.00	462,618,421.76	118,580,668.91	112,827,360.86	826,582,721.53	132,556,270.00	500,975,203.76	112,868,563.18	82,627,412.45	829,027,449.39

附注为财务报表的组成部分

(一) 公司基本情况

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

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

本公司股本详细情况参见附注(六)、22。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本集团执行财政部2006年2月15日发布的企业会计准则。此外,本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》(2010年修订)披露有关财务信息。

记账基础和计价原则

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于2013年12月31日的公司及合并财务状况以及2013年度的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

3、会计期间

本集团的会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法 - 续

5.1 同一控制下的企业合并

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

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

为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

5.2 非同一控制下的企业合并及商誉

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

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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中的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

6、合并财务报表的编制方法

6.1 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益的权力。

对于本集团处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

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

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

本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易于合并时抵销。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

8、外币业务和外币报表折算

8.1 外币业务

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

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

9、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

9.1 公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。对于存在活跃市场的金融工具，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值；对于不存在活跃市场的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

9.2 实际利率法

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

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

9.3 金融资产的分类、确认和计量

金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及金融资产。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

9、金融工具 - 续

9.3 金融资产的分类、确认和计量 - 续

9.3.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：(1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；(2)初始确认时属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

9.3.2 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

9.3.3 贷款和应收款项

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

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

9.3.4 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

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

- 以摊余成本计量的金融资产减值

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.4 金融资产减值 - 续

- 可供出售金融资产减值

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

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

- 以成本计量的金融资产减值

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该类金融资产的减值损失一经确认不予转回。

9.5 金融资产转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.6 金融负债的分类、确认和计量

本集团将发行的金融工具根据该金融工具合同安排的实质以及金融负债和权益工具的定义确认为金融负债或权益工具。

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

9.6.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本集团以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债均为交易性金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：(1)承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；(2)初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；(3)属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：(1)该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；(2)本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；(3)《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

9.6.2 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

9.6.3 财务担保合同

财务担保合同是指保证人和债权人约定，当债务人不履行债务时，保证人按照约定履行债务或者承担责任的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值减直接归属的交易费用进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

9.7 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

9、金融工具 - 续

9.8 衍生工具

衍生金融工具，包括远期外汇合约。衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

9.9 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9.10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。发行权益工具时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

10.1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

10.2 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大的应收款项进行单项测试。
坏账准备的计提方法	依据企业历史经验个别认定。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

11、存货

11.1 存货的分类

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

11.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

11.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

11.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

12、长期股权投资

12.1 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。对于多次交易实现非同一控制下的企业合并，长期股权投资成本为购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量。

12.2 后续计量及损益确认方法

12.2.1 成本法核算的长期股权投资

本集团对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；此外，公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

12、长期股权投资 - 续

12.2 后续计量及损益确认方法 - 续

12.2.2 权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位除净损益以外的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

12.2.3 处置长期股权投资

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的部分按相应的比例转入当期损益。

12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续**13、投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，主要为已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。本集团投资性房地产的折旧年限为50年。

本集团在每一个资产负债表日检查投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。投资性房地产的资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

14、固定资产**14.1 固定资产确认条件**

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

14.2 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5-10	1.8-4.75
机器设备	5-20	5-10	4.5-19
电子设备、器具及家具	5-10	5-10	9.0-19
运输设备	5-8	5-10	11.5-19
固定资产装修支出	5	0	20

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

14.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

14、固定资产 - 续

14.4 其他说明

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程不计提折旧。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

本集团在每一个资产负债表日检查在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、无形资产

16.1 无形资产

无形资产为软件。

无形资产按成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。

16.2 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查使用寿命确定的无形资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17、长期待摊费用

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错 - 续

18、收入

18.1 商品销售收入

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

18.2 提供劳务收入

在提供劳务收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工程度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认提供劳务收入的实现。本集团于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

19、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

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

20、所得税

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

20.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

20、所得税 - 续

20.2 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本集团确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本集团才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

21、经营租赁、融资租赁

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

21.1 本集团作为承租人记录经营租赁业务

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

(二) 公司主要会计政策、会计估计 - 续

21、经营租赁、融资租赁 - 续

21.2 本集团作为出租人记录经营租赁业务

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

22、职工薪酬

除因解除与职工的劳动关系而给予的补偿外，本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

23、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期，本集团并无主要会计政策、会计估计的变更。

(三) 运用会计政策过程中所做的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素

本集团在运用附注(二)所描述的会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本集团的估计存在差异。

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

- 会计估计中采用的关键假设和不确定因素

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

固定资产的使用寿命

如附注(二)、14所述，对固定资产使用寿命的估计是根据对类似性质及功能的固定资产实际可使用年限的历史经验为基础。本集团至少于每年年度终了对固定资产的预计使用寿命进行复核，本报告期本集团管理层未发现使本集团固定资产预计使用寿命发生重大变化的情况。

递延所得税资产

资产负债表日，本集团管理层对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣暂时性差异带来的经济利益，本集团管理层将减记递延所得税资产的账面价值。

(三) 运用会计政策过程中所做的重要判断和会计估计所采用的关键假设和不确定因素 - 续

递延所得税资产 - 续

如附注(六)、14(2)所述, 由于无法确定相关可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异是否很可能转回, 故本集团对于部分可抵扣税务亏损及可抵扣暂时性差异未确认为递延所得税资产。如未来实际产生的盈利多于预期, 将视情况调整相应的递延所得税资产, 确认在该情况发生期间的合并利润表中。

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	上海锦江国际旅游股份有限公司旅游汽车分公司于2012年1月1日开始实施增值税改革试点, 其所提供的交通运输业服务适用税率为11%。	11%
	上海国旅广告公司于2012年1月1日开始实施增值税改革试点, 其所提供的现代服务业服务(会议展览服务)适用税率为6%。	6%
	上海国之旅货运代理有限公司于2012年1月1日开始实施增值税改革试点, 其所提供的现代服务业服务(物流辅助服务)适用税率为6%。	6%
	除上述3家子公司及分公司外, 本公司及其他合并报表范围内的公司均为增值税小规模纳税人, 适用税率为3%。	3%
营业税	旅游收入(扣除免税成本)	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	注

注: 上海锦江出入境服务有限公司以及上海国之旅导游服务有限公司属于微利企业, 2013年适用所得税税率为10%。除上述两家子公司外, 本公司及其他纳入合并报表范围内的子公司所得税税率为均25%。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1)通过设立或投资等方式取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	组织机构代码	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海国旅国际旅行社有限公司	有限责任公司	上海	服务业	13234080-8	20,000,000	旅游业务	20,231,700.00	不适用	100	100	是	-	-
上海国之旅物业管理有限公司	有限责任公司	上海	服务业	73456137-6	1,000,000	物业管理及室内装潢	1,129,900.00	不适用	100	100	是	-	-
上海国之旅国际货运代理有限公司	有限责任公司	上海	服务业	75790122-2	5,000,000	货运代理	5,000,000.00	不适用	100	100	是	-	-
上海国之旅导游服务有限公司	有限责任公司	上海	服务业	74494819-5	100,000	导游相关业务	288,960.00	不适用	100	100	是	-	-
上海国旅广告公司	有限责任公司	上海	服务业	13374393-2	600,000	旅游广告业务	600,000.00	不适用	100	100	是	-	-
上海锦江国际绿色假期旅游有限公司	有限责任公司	上海	服务业	79272921-0	6,000,000	旅游业务	4,200,000.00	不适用	70	70	是	(38,898.62)	(322,528.34)
浙江锦旅国际旅行社有限公司	有限责任公司	杭州	服务业	73152943-4	5,000,000	旅游业务	4,525,919.00	不适用	100	100	是	-	-

(五) 企业合并及合并财务报表 - 续

1、子公司情况 - 续

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

人民币元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	组织机构代码	注册资本	经营范围	年末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
上海锦江旅游有限公司	有限责任公司	上海	服务业	13245085-5	24,990,000	旅游业务	15,338,838.00	不适用	100	100	是	-	-
上海旅行社有限公司	有限责任公司	上海	服务业	13234804-1	2,000,000	旅游业务	2,965,537.57	不适用	100	100	是	-	-
上海华亭海外旅游有限公司	有限责任公司	上海	服务业	13220817-X	10,830,739	旅游业务	13,021,230.81	不适用	100	100	是	-	-
上海锦江出入境服务有限公司	有限责任公司	上海	服务业	73746358-7	1,000,000	出入境相关业务	1,057,418.61	不适用	100	100	是	-	-
北京锦江国际旅行社有限公司	有限责任公司	北京	服务业	74671285-6	4,000,000	旅游业务	2,419,245.70	不适用	80	80	是	174,800.71	(327,900.44)

2、本年新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本期不再纳入合并范围的主体

人民币元

名称	2013年12月31日净资产(负债)	本报告期净利润(亏损)
上海锦江假日旅行社有限公司	(748,890.56)	(1,347.39)

注：上海锦江假日旅行社有限公司在本报告期内注销。

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			156,175.45			145,957.31
人民币			156,175.45			145,957.31
银行存款：			266,718,267.87			279,677,854.53
人民币			264,046,056.97			278,063,765.95
澳元	1,284.20	5.4301	6,973.33	1,280.93	6.5363	8,372.54
美元	392,771.70	6.0969	2,394,689.71	165,194.05	6.2855	1,038,327.22
欧元	18,537.50	8.4189	156,065.35	46,997.03	8.3176	390,902.53
日元	1,903,497.00	0.0578	109,966.92	2,352,344.32	0.0730	171,830.06
港币	5,743.34	0.7862	4,515.59	5,742.76	0.8108	4,656.23
其他货币资金(注)：			124,087,687.53			146,674,054.83
人民币			124,087,687.53			146,674,054.83
合计			390,962,130.85			426,497,866.67

注：于2013年12月31日，其他货币资金金额中包括：

- (1) 保证收益型存款产品人民币 115,000,000.00 元（于2012年12月31日：人民币 135,000,000.00 元），该存款已于2014年2月到期，收回本金并取得收益人民币 2,157,487.67 元。
- (2) 旅行社质量保证金人民币 7,270,000.00 元（于2012年12月31日：人民币 8,981,500.00 元）。
- (3) 旅行授信业务保证金人民币 961,408.60 元（于2012年12月31日：人民币 841,373.60 元）。
- (4) 公司信用卡人民币 856,278.93 元（于2012年12月31日：人民币 1,851,181.23 元）。

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	13,315,727.04	27.35	-	-	16,860,160.54	26.82	236,371.01	1.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	35,367,658.98	72.65	4,124,749.76	11.66	46,010,552.92	73.18	6,240,965.13	13.56
合计	48,683,386.02	100.00	4,124,749.76	8.47	62,870,713.46	100.00	6,477,336.14	10.30

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(1) 应收账款按种类披露 - 续:

应收账款种类的说明:

