

公司代码：600754、900934

公司简称：锦江股份、锦江 B 股

上海锦江国际酒店股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、本公司第九届董事会第五次会议于 2019 年 8 月 29 日审议通过了本半年度报告。公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。本公司按中国企业会计准则编制 2019 年半年度财务报表，经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，并出具了德师报（阅）字（19）第 R00053 号标准无保留意见的审阅报告。

四、公司负责人董事长俞敏亮先生、首席执行官张晓强先生、主管会计工作负责人首席财务官沈莉女士及会计机构负责人吴琳女士声明：保证半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
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

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

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	229

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、锦江股份	指	上海锦江国际酒店股份有限公司（于 2019 年 8 月 19 日经上海市市场监督管理局登记完成更名） 原名“上海锦江国际酒店发展股份有限公司”
锦江资本	指	上海锦江资本股份有限公司（于 2019 年 7 月 15 日经上海市市场监督管理局登记完成更名），本公司控股股东 原名“上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司”
锦江国际	指	锦江国际（集团）有限公司， 锦江股份、锦江资本之法人实际控制人
卢浮亚洲	指	上海锦江卢浮亚洲酒店管理有限公司， 原名“上海锦江都城酒店管理有限公司”
锦江之星	指	锦江之星旅馆有限公司
旅馆投资公司	指	上海锦江国际旅馆投资有限公司
金广快捷	指	山西金广快捷酒店管理有限公司
时尚之旅	指	时尚之旅酒店管理有限公司
锦卢投资公司	指	上海锦卢投资管理有限公司
海路投资公司	指	SAILING INVESTMENT CO. SARL(海路投资有限公司)， 注册于卢森堡
卢浮集团、GDL	指	Group du Louvre，注册于法国
卢浮酒店集团、LHG	指	Louvre Hotels Group，注册于法国
铂涛集团	指	Keystone Lodging Holdings Limited 及下属子公司的合称
维也纳酒店	指	维也纳酒店有限公司
达华宾馆	指	上海锦江达华宾馆有限公司
闵行饭店	指	上海闵行饭店有限公司
锦盘酒店	指	上海锦盘酒店有限公司
东亚饭店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司东亚饭店
南京饭店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司南京饭店
新城饭店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司新城饭店
新亚大酒店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司新亚大酒店
南华亭宾馆	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司南华亭宾馆
白玉兰酒店	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司白玉兰酒店
青年会宾馆	指	上海锦江国际酒店发展股份有限公司青年会宾馆
餐饮投资公司	指	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司
新亚食品	指	上海新亚食品有限公司
锦江食品	指	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司
锦箸餐饮	指	上海锦箸餐饮管理有限公司
锦亚餐饮	指	上海锦亚餐饮管理有限公司
锦江同乐	指	上海锦江同乐餐饮管理有限公司
上海吉野家	指	上海吉野家快餐有限公司
上海肯德基	指	上海肯德基有限公司
新亚富丽华	指	上海新亚富丽华餐饮股份有限公司
杭州肯德基	指	杭州肯德基有限公司
无锡肯德基	指	无锡肯德基有限公司
苏州肯德基	指	苏州肯德基有限公司
静安面包房	指	上海静安面包房有限公司
百岁村餐饮	指	深圳市百岁村餐饮连锁有限公司

WeHotel	指	上海齐程网络科技有限公司
锦江电商	指	上海锦江国际电子商务有限公司
Sarovar	指	Sarovar Hotels Private Limited
锦江财务公司	指	锦江国际集团财务有限责任公司
北京银行	指	北京银行股份有限公司
农业银行	指	中国农业银行股份有限公司
弘毅投资基金	指	弘毅（上海）股权投资基金中心（有限合伙）
国盛投资	指	上海国盛集团投资有限公司
长城资管	指	中国长城资产管理股份有限公司
华安资管	指	华安未来资产管理（上海）有限公司
上海国际资管	指	上海国际集团资产管理有限公司
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
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上海市国资委	指	上海市国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
出租率	指	$(\text{实际出租客房数} / \text{可供出租客房总数}) \times 100\%$, %
平均房价	指	客房总收入 / 实际出租客房数, 元/间
RevPAR	指	每间可供出租客房提供的每日平均客房收入, 平均客房收入 = 平均房价 × 平均出租率, 元/间
EBITDA	指	扣除利息所得税折旧摊销前的利润
《公司章程》	指	《上海锦江国际酒店股份有限公司章程》
报告期、本期, 报告期末、本期末	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日, 2019 年 6 月 30 日
上年同期、上期, 上年末	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日, 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	上海锦江国际酒店股份有限公司
公司的中文简称	锦江股份
公司的外文名称	Shanghai Jin Jiang International Hotels Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JINJIANG SHARES
公司的法定代表人	俞敏亮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡 睿 女士	杨 劼 女士
联系地址	上海市延安东路100号25楼	上海市延安东路100号25楼
电话	86-21-63217132	86-21-63217132
传真	86-21-63217720	86-21-63217720
电子信箱	JJIR@jinjianghotels.com	JJIR@jinjianghotels.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区杨高南路889号东锦江大酒店商住楼四层（B区域）
公司注册地址的邮政编码	200127
公司办公地址	上海市延安东路100号25楼
公司办公地址的邮政编码	200002
公司网址	http://www.jinjianghotels.sh.cn
电子信箱	JJIR@jinjianghotels.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《大公报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	锦江股份	600754	新亚股份
B股	上海证券交易所	锦江B股	900934	新亚B股

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (2019年1至6月)	上年同期 (2018年1至6月)	本报告期比 上年同期增减 (%)
营业收入	7,142,862,045.08	6,939,349,148.33	2.93
归属于上市公司股东的净利润	567,728,824.01	503,408,830.91	12.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	358,141,802.35	315,587,159.32	13.48
经营活动产生的现金流量净额	649,190,259.58	1,541,924,325.84	-57.90
	本报告期末 (2019年6月30日)	上年度末 (2018年12月31日)	本报告期末比 上年度末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	12,722,285,017.55	12,621,560,058.91	0.80
总资产	38,726,104,581.90	40,132,501,034.56	-3.50

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (2019年1至6月)	上年同期 (2018年1至6月)	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.5927	0.5255	12.78
稀释每股收益(元/股)	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)	0.3739	0.3294	13.48
加权平均净资产收益率(%)	4.39	4.03	增加0.36个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	2.77	2.53	增加0.24个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

汇率

	2019年6月28日	2018年12月28日	2018年6月29日
1美元对人民币元	6.8747	6.8632	6.6166
1欧元对人民币元	7.8170	7.8473	7.6515
1港币对人民币元	0.87966	0.87620	0.84310

注：汇率是指中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的银行间外汇市场人民币汇率中间价。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	42,069,566.44	
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	48,613,216.07	母公司等取得的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	198,995,682.38	交易性金融资产的公允价值变动收益和出售北京银行股票取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-897,048.36	
少数股东权益影响额	-7,502,752.47	
所得税影响额	-71,691,642.40	
合计	209,587,021.66	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务为“有限服务型酒店营运及管理业务”和“食品及餐饮业务”。

有限服务酒店，是指以适合大众消费，突出住宿核心产品，为客人提供基本的专业服务的酒店。从酒店的功能设置来看，有限服务酒店在设备配置、组织结构、饭店服务等方面具有与全服务酒店不同的特点。公司现有的有限服务型酒店营运及管理业务，包括对有限服务商务酒店、经济型酒店的投资和经营管理等。经营模式上主要分为“直营经营”和“加盟特许经营”两种。直营模式，是指通过自有物业或租赁物业的形式，使用公司旗下特定品牌独立经营酒店。公司从直营酒店取得的收入，主要来源为客房收入及餐饮收入，并享有或承担酒店的经营收益或损失。加盟特许经营模式，主要分为“特许经营”和“受托管理”两种形式。特许经营形式，是指公司通过与酒店业主签署特许经营合同，将公司旗下所拥有的品牌、注册商标、经营方式、操作程序等经营资源在约定期限内许可给受许酒店使用，并向受许酒店收取特许经营费等。受托管理形式，是指公司通过与酒店业主签署管理合同，将公司的管理模式、服务规范、质量标准和管理人员等输出给受托管理酒店，并向受托管理酒店收取管理费等。

公司现有的食品及餐饮业务，包括对餐厅的投资和经营管理等。经营模式上主要分为“直营经营”和“加盟特许经营”两种。直营模式，是指通过租赁物业的形式，使用公司旗下特定品牌独立经营餐厅。公司从直营餐厅取得的收入，主要来源为餐饮收入，并享有或承担餐厅的经营收益或损失。加盟特许经营模式，主要分为“特许经营”和“受托管理”两种形式。特许经营形式，是指公司通过与餐厅业主签署特许经营合同，将公司旗下所拥有的品牌、注册商标、经营方式、操作程序等经营资源在约定期限内许可给受许餐厅使用，并向受许餐厅收取特许经营费等。受托管理形式，是指公司通过与餐厅业主签署管理合同，将公司的管理模式、服务规范、质量标准和管理人员等输出给受托管理餐厅，并向受托管理餐厅收取管理费等。公司合资公司旗下的“肯德基”和“吉野家”等餐厅，则以合资公司形式从事相关品牌的特许经营。

根据中国证监会《2019 年 1 季度上市公司行业分类结果》，公司属于上市公司所属的 H 类住宿和餐饮业中的 H61 住宿业。住宿业，又称酒店业，是指为旅行者提供短期留宿场所的活动，有些单位只提供住宿，也有些单位提供住宿、饮食、商务、娱乐一体的服务，本类不包括主要按月或按年长期出租房屋住所的活动。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司所处行业属于“旅游饭店”（行业代码：H6110）。

酒店行业与旅游行业和商务活动密切相关，主要面向旅游市场、商务活动、会议承办及会议展览业等市场的消费者。旅游业已经成为中国第三产业中最具活力与潜力的新兴产业，旅游业在国民经济中的地位不断得到巩固和提高。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过二十余年的努力，公司已经形成并正在积极提升自己的核心竞争力。公司将经过若干年的努力，进一步增强在“管理、品牌、网络、人才”方面的优势，巩固公司在有限服务型酒店等相关行业的市场领先地位。

报告期内，公司在做强做优做大和提高自身核心竞争力方面，作出了以下一些主要举措，并取得了相应的成果：

围绕“十三五”战略规划，坚持“资本经营、卓越运营”两轮驱动模式，按照“基因不变、后台整合、优势互补、共同发展”的方针，继续推动有限服务酒店板块深度整合，着力提升品牌、质量、效益，推动实现高质量发展。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司会员总数达到 19,187 万人。

于 2019 年，在第十九届中国饭店金马奖颁奖典礼上，中国饭店金马奖评审委员会授予“锦江都城”品牌“中国最佳精品酒店领军品牌”称号，授予“白玉兰”品牌、“希岸”品牌、“维也纳国际”品牌“中国最具投资价值酒店品牌”称号，授予“潮漫”品牌“发展潜力先锋商旅酒店品牌”称号，授予“ZMAX”品牌“中国新锐酒店品牌”称号，授予维也纳酒店“最受消费者欢迎中国民族品牌酒店集团”称号。

在 2019 年亚洲酒店论坛年会暨第十四届中国酒店星光奖颁奖典礼上，“锦江都城”品牌获“中国最佳文化主题酒店品牌”称号，“白玉兰”品牌获“中国最具发展潜力酒店品牌”称号，“喆·啡”品牌获“中国最受商旅人士欢迎酒店品牌”称号，“欢朋”品牌获“中国卓越投资价值国际中高端酒店品牌”称号，“潮漫”品牌获“中国杰出魅力商务酒店品牌”称号，“ZMAX”品牌获“中国杰出新锐设计酒店品牌”称号，“康铂”品牌获“中国最佳中档国际酒店品牌”称号，“凯里亚德”品牌获“中国最具投资价值商务酒店品牌”称号，“维也纳好眠”品牌获“中国最具投资价值酒店品牌”称号，维也纳酒店获“中国最佳酒店管理集团”称号。

迈点网授予“锦江都城”品牌、“麗枫”品牌、“维也纳酒店”品牌“2018 年度有限服务中档酒店影响力品牌金航奖”称号，授予“白玉兰”品牌、“凯里亚德”品牌“2018 年度有限服务中档酒店投资价值品牌金航奖”称号，授予“白玉兰”品牌“2018 年度有限服务中档酒店发展价值品牌金航奖”称号，授予“康铂”品牌“2018 年度有限中档酒店商业价值品牌金航奖”称号，授予“锦江之星”品牌、“七天”品牌“2018 年度经济型酒店影响力品牌金航奖”称号。

中国饭店协会颁布的“2019 中国连锁酒店中端品牌规模排行榜 20 强”榜单中，“维也纳酒店”品牌、“麗枫”品牌、“喆啡”品牌及“非繁城品”品牌上榜；2018-2019 中国酒店业金光奖授予锦江都城酒店管理有限公司“中国酒店业最具影响力酒店管理公司”称号；2019 品橙旅游

大住宿论坛暨中国旅游大奖颁奖典礼授予铂涛集团“2019 年中国住宿大奖·连锁酒店类”称号，授予“喆·啡”品牌“2019 中国住宿大奖·跨界营销类”称号。

锦江股份获得由上海报业集团|界面·财联社主办的“2019 年度界面资本论坛暨界面金勋章荣誉盛典”颁发的“年度投资者关系勋章”；格隆汇授予锦江股份“2019 年度大中华区 A 股上市公司最具成长奖”；证券时报授予锦江股份“高质量发展先锋”称号；在由清华大学经济管理学院中国企业研究中心、每日经济新闻共同发布的“2019 中国上市公司品牌价值榜”中，锦江股份上榜海外榜 Top50。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，面对行业发展的转型升级期，在机遇与挑战并存的经营环境下，公司坚定不移地执行“深耕国内、全球布局、跨国经营”发展战略，积极实施变革整合等措施，坚持稳中求进，全力提质增效，较好地完成了今年上半年主要任务。

于 2018 年 11 月 23 日，公司与 Fortune News International Limited（以下简称“Fortune”）和 Ever Felicitous Limited（以下简称“Ever”）签署了《股份转让协议》，公司收购 Fortune 持有的 Keystone3.03815%的股权和 Ever 持有的 Keystone0.46010%的股权（合计 3.49825%的股权）。于 2019 年 1 月 14 日，本次交易完成了各项交割工作，公司持有 Keystone 的股权比例由 93.0035% 上升至 96.50175%。

于 2019 年 1 至 6 月份，公司实现合并营业收入 714,286 万元，比上年同期增长 2.93%。实现营业利润 88,352 万元，比上年同期增长 23.48%。实现归属于上市公司股东的净利润 56,773 万元，比上年同期增长 12.78%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 35,814 万元，比上年同期增长 13.48%。

于 2019 年 6 月 30 日，公司资产总额为 3,872,610 万元，比上年末下降 3.50%；负债总额 2,492,175 万元，比上年末下降 5.36%；归属于上市公司股东的净资产为 1,272,229 万元，比上年末增长 0.80%。资产负债率 64.35%，比上年末减少 1.27 个百分点。

于 2019 年 1 至 6 月份，公司实现经营活动产生的现金流量净额 64,919 万元，比上年同期下降 57.90%。

报告期内，公司主要会计数据与上年同期和上年度末相比，发生变动的主要因素如下：

合并营业收入比上年同期增长，主要是铂涛集团、维也纳酒店等营业收入同比增长所致。

实现归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长，主要是受三个因素变动的影响：一是交易性金融资产和其他非流动金融资产期末公允价值上升；二是铂涛集团和维也纳酒店因营业收入的增加，实现净利润比上年同期增加；三是公司取得的杭州肯德基、苏州肯德基和无锡肯德基投资收益比上年同期增加。

总资产比上年末下降，主要是报告期内公司支付受让铂涛集团 3.49825%股权款，以及归还银行借款等所致。

经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降，主要是全球采购平台收款方式变化，预收款项比上年同期减少，因本年度结算效率提高，本期支付的加盟商代收款比上年同期增加，因 2018 年度经营业绩提升支付职工奖金比上年同期增加，以及上年同期收到三年期定期存款利息等共同影响所致。

有限服务型酒店业务

1、全球酒店业务发展概况

于 2019 年 1 至 6 月份，有限服务型酒店业务实现合并营业收入 702,607 万元，比上年同期增长 2.94%；实现归属于有限服务型酒店业务分部的净利润 49,074 万元，比上年同期增长 25.06%。

中国大陆境内实现营业收入 506,462 万元，比上年同期增长 4.49%；中国大陆境外实现营业收入 196,145 万元，比上年同期下降 0.85%。中国大陆境内营业收入占全部酒店业务的比重为 72.08%，中国大陆境外营业收入占全部酒店业务的比重为 27.92%。

合并营业收入中的前期服务费收入 27,391 万元，比上年同期增长 3.02%；持续加盟费收入 103,648 万元，比上年同期增长 8.98%。

于 2019 年 1 至 6 月份，新开业酒店 660 家，开业退出酒店 254 家，净增开业酒店 406 家，其中直营酒店减少 15 家，加盟酒店增加 421 家。截至 2019 年 6 月 30 日，已经开业的酒店合计达到 7,849 家，已经开业的酒店客房总数达到 779,532 间。

截至 2019 年 6 月 30 日，已经开业的有限服务型连锁酒店情况：

	开业酒店家数		开业客房间数	
	酒店家数	占比 (%)	客房间数	占比 (%)
中端酒店	2,908	37.05	355,279	45.58
经济型酒店	4,941	62.95	424,253	54.42
全部酒店	7,849	100.00	779,532	100.00
其中：直营店	997	12.70	113,509	14.56
加盟店	6,852	87.30	666,023	85.44

截至 2019 年 6 月 30 日，已经签约的酒店规模合计达到 11,884 家，已经签约的酒店客房规模合计达到 1,217,294 间。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司旗下签约有限服务型连锁酒店分布于中国大陆境内 31 个省、自治区和直辖市的 332 个地级市及省直属管辖县市，以及中国大陆境外 65 个国家或地区。

2、按地区分的有限服务型连锁酒店运营情况

(1) 中国大陆境内业务运营情况

于 2019 年 1 至 6 月份，公司于中国大陆境内有限服务型连锁酒店业务实现合并营业收入 506,462 万元，比上年同期增长 4.49%；合并营业收入中的前期服务费收入 26,952 万元，比上年同期增长 1.37%；持续加盟费收入 66,867 万元，比上年同期增长 18.93%。

下表列示了公司截至 2019 年 6 月 30 日中国大陆境内有限服务型酒店家数和客房间数情况：

省(或 直辖市、 自治区)	分布城市 数	中国大陆境内开业酒店				中国大陆境内签约酒店			
		直营酒店		加盟酒店		直营酒店		加盟酒店	
		酒店 家数	客房 间数	酒店 家数	客房 间数	酒店 家数	客房 间数	酒店 家数	客房 间数
北京	1	34	4,623	246	22,453	35	4,688	411	39,817
天津	1	14	1,955	119	10,596	14	1,955	213	18,997
河北	12	5	674	268	20,797	5	674	449	37,878
山西	11	22	2,791	113	9,700	22	2,791	178	15,821
内蒙古	12	1	128	68	6,829	1	128	127	12,756
辽宁	14	25	3,412	120	11,406	25	3,412	193	18,859
吉林	9	12	1,579	54	5,283	12	1,579	89	9,244
黑龙江	11	8	840	76	6,729	8	840	117	10,774
上海	1	60	8,510	219	26,981	67	9,442	271	32,620
江苏	13	59	7,210	518	51,126	61	7,431	761	74,741
浙江	11	29	4,087	197	21,561	30	4,224	300	33,450
安徽	16	9	1,208	167	14,862	9	1,208	312	29,236
福建	9	16	2,070	99	10,416	16	2,070	164	17,796
江西	11	27	3,050	205	20,251	27	3,050	357	37,118
山东	17	15	1,777	424	37,037	15	1,777	738	67,306
河南	17	8	1,320	212	20,039	9	1,399	356	36,079
湖北	14	40	4,900	223	21,705	40	4,900	414	42,463
湖南	14	45	4,893	250	27,273	46	4,971	471	54,212
广东	21	137	19,526	1,031	118,189	139	19,852	1,618	186,821
广西	14	13	2,064	161	20,262	13	2,064	309	39,060
海南	4	9	1,057	59	7,137	9	1,057	96	11,212
重庆	1	14	1,677	147	11,953	14	1,677	217	19,170
四川	21	37	4,372	282	23,905	37	4,372	464	43,136
贵州	9	18	1,815	136	13,079	18	1,815	278	30,350
云南	16	9	954	83	7,320	10	1,160	177	18,926
西藏	5	2	218	21	2,063	2	218	35	3,760
陕西	9	23	2,647	174	17,290	23	2,647	278	28,460
甘肃	14	5	470	70	6,179	5	470	136	13,043
青海	6	4	267	45	3,861	4	267	80	7,674
宁夏	5	3	414	28	2,502	3	414	51	5,104
新疆	13	5	580	65	4,913	6	707	147	13,785
合计	332	708	91,088	5,880	583,697	725	93,259	9,807	1,009,668

下表列示了公司 2019 年 1 至 6 月中国大陆境内中端酒店和经济型酒店的 RevPAR 情况：

分类	平均房价 (元/间)		平均出租率 (%)		RevPAR (元/间)		
	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	同比 增减 (%)
中端酒店	260.62	259.95	76.59	80.78	199.61	209.99	-4.94
经济型酒店	158.96	158.87	70.63	75.36	112.27	119.72	-6.22
平均	207.40	195.62	73.35	77.24	152.13	151.10	0.68

(2) 中国大陆境外业务运营情况

于 2019 年 1 至 6 月份，公司于中国大陆境外有限服务型连锁酒店业务实现合并营业收入 25,718 万欧元，比上年同期下降 0.08%。实现归属于母公司所有者的净利润 750 万欧元，比上年同期下降 50.27%。

归属于母公司所有者净利润的下降，主要是受法国境内的游行集会等相关事件的影响，以及上年同期法国因未来所适用的企业所得税税率的下调对所得税费用的影响等所致。

下表列示了公司截至 2019 年 6 月 30 日中国大陆境外有限服务型酒店家数和客房间数情况：

中国大陆境外国家 (或地区)	中国大陆境外开业酒店				中国大陆境外签约酒店			
	直营酒店		加盟酒店		直营酒店		加盟酒店	
	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数	酒店家数	客房间数
欧洲	287	22,213	705	48,277	292	22,938	727	49,931
其中：法国	197	14,242	636	40,372	197	14,242	652	41,395
亚洲	2	208	209	23,973	2	208	260	29,948
美洲	-	-	14	3,712	-	-	16	3,937
非洲	-	-	44	6,364	-	-	55	7,405
合计	289	22,421	972	82,326	294	23,146	1,058	91,221

下表列示了公司 2019 年 1 至 6 月份中国大陆境外中端酒店和经济型酒店的 RevPAR 情况：

分类	平均房价 (欧元/间)		平均出租率 (%)		RevPAR (欧元/间)		
	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	2019 年 1 至 6 月	2018 年 1 至 6 月	同比 增减(%)
中端酒店	64.98	63.27	57.73	54.73	37.51	34.63	8.32
经济型酒店	53.53	52.60	66.01	66.77	35.34	35.12	0.63
平均	56.56	55.44	63.60	63.08	35.97	34.97	2.86

预计 2019 年第三季度公司全部有限服务型连锁酒店运营及管理业务收入为 379,500 万元至 419,500 万元，其中预计公司中国大陆境内业务收入 275,500 万元至 304,500 万元，中国大陆境外业务收入 13,680 万欧元至 15,120 万欧元。鉴于经营过程中存在各种不确定性，预计数据最终与定期报告数据存在差异，因而该等预计数据谨供投资者参考。

食品及餐饮业务

于 2019 年 1 至 6 月份,食品及餐饮业务实现合并营业收入 11,674 万元,比上年同期增长 2.78%。食品及餐饮业务合并营业收入同比增长的主要因素,一是从事团膳业务的锦江食品营业收入比上年同期增长,二是从事中式快餐连锁的锦亚餐饮营业收入比上年同期下降等共同影响所致。归属于食品及餐饮业务分部的净利润 13,914 万元,比上年同期增长 4.12%;主要原因是公司以“成本法”核算投资收益的苏州肯德基、无锡肯德基和杭州肯德基 2018 年度股利比上年同期增加等共同影响所致。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,142,862,045.08	6,939,349,148.33	2.93
营业成本	746,509,898.30	701,145,623.29	6.47
销售费用	3,775,055,144.17	3,711,452,919.06	1.71
管理费用	1,857,681,595.32	1,806,991,998.53	2.81
财务费用	176,945,865.50	201,118,367.52	-12.02
研发费用	16,228,158.90	1,531,727.05	959.47
经营活动产生的现金流量净额	649,190,259.58	1,541,924,325.84	-57.90
投资活动产生的现金流量净额	-312,085,257.40	-168,736,824.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,200,853,531.92	-4,720,847,301.29	不适用
利息收入	40,413,079.66	97,897,663.01	-58.72
信用减值损失	-128,683.82	0.00	不适用
资产减值损失	20,976,743.88	39,728,669.85	-47.20
其他收益	44,749,303.59	25,379,329.13	76.32
投资收益	164,719,632.44	235,876,720.30	-30.17
公允价值变动收益	190,659,913.06	12,845,935.20	1,384.20
资产处置收益(损失)	43,095,010.56	76,005,404.64	-43.30
营业外支出	20,800,460.93	5,280,081.73	293.94
所得税费用	236,472,146.91	164,437,152.55	43.81

于报告期内,合并利润表部分项目和合并现金流量表项目的变动金额及其主要原因如下所述。

(1) 营业收入

本期 7,142,862,045.08 元,上年同期 6,939,349,148.33 元,本期比上年同期增长 2.93%。主要是铂涛集团、维也纳酒店等营业收入同比增长所致。

(2) 研发费用

本期 16,228,158.90 元,上年同期 1,531,727.05 元,本期比上年同期增长 959.47%。主要是本期铂涛集团发生软件开发费用比上年同期增加所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额

本期 649,190,259.58 元,上年同期 1,541,924,325.84 元,下降 57.90%,主要是全球采购平

台收款方式变化，预收款项比上年同期减少，因本年度结算效率提高，本期支付的加盟商代收款比上年同期增加，因 2018 年度经营业绩提升支付职工奖金比上年同期增加，以及上年同期收到三年期定期存款利息等共同影响所致。

(4) 投资活动产生的现金流量净额

本期-312,085,257.40 元，上年同期-168,736,824.78 元，现金流量净流出比上年同期增加 143,348,432.62 元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产比上年同期增加，以及购买农业银行股票等所致。

(5) 筹资活动产生的现金流量净额

本期-2,200,853,531.92 元，上年同期-4,720,847,301.29 元，现金流量净流出比上年同期减少 2,519,993,769.37 元，主要是本期购买铂涛集团 3.49825%少数股权，上年同期购买铂涛集团 12.0001%少数股权，以及本期归还银行借款比上年同期减少等所致。

(6) 利息收入

本期 40,413,079.66 元，上年同期 97,897,663.01 元，本期比上年同期下降 58.72%。主要是三年期定期存款于 2018 年 5 月份到期所致。

(7) 信用减值损失

本期-128,683.82 元，上年同期 0 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(8) 资产减值损失

本期 20,976,743.88 元，上年同期 39,728,669.85 元，本期比上年同期下降 47.20%。主要是本期计提的资产减值损失比上年同期减少所致。

(9) 其他收益

本期 44,749,303.59 元，上年同期 25,379,329.13 元，本期比上年同期增长 76.32%。主要是本期收到的政府补助比上年同期增加所致。

(10) 投资收益

本期 164,719,632.44 元，上年同期 235,876,720.30 元，本期比上年同期下降 30.17%。主要是本期处置金融资产取得的投资收益比上年同期减少所致。

(11) 公允价值变动收益

本期 190,659,913.06 元，上年同期 12,845,935.20 元，本期比上年同期增长 1,384.20%。主要是交易性金融资产和其他非流动金融资产期末公允价值上升所致。

(12) 资产处置收益

本期 43,095,010.56 元，上年同期 76,005,404.64 元，本期比上年同期下降 43.30%。主要是锦江之星子公司取得的动迁补偿收益比上年同期减少等所致。

(13) 营业外支出

本期 20,800,460.93 元，上年同期 5,280,081.73 元，本期比上年同期增长 293.94%。主要是本期预提未决诉讼预计损失和索赔损失等所致。

(14) 所得税费用

本期 236,472,146.91 元，上年同期 164,437,152.55 元，本期比上年同期增长 43.81%。主要是上年同期因法国未来所适用的企业所得税税率下调对所得税费用的影响所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

如前所述，本公司主要从事有限服务型酒店营运及管理、食品及餐饮两大业务。同时，公司持有一定数额的交易性金融资产和其他非流动金融资产（包括但不限于北京银行股票）。公司的利润来源主要由这三个方面收益构成。报告期内利润变动受该三方面的影响为：一是公司交易性金融资产和其他非流动金融资产的公允价值变动收益比上年同期增加；二是铂涛集团和维也纳酒店因营业外收入的增加，实现净利润比上年同期增加；三是公司取得的杭州肯德基、苏州肯德基和无锡肯德基投资收益比上年同期增加。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00	262,660,200.00	0.65	不适用
交易性金融资产	261,813,000.00	0.68	0.00	0.00	不适用
可供出售金融资产	0.00	0.00	740,077,458.76	1.84	不适用
其他权益工具投资	55,181,823.66	0.14	0.00	0.00	不适用
其他非流动金融资产	1,270,333,264.83	3.28	0.00	0.00	不适用
其他综合收益	17,325,198.09	0.04	254,848,990.02	0.64	-93.20