本集团将金额为人民币 500 万元以上(含人民币 500 万元)的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	2013年12月31日				2012年12月31日			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	44,586,931.78	91.59	279,559.51	44,307,372.27	56,212,795.12	89.41	305,991.37	55,906,803.75
1 至 2 年	296,223.49	0.60	70,528.50	225,694.99	1,711,032.00	2.72	1,224,458.43	486,573.57
2 至 3 年	1,118,481.59	2.30	1,092,912.59	25,569.00	273,930.95	0.44	273,930.95	-
3 年以上	2,681,749.16	5.51	2,681,749.16	-	4,672,955.39	7.43	4,672,955.39	-
合计	48,683,386.02	100.00	4,124,749.76	44,558,636.26	62,870,713.46	100.00	6,477,336.14	56,393,377.32

应收账款坏账准备余额变动情况详见附注(六)、15。

(2) 本报告期转回或收回情况

人民币元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
旅游服务款	本报告期收回	账期较长	276,075.59	276,075.59

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况:

人民币元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 A	旅游服务款	2,076,510.79	账期较长	否

(4) 本报告期应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户甲	第三方	7,402,919.44	1 年以内	15.21
客户乙	第三方	5,912,807.60	1 年以内	12.15
客户丙	第三方	4,852,180.69	1 年以内	9.97
客户丁	第三方	3,152,188.75	1 年以内	6.47
客户戊	第三方	2,913,820.57	1 年以内	5.99
合计		24,233,917.05		49.79

(6) 应收关联方账款情况详见附注(七)、6(1)。

(7) 应收账款本报告期末余额中包括美元 1,902,970.31 元(折算汇率 6.0969)。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

人民币元

账龄	2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	70,145,166.96	100.00	71,618,517.25	99.94
1至2年	-	-	42,900.00	0.06
合计	70,145,166.96	100.00	71,661,417.25	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	时间	未结算原因
供应商甲	第三方	5,373,613.00	1年以内	服务尚未提供
供应商乙	第三方	3,193,706.74	1年以内	服务尚未提供
供应商丙	第三方	2,475,691.41	1年以内	服务尚未提供
供应商丁	第三方	2,189,151.00	1年以内	服务尚未提供
供应商戊	第三方	1,807,135.17	1年以内	服务尚未提供
合计		15,039,297.32		

(3) 本报告期末预付款项中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付关联方款项详见附注(七)、6(1)。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	14.18	-	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	9,081,168.90	85.82	7,200.00	0.08	8,323,144.48	100.00	8,250.00	0.10
合计	10,581,168.90	100.00	7,200.00	0.07	8,323,144.48	100.00	8,250.00	0.10

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

4、其他应收款 - 续

(1) 其他应收款按种类披露 - 续:

其他应收款种类的说明:

本集团将金额为人民币 100 万元以上(含人民币 100 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	2013年12月31日				2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	7,640,885.24	72.21	-	7,640,885.24	6,310,901.07	75.82	-	6,310,901.07
1至2年	1,731,618.85	16.37	-	1,731,618.85	945,445.10	11.36	-	945,445.10
2至3年	505,004.41	4.77	-	505,004.41	515,092.31	6.19	-	515,092.31
3年以上	703,660.40	6.65	7,200.00	696,460.40	551,706.00	6.63	8,250.00	543,456.00
合计	10,581,168.90	100.00	7,200.00	10,573,968.90	8,323,144.48	100.00	8,250.00	8,314,894.48

其他应收款坏账准备余额变动情况详见附注(六)、15。

(2) 本报告期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
公司甲	第三方	1,500,000.00	1年以内	14.19
公司乙	第三方	400,000.00	1年以内	3.78
公司丙	第三方	395,269.68	1年以内	3.74
公司丁	第三方	301,905.04	1年以内	2.86
公司戊	第三方	300,000.00	1年以内	2.84
合计		2,897,174.72		27.41

(4) 其他应收关联方款项详见附注(七)、6(1)。

5、存货

(1) 存货分类

人民币元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	438,562.13	141,841.51	296,720.62	469,995.64	141,841.51	328,154.13
合计	438,562.13	141,841.51	296,720.62	469,995.64	141,841.51	328,154.13

(2) 存货跌价准备余额变动情况详见附注(六)、15。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

6、其他流动资产

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
委托贷款(注1)	4,500,000.00	-
结构性存款(注2)	20,000,000.00	-
合计	24,500,000.00	-

注1：系本公司通过锦江国际集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)对本公司的联营公司上海东方航空国际旅游运输有限公司进行的委托贷款。贷款年利率6.12%，贷款期限自2013年6月6日至2014年6月5日。本公司已于2014年3月收回该委托贷款本金合计人民币4,432,500.00元。

注2：结构性存款系本公司持有的银行发行的保证收益型结构性存款产品，产品期限为2013年12月11日到2014年6月11日，产品年化收益率为4.90%。

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

人民币元

项目	2013年12月31日公允价值	2012年12月31日公允价值
可供出售权益工具	523,221,340.69	525,898,856.33

本报告期末公允价值参照上海证券交易所2013年12月31日的收盘价确定。

(2) 可供出售金融资产的说明

人民币元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	150,498,527.91
公允价值	523,221,340.69
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	372,722,812.78
已计提减值金额	-

(3) 可供出售权益工具明细

人民币元

被投资公司名称	股票代码	2012年12月31日	本年公允价值变动	本年购入	本年处置	2013年12月31日	年末股数
浦发银行	600000	249,514,407.04	(2,756,682.57)	52,310,227.42	-	299,067,951.89	31,714,523
交通银行	601328	151,398,650.00	(33,712,250.00)	-	-	117,686,400.00	30,647,500
豫园商场	600655	117,355,879.40	(11,961,775.60)	-	(984,623.00)	104,409,480.80	13,454,830
锦江投资	600650	5,572,411.89	(3,424,981.89)	-	(2,147,430.00)	-	-
其他		2,057,508.00	-	-	-	2,057,508.00	1,676,934
合计		525,898,856.33	(51,855,690.06)	52,310,227.42	(3,132,053.00)	523,221,340.69	

8、长期股权投资

(1)长期股权投资分类汇总如下：

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
对联营企业投资	50,619,382.50	53,402,094.34

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、长期股权投资 - 续

(2) 对联营公司投资明细如下：

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	法人代表	组织机构代码	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润(亏损)
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	股份有限公司	上海	汽车租赁	70,000,000.00	戎平涛	73455279-5	20.00	20.00	393,983,823.64	220,485,419.72	173,498,403.92	288,493,196.88	23,180,931.61
上海浦江游览有限公司	有限责任公司	上海	旅游	50,000,000.00	黄伟健	13231206-5	20.00	20.00	114,988,235.39	65,244,296.70	49,743,938.69	54,338,668.11	(7,419,248.64)
上海东方航空国际旅游运输有限公司(注)	有限责任公司	上海	旅游	8,000,000.00	肖国伍	13220577-X	49.00	49.00	10,972,386.26	9,763,209.91	1,209,176.35	60,752.94	(6,837,019.32)
上海外航国际旅行社有限公司	有限责任公司	上海	旅游	3,500,000.00	吴龙兴	13231271-9	30.00	30.00	50,320,124.78	39,369,869.99	10,950,254.79	168,757,458.63	1,047,112.35
上海一日旅行社有限公司	有限责任公司	上海	旅游	3,500,000.00	葛万军	13462817-8	22.86	22.86	5,105,191.43	1,249,686.36	3,855,505.07	19,225,408.98	(1,291,902.99)
上海聚星物业管理有限公司	有限责任公司	上海	物业管理	1,000,000.00	蔡安军	13451089-0	24.65	24.65	9,049,301.85	4,132,577.04	4,916,724.81	9,874,479.91	86,518.16

注：上海东方航空国际旅游运输有限公司自2012年4月起已停止正常经营，并于2013年6月进入清算程序。于2013年12月31日，有关的清算工作尚在进行中。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

8、长期股权投资 - 续

(3)长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	2012年12月31日	增减变动	2013年12月31日	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	年末计提减值准备	年末现金红利
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	权益法	20,020,020.00	30,063,494.46	4,636,186.32	34,699,680.78	20.00	20.00	不适用	-	-	-
上海浦江游览有限公司	权益法	13,360,284.59	11,432,960.67	(1,484,172.93)	9,948,787.74	20.00	20.00	不适用	-	-	-
上海东方航空国际旅游运输有限公司	权益法	3,920,000.00	6,336,068.30	(5,743,571.89)	592,496.41	49.00	49.00	不适用	-	-	-
上海外航国际旅行社有限公司	权益法	1,050,000.00	3,039,635.87	245,440.57	3,285,076.44	30.00	30.00	不适用	-	-	-
上海一日旅行社有限公司	权益法	800,000.00	1,339,289.10	(457,920.64)	881,368.46	22.86	22.86	不适用	-	-	-
上海聚星物业管理有限公司	权益法	246,500.00	1,190,645.94	21,326.73	1,211,972.67	24.65	24.65	不适用	-	-	-
上海锦江国际旅游订房中心有限公司(注)	权益法	827,970.00	-	-	-	50.00	50.00	不适用	-	-	-
合计		40,224,774.59	53,402,094.34	(2,782,711.84)	50,619,382.50						-

注：上海锦江国际旅游订房中心有限公司长期处于停业状态，有关长期股权投资本报告期初及本报告期末余额均已减记至零。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

9、投资性房地产

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	222,968,151.19	-	7,557,057.02	215,411,094.17
房屋建筑物	222,968,151.19	-	7,557,057.02	215,411,094.17
二、累计折旧合计	62,969,877.80	4,145,838.55	2,368,583.94	64,747,132.41
房屋建筑物	62,969,877.80	4,145,838.55	2,368,583.94	64,747,132.41
三、投资性房地产账面净值合计	159,998,273.39			150,663,961.76
房屋建筑物	159,998,273.39			150,663,961.76
四、投资性房地产账面价值合计	159,998,273.39			150,663,961.76
房屋建筑物	159,998,273.39			150,663,961.76

投资性房地产说明：

- (1) 账面原值本报告期减少额为部分办公楼出租转为自用后，转出至固定资产人民币 7,557,057.02 元。
- (2) 累计折旧本报告期计提数人民币 4,145,838.55 元。
- (3) 累计折旧本报告期减少额为转出至固定资产人民币 2,368,583.94 元。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10、 固定资产

(1) 固定资产情况

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计:	102,789,980.26	22,021,541.49	6,620,719.03	118,190,802.72
其中: 房屋及建筑物	67,668,311.08	7,557,057.02	-	75,225,368.10
机器设备	9,546,401.10	891,737.76	603,741.87	9,834,396.99
运输工具	22,231,372.07	3,639,250.31	5,831,931.48	20,038,690.90
电子设备、器具及家具	3,343,896.01	381,906.00	185,045.68	3,540,756.33
固定资产装修支出	-	9,551,590.40	-	9,551,590.40
二、累计折旧合计:	48,581,101.09	7,528,038.93	6,209,847.86	49,899,292.16
其中: 房屋及建筑物	21,136,894.98	4,345,249.19	-	25,482,144.17
机器设备	6,548,063.06	990,203.75	503,856.21	7,034,410.60
运输工具	18,264,956.26	1,051,351.16	5,540,334.91	13,775,972.51
电子设备、器具及家具	2,631,186.79	316,834.14	165,656.74	2,782,364.19
固定资产装修支出	-	824,400.69	-	824,400.69
三、固定资产账面净值合计	54,208,879.17			68,291,510.56
其中: 房屋及建筑物	46,531,416.10			49,743,223.93
机器设备	2,998,338.04			2,799,986.39
运输工具	3,966,415.81			6,262,718.39
电子设备、器具及家具	712,709.22			758,392.14
固定资产装修支出	-			8,727,189.71
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中: 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	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	54,208,879.17			68,291,510.56
其中: 房屋及建筑物	46,531,416.10			49,743,223.93
机器设备	2,998,338.04			2,799,986.39
运输工具	3,966,415.81			6,262,718.39
电子设备、器具及家具	712,709.22			758,392.14
固定资产装修支出	-			8,727,189.71

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

10. 固定资产 - 续

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

人民币元

项目	2013年12月31日 账面净额	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
北京丰台房产一处	166,937.93	正在办理中	尚无法确定

固定资产说明:

- (1) 账面原值本报告期增加中, 因购置而增加人民币 4,912,894.07 元, 因在建工程转入而增加人民币 9,551,590.40 元, 因投资性房地产转入而增加人民币 7,557,057.02 元。
- (2) 账面原值本报告期减少中, 因处置而减少人民币 6,620,719.03 元。
- (3) 累计折旧本报告期增加中, 因计提而增加人民币 5,159,454.99 元, 因投资性房地产转入而增加人民币 2,368,583.94 元。
- (4) 累计折旧本报告期减少中, 因处置而减少人民币 6,209,847.86 元。

11. 在建工程

(1) 在建工程明细如下:

人民币元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
锦江国际旅游中心工程	3,633,195.22	-	3,633,195.22	-	-	-
金棕榈在线服务系统工程	2,078,000.00	-	2,078,000.00	2,078,000.00	-	2,078,000.00
国旅大厦广场改造工程	231,000.00	-	231,000.00	-	-	-
国旅大堂改造工程	-	-	-	1,492,357.90	-	1,492,357.90
其他装修工程	-	-	-	912,015.00	-	912,015.00
国旅大厦办公场地装修工程	-	-	-	564,306.00	-	564,306.00
合计	5,942,195.22	-	5,942,195.22	5,046,678.90	-	5,046,678.90

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

11. 在建工程 - 续

(2) 重大在建工程项目变动情况

人民币元

项目名称	预算数	2012年12月31日	本年增加	转入固定 资产	转入长期 待摊费用	2013年12月31日	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 年利息资 本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
锦江国际旅游中心工程	6,700,000.00	-	3,633,195.22	-	-	3,633,195.22	54.23	在建	-	-	不适用	自筹
金棕榈在线服务系统工程	2,530,000.00	2,078,000.00	-	-	-	2,078,000.00	82.13	在建	-	-	不适用	自筹
国旅大厦广场改造工程	330,000.00	-	231,000.00	-	-	231,000.00	70.00	在建	-	-	不适用	自筹
国旅大厦装修工程	3,650,000.00	-	3,650,000.00	3,650,000.00	-	-	100.00	竣工	-	-	不适用	自筹
国旅大厦大堂改造工程	3,807,660.40	1,492,357.90	2,315,302.50	3,807,660.40	-	-	100.00	竣工	-	-	不适用	自筹
国旅大厦办公场地装修工程	1,266,840.00	564,306.00	702,534.00	1,266,840.00	-	-	100.00	竣工	-	-	不适用	自筹
其他装修工程	1,195,035.40	912,015.00	283,020.40	827,090.00	367,945.40	-	100.00	竣工	-	-	不适用	自筹
合计	19,479,535.80	5,046,678.90	10,815,052.12	9,551,590.40	367,945.40	5,942,195.22			-	-		

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

12. 无形资产

(1) 无形资产情况

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、账面原值合计	4,440,502.28	-	-	4,440,502.28
软件	4,440,502.28	-	-	4,440,502.28
二、累计摊销合计	2,902,046.60	513,466.56	-	3,415,513.16
软件	2,902,046.60	513,466.56	-	3,415,513.16
三、无形资产账面净值合计	1,538,455.68			1,024,989.12
软件	1,538,455.68			1,024,989.12
四、减值准备合计	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
无形资产账面价值合计	1,538,455.68			1,024,989.12
软件	1,538,455.68			1,024,989.12

累计摊销本报告期增加系计提人民币 513,466.56 元。

13. 长期待摊费用

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加额	本年摊销额	2013年12月31日
经营租入固定资产装修支出	2,140,792.73	367,945.40	1,333,980.55	1,174,757.58
合计	2,140,792.73	367,945.40	1,333,980.55	1,174,757.58

账面原值本报告期增加中，因在建工程完工转入长期待摊费用人民币 367,945.40 元。

14. 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

人民币元

项目	2013年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2013年12月31日 递延所得税资产或 负债	2012年12月31日 可抵扣或应纳税 暂时性差异	2012年12月31日 递延所得税资产或 负债
递延所得税资产：				
应付职工薪酬	17,874,676.25	4,461,867.82	17,706,141.31	4,450,943.51
小计	17,874,676.25	4,461,867.82	17,706,141.31	4,450,943.51
递延所得税负债：				
可供出售金融资产公允 价值变动	372,722,812.78	93,180,703.19	424,578,502.83	106,144,625.71
小计	372,722,812.78	93,180,703.19	424,578,502.83	106,144,625.71

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

14. 递延所得税资产/递延所得税负债 - 续

(2) 未确认递延所得税资产明细

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
可抵扣亏损	10,824,472.35	6,869,727.55
可抵扣暂时性差异	4,671,020.87	4,836,670.87
合计	15,495,493.22	11,706,398.42

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。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

人民币元

年份	2013年12月31日	2012年12月31日	备注
2013	-	944,970.04	
2014	1,839,397.96	1,839,397.96	
2015	1,199,053.83	1,199,053.83	
2016	1,570,917.07	1,570,917.07	
2017	838,833.00	1,315,388.65	
2018	5,376,270.49	-	
合计	10,824,472.35	6,869,727.55	

15. 资产减值准备明细

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少			2013年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收账款坏账准备	6,477,336.14	-	276,075.59	2,076,510.79	-	4,124,749.76
其他应收款坏账准备	8,250.00	-	1,050.00	-	-	7,200.00
存货跌价准备	141,841.51	-	-	-	-	141,841.51
合计	6,627,427.65	-	277,125.59	2,076,510.79	-	4,273,791.27

16. 其他非流动资产

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
质量保证金	-	100,000.00
民航保证金	2,620,000.00	2,620,000.00
其他	866,851.80	866,851.80
合计	3,486,851.80	3,586,851.80

注：其他系本集团支付给货运行业协会的保证金和高尔夫球场的会员证。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续**17. 应付账款**

(1) 应付账款明细如下：

项目	人民币元	
	2013年12月31日	2012年12月31日
旅游业应付账款	76,703,828.30	81,103,222.78
其他	5,757,489.41	5,846,407.55
合计	82,461,317.71	86,949,630.33

(2) 本报告期末应付账款中无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。应付关联方的款项情况详见附注(七)、6(2)。

(3) 本报告期末公司无账龄超过 1 年的大额应付账款。

(4) 应付账款本报告期末余额中包括美元 2,380,658.47 元(折算汇率 6.0969)、日元 39,986,178.13 元(折算汇率 0.0578)、欧元 213,302.13 元(折算汇率 8.4189)、澳元 323,170.57 元(折算汇率 5.4301)、港币 3,219,212.18 元(折算汇率：0.7862)及英镑 135,478.15 元(折算汇率：10.0556)。

18. 预收款项

(1) 预收款项明细如下：

项目	人民币元	
	2013年12月31日	2012年12月31日
旅游业预收款项	201,184,300.86	205,892,049.43
其他	5,238,796.33	3,782,168.14
合计	206,423,097.19	209,674,217.57

(2) 本报告期末预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。预收关联方款项情况详见附注(七)、6(2)。

(3) 本报告期末无账龄超过 1 年的大额预收款项。

(4) 预收款项本报告期末余额中包括美元 276,000.12 元(折算汇率：6.0969)。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

19. 应付职工薪酬

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,653,684.83	90,244,591.60	89,868,785.00	19,029,491.43
二、职工福利费	-	10,533,566.42	10,525,766.42	7,800.00
三、社会保险费	1,126,301.80	30,913,322.92	30,853,906.09	1,185,718.63
其中：医疗保险费	310,502.02	8,018,074.20	8,001,247.36	327,328.86
基本养老保险费	718,991.83	16,457,901.73	16,407,069.39	769,824.17
年金缴费	140.00	4,252,109.08	4,252,249.08	-
失业保险费	68,380.75	1,253,124.81	1,268,739.59	52,765.97
工伤保险费	11,385.59	356,354.96	355,820.72	11,919.83
生育保险费	16,901.61	575,758.14	568,779.95	23,879.80
四、住房公积金	246,762.00	8,651,565.52	8,655,205.52	243,122.00
五、辞退福利	-	204,515.00	204,515.00	-
六、工会经费及职工教育经费	265,638.38	8,732,578.64	8,947,001.44	51,215.58
合计	20,292,387.01	149,280,140.10	149,055,179.47	20,517,347.64

20. 应交税费

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
增值税	(928,627.80)	(397,672.49)
营业税	1,012,608.88	1,074,119.81
所得税	4,425,883.40	8,388,334.58
其他	362,535.06	384,299.62
合计	4,872,399.54	9,449,081.52

21. 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
押金	21,285,250.85	19,469,966.68
劳务费	4,068,075.26	3,342,206.88
代垫款	2,020,092.47	1,102,957.10
代付保险费	1,407,634.66	1,279,256.53
其他	13,734,458.70	13,478,979.31
合计	42,515,511.94	38,673,366.50

(2) 本报告期末其他应付款中无应付持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位。应付关联方情况详见附注(七)、6(2)。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

22. 股本

人民币元

	2012年12月31日	本年变动					2013年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
2013年度:							
一、有限售条件股份							
1. 国有法人持股	66,556,270.00	-	-	-	-	-	66,556,270.00
有限售条件股份合计	66,556,270.00	-	-	-	-	-	66,556,270.00
二、无限售条件股份							
1. 境内上市外资股	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00
无限售条件股份合计	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00
三、股份总数	132,556,270.00	-	-	-	-	-	132,556,270.00
2012年度:							
一、有限售条件股份							
1. 国有法人持股	66,556,270.00	-	-	-	-	-	66,556,270.00
有限售条件股份合计	66,556,270.00	-	-	-	-	-	66,556,270.00
二、无限售条件股份							
1. 境内上市外资股	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00
无限售条件股份合计	66,000,000.00	-	-	-	-	-	66,000,000.00
三、股份总数	132,556,270.00	-	-	-	-	-	132,556,270.00