于报告期内，合并资产负债表项目的变动金额及其主要原因如下所述。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

期末 0 元，期初 262,660,200.00 元，减少 262,660,200.00 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(2) 交易性金融资产

期末 261,813,000.00 元, 期初 0 元, 增加 261,813,000.00 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(3) 可供出售金融资产

期末 0 元, 期初 740,077,458.76 元, 减少 740,077,458.76 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(4) 其他权益工具投资

期末 55,181,823.66 元, 期初 0 元, 增加 55,181,823.66 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(5) 其他非流动金融资产

期末 1,270,333,264.83 元, 期初 0 元, 增加 1,270,333,264.83 元。主要是本期执行新金融工具准则所致。

(6) 其他综合收益

期末 17,325,198.09 元, 期初 254,848,990.02 元, 下降 93.20%。主要是本期执行新金融工具准则所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截至报告期末, 公司受限资产总额为 36.27 亿元, 具体请详见“第十节 财务报告”中的“(五) 合并财务报表项目注释/51、所有权或使用权受到限制的资产”。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

于报告期内, 公司新增对外股权投资总额 35,122 万元, 比上年同期减少 75,682 万元, 下降 68.30%。

1 月, 本公司出资 351,216,077.14 元人民币, 支付受让铂涛集团 3.49825% 股权款。截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司持有铂涛集团 96.50175% 股权。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

于 2018 年 11 月 23 日, 公司与 Fortune 和 Ever 签署了《股份转让协议》, 公司收购 Fortune 持有的 Keystone3.03815% 的股权和 Ever 持有的 Keystone0.46010% 的股权(合计 3.49825% 的股权)。于 2019 年 1 月 14 日, 本次交易完成了各项交割工作, 公司持有 Keystone 的股权比例由 93.0035% 上升至 96.50175%。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

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
交易性金融资产	262,660,200.00	261,813,000.00	-847,200.00	28,344,571.20
其他权益工具投资	11,353,442.34	55,181,823.66	43,828,381.32	1,817,816.87
其他非流动金融资产	728,724,016.42	1,270,333,264.83	541,609,248.41	263,609,035.00
衍生金融负债	2,780,816.31	1,983,313.61	-797,502.70	-
合计	1,005,518,475.07	1,589,311,402.10	583,792,927.03	293,771,423.07

其中，上市的交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产情况如下：

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)	报告期损益 (元)	会计核算 科目
601169	北京银行	286,290,390.27	44,300,000	261,813,000.00	28,344,571.20	交易性金融资产
601288	农业银行	16,575,314.67	4,350,000	15,660,000.00	756,465.00	其他权益工具投资
	通过 Ocean BT L.P. 持有之股权投资	396,252,722.55	68,330,660	890,533,264.83	183,320,911.18	其他非流动金融资产

注：1、“报告期损益”指本公司于报告期内交易性金融资产的公允价值变动收益、出售部分股票的所得税前收益以及获得的现金股利收入。

2、于 2018 年 12 月 31 日，公司持有北京银行股份 4,682 万股。于 2019 年 3 月 7 日，公司通过上海证券交易所系统出售北京银行股份 252 万股，扣除成本和相关税费后取得所得税前投资收益人民币 238.48 万元；同日，公司通过上海证券交易所系统买入农业银行股份 435 万股。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司持有北京银行股份 4,430 万股，持有农业银行股份 435 万股。

3、于 2017 年度内，铂涛集团将原通过 Ocean Imagination L.P. 持有的 eLong Inc.（“艺龙”）股权转至 Ocean Imagination L.P. 普通合伙人 Ocean Voyage L.P. 新设的合伙企业 Ocean BT L.P.。Keystone 成为 Ocean BT L.P. 的有限合伙人，并通过 Ocean BT L.P. 持有原艺龙的股权。

于 2018 年 3 月，艺龙完成收购 Tongcheng Network，并更名为 Tongcheng-Elong Holdings Limited。于 2018 年 11 月 26 日，同程艺龙（股票代码：00780.HK）在香港联交所主板上市。该项其他非流动金融资产公允价值按照期末股票市价确定。

4、其他非流动金融资产还包括杭州肯德基、苏州肯德基和无锡肯德基，期末余额合计 37,980 万元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种(除特别注明外)：人民币

公司名称	主营业务	2019年 6月30日 持股比例	2019年 6月30日 注册资本	2019年 6月30日 归属于 母公司的 净资产	2019年 1至6月份 营业收入	2019年 1至6月份 归属于 母公司的 净利润
1、上海锦江卢浮亚洲酒店管理有限公司	有限服务商务酒店的投资、经营管理	100%	5,000	12,846	7,713	4,649
2、锦江之星旅馆有限公司	有限服务型酒店的租赁经营、管理	100%	17,971	82,145	59,786	6,428
3、上海锦江国际旅馆投资有限公司	旅馆业的投资	100%	152,500	181,091	48,800	-2,618
4、时尚之旅酒店管理有限公司	有限服务型酒店住宿、餐饮管理	100%	90,000	100,486	11,473	1,258
5、卢浮集团(注1) (Groupe du Louvre)	经营酒店及餐饮	100%	26,204 万欧元	22,645 万欧元	25,718 万欧元	809 万欧元
6、Keystone Lodging Holdings Limited(注2)	经营酒店及餐饮	96.50175%	1 万美元	418,810	207,512	29,044
7、维也纳酒店有限公司	经营酒店	80%	11,639	98,357	146,815	13,747
8、深圳市百岁村餐饮连锁有限公司	餐饮业务	80%	100	2,086	19,060	791
9、上海锦江国际餐饮投资管理 有限公司	餐饮业开发管理、国内贸易	100%	14,993	-9,774	11,844	-744
10、上海齐程网络科技有限公司 (注3)	信息技术开发、技术咨询等	10%	100,000	53,725	13,692	-329

注：1、注册于法国的卢浮集团的 100%股权为上海锦卢投资管理有限公司依次透过其全资子公司上海锦江股份(香港)有限公司和卢森堡海路投资有限公司持有。

2、于 2016 年 2 月底，公司完成对铂涛集团 81.0034%股权的交割。于 2018 年 1 月 12 日，公司完成对铂涛集团 12.0001%股权的交割；交割完成后，公司持有铂涛集团 93.0035%股权。于 2019 年 1 月 14 日，公司完成对铂涛集团 3.49825%股权的交割；交割完成后公司持有铂涛集团 96.50175%股权。

3、于 2017 年 2 月，本公司出资人民币 100,000,000 元与上海锦江资本管理有限公司、上海联银创业投资有限公司、上海锦江资本股份有限公司、西藏弘毅夹层投资管理中心(有限合伙)、上海国盛集团投资有限公司作为发起人共同投资设立上海齐程网络科技有限公司。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济波动的风险

有限服务型酒店行业和连锁餐饮企业的景气度与国家宏观经济的周期波动呈正相关的关系。虽然我国国民经济总体上一一直保持持续增长的态势，但是也会受到国际经济金融形势变化的影响，出现周期性波动。在宏观经济增长率下降的阶段，由于居民实际收入预期下降，居民国内旅游出行和外出就餐的消费相应降低。同时，宏观经济的调整对中小企业的经营会造成较大的压力，中小企业雇员商务出行及其消费也会相应缩减。从而对本公司的财务状况和经营成果造成不利的影响。

2、经营成本上升的风险

在公司投资的有限服务型酒店和连锁餐饮企业的经营成本中，直营酒店的固定资产折旧摊销和租赁物业的租金等固定成本所占比重较大。虽然公司对租赁物业的租金采取直线法进行摊销，平滑了租赁成本对未来经营业绩的影响。但是，由于有限服务型酒店和连锁餐饮企业需要持续扩张直营门店数量，每年新增租赁直营店的租金成本会随着我国商业地产价格的变动而变动。与此同时，主要有限服务型酒店品牌和连锁餐饮品牌企业会在重要城市交通便利的繁华地段对适合开设有限服务型酒店和连锁餐饮企业的物业进行竞争租赁，该等竞争因素会促使租金水平进一步上升。

除此以外，门店固定资产设施的追加投入、人工成本和能源成本等都存在随着物价变动出现上升的可能。如果平均房价和入住率，以及人均消费水平和消费人次不能得到相应的提高，该等成本上升因素可能会对公司的有限服务型酒店和连锁餐饮企业的经营成果造成不利影响。

3、扩张速度的风险

有限服务型酒店行业在我国目前正处于快速发展阶段。虽然包括本公司在内的一些优势企业已经取得了较大的市场份额和领先地位，但是由于市场需求和行业增长空间很大，在未来几年内，各主要企业仍将进一步扩张门店数量，特别是在中端酒店数量相对较少的二、三线城市，以扩大市场覆盖，保持和提高市场份额和领先地位。如果公司旗下各中端系列品牌有限服务型酒店未来扩张速度显著低于其他主要竞争对手，则可能由于市场覆盖率相对下降而降低客户的满意度，从而间接对其经营成果造成不利影响。

4、加盟店管理风险

公司对营运中的“锦江都城”、“锦江之星”、“Campanile”、“Golden Tulip”和铂涛、维也纳等系列产品大部分采取加盟特许经营的方式。根据适用的加盟权协议，公司并不能全权控制该等加盟者的管理行为。一旦加盟者未能按照加盟权协议的条款经营并达到“锦江都城”、“锦

江之星”、“Campanile”、“Golden Tulip”和铂涛、维也纳等系列品牌酒店的管理标准，或未能就各自的物业取得正式权属证明并须迁出该地点，其管理的酒店便会出现客户和收入损失，从而对“锦江都城”、“锦江之星”、“Campanile”、“Golden Tulip”和铂涛、维也纳等系列品牌业务收入产生不利影响。此外，如果加盟者滥用该等系列品牌商标，也可能有损其声誉和品牌形象。如果客人不满意加盟店的服务水平，公司可能会因为遭受客户投诉而影响声誉，从而间接影响公司有限服务型酒店业务的经营业绩。

5、租赁物业的权属风险

根据公司于 2009 年 9 月 30 日披露的《重大资产置换及购买暨关联交易报告书》（以下简称“报告书”）显示，截至 2009 年 7 月 31 日，“锦江之星”旅馆营运中的租赁经营直营店共计 86 家，该类门店由“锦江之星”或“旅馆投资”向第三方物业业主租赁相关房屋与土地。截至报告书签署日，有 30 家门店的物业存在未取得出租方对其房屋、土地合法权属有效证明或租赁用途未获批准的瑕疵。上述业主是否具有租赁该等物业的合法权利存在一定的不确定性。如果由于上述租赁物业的权属问题，导致相关门店的经营被迫中止，将会对本公司的业务及经营成果造成不利影响。尽管根据租赁协议及相关法律，出现上述问题的业主须向相关承租人做出赔偿，本公司仍需重新选址搬迁，从而承担额外的重置翻新成本。

本公司已经并将继续采取积极有效措施取得上述租赁经营门店出租方拥有出租物业房屋所有权及土地使用权合法权属的有效证明文件，以及相关实际租赁用途获得有权部门批准的有效证明文件。在本次重组获得中国证监会核准后 12 个月内，将“锦江之星”经济型酒店业务中存在上述问题的租赁经营门店承租物业占评估基准日租赁经营门店承租物业总数的比例降低至 20%以内，在本次重组获得中国证监会核准后 24 个月内，将该比例降低至 10%以内，在本次重组获得中国证监会核准后 36 个月内，将该比例降低至 0%。

如本公司未能在解决计划时间表规定的相关期限内按照计划确定的比例和家数解决租赁经营门店承租物业的上述权属瑕疵问题（即未能在中国证监会核准本次重组之日起 12 个月内降低至 20%，或未能在 24 个月内降低至 10%，或未能在 36 个月内全部解决），则对于在上述三个期限时点分别未能达到计划整改比例及整改家数的部分租赁经营门店，本公司将在上述相关期限时点到期后的 3 个月内，采取不低于本次评估值转让项目、解除租约重新选址开业或其他方式予以彻底解决。

针对该等风险，2010 年 3 月 1 日，锦江国际向本公司做出承诺：如本公司未能在解决计划时间表规定的相关期限内按照计划确定的比例和家数解决租赁经营门店承租物业的上述权属瑕疵问题，本公司对于在上述三个期限时点分别未能达到计划整改比例及整改家数的部分租赁经营门店，采取解除租约、重新选址开业的，锦江国际将承担该等解除租约重新选址开业的租赁经营门店因解除租约可能导致发生的违约金，并按照资产评估基准日 2009 年 7 月 31 日的具体资产评估值予以补偿。此外，锦江国际承诺，在未来经营过程中，如由于上述瑕疵导致相关锦江之星门店不得不重新选址开业，则自该门店停业之日起一年内，有关物业出租方未能赔偿或未能全部赔偿该门

店损失（具体损失金额按照截至审计基准日 2009 年 7 月 31 日经审计的该门店固定资产及装修投入的全部初始投资成本，与其在资产评估基准日 2009 年 7 月 31 日的资产评估值较高者计算）的，锦江国际将立即按照上述方法计算的全部损失向该门店予以全额补偿，用于支持其搬迁开设新店。锦江国际进行上述补偿后实际收回物业出租方的赔偿款归锦江国际所有。同时，锦江国际将按照该门店停业之日前一个会计年度经审计的净利润金额向该门店提供补偿，用于弥补该门店停业期间的营业损失。

6、商誉、商标等资产的减值风险

公司对卢浮集团、铂涛集团、维也纳酒店和金广快捷等股权的收购，以及卢浮集团对外收购，可能导致公司形成较大金额的商誉。根据中国《企业会计准则》的相关规定，收购卢浮集团、铂涛集团、维也纳酒店和金广快捷股权构成非同一控制下的企业合并，合并成本大于标的公司可辨认净资产公允价值份额的差额被确认为商誉。根据中国《企业会计准则》的规定，商誉不作摊销处理，至少应当在每年年度终了进行减值测试。如果卢浮集团、铂涛集团、维也纳酒店和金广快捷未来经营状况持续恶化，则存在商誉减值的风险，从而对本公司当期和未来收益造成不利影响。

公司的主营业务包含以接受连锁加盟形式从事酒店服务业务，公司拥有的酒店品牌具有一定的商业价值与知名度，并将该等品牌视为使用寿命不确定的无形资产。如果公司该等商标及品牌等无形资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记将被确认为资产减值损失，从而对公司当期和未来收益造成不利影响。

7、海外业务管理风险

收购卢浮集团后公司业务和资产分布在全球 60 多个国家和地区，公司的经营规模和业务总量大幅增加，同时对人员构成和管理体系也将相应提出更高的要求。如果公司不能根据海外业务发展需要及时优化现有的组织模式和管理制度，则可能对标的公司的经营管理造成不利的影响。

8、传染性疾病的爆发和对食品安全的担忧

近年在全球或中国发生的非典型肺炎、疯牛病、禽流感或其他高传染性疾病，以及对食品安全的担忧，曾经使并且将来也可能使旅游人数或在外用餐人数大幅下降，如果出现类似情况，将可能给本公司的业务发展造成影响。

9、公司股东权益和净资产收益率等变动幅度可能加大

根据中国《企业会计准则》的规定，部分符合条件的金融资产应当以市价为基础确定公允价值，这些金融资产公允价值的变动可能加大公司股东权益和净资产收益率等会计数据和财务指标提高或降低的幅度。

根据公司发展战略，有限服务型酒店营运及管理业务已成为公司主要经营业务。该等业务正处于快速发展期，需要有与之相匹配的资金来加以推动。同时由于资金的投入与产出有一个循环过程，该循环周期的长短存在一定的不确定性。如果净利润未能同步增长，则可能相应稀释相关的净资产收益率。

10、偿债能力受到不利影响的风险

为了满足收购和日常运营资金的需要，公司可能会增加债权融资金额，资产负债率可能会随之有所提高。尽管本公司的资产负债结构总体合理，具备较好的偿债能力，能够满足收购对自有资金的需求，不会对公司日常经营造成重大影响。但由于还款来源主要为公司经营活动产生的现金流，如果公司运营现金流未达到预期，则对公司偿债能力可能产生不利影响。

11、汇率和利率变动的风险

公司业务分布全球，日常运营中涉及欧元、英镑、美元等多种外币交易币种，本公司合并报表的记账本位币为人民币，公司已经仍将继续采取有效措施降低汇率波动对公司运营产生的影响，但是未来随着人民币、欧元、英镑、美元等币种之间汇率的不断变动，仍可能给公司未来运营带来汇率风险。

公司的融资部分来自于银行贷款，该等贷款合同到期或提前偿还后，或者随着公司业务规模的不断扩大，公司可能需要向银行申请新的贷款以满足资金需求。未来贷款利率水平的变动，可能影响公司财务费用及持续盈利能力。

12、关键岗位人员流失的风险

本公司的持续成功很大程度上依赖于高级管理团队和训练有素的资深员工队伍。如果本公司不能按市场条件吸引并训练足够多的富有经验的高级管理团队和资深员工，并可能对本公司的盈利能力产生重大影响。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019-05-21	www.sse.com.cn	2019-05-22

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、承诺事项履行情况

(一)公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	锦江国际	资产置换方案中，置入资产的租赁物业中有 30 家“锦江之星”门店物业存在一定程度的权属瑕疵。针对该等风险及本公司计划解决时间表，2010 年 3 月 1 日，锦江国际向本公司做出承诺：1) 如本公司未能在解决计划时间表规定的相关期限内按照计划确定的比例和家数解决租赁经营门店承租物业的上述权属瑕疵问题（即未能在中国证监会核准本次重组之日起 12 个月内降低至 20%，或未能在 24 个月内降低至 10%，或未能在 36 个月内全部解决），本公司对于在上述三个期限时点分别未能达到计划整改比例及整改家数的部分租赁经营门店，采取解除租约、重新选址开业的，我公司将承担该等解除租约重新选址开业的租赁经营门店因解除租约可能导致发生的违约金，并按照资产评估基准日 2009 年 7 月 31 日的具体资产评估值予以补偿。2) 在置入资产未来经营过程中，如由于“锦江之星”租赁经营门店存在瑕疵导致相关门店不得不重新选址开业，则自该门店停业之日起一年内，有关物业出租方未能赔偿或未能全部赔偿该门店损失的，锦江国际将立即按照下述方法计算的全部损失向该门店予以全额补偿，用于支持其搬迁开设新店。具体损失金额按照截至审计基准日 2009 年 7 月 31 日经审计的该门店固定资产及装修投入的全部初始投资成本，与其在资产评估基准日 2009 年 7 月 31 日的资产评估值较高者计算。锦江国际进行上述补偿后如收回物业出租方的赔偿款归其所有。同时，锦江国际将按照该门店停业之日前一个会计年度经审计的净利润金额向该门店提供补偿，用于弥补该门店停业期间的营业损失。	永久	否	是
	其他	锦江国际	重组报告书披露：2009 年 12 月 22 日，锦江国际向锦江股份承诺，在本次重组后，将对锦江股份及附属企业在本次审计评估基准日 2009 年 7 月 31 日存放在锦江国际财务公司的全部款项及其他金融资产，以及其后存放在锦江国际财务公司的任何款项及其他金融资产提供全额担保。如锦江国际财务公司出现无法支付锦江股份及附属企业存款本金及利息及其他金融资产的情况，锦江国际将即时代为支付。	永久	否	是
	其他	锦江资本	2009 年 8 月 28 日，锦江资本出具了《交易对方关于避免同业竞争的承诺》，承诺锦江资本及其控制的公司（不含锦江股份及其下属公司，下同）不会从事任何与锦江股份所从事的业务发生或可能发生竞争的业务。如锦江资本及其控制的公司在本重组完成后的经营活动可能在将来与锦江股份发生同业竞争或利益冲突，其将放弃或促使其控制的公司放弃可能发生同业竞争或利益冲突的业务，或将该等业务以公平、公允的市场价格，在适当时候全部注入锦江股份。	永久	否	是

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一)相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二)临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年5月31日，公司控股子公司维也纳酒店与锦江电商签署《酒店订房服务协议》、《会员营销服务合作协议》，锦江电商为维也纳旗下维也纳国际酒店、维也纳酒店、维也纳智好酒店、维也纳3好酒店等品牌直营店和加盟店提供客房预订、会员营销等服务。上述协议有效期均自2019年5月31日起至2019年12月31日。	请详见公司于2019年6月1日披露的《关联交易公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

报告期内，公司受托经营上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司新城饭店分公司、新亚大酒店分公司、青年会大酒店，共计支付受托经营费用人民币2,155.20万元；公司租赁南华亭酒店及白玉兰宾馆，共计支付相关租赁费用人民币873.60万元；并向锦江资本、青年会大酒店、南华亭酒店及白玉兰宾馆支付有关人员的劳动报酬及其社会保险费等费用共计人民币2,994万元。

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	提供劳务	有限服务型酒店管理费收入	市场价格		99,939.06	0.01	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	提供劳务	有限服务型酒店房费核算服务收入	市场价格		13,559,455.49	100.00	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	提供劳务	会籍礼包方案设计及推广服务	市场价格		17,089,999.60	100.00	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	提供劳务	有限服务型酒店销售酒店物品	市场价格		69,850.32	0.31	现金
锦江国际、锦江资本及其下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	接受劳务	团膳服务收入	市场价格		5,302,882.07	6.03	现金
锦江国际、锦江资本及其下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司	销售商品	销售食品	市场价格		2,277,325.78	20.32	现金

锦江国际、锦江资本及其下属酒店服务类企业	最终控股公司、母公司及其控股子公司、联营企业	购买商品	采购酒店物品食品	市场价格		752,092.79	0.23	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	购买商品	会籍礼包	市场价格		39,331,454.10	100.00	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	接受劳务	订房服务费	市场价格		9,378,047.50	9.31	现金
锦江国际及其下属企业	最终控股公司及其控股子公司	接受劳务	技术系统服务费	市场价格		9,901,777.82	100.00	现金
合计		/		/		97,762,824.54	7.38	/
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	公司为锦江资本、锦江国际下属酒店服务类企业提供有限服务型酒店管理，主要是为了扩大市场份额；公司与 WeHotel 下属企业的业务合作，有利于助推锦江旗下酒店资源的整合和能级提升，推进国内国际酒店系统对接，能有效提高运营效率和降低服务成本。							
关联交易的说明	本公司与日常经营相关的关联交易协议已提交于 2019 年 3 月 29 日召开的公司八届六十二次董事会审议通过。（每三年提交一次）							

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

于 2018 年 11 月 23 日，公司与 Fortune 和 Ever 签署了《股份转让协议》，公司收购 Fortune 持有的 Keystone3.03815% 的股权和 Ever 持有的 Keystone0.46010% 的股权（合计 3.49825% 的股权）。经交易双方协商一致，本次交易价格为人民币 351,216,077.14 元。请详见公司于 2018 年 11 月 24 日披露的《关于收购控股子公司少数股东股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-042）。

于 2019 年 1 月 14 日，本次交易完成了各项交割工作，公司持有 Keystone 的股权比例由 93.0035% 上升至 96.50175%。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

财务公司存款借款

本公司将部分结算资金或闲置资金存入锦江国际集团财务有限责任公司（经批准的非银行金融机构），报告期初余额为 299,149 万元人民币，报告期末余额为 290,083 万元人民币。本公司于 2018 年 12 月 11 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于锦江财务公司向公司提供金融服务的议案》：公司在锦江国际集团财务有限责任公司存款每日最高余额上限为 30 亿元人民币。2019 年上半年度发生相应存款利息收入 1,427 万元人民币。

本公司下属公司向锦江国际集团财务有限责任公司进行借款，报告期初余额为 63,790 万元人民币，报告期末余额为 105,085 万元。本公司于 2018 年 12 月 11 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于锦江财务公司向公司提供金融服务的议案》：公司在锦江国际集团财务有限责任公司贷款每日最高余额上限为 40 亿元人民币。2019 年上半年度发生相应借款利息支出 1,434 万元人民币。

锦江国际集团财务有限责任公司章程第三章第十二条规定：“锦江国际（集团）有限公司董事会承诺：在公司出现支付困难的紧急情况时，将督促上海锦江资本股份有限公司按照解决支付困难的实际需求，增加相应资本金。”

为进一步确保本公司在集团财务公司存款的安全性及独立性，本公司实际控制人锦江国际（集团）有限公司又于 2009 年 12 月 22 日出具以下承诺：

“在本次重组获得批准并得以实施的前提下，将对你公司及附属企业在本次审计评估基准日 2009 年 7 月 31 日存放在锦江财务的全部款项及其他金融资产及其后存放在锦江财务的任何款项

及其他金额资产提供全额担保。如锦江财务出现无法支付你公司及附属企业存款及其他金融资产本金及利息的情况，我公司将即时代为支付。你公司与锦江财务进行资金存储等业务应遵循自愿原则，独立决策，我公司承诺不采取任何方式对你公司在锦江财务的资金存储等业务做统一要求，干扰你公司的正常决策，以保证你公司的财务独立性和资金安全性。为此你公司须按照有关规定及时披露上述存款及担保情况（包括在定期报告中定期披露和重大情况及时披露）”。

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二)重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司以对社会负责的高度责任心，积极采取措施，努力降低能耗并减少污染排放，促进企业可持续发展。

新建和改建物业方面，公司要求各酒店采取积极的节能减排措施，减少施工和后期运营过程中的环境影响。锦江之星建立了《工程模式手册》，对新建与改建的酒店加强绿色节能环保方面的规范。

酒店运营方面，公司严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国节约能源法》等相关环保法律法规，制定并执行《环保管理规定》、《节约能源管理规定》等制度。公司加强对环境影响如噪声、废气、温室气体和污水等因素的管理。噪声，来源于所有风机、设备机房、淋水塔和锅炉等设备，公司采用消音法、隔音法、吸音法和其他先进方法等，尽量选用低噪音设备。废气，主要是锅炉燃烧过程中产生的废气排放，还有厨房废气、汽车废气的排放，对锅炉主要是改善燃烧，使燃料中的可燃物质全部燃尽，对燃尽后的飞灰采用各种除尘手段（如旋风、

多管、湿法除尘等)加以消除,对厨房废气、汽车废气,根据相关行业部门的技术要求,采取净化处理措施加以消除。温室气体,公司积极采取节能措施,应用节能技术,减少能源消耗以减少温室气体排放。污水,主要是企业排放的生活污水,根据国家标准排放,部分酒店处理后直排,部分酒店通过污水处理装置处理后达标排放到市政管网。公司每年设定并下达能耗计划、各项节能指标及考核要求,各用能企业建立和完善各级领导和部门节能目标责任制,层层分解落实,切实采取措施,确保各项节能目标计划的完成。各用能企业应当在保证安全和服务功能的前提下,选用能源利用效率高、能耗低的产品和设备以及相应的服务方式、服务项目。各用能企业对节能工作进行定期考评,并依据考评结果进行表彰或批评。对各用能企业应积极开展节能宣传和教育培训工作,增强企业各级人员的节能意识。

(三)重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四)报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

(一)与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。

在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按12个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本公司对由收入准则规范的交易形成的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准

备。

套期会计方面，新金融工具准则提升了套期会计的适用性，将套期会计和企业风险管理更加紧密结合。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

2、财务报表列报格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），公司作为执行企业会计准则的非金融企业，已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则，应当按照企业会计准则并结合《通知》附件 1 和附件 2 的要求对财务报表项目进行相应调整。

根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的要求，公司将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目，新增了“专项储备”项目，同时明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”行目的列报内容，调整了“资产减值损失”项目的列示位置。在股东权益变动表中新增了“专项储备”项目，明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。对于上述列报项目的变更，本公司对上年比较数据进行了重新列报。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,451（其中：A股股东24,918， B股股东24,533）
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司 （已更名为“上海锦江资本股份有限公司”）		482,007,225	50.32	77,196,290	无		国有法人
弘毅（上海）股权投资 基金中心（有限合伙）	-17,935,389	87,329,340	9.12	20,325,976	质押	70,513,279	境外法人
中国长城资产管理股份 有限公司		15,244,482	1.59	15,244,482	无		国有法人
上海国盛集团投资有限 公司		15,244,482	1.59	15,244,482	无		国有法人
华安未来资产—工商银 行—安信信托股份有限 公司		15,244,482	1.59	15,244,482	无		境内非国 有法人
INVESCO FUNDS SICAV	620,300	11,141,926	1.16		未知		境外法人
中国银行—华夏大盘精 选证券投资基金	10,454,436	10,454,436	1.09		无		其他

上海国际集团资产管理有限公司		10,162,988	1.06	10,162,988	无	国有法人
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	-495,400	7,076,863	0.74		无	其他
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	1,700,406	6,121,644	0.64		无	其他