23. 资本公积

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
2013年度:				
资本溢价	166,391,273.66	-	-	166,391,273.66
其中: 投资者投入的资本	166,391,273.66	-	-	166,391,273.66
其他综合收益(注)	318,433,877.13	-	38,891,767.54	279,542,109.59
其他资本公积	33,557,683.87	-	-	33,557,683.87
其中: 原制度资本公积转入	33,557,683.87	-	-	33,557,683.87
合计	518,382,834.66	-	38,891,767.54	479,491,067.12
2012年度:				
资本溢价	166,391,273.66	-	-	166,391,273.66
其中: 投资者投入的资本	166,391,273.66	-	-	166,391,273.66
其他综合收益(注)	320,132,672.55	-	1,698,795.42	318,433,877.13
其他资本公积	33,557,683.87	-	-	33,557,683.87
其中: 原制度资本公积转入	33,557,683.87	-	-	33,557,683.87
合计	520,081,630.08	-	1,698,795.42	518,382,834.66

注: 其他综合收益变动包括: (1)由公司持有的可供出售金融资产公允价值变动扣除所得税影响后人民币15,551,470.09元及(2)处置可供出售金融资产, 转出原计入资本公积的累积利得人民币23,340,297.45元, 参见附注(六)、38。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

24. 盈余公积

人民币元

项目	2012年12月31日	本年增加	本年减少	2013年12月31日
2013年度:				
法定盈余公积	111,008,074.86	5,712,105.73	-	116,720,180.59
任意盈余公积	24,845,963.53	-	-	24,845,963.53
合计	135,854,038.39	5,712,105.73	-	141,566,144.12
2012年度:				
法定盈余公积	106,731,049.52	4,277,025.34	-	111,008,074.86
任意盈余公积	24,845,963.53	-	-	24,845,963.53
合计	131,577,013.05	4,277,025.34	-	135,854,038.39

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损，或者增加股本。任意盈余公积金经批准后可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

25. 未分配利润

人民币元

项目	金额	提取或分配比例
2013年度:		
年初未分配利润	114,746,833.14	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	58,410,875.89	
减：提取法定盈余公积	5,712,105.73	10%
应付普通股股利(注1)	21,209,003.20	
年末未分配利润(注2)	146,236,600.10	
2012年度:		
年初未分配利润	90,144,733.63	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	42,134,751.85	
减：提取法定盈余公积	4,277,025.34	10%
应付普通股股利	13,255,627.00	
年末未分配利润	114,746,833.14	

注1：股东大会已批准的现金股利情况：

于2013年5月29日根据本公司股东大会决议批准，本公司按已发行之股份132,556,270股计算，以每十股向全体股东派发2012年度现金股利人民币1.60元(含税)，B股每十股现金股利0.25882美元(含税)，总计分配人民币21,209,003.20元。

注2：资产负债表日后决议的利润分配情况：

于2014年3月25日，本公司董事会提议，按已发行之股份132,556,270股计算，拟以每十股向全体股东派发2013年度现金股利人民币2.21元(含税)。上述股利分配方案尚待本公司股东大会批准。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

26. 少数股东权益

人民币元

少数股东名称	2013年12月31日	2012年12月31日
锦江北方管理有限公司	174,800.71	502,701.15
上海廊下集体资产经营有限公司	(38,898.62)	283,629.72
合计	135,902.09	786,330.87

27. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

人民币元

项目	2013年度	2012年度
主营业务收入	2,092,505,942.64	2,062,449,761.40
其他业务收入	23,826,220.16	23,980,491.02
营业收入	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42
营业成本	1,902,716,177.90	1,888,015,648.59

(2) 主营业务(分行业)

人民币元

行业名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游及相关业务	2,079,954,839.45	1,884,262,841.94	2,050,773,354.39	1,870,708,795.46
其他业务	12,551,103.19	8,879,141.69	11,676,407.01	7,952,789.42
合计	2,092,505,942.64	1,893,141,983.63	2,062,449,761.40	1,878,661,584.88

(3) 主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	1,975,461,512.45	1,796,375,252.56	1,921,181,309.89	1,760,873,494.39
除中国大陆外其他地区	117,044,430.19	96,766,731.07	141,268,451.51	117,788,090.49
合计	2,092,505,942.64	1,893,141,983.63	2,062,449,761.40	1,878,661,584.88

(4) 其他业务

人民币元

行业名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁	13,863,166.90	5,309,291.58	14,799,651.12	5,670,894.78
物业服务收入	9,963,053.26	4,264,902.69	9,180,839.90	3,683,168.93
合计	23,826,220.16	9,574,194.27	23,980,491.02	9,354,063.71

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

27. 营业收入、营业成本 - 续

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	人民币元
		占公司全部营业收入的比例(%)
甲公司	25,017,988.10	1.18
乙公司	23,584,654.44	1.12
丙公司	18,492,364.89	0.87
丁公司	16,138,663.99	0.76
戊公司	14,732,037.19	0.70
合计	97,965,708.61	4.63

28. 营业税金及附加

项目	2013 年度	2012 年度	人民币元
			计缴标准
营业税	11,439,585.18	10,582,282.91	应税收入
城市维护建设税	812,983.79	769,776.14	流转税额
教育费附加	588,711.81	562,415.23	流转税额
房产税	1,562,945.38	1,647,275.35	应税租金收入的 12% 或 计税房产价值的 1.2%
合计	14,404,226.16	13,561,749.63	

29. 销售费用

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	98,228,192.87	82,099,620.17
经营租赁费用	6,216,668.21	5,123,859.85
劳务费	5,686,848.68	4,534,232.27
广告费	5,069,572.25	3,740,147.40
其他	10,610,484.57	17,277,222.78
合计	125,811,766.58	112,775,082.47

30. 管理费用

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	45,365,098.55	43,810,274.12
折旧与摊销	4,705,669.89	3,929,614.23
能源费及物料消耗	2,966,882.32	2,504,509.81
业务招待费	1,983,932.29	2,300,797.70
其他	14,543,331.85	19,299,069.95
合计	69,564,914.90	71,844,265.81

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

31. 财务费用

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
利息收入	(10,525,840.14)	(9,251,496.18)
汇兑差额	(1,350,989.89)	(290,822.43)
其他	3,761,444.22	3,371,104.05
合计	(8,115,385.81)	(6,171,214.56)

32. 资产减值损失

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
坏账损失(转回)	(277,125.59)	(449,392.52)

33. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
权益法核算的长期股权投资收益(损失)	(2,782,711.84)	(2,822,670.52)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	24,460,135.26	11,404,493.60
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	13,259.11
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	31,120,396.59	35,111,056.98
委托贷款收益	140,109.72	-
合计	52,937,929.73	43,706,139.17

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本报告期比上年增减变动的原因
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	4,636,186.32	4,612,346.74	因营业收入增加, 本年盈利高于上年
上海浦江游览有限公司	(1,484,172.93)	(1,652,150.28)	因营业收入增加, 本年亏损下降
上海东方航空国际旅游运输有限公司	(5,743,571.89)	(6,331,912.45)	该公司目前处于停业清理状态, 亏损主要是员工安置、遣散清理费用支出
上海外航国际旅行社有限公司	245,440.57	194,580.45	因营业收入增加, 本年盈利高于上年
上海一日旅行社有限公司	(457,920.64)	12,717.89	因营业收入下降, 本年出现亏损
上海聚星物业管理有限公司	21,326.73	341,747.13	因营业收入下降, 本年盈利低于上年
合计	(2,782,711.84)	(2,822,670.52)	

本集团的投资收益汇回不存在重大限制。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

33. 投资收益 - 续

(3) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2013年度	2012年度
浦发银行	600000	13,833,964.10	5,985,798.60
交通银行	601328	7,355,400.00	3,984,750.00
豫园商场	600655	2,912,000.49	1,179,838.10
锦江投资	600650	188,201.87	245,480.70
其他		170,568.80	8,626.20
合计		24,460,135.26	11,404,493.60

注：本报告期内，浦发银行向全体股东每10股派发现金股利人民币5.50元（2012年度人民币3.00元）；交通银行向全体股东每10股派发现金股利人民币2.40元（2012年度人民币1.00元）；豫园商城向全体股东每10股派发现金股利人民币2.03元（2012年度人民币0.70元）；锦江投资向全体股东每10股派发现金股利人民币2.30元（2012年度人民币3.00元）。

(4) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2013年度		2012年度	
		出售股数	处置收益	出售股数	处置收益
豫园商城	600655	2,890,000	22,664,684.95	1,199,764	10,387,689.45
锦江投资	600650	818,269	8,455,711.64	-	-
交通银行	601328	-	-	9,200,000	24,723,367.53
合计			31,120,396.59		35,111,056.98

34. 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

人民币元

项目	2013年度	2012年度	计入本年非经常性损益的金额
政府补助	5,516,535.94	2,393,642.05	5,516,535.94
固定资产处置利得	112,672.34	1,420,182.07	112,672.34
其他	132,500.00	304,029.14	132,500.00
合计	5,761,708.28	4,117,853.26	5,761,708.28

(2) 计入当期的损益政府补助明细

人民币元

补助项目	2013年度	2012年度	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金	4,180,000.00	1,150,000.00	与收益相关
黄标车淘汰补贴	722,587.00	-	与收益相关
名牌产品奖励	100,000.00	1,130,000.00	与收益相关
其他	513,948.94	113,642.05	与收益相关
合计	5,516,535.94	2,393,642.05	

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

35. 营业外支出

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置损失	321,414.15	34,922.82	321,414.15
其他	8,244.24	197,271.12	8,244.24
合计	329,658.39	232,193.94	329,658.39

36. 所得税费用

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,793,983.26	12,935,232.91
以前年度汇算清缴差异	44,862.22	67,507.15
递延所得税	(10,924.31)	(448,032.00)
合计	12,827,921.17	12,554,708.06

所得税费用与会计利润的调节表如下：

人民币元

	2013 年度	2012 年度
会计利润(亏损)	70,588,368.28	54,425,431.49
按 25% 的税率计算的所得税费用	17,647,092.06	13,606,357.87
不可抵扣费用的纳税影响	335,080.48	685,258.33
免税收入的纳税影响	(6,497,736.77)	(2,164,885.60)
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	1,361,567.64	355,484.66
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	(58,912.50)	(650.00)
子公司税率不一致的影响	(4,031.96)	5,635.65
以前年度汇算清缴差异	44,862.22	67,507.15
合计	12,827,921.17	12,554,708.06

37. 每股收益

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当年净利润为：

人民币元

	2013 年度	2012 年度
归属于普通股股东的当年净利润	58,410,875.89	42,134,751.85
其中：归属于持续经营的净利润	58,410,875.89	42,134,751.85
归属于终止经营的净利润	-	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

37. 每股收益 - 续

计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
年初发行在外的普通股	132,556,270.00	132,556,270.00
年末发行在外的普通股加权数	132,556,270.00	132,556,270.00

	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.4406	0.3179
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的持续经营净利润计算：		
基本每股收益	0.4406	0.3179
稀释每股收益	不适用	不适用
按归属于母公司股东的终止经营净利润计算：		
基本每股收益	不适用	不适用
稀释每股收益	不适用	不适用

38. 其他综合收益(损失)

	人民币元	
项目	2013 年度	2012 年度
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额	(20,735,293.46)	32,845,996.42
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	(5,183,823.37)	8,211,499.10
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	23,340,297.45	26,333,292.74
合计	(38,891,767.54)	(1,698,795.42)

39. 现金流量表项目注释

(1)收到其他与经营活动有关的现金

	人民币元	
项目	2013 年度	2012 年度
收到的政府补贴	5,516,535.94	2,393,642.05
利息收入	5,100,583.30	6,614,401.58
受限制货币资金的减少	1,591,465.00	-
其他	5,425,635.33	560,913.32
合计	17,634,219.57	9,568,956.95

(2)支付其他与经营活动有关的现金

	人民币元	
项目	2013 年度	2012 年度
营业费用及管理费用中的支付额	34,943,800.73	38,030,153.55
支付的银行手续费	3,761,444.22	3,371,104.05
其他	1,016,268.66	1,844,349.10
合计	39,721,513.61	43,245,606.70

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

人民币元

补充资料	2013年度	2012年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,760,447.11	41,870,723.43
加: 计提(转回)资产减值准备	(277,125.59)	(449,392.52)
固定资产及投资性房地产折旧	9,305,293.54	8,490,535.89
无形资产摊销	513,466.56	513,826.56
长期待摊费用摊销	1,333,980.55	1,702,939.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	208,741.81	(1,385,259.25)
公允价值变动损失(收益)	9,200.00	20,480.00
财务费用	(5,425,256.84)	(2,637,094.60)
投资损失(收益)	(52,937,929.73)	(43,706,139.17)
递延所得税资产减少(增加)	(10,924.31)	14,468.00
存货的减少(增加)	31,433.51	46,296.16
经营性应收项目的减少(增加)	12,719,042.52	(19,511,976.62)
经营性应付项目的增加(减少)	(8,249,008.91)	(7,226,437.45)
受限制货币资金的减少(增加)	1,591,465.00	(241,373.60)
经营活动产生的现金流量净额	16,572,825.22	(22,498,403.70)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金及现金等价物的年末余额	267,730,722.25	281,674,993.07
减: 现金及现金等价物的年初余额	281,674,993.07	428,928,673.77
现金及现金等价物净减少额	(13,944,270.82)	(147,253,680.70)

(2) 现金和现金等价物的构成

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
一、现金	267,730,722.25	281,674,993.07
其中: 库存现金	156,175.45	145,957.31
可随时用于支付的银行存款	266,718,267.87	279,677,854.53
可随时用于支付的其他货币资金	856,278.93	1,851,181.23
二、年末现金及现金等价物余额	267,730,722.25	281,674,993.07

现金和现金等价物不含本集团使用受限制的现金和现金等价物。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

41. 以公允价值计量的资产和负债

人民币元

项目	2012年12月31日	本年公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本年计提的减值	2013年12月31日
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	42,080.00	(9,200.00)	-	-	32,880.00
2.可供出售金融资产	525,898,856.33	-	372,722,812.78	-	523,221,340.69

42. 分部报告

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

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42. 分部报告 - 续

(1) 分部报告信息

人民币元

	旅游及相关业务		房地产业务		其他业务		分部间相互抵减		不分配项目		合计	
	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度	2013年度	2012年度
营业收入												
对外交易收入	2,079,954,839.45	2,050,592,570.49	23,826,220.16	24,161,274.92	12,551,103.19	11,676,407.01	-	-	-	-	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42
分部间交易收入	208,142.20	96,552.60	2,293,813.55	1,604,896.86	-	-	(2,501,955.75)	(1,701,449.46)	-	-	-	-
分部营业收入合计	2,080,162,981.65	2,050,689,123.09	26,120,033.71	25,766,171.78	12,551,103.19	11,676,407.01	(2,501,955.75)	(1,701,449.46)	-	-	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42
营业成本	1,884,262,841.94	1,870,709,290.96	9,574,194.27	9,354,063.71	8,879,141.69	7,952,789.42	-	(495.50)	-	-	1,902,716,177.90	1,888,015,648.59
分部营业利润	195,900,139.71	179,979,832.13	16,545,839.44	16,412,108.07	3,671,961.50	3,723,617.59	(2,501,955.75)	(1,700,953.96)	-	-	213,615,984.90	198,414,603.83
营业税金及附加									14,404,226.16	13,561,749.63	14,404,226.16	13,561,749.63
销售费用									125,811,766.58	112,775,082.47	125,811,766.58	112,775,082.47
管理费用									69,564,914.90	71,844,265.81	69,564,914.90	71,844,265.81
财务费用									(8,115,385.81)	(6,171,214.56)	(8,115,385.81)	(6,171,214.56)
资产减值损失(转回)									(277,125.59)	(449,392.52)	(277,125.59)	(449,392.52)
公允价值变动损益									9,200.00	20,480.00	9,200.00	20,480.00
投资收益									52,937,929.73	43,706,139.17	52,937,929.73	43,706,139.17
营业利润									65,156,318.39	50,539,772.17	65,156,318.39	50,539,772.17
营业外收入									5,761,708.28	4,117,853.26	5,761,708.28	4,117,853.26
营业外支出									329,658.39	232,193.94	329,658.39	232,193.94
利润总额									70,588,368.28	54,425,431.49	70,588,368.28	54,425,431.49
所得税									12,827,921.17	12,554,708.06	12,827,921.17	12,554,708.06
净利润									57,760,447.11	41,870,723.43	57,760,447.11	41,870,723.43
补充资料:												
当期确认(转回)的减值损失	(277,125.59)	(449,392.52)	-	-	-	-	-	-	-	-	(277,125.59)	(449,392.52)
资本性支出:												
在建工程支出	10,815,052.12	5,192,931.43	-	-	-	-	-	-	-	-	10,815,052.12	5,192,931.43
购置固定资产支出	4,532,253.33	1,547,460.03	-	9,410.00	380,640.74	35,923.07	-	-	-	-	4,912,894.07	1,592,793.10
购置无形资产支出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 合并财务报表项目注释 - 续

42. 分部报告 - 续

(2) 按收入来源地划分的对外交易收入和资产所在地划分的非流动资产

人民币元

项目	2013 年度	2012 年度
来源于中国大陆的对外交易收入	1,999,287,732.61	1,945,161,800.91
来源于中国大陆外的对外交易收入	117,044,430.19	141,268,451.51
小计	2,116,332,162.80	2,086,430,252.42

本集团的非流动资产均位于中国大陆。

(3) 对主要客户的依赖程度

不存在占收入 10% 以上的主要客户。

分部间转移交易以实际交易价格为基础计量。

(七) 关联方及关联交易

1、本公司的控股公司情况

人民币元

公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
锦江国际(集团)有限公司	最终控制方	国有独资有限责任公司	上海市延安东路100号	俞敏亮	国有资产经营与管理、企业投资及管理、酒店、食品、旅游、车辆服务、物流服务、游乐业配套服务、国内贸易、物业管理、自有办公楼、公寓租赁、产权经纪及相关项目的咨询等	人民币 200,000 万元	50.21	50.21	-	13222031-2
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司	母公司	股份有限公司	上海市浦东新区杨新路24号316-318室	俞敏亮	酒店投资、酒店经营和管理及其他	人民币 456,500 万元	50.21	50.21	锦江国际(集团)有限公司	132237069
本企业的母公司情况的说明										
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司是一家在中华人民共和国境内由上海新亚(集团)有限公司改制而成的股份有限公司，成立于1995年6月6日，主要从事酒店、食品等业务。2006年12月15日公司股票获准在香港联合交易所有限公司挂牌交易。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。										

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司的基本情况及相关信息详见附注(五)、1。

3、本集团的联营企业情况

本集团的联营企业的基本情况及相关信息详见附注(六)、8。

(七) 关联方及关联交易 - 续

4、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
上海锦江国际 JTB 会展有限公司	最终控股方的合营公司
上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	最终控股方的联营公司
上海锦江国际电子商务有限公司	同一最终控股方
锦江国际商务有限公司	同一最终控股方
上海庚杰投资管理有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际购物中心	同一最终控股方
锦江国际旅游中心有限公司	同一最终控股方
上海锦江乐园有限公司	同一最终控股方
上海东锦江大酒店有限公司	同一最终控股方
上海华亭宾馆有限公司	同一最终控股方
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新城饭店	母公司之组成部分
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新亚大酒店	母公司之组成部分
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新锦江大酒店	母公司之组成部分
北京昆仑饭店管理有限公司	同一母公司
上海和平饭店有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店(集团)香港有限公司	同一母公司
财务公司	同一母公司
上海白玉兰宾馆有限公司	同一母公司
上海市上海宾馆有限公司	同一母公司
上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司
上海海仑宾馆有限公司	同一母公司
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司
上海建国宾馆有限公司	同一母公司
上海金沙江大酒店有限公司	同一母公司
上海锦佳汽车贸易有限公司	同一母公司
上海锦江饭店有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店发展股份有限公司	同一母公司
上海锦江国际实业投资股份有限公司	同一母公司
上海锦江金门大酒店有限公司	同一母公司
锦江之星旅馆有限公司	同一母公司
上海锦江汽车服务有限公司	同一母公司
上海龙柏饭店有限公司	同一母公司
上海新亚广场长城酒店有限公司	同一母公司
上海银河宾馆有限公司	同一母公司
公司董事和其他高级管理人员	关键管理人员

以下将上述同一最终控股方、母公司之组成部分公司、属于同一母公司的公司统称为“锦江国际的其他子公司”。

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况

(1) 接受、提供劳务和采购、处置固定资产

接受劳务情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
锦江国际的其他子公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	12,516,186.86	0.66	4,057,164.74	0.22
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	2,200,699.00	0.12	3,274,749.47	0.18
上海浦江游览有限公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	74,950.00	0.00	130,020.00	0.01
上海一日旅行社有限公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	2,400.00	0.00	19,973.00	0.00
	小计		14,794,235.86	0.78	7,481,907.21	0.41
上海聚星物业管理有限公司	接受物业管理服务	按合同或协议价执行	289,911.08	100.00	589,176.82	100.00
	小计		289,911.08	100.00	589,176.82	100.00
	合计		15,084,146.94		8,071,084.03	