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司（已更名为“上海锦江资本股份有限公司”）	404,810,935	人民币普通股	404,810,935
弘毅（上海）股权投资基金中心（有限合伙）	67,003,364	人民币普通股	67,003,364
INVESCO FUNDS SICAV	11,141,926	境内上市外资股	11,141,926
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	10,454,436	人民币普通股	10,454,436
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	7,076,863	人民币普通股	7,076,863
中国建设银行股份有限公司—中欧价值发现股票型证券投资基金	6,121,644	人民币普通股	6,121,644
香港中央结算有限公司	5,307,595	人民币普通股	5,307,595
招商银行股份有限公司—中欧恒利三年定期开放混合型证券投资基金	5,105,059	人民币普通股	5,105,059
INVESCO PERPETUAL HONG KONG & CHINA FUND	4,241,647	境内上市外资股	4,241,647
NORGES BANK	3,579,513	境内上市外资股	3,579,513
上述股东关联关系或一致行动的说明	INVESCO FUNDS SICAV 与 INVESCO PERPETUAL HONG KONG & CHINA FUND 同属于景顺投资管理有限公司（INVESCO）。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海锦江国际酒店（集团）股份有限公司（已更名为“上海锦江资本股份有限公司”）	77,196,290	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让
2	弘毅（上海）股权投资基金中心（有限合伙）	20,325,976	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让
3	中国长城资产管理股份有限公司	15,244,482	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让
4	上海国盛集团投资有限公司	15,244,482	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让
5	华安未来资产—工商银行—安信信托股份有限公司	15,244,482	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让

6	上海国际集团资产管理有限公司	10,162,988	2019-08-05		自发行结束之日起 36 个月不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		“华安未来资产—工商银行—安信信托股份有限公司”产品由华安资管管理；与锦江资本受同一最终控制方控制的上海锦江国际投资管理有限公司持有华安资管控股股东华安基金管理有限公司 20% 股权，因此，锦江资本与华安资管存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
马名驹	董事	选举
孙持平	董事	选举
孙青	监事	选举
马名驹	监事	离任
咎琳	监事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

上述人员变动经公司 2018 年年度股东大会审议通过。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

审计报告

适用 不适用

审阅报告

德师报(阅)字(19)第 R00053 号

上海锦江国际酒店股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的上海锦江国际酒店股份有限公司(以下简称“贵公司”)的财务报表，包括 2019 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位的财务状况、经营成果和现金流量。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：陈彦
(项目合伙人)

中国注册会计师：花盛

2019 年 8 月 29 日

财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海锦江国际酒店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(五)1	5,494,959,890.33	7,354,672,046.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(五)2	261,813,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			262,660,200.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(五)5	1,142,115,333.02	995,483,663.04
应收款项融资			
预付款项	(五)7	288,773,824.97	279,239,577.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)8	628,101,021.23	525,302,254.51
其中：应收利息		11,617,698.91	9,616,089.70
应收股利		73,472,848.56	23,555,239.18
买入返售金融资产			
存货	(五)9	83,619,590.46	85,442,000.10
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五)12	356,246,392.94	332,392,238.95
流动资产合计		8,255,629,052.95	9,835,191,980.88
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			740,077,458.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(五)16	343,665,391.85	405,061,732.73
其他权益工具投资	(五)17	55,181,823.66	
其他非流动金融资产	(五)18	1,270,333,264.83	
投资性房地产			
固定资产	(五)20	6,501,412,055.11	6,634,160,165.97
在建工程	(五)21	549,779,876.81	539,486,041.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五)25	7,291,199,528.84	7,333,629,914.59
开发支出			

商誉	(五)27	11,390,564,518.17	11,426,353,807.22
长期待摊费用	(五)28	2,340,608,076.26	2,485,881,233.21
递延所得税资产	(五)29	634,307,302.61	629,524,535.56
其他非流动资产	(五)30	93,423,690.81	103,134,164.38
非流动资产合计		30,470,475,528.95	30,297,309,053.68
资产总计		38,726,104,581.90	40,132,501,034.56
流动负债：			
短期借款	(五)31	15,510,358.85	12,572,546.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	(五)33	1,983,313.61	2,780,816.31
应付票据			
应付账款	(五)35	1,933,393,863.55	2,026,854,339.90
预收款项	(五)36	1,046,370,896.05	947,616,464.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五)37	1,035,835,452.30	1,210,579,381.46
应交税费	(五)38	443,548,291.96	389,975,762.64
其他应付款	(五)39	1,523,008,263.59	1,750,938,727.31
其中：应付利息		35,687,059.82	28,151,863.08
应付股利		544,594.29	502,414.89
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(五)41	1,563,689,398.26	1,700,308,010.85
其他流动负债			
流动负债合计		7,563,339,838.17	8,041,626,049.88
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五)43	14,494,443,282.26	15,507,541,797.01
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	(五)46	269,619,583.83	273,327,950.84
长期应付职工薪酬	(五)47	85,734,492.45	73,647,828.79
预计负债	(五)48	78,371,206.08	77,197,151.83
递延收益			
递延所得税负债	(五)29	2,260,660,358.55	2,197,381,503.09
其他非流动负债	(五)50	169,582,671.84	163,736,531.86
非流动负债合计		17,358,411,595.01	18,292,832,763.42
负债合计		24,921,751,433.18	26,334,458,813.30
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(五)51	957,936,440.00	957,936,440.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 53	7,864,295,170.20	8,043,687,495.85
减：库存股			
其他综合收益	(五) 55	17,325,198.09	254,848,990.02
专项储备			
盈余公积	(五) 57	659,649,508.50	659,649,508.50
一般风险准备			
未分配利润	(五) 58	3,223,078,700.76	2,705,437,624.54
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		12,722,285,017.55	12,621,560,058.91
少数股东权益		1,082,068,131.17	1,176,482,162.35
所有者权益(或股东权益) 合计		13,804,353,148.72	13,798,042,221.26
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		38,726,104,581.90	40,132,501,034.56

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海锦江国际酒店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	(十六) 1	562,107,964.19	1,564,813,174.41
交易性金融资产	(十六) 2	261,813,000.00	
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产			262,660,200.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(十六) 3	29,903,487.08	27,385,979.03
应收款项融资			
预付款项		2,139,372.33	948,273.68
其他应收款	(十六) 4	215,073,573.45	143,538,001.11
其中：应收利息			179,913.07
应收股利		73,244,009.58	22,964,117.77
存货	(十六) 5	3,867,509.14	3,779,607.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(十六) 15		160,000,000.00
其他流动资产	(十六) 6	789,662.87	291,473.96
流动资产合计		1,075,694,569.06	2,163,416,709.87
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			27,399,362.77
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款	(十六) 7	10,328,000.00	10,328,000.00
长期股权投资	(十六) 8	15,963,097,650.28	15,674,443,745.28
其他权益工具投资	(十六) 9	23,866,821.43	
其他非流动金融资产	(十六) 10	379,800,000.00	
投资性房地产			
固定资产	(十六) 11	82,799,850.93	92,927,159.84
在建工程	(十六) 12	3,023,144.86	14,711,600.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(十六) 13	60,821,671.85	50,089,717.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十六) 14	204,053,484.50	214,268,041.87
递延所得税资产	(十六) 16		13,948,426.00
其他非流动资产	(十六) 15		
非流动资产合计		16,727,790,623.85	16,098,116,053.43
资产总计		17,803,485,192.91	18,261,532,763.30
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		36,830,321.89	52,355,154.41
预收款项		4,459,299.14	4,680,580.83
应付职工薪酬	(十六) 17	33,943,479.99	41,546,310.79
应交税费	(十六) 18	4,489,429.28	4,901,383.04
其他应付款	(十六) 19	268,246,230.85	233,745,057.04
其中：应付利息		21,266,281.17	17,214,222.48
应付股利		544,594.29	502,414.89
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(十六) 20	1,460,000,000.00	1,640,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,807,968,761.15	1,977,228,486.11
非流动负债：			
长期借款	(十六) 21	4,359,000,000.00	4,499,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	(十六) 16	80,002,156.39	
其他非流动负债	(十六) 22	3,383,600.00	3,733,400.00
非流动负债合计		4,442,385,756.39	4,502,733,400.00

负债合计		6,250,354,517.54	6,479,961,886.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		957,936,440.00	957,936,440.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十六）23	9,189,446,079.42	9,189,446,079.42
减：库存股			
其他综合收益	（十六）24	2,862,328.49	1,809,473.42
专项储备			
盈余公积		659,649,508.50	659,649,508.50
未分配利润		743,236,318.96	972,729,375.85
所有者权益（或股东权益）合计		11,553,130,675.37	11,781,570,877.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,803,485,192.91	18,261,532,763.30

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		7,142,862,045.08	6,939,349,148.33
其中：营业收入	（五）59	7,142,862,045.08	6,939,349,148.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,681,715,159.76	6,534,208,478.13
其中：营业成本	（五）59、60	746,509,898.30	701,145,623.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	（五）61	109,294,497.57	111,967,842.68
销售费用	（五）62	3,775,055,144.17	3,711,452,919.06
管理费用	（五）63	1,857,681,595.32	1,806,991,998.53
研发费用	（五）64	16,228,158.90	1,531,727.05
财务费用	（五）65	176,945,865.50	201,118,367.52
其中：利息费用		189,047,593.05	260,142,174.91
利息收入		40,413,079.66	97,897,663.01
加：其他收益	（五）66	44,749,303.59	25,379,329.13
投资收益（损失以“—”号填列）	（五）67	164,719,632.44	235,876,720.30
其中：对联营企业和合营企业的		67,483,466.06	66,728,054.64

投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(五)69	190,659,913.06	12,845,935.20
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五)70	128,683.82	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五)71	-20,976,743.88	-39,728,669.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)72	43,095,010.56	76,005,404.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		883,522,684.91	715,519,389.62
加：营业外收入	(五)73	23,833,844.62	26,710,189.68
减：营业外支出	(五)74	20,800,460.93	5,280,081.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		886,556,068.60	736,949,497.57
减：所得税费用	(五)75	236,472,146.91	164,437,152.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		650,083,921.69	572,512,345.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		650,083,921.69	572,512,345.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		567,728,824.01	503,408,830.91
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		82,355,097.68	69,103,514.11
六、其他综合收益的税后净额	(五)55	-4,594,555.66	-31,393,154.69
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-4,760,483.12	-37,133,795.86
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,740,314.77	
1. 重新计量设定受益计划变动额		-5,053,828.77	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-686,486.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		979,831.65	-37,133,795.86
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		109,646.20	126,458.24
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变			3,184,824.00

动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		528,505.24	459,580.04
8. 外币财务报表折算差额		341,680.21	-40,904,658.14
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		165,927.46	5,740,641.17
七、综合收益总额		645,489,366.03	541,119,190.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		562,968,340.89	466,275,035.05
归属于少数股东的综合收益总额		82,521,025.14	74,844,155.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	(五)83	0.5927	0.5255
（二）稀释每股收益(元/股)	(五)83	不适用	不适用

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	(十六) 25	147,482,609.58	142,435,490.67
减：营业成本	(十六) 25、26	17,532,176.31	18,213,798.99
税金及附加		1,088,814.12	1,661,292.77
销售费用	(十六) 26	106,572,388.47	98,922,319.68
管理费用	(十六) 26	42,589,051.20	47,110,569.49
研发费用			
财务费用	(十六) 27	103,732,222.88	101,920,094.45
其中：利息费用		109,211,163.74	164,325,688.60
利息收入		6,445,726.69	67,923,517.62
加：其他收益	(十六) 28	24,686,274.69	12,191,550.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(十六) 29	163,781,337.99	420,137,125.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,693,601.87	64,223,485.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		13,290,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-403,807.41	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-994,469.11

填列)			
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		-29,481.94	-21,515.98
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		77,292,279.93	305,920,105.80
加: 营业外收入		183,052.91	88,681.65
减: 营业外支出		64,911.60	
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		77,410,421.24	306,008,787.45
减: 所得税费用		857,867.05	606,801.01
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		76,552,554.19	305,401,986.44
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		-686,486.00	-148,951,963.32
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-686,486.00	
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-686,486.00	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			-148,951,963.32
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-148,951,963.32
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		75,866,068.19	156,450,023.12
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

法定代表人: 俞敏亮

主管会计工作负责人: 沈莉

会计机构负责人: 吴琳

合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,557,316,798.74	7,313,470,592.95
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五)76(1)	118,013,978.79	614,534,837.48
经营活动现金流入小计		7,675,330,777.53	7,928,005,430.43
购买商品、接受劳务支付的现金		2,202,167,756.57	2,156,527,457.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,577,175,442.78	2,315,952,892.44
支付的各项税费		456,733,777.88	528,980,611.60
支付其他与经营活动有关的现金	(五)76(2)	1,790,063,540.72	1,384,620,143.18
经营活动现金流出小计		7,026,140,517.95	6,386,081,104.59
经营活动产生的现金流量净额	(五)77(1)	649,190,259.58	1,541,924,325.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,421,971.20	99,551,209.26
取得投资收益收到的现金		172,491,023.47	164,649,135.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,341,560.07	20,835,443.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		239,254,554.74	285,035,788.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		534,764,497.47	438,813,404.40
投资支付的现金	(五)76(3)	16,575,314.67	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,696,646.76
支付其他与投资活动有关的现金	(五)76(5)		2,262,561.98
投资活动现金流出小计		551,339,812.14	453,772,613.14
投资活动产生的现金流量净额		-312,085,257.40	-168,736,824.78

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	(五)76(6)	535,000,000.00	427,329,371.16
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		535,000,000.00	427,329,371.16
偿还债务支付的现金	(五)76(7)	1,649,756,895.31	3,253,404,260.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		761,605,729.70	794,848,079.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,111,304.83	1,123,258.63
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)76(9)	324,490,906.91	1,099,924,332.95
筹资活动现金流出小计		2,735,853,531.92	5,148,176,672.45
筹资活动产生的现金流量净额		-2,200,853,531.92	-4,720,847,301.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,644,003.80	-10,246,827.96
五、现金及现金等价物净增加额		-1,865,392,533.54	-3,357,906,628.19
加：期初现金及现金等价物余额	(五)77(4)	7,353,060,080.69	9,879,461,634.13
六、期末现金及现金等价物余额	(五)77(4)	5,487,667,547.15	6,521,555,005.94

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		154,137,157.84	143,596,568.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,965,254.29	486,453,760.22
经营活动现金流入小计		185,102,412.13	630,050,329.09
购买商品、接受劳务支付的现金		28,370,234.67	45,765,441.77
支付给职工以及为职工支付的现金		62,153,035.80	60,677,208.05
支付的各项税费		991,543.50	3,280,511.91
支付其他与经营活动有关的现金		93,947,177.60	23,644,816.31
经营活动现金流出小计		185,461,991.57	133,367,978.04
经营活动产生的现金流量净额	(十六)31(1)	-359,579.44	496,682,351.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		176,521,971.20	136,700,227.56
取得投资收益收到的现金		173,858,760.19	210,249,275.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,585.00	42,254.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		7,000,000.00	12,619,807.71

投资活动现金流入小计		357,383,316.39	359,611,565.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,785,472.56	39,386,695.55
投资支付的现金	(十六) 30(1)	335,181,771.57	1,094,278,050.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(十六) 30(2)		2,262,561.98
投资活动现金流出小计		359,967,244.13	1,135,927,307.58
投资活动产生的现金流量净额		-2,583,927.74	-776,315,742.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		400,000,000.00	400,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		400,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务支付的现金		720,000,000.00	3,205,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		679,766,610.37	702,359,061.91
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,399,766,610.37	3,907,359,061.91
筹资活动产生的现金流量净额		-999,766,610.37	-3,507,359,061.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,907.33	3,091,459.15
五、现金及现金等价物净增加额		-1,002,705,210.22	-3,783,900,994.00
加：期初现金及现金等价物余额	(十六) 31(2)	1,564,813,174.41	4,948,403,936.97
六、期末现金及现金等价物余额	(十六) 31(2)	562,107,964.19	1,164,502,942.97

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	957,936,440.00				8,043,687,495.85		254,848,990.02		659,649,508.50		2,705,437,624.54	12,621,560,058.91	1,176,482,162.35	13,798,042,221.26	
加: 会计政策变更							-232,763,308.81				524,674,116.21	291,910,807.40		291,910,807.40	
前期差错更正															
同一控制下企业合并 其他															
二、本年期初余额	957,936,440.00				8,043,687,495.85		22,085,681.21		659,649,508.50		3,230,111,740.75	12,913,470,866.31	1,176,482,162.35	14,089,953,028.66	
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)					-179,392,325.65		-4,760,483.12				-7,033,039.99	-191,185,848.76	-94,414,031.18	-285,599,879.94	
(一) 综合收益总额							-4,760,483.12				567,728,824.01	562,968,340.89	82,521,025.14	645,489,366.03	
(二) 所有者投入和减少资本					-179,392,325.65							-179,392,325.65	-171,823,751.49	-351,216,077.14	
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金 额															
4. 其他					-179,392,325.65							-179,392,325.65	-171,823,751.49	-351,216,077.14	
其中: 收购少数股东股权(附注 (七)2)					-179,392,325.65							-179,392,325.65	-171,823,751.49	-351,216,077.14	
(三) 利润分配											-574,761,864.00	-574,761,864.00	-5,111,304.83	-579,873,168.83	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-574,761,864.00	-574,761,864.00	-5,111,304.83	-579,873,168.83	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存 收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	957,936,440.00				7,864,295,170.20		17,325,198.09		659,649,508.50		3,223,078,700.76	12,722,285,017.55	1,082,068,131.17	13,804,353,148.72	

上海锦江国际酒店股份有限公司 2019 年半年度报告

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	957,936,440.00				8,710,565,290.98		496,729,741.73		653,878,905.35		2,165,192,559.23		12,984,302,937.29	1,631,434,156.05	14,615,737,093.34
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	957,936,440.00				8,710,565,290.98		496,729,741.73		653,878,905.35		2,165,192,559.23		12,984,302,937.29	1,631,434,156.05	14,615,737,093.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-666,877,795.13		-37,133,795.86				-33,035,575.49		-737,047,166.48	-464,179,684.61	-1,201,226,851.09
（一）综合收益总额							-37,133,795.86				503,408,830.91		466,275,035.05	74,844,155.28	541,119,190.33
（二）所有者投入和减少资本					-666,877,795.13								-666,877,795.13	-537,900,581.26	-1,204,778,376.39
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-666,877,795.13								-666,877,795.13	-537,900,581.26	-1,204,778,376.39
其中：收购少数股东股权					-666,877,795.13								-666,877,795.13	-537,900,581.26	-1,204,778,376.39
（三）利润分配											-536,444,406.40		-536,444,406.40	-1,123,258.63	-537,567,665.03
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-536,444,406.40		-536,444,406.40	-1,123,258.63	-537,567,665.03
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	957,936,440.00				8,043,687,495.85		459,595,945.87		653,878,905.35		2,132,156,983.74		12,247,255,770.81	1,167,254,471.44	13,414,510,242.25

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		1,809,473.42		659,649,508.50	972,729,375.85	11,781,570,877.19
加:会计政策变更							1,739,341.07			268,716,252.92	270,455,593.99
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		3,548,814.49		659,649,508.50	1,241,445,628.77	12,052,026,471.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-686,486.00			-498,209,309.81	-498,895,795.81
(一)综合收益总额							-686,486.00			76,552,554.19	75,866,068.19
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-574,761,864.00	-574,761,864.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-574,761,864.00	-574,761,864.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		2,862,328.49		659,649,508.50	743,236,318.96	11,553,130,675.37

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		324,128,412.57		653,878,905.35	662,730,958.92	11,788,120,796.26
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		324,128,412.57		653,878,905.35	662,730,958.92	11,788,120,796.26
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							-148,951,963.32			-231,042,419.96	-379,994,383.28
(一) 综合收益总额							-148,951,963.32			305,401,986.44	156,450,023.12
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-536,444,406.40	-536,444,406.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-536,444,406.40	-536,444,406.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	957,936,440.00				9,189,446,079.42		175,176,449.25		653,878,905.35	431,688,538.96	11,408,126,412.98

法定代表人：俞敏亮

主管会计工作负责人：沈莉

会计机构负责人：吴琳

(一) 公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

上海锦江国际酒店股份有限公司(原名“上海锦江国际酒店发展股份有限公司”)(以下简称“公司”或“本公司”)于 1993 年 6 月 9 日在中华人民共和国上海市注册成立, 本公司总部位于上海市。本公司及子公司(“本集团”)在中国大陆境内及境外主要从事有限服务型酒店营运及管理业务、食品及餐饮等业务。

本公司持有企业法人营业执照, 统一社会信用代码为: 91310000132203715W。法定代表人为俞敏亮先生。

1993 年 6 月, 本公司以定向募集方式成立, 股本总额为人民币 235, 641, 500 元。

1994 年 12 月, 本公司溢价发行 1 亿股面值每股人民币 1 元的境内上市外资股(B 股), 发行价为每股 0.35 美元, 于 1994 年 12 月 15 日在上海证券交易所上市交易, 股本总额增至人民币 335, 641, 500 元。

1996 年 9 月, 本公司经中国证券监督管理委员会批准公开溢价发行 1, 900 万股面值每股人民币 1 元的境内上市人民币普通股(A 股), 发行价为每股人民币 4.90 元, 与 600 万股公司内部职工股一并于 1996 年 10 月 11 日在上海证券交易所上市交易, 股本总额增至人民币 354, 641, 500 元。

1997 年 7 月, 本公司向全体股东按 10:2 的比例用资本公积金转增股本, 股本总额增至人民币 425, 569, 800 元。

1998 年 7 月, 本公司向全体股东按 10:2 的比例派送股票股利, 按 10:1 的比例用资本公积转增股本, 股本总额增至人民币 553, 240, 740 元。

2001 年 1 月, 本公司经中国证券监督管理委员会批准公开溢价增发 5, 000 万股面值每股人民币 1 元的境内上市人民币普通股(A 股), 发行价为每股人民币 10.80 元, 上述新增股份于 2001 年 1 月 19 日起在上海证券交易所分批上市。发行后总股本增至人民币 603, 240, 740 元。

本公司于 2006 年 1 月 23 日进行股权分置改革, 由全体非流通股股东向股权分置改革方案所约定的股权登记日(2006 年 1 月 19 日)登记在册的流通 A 股股东每 10 股支付 3.1 股股份对价。根据股权分置改革方案, 2007 年 1 月 23 日有限售条件的流通股上市 49, 009, 806 股, 2007 年 3 月 21 日有限售条件的流通股上市 10, 065, 610 股, 2008 年 1 月 23 日有限售条件的流通股上市

30,162,037 股，2009 年 1 月 23 日有限售条件的流通股上市 229,151,687 股。于 2009 年 1 月 23 日，所有原非流通股股东所持有的股份均已实现流通，共计 318,389,140 股有限售条件的流通股上市。

于 2014 年 10 月 29 日，中国证券监督管理委员会以中国证监会证监许可[2014]1129 号《关于核准上海锦江国际酒店发展股份有限公司非公开发行股票批复》核准了本公司非公开发行股票事项。据此，公司向弘毅(上海)股权投资基金中心(有限合伙) (“弘毅投资基金”)和上海锦江资本股份有限公司(以下简称“锦江资本”) (原名“上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司”)非公开发行合计 201,277,000 股人民币普通股(A 股)，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 15.08 元，募集资金总额为人民币 3,035,257,160 元，扣除发行费用人民币 7,001,277 元，募集资金净额为人民币 3,028,255,883 元，其中，计入股本人民币 201,277,000 元，计入资本公积人民币 2,826,978,883 元。本次非公开发行后股本总额增至人民币 804,517,740 元。

于 2015 年 2 月 16 日，公司之全资子公司卢森堡海路投资有限公司 (“海路投资”)与 Star SDL Investment Co S.à r.l. (“Star SDL”)签署股权购买协议，收购交易对方全资子公司 Groupe du Louvre (“GDL”)全部股权。于 2015 年 2 月 27 日，双方完成了股权交割。

于 2015 年 9 月 18 日，公司与 Keystone Lodging Holdings Limited (“Keystone”)原股东签署股份购买协议，收购 Keystone 81.0034%股权。于 2016 年 2 月 26 日，股权交割完成，公司正式成为 Keystone 的控股股东。于 2018 年 1 月，公司收购 Keystone 12.0001%少数股东股权。于 2019 年 1 月，公司收购 Keystone 3.49825%少数股东股权。截至 2019 年 6 月 30 日止，公司合计持有 Keystone 96.50175%的股权。

于 2016 年 4 月 28 日，公司与黄德满先生签署股权购买协议，分别收购黄德满先生持有的维也纳酒店有限公司 (“维也纳酒店”)及深圳市百岁村餐饮连锁有限公司 (“百岁村餐饮”)80%股权。于 2016 年 7 月 1 日，股权交割完成，公司正式成为维也纳酒店及百岁村餐饮的控股股东。

于 2016 年 7 月 12 日，中国证券监督管理委员会以中国证监会证监许可[2016]1090 号《关于核准上海锦江国际酒店发展股份有限公司非公开发行股票批复》核准了公司非公开发行股票事项。据此，公司向锦江资本、弘毅投资基金、上海国盛集团投资有限公司、中国长城资产管理公司、华安未来资产管理(上海)有限公司和上海国际集团资产管理有限公司非公开发行合计 153,418,700 股人民币普通股(A 股)，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 29.45 元，募集资金总额为人民币 4,518,180,715.00 元，扣除发行费用及相关费用中可抵扣进项税金后，募

集资金净额为人民币 4,506,283,900.07 元，其中，计入股本人民币 153,418,700.00 元，计入资本公积人民币 4,352,865,200.07 元。本次非公开发行后股本总额增至人民币 957,936,440.00 元。

于 2019 年 6 月 30 日，公司股份总数为 957,936,440 股。锦江资本持有公司 482,007,225 股股份，占总股本 50.32%，为公司控股股东。锦江国际(集团)有限公司(“锦江国际”)为锦江资本的控股股东及公司的最终控股股东。

于 2019 年 8 月 19 日，本公司更名为上海锦江国际酒店股份有限公司。

本公司的公司及合并财务报表已经本公司董事会于 2019 年 8 月 29 日批准报出。

2、合并财务报表范围

适用 不适用

(二)财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团执行财政部颁布的企业会计准则及相关规定。此外，本集团还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定(2014 年修订)》披露有关财务信息。

2、持续经营

适用 不适用

本集团对自 2019 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

3、记账基础和计价原则

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

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额或者所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和披露的公允价值均在此基础上予以确定。

以公允价值计量非金融资产时,考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力,或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

对于以交易价格作为初始确认时的公允价值,且在公允价值后续计量中使用了涉及不可观察输入值的估值技术的金融资产,在估值过程中校正该估值技术,以使估值技术确定的初始确认结果与交易价格相等。

公允价值计量基于公允价值的输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性,被划分为三个层次:

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三)重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司于 2019 年 6 月 30 日的公司及合并财务状况以及 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的公司及合并经营成果和公司及合并现金流量。

2、会计期间

本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。本财务报表的会计期间为 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本集团在中国大陆境内及境外主要从事有限服务型酒店营运及管理业务、食品及餐饮等业务,本集团营业周期小于 12 个月,本集团以 12 个月作为资产和负债流动性的划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处经济环境中的主要货币确定其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

5.1 同一控制下的企业合并

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

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其在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。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。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。

当合并协议中约定根据未来一项或有事项的发生，购买方需追加合并对价时，本集团将合并协议约定的或有对价确认为一项负债，作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。购买日后 12 个月内，若出现对购买日已存在情况的新的或者进一步证据而需要调整或有对价的，将予以确认并对原计入商誉的金额进行调整。其他情况下发生的或有对价变化或调整，对于负债性质的或有对价，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》或《企业会计准则第 13 号—或有事项》计量，发生的变化或调整计入当期损益。依据合并协议，本集团于合并财务报表中将需要按照一定价格收购少数股东所持有的子公司少数股东权益的义务，确认为一项以公允价值计量的金融负债，并抵减本集团的资本公积。

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。

合并当期期末，如合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，则以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量。购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。

6、合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

子公司的合并起始于本集团获得对该子公司的控制权时，终止于本集团丧失对该子公司的控制权时。

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

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

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，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起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵销。

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

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

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

通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在购买日作为取得控制权的交易进行会计处理，购买日之前持有的被购买方的股权按该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；购买日前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指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。

9、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算入账。

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记账本位币，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计入其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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。

9.2 外币财务报表折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为记账本位币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按交易发生日即期汇率近似的汇率折算；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额确认为其他综合收益并计入股东权益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

适用 不适用

本集团在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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

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当期损益；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。当本集团按照《企业会计准则第 14 号——收入》（“收入准则”）初始确认未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款时，按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

10.1 金融资产的分类与计量

初始确认后，本集团对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本集团将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产和其他非流动资产等。

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，则该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示于一年内到期的非流动资产，其余取得起期限在一年内（含一年）项目列示于其他流动资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的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，列示于交易性金融资产。自资产负债表日起超过一年到期（或无固定期限）且预期持有超过一年的，列示于其他非流动金融资产。

• 不符合分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件的金融资产均分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产。

• 在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团可以将金融资产不可撤销地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。

初始确认时，本集团可以单项金融资产为基础，不可撤销地将非同一控制下的企业合并中确认的或有对价以外的非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。此类金融资产作为其他权益工具投资列示。