提供劳务情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
锦江国际的其他子公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	6,164,813.11	0.30	2,557,634.94	0.12
上海锦江国际 JTB 会展有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	77,237.66	0.00	883,196.21	0.04
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	55,133.33	0.00	152,630.63	0.01
上海一日旅行社有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	50,801.80	0.00	98,513.51	0.00
上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	1,081.08	0.00	3,333.33	0.00
	小计		6,349,066.98	0.30	3,695,308.62	0.17
锦江国际	管理费收入	按合同或协议价执行	1,042,500.86	100.00	967,322.92	100.00
	小计		1,042,500.86	100.00	967,322.92	100.00
上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	提供物业管理等服务	按合同或协议价执行	1,824,584.00	18.31	913,228.00	9.88
上海锦江国际 JTB 会展有限公司	提供物业管理等服务	按合同或协议价执行	124,087.00	1.25	169,198.00	1.83
	小计		1,948,671.00	19.56	1,082,426.00	11.71
	合计		9,340,238.84		5,745,057.54	

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(1) 接受、提供劳务和采购、处置固定资产 - 续

采购、处置固定资产情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
锦江国际的其他子公司	采购固定资产	按合同或协议价执行	3,258,903.05	100.00	-	-

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年度		2012年度	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
锦江国际的其他子公司	资产处置收入	按合同或协议价执行	25,000.00	100.00	1,845,300.00	81.49

(2) 关联租赁情况

出租情况如下：

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
上海锦江国际旅游股份有限公司	上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	1,531,856.00
上海锦江国际旅游股份有限公司	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	145,892.00
合计						1,677,748.00

承租情况如下：

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
锦江国际	上海锦江国际旅游股份有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	485,615.20
锦江国际的其他子公司	上海锦江国际旅游股份有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	158,700.00
锦江国际的其他子公司	上海锦江旅游有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	3,759,400.00
锦江国际的其他子公司	上海旅行社有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	384,683.39
锦江国际的其他子公司	上海华亭海外旅游有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	570,447.80
锦江国际的其他子公司	上海国之旅物业管理有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	105,400.00
合计						5,464,246.39

(七) 关联方及关联交易 - 续

5、关联交易情况 - 续

(3) 关联方资金拆借

2013年度发生额及于2013年12月31日的余额：

人民币元

关联方	年初余额	本年贷出	本年收回	年末余额	起始日	到期日
拆出						
上海东方航空国际旅游运输有限公司(注)	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00	2013年6月6日	2014年6月5日

注：系统过锦江国际集团财务有限公司对上海东方航空国际旅游运输有限公司的委托贷款，合同年利率6.12%。

2012年度无关联方资金拆借发生额。

(4) 资金拆借利息收入

人民币元

项目	本年发生额	上年发生额
委托贷款利息收入	140,109.72	-
财务公司利息收入	-	1,328,141.72

(5) 关键管理人员报酬

人民币元

项目名称	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,601,500.00	3,119,000.00

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

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	锦江国际的其他子公司	626,546.45	-	393,718.00	-
应收账款	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	12,200.00	-	-	-
应收账款	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	-	-	17,320.00	-
应收账款	上海一日旅行社有限公司	-	-	6,000.00	-
	小计	638,746.45	-	417,038.00	-
其他应收款	锦江国际的其他子公司	105,620.00	-	531,565.39	-
其他应收款	上海浦江游览有限公司	138,319.70	-	118,927.50	-
其他应收款	上海一日旅行社有限公司	250.00	-	2,716.00	-
其他应收款	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	-	-	7,132.80	-
	小计	244,189.70	-	660,341.69	-
预付款项	锦江国际的其他子公司	44,150.00	-	3,149.50	-
预付款项	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	-	-	4,500.00	-
	小计	44,150.00	-	7,649.50	-

(七) 关联方及关联交易 - 续

6、关联方应收应付款项 - 续

(2)应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付款项	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	405,694.00	254,260.00
应付款项	锦江国际的其他子公司	199,669.00	338,886.00
应付款项	上海一日旅行社有限公司	-	9,600.00
	小计	605,363.00	602,746.00
其他应付款	锦江国际	3,390,102.43	3,390,102.43
其他应付款	上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	207,960.00	207,960.00
其他应付款	锦江国际的其他子公司	86,628.60	-
其他应付款	上海一日旅行社有限公司	5,141.50	22,817.04
其他应付款	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	-	132,698.00
其他应付款	上海东方航空国际旅游运输有限公司	-	1,604.84
	小计	3,689,832.53	3,755,182.31
预收账款	锦江国际的其他子公司	894,336.00	2,063,960.00
预收账款	上海外航国际旅行社有限公司	-	85,500.00
	小计	894,336.00	2,149,460.00

(八) 或有事项

截至本报告期末，本集团不存在需要披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项

1、重大承诺事项

(1)资本承诺

人民币千元

	2013年12月31日	2012年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
- 购建长期资产承诺	3,618	2,887
合计	3,618	2,887

(2)经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币千元

	2013年12月31日	2012年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	1,764	4,838
资产负债表日后第2年	942	1,064
资产负债表日后第3年	313	837
以后年度	1,340	1,362
合计	4,359	8,101

(十) 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

人民币元

	金额
拟分配的利润或股利	29,294,935.67

注：拟分配的利润或股利情况详见附注(六)、25注2。

(十一) 金融工具及风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收账款、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见附注(六)。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 风险管理目标和政策

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

1.1 市场风险**1.1.1 外汇风险**

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、澳元和港币有关，本集团的主要业务活动以人民币计价结算。于2013年12月31日，外币资产和负债详见附注(六)1、2、17和18。这些外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

1.1.2 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团面临的利率风险主要来源于货币资金和其他流动资产，于2013年12月31日，本集团无浮动利率计息的借款。本集团认为目前的利率风险对于集团的经营影响不重大。

1.1.3 其他价格风险

本集团持有的分类为交易性金融资产及可供出售金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本集团承担着证券市场变动的风险。

1.2 信用风险

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

于报告期末，可能引起本集团财务损失之最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生之损失，具体包括合并资产负债表中已确认之金融资产之账面金额，且对于以公允价值计量之金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值之变化而改变。

为降低信用风险，本公司及各子公司均由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要之措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款之回收情况，以确保就无法回收之款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团除附注(六)、2(5)应收账款金额前五名单位外，无其他信用集中风险。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续**1. 风险管理目标和政策 - 续****1.3 流动风险**

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本集团将自有资金作为唯一资金来源，没有银行借款，金融负债到期期限约在 1-3 个月。鉴于较低的资本负债率以及持续的融资能力，本集团相信其无重大流动性风险。

2. 公允价值

金融资产的公允价值按照下述方法确定：

具有标准条款及条件并存在活跃市场的金融资产及金融负债的公允价值分别参照相应的活跃市场现行出价及现行要价确定。

本集团管理层认为，财务报表中的金融资产及金融负债的账面价值接近这些资产及负债的公允价值。

公允价值计量层级

以公允价值进行后续计量的金融资产及金融负债，其公允价值计量中的三个层级分析如下：

第 1 层级：同类资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价；

第 2 层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除市场报价以外的有关资产或负债的输入值估值；

第 3 层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

人民币元

	2013 年 12 月 31 日		
	第 1 层级	第 2 层级	合计
交易性金融资产	32,880.00	-	32,880.00
可供出售金融资产 — 权益工具	523,221,340.69	-	523,221,340.69

人民币元

	2012 年 12 月 31 日		
	第 1 层级	第 2 层级	合计
交易性金融资产：	42,080.00	-	42,080.00
可供出售金融资产 — 权益工具	525,898,856.33	-	525,898,856.33

2013 年度及 2012 年度本集团的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第 1 层级和第 2 层级之间的转换。

(十一) 金融工具及风险管理 - 续

3. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

3.1 外汇风险

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

人民币元

项目	汇率变动	2013 年度		2012 年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	对人民币升值 10%	(1,167,686.91)	(1,167,686.91)	(1,620,610.62)	(1,620,610.62)
所有外币	对人民币贬值 10%	1,167,686.91	1,167,686.91	1,620,610.62	1,620,610.62

3.2 其他价格风险

本集团因持有以公允价值计量的交易性金融资产以及可供出售金融资产而面临价格风险。在其他变量不变的情况下，根据其公允价值可能发生的合理变动，所有交易性金融资产及可供出售金融资产公允价值如下跌(上涨)10%对损益税前的影响为减少(增加)损益人民币 3,288.00 元，对权益税前的影响为减少(增加)权益人民币 52,322,134.07 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

人民币元

项目	2013年12月31日			2012年12月31日		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			29,845.16			17,860.06
人民币			29,845.16			17,860.06
银行存款:			135,036,650.97			96,837,714.61
人民币			134,828,682.48			96,649,007.87
美元	34,110.53	6.0969	207,968.49	30,022.55	6.2855	188,706.74
其他货币资金(注):			115,700,000.00			136,400,000.00
人民币			115,700,000.00			136,400,000.00
合计			250,766,496.13			233,255,574.67

注：于2013年12月31日，其他货币资金金额中包括：

- (1) 保证收益型存款产品人民币 115,000,000.00 元（于2012年12月31日：人民币 135,000,000.00 元），该存款已于2014年2月到期，收回本金并取得收益人民币 2,157,487.67 元。
- (2) 旅行社质量保证金人民币 700,000.00 元（于2012年12月31日：人民币 1,400,000.00 元）。

2、应收账款

- (1) 应收账款按种类披露：

人民币元

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,100,164.45	100.00	814,228.46	38.77	2,241,921.82	100.00	814,228.46	36.32
合计	2,100,164.45	100.00	814,228.46	38.77	2,241,921.82	100.00	814,228.46	36.32

应收账款种类的说明：

本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

应收账款账龄如下：

人民币元

账龄	2013年12月31日				2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,285,935.99	61.23	-	1,285,935.99	1,400,440.36	62.47	-	1,400,440.36
1至2年	-	-	-	-	1,200.00	0.05	-	1,200.00
2至3年	-	-	-	-	26,053.00	1.16	-	26,053.00
3年以上	814,228.46	38.77	814,228.46	-	814,228.46	36.32	814,228.46	-
合计	2,100,164.45	100.00	814,228.46	1,285,935.99	2,241,921.82	100.00	814,228.46	1,427,693.36

- (2) 本报告期末应收账款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

2、应收账款 - 续

(3) 应收账款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	第三方	430,524.06	3 年以上	20.50
客户 B	第三方	388,467.00	1 年以内	18.50
客户 C	第三方	311,704.00	3 年以上	14.84
客户 D	第三方	181,008.95	1 年以内	8.62
客户 E	第三方	177,620.00	1 年以内	8.46
合计		1,489,324.01		70.92

(4) 应收关联方账款情况详见附注(十二)、13(4)(a)。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

人民币元

种类	2013年12月31日				2012年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,925,303.70	50.23	-	-	1,425,303.70	47.83	-	-
单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,898,309.86	49.77	7,200.00	0.25	1,554,555.06	52.17	8,250.00	0.53
合计	5,823,613.56	100.00	7,200.00	0.12	2,979,858.76	100.00	8,250.00	0.28