金融资产满足下列条件之一的，表明本集团持有该金融资产的目的是交易性的：

• 取得相关金融资产的目的，主要是为了近期出售。

- 相关金融资产在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

- 相关金融资产属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

10.1.1 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，发生减值时或终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团对以摊余成本计量的金融资产按照实际利率法确认利息收入。除下列情况外，本集团根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

- 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

- 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本集团在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.1.2 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

10.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产后，该金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本集团持有该等非交易性权益工具投资期间，在本集团收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本集团，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

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

10.2 金融工具减值

本集团对以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

本集团对于由收入准则规范的交易形成的全部应收账款，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计提损失准备。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本集团在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本集团在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

10.2.1 信用风险显著增加

本集团利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- (1) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- (2) 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- (3) 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

(4) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。

(5) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

(6) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

(7) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。

(8) 预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

(9) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

无论经上述评估后信用风险是否显著增加，当金融工具合同付款已发生逾期超过(含)30 日，则表明该金融工具的信用风险已经显著增加。

于资产负债表日，若本集团判断金融工具只具有较低的信用风险，则本集团假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本集团预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

(1) 发行方或债务人发生重大财务困难；

(2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

(3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

(4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

基于本集团内部信用风险管理，当内部建议的或外部获取的信息中表明金融工具债务人不能全额偿付包括本集团在内的债权人（不考虑本集团取得的任何担保），则本集团认为发生违约事件。

无论上述评估结果如何，若金融工具合同付款已发生逾期超过(含)90 日，则本集团推定该金融工具已发生违约。

10.2.3 预期信用损失的确定

本集团对应收账款、其他应收款及其他非流动资产在组合基础上采用减值矩阵确定相关金融工具的信用损失。本集团以共同风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同

信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处行业、债务人所处地理位置等。对于其他流动资产按单项确定相关金融工具的信用损失。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

10.2.4 减记金融资产

当本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.3 金融资产的转移

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，但是未保留对该金融资产的控制。

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风险和报酬，且保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认该被转移金融资产，并相应确认相关负债。本集团按照下列方式对相关负债进行计量：

- 被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的摊余成本并加上本集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的摊余成本，相关负债不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。

- 被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本集团保留的权利(如果本集团因金融资产转移保留了相关权利)的公允价值并加上本

集团承担的义务(如果本集团因金融资产转移承担了相关义务)的公允价值, 该权利和义务的公允价值为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将所转移金融资产在终止确认日的账面价值及因转移金融资产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中对应终止确认部分的金额之和的差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益。若本集团转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的, 本集团继续确认所转移的金融资产整体, 并将收到的对价确认为金融负债。

10.4 金融负债和权益工具的分类

本集团根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式, 结合金融负债和权益工具的定义, 在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

10.4.1 金融负债的分类及计量

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。

10.4.1.1 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(含属于金融负债的衍生工具)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。除衍生金融负债单独列示外, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债列示为交易性金融负债。

金融负债满足下列条件之一, 表明本集团承担该金融负债的目的是交易性的:

- 承担相关金融负债的目的, 主要是为了近期回购。
- 相关金融负债在初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分, 且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式。

•相关金融负债属于衍生工具。但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

本集团将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)该指定能够消除或显著减少会计错配；(2)根据本集团正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3)符合条件的包含嵌入衍生工具的混合合同。

交易性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或利息支出计入当期损益。

对于被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，该金融负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。与该等金融负债相关的股利或利息支出计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

对于非同一控制下企业合并中本集团作为购买方确认的或有对价形成的金融负债，本集团以公允价值计量该金融负债，且将其变动计入当期损益。

10.4.1.2 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

本集团与交易对手方修改或重新议定合同，未导致按摊余成本进行后续计量的金融负债终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本集团重新计算该金融负债的账面价值，并将相关利得或损失计入当期损益。重新计算的该金融负债的账面价值，本集团根据将重新议定或修改的合同现金流量按金融负债的原实际利率折现的现值确定。对于修改或重新议定合同所产生的所有成本或费用，本集团调整修改后的金融负债的账面价值，并在修改后金融负债的剩余期限内进行摊销。

10.4.2 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本集团终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

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

10.4.3 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本集团不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

10.5 衍生工具

衍生工具，包括外币远期合同。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。

10.6 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金额的法定权利，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。

10.7 金融工具重分类

当本集团改变其管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产进行重分类。所有金融负债均不进行重分类。

本集团对金融资产进行重分类，自重分类日(即导致企业对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天)起采用未来适用法进行相关会计处理。

本集团将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。

本集团将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。该金融资产重分类不影响其实际利率和预期信用损失的计量。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，将继续以公允价值计量该金融资产。同时，本集团应当将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转入当期损益。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，以其在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

本集团将一项以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，继续以公允价值计量该金融资产。

本集团对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产进行重分类的，根据该金融资产在重分类日的公允价值确定其实际利率。

11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注（三）10.2。

13、其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参见附注（三）10.2。

14、应收款项融资

适用 不适用

15、存货

适用 不适用

15.1 存货的分类

本集团的存货主要包括原材料、产成品和库存商品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法或先进先出法确定发出存货的实际成本。

15.3 存货可变现净值的确定依据

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至完工时估计将要发生的成本、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。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物与低值易耗品采用一次转销法进行摊销。酒店新开业所领用的大量低值易耗品，在领用后 12 个月内进行摊销。

16、持有待售资产

适用 不适用

17、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18、其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20、长期股权投资

适用 不适用

20.1 共同控制、重要影响的判断标准

控制是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响是指对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

20.2 初始投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外其他方式取得的长期股权投资，按成本进行初始计量。对于能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

20.3 后续计量及损益确认方法

20.3.1 按成本法核算的长期股权投资

公司财务报表采用成本法核算对子公司的长期股权投资。子公司是指本集团能够对其实施控制的被投资主体。

采用成本法核算的长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

20.3.2 按权益法核算的长期股权投资

本集团对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本集团能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

20.4 长期股权投资处置

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

21、固定资产

21.1 确认条件

√适用 □不适用

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

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

21.2 折旧方法

除使用寿命不确定的土地不予折旧外，其他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。各类固定资产的折旧方法、使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-60	0%-10%	1.58%-4.50%
机器设备	年限平均法	3-20	0%-10%	4.50%-30.00%
运输工具	年限平均法	4-10	5%-10%	9.00%-23.75%
固定资产装修支出	年限平均法	3-10	0%	10.00%-33.33%

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。

21.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

21.4 其他说明

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

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

22、在建工程

适用 不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用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。

23、借款费用

适用 不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

24、生物资产

适用 不适用

25、油气资产

适用 不适用

26、使用权资产

适用 不适用

27、无形资产

27.1 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产包括土地使用权、专利和相关权利、长期租约受益权、商标及品牌、会员权、软件等。

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。各类无形资产的摊销方法、使用寿命和预计净残值如下：

类别	摊销方法	使用寿命(年)	残值率(%)
土地使用权	直线法分期平均摊销	40	0
长期租约受益权	直线法分期平均摊销	按租赁合同剩余年限	0
商标及品牌	不摊销	不确定	0
会员权	直线法分期平均摊销	20	0
专利、相关权利及软件	直线法分期平均摊销	2-15	0

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。

27.2 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

28、长期资产减值

适用 不适用

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及经营租入固定资产改良支出与装修支出是否存在可能发生减值的迹象。如果该等资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。可收回金额为资产或者资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限超过一年的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。

30、职工薪酬

30.1 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本集团发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

本集团为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及本集团按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本集团提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，确认相应负债，并计入当期损益或相关资产成本。

30.2 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分类为设定提存计划和设定受益计划。

对于设定提存计划，本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

对于设定受益计划，本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划产生的职工薪酬成本划分为下列组成部分：

- 服务成本(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得和损失)；
- 设定受益计划净负债或净资产的利息净额(包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息)；以及
- 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

服务成本及设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本。重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动(包括精算利得或损失、计划资产回报扣除包括在设

定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额、资产上限影响的变动扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额) 计入其他综合收益。

30.3 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

30.4 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团其他长期职工福利按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动三个组成部分。这些项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31、预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

32、租赁负债

适用 不适用

33、股份支付

适用 不适用

34、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

35、收入

√适用 □不适用

35.1 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本集团，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

35.2 提供劳务收入

本集团对外提供酒店客房服务的，在酒店客房服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

提供劳务同时授予客户奖励积分的业务，在提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的现金或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。

客户兑换奖励积分时，本集团将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数的比例为基础计算确定。

35.3 加盟费收入

本集团的加盟收入包括前期服务收入及持续加盟收入。

前期服务收入系本集团向加盟方在加盟酒店开业前提供相关服务时确认的收入。本集团提供的前期服务包括加盟咨询服务及开业支持服务。其中加盟咨询服务包括酒店投资咨询及物业设计；开业支持服务包括工程改造、系统安装及人员培训等。本集团在加盟方确认投资方案及物业设计时确认加盟咨询服务收入，在酒店正式开业时确认开业支持服务收入。

持续加盟收入系加盟酒店开业后，本集团授予加盟方使用本集团酒店品牌的权利。本集团在加盟酒店开业后，按照合同规定的金额在加盟合同期间内确认持续加盟收入。

35.4 中央订房系统渠道收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

35.5 会员卡收入

会员卡收入按照权责发生制确认收入。

35.6 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

36、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助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。

36.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括信息平台扶持基金、新城饭店项目扶持基金和时尚之旅项目扶持基金，由于补贴款分别用于相关资产的投资，故该等政府补助为与资产相关的政府补助。

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。

36.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助主要包括锦江之星产业扶持资金和奖励补助，该等政府补助为与收益相关的政府补助。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

37.1 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。

37.2 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。

37.3 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，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。

38、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。

38.1 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

38.1.1 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。

38.1.2 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。

38.2 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

38.2.1 本集团作为承租人记录融资租赁业务

相关会计处理方法参见附注(三)“21.3 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法”。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

39、套期会计

39.1 采用套期会计的依据与会计处理方法

为管理利率风险等特定风险引起的风险敞口，本集团指定某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期主要为现金流量套期。

本集团在套期开始时，正式指定了套期工具和被套期项目，记录套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评估方法（包括套期无效部分产生的原因分析以及套期比率确定方法）等内容。

发生下列情形之一的，本集团将终止运用套期会计：

- 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。
- 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。
- 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。
- 套期关系不再满足运用套期会计方法的其他条件。

本集团将期权的内在价值和时间价值分开，只将期权的内在价值变动指定为套期工具时，并区分被套期项目的性质是与交易相关还是与时间段相关来核算期权时间价值。对于与交易相关的被套期项目，本集团将期权时间价值的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益，后续按照与现金流量套期储备相同的方法进行处理。对于与时间段相关的被套期项目，本集团将期权时间价值的公允价值变动中与被套期项目相关的部分计入其他综合收益。同时，本集团按照系统、合理的方法，将期权被指定为套期工具当日的的时间价值中与被套期项目相关的部分，在套期关系影响损益或其他综合收益（仅限于本集团对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的公允价值变动风险敞口进行的套期）的期间内摊销，摊销金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。若本集团终止运用套期会计，则其他综合收益中剩余的相关金额将转出，计入当期损益。

现金流量套期

本集团以被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额为限，将套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分作为现金流量套期储备计入其他综合收益，属于套期无效的部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额以下列两项的绝对额中较低者确定：套期工具自套期开始的累计利得或损失；被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

被套期项目为预期交易，且该预期交易使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，本集团将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。对于不属于上述情况涉及的现金流量套期，本集团在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。如果在其他综合收益

中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，在本集团在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

当本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，累计现金流量套期储备的金额应当予以保留，并按照上述方式进行会计处理；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，累计现金流量套期储备的金额从其他综合收益中转出，计入当期损益。

39.2 套期有效性评估方法

本集团在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期同时满足下列条件的，本集团将认定套期关系符合套期有效性要求：

- 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。
- 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 套期关系的套期比率，将等于本集团实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比。

套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但本集团指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团将进行套期关系再平衡，对已经存在的套期关系中被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新符合套期有效性要求。

40、重要会计政策和会计估计的变更

40.1 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>新金融工具准则</p> <p>本集团自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)。</p> <p>在金融资产分类与计量方面,新金融工具准则要求金融资产基于其合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三大类别,取消了原金融工具准则中贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,也允许将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。</p> <p>在减值方面,新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款以及特定未提用的贷款承诺和财务担保合同。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型确认信用损失准备,以替代原先的已发生信用损失模型。新减值模型采用三阶段模型,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。本集团对由收入准则规范的交易形成的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。</p> <p>套期会计方面,新金融工具准则提升了套期会计的适用性,将套期会计和企业风险管理更加紧密结合。</p> <p>于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的,本集团按照新金融工具准则的要求进行追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,本集团不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额,计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综</p>	<p>该等会计政策变更经董事会会议批准。</p>	

<p>合收益。于 2019 年 1 月 1 日本集团采用新金融工具准则的影响详见附注(三)40.2。</p>		
<p>财务报表列报格式</p> <p>本集团按财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号,以下简称“财会 6 号文件”)编制 2019 年度财务报表。财会 6 号文件对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订,将“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”和“应收账款”两个项目,将“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”和“应付账款”两个项目,新增了“专项储备”项目,同时明确或修订了“一年内到期的非流动资产”、“递延收益”、“其他权益工具”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”行目的列报内容,调整了“资产减值损失”项目的列示位置。在股东权益变动表中新增了“专项储备”项目,明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的列报内容。对于上述列报项目的变更,本集团对上年比较数据进行了重新列报。</p>	<p>该等会计政策变更经董事会会议批准。</p>	

其他说明：

40.2 首次执行新金融工具准则调整首次执行当期期初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

人民币元

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,660,200.00		-262,660,200.00
交易性金融资产		262,660,200.00	262,660,200.00
应收账款	995,483,663.04	989,068,257.66	-6,415,405.38
可供出售金融资产	740,077,458.76		-740,077,458.76
其他权益工具投资		39,645,867.46	39,645,867.46
其他非流动金融资产		1,087,012,353.65	1,087,012,353.65
递延所得税资产	629,524,535.56	617,473,424.66	-12,051,110.90
递延所得税负债	2,197,381,503.09	2,273,584,941.76	76,203,438.67
其他综合收益	254,848,990.02	22,085,681.21	-232,763,308.81
未分配利润	2,705,437,624.54	3,230,111,740.75	524,674,116.21

2019年1月1日首次施行新金融工具准则的影响汇总表

人民币元

项目	按原准则列示的账面价值 2018年12月31日	施行新金融工具准则影响				按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
		重分类		重新计量		
		自原分类为可供出售金融资产转入(注1)	自原分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入(注2)	从成本计量变为公允价值计量(注1)	预期信用损失(注3)	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,660,200.00	-	-262,660,200.00	-	-	-
交易性金融资产	-	-	262,660,200.00	-	-	262,660,200.00
应收账款	995,483,663.04	-	-	-	-6,415,405.38	989,068,257.66
可供出售金融资产	740,077,458.76	-740,077,458.76	-	-	-	-
其他权益工具投资	-	11,353,442.34	-	28,292,425.12	-	39,645,867.46
其他非流动金融资产	-	728,724,016.42	-	358,288,337.23	-	1,087,012,353.65
递延所得税资产	629,524,535.56	-	-	-13,654,962.25	1,603,851.35	617,473,424.66
递延所得税负债	2,197,381,503.09	-	-	76,203,438.67	-	2,273,584,941.76
其他综合收益	254,848,990.02	-255,250,500.64	-	22,487,191.83	-	22,085,681.21
未分配利润	2,705,437,624.54	255,250,500.64	-	274,235,169.60	-4,811,554.03	3,230,111,740.75

注 1：自原分类为可供出售金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 11,353,442.34 元的可供出售金融资产被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并计入其他权益工具投资项目，该部分投资属于非交易性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。这些可供出售金融资产为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值净增加人民币 28,292,425.12 元，并相应增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值

变动)。此外,以前期间确认的减值损失人民币 5,518,916.68 元于 2019 年 1 月 1 日从未分配利润转入其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)。同时增加递延所得税资产人民币 293,463.75 元,增加递延所得税负债人民币 579,780.36 元。这些权益工具累计的公允价值变动人民币 22,487,191.83 元,仍记录于其他综合收益,但未来终止确认时将不再重分类进损益,直接计入留存收益。

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目

于 2019 年 1 月 1 日,人民币 728,724,016.42 元的可供出售金融资产被重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,并计入其他非流动金融资产项目,以前期间以公允价值计量的累计公允价值变动人民币 255,250,500.64 元从其他综合收益(可供出售金融资产公允价值变动损益)转入未分配利润;人民币 21,511,662.77 元可供出售金融资产为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,于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量,于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价值增加人民币 358,288,337.23 元,并相应增加未分配利润,同时减少递延所得税资产人民币 13,948,426.00 元,增加递延所得税负债人民币 75,623,658.31 元。

注 2: 自原分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入

于 2019 年 1 月 1 日,本集团根据新金融工具准则的规定对账面价值为人民币 262,660,200.00 元的原记录于以公允价值计量且其变动计入当期损益科目的交易性金融资产在交易性金融资产项目中列报。

注 3: 预期信用损失

于 2019 年 1 月 1 日,本集团依照新金融工具准则的要求对应收账款、其他应收款和其他流动资产及其他非流动资产确认信用损失减值准备。具体影响包括:

针对应收账款,本集团按照新金融工具准则的要求采用简化方法来计量预期信用损失,即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备,导致 2019 年 1 月 1 日应收账款的损失准备增加人民币 6,415,405.38 元,递延所得税资产增加人民币 1,603,851.35 元,同时减少未分配利润。

对于其他应收款、其他流动资产及其他非流动资产,本集团按照新金融工具准则的要求采用三阶段模型计量预期信用损失,依据相关项目自初始确认后信用风险是否发生显著增加,信用损失准备按 12 个月内预期信用损失或者整个存续期的预期信用损失进行计提。2019 年 1 月 1 日其他应收款、其他流动资产及其他非流动资产的减值准备未发生重大变化。

于 2019 年 1 月 1 日, 本集团对分类为以摊余成本计量的金融资产等项目根据原金融工具准则确认的损失准备与根据新金融工具准则确认的信用损失准备的调节情况详见下表:

2019 年 1 月 1 日信用损失准备的调节表

人民币元

项目	按原准则确认的减值准备	重新计量预期损失准备	按新金融工具准则确认的损失准备
金融资产减值准备:			
应收账款坏账准备	165,390,897.74	6,415,405.38	171,806,303.12
其他应收款坏账准备	58,662,539.57	-	58,662,539.57
金融资产损失准备合计	224,053,437.31	6,415,405.38	230,468,842.69

母公司资产负债表

人民币元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,660,200.00		-262,660,200.00
交易性金融资产		262,660,200.00	262,660,200.00
可供出售金融资产	27,399,362.77		-27,399,362.77
其他权益工具投资		8,206,821.43	8,206,821.43
其他非流动金融资产		379,800,000.00	379,800,000.00
递延所得税资产	13,948,426.00	-	-13,948,426.00
递延所得税负债	-	76,203,438.67	76,203,438.67
其他综合收益	1,809,473.42	3,548,814.49	1,739,341.07
未分配利润	972,729,375.85	1,241,445,628.77	268,716,252.92

2019年1月1日首次施行新金融工具准则的影响母公司汇总表

人民币元

项目	按原准则列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	施行新金融工具准则影响			按新金融工具准则列示的账面价值 2019 年 1 月 1 日
		重分类		重新计量	
		自原分类为可供出售金融资产转入(注 1)	自原分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入(注 2)	从成本计量变为公允价值计量(注 1)	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,660,200.00	-	-262,660,200.00	-	-
交易性金融资产	-	-	262,660,200.00	-	262,660,200.00
可供出售金融资产	27,399,362.77	-27,399,362.77	-	-	-
其他权益工具投资	-	5,887,700.00	-	2,319,121.43	8,206,821.43
其他非流动金融资产	-	21,511,662.77	-	358,288,337.23	379,800,000.00
递延所得税资产	13,948,426.00	-	-	-13,948,426.00	-
递延所得税负债	-	-	-	76,203,438.67	76,203,438.67
其他综合收益	1,809,473.42	-	-	1,739,341.07	3,548,814.49
未分配利润	972,729,375.85	-	-	268,716,252.92	1,241,445,628.77

注 1: 自原分类为可供出售金融资产转入

从可供出售金融资产项目转入其他权益工具投资项目

于 2019 年 1 月 1 日, 人民币 5,887,700.00 元的可供出售金融资产被指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 并计入其他权益工具投资项目, 该部分投资属于非交易

性权益工具投资，并且本集团预计不会在可预见的未来出售。这些可供出售金融资产为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他权益工具投资项目账面价值净增加人民币 2,319,121.43 元，并相应增加其他综合收益(其他权益工具投资公允价值变动)。同时增加递延所得税负债人民币 579,780.36 元。这些权益工具累计的公允价值变动人民币 1,739,341.07 元，仍记录于其他综合收益，但未来终止确认时将不再重分类进损益，直接计入留存收益。

从可供出售金融资产项目转入其他非流动金融资产项目

于 2019 年 1 月 1 日，人民币 21,511,662.77 元的可供出售金融资产被重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，并计入其他非流动金融资产项目。这些可供出售金融资产为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，于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于 2019 年 1 月 1 日对该部分股权投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产项目账面价值增加人民币 358,288,337.23 元，并相应增加未分配利润。同时减少递延所得税资产人民币 13,948,426.00 元，增加递延所得税负债人民币 75,623,658.31 元。

注 2：自再分类为公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入

于 2019 年 1 月 1 日，本公司根据新金融工具准则的规定对账面价值为人民币 262,660,200.00 元的原记录于以公允价值计量且其变动计入当期损益科目的交易性金融资产在交易性金融资产项目中列报。

40.3 重要会计估计变更

适用 不适用

40.4 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	7,354,672,046.61	7,354,672,046.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		262,660,200.00	262,660,200.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	262,660,200.00		-262,660,200.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	995,483,663.04	989,068,257.66	-6,415,405.38
应收款项融资			
预付款项	279,239,577.67	279,239,577.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	525,302,254.51	525,302,254.51	
其中: 应收利息	9,616,089.70	9,616,089.70	
应收股利	23,555,239.18	23,555,239.18	
买入返售金融资产			
存货	85,442,000.10	85,442,000.10	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	332,392,238.95	332,392,238.95	
流动资产合计	9,835,191,980.88	9,828,776,575.50	-6,415,405.38
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	740,077,458.76		-740,077,458.76
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	405,061,732.73	405,061,732.73	
其他权益工具投资		39,645,867.46	39,645,867.46
其他非流动金融资产		1,087,012,353.65	1,087,012,353.65
投资性房地产			
固定资产	6,634,160,165.97	6,634,160,165.97	
在建工程	539,486,041.26	539,486,041.26	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,333,629,914.59	7,333,629,914.59	

开发支出			
商誉	11,426,353,807.22	11,426,353,807.22	
长期待摊费用	2,485,881,233.21	2,485,881,233.21	
递延所得税资产	629,524,535.56	617,473,424.66	-12,051,110.90
其他非流动资产	103,134,164.38	103,134,164.38	
非流动资产合计	30,297,309,053.68	30,671,838,705.13	374,529,651.45
资产总计	40,132,501,034.56	40,500,615,280.63	368,114,246.07
流动负债：			
短期借款	12,572,546.56	12,572,546.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债	2,780,816.31	2,780,816.31	
应付票据			
应付账款	2,026,854,339.90	2,026,854,339.90	
预收款项	947,616,464.85	947,616,464.85	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	1,210,579,381.46	1,210,579,381.46	
应交税费	389,975,762.64	389,975,762.64	
其他应付款	1,750,938,727.31	1,750,938,727.31	
其中：应付利息	28,151,863.08	28,151,863.08	
应付股利	502,414.89	502,414.89	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,700,308,010.85	1,700,308,010.85	
其他流动负债			
流动负债合计	8,041,626,049.88	8,041,626,049.88	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	15,507,541,797.01	15,507,541,797.01	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	273,327,950.84	273,327,950.84	
长期应付职工薪酬	73,647,828.79	73,647,828.79	
预计负债	77,197,151.83	77,197,151.83	
递延收益			
递延所得税负债	2,197,381,503.09	2,273,584,941.76	76,203,438.67
其他非流动负债	163,736,531.86	163,736,531.86	
非流动负债合计	18,292,832,763.42	18,369,036,202.09	76,203,438.67
负债合计	26,334,458,813.30	26,410,662,251.97	76,203,438.67
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	957,936,440.00	957,936,440.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,043,687,495.85	8,043,687,495.85	
减：库存股			
其他综合收益	254,848,990.02	22,085,681.21	-232,763,308.81
专项储备			
盈余公积	659,649,508.50	659,649,508.50	
一般风险准备			
未分配利润	2,705,437,624.54	3,230,111,740.75	524,674,116.21
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	12,621,560,058.91	12,913,470,866.31	291,910,807.40
少数股东权益	1,176,482,162.35	1,176,482,162.35	
所有者权益（或股东权益） 合计	13,798,042,221.26	14,089,953,028.66	291,910,807.40
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	40,132,501,034.56	40,500,615,280.63	368,114,246.07

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,564,813,174.41	1,564,813,174.41	
交易性金融资产		262,660,200.00	262,660,200.00
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产	262,660,200.00		-262,660,200.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	27,385,979.03	27,385,979.03	
应收款项融资			
预付款项	948,273.68	948,273.68	
其他应收款	143,538,001.11	143,538,001.11	
其中：应收利息	179,913.07	179,913.07	
应收股利	22,964,117.77	22,964,117.77	
存货	3,779,607.68	3,779,607.68	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他流动资产	291,473.96	291,473.96	
流动资产合计	2,163,416,709.87	2,163,416,709.87	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	27,399,362.77		-27,399,362.77
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	10,328,000.00	10,328,000.00	

长期股权投资	15,674,443,745.28	15,674,443,745.28	
其他权益工具投资		8,206,821.43	8,206,821.43
其他非流动金融资产		379,800,000.00	379,800,000.00
投资性房地产			
固定资产	92,927,159.84	92,927,159.84	
在建工程	14,711,600.15	14,711,600.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	50,089,717.52	50,089,717.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	214,268,041.87	214,268,041.87	
递延所得税资产	13,948,426.00		-13,948,426.00
其他非流动资产			
非流动资产合计	16,098,116,053.43	16,444,775,086.09	346,659,032.66
资产总计	18,261,532,763.30	18,608,191,795.96	346,659,032.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	52,355,154.41	52,355,154.41	
预收款项	4,680,580.83	4,680,580.83	
应付职工薪酬	41,546,310.79	41,546,310.79	
应交税费	4,901,383.04	4,901,383.04	
其他应付款	233,745,057.04	233,745,057.04	
其中：应付利息	17,214,222.48	17,214,222.48	
应付股利	502,414.89	502,414.89	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,640,000,000.00	1,640,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,977,228,486.11	1,977,228,486.11	
非流动负债：			
长期借款	4,499,000,000.00	4,499,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		76,203,438.67	76,203,438.67
其他非流动负债	3,733,400.00	3,733,400.00	
非流动负债合计	4,502,733,400.00	4,578,936,838.67	76,203,438.67
负债合计	6,479,961,886.11	6,556,165,324.78	76,203,438.67

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	957,936,440.00	957,936,440.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	9,189,446,079.42	9,189,446,079.42	
减：库存股			
其他综合收益	1,809,473.42	3,548,814.49	1,739,341.07
专项储备			
盈余公积	659,649,508.50	659,649,508.50	
未分配利润	972,729,375.85	1,241,445,628.77	268,716,252.92
所有者权益（或股东权益）合计	11,781,570,877.19	12,052,026,471.18	270,455,593.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,261,532,763.30	18,608,191,795.96	346,659,032.66

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

40.5 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

其他

适用 不适用

41、重要会计估计和判断

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

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计期间资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

41.1 固定资产的预计使用寿命与预计净残值

本集团管理层负责评估确认固定资产的预计使用寿命与预计净残值。这项估计是将性质和功能类似的固定资产过往的实际使用寿命与实际净残值作为基础。在固定资产使用过程中，其所处的经济环境，技术环境以及其他环境有可能对固定资产使用寿命与预计净残值产生较大影响。如果固定资产使用寿命与净残值的预计数与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

41.2 经营租入物业改良支出与装修支出的预计受益期间

本集团以租赁物业经营若干酒店，并对这些酒店进行物业改良与装修。本集团管理层根据过往经验和可取得的信息，将经营租入物业改良支出及装修支出根据实际使用寿命、剩余经营期与剩余租赁期三者孰短进行摊销。如果经营租入物业改良支出与装修支出的上述预计受益期间与原先估计数有差异，本集团管理层将对其进行调整。

41.3 土地和商标及品牌的使用寿命

本集团管理层认为，在可预见的将来本集团所拥有的土地和商标及品牌均会使用并带给本集团预期的经济利益流入，故其使用寿命是不确定的，对土地不予折旧，对商标及品牌不予摊销。但无论上述使用寿命不确定的土地和商标及品牌是否存在减值迹象，本集团管理层每年均对其进行减值测试。

41.4 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该债务期间的适用所得税税率计量。预期适用所得税税率是根据有关现行的税务法规及本集团的实际情况而确定。若预计所得税税率与原估计有差异，本集团管理层将对其进行调整。

递延所得税资产的确定，以很可能取得用来抵扣税务亏损及暂时性差异的应纳税所得额为限。如果预计未来期间无法取得足够的应纳税所得额用以利用可抵扣税务亏损及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。

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

41.5 长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及经营租入固定资产改良支出与装修支出的减值

本集团管理层根据附注(三)28所述的会计政策，于资产负债表日评估长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命确定的无形资产及经营租入固定资产改良支出与装修支出是否出现任何减值。可收回金额为资产预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额两者中较高者，是按可以取得的最佳信息作出估计，以反映知情自愿各方于各资产负债表日进行公平交易以处置资产而获取的款项(经扣减处置成本)或持续使用该资产所产生的现金。该估计于每次减值测试时都可能予以调整。

41.6 商誉减值

本集团每年对商誉进行减值测试。为进行减值测试，本集团将商誉分摊至相关资产组或资产组组合。包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额按照资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值与公允价值减去处置费用后的净额中较高者确定，其计算需要采用会计估计。

本集团计算可收回金额时，采用的关键假设及估计详见附注(五)27。若实际情况与估计不同，将影响资产组或资产组组合可收回金额，从而影响商誉的减值金额。

41.7 长期应付职工薪酬

对于本集团职工退休福利计划等设定受益计划，于各年度末，管理层聘请专家进行精算。精算涉及折现率、长期通货膨胀率、工资增长率及死亡率等主要估计，若未来现金流量的实际情况与估计数不同，有关差额则会影响长期应付职工薪酬的账面价值。

(四) 税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
本公司及中国大陆境内子公司：		
增值税	销项税额减可抵扣进项税后余额	5%或 6%或 10% (9%) 或 16% (13%) (注 1)
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25% (注 2)
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%
房产税	房产计税原值、租金收入	1.2%或 12%
中国大陆境外子公司：		
增值税	营业收入	20%或 19.6%或 10%
企业互助社会捐金	营业收入	0.16%
住房税	员工应税工资	0.45%
学徒税	员工应税工资	0.68%
继续教育税	员工应税工资	0.15%或 1.05%或 1.60%
企业所得税	应纳税所得额	(注)
企业增值税 (CVAE)	法国税法下企业价值增加金额	0% - 1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2、其他

适用 不适用

注 1：根据财政部与税务总局关于《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。

注 2：根据西藏自治区人民政府关于调整企业所得税税率的通知(藏政发[2011]14 号)，以及国家对西部大开发税收优惠政策，对设在西藏自治区的各类企业，在 2011 年至 2020 年期间按 15% 的税率征收企业所得税。

广州赛文软件开发有限公司于 2017 年 12 月 11 日被续评为高新技术企业，自 2018 年起的三年内执行 15%的企业所得税税率。

铂涛信息技术(广州)有限公司及广州齐程网络科技有限公司于 2018 年度被评为高新技术企业,自 2018 年起的三年内执行 15%的企业所得税税率。

本公司及其他境内子公司企业所得税税率为 25%。

企业所得税 注 3: 中国大陆境外子公司 GDL 企业所得税基准税率为 31.00%,如果营业收入超过 7,630,000.00 欧元,企业所得税税率上浮到 32.02%。根据法国 2017 年相关财政法令,自 2019 年度开始,GDL 所适用的企业所得税税率将从 34.43%逐步变更为 28.92%,根据法国 2018 年相关财政法令,自 2020 年开始,GDL 所适用的企业所得税税率将从 28.92%逐步变更为 25.83%。于 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间,法国所得税税率为 32.02%。

于 2018 年 1 月,Keystone 及其下属 6 家注册在中国境外的企业(7Days Group Holdings Limited、7 Days Inn Group (HK) Limited、Huan Peng Hotel Management (HK) Limited、Plateno Information and Technology Development (HK) Limited、Plateno Supply Chain Management (HK) Limited 及 Chujian (HK) Limited),经国家税务总局确认,成为境外注册中资控股居民企业,适用 25%的所得税税率。

除上述 Keystone 及其下属 6 家注册在中国境外的企业之外,本集团在开曼群岛注册成立的子公司不需缴纳企业所得税;注册于香港特别行政区的子公司的所得税税率为 16.5%;注册于德国的子公司的所得税税率为 15%;注册于新加坡的子公司的所得税税率为 17%;注册于奥地利的子公司的所得税税率为 25%;注册于卢森堡的子公司的所得税税率为 29.22%;注册于印度的子公司的所得税税率为 34.43%。

3、 税收优惠

适用 不适用

(五) 合并财务报表项目注释**1、 货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	8,857,489.09	10,558,633.92
银行存款	2,585,275,782.44	4,352,619,480.71
其他货币资金	2,900,826,618.80	2,991,493,931.98
合计	5,494,959,890.33	7,354,672,046.61
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金：其他金融机构存款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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：						
人民币			8,857,489.09			10,558,633.92
银行存款(注1)：						
人民币			1,630,773,661.24			3,248,350,387.05
美元	11,741,762.80	6.8747	80,721,096.75	23,683,823.38	6.8632	162,546,816.61
欧元	84,017,295.05	7.8170	656,763,195.44	87,375,586.18	7.8473	685,662,437.46
英镑	4,780,324.24	8.7113	41,642,838.54	10,644,127.97	8.6762	92,350,583.11
雷亚尔	19,004,447.79	1.7966	34,142,577.37	22,287,000.00	1.7658	39,354,809.87
兹罗提	67,046,270.18	1.8395	123,329,417.83	59,564,949.55	1.8244	108,667,882.23
摩洛哥迪拉姆	951,727.00	0.7174	682,730.86	1,772,970.00	0.7170	1,271,188.17
印尼卢比	7,753,745,972.29	0.0005	3,768,584.81	6,682,896,246.83	0.0005	3,177,839.72
港币	4,397,303.18	0.8797	3,868,307.61	2,003,412.89	0.8762	1,755,390.38
韩元	14,864,762.00	0.0059	88,339.87	96,397,000.00	0.0061	591,938.66
印度卢比	76,263,000.00	0.0995	7,591,919.33	80,201,000.00	0.0984	7,893,677.23
泰铢	8,494,792.00	0.2240	1,902,850.93	4,704,000.00	0.2118	996,267.39
肯尼亚先令	3,898.55	0.0672	261.86	3,898.55	0.0674	262.83
其他金融机构存款(注2)：						
人民币			2,900,826,618.80			2,991,493,931.98
合计			5,494,959,890.33			7,354,672,046.61

注1：本集团上述银行存款中包含诉讼被冻结的银行存款为人民币4,947,615.00元（期初余额：人民币零元）、由于账户长期未使用冻结的银行存款为人民币829,643.18元（期初数：人民币96,880.92元），以及保函保证金为人民币1,515,085.00元（期初余额：人民币1,515,085.00元）。详见附注(五)79。

注2：其他金融机构存款系存于锦江国际集团财务有限责任公司（经批准的非银行金融机构，以下简称“财务公司”）的款项。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	261,813,000.00	-
其中：		
权益工具投资	261,813,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	261,813,000.00	-

其他说明：

适用 不适用

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 注：系本集团自公开市场购入并持有北京银行(股票代码：601169)股票共计 44,300,000 股，该股票为非受限股。本集团按资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确认其公允价值人民币 261,813,000.00 元。

3、 衍生金融资产适用 不适用**4、 应收票据****(1) 应收票据分类列示**适用 不适用**(2) 期末公司已质押的应收票据**适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**适用 不适用**(5) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6) 坏账准备的情况**适用 不适用**(7) 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,116,823,546.78
1 年以内小计	1,116,823,546.78
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
1 年以上	25,291,786.24
合计	1,142,115,333.02

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,163,030,519.57	46,206,972.79	3.97	1,019,285,416.04	49,490,979.23	4.86
1 年以上	154,919,368.57	129,627,582.33	83.67	141,589,144.74	115,899,918.51	81.86
合计	1,317,949,888.14	175,834,555.12	13.34	1,160,874,560.78	165,390,897.74	14.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,317,949,888.14	100.00	175,834,555.12	13.34	1,142,115,333.02					
其中：										
GDL 客户组合	684,094,882.95	51.91	123,052,799.29	17.99	561,042,083.66					
铂涛客户组合	210,399,538.37	15.96	6,152,138.72	2.92	204,247,399.65					
维也纳客户组合	120,310,430.57	9.13	16,386,132.47	13.62	103,924,298.10					
卢浮亚洲客户组合	303,145,036.25	23.00	30,243,484.64	9.98	272,901,551.61					
合计	1,317,949,888.14	/	175,834,555.12	/	1,142,115,333.02		/		/	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

作为本集团信用风险管理的一部分, 本集团将应收账款分为上述四个类别。上述四个类别的应收账款均涉及大量的客户, 本集团在组合基础上采用账龄来评估应收账款的预期信用损失, 不同组合的客户具有相同的风险特征, 各组合客户的账龄信息均能反映该类客户于应收账款到期时的偿付能力。各组合的应收账款信用风险与其信用损失情况如下:

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: GDL 客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
3 个月以内	470,325,673.95	17,270,220.95	3.67	453,055,453.00
3-12 个月	96,433,641.07	13,738,796.65	14.25	82,694,844.42
12 月以上	117,335,567.93	92,043,781.69	78.44	25,291,786.24
合计	684,094,882.95	123,052,799.29		561,042,083.66

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 铂涛客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
6 个月以内	199,421,737.56	246,763.57	0.12	199,174,973.99
6-12 个月	6,763,234.21	1,690,808.55	25.00	5,072,425.66
12 月以上	4,214,566.60	4,214,566.60	100.00	-
合计	210,399,538.37	6,152,138.72		204,247,399.65

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 维也纳客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
6 个月以内	93,184,239.68	2,980,581.78	3.20	90,203,657.90
6-12 个月	14,749,091.24	1,028,451.04	6.97	13,720,640.20
12 月以上	12,377,099.65	12,377,099.65	100.00	-
合计	120,310,430.57	16,386,132.47		103,924,298.10

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 卢浮亚洲客户组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
6 个月以内	268,133,343.81	5,532,735.59	2.06	262,600,608.22
6-12 个月	14,019,558.05	3,718,614.66	26.52	10,300,943.39
12 月以上	20,992,134.39	20,992,134.39	100.00	-
合计	303,145,036.25	30,243,484.64		272,901,551.61

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3) 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	上期期末余额	会计政策变更	期初余额	本期变动金额			本期外币报表折算差额	期末余额
				计提	收回或转回	转销或核销		
坏账准备	165,390,897.74	6,415,405.38	171,806,303.12	11,537,496.74	6,624,698.50		-884,546.24	175,834,555.12
合计	165,390,897.74	6,415,405.38	171,806,303.12	11,537,496.74	6,624,698.50		-884,546.24	175,834,555.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

于本期末，应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

期末余额	未发生信用减值	已发生信用减值	总计
账面余额	1,045,814,086.24	272,135,801.90	1,317,949,888.14
预计信用损失	27,058,752.93	148,775,802.19	175,834,555.12
账面价值	1,018,755,333.31	123,359,999.71	1,142,115,333.02

其他说明：

适用 不适用

减值准备变动情况

单位：元 币种：人民币

减值准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	29,920,562.91	141,885,740.21	171,806,303.12
转入已发生信用减值	-1,494,939.80	1,494,939.80	-
本期计提预期信用损失	1,208,354.60	10,329,142.14	11,537,496.74
本期转回预期信用损失	-2,451,080.44	-4,173,618.06	-6,624,698.50
本期外币报表折算差额	-124,144.34	-760,401.90	-884,546.24
2019 年 6 月 30 日余额	27,058,752.93	148,775,802.19	175,834,555.12

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
财付通支付科技有限公司	第三方	100,205,931.99	7.61
上海锦江国际电子商务有限公司	关联方	72,815,054.21	5.52
浙江天猫技术有限公司	第三方	35,346,917.48	2.68
上海赫程国际旅行社有限公司	第三方	27,859,767.59	2.11
广发银行股份有限公司信用卡中心	第三方	5,135,454.19	0.39
合计		241,363,125.46	18.31

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	288,773,824.97	100.00	279,239,577.67	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	288,773,824.97	100.00	279,239,577.67	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本集团关系	期末余额	未结算原因
南京和氏珠宝有限公司	第三方	6,959,990.46	预付房租
贵阳小河金凤饮食娱乐有限公司	第三方	4,939,997.00	预付房租
上海机场(集团)有限公司	第三方	3,900,735.98	预付房租
广州优美生活科技有限公司	第三方	3,027,819.31	预付房租
广东富海商业发展有限公司	第三方	2,906,816.91	预付房租
合计		21,735,359.66	

其他说明

适用 不适用**8、其他应收款****8.1 项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	11,617,698.91	9,616,089.70
应收股利	73,472,848.56	23,555,239.18
其他应收款	543,010,473.76	492,130,925.63
合计	628,101,021.23	525,302,254.51

其他说明：

适用 不适用**8.2 应收利息****(1) 应收利息分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	200,632.78	202,191.53
债券投资		
银行定期存款	7,620,092.17	7,292,807.56
财务公司定期存款	3,993,981.74	2,318,098.39
减：坏账准备	-197,007.78	-197,007.78
合计	11,617,698.91	9,616,089.70

(2) 重要逾期利息适用 不适用**(3) 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(4) 按单项计提坏账准备**

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
桂林市景江便捷酒店管理有限公司	197,007.78	197,007.78	100.00	债务人无法偿付

8.3 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利		
(1) 杭州肯德基有限公司	38,647,876.95	22,964,117.77
(2) 苏州肯德基有限公司	11,673,892.98	
(3) 无锡肯德基有限公司	9,892,439.65	
(4) 北京银行	12,669,800.00	
(5) GDL 之股权投资	588,838.98	591,121.41
合计	73,472,848.56	23,555,239.18

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8.4 其他应收款

(1) 按账龄披露

□适用 √不适用

(2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	246,954,720.68	241,909,534.13
业务周转金	7,313,765.87	9,896,250.22
代垫款及其他	288,741,987.21	240,325,141.28
合计	543,010,473.76	492,130,925.63

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019年1月1日余额			58,662,539.57	58,662,539.57
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提			929,436.61	929,436.61
本期转回			5,970,918.67	5,970,918.67
本期转销				
本期核销				
其他变动				
终止确认金融资产(包括直接减记)而转出			-7,329.71	-7,329.71
本期外币报表折算差额			-244,310.90	-244,310.90
2019年6月30日余额			53,369,416.90	53,369,416.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

于 2019 年 6 月 30 日, 其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

内部信用评级	本期期末数			合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
正常	535,696,707.89	-	-	535,696,707.89
关注	-	-	-	-
预警	-	-	-	-
损失	-	-	53,369,416.90	53,369,416.90
账面余额合计	535,696,707.89	-	53,369,416.90	589,066,124.79
减值准备	-	-	53,369,416.90	53,369,416.90
账面价值	535,696,707.89	-	-	535,696,707.89

(4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期外币报表折算差额	期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销		
坏账准备	58,662,539.57	929,436.61	5,970,918.67	7,329.71	-244,310.90	53,369,416.90
合计	58,662,539.57	929,436.61	5,970,918.67	7,329.71	-244,310.90	53,369,416.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
杭州钱江新城资产经营管理投资有限公司	保证金	第三方	15,516,524.00	3-4年	2.47	-
Golden Tulip Southern Asia LTD	关联方投资	联营企业	7,394,882.00	2-3年	1.18	7,394,882.00
深圳市英迈奇机电设备有限公司	往来款	第三方	5,775,000.00	3-4年	0.92	5,775,000.00
Louvre Hotels Group Germany Holding GmbH	关联方投资	联营企业	5,675,142.00	1年以内	0.90	-
麗枫酒店珠海拱北口岸店	往来款	第三方	4,647,080.02	1年以内	0.74	-
合计	/		39,008,628.02	/	6.21	13,169,882.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,634,765.18	-	40,634,765.18	40,307,086.74	-	40,307,086.74
在产品						
库存商品	42,903,531.60	47,992.04	42,855,539.56	46,263,088.17	1,268,476.81	44,994,611.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
产成品	129,285.72	-	129,285.72	140,302.00	-	140,302.00
合计	83,667,582.50	47,992.04	83,619,590.46	86,710,476.91	1,268,476.81	85,442,000.10

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,268,476.81	-		1,190,067.23	30,417.54	47,992.04
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	1,268,476.81	-		1,190,067.23	30,417.54	47,992.04

其他：外币报表折算差额

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	56,480,734.61	31,729,027.67
预缴税金	295,663,357.86	295,339,889.83
委托贷款(注)	3,000,000.00	3,900,000.00
其他	1,102,300.47	1,423,321.45
合计	356,246,392.94	332,392,238.95

其他说明：

注：系本集团下属子公司旅馆投资对上海新锦酒店管理有限公司发放的委托贷款人民币 3,000,000.00 元，年利率为 4.35%。

于 2019 年 6 月 30 日，委托贷款按单项计提坏账准备情况如下：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海新锦酒店管理有限公司	3,000,000.00	-	0.00	不适用

13、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
上海肯德基有限公司(“上海肯德基”)	220,375,041.44			60,682,467.21			120,367,774.01			160,689,734.64	
上海新亚富丽华餐饮股份有限公司(“新亚富丽华”)	33,003,752.89			4,376,566.58			6,888,000.00			30,492,319.47	
上海齐程网络科技有限公司(“齐程网络”)	54,090,570.69			-365,431.92						53,725,138.77	
上海吉野家快餐有限公司(“上海吉野家”)	1,553,293.74			-804,352.88						748,940.86	
上海新锦酒店管理有限公司(“新锦酒店管理”)	4,096,472.84			429,719.77						4,526,192.61	
SNC Invest Hotels Dix 90	9,787,705.11			1,918,954.75					3,815.13	11,710,474.99	
SNC Rouen Annecy	3,105,713.86			15,498.61					-11,656.13	3,109,556.34	
SNC Lisieux	2,574,701.47			-53,758.62					-11,105.65	2,509,837.20	
SNC Angers Montpellier Villeneuve Rennes Invest Hotels	6,734,885.93			545,751.44					-14,185.70	7,266,451.67	
SNC Chaville Bx Arles	6,388,266.45			386,232.94					-16,301.95	6,758,197.44	
SNC Bayeux Bergerac Blagnac	4,641,054.53			289,097.92					-11,659.19	4,918,493.26	
Saclay Invest Hotel	1,778,331.55			-96,691.52					-8,960.48	1,672,679.55	
甘孜州圣地香巴拉旅游投资有限公司(注)	-										3,057,262.29
广州铭岩信息科技有限公司(注)	-										2,259,016.19
广州乐寄信息科技有限公司(注)	-										1,801,815.71
深圳市第五空间公寓酒店管理有限公司(注)	1,645,279.95							-1,645,279.95			1,645,279.95
广州辐伦滔信息科技有限公司	2,353,644.44			-42,992.47						2,310,651.97	
广州创变者出入境服务有限公司	1,633,755.62			77,305.41						1,711,061.03	
广州虫洞网络科技有限公司	2,579,884.65			-45,867.05						2,534,017.60	

广州沁游商务服务有限公司	1,571,639.65			-105,801.73						1,465,837.92	
广州小胖信息科技有限公司	506,681.05			-48,075.67						458,605.38	
广州木西美互联网服务有限公司	1,420,976.64			-8,252.43						1,412,724.21	
广州涯际酒店管理有限公司	931,685.87			-21,191.92						910,493.95	
广州遇乐网络有限公司	533,235.85			-23,891.51						509,344.34	
广州窝趣公寓管理有限公司(“广州窝趣”)	17,995,936.28			-2,586,952.95						15,408,983.33	
其他	25,759,222.23			2,965,132.10	109,646.20				-18,345.21	28,815,655.32	
小计	405,061,732.73			67,483,466.06	109,646.20		127,255,774.01	-1,645,279.95	-88,399.18	343,665,391.85	8,763,374.14
合计	405,061,732.73			67,483,466.06	109,646.20		127,255,774.01	-1,645,279.95	-88,399.18	343,665,391.85	8,763,374.14

其他说明

其他：外币报表折算差额

注：甘孜州圣地香巴拉旅游投资有限公司、广州铭岩信息科技有限公司、广州乐寄信息科技有限公司及深圳市第五空间公寓酒店管理有限公司系 Keystone 投资的联营企业，目前已停止经营。

17、其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
农业银行(注)	15,660,000.00	
上海商务中心股份有限公司	5,266,821.43	
长江联合发展(集团)股份有限公司	2,940,000.00	
锦江物品	295,618.97	
GDL 之权益投资	30,519,383.26	
Keystone 之权益投资	500,000.00	
合计	55,181,823.66	

其他说明：

√适用 □不适用

注：系本集团自公开市场购入并持有农业银行(股票代码：601288)股票共计 4,350,000 股，该股票为非受限股。本集团按资产负债表日前最后一个交易日之收盘价确认其公允价值人民币 15,660,000.00 元。

(2) 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
农业银行	756,465.00	915,314.67			长期持有且不以交易为目的	
上海商务中心股份有限公司		79,121.43			长期持有且不以交易为目的	
长江联合发展(集团)股份有限公司		2,240,000.00			长期持有且不以交易为目的	
锦江物品			1,173,854.98		长期持有且不以交易为目的	
GDL 之权益投资	1,061,351.87	27,147,158.67			长期持有且不以交易为目的	
Keystone 之权益投资					长期持有且不以交易为目的	

18、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
通过 Ocean BT L.P. 持有之投资(注)	890,533,264.83	
杭州肯德基有限公司	226,000,000.00	
苏州肯德基有限公司	107,000,000.00	
无锡肯德基有限公司	46,800,000.00	
合计	1,270,333,264.83	

其他说明：

注：本集团之子公司 Keystone 系 Ocean BT L.P. 的有限合伙人，并通过 Ocean BT L.P. 持有 eLong Inc.（“艺龙”）约 3.58% 的股权，作为可供出售金融资产核算。于 2018 年 3 月，艺龙完成收购 Tongcheng Network，并更名为 Tongcheng-Elong Holdings Limited（“同程艺龙”）。于 2018 年 11 月 14 日，同程艺龙于香港联交所上市（股票代码：HK00780）。该项金融资产公允价值按照期末股票收盘价、持有股数以及为取得受益而发生的相关税费支出确定。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

20、固定资产

20.1 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,501,412,055.11	6,634,160,165.97
固定资产清理		
合计	6,501,412,055.11	6,634,160,165.97

20.2 固定资产

(1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	中国大陆境外土地	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修支出	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,334,246,041.80	8,744,590,743.14	3,207,940,142.31	21,517,327.54	641,447,800.16	13,949,742,054.95
2. 本期增加金额	4,650,952.09	70,616,244.91	84,980,152.66		23,464,708.14	183,712,057.80
(1) 购置	4,650,952.09	25,393,138.03	33,592,232.92		8,736,486.34	72,372,809.38
(2) 在建工程转入		45,223,106.88	51,387,919.74		14,728,221.80	111,339,248.42
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		8,689,623.33	52,519,467.50	1,750.00	24,964,218.11	86,175,058.94
(1) 处置或报废		8,691,883.87	49,192,012.15	1,750.00	24,885,686.05	82,771,332.07
(2) 竣工结算调整		-2,260.54	3,327,455.35		78,532.06	3,403,726.87
外币报表折算差额	-3,807,692.46	-10,026,776.70	-2,960,320.47		177,658.90	-16,617,130.73
4. 期末余额	1,335,089,301.43	8,796,490,588.02	3,237,440,507.00	21,515,577.54	640,125,949.09	14,030,661,923.08
二、累计折旧						
1. 期初余额	47,082,936.32	4,454,472,920.90	2,345,619,955.64	18,060,901.42	449,388,893.82	7,314,625,608.10
2. 本期增加金额	690,575.52	136,267,775.16	107,518,921.06	801,097.29	47,174,154.11	292,452,523.14
(1) 计提	690,575.52	136,267,775.16	107,518,921.06	801,097.29	47,174,154.11	292,452,523.14
3. 本期减少金额		4,647,185.38	41,119,792.55	1,662.50	21,439,423.42	67,208,063.85
(1) 处置或报废		4,647,185.38	41,119,792.55	1,662.50	21,439,423.42	67,208,063.85
外币报表折算差额	-2,005,905.08	-7,925,010.09	-1,649,976.92		4,411.79	-11,576,480.30
4. 期末余额	45,767,606.76	4,578,168,500.59	2,410,369,107.23	18,860,336.21	475,128,036.30	7,528,293,587.09
三、减值准备						
1. 期初余额			956,280.88			956,280.88
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			956,280.88			956,280.88
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,289,321,694.67	4,218,322,087.43	826,115,118.89	2,655,241.33	164,997,912.79	6,501,412,055.11
2. 期初账面价值	1,287,163,105.48	4,290,117,822.24	861,363,905.79	3,456,426.12	192,058,906.34	6,634,160,165.97

(2) 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
中国大陆境外土地	176,672,017.00	870,353.00		175,801,664.00
房屋建筑物	821,373,620.10	705,521,432.73		115,852,187.37
机器设备	14,521,137.11	11,545,510.75		2,975,626.36

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	51,616,892.14	尚在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

本财务报告期末，子公司时尚之旅酒店管理有限公司（“时尚之旅”）的净值为人民币 51,616,892.14 元的房屋建筑物产权证明尚在办理中。

(6) 固定资产抵押情况

本财务报告期末，本集团下属子公司净值为人民币 176,140,921.40 元的房屋建筑物用于长期借款抵押，详见附注(五)43 注 2。

20.3 固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**21.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	549,779,876.81	539,486,041.26
工程物资		
合计	549,779,876.81	539,486,041.26

21.2 在建工程

(1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、固定资产装修						
旅馆投资在建工程						
“锦江都城”上海蒙自路店装修工程	456,007.44		456,007.44	48,938,030.25		48,938,030.25
“锦江之星”临汾解放路店装修工程				25,088,308.76		25,088,308.76
“锦江之星”苏州市工业园区通园路酒店装修工程	19,573,238.39		19,573,238.39	18,486,196.99		18,486,196.99
“白玉兰”上海人民广场酒店装修工程	11,528,619.23		11,528,619.23	3,269,422.73		3,269,422.73
“康铂”淮海路酒店装修工程	26,393,190.61		26,393,190.61	3,168,000.90		3,168,000.90
胶州路店装修工程	24,342,096.29		24,342,096.29			
旅馆投资其他装修工程	10,642,156.60	4,127,415.28	6,514,741.32	5,588,687.05	4,127,415.28	1,461,271.77
GDL 在建工程						
Louvre Hôtels Group 在建工程	107,427,420.70		107,427,420.70	113,168,432.28		113,168,432.28
Hôtel du Château (Fontainebleau) 装修工程	34,657,395.70		34,657,395.70	30,537,809.78		30,537,809.78
Hôtelière du marché de Rungis 装修工程	19,226,651.54		19,226,651.54	12,130,527.18		12,130,527.18
Hotelimmo Antwerpen (Anvers) 装修工程	756,390.74		756,390.74	12,076,994.70		12,076,994.70
Hôtels du pont de Suresnes 装修工程	10,423,647.05		10,423,647.05	9,579,828.07		9,579,828.07
LWIH Property Holding Poland 装修工程	7,967,240.09	1,141,005.16	6,826,234.93	7,604,765.24	1,141,005.16	6,463,760.08
Hotel Veldhoven BV (Eindhoven) 装修工程	1,272,736.97		1,272,736.97	6,951,557.46		6,951,557.46
Hôtel Grill Nice l'Arenas 装修工程	1,534,080.00		1,534,080.00	6,549,001.25		6,549,001.25
Hotel Gaasperpark BV (Amsterdam) 装修工程	1,725,693.74		1,725,693.74	6,417,659.50		6,417,659.50
Hotel GE Katowice 装修工程	12,408,325.58		12,408,325.58	6,330,782.51		6,330,782.51
Golden Tulip Bordeaux 装修工程	5,918,032.45		5,918,032.45	5,940,971.73		5,940,971.73
Cambourget 装修工程	827,849.93		827,849.93	2,983,252.25		2,983,252.25
Bleu Aix en Provence Galice 装修工程	8,348,922.07		8,348,922.07	1,195,111.15		1,195,111.15
Sarovar 装修工程	1,304,990.23		1,304,990.23	1,138,565.08		1,138,565.08
Hôtelière de Magny (Disney) 装修工程	2,482,325.64		2,482,325.64	355,374.87		355,374.87
GDL 其他在建工程	32,988,729.48		32,988,729.48	32,725,332.26		32,725,332.26