其他应收款种类的说明:

本公司将金额为人民币 100 万元以上(含人民币 100 万元)的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

其他应收账款账龄如下:

人民币元

账龄	2013年12月31日				2012年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,015,824.36	68.95	-	4,015,824.36	2,595,337.66	87.10	-	2,595,337.66
1 至 2 年	1,449,286.10	24.89	-	1,449,286.10	94,945.10	3.19	-	94,945.10
2 至 3 年	94,945.10	1.63	-	94,945.10	72,050.00	2.41	-	72,050.00
3 年以上	263,558.00	4.53	7,200.00	256,358.00	217,526.00	7.30	8,250.00	209,276.00
合计	5,823,613.56	100.00	7,200.00	5,816,413.56	2,979,858.76	100.00	8,250.00	2,971,608.76

(2) 报告期末其他应收款中无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

3、其他应收款 - 续

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
北京锦江国际旅行社有限公司	子公司	1,500,000.00	1年以内	25.76
浙江锦旅国际旅行社有限公司	子公司	1,425,303.70	1至2年	24.47
公司A	第三方	301,905.04	1年以内	5.18
公司B	第三方	138,319.70	1年以内	2.38
上海国旅国际旅行社有限公司	子公司	99,596.71	1年以内	1.71
合计		3,465,125.15		59.50

(4) 其他应收关联方款项详见附注(十二)、13(4)(a)。

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类汇总如下：

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
对子公司投资	63,806,724.14	63,806,724.14
对联营企业投资	50,619,382.50	53,402,094.34
合计	114,426,106.64	117,208,818.48
减：长期股权投资减值准备	9,049,967.69	6,802,790.48
长期股权投资净额	105,376,138.95	110,406,028.00

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

4、长期股权投资 - 续

(2) 长期股权投资明细如下：

人民币元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	2012年12月31日	增减变动	2013年12月31日	在被投资单位直接持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
联营公司：											
上海锦江商旅汽车服务股份有限公	权益法	20,020,020.00	30,063,494.46	4,636,186.32	34,699,680.7	20.00	20.00	不适用	-	-	-
上海浦江游览有限公司	权益法	13,360,284.59	11,432,960.67	(1,484,172.93)	9,948,787.74	20.00	20.00	不适用	-	-	-
上海东方航空国际旅游运输有限公	权益法	3,920,000.00	6,336,068.30	(5,743,571.89)	592,496.41	49.00	49.00	不适用	-	-	-
上海外航国际旅行社有限公司	权益法	1,050,000.00	3,039,635.87	245,440.57	3,285,076.44	30.00	30.00	不适用	-	-	-
上海一日旅行社有限公司	权益法	800,000.00	1,339,289.10	(457,920.64)	881,368.46	22.86	22.86	不适用	-	-	-
上海聚星物业管理有限公司	权益法	246,500.00	1,190,645.94	21,326.73	1,211,972.67	24.65	24.65	不适用	-	-	-
小计		39,396,804.59	53,402,094.34	(2,782,711.84)	50,619,382.5				-	-	-
子公司：											
上海国旅国际旅行社有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.0	90.00	100.00	不适用	-	-	4,113,542.94
上海锦江旅游有限公司	成本法	13,379,802.00	13,379,802.00	-	13,379,802.0	90.00	100.00	不适用	-	-	12,363,840.6
上海华亭海外旅游有限公司	成本法	11,719,107.73	11,719,107.73	-	11,719,107.73	90.00	100.00	不适用	-	-	-
上海国之旅国际货运代理有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	-	4,500,000.00	90.00	100.00	不适用	-	-	-
浙江锦旅国际旅行社有限公司	成本法	3,995,919.00	3,995,919.00	-	3,995,919.00	90.00	100.00	不适用	3,629,924.8	365,331.70	-
北京锦江国际旅行社有限公司	成本法	2,419,245.70	2,419,245.70	-	2,419,245.70	80.00	80.00	不适用	1,220,042.8	1,220,042.83	-
上海锦江国际绿色假期旅游有限公	成本法	1,400,000.00	4,200,000.00	-	4,200,000.00	70.00	70.00	不适用	4,200,000.0	661,802.68	-
上海锦江出入境服务有限公司	成本法	1,340,698.25	908,452.14	-	908,452.14	90.00	100.00	不适用	-	-	-
上海旅行社有限公司	成本法	1,061,700.00	2,927,237.57	-	2,927,237.57	100.00	100.00	不适用	-	-	-
上海国之旅物业管理有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00	-	900,000.00	90.00	100.00	不适用	-	-	40,807.31
上海国旅广告公司	成本法	600,000.00	600,000.00	-	600,000.00	100.00	100.00	不适用	-	-	227,371.41
上海国之旅导游服务有限公司	成本法	256,960.00	256,960.00	-	256,960.00	68.00	100.00	不适用	-	-	41,425.61
小计		59,573,432.68	63,806,724.14	-	63,806,724.1				9,049,967.6	2,247,177.21	16,786,987.9
合计		98,970,237.27	117,208,818.48	(2,782,711.84)	114,426,106.6				9,049,967.6	2,247,177.21	16,786,987.9

(以下将上述子公司统称为“本公司的子公司”)

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

5、固定资产

固定资产情况

人民币元

项目	2012年12月31日账面余额	本年增加	本年减少	2013年12月31日账面余额
一、账面原值合计：	90,516,989.07	16,957,429.00	5,596,772.58	101,877,645.49
其中：房屋及建筑物	66,531,714.38	7,557,057.02	-	74,088,771.40
机器设备、电子设备及其他	3,399,595.32	219,530.00	274,988.34	3,344,136.98
运输工具	20,585,679.37	3,279,251.58	5,321,784.24	18,543,146.71
固定资产装修支出	-	5,901,590.40	-	5,901,590.40
二、累计折旧合计：	39,463,596.26	5,640,924.15	5,261,886.86	39,842,633.55
其中：房屋及建筑物	20,195,627.48	4,323,321.95	-	24,518,949.43
机器设备、电子设备及其他	2,336,447.11	296,145.90	206,191.83	2,426,401.18
运输工具	16,931,521.67	927,055.61	5,055,695.03	12,802,882.25
固定资产装修支出	-	94,400.69	-	94,400.69
三、固定资产账面净值合计	51,053,392.81			62,035,011.94
其中：房屋及建筑物	46,336,086.90			49,569,821.97
机器设备、电子设备及其他	1,063,148.21			917,735.80
运输工具	3,654,157.70			5,740,264.46
固定资产装修支出	-			5,807,189.71
四、减值准备合计	-	-	-	-
其中：房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备、电子设备及其他	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
固定资产装修支出	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	51,053,392.81			62,035,011.94
其中：房屋及建筑物	46,336,086.90			49,569,821.97
机器设备、电子设备及其他	1,063,148.21			917,735.80
运输工具	3,654,157.70			5,740,264.46
固定资产装修支出	-			5,807,189.71

固定资产说明：

- (1) 账面原值本报告期增加中，因购置而增加人民币 3,498,781.58 元，因在建工程转入而增加人民币 5,901,590.40 元，因投资性房地产转入而增加人民币 7,557,057.02 元。
- (2) 账面原值本报告期减少中，因处置而减少人民币 5,596,772.58 元。
- (3) 累计折旧本报告期增加中，因计提而增加人民币 3,272,340.21 元，因投资性房地产转入而增加人民币 2,368,583.94 元。
- (4) 累计折旧本报告期减少中，因处置而减少人民币 5,261,886.86 元。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

6、其他非流动资产

人民币元

项目	2013年12月31日	2012年12月31日
委托贷款	-	1,500,000.00
民航保证金	1,670,000.00	1,670,000.00
其他	856,851.80	856,851.80
合计	2,526,851.80	4,026,851.80

注：其他系本公司支付给货运行业协会的保证金和高尔夫球场的会员证。

7、营业收入、营业成本

(1) 营业收入及成本

人民币元

项目	2013年度	2012年度
主营业务收入	553,303,664.98	485,269,387.81
其他业务收入	16,426,666.94	16,519,039.88
营业收入	569,730,331.92	501,788,427.69
营业成本	546,623,882.95	481,227,260.91

(2) 主营业务

人民币元

行业名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游及相关业务	553,303,664.98	541,314,591.37	485,269,387.81	475,556,366.13
合计	553,303,664.98	541,314,591.37	485,269,387.81	475,556,366.13

(3) 主营业务(分地区)

人民币元

地区名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中国大陆地区	553,303,664.98	541,314,591.37	485,269,387.81	475,556,366.13
合计	553,303,664.98	541,314,591.37	485,269,387.81	475,556,366.13

(4) 其他业务

人民币元

行业名称	2013年度		2012年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
房屋租赁	16,426,666.94	5,309,291.58	16,519,039.88	5,670,894.78
合计	16,426,666.94	5,309,291.58	16,519,039.88	5,670,894.78

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

7、营业收入、营业成本 - 续

(5) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	人民币元
		占公司全部营业收入的比例(%)
A 公司	5,503,818.00	0.97
B 公司	2,753,918.00	0.48
C 公司	2,164,028.00	0.38
D 公司	1,897,972.97	0.33
E 公司	1,531,856.00	0.27
合计	13,851,592.97	2.43

8、管理费用

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	13,940,418.39	14,627,620.49
折旧与摊销	3,007,927.04	2,448,434.79
能源费与物料消耗	1,928,716.30	2,212,100.54
业务招待费	540,226.25	683,525.74
其他	5,470,448.79	8,579,983.89
合计	24,887,736.77	28,551,665.45

9、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
成本法核算的长期股权投资收益	16,786,987.91	17,335,213.63
权益法核算的长期股权投资收益(损失)	(2,782,711.84)	(2,822,670.52)
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	24,416,204.11	11,347,192.10
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	13,259.11
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	29,288,410.18	35,111,056.98
委托贷款取得的投资收益	140,109.72	-
合计	67,849,000.08	60,984,051.30

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

9、投资收益 - 续

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

人民币元

被投资单位	2013 年度	2012 年度	本年比上年增减变动的原因
上海国旅国际旅行社有限公司	4,113,542.94	3,678,747.61	子公司股利分配额增加
上海锦江旅游有限公司	12,363,840.64	11,641,062.16	子公司股利分配额增加
上海旅行社有限公司	-	1,190,065.67	子公司本年未分配股利
上海国旅广告公司	227,371.41	342,329.45	子公司股利分配额减少
上海国之旅物业管理有限公司	40,807.31	426,851.98	子公司股利分配额减少
上海国之旅导游服务有限公司	41,425.61	56,156.76	子公司股利分配额减少
合计	16,786,987.91	17,335,213.63	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益(损失)详情请参见附注(六)、33(2)。本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