Keystone 在建工程						
商用物业建设工程	21,709,098.76		21,709,098.76	21,709,098.76		21,709,098.76
七天直营店装修工程	12,852,219.16		12,852,219.16	7,889,277.80		7,889,277.80
莲花酒店前台管理系统等	2,600,420.00	2,600,420.00		2,600,420.00	2,600,420.00	
Keystone 其他在建工程	9,897,686.77	80,000.00	9,817,686.77	12,203,427.86	80,000.00	12,123,427.86
维也纳在建工程						
“维也纳国际”太原南站店装修工程				46,459,927.64		46,459,927.64
“维也纳好眠”深圳塘朗店装修工程	61,772,953.09		61,772,953.09	41,130,065.12		41,130,065.12
“维也纳智好”深圳海湾店装修工程	11,283,917.19		11,283,917.19	4,627,497.70		4,627,497.70
“维也纳维纳斯”成都世纪城会展店装修工程	3,125,682.71		3,125,682.71	524,325.57		524,325.57
“维也纳好眠”深圳机场一路店装修工程	17,064,250.90		17,064,250.90			
“维也纳国际”苏州站北广场店装修工程	5,234,986.11		5,234,986.11			
维也纳其他装修	13,184,494.46		13,184,494.46	16,742,932.49		16,742,932.49
百岁村在建工程						
太原火车站店店装修工程	120,000.00		120,000.00	4,602,956.03		4,602,956.03
华南城店装修工程	775,581.89		775,581.89			
百岁村其他工程	970,432.55		970,432.55	538,732.69		538,732.69
其他在建工程						
“白玉兰”南京江宁胜太西路店装修工程	1,679,106.92		1,679,106.92	10,932,475.71	-	10,932,475.71
“锦江都城”南华亭宾馆装修工程	-	-	-	2,965,429.92	-	2,965,429.92
锦江全球采购平台	-	-	-	8,577,735.88	-	8,577,735.88
“地中海”莘庄店装修工程	40,162,518.68	-	40,162,518.68	-	-	-
“康铂”北京广安门店装修工程	4,925,640.09	-	4,925,640.09	-	-	-
其他在建工程	8,163,987.50	-	8,163,987.50	5,705,966.54	-	5,705,966.54
合计	557,728,717.25	7,948,840.44	549,779,876.81	547,434,881.70	7,948,840.44	539,486,041.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产	本期转入长期待摊费用	本期其他减少金额	外币报表折算差额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
“锦江都城”上海蒙自路店装修工程		48,938,030.25		-7,767,529.90		-37,950,987.82	-2,763,505.09		456,007.44						自筹资金
“锦江之星”临汾解放路店装修工程		25,088,308.76	1,957,506.76	-2,973,553.15		-24,072,262.37									自筹资金
“锦江之星”苏州市工业园区通园路酒店装修工程		18,486,196.99	1,087,041.40						19,573,238.39						自筹资金
“白玉兰”南京江宁胜太西路店装修工程		10,932,475.71		-1,672,548.38		-7,580,820.41			1,679,106.92						自筹资金
锦江全球采购平台		8,577,735.88	3,954,324.55		-12,387,735.89	-144,324.54									自筹资金
“白玉兰”上海人民广场酒店装修工程		3,269,422.73	8,259,196.50						11,528,619.23						自筹资金
“康铂”淮海路酒店装修工程		3,168,000.90	23,225,189.71						26,393,190.61						自筹资金
“锦江都城”南华亭宾馆装修工程		2,965,429.92	1,995,994.01	-907,475.54		-4,053,948.39									自筹资金
“地中海”莘庄店装修工程			40,162,518.68						40,162,518.68						自筹资金
“康铂”北京广安门店装修工程			4,925,640.09						4,925,640.09						自筹资金
“锦江之星”上海中山公园店装修工程			1,909,774.23	-68,706.80					1,841,067.43						自筹资金
“锦江之星”广州海珠江燕路店装修工程			3,363,480.33	-246,578.60		-1,558,450.86			1,558,450.87						自筹资金
胶州路店装修工程		342,062.25	24,000,034.04						24,342,096.29						自筹资金
“维也纳好眠”深圳机场一路店			17,064,250.90						17,064,250.90						自筹资金
“维也纳国际”苏州站北广场店			8,064,028.40	-2,322,230.16		-506,812.13			5,234,986.11						自筹资金
“维也纳国际”上海怒江路店			3,965,034.68	-910,371.81		-2,291,624.05			763,038.82						自筹资金
“维也纳国际”太原南站店		46,459,927.64	29,004,232.03	-16,731,365.10		-58,732,794.57									自筹资金
“维也纳好眠”深圳塘朗店		41,130,065.12	21,305,808.27			-662,920.30			61,772,953.09						自筹资金
“维也纳智好”深圳海湾店		4,627,497.70	6,911,074.64			-254,655.15			11,283,917.19						自筹资金

其他说明

适用 不适用

本期增加金额：本期构建

本期其他减少金额：本期其他变动

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

21.3 工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	长期租约受益权	商标及品牌(注)	会员权	专利、相关权利及软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	363,605,118.73	508,627,886.76	6,148,276,002.55	335,600,000.00	1,046,062,464.93	8,402,171,472.97
2. 本期增加金额			22,144,836.24		60,579,735.24	82,724,571.48
(1) 购置			22,144,836.24		6,895,936.61	29,040,772.85
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					53,683,798.63	53,683,798.63
3. 本期减少金额					1,737,637.86	1,737,637.86
(1) 处置					1,737,637.86	1,737,637.86
外币报表折算差额		-311,573.60	-7,210,439.73		-789,747.76	-8,311,761.09
4. 期末余额	363,605,118.73	508,316,313.16	6,163,210,399.06	335,600,000.00	1,104,114,814.55	8,474,846,645.50
二、累计摊销						
1. 期初余额	137,640,044.38	218,938,409.54	195,987.20	46,135,000.00	665,632,117.26	1,068,541,558.38
2. 本期增加金额	23,593,207.43	20,585,566.19	654,618.86	8,390,000.00	65,060,987.06	118,284,379.54
(1) 计提	23,593,207.43	20,585,566.19	654,618.86	8,390,000.00	65,060,987.06	118,284,379.54
3. 本期减少金额					1,706,724.23	1,706,724.23
(1) 处置					1,706,724.23	1,706,724.23
外币报表折算差额		-12,529.24	16,084.12		-1,475,651.91	-1,472,097.03
4. 期末余额	161,233,251.81	239,511,446.49	866,690.18	54,525,000.00	727,510,728.18	1,183,647,116.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	202,371,866.92	268,804,866.67	6,162,343,708.88	281,075,000.00	376,604,086.37	7,291,199,528.84
2. 期初账面价值	225,965,074.35	289,689,477.22	6,148,080,015.35	289,465,000.00	380,430,347.67	7,333,629,914.59

其他说明：

适用 不适用

注：本集团认为在可预见的将来，商标及品牌均会使用并带给本集团预期经济利益流入。除百岁村餐饮的商标按十年摊销之外，其他品牌的使用寿命是不确定的。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 企业合并形成的	本期减少		期末余额
			处置	外币报表折算差额	
GDL	4,938,876,526.42			35,789,289.05	4,903,087,237.37
山西金广快捷酒店管理有限公司(“金广快捷”)	40,171,417.85				40,171,417.85
时尚之旅	51,785,803.21				51,785,803.21
深圳市都之华酒店管理有限公司(“都之华”)	3,740,756.59				3,740,756.59
Keystone	5,766,874,767.03				5,766,874,767.03
维也纳酒店及百岁村餐饮	668,816,710.56				668,816,710.56
合计	11,470,265,981.66			35,789,289.05	11,434,476,692.61

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加 计提	本期减少 处置	期末余额
都之华	3,740,756.59			3,740,756.59
合计	43,912,174.44			43,912,174.44

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

将商誉分摊到资产组

本集团以经营分部作为报告分部。为减值测试的目的，本集团将商誉分摊至五个资产组，包括一个属于中国大陆境外有限服务型酒店营运及管理业务分部的资产组和四个属于中国大陆境内有限服务型酒店营运及管理业务分部的资产组。2019年6月30日，分配到这五个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

单位：元 币种：人民币

	成本	减值准备	期末余额
境外有限服务型酒店营运及管理业务分部-GDL	4,903,087,237.37	-	4,903,087,237.37
境内有限服务型酒店营运及管理业务分部-Keystone	5,766,874,767.03	-	5,766,874,767.03
境内有限服务型酒店营运及管理业务分部-维也纳及百岁村	668,816,710.56	-	668,816,710.56
境内有限服务型酒店营运及管理业务分部-金广快捷	40,171,417.85	-40,171,417.85	-
境内有限服务型酒店营运及管理业务分部-时尚之旅	51,785,803.21	-	51,785,803.21
境内有限服务型酒店营运及管理业务分部-都之华	3,740,756.59	-3,740,756.59	-
合计	11,434,476,692.61	-43,912,174.44	11,390,564,518.17

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

A. 资产组 GDL

资产组 GDL 的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构 MKG Hospitality 的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的客房收入增长率（2019 年至 2023 年：约 2.4%，2023 年以后：约 1.4%到 2.0%）以及折现率（直营酒店：约 8.03%，加盟及管理酒店：约 14.14%）。其中 2023 年以后客房收入增长率系根据下属酒店经营所在国家的通货膨胀率确定。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组 GDL 的账面价值合计超过其可收回金额。

B. 资产组 Keystone

资产组 Keystone 的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构上海东洲资产评估有限公司的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的客房收入增长率（2019 年至 2023 年：约 7.2%，2023 年以后：约 2%）以及折现率（约 11.3%）。其中 2023 年以后客房收入增长率系根据通货膨胀率确定。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组 Keystone 的账面价值合计超过其可收回金额。

C. 资产组维也纳酒店及百岁村餐饮

资产组维也纳及百岁村的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，并经第三方评估机构上海东洲资产评估有限公司的评估确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的关键假设为：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的客房收入增长率(2019 年至 2023 年：约 3.81%，2023 年以后：约 2%)以及折现率(约 13.0%)。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组维也纳酒店及百岁村餐饮的账面价值合计超过其可收回金额。

D. 资产组时尚之旅

资产组时尚之旅的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额确定。在预计公允价值及处置费用时使用的关键假设为：基于同类物业在市场上的处置价格预计的该资产组持有物业的预期处置价格。

管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组时尚之旅的账面价值合计超过其可收回金额。

E. 资产组金广快捷及都之华

资产组金广快捷及都之华的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的 2019 年至 2023 年的财务预算确定。在预计未来现金流量的现值时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和对市场发展的预期估计预计的收入增长率及折现率。

对于资产组金广快捷及都之华，管理层根据上述计算结果对商誉金额计提减值准备。

(5) 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	外币报表折算差额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,044,362,530.25	127,324,740.04	172,560,554.96	46,724,916.29	-284,466.90	1,952,117,332.14
经营租入固定资产装修支出	404,272,315.86	87,094,501.65	101,787,858.70	34,662,759.29		354,916,199.52
预付租金及其他	37,246,387.10		145,543.08	3,526,299.42		33,574,544.60
合计	2,485,881,233.21	214,419,241.69	274,493,956.74	84,913,975.00	-284,466.90	2,340,608,076.26

其他说明：

注 1：本期增加金额包括在建工程完工转入长期待摊费用人民币 200,651,274.21 元，购置增加长期待摊费用人民币 2,955,378.73 元，以及因工程竣工结算调整而增加的长期待摊费用人民币 10,812,588.75 元。

注 2：其他减少金额包括因工程竣工结算调整而减少的长期待摊费用人民币 11,561,121.19 元，预付一年以上租赁费结转减少人民币 3,526,299.42 元，计提减值准备的长期待摊费用人民币 19,331,463.93 元以及处置长期待摊费用人民币 50,495,090.46 元。

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	122,131,663.78	30,532,915.95	186,610,406.29	46,652,589.62
内部交易未实现利润	50,828.52	12,707.13	23,706.11	5,926.53
可抵扣亏损	1,811,994,869.38	550,049,455.04	2,184,364,151.13	560,291,840.41
应付职工薪酬	311,981,737.64	83,557,797.79	270,081,314.80	68,188,357.53
预收会员卡及积分的递延收益	57,890,008.52	14,472,502.13	56,276,727.88	14,069,178.15
经营租赁费用	450,143,360.50	112,535,840.11	503,256,411.33	125,122,282.74
政府补助	4,346,254.08	1,086,563.52	14,588,062.83	3,647,015.71
信用损失准备	79,344,396.18	19,836,099.04		
固定资产折旧税会差异	7,699,443.00	1,924,860.75	9,478,459.32	2,369,614.83
预提费用	46,131,822.02	11,532,955.51	49,088,877.62	12,272,219.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			23,630,190.27	5,907,547.54
计入损益的交易性金融资产公允价值变动	9,068,338.94	2,267,084.74		
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	5,023,855.00	1,255,963.75		
其他	33,008,007.98	8,571,696.74	40,049,244.12	10,156,362.66
合计	2,938,814,585.54	837,636,442.20	3,337,447,551.70	848,682,935.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动			57,852,353.65	14,463,088.41
非同一控制下企业合并中资产公允价值调整	8,133,029,792.84	2,268,309,116.73	9,154,241,982.19	2,347,531,453.24
融资租赁费用	67,862,615.81	21,729,609.58	90,605,439.79	23,394,324.55
固定资产折旧税会差异	73,832,134.64	23,641,049.51	108,481,671.52	28,009,967.59
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	1,403,806.76	350,951.69		
计入损益的其他非流动金融资产公允价值变动	599,461,602.06	149,865,400.52		
其他	373,482.00	93,370.11	12,177,116.03	3,141,068.87
合计	8,875,963,434.11	2,463,989,498.14	9,423,358,563.18	2,416,539,902.66

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	203,329,139.59	634,307,302.61	219,158,399.57	629,524,535.56
递延所得税负债	203,329,139.59	2,260,660,358.55	219,158,399.57	2,197,381,503.09

(4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,073,240.00	37,358,519.05
可抵扣亏损	1,216,448,979.99	1,004,594,653.54
合计	1,260,522,219.99	1,041,953,172.59

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	138,319,965.96	135,625,568.94	
2020年	191,614,157.14	202,010,485.17	
2021年	155,624,732.18	159,979,333.35	
2022年	272,702,151.32	264,761,965.32	
2023年	232,591,496.60	211,466,353.07	
2023年及以后	225,596,476.79	30,750,947.69	

合计	1,216,448,979.99	1,004,594,653.54	/
----	------------------	------------------	---

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
地下建筑租赁使用费	49,713,594.76	51,849,812.73
保证金及押金	43,590,708.62	50,761,773.66
其他	119,387.43	522,577.99
合计	93,423,690.81	103,134,164.38

其他说明：

于 2019 年 6 月 30 日，保证金及押金的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

内部信用评级	本期期末数			合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
正常	43,590,708.62	-	-	43,590,708.62
关注	-	-	-	-
预警	-	-	-	-
损失	-	-	-	-
账面余额合计	43,590,708.62	-	-	43,590,708.62
减值准备	-	-	-	-
账面价值	43,590,708.62	-	-	43,590,708.62

31、短期借款

(1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
信用借款—其他金融机构(注1)	15,500,000.00	12,500,000.00
信用借款—银行(注2)	10,358.85	72,546.56
合计	15,510,358.85	12,572,546.56

其他说明：

适用 不适用

注 1：系本集团自财务公司取得的借款合计金额为人民币 15,500,000.00 元，年利率为 3.915%。

注 2：本财务报告期末，本集团短期借款中人民币 10,358.85 元以浮动利率计息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外币远期合同	1,983,313.61	2,780,816.31
合计	1,983,313.61	2,780,816.31

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款

(1) 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营货款	1,542,798,073.63	1,570,287,922.96
应付工程项目款	390,595,789.92	456,566,416.94
合计	1,933,393,863.55	2,026,854,339.90

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

36、预收款项

(1) 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收会员卡及储值款	252,335,640.49	230,242,527.12
预收房款及餐饮定金等	144,140,811.78	138,970,331.08
预收集中采购款	231,091,744.61	283,560,093.28
预收加盟费	389,170,136.42	270,002,015.98
其他	29,632,562.75	24,841,497.39
合计	1,046,370,896.05	947,616,464.85

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,061,374,571.34	2,263,064,787.69	2,437,194,880.40	887,244,478.63
二、离职后福利-设定提存计划	126,257,716.05	126,249,684.57	123,725,468.13	128,781,932.49
三、辞退福利	22,947,094.07	5,136,056.60	8,274,109.49	19,809,041.18
合计	1,210,579,381.46	2,394,450,528.86	2,569,194,458.02	1,035,835,452.30

(2) 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	844,356,215.07	1,925,805,824.88	2,089,450,067.74	680,711,972.21
二、职工福利费	600,274.02	53,813,013.48	53,812,063.41	601,224.09
三、社会保险费	30,999,001.09	56,556,914.87	56,642,687.24	30,913,228.72
其中：医疗保险费	21,504,429.51	48,272,639.40	49,358,861.12	20,418,207.79
工伤保险费	4,918,386.93	2,600,573.38	2,749,177.76	4,769,782.55
生育保险费	4,576,184.65	5,683,702.09	4,534,648.36	5,725,238.38
四、住房公积金	73,558,255.04	46,944,800.87	39,136,824.73	81,366,231.18
五、工会经费和职工教育经费	2,677,438.13	8,064,899.43	8,228,948.77	2,513,388.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、境外社会保险费	109,174,620.17	171,879,334.16	189,924,288.51	91,129,665.82
九、其他	8,767.82			8,767.82
合计	1,061,374,571.34	2,263,064,787.69	2,437,194,880.40	887,244,478.63

(3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	124,220,749.50	121,544,306.50	118,794,844.84	126,970,211.16
2、失业保险费	2,036,966.55	4,705,378.07	4,930,623.29	1,811,721.33
3、企业年金缴费				
合计	126,257,716.05	126,249,684.57	123,725,468.13	128,781,932.49

其他说明：

√适用 □不适用

本公司及境内子公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司及境内子公司分别按员工上一年度月平均工资的一定比例每月计提费用。除上述每月计提的费用外，本公司及境内子公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本财务报告期内，本公司及境内子公司应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 121,544,306.50 元及人民币 4,705,378.07 元。本财务报告期末，本集团尚有人民币 126,970,211.16 元及人民币 1,811,721.33 元的应缴存费用是于本财务报告期内到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	117,258,152.03	103,197,984.79
消费税		
营业税		
企业所得税	207,913,835.71	211,001,578.80
个人所得税		
城市维护建设税		
房产税	8,488,883.71	8,713,146.16
境内其他税费	23,469,016.93	20,038,917.39
境外其他税费	86,418,403.58	47,024,135.50
合计	443,548,291.96	389,975,762.64

39、其他应付款

39.1 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	35,687,059.82	28,151,863.08
应付股利	544,594.29	502,414.89
其他应付款	1,486,776,609.48	1,722,284,449.34
合计	1,523,008,263.59	1,750,938,727.31

39.2 其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代收款	747,214,750.19	982,071,030.30
预提费用	274,971,382.76	303,261,664.15
定金和押金	306,686,319.09	268,349,430.01
预提重大资产置换及附属交易涉及税金	58,623,448.29	58,623,448.29
项目合作款	30,000,000.00	30,000,000.00
工程保证金	2,756,517.55	9,340,227.60
Keystone 少数股东股权收购款(附注(七)2)	35,609,620.24	3,000,000.00
其他	30,914,571.36	67,638,648.99
合计	1,486,776,609.48	1,722,284,449.34

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重大资产置换及附属交易涉及税金	58,623,448.29	尚需待相关税金的清算
Keystone	30,000,000.00	项目尚未实施
合计	88,623,448.29	/

其他说明：

√适用 □不适用

本财务报告期末账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

本财务报告期末，账龄超过 1 年的大额其他应付款包括：

本集团预提尚未支付的最终金额尚需待相关税金的清算工作完成后确定的重大资产置换及附属交易涉及税金人民币 58,623,448.29 元。

本集团之子公司 Keystone 应付项目合作款余额人民币 30,000,000.00 元，系 Keystone 收到第三方合作方关于双方合作开发商用物业项目的合作款。本财务报告期末，该合作项目尚未实施，该款项将用于合作项目支出用途。

(3) 除(2)中所述项目外，本财务报告期末本集团的其他应付款主要系与日常经营有关的预提租金等费用、代收款项、定金和押金等款项。

(4) 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	8,768.40	39,130.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	35,678,291.42	28,112,733.08
合计	35,687,059.82	28,151,863.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(5) 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-应付 A 股股东股利	544,594.29	502,414.89
合计	544,594.29	502,414.89

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,548,710,079.61	1,687,933,241.41
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	14,979,318.65	12,374,769.44
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,563,689,398.26	1,700,308,010.85

其他说明：

(2) 一年内到期的长期借款的情况详见附注(五)43。

(3) 一年内到期的长期应付款的情况详见附注(五)46。

42、其他流动负债

适用 不适用

43、长期借款**(1) 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	4,359,000,000.00	4,559,000,000.00
抵押借款	64,040,164.99	64,810,371.62
保证借款	5,995,639,000.00	6,026,726,400.00
信用借款	5,619,974,196.88	6,540,438,266.80
委托借款(注5)	4,500,000.00	4,500,000.00
小计(注6)	16,043,153,361.87	17,195,475,038.42
减：一年内到期的长期借款	-1,548,710,079.61	-1,687,933,241.41
合计	14,494,443,282.26	15,507,541,797.01

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

质押借款 注 1：本财务报告期末，本集团从中国进出口银行融入的借款余额为人民币 4,359,000,000.00 元。该借款以子公司 Keystone 81.0034%股权作为质押。借款期限自 2016 年 2 月 18 日到 2022 年 2 月 18 日，年利率为浮动利率，本财务报告期内平均融资成本为 3.60%。其中一年内到期的借款为人民币 800,000,000.00 元。

抵押借款 注 2：本财务报告期末，本集团下属子公司向境外银行融入的波兰兹罗提抵押借款余额折合人民币 64,040,164.99 元，其中一年内到期借款折合人民币 8,423,362.01 元。本集团下属相关子公司以其固定资产作为抵押，详见附注(五)20(6)。借款到期日为 2023 年 3 月 31 日，年利率为波兰银行间三个月同业拆借利率上浮 2.70 个百分点。

信用借款 注 3：本财务报告期末，本集团从中国银行股份有限公司获得借款人民币 600,000,000.00 元，借款期限自 2016 年 12 月 14 日至 2019 年 12 月 13 日，年利率为浮动利率，本财务报告期内加权平均利率为 3.895%。均为一年内到期的借款。

本财务报告期末，本集团下属子公司海路投资向关联方 Master Melon Capital 融入借款 500,000,000.00 欧元，折合人民币 3,908,500,000.00 元，借款期限自 2017 年 5 月 15 日至 2022 年 5 月 10 日，年融资成本为 1.17%。

本财务报告期末，本集团下属境外子公司向境外银行借入外币借款折合人民币 76,124,196.88 元，借款期限自 2015 年 12 月 31 日至 2023 年 12 月 31 日，年利率为 3.89%至 4.25%，其中一年内到期的借款为人民币 20,452,717.60 元。

本财务报告期末，本集团信用借款中从财务公司获得的借款金额为人民币 1,035,350,000.00 元，借款年利率为 4.0375% 以及 3.80%。其中一年内到期的借款为人民币 104,200,000.00 元。

保证借款 注 4：向中国银行上海市分行融入借款 377,000,000.00 欧元，折合人民币 2,947,009,000.00 元，借款期限自 2017 年 11 月 17 日至 2022 年 4 月 29 日，年利率为 1.10%，管理费率为 0.20%；向中国银行巴黎分行融入借款 20,000,000.00 欧元，折合人民币 156,340,000.00 元，借款期限自 2017 年 11 月 17 日至 2022 年 4 月 29 日，年利率为 1.20%，管理费率为 0.10%；向交通银行法兰克福分行融入借款 370,000,000.00 欧元，折合人民币 2,892,290,000.00 元，借款期限自 2017 年 11 月 17 日至 2022 年 11 月 16 日，前三年借款利率为 1.00%，后两年为欧元银行同业拆借利率上浮 1%。本年加权平均利率为 1.00%，管理费率为 0.30%。其中一年内到期的借款为人民币 15,634,000.00 元。上述借款均由锦江国际(集团)有限公司提供担保。

注 5：本财务报告期末，旅馆投资下属子公司沈阳锦富酒店投资管理有限公司向沈阳副食品集团公司取得的借款余额为人民币 4,500,000.00 元，借款期限自 2017 年 12 月 25 日至 2020 年 12 月 25 日止，年利率 1.20%。

小计 注 6：其中人民币 7,976,857,760.23 元借款以浮动利率计息。

44、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款**46.1 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	269,619,583.83	273,327,950.84
专项应付款		
合计	269,619,583.83	273,327,950.84

(1) 长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁(注1)	153,029,077.26	162,355,952.84
Hôtels et Préférence 股权收购款(注2)	9,945,913.05	9,371,323.24
Sarovar 少数股东股权收购款(注3)	98,648,663.92	92,160,372.88
GT SEA 收购款	7,995,929.60	9,416,760.00
其他	-	23,541.88
合计	269,619,583.83	273,327,950.84

其他说明：

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
资产负债表日后第1年	13,221,602.78	13,269,092.05
资产负债表日后第2年	12,805,957.22	13,027,513.70
资产负债表日后第3年	12,882,355.21	12,965,157.48
资产负债表日后第4-5年	26,767,999.38	26,867,492.84
以后年度	182,045,963.16	183,024,916.01
最低租赁付款额合计	247,723,877.75	249,154,172.08
减：未确认融资费用	79,715,481.84	74,423,449.80
应付融资租赁款	168,008,395.91	174,730,722.28
其中：一年内到期的应付融资租赁款	14,979,318.65	12,374,769.44
一年后到期的应付融资租赁款	153,029,077.26	162,355,952.84

并无由独立第三方为本集团融资租赁提供担保的金额。

注1：应付融资租赁款中人民币138,836,797.32元以浮动利率计息，对于其中人民币108,301,990.88元的应付融资租赁款，本集团已经购买了利率互换合同，详见附注(五)81。

注 2：系本集团下属子公司 GDL 收购 Hôtels et Préférence 股权时，尚未支付的尾款。该款项将根据 Hôtels et Préférence 2019 年度的息税折旧摊销前利润及 2019 年末企业价值确定，并预计于 2020 年度支付。本财务报告期末，上述款项公允价值折合人民币 9,945,913.05 元。

注 3：系本集团下属子公司 GDL 于 2017 年度收购 Sarovar 74% 股权，根据股权收购协议约定，Sarovar 少数股东可以于 2020 年 3 月开始行使权利，要求 GDL 收购 26% 的剩余股权。收购对价根据 Sarovar 少数股东提出行使权利前 1 个月开始的 12 个月期间的息税折旧摊销前利润确定。本财务报告期末，上述收购对价公允价值折合人民币 98,648,663.92 元。

46.2 专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	85,734,492.45	73,647,828.79
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	85,734,492.45	73,647,828.79

离职后福利-设定受益计划净负债 注：系 GDL 根据所在地国家、行业及公司的相关工资协议规定、员工服务年限及工资水平所决定。

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	73,647,828.79	59,112,683.77
二、计入当期损益的设定受益成本	3,381,152.97	3,431,523.73
1. 当期服务成本	2,854,835.35	3,214,159.42
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额	526,317.62	217,364.31
三、计入其他综合收益的设定收益成本	7,434,287.70	
1. 精算利得（损失以“-”表示）	7,434,287.70	
四、其他变动		-204,621.42
1. 结算时支付的对价		-204,621.42
2. 已支付的福利		
本期外币报表折算差额	1,271,222.99	2,530,494.15
五、期末余额	85,734,492.45	64,870,080.23

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对 GDL 未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划使 GDL 面临精算风险，这些风险包括利率风险、长寿风险和通货膨胀风险。政府债券收益率的降低将导致设定受益计划义务现值增加。设定受益计划义务现值基于参与计划的员工的死亡率的最佳估计来计算，计划成员预期寿命的增加将导致计划负债的增加。此外，设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定，因此，通货膨胀率的上升亦将导致计划负债的增加。

GDL 聘请了 SPAC 公司，根据预期累积福利单位法，以精算方式估计其上述退休福利计划义务的现值。这项计划以通货膨胀率和死亡率假设预计未来现金流出，以折现率确定其现值。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。GDL 根据精算结果确认 GDL 的负债，相关精算利得或损失计入其他综合收益，并且在后续会计期间不会转回至损益。过去服务成本会在对计划作出修订的期间计入当期损益。通过将设定受益计划净负债乘以适当的折现率来确定利息净额。

在确定设定受益计划义务现值时所使用的重大精算假设为折现率、通货膨胀率及死亡率。本财务报表期间折现率为 0.9%，通货膨胀率为 1.50%。死亡率的假设是以 65 岁退休的男性职工和 60 岁退休的女性职工的平均预期剩余生命年限，本财务报表期间年限分别为 23.1 年以及 27.7 年。GDL 总部人员薪酬预期 2019 年增长率为 3%，酒店人员薪酬的预期增长率为 2.5%。当员工达到相关规定工作年限后退休，其可领取的社会福利将不受影响（年龄段包括 60 岁至 65 岁，退休年龄的不同取决于其职业类别及出生年份）。确定退休年龄时假定普通职员、行政人员以及行政主管分别于 20 岁、22 岁及 23 岁开始工作。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

下述敏感性分析以相应假设在报告期末发生的合理可能变动为基础（所有其他假设维持不变）：

- 如果折现率增加(减少)0.50%，则设定受益计划义务现值将减少人民币 6,643,709.54 元(增加人民币 5,989,762.25 元)。
- 如果通货膨胀率增加(减少)0.50%，则设定受益计划义务现值将增加人民币 161,934.78 元(减少人民币 173,809.28 元)。
- 如果薪酬的预期增长率增加(减少)0.50%，则设定受益计划义务现值将增加人民币