(4) 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2013 年度	2012 年度
浦发银行	600000	13,833,964.10	5,985,798.60
交通银行	601328	7,355,400.00	3,984,750.00
豫园商场	600655	2,912,000.49	1,179,838.10
锦江投资	600650	144,270.72	188,179.20
其他		170,568.80	8,626.20
合计		24,416,204.11	11,347,192.10

注:本报告期内,浦发银行向全体股东每10股派发现金股利人民币5.50元(2012年度人民币3.00元);交通银行向全体股东每10股派发现金股利人民币2.40元(2012年度人民币1.00元);豫园商朝向全体股东每10股派发现金股利人民币2.03元(2012年度人民币0.70元);锦江投资向全体股东每10股派发现金股利人民币2.30元(2012年度人民币3.00元)。

(5) 处置可供出售金融资产等取得的投资收益

人民币元

可供出售金融资产名称	股票代码	2013 年度		2012 年度	
		出售股数	处置收益	出售股数	处置收益
豫园商城	600655	2,890,000	22,664,684.95	1,199,764	10,387,689.45
锦江投资	600650	627,264	6,623,725.23	-	-
交通银行	601328	-	-	9,200,000	24,723,367.53
	合计		29,288,410.18		35,111,056.98

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

10、 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

项目	2013 年度	2012 年度	人民币元
			计入本年非经常性损益的金额
政府补助	2,199,852.00	-	2,199,852.00
固定资产处置利得	16,160.39	1,409,666.89	16,160.39
其他	2,300.00	90,769.80	2,300.00
合计	2,218,312.39	1,500,436.69	2,218,312.39

(2) 计入当期的损益政府补助明细

补助项目	2013 年度	2012 年度	人民币元
			与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金	1,400,000.00	-	与收益相关
黄标车淘汰补贴	722,587.00	-	与收益相关
其他	77,265.00	-	与收益相关
合计	2,199,852.00	-	

上述政府补助均为与收益相关的政府补助。

11、 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
收到的政府补贴	2,199,852.00	90,769.80
利息收入	3,381,575.30	4,668,511.15
其他	608,545.20	360,000.00
合计	6,189,972.50	5,119,280.95

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	人民币元	
	2013 年度	2012 年度
营业费用及管理费用中的支付额	7,631,577.37	9,536,886.52
支付的银行手续费	1,423,636.45	1,043,258.15
其他	9,517,495.37	12,040,650.83
合计	18,572,709.19	22,620,795.50

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

12、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	人民币元	
补充资料	2013年度	2012年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	57,121,057.34	42,721,459.98
加: 资产减值准备	2,246,127.21	927,868.67
固定资产及投资性房地产折旧	7,418,178.76	7,209,636.83
无形资产摊销	511,800.00	511,800.00
长期待摊费用摊销	195,259.98	190,373.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益)	264,976.36	(1,399,180.11)
投资损失(收益)	(67,849,000.08)	(60,984,051.30)
财务费用	(5,425,256.84)	(2,637,094.60)
递延所得税资产减少(增加)	228,297.81	341,527.08
公允价值变动损失(收益)	9,200.00	20,480.00
存货的减少(增加)	(2,258.34)	62,870.23
经营性应收项目的减少(增加)	738,251.07	887,896.55
经营性应付项目的增加(减少)	(16,635,950.41)	(24,091,711.69)
受限制货币资金的减少(增加)	700,000.00	-
经营活动产生的现金流量净额	(20,479,317.14)	(36,238,125.08)
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	135,066,496.13	96,855,574.67
减: 现金的年初余额	96,855,574.67	222,928,308.49
加: 现金等价物的年末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	38,210,921.46	(126,072,733.82)

(2) 现金和现金等价物的构成

	人民币元	
项目	2013年12月31日	2012年12月31日
一、现金	135,066,496.13	96,855,574.67
其中: 库存现金	29,845.16	17,860.06
可随时用于支付的银行存款	135,036,650.97	96,837,714.61
二、年末现金及现金等价物余额	135,066,496.13	96,855,574.67

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、 关联交易情况

(1) 接受和提供劳务

接受劳务情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
本公司的子公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	508,569,937.99	93.95	442,986,003.39	93.15
锦江国际的其他子公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	5,697,471.59	1.05	1,225,300.00	0.26
上海一日旅行社有限公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	2,400.00	0.00	9,600.00	0.00
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	接受旅游相关服务	按合同或协议价执行	-	-	415,439.32	0.09
	小计		514,269,809.58	95.00	444,636,342.71	93.50
上海聚星物业管理有限公司	接受物业管理服务	按合同或协议价执行	289,911.08	89.26	589,176.82	100.00
	小计		289,911.08	89.26	589,176.82	100.00
	合计		514,559,720.66		445,225,519.53	

提供劳务情况如下：

人民币元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易 金额的比例(%)	金额	占同类交易 金额的比例(%)
本公司的子公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	2,883,566.40	0.52	3,355,279.26	0.69
锦江国际的其他子公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	748,436.81	0.13	991,806.44	0.20
上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	55,133.33	0.01	152,630.63	0.03
上海一日旅行社有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	46,801.80	0.01	98,513.51	0.02
上海锦江国际 JTB 会展有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	26,167.66	0.00	351,164.21	0.07
上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	提供旅游相关服务	按合同或协议价执行	1,081.08	0.00	3,333.33	0.00
	小计		3,761,187.08	0.67	4,952,727.38	1.01
锦江国际	管理费收入	按合同或协议价执行	1,042,500.86	100.00	967,322.92	100.00
	小计		1,042,500.86	100.00	967,322.92	100.00
锦江国际的其他子公司	资产处置收入	按合同或协议价执行	25,000.00	100.00	1,845,300.00	81.92
	小计		25,000.00	100.00	1,845,300.00	81.92
	合计		4,828,687.94		7,765,350.30	

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、关联交易情况 - 续

(2) 关联租赁情况

出租情况表:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益确定依据	年度确认的租赁收益
上海锦江国际旅游股份有限公司	本公司的子公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	2,563,500.04
上海锦江国际旅游股份有限公司	上海锦江国际HRG商务旅行有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	1,531,856.00
上海锦江国际旅游股份有限公司	上海锦江国际JTB会展有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	145,892.00
合计						4,241,248.04

承租情况表:

人民币元

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
锦江国际	上海锦江国际旅游股份有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	485,615.20
锦江国际的其他子公司	上海锦江国际旅游股份有限公司	办公场所	2012年12月31日	2013年12月31日	协议价格	158,700.00
合计						644,315.20

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、关联交易情况 - 续

(3) 关联方资金拆借

2013年度发生额及于2013年12月31日的余额：

人民币元

关联方	2012年12月31日	本年贷出	本年收回	2013年12月31日	起始日	到期日
拆出						
北京锦江国际旅行社有限公司(注1)	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	2013年4月1日	2014年3月31日
上海东方航空国际旅游运输有限公司(注2)	-	4,500,000.00	-	4,500,000.00	2013年6月6日	2014年6月5日
小计	1,500,000.00			6,000,000.00		

注1：系对北京锦江国际旅行社有限公司的贷款，原合同期限为2013年4月1日至2014年3月31日，其中人民币50万元免息，人民币100万元年利率为3%。

注2：详见附注(六)、6注1。

2012年度发生额及于2012年12月31日的余额：

人民币元

关联方	2011年12月31日	本年贷出	本年收回	2012年12月31日	起始日	到期日
拆出						
北京锦江国际旅行社有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	2012年4月1日	2013年3月31日

本公司与关联方之间资金拆借产生的利息支出和利息收入列示如下：

人民币元

项目	2013年度	2012年度
委托贷款利息收入	140,109.72	-
财务公司利息收入	-	1,380,641.72

(十二) 母公司财务报表主要项目注释 - 续

13、关联交易情况 - 续

(4) 关联方应收应付款项

(a) 应收关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	本公司的子公司	521,278.60	-	858,941.00	-
应收账款	锦江国际的其他子公司	189,620.95	-	57,433.00	-
应收账款	上海锦江商旅汽车服务股份有限公司	12,200.00	-	-	-
应收账款	上海一日旅行社有限公司	-	-	6,000.00	-
应收账款	上海锦江国际 JTB 会展有限公司	-	-	14,760.00	-
	小计	723,099.55	-	937,134.00	-
其他应收款	本公司的子公司	1,624,490.71	-	1,660,979.66	-
其他应收款	上海浦江游览有限公司	138,319.70	-	118,927.50	-
其他应收款	锦江国际的其他子公司	42,000.00	-	564,756.60	-
其他应收款	上海一日旅行社有限公司	250.00	-	2,716.00	-
	小计	1,805,060.41	-	2,347,379.76	-
预付账款	本公司的子公司	-	-	24,090.00	-
	小计	-	-	24,090.00	-

(b) 应付关联方款项

人民币元

项目名称	关联方	2013年12月31日		2012年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应付款项	本公司的子公司	8,057,646.00	-	10,309,987.93	-
应付款项	上海一日旅行社有限公司	-	-	9,600.00	-
其他应付款	本公司的子公司	93,642,016.28	-	36,039,916.28	-
	小计	101,699,662.28	-	46,359,504.21	-
其他应付款	锦江国际	207,960.00	-	-	-
其他应付款	锦江国际的其他子公司	86,628.60	-	-	-
其他应付款	上海一日旅行社有限公司	5,141.50	-	22,817.04	-
其他应付款	上海锦江国际 HRG 商务旅行有限公司	-	-	207,960.00	-
其他应付款	上海东方航空国际旅游运输有限公司	-	-	1,604.84	-
	小计	299,730.10	-	232,381.88	-
预收账款	本公司的子公司	24,090.00	-	33,665.00	-
	小计	24,090.00	-	33,665.00	-

(十三) 财务报表之批准

本公司的公司及合并财务报表于2014年3月25日已经本公司董事会批准。

2013年12月31日止

补充资料

1、非经常性损益明细表

本非经常性损益明细表是本公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《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(2008)》的有关规定而编制的。

项目	人民币元	
	2013年度	2012年度
非流动资产处置损益	(208,741.81)	1,385,259.25
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	5,516,535.94	2,393,642.05
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	31,111,196.59	35,103,836.09
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	277,125.59	715,658.78
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
对外委托贷款取得的投资收益	140,109.72	-
其他(注)	(4,896,227.46)	(1,454,807.66)
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	124,255.76	106,758.02
所得税影响额	(8,016,079.37)	(9,560,705.93)
少数股东损益影响额(税后)	(18,841.48)	(17,025.97)
合计	24,029,333.48	28,672,614.63

注: 其他系由于因联营企业上海东方航空国际旅游运输有限公司 2013 年进入清算程序后, 产生的安置、遣散员工费用, 资产减值损失和因出售不动产确认的营业外收入所确认的投资损失。

2013年12月31日止

补充资料

2、净资产收益率及每股收益

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江国际旅游股份有限公司按照中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第09号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)的有关规定而编制的。

人民币元

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	6.42	0.4406	不适用
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.78	0.2594	不适用