5,344,118.18 元(减少人民币 5,875,512.14 元)。

由于部分假设可能具有相关性，一项假设不可能孤立地发生变动，因此上述敏感性分析不一定能反映设定受益计划义务现值的实际变动。

在上述敏感性分析中，报告期末设定受益计划净负债的计算方法与资产负债表中确认相关债务的计算方法相同。

与以往年度相比，用于敏感性分析的方法和假设未发生任何变动。

其他说明：

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
未决诉讼	23,352,962.21	30,930,395.75	
经营风险准备(注 2)	41,445,455.62	45,066,454.97	
预计搬迁损失(注 3)	12,398,734.00	2,374,355.36	
合计	77,197,151.83	78,371,206.08	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

未决诉讼 注 1：本财务报告期末，GDL 被部分员工就劳动纠纷提起诉讼，GDL 管理层根据对诉讼结果的预期计提预计负债 1,648,700.28 欧元，折合人民币 12,887,890.09 元。Keystone 由于房屋租赁、加盟合同纠纷等事项受到起诉，Keystone 管理层根据对诉讼结果的预期计提预计负债人民币 18,042,505.66 元。

注 2：主要系 GDL 就经营活动中与第三方发生的争议事项预计的损失。

注 3：GDL 总部于 2019 年 4 月搬迁，并已就新租赁的办公楼签订了租赁合同，因此 GDL 针对不可撤销的原租赁合同自 2019 年 5 月至租赁期末的闲置期间尚未支付之租金计提了相应的负债。

49、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	4,234,763.47	14,588,062.83
营销基金(注1)	78,157,566.36	65,906,650.61
会员积分	76,432,511.64	70,449,116.04
长租约亏损(注2)	7,331,717.44	8,129,156.56
其他	3,426,112.93	4,663,545.82
合计	169,582,671.84	163,736,531.86

其他说明：

注1：营销基金系 GDL 向加盟酒店收取的品牌推广费，用于 GDL 未来发生的品牌推广活动。

注2：长租约亏损为本集团收购 Keystone 时根据评估确定的 Keystone 已签订的不可撤销租赁合同未来现金流出高于收购日市场公允价值部分的现值。该长租约租赁亏损按照相应租赁合同的剩余期限进行摊销。

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收益及资产处 置收益金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
新城饭店项目 扶持基金	3,733,398.72	-	-349,800.00	3,383,598.72	与资产相关
时尚之旅项目 扶持基金	1,272,000.00	-	-495,500.00	776,500.00	与资产相关
锦江之星中山 公园店补助	9,500,000.00	-	-9,500,000.00	-	与收益相关
其他	82,664.11	-	-7,999.36	74,664.75	与资产相关
合计	14,588,062.83	-	-10,353,299.36	4,234,763.47	

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	117,848,242.00						117,848,242.00
3. 其他内资持股	15,244,482.00						15,244,482.00
4. 外资持股	20,325,976.00						20,325,976.00
有限售条件股份合计	153,418,700.00						153,418,700.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	648,517,740.00						648,517,740.00
2. 境内上市外资股	156,000,000.00						156,000,000.00
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	804,517,740.00						804,517,740.00
股份总数	957,936,440.00						957,936,440.00

其他说明：

单位：元 币种：人民币

	上期期初余额	上期变动					上期期末余额
		非公开发行人股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股	117,848,242.00	-	-	-	-	-	117,848,242.00
3. 其他内资持股	15,244,482.00	-	-	-	-	-	15,244,482.00
4. 外资持股	20,325,976.00	-	-	-	-	-	20,325,976.00
有限售条件股份合计	153,418,700.00	-	-	-	-	-	153,418,700.00
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	648,517,740.00	-	-	-	-	-	648,517,740.00
2. 境内上市外资股	156,000,000.00	-	-	-	-	-	156,000,000.00
3. 境外上市外资股	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-
无限售条件股份合计	804,517,740.00	-	-	-	-	-	804,517,740.00
三、股份总数	957,936,440.00	-	-	-	-	-	957,936,440.00

52、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,914,785,852.23		179,392,325.65	7,735,393,526.58
其中：投资者投入的资本	7,785,762,028.07			7,785,762,028.07
同一控制下企业合并形成的差额	1,027,136,210.91			1,027,136,210.91
与少数股东的股权交易（附注（七）2）	-898,112,386.75		179,392,325.65	-1,077,504,712.40
其他资本公积	128,901,643.62			128,901,643.62
其中：原制度资本公积转入	163,502,812.00			163,502,812.00
被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外所有者权益其他变动	-34,601,168.38			-34,601,168.38
合计	8,043,687,495.85		179,392,325.65	7,864,295,170.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元 币种：人民币

项目	上期期初余额	上期增加	上期减少	上期期末余额
资本溢价	8,581,663,647.36	-	-666,877,795.13	7,914,785,852.23
其中：投资者投入的资本	7,785,762,028.07	-	-	7,785,762,028.07
同一控制下企业合并形成的差额	1,027,136,210.91	-	-	1,027,136,210.91
与少数股东的股权交易	-231,234,591.62	-	-666,877,795.13	-898,112,386.75
其他资本公积	128,901,643.62	-	-	128,901,643.62
其中：原制度资本公积转入	163,502,812.00	-	-	163,502,812.00
被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外所有者权益其他变动	-34,601,168.38	-	-	-34,601,168.38
合计	8,710,565,290.98	-	-666,877,795.13	8,043,687,495.85

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期期初余额	会计政策变更	期初余额	本期发生金额						期末余额
				本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-9,481,099.03	22,487,191.83	13,006,092.80	-8,349,602.37			-2,609,287.60	-5,740,314.77		7,265,778.03
其中：重新计量设定受益计划变动额	-9,481,099.03		-9,481,099.03	-7,434,287.70			-2,380,458.93	-5,053,828.77		-14,534,927.80
权益法下不能转损益的其他综合收益										
其他权益工具投资公允价值变动		22,487,191.83	22,487,191.83	-915,314.67			-228,828.67	-686,486.00		21,800,705.83
企业自身信用风险公允价值变动										
二、将重分类进损益的其他综合收益	264,330,089.05	-255,250,500.64	9,079,588.41	1,392,341.30			246,582.19	979,831.65	165,927.46	10,059,420.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,514,308.93		1,514,308.93	109,646.20				109,646.20		1,623,955.13
其他债权投资公允价值变动										
金融资产重分类计入其他综合收益的金额										
其他债权投资信用减值准备										
现金流量套期损益的有效部分	2,800,176.18		2,800,176.18	775,087.43			246,582.19	528,505.24		3,328,681.42

外币财务报表折算差额	4,765,103.30		4,765,103.30	507,607.67				341,680.21	165,927.46	5,106,783.51
可供出售金融资产公允价值变动损益	255,250,500.64	-255,250,500.64								
其他综合收益合计	254,848,990.02	-232,763,308.81	22,085,681.21	-6,957,261.07			-2,362,705.41	-4,760,483.12	165,927.46	17,325,198.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

单位：元 币种：人民币

项目	上期期初余额	上期发生额					上期期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司所有者	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债或净资产的变动	-4,243,725.23	-	-	-	-	-	-4,243,725.23
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	460,377,881.01	69,462,019.49	77,376,095.35	-22,543,899.59	3,184,824.00	11,444,999.73	463,562,705.01
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,919,511.69	126,458.24	-	-	126,458.24	-	2,045,969.93
现金流量套期损益的有效部分	1,732,485.17	716,784.47	-	257,204.43	459,580.04	-	2,192,065.21
外币财务报表折算差额	36,943,589.09	-46,609,016.70	-	-	-40,904,658.14	-5,704,358.56	-3,961,069.05
合计	496,729,741.73	23,696,245.50	77,376,095.35	-22,286,695.16	-37,133,795.86	5,740,641.17	459,595,945.87

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	478,968,220.00			478,968,220.00
任意盈余公积	180,681,288.50			180,681,288.50
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	659,649,508.50			659,649,508.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

单位：元 币种：人民币

项目	上期期初余额	上期增加	上期减少	上期期末余额
法定盈余公积	473,197,616.85	-	-	473,197,616.85
任意盈余公积	180,681,288.50	-	-	180,681,288.50
合计	653,878,905.35	-	-	653,878,905.35

根据《中华人民共和国公司法》及本公司章程，本公司按年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金；当法定盈余公积金累计额达到股本的 50%以上时，可不再提取。法定盈余公积金经批准后可用于弥补亏损或者增加股本。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。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,705,437,624.54	2,165,192,559.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	524,674,116.21	-
调整后期初未分配利润	3,230,111,740.75	2,165,192,559.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	567,728,824.01	503,408,830.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	574,761,864.00	536,444,406.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,223,078,700.76	2,132,156,983.74

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 524,674,116.21 元。

59、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,142,807,135.06	746,509,898.30	6,939,091,908.41	701,145,623.29
其他业务	54,910.02	-	257,239.92	-
合计	7,142,862,045.08	746,509,898.30	6,939,349,148.33	701,145,623.29

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
酒店营运及管理业务	7,026,069,707.10	690,124,528.65	6,825,512,310.93	648,144,803.45
食品及餐饮业务	116,737,427.96	56,385,369.65	113,579,597.48	53,000,819.84
合计	7,142,807,135.06	746,509,898.30	6,939,091,908.41	701,145,623.29

(3) 按照地区划分的营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
中国大陆境内地区	5,181,408,180.67	4,961,001,686.98
其中：上海地区	757,775,715.14	776,274,497.51
上海以外地区	4,423,632,465.53	4,184,727,189.47
中国大陆境外地区	1,961,453,864.41	1,978,347,461.35
合计	7,142,862,045.08	6,939,349,148.33

(4) 中国大陆境内及境外有限服务型酒店营运及管理业务营业收入及营业成本

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	3,605,268,966.78	-	3,752,791,539.57	-
餐饮	562,693,624.97	264,177,708.24	565,695,926.88	242,441,748.38
商品销售	480,630,357.59	386,347,326.44	431,099,390.04	366,909,943.18
前期服务费	273,909,944.49	-	265,882,165.15	-
持续加盟费	1,036,482,218.95	-	951,033,591.88	-
订房渠道费(注)	67,185,062.04	-	51,396,945.76	-
会员卡收益	163,703,524.46	-	168,089,459.29	-
租赁	80,337,147.31	31,643,991.52	67,408,076.11	30,826,255.64
其他	755,858,860.51	7,955,502.45	572,115,216.25	7,966,856.25
合计	7,026,069,707.10	690,124,528.65	6,825,512,310.93	648,144,803.45

注：系通过中央订房系统送达各连锁加盟店的客房预订，按实际住店间夜数和一定标准向相关加盟店收取的订房渠道销售费。

(5) 餐饮业务营业收入及营业成本

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
连锁餐饮	19,214,915.73	6,724,216.95	22,663,781.90	7,705,120.78
团体用膳	85,802,244.75	39,055,694.45	80,171,646.82	37,283,992.96
食品销售	11,563,534.06	10,371,792.89	9,773,089.75	7,982,108.62
其他	156,733.42	233,665.36	971,079.01	29,597.48
合计	116,737,427.96	56,385,369.65	113,579,597.48	53,000,819.84

(6) 本集团来自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	占集团全部营业收入的比例(%)
上海德必投资管理有限公司	17,255,140.35	0.24
SYSCO FRANCE	10,761,290.00	0.15
HEINEKEN	5,875,890.00	0.08
深圳市聚兴荣商务发展有限公司	2,880,729.14	0.04
上海沪平文化创意产业发展有限公司	2,449,233.41	0.03
合计	39,222,282.90	0.54

60、按性质分类的成本与费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商品成本	743,941,428.38	699,371,598.44
职工薪酬	2,397,305,364.21	2,302,021,688.91
其中：工资和薪金	1,925,805,824.88	1,822,388,219.93
社会保险费和住房公积金	401,630,734.48	400,932,766.52
福利费和其他费用	69,868,804.85	78,700,702.46
能源费及物料消耗	443,047,333.83	459,138,819.28
折旧与摊销	685,230,859.42	688,413,534.05
经营租赁费用	914,210,302.41	905,309,605.03
维修和维护费	230,942,947.12	224,038,872.27
其他	980,796,561.32	942,828,149.95
营业成本、销售费用、管理费用及研发费用合计	6,395,474,796.69	6,221,122,267.93

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	11,475,003.08	11,513,659.27
教育费附加	8,038,481.88	7,716,659.38
资源税		
房产税	87,147,185.51	88,881,536.08
土地使用税		

车船使用税		
印花税		
其他	2,633,827.10	3,855,987.95
合计	109,294,497.57	111,967,842.68

62、销售费用

□适用 √不适用

63、管理费用

□适用 √不适用

64、研发费用

□适用 √不适用

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	189,047,593.05	260,142,174.91
减：利息收入	-40,413,079.66	-97,897,663.01
汇兑差额	2,257,186.86	6,837,792.64
其他	26,054,165.25	32,036,062.98
合计	176,945,865.50	201,118,367.52

66、其他收益

√适用 □不适用

(1) 其他收益明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	43,657,339.90	25,379,329.13	43,657,339.90
进项税加计抵扣	1,091,963.69	-	-
合计	44,749,303.59	25,379,329.13	43,657,339.90

其他说明：

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
产业扶持资金	42,804,040.54	22,674,278.49	与收益相关
信息平台扶持基金	-	1,950,000.00	与资产相关
锅炉补贴摊销	7,999.36	8,000.64	与资产相关
新城饭店项目扶持基金	349,800.00	330,550.00	与资产相关
时尚之旅项目扶持基金	495,500.00	416,500.00	与资产相关
合计	43,657,339.90	25,379,329.13	

67、投资收益

√适用 □不适用

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	67,483,466.06	66,728,054.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		82,601,549.81
处置可供出售金融资产取得的投资收益		77,332,976.60
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,384,771.20	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	94,775,740.69	
处置合营公司的投资收益	-	9,095,353.40
其他	75,654.49	118,785.85
合计	164,719,632.44	235,876,720.30

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海肯德基	60,682,467.21	62,980,270.33	因营业成本增加，本期盈利低于上期
新亚富丽华	4,376,566.58	3,877,060.36	因营业收入增加，本期盈利高于上期
上海新鹿餐饮发展有限公司	-	-73,567.01	投资已终止
上海齐程网络	-365,431.92	-2,560,278.20	因营业收入增加，本期亏损低于上期
上海吉野家	-804,352.88	-452,053.28	因营业收入下降，本期亏损高于上年
新锦酒店管理	429,719.77	308,352.59	因营业收入上升，本期盈利高于上期
Keystone 之联营企业	-2,805,720.32	-3,389,052.23	因营业收入增加，本年亏损低于上年
GDL 之联营企业	5,970,217.62	6,037,322.08	因营业成本增加，本年盈利低于上年
合计	67,483,466.06	66,728,054.64	

(3) 交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额
杭州肯德基有限公司	48,321,791.19
苏州肯德基有限公司	22,073,892.98
无锡肯德基有限公司	9,892,439.65
北京银行	12,669,800.00
其他	1,817,816.87
合计	94,775,740.69

(4) 处置交易性金融资产取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

交易性金融资产名称	本期发生额
北京银行	2,384,771.20
合计	2,384,771.20

68、净敞口套期收益

适用 不适用

69、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	13,290,000.00	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产公允价值变动	183,320,911.18	-
Sarovar 及 Hôtels et Préférence 少数股东股权收购款余额公允价值变动(附注(五)46)	-5,950,998.12	12,845,935.20
合计	190,659,913.06	12,845,935.20

70、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-4,912,798.24	
其他应收款坏账损失	5,041,482.06	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	128,683.82	

71、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-16,567,010.87
二、存货跌价损失		-3,181.71
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	-1,645,279.95	-
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
十五、长期待摊费用减值损失	-19,331,463.93	-25,010,143.30
十六、其他流动资产减值损失(转回)		1,851,666.03
合计	-20,976,743.88	-39,728,669.85

72、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
锦江之星苏州乐园店动迁收益	-	76,054,473.89
锦江之星上海光大店动迁收益(注)	12,805,350.95	-
维也纳深圳国王店动迁收益(注)	12,039,145.52	-
锦江之星中山公园店动迁损益(注)	9,500,000.00	-
其他非流动资产处置收益(损失)	8,750,514.09	-49,069.25
合计	43,095,010.56	76,005,404.64

其他说明：

√适用 □不适用

注：本财务报告期内，本集团下属锦江之星上海光大店、中山公园店及维也纳深圳国王店完成动迁，分别确认动迁收益人民币 12,805,350.95 元、人民币 9,500,000.00 元及人民币 12,039,145.52 元。

73、营业外收入

√适用 □不适用

(1) 营业外收入明细：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,955,876.17	10,652,460.12	4,955,876.17
无需支付的赔偿款	-	4,867,408.48	-
对外索赔收入	9,320,542.46	4,771,307.60	9,320,542.46
其他	9,557,425.99	6,419,013.48	9,557,425.99
合计	23,833,844.62	26,710,189.68	23,833,844.62

(2) 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
地方奖励	242,650.91	3,499,652.12	与收益相关
创新奖励	200,000.00	1,000,000.00	与收益相关
税收返还	4,295,779.12	2,075,156.47	与收益相关
动迁补偿款	-	2,139,791.00	与收益相关
其他政府补助	217,446.14	1,937,860.53	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
固定资产报废损失	1,025,444.12	-	1,025,444.12
罚没支出	1,322,977.40	696,490.29	1,322,977.40
事故支出	514,624.94	316,830.49	514,624.94
索赔损失	5,467,798.26	294,066.40	5,467,798.26
未决诉讼预计损失	6,110,829.84	-	6,110,829.84
其他	6,358,786.37	3,972,694.55	6,358,786.37
合计	20,800,460.93	5,280,081.73	20,800,460.93

75、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	253,445,653.60	235,031,737.90
上期所得税汇算清缴调整	-2,375,308.72	-4,039,010.99
递延所得税费用	-27,395,774.95	-75,959,132.82
企业增值税	12,797,576.98	9,403,558.46
合计	236,472,146.91	164,437,152.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	886,556,068.60	736,949,497.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	221,639,017.15	184,237,374.39
子公司适用不同税率的影响	1,842,276.98	4,723,206.64
调整以前期间所得税的影响	-2,375,308.72	-4,039,010.99
非应税收入的影响	-41,624,219.57	-38,357,763.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,320,639.22	17,009,253.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,938,673.55	-4,015,667.12
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	53,010,232.66	54,512,222.01
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-56,685,131.22
企业增值税的所得税影响(注)	9,598,182.74	7,052,668.84
所得税费用	236,472,146.91	164,437,152.55

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据法国税法规定，企业增值税可以在所得税税前列支，此处按照其扣除 25%所得税费用影响后的金额进行列示。

76、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及征收补偿	47,684,835.01	37,033,466.05
利息收入	38,346,577.27	503,377,920.32
代收款及其他	31,982,566.51	74,123,451.11
合计	118,013,978.79	614,534,837.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	842,788,193.70	790,764,453.60
销售费用及管理费用中的其他支付额	598,690,766.27	494,747,321.58
支付的银行手续费	26,054,165.25	33,133,677.29
其他	322,530,415.50	65,974,690.71
合计	1,790,063,540.72	1,384,620,143.18

(3) 投资所支付的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买农业银行股票	16,575,314.67	-
合计	16,575,314.67	-

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为股权收购项目支付的中介机构费用	-	2,262,561.98
合计	-	2,262,561.98

(6) 取得借款收到的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
从关联方融入的借款	535,000,000.00	417,600,000.00
从银行融入的借款	-	9,729,371.16
合计	535,000,000.00	427,329,371.16

(7) 偿还债务支付的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还银行借款	1,527,711,895.31	3,142,304,260.20
偿还关联方借款	122,045,000.00	111,100,000.00
合计	1,649,756,895.31	3,253,404,260.20

(8) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(9) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购Keystone少数股东款项	318,606,456.90	1,094,278,050.05
支付融资租赁费	5,884,450.01	5,646,282.90
合计	324,490,906.91	1,099,924,332.95

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	650,083,921.69	572,512,345.02
加：资产减值准备	20,848,060.06	39,728,669.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	292,452,523.14	307,858,569.52
无形资产摊销	118,284,379.54	101,090,772.60
长期待摊费用摊销	274,493,956.74	279,464,191.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-43,095,010.56	-76,005,404.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,025,444.12	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-190,659,913.06	-12,845,935.20
财务费用（收益以“-”号填列）	189,047,593.05	260,142,174.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-164,719,632.44	-235,876,720.30
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,651,259.08	19,520,934.69
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-21,744,515.87	-95,480,067.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,822,409.64	-6,530,951.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-63,211,348.95	274,441,249.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-409,786,348.44	113,904,496.47
其他		
经营活动产生的现金流量净额	649,190,259.58	1,541,924,325.84
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	5,487,667,547.15	6,521,555,005.94
减：现金的期初余额	7,353,060,080.69	9,879,461,634.13
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-1,865,392,533.54	-3,357,906,628.19

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,487,667,547.15	7,353,060,080.69
其中：库存现金	8,857,489.09	10,558,633.92
可随时用于支付的银行存款	5,478,810,058.06	7,342,501,446.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,487,667,547.15	7,353,060,080.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
货币资金(附注(五)1)	1,515,085.00	保函保证金
货币资金(附注(五)1)	4,947,615.00	诉讼保全
货币资金(附注(五)1)	829,643.18	冻结
Keystone 净资产(附注(五)43(注1))	3,392,503,775.84	抵押
固定资产(附注(五)20(6))	176,140,921.40	抵押
固定资产(附注(五)20(5))	51,616,892.14	未办妥产权证书
合计	3,627,553,932.56	

80、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

81、套期

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

现金流量套期

本集团采用利率互换合同以降低以浮动利率计息的融资租赁款的现金流量风险敞口，即将部分融资租赁款的浮动利率转换成固定利率。于 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间，本集团将购入的利率互换合同指定为套期工具，这些利率互换合同与相应的融资租赁条款相同，本集团管理层认为这些利率互换合同是高度有效的套期工具，并采用比率分析法评价套期有效性。

本集团所签订的利率互换合同的条款与预期交易的条款吻合，主要内容如下：

人民币千元

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间	名义金额	到期日	利率互换条款
利率互换	108,301.99	2025 年 6 月 28 日	Euribor3M+2.56%转换为 1.40%的固定利率

82、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

(2) 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他

√适用 □不适用

83、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
归属于普通股股东的当期净利润	567,728,824.01	503,408,830.91
其中：归属于持续经营的净利润	567,728,824.01	503,408,830.91

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：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
期初发行在外的普通股股数	957,936,440.00	957,936,440.00
加：本期发行的普通股加权数	-	-
期末发行在外的普通股加权数	957,936,440.00	957,936,440.00

每股收益

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
按归属于母公司股东的净利润计算：		
基本每股收益	0.5927	0.5255
稀释每股收益(注)	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	0.5927	0.5255
稀释每股收益(注)	不适用	不适用

注：本集团无稀释性普通股。

(六) 合并范围的变更**1、 非同一控制下企业合并**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用

(七)在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
1	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司(“餐饮投资”)	中国	中国	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
2	旅馆投资	中国	中国	服务	100.00	-	同一控制下企业合并
3	锦江之星	中国	中国	服务	100.00	-	同一控制下企业合并
4	上海锦卢投资管理有限公司(“锦卢投资”)	中国	中国	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
5	时尚之旅	中国	中国	服务	100.00	-	非同一控制下企业合并
6	上海饮食服务成套设备公司(“成套设备”)	中国	中国	贸易	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
7	上海锦江卢浮亚洲酒店管理有限公司(“卢浮亚洲”)	中国	中国	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
8	上海锦盘酒店有限公司(“锦盘酒店”)	中国	中国	服务	100.00	-	通过设立或投资等方式取得
9	上海锦江达华宾馆有限公司(“达华宾馆”)	中国	中国	服务	100.00	-	同一控制下企业合并
10	上海闵行饭店有限公司(“闵行饭店”)	中国	中国	服务	98.25	1.75	通过设立或投资等方式取得
11	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司(“锦江食品”)(注1)	中国	中国	服务	18.00	82.00	通过设立或投资等方式取得
12	上海新亚食品有限公司(“新亚食品”)(注1)	中国	中国	生产	5.00	95.00	通过设立或投资等方式取得
13	上海新亚食品销售有限公司(注2)	中国	中国	贸易	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
14	上海锦江同乐餐饮管理有限公司(“同乐餐饮”)(注1)	中国	中国	服务	-	51.00	通过设立或投资等方式取得
15	上海锦箸餐饮管理有限公司(“锦箸餐饮”)(注1)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
16	上海锦亚餐饮管理有限公司(“锦亚餐饮”)(注1)	中国	中国	服务	-	100.00	非同一控制下企业合并
17	上海锦祁酒店管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
18	上海锦北投资管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
19	上海锦真投资管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
20	沈阳锦富酒店投资管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	55.00	通过设立或投资等方式取得
21	西安锦湖旅馆管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
22	上海锦张酒店管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
23	嘉兴锦湖酒店管理有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
24	西安锦江之星旅馆有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
25	郑州锦江之星旅馆有限公司(注3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并

26	天津锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
27	天津河东区锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
28	沈阳松花江街锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
29	舟山沈家门锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
30	天津锦津旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
31	上海锦浦投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
32	南京沪锦旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
33	昆山锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
34	常州锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
35	西安锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
36	长春锦江之星旅管有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
37	长春锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
38	镇江京口锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
39	武汉锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
40	金华锦旅锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
41	深圳锦旅酒店管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
42	沈阳文化路锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
43	福州锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
44	常州锦宁旅馆投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
45	马鞍山锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
46	合肥锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
47	呼和浩特市锦旅投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
48	昆明沪锦酒店有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
49	常州锦江之星投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
50	西宁锦旅酒店投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
51	青岛锦江之星旅馆有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
52	金广快捷(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
53	上海锦乐旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
54	宁波锦波旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
55	苏州新区锦狮旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	60.00	同一控制下企业合并
56	上海锦宏旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
57	无锡锦锡旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并

58	北京锦江之星旅馆投资管理有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
59	上海锦海旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	70.00	同一控制下企业合并
60	上海锦花旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	80.00	同一控制下企业合并
61	扬州锦扬旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	75.00	同一控制下企业合并
62	上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
63	淮安锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
64	上海锦亚旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
65	杭州锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
66	重庆锦江之星旅馆投资有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
67	成都锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
68	上海锦宁旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
69	上海锦闵旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
70	南昌孺子路锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
71	南昌南京西路锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
72	沈阳锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
73	嘉兴锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
74	南宁锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
75	上海临青宾馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
76	上海锦奉旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
77	天津沪锦旅馆投资有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
78	拉萨锦江之星旅馆有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	同一控制下企业合并
79	上海豫锦酒店管理有限公司(注 4)	中国	中国	服务	-	60.00	同一控制下企业合并
80	都之华(注 4)	中国	中国	服务	-	100.00	非同一控制下企业合并
81	庐山锦江国际旅馆投资有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	60.00	通过设立或投资等方式取得
82	伊犁锦旅酒店管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
83	上海锦苑酒店管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
84	杭州锦澈投资管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
85	天津锦台酒店管理有限公司(注 3)	中国	中国	服务	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
86	上海锦江股份(香港)有限公司(注 5)	香港	香港	投资	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
87	海路投资(注 5)	卢森堡	卢森堡	投资	-	100.00	通过设立或投资等方式取得
88	GDL(注 5)	法国	法国	投资控股	-	100.00	非同一控制下企业合并
89	Star Eco(注 5)	法国	法国	投资控股	-	100.00	非同一控制下企业合并

90	Louvre Hôtels Group(注 5、6)	法国	法国	投资控股	-	100.00	非同一控制下企业合并
91	Keystone(注 7)	中国	中国	服务	96.50175	-	非同一控制下企业合并
92	七天酒店(深圳)有限公司(注 8)	中国	中国	服务	-	96.50175	非同一控制下企业合并
93	七天四季酒店(广州)有限公司(注 8)	中国	中国	服务	-	96.50175	非同一控制下企业合并
94	Plateno Investment Limited(注 8)	开曼群岛	开曼群岛	投资	-	96.50175	非同一控制下企业合并
95	Plateno Group Limited(注 8)	开曼群岛	开曼群岛	投资	-	96.50175	非同一控制下企业合并
96	7 Days Group Holdings Limited(注 8)	开曼群岛	开曼群岛	投资	-	96.50175	非同一控制下企业合并
97	维也纳酒店(注 9)	中国	中国	服务	80.00	-	非同一控制下企业合并
98	百岁村餐饮(注 10)	中国	中国	服务	80.00	-	非同一控制下企业合并

其他说明:

注 1: 系餐饮投资下属子公司。

注 2: 系新亚食品下属子公司。

注 3: 系旅馆投资下属子公司。

注 4: 系锦江之星下属子公司。

注 5: 系锦卢投资下属子公司。

注 6: Louvre Hôtels Group 下属子公司合计 366 家, 其中全资子公司 323 家。按注册地划分, 有 286 家注册于法国、14 家注册于波兰、14 家注册于荷兰、12 家注册于英国、11 家注册于德国、8 家注册于西班牙、其余 18 家注册于其他国家。

注 7: Keystone 下属子公司合计 130 家, 其中全资子公司 91 家。按注册地划分, 有 87 家注册于中国大陆境内、有 43 家注册于中国大陆境外。

注 8: 系 Keystone 下属子公司。

注 9: 维也纳酒店下属子公司合计 27 家, 均为全资子公司。

注 10: 百岁村餐饮下属子公司合计 2 家, 均为全资子公司。

(2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海豫锦酒店管理有限公司	40.00	581,625.48		11,041,534.21
苏州新区锦狮旅馆有限公司	40.00	136,071.13		28,643,067.49
庐山锦江国际旅馆投资有限公司	40.00	-702,131.75		5,418,860.71
上海锦花旅馆有限公司	20.00	685,125.00		6,735,395.42
沈阳锦富酒店投资管理有限公司	45.00	-1,037,336.70		3,043,659.06
Sarovar	26.00	2,826,533.04	-	54,859,345.33
Gerestel Rodez Nancy Aurillac	34.00	167,650.34	-	8,784,177.01
Gestion Hotel Cahors Vitrolles	44.50	148,683.80	-	7,297,152.67
SCI Chasse	35.00	150,958.07	-	7,750,080.59
Gestion Hôtel de St Quentin en Yvelines	13.00	375,558.53	-	6,817,967.63
Keystone	3.49825	50,870,608.96	-5,111,304.83	262,301,460.96
维也纳酒店	20.00	27,494,751.25	-	196,714,778.55
百岁村餐饮	20.00	1,582,461.65	-	4,171,210.12

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海豫锦酒店管理有限公司	27,551,338.32	6,358,736.69	33,910,075.01	6,306,239.50	-	6,306,239.50	24,628,757.76	6,526,777.19	31,155,534.95	5,005,763.12	-	5,005,763.12
苏州新区锦狮旅馆有限公司	81,580,256.56	94,339.62	81,674,596.18	10,066,927.45	-	10,066,927.45	81,613,244.42	94,480.33	81,707,724.75	10,440,233.85	-	10,440,233.85
庐山锦江国际旅馆投资有限公司	5,614,539.63	20,455,662.23	26,070,201.86	12,523,050.09	-	12,523,050.09	6,289,800.86	21,252,349.47	27,542,150.33	12,239,669.18	-	12,239,669.18
上海锦花旅馆有限公司	20,201,297.48	51,057,121.25	71,258,418.73	45,948,381.96	-	45,948,381.96	14,210,392.69	55,312,299.77	69,522,692.46	46,897,638.72	-	46,897,638.72
沈阳锦富酒店投资管理有限公司	6,018,095.95	28,680,160.48	34,698,256.43	17,934,569.64	10,000,000.00	27,934,569.64	7,420,117.94	29,797,421.04	37,217,538.98	18,148,659.52	10,000,000.00	28,148,659.52
Sarovar	95,296,453.69	318,795,133.32	414,091,587.01	22,208,140.80	180,885,964.16	203,094,104.96	77,946,330.60	317,911,813.92	395,858,144.52	22,603,583.42	181,715,009.17	204,318,592.59
GerestelRodezNancyAurillac	18,899,915.63	14,978,678.85	33,878,594.48	4,450,713.70	3,592,066.05	8,042,779.75	18,989,354.98	15,164,374.18	34,153,729.16	5,163,006.42	3,821,007.25	8,984,013.67
GestionHotelCahorsVitrolles	7,318,289.63	16,744,435.88	24,062,725.51	5,149,076.82	2,515,552.80	7,664,629.62	6,884,159.59	17,463,649.95	24,347,809.54	5,652,478.46	2,851,114.76	8,503,593.22
SCIChasse	25,957,276.22	1,029,918.05	26,987,194.27	4,598,440.54	245,666.33	4,844,106.87	25,400,106.50	1,066,926.68	26,467,033.18	4,656,413.77	262,257.87	4,918,671.64
GestionHôteldeStQuentinYvelines	20,696,390.51	78,277,319.51	98,973,710.02	4,473,386.12	42,054,419.08	46,527,805.20	17,753,583.68	79,531,874.48	97,285,458.16	4,793,088.86	43,248,825.69	48,041,914.55
Keystone	3,549,519,452.99	3,764,224,154.49	7,313,743,607.48	2,303,379,225.68	701,361,371.03	3,004,740,596.71	3,279,000,366.89	4,625,473,135.82	7,904,473,502.71	2,355,012,481.17	1,566,438,004.71	3,921,450,485.88
维也纳酒店	1,427,320,036.84	825,486,149.50	2,252,806,186.34	1,248,999,781.57	20,232,512.01	1,269,232,293.58	1,382,606,168.54	796,511,740.04	2,179,117,908.58	1,315,968,126.59	17,049,645.47	1,333,017,772.06
百岁村餐饮	73,426,634.65	40,527,405.87	113,954,040.52	93,097,989.92	-	93,097,989.92	56,736,448.56	43,818,717.61	100,555,166.17	87,611,423.84	-	87,611,423.84

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海豫锦酒店管理有限公司	8,930,329.18	1,454,063.68	1,454,063.68	4,297,158.72	8,922,374.70	1,587,369.67	1,587,369.67	1,336,576.37
苏州新区锦狮旅馆有限公司	88.25	340,177.83	340,177.83	919,836.26	5,416.79	57,014,378.89	57,014,378.89	10,494,435.90
庐山锦江国际旅馆投资有限公司	2,238,538.27	-1,755,329.38	-1,755,329.38	-2,012,204.37	2,172,942.82	-1,492,430.66	-1,492,430.66	891,163.68
上海锦花旅馆有限公司	12,910,909.36	2,684,983.03	2,684,983.03	-4,121,256.48	9,057,955.44	1,509,472.45	1,509,472.45	-5,920,327.11
沈阳锦富酒店投资管理有限公司	6,231,172.28	-2,305,192.67	-2,305,192.67	-1,580,318.51	6,670,319.23	-1,374,855.34	-1,374,855.34	2,302,900.10
Sarovar	63,451,713.49	10,871,280.92	10,871,280.92	11,048,645.13	50,978,249.35	3,703,775.75	3,703,775.75	11,278,593.24
Gerestel Rodez Nancy Aurillac	8,364,673.24	493,089.25	493,089.25	600,973.50	8,479,598.28	503,084.79	503,084.79	36,657.35
Gestion Hotel Cahors Vitrolles	9,792,851.97	334,120.89	334,120.89	458,924.29	9,497,355.93	-66,331.27	-66,331.27	1,308,188.68
SCI Chasse	744,815.34	431,308.77	431,308.77	957.79	740,270.35	418,293.47	418,293.47	186.37
Gestion Hôtel de St Quentin en Yvelines	10,703,489.88	2,888,911.77	2,888,911.77	-30,047.96	12,356,181.92	2,746,368.50	2,746,368.50	275,895.18
Keystone	2,075,124,144.84	331,152,898.95	331,091,298.77	192,481,532.79	2,009,471,929.18	153,322,920.09	317,030,142.12	446,212,416.63
维也纳酒店	1,468,152,369.55	137,473,756.24	137,473,756.24	100,691,980.38	1,269,454,181.37	119,956,911.55	119,956,911.55	217,296,715.17
百岁村餐饮	190,601,442.98	7,912,308.27	7,912,308.27	27,061,953.85	153,574,623.28	-10,952,225.12	-10,952,225.12	25,190,021.47

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本财务报告期内，本公司收购 Keystone 少数股东股权新增长期股权投资人民币 351,216,077.14 元。完成交割后，本公司持有 Keystone 股权比例增长至 96.50175%。本财务报告期末，上述收购款中尚有人民币 35,609,620.24 元未支付完毕。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	Keystone
购买成本/处置对价	
— 现金	351,216,077.14
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	351,216,077.14
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	171,823,751.49
差额	179,392,325.65
其中: 调整资本公积	179,392,325.65
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1) 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海肯德基	中国	上海市杨浦区双辽路 768 号	生产肯德基快餐	42	-	以权益法核算
新亚富丽华	中国	上海市淮海中路 808 号	餐饮业、厨房设备、日用化学品等	41	-	以权益法核算
齐程网络	中国	中国(上海)自由贸易试验区罗山路 1502 弄 14 号	网络科技信息技术	10	-	以权益法核算

(2) 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	上海肯德基	新亚富丽华	齐程网络	上海肯德基	新亚富丽华	齐程网络
流动资产	66,122,659.80	93,718,616.95	352,489,577.07	110,588,877.52	88,045,489.12	417,941,316.46
其中：现金和现金等价物	65,536,778.20	77,459,835.36	270,480,974.44	101,858,294.88	64,545,422.65	258,841,749.88
非流动资产	499,945,635.25	23,671,585.65	568,015,714.69	480,751,287.03	29,719,488.10	583,854,801.57
资产合计	566,068,295.05	117,390,202.60	920,505,291.76	591,340,164.55	117,764,977.22	1,001,796,118.03
流动负债	118,809,564.85	42,556,480.64	341,289,032.06	158,485,908.73	44,586,363.18	387,092,219.40
非流动负债	64,664,124.29	462,211.00	41,964,870.38	44,847,704.73	1,732,071.50	70,006,594.56
负债合计	183,473,689.14	43,018,691.64	383,253,902.44	203,333,613.46	46,318,434.68	457,098,813.96
少数股东权益	-	-	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	382,594,605.91	74,371,510.96	537,251,389.32	388,006,551.09	71,446,542.54	544,697,304.07
按持股比例计算的净资产份额	160,689,734.64	30,492,319.47	53,725,138.77	162,962,751.62	29,293,082.42	54,469,730.39
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他						
对联营企业权益投资的账面价值	160,689,734.64	30,492,319.47	53,725,138.77	162,962,751.62	29,293,082.42	54,469,730.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	1,709,095,394.72	142,964,169.22	136,921,522.49	1,540,181,196.01	143,382,615.91	91,005,471.08
财务费用	-3,520,592.42	489,386.88	-1,259,592.15	-3,667,288.81	430,546.99	-701,793.88
所得税费用	40,045,875.93	3,558,184.25	-1,873,911.68	42,114,436.86	3,152,081.65	-1,657,079.75
净利润	144,482,064.78	10,674,552.66	-3,654,319.20	149,980,012.74	9,456,244.79	-23,824,992.20
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	144,482,064.78	10,674,552.66	-3,654,319.20	149,980,012.74	9,456,244.79	-23,824,992.20
本年度收到的来自联营企业的股利	120,367,774.01	6,888,000.00	-	113,316,970.03	5,740,000.00	-

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	98,758,198.98	114,390,799.05
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,789,864.19	2,431,002.15
--其他综合收益		
--综合收益总额	2,789,864.19	2,431,002.15

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

(八)与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、衍生金融负债、应付款项、借款、长期应付款等，各项金融工具的详细情况说明详见附注(五)。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。

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。

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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司及中国大陆境内子公司主要在中国大陆境内经营业务，主要业务活动以人民币计价结算，故大部分交易、资产和负债以人民币为单位。于 2019 年 6 月 30 日，本公司及中国大陆境内子公司的外币余额主要集中在部分货币资金，本公司及境内子公司承受外汇风险主要与美元有关。本公司及境内子公司密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，本公司及境内子公司认为目前的外汇风险对于集团的经营影响不重大。

本集团中国大陆境外子公司 GDL 主要在欧洲经营业务，主要业务活动以欧元计价结算，故大部分交易、资产和负债以欧元为单位。于 2019 年 6 月 30 日，GDL 的外币余额主要集中在部分货币资金，承受外汇风险主要与英镑及波兰兹罗提有关。GDL 密切关注汇率变动对集团外汇风险的影响，但由于外币结算业务非常有限，GDL 认为目前的外汇风险对于 GDL 的经营影响不重大。

1.1.2 利率风险

本集团与现金流量变动有关的利率风险主要与浮动利率借款及应付融资租赁款(附注(五)31、43 及 46)有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间及 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间损益和所有者权益的影响如下：

利率变动	期末余额/本期发生额		上期末余额/上期发生额	
	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
上升 25 个基点	-14,725	-14,725	-18,140	-18,140
下降 25 个基点	14,725	14,725	18,140	18,140

人民币千元

1.1.3 其他价格风险

本集团的价格风险主要产生于交易性权益工具投资和其他权益工具投资。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

1.2 信用风险

于 2019 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的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的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

- 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，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的变化而改变。

为降低信用风险，本集团控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本集团关注集中信用风险的控制，采取必要措施避免债权过度集中。于 2019 年 6 月 30 日，本集团并未面临重大信用集中风险。

本集团的货币资金存放在信用评级较高的银行和财务公司，故货币资金只具有较低的信用风险。

1.3 流动风险

流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

人民币元

	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上	合计
非衍生金融负债：				
短期借款	15,815,348.23	-	-	15,815,348.23
应付账款	1,933,393,863.55	-	-	1,933,393,863.55
应付股利	544,594.29	-	-	544,594.29
其他应付款	1,486,776,609.48	-	-	1,486,776,609.48
长期借款及一年内到期的非流动负债	1,841,669,546.53	14,999,082,347.01	-	16,840,751,893.54
长期应付款及一年内到期的非流动负债	13,221,602.78	167,679,939.73	182,045,963.16	362,947,505.67

上表系根据本集团金融负债可能的最早偿还日的未折现现金流编制，表中同时考虑了本金和利息的现金流。如果利息流量是基于浮动利率，则未折现金额由报告期末的利率产生，合同到期日基于本集团可能被要求偿付的最早日。

2、 资本管理

本集团通过优化负债与股东权益的结构来管理资本，以确保集团内的主体能够持续经营，并同时最大限度地增加股东回报。2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间本集团的整体策略维持不变。

本集团的资本结构由本集团的净债务和股东权益组成。

本集团并未受制于外部强制性资本管理要求。本集团的管理层定期复核本集团的资本结构。

(九) 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	261,813,000.00	-	-	261,813,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	15,660,000.00	2,940,000.00	36,581,823.66	55,181,823.66
(四) 投资性房地产				

1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产	890,533,264.83	-	379,800,000.00	1,270,333,264.83
持续以公允价值计量的资产总额	1,168,006,264.83	2,940,000.00	416,381,823.66	1,587,328,088.49
(六) 交易性金融负债	-	1,983,313.61	-	1,983,313.61
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	1,983,313.61	-	1,983,313.61
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 长期应付款	-	-	108,594,576.97	108,594,576.97
持续以公允价值计量的负债总额	-	1,983,313.61	108,594,576.97	110,577,890.58
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

本财务报告期末公允价值参照上海证券交易所和深圳证券交易所上市股票于 2019 年 6 月 30 日之收盘价确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	2019 年 6 月 30 日的公允价值	估值技术	输入值
其他权益投资-长江联合发展(集团)股份有限公司(注)	2,940,000.00	市场法	可比交易价格
衍生金融负债	1,983,313.61	现金流量折现法	折现率及远期利率

注：本财务报告期末，本集团持有的长江联合发展(集团)股份有限公司股权投资为持续第二层次公允价值计量的金融资产。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团对长江联合发展(集团)股份有限公司股权采用估值技术进行了公允价值计量，主要采用了近期可比交易价格的估值技术，参考最近该公司增资扩股的每股认购价格确定。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	2019年6月30日的 公允价值	估值技术	输入值	加权平 均值
长期应付款-Hôtels et Préférence	9,945,913.05	现金流量折现法	折现率	12%
长期应付款-Sarovar	98,648,663.92	现金流量折现法	折现率	5.51%
其他非流动金融资产- 杭州肯德基有限公司	226,000,000.00	现金流量折现法	折现率	10.90%
其他非流动金融资产- 苏州肯德基有限公司	107,000,000.00	现金流量折现法	折现率	10.90%
其他非流动金融资产- 无锡肯德基有限公司	46,800,000.00	现金流量折现法	折现率	10.90%
GDL之权益投资	30,519,383.26	现金流量折现法	折现率	12%

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本集团流动资产及流动负债中不以公允价值计量的金融资产与金融负债的账面价值接近公允价值。

本集团的长期借款主要为浮动利率借款，故其账面价值也接近公允价值。

9、其他

□适用 √不适用

(十)关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
锦江资本	上海市浦东新区杨新东路24号316-318室	酒店投资、酒店经营和管理及其他	556,600	50.32	50.32

本企业的母公司情况的说明

锦江资本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日锦江资本(证券代码:02006)获准在香港联合交易所有限公司挂牌交易。其母公司及最终控股股东均为锦江国际。

本企业最终控制方是锦江国际。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

(七)1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团无合营企业,本集团的联营企业的基本情况及相关信息参见附注(七)3。

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新锦江大酒店	母公司之组成部分
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)股份有限公司新城饭店	母公司之组成部分
上海锦江饭店有限公司	同一母公司
上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司
上海龙柏饭店有限公司	同一母公司
上海锦江金门大酒店有限公司	同一母公司
上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司
上海市上海宾馆有限公司	同一母公司
上海金沙江大酒店有限公司(“金沙江大酒店”)	同一母公司
上海和平饭店有限公司	同一母公司
武汉锦江国际大酒店有限公司	同一母公司

上海商悦青年会大酒店有限公司(“青年会大酒店”)	同一母公司
上海海仑宾馆有限公司	同一母公司
上海建国宾馆有限公司	同一母公司
上海白玉兰宾馆有限公司(“白玉兰宾馆”)	同一母公司
锦江国际集团财务有限责任公司	同一母公司
上海新亚广场长城酒店有限公司	同一母公司
上海锦江国际酒店物品有限公司	同一母公司
锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司
上海南华亭酒店有限公司(“南华亭酒店”)	同一母公司
上海锦江旅游有限公司	同一母公司
上海锦江国际旅游股份有限公司	同一母公司
上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店	同一母公司
西安西京国际饭店有限公司	同一母公司
静安面包房	同一母公司、联营公司
上海锦江汤臣大酒店有限公司	母公司之合营公司
上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院	母公司之联营公司
上海扬子江大酒店有限公司	母公司之联营公司
(以下将锦江资本同上述公司统称为“锦江资本及其下属企业”)	
上海龙申商务服务有限公司	同一最终控制方
上海新亚(集团)经贸有限公司	同一最终控制方
上海食品集团酒店管理有限公司胶州度假旅馆	同一最终控制方
上海锦江广告装饰公司	同一最终控制方
上海锦江乐园	同一最终控制方
上海市食品集团公司晋元大酒店	同一最终控制方
上海锦江物业管理公司	同一最终控股方
上海庚杰投资管理有限公司	同一最终控制方
香港锦江旅游有限公司	同一最终控制方
上海东锦江大酒店有限公司	同一最终控制方
上海牛羊肉公司	同一最终控制方
上海锦江国际投资管理有限公司	同一最终控制方
上海锦江国际电子商务有限公司	同一最终控制方
锦江国际商务有限公司	同一最终控制方
上海华亭宾馆有限公司	同一最终控制方
上海新苑宾馆	同一最终控制方
上海沪南蛋品公司	同一最终控制方
汇通百达网络科技(上海)有限公司	同一最终控制方
Master Melon Capital	同一最终控制方
(以下将锦江国际同上述公司统称为“锦江国际及其下属企业”)	
上海新锦酒店管理有限公司	联营公司
(以下将上述公司统称为“旅馆投资之关联企业”)	
GOLDEN TULIP MENA	联营公司
GOLDEN TULIP SOUTHERN ASIA LTD	联营公司
SNC LISIEUX	联营公司
(以下将上述公司统称为“GDL 之关联企业”)	
甘孜州圣地香巴拉旅游投资有限公司	联营公司
广州木西美互联网服务有限公司	联营公司
广州涯际酒店管理有限公司	联营公司
(以下将上述公司统称为“Keystone 之关联企业”)	

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1. 采购商品			
锦江资本及其下属企业	采购酒店物品、食品	228,807.86	279,301.57
锦江国际及其下属企业	采购酒店物品、食品	2,131.38	9,100.00
联营企业	采购酒店物品、食品	521,153.55	457,598.11
锦江国际及其下属企业	采购会籍礼包	39,331,454.10	2,169,810.18
2. 接受劳务			
锦江国际及其下属企业	技术系统服务费	9,901,777.82	5,340,686.18
锦江国际及其下属企业	订房服务费	9,378,047.50	5,685,351.83

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
1. 管理费收入			
锦江国际及其下属企业	中国大陆境内有限服务型酒店管理费收入	99,939.06	334,701.71
2. 房费核算服务收入(注)			
锦江国际及其下属企业	房费核算服务收入	13,559,455.49	19,460,195.76
3. 会籍礼包方案设计(注)			
锦江国际及其下属企业	会籍礼包方案设计	17,089,999.60	18,360,926.61
4. 销售酒店物品及食品收入			
锦江国际及其下属企业	中国大陆境内有限服务型酒店销售物品	69,850.32	159,795.35
锦江资本及其下属企业	销售食品	2,096,126.18	805,711.13
锦江国际及其下属企业	销售食品	181,199.60	694,024.54
锦江资本及其下属企业	团膳服务收入	2,272,528.30	
锦江国际及其下属企业	团膳服务收入	3,030,353.77	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

注：本财务报告期内，根据合同约定，本集团部分品牌酒店收取的房费通过上海锦江国际电子商务有限公司（“锦江电商”）归集，并由本公司之子公司锦江之星旅馆有限公司统一收回，同时，锦江之星旅馆有限公司向锦江电商提供房费核算服务以及会籍礼包方案设计推广服务。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院	办公区域	59,410.71	59,410.71

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
上海庚杰投资管理有限公司	经营区域及办公区域	5,142,857.14	4,902,593.58
南华亭酒店(注)	经营区域	4,070,080.86	4,070,080.86
白玉兰宾馆(注)	经营区域	4,229,649.60	4,229,649.60
上海锦江饭店有限公司	餐厅及员工楼	1,319,124.91	1,302,258.13
锦江国际	办公区域及经营区域	1,197,308.60	1,596,411.48
上海锦江乐园	经营区域	1,890,489.09	1,520,834.53
上海锦江物业管理公司	办公区域及海宁店销售店铺	78,765.72	352,579.31
武汉锦江国际大酒店有限公司	餐厅		75,723.75
上海锦江国际投资管理有限公司	办公区域	343,691.43	642,765.72

关联租赁情况说明

适用 不适用

注：有关本公司与锦江资本子公司南华亭酒店及白玉兰宾馆的租赁及与锦江资本及其子公司青年会大酒店的受托经营的详情参见附注(十)5(4)。

(4) 关联受托经营及租赁情况

于 2013 年 3 月 29 日，本公司与锦江资本(原名“锦江酒店集团”)签署了《委托经营合同》，本公司受托经营锦江资本下属的组成部分锦江资本新城饭店分公司及锦江资本新亚大酒店分公司(以下称为“受托经营酒店”)。受托经营期限为 15 年，自 2013 年 4 月 1 日至 2028 年 3 月 31 日止，且本公司享有委托期限届满后的续期选择权，续期不少于 5 年。本公司在上述 15 年的受托经营期限内，每年向锦江资本支付固定金额的受托经营业务费用，同时，为了经营需要，本公司借用受托经营酒店于 2013 年 3 月 31 日在册的合格从业人员，并每年向锦江资本支付有关人员的劳动报酬及其社会保险费等费用。除上述费用外的受托经营资产剩余收益或亏损全部归本公司享有或承担。此外，上述受托经营两家分公司在 2013 年 4 月 1 日前形成的原有债权债务仍由锦江资本继续承担。

于 2013 年 3 月 29 日，本公司与南华亭酒店及白玉兰宾馆分别签署了《租赁合同》，本公司租赁南华亭酒店及白玉兰宾馆所拥有的酒店物业、场地及附属设施(以下统称为“租入酒店”)。租赁期限为 15 年，自 2013 年 4 月 1 日至 2028 年 3 月 31 日止，且本公司享有租赁期限届满后的续期选择权，续期不少于 5 年。本公司在上述 15 年的租赁期限内，每年向南华亭酒店及白玉兰宾馆支付固定金额的相关租赁费用。同时，为了经营需要，本公司借用租入酒店于 2013 年 3 月 31 日在册的合格从业人员，并每年向南华亭酒店及白玉兰宾馆支付有关人员的劳动报酬及其社会保险费等费用。此外，上述南华亭酒店及白玉兰宾馆在 2013 年 4 月 1 日前形成的原有债权债务仍由其分别继续承担。

上述受托经营酒店及租入酒店 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间的经营成果和现金流量纳入本公司的利润表和现金流量表及本集团的合并利润表和合并现金流量表。上述受托经营酒店及租入酒店自 2013 年 4 月 1 日起经营产生的资产、负债已纳入本公司的资产负债表及本集团的合并资产负债表。

于 2013 年 12 月 30 日，本公司与青年会大酒店签署了《委托经营合同》，本公司受托经营青年会大酒店，受托经营期限为 14 年，自 2014 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日止，委托期限届满前六个月，如本公司有意对委托期限续期，经与青年会大酒店、上海基督教青年会进行协商达成共识后可按约定对委托期限续期，青年会大酒店应予以配合。在上述受托经营期限内，本公司每年向青年会大酒店支付受托经营业务费用，同时，为了经营需要，本公司借用青年会大酒店截至 2013 年 12 月 31 日在册的原有合格从业人员，并每年向青年会大酒店支付有关人员的劳动报酬及其社会保险费等费用，并一次性买断受托经营酒店拥有的以 2013 年 12 月 31 日的账面价值为计价基础的存货共计人民币 2,447.23 元。此外，青年会大酒店在 2013 年 12 月 31 日前形成的原有债权债务仍由其继续承担。本公司设立了上海锦江国际酒店发展股份有限公司青年会宾馆分公司(“青年会宾馆”)以核算受托经营青年会大酒店后发生的业务。青年会宾馆自 2014 年度的经营成果和现金流量已纳入本公司的利润表和现金流量表及本集团的合并利润表和合并现金流量表。青年会宾馆自 2014 年 1 月 1 日起经营产生的资产、负债已纳入本公司的资产负债表及本集团的合并资产负债表。

于本期，本公司作为上述酒店的受托经营方或承租方，应支付的相关关联受托经营业务费用/租赁费用及支付的租用人员的劳动报酬及其社会保险费等费用情况如下：

单位：元 币种：人民币

委托经营方/出租方名称	本期发生额	上期发生额
关联受托经营业务费用/租赁费		
锦江资本	15,072,000.00	15,072,000.00
青年会大酒店	6,480,000.00	5,520,000.00
南华亭酒店	4,284,000.00	4,284,000.00
白玉兰宾馆	4,452,000.00	4,452,000.00
合计	30,288,000.00	29,328,000.00

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租用人员的劳动报酬及其社会保险费等费用	29,944,977.65	30,147,774.91

(5) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
锦江国际	海路投资	3,103,349,000.00	2017年11月17日	2022年4月29日	否
锦江国际	海路投资	2,892,290,000.00	2017年11月17日	2022年11月16日	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(6) 关联方资金拆借**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	6,000,000.00	2018年5月16日	2019年5月15日	信用借款
财务公司	6,000,000.00	2019年5月16日	2020年5月15日	信用借款
财务公司	4,940,000.00	2016年10月12日	2019年10月11日	信用借款
财务公司	20,000.00	2016年10月12日	2019年6月7日	信用借款
财务公司	4,500,000.00	2018年7月10日	2019年7月9日	信用借款
财务公司	2,000,000.00	2018年7月6日	2019年1月5日	信用借款
财务公司	5,000,000.00	2019年6月18日	2019年12月17日	信用借款
财务公司	2,970,000.00	2017年1月12日	2020年1月11日	信用借款
财务公司	5,000.00	2017年1月12日	2019年6月12日	信用借款
财务公司	3,940,000.00	2017年1月3日	2019年12月28日	信用借款
财务公司	5,000.00	2017年1月3日	2019年6月12日	信用借款
财务公司	4,000,000.00	2017年1月12日	2019年12月28日	信用借款
财务公司	7,940,000.00	2017年4月11日	2020年4月10日	信用借款
财务公司	5,000.00	2017年4月11日	2019年6月12日	信用借款
财务公司	4,970,000.00	2017年11月6日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	5,000.00	2017年11月6日	2019年6月12日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2017年11月13日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2017年11月17日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	2,500,000.00	2017年12月4日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	500,000.00	2017年12月14日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2018年1月15日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	300,000.00	2018年1月31日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	300,000.00	2018年2月13日	2020年11月5日	信用借款
财务公司	6,990,000.00	2018年5月11日	2021年5月10日	信用借款

财务公司	5,000.00	2018年5月11日	2019年6月12日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2018年6月1日	2021年5月10日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2018年6月14日	2021年5月10日	信用借款
财务公司	1,000,000.00	2018年6月28日	2021年5月10日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2019年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2020年6月15日	信用借款
财务公司	60,000,000.00	2017年12月27日	2020年12月26日	信用借款
财务公司	100,000,000.00	2018年12月25日	2019年1月3日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2019年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2020年6月15日	信用借款
财务公司	360,000,000.00	2018年1月5日	2020年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2020年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2020年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2021年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2021年12月15日	信用借款
财务公司	350,000,000.00	2019年4月22日	2022年4月22日	信用借款
财务公司	130,000,000.00	2019年5月16日	2022年5月15日	信用借款
Master Melon Capital	3,908,500,000.00	2017年5月15日	2022年5月10日	信用借款
拆出				
新锦酒店管理	900,000.00	2018年11月9日	2019年6月5日	委托贷款
新锦酒店管理	3,000,000.00	2018年11月9日	2019年11月8日	委托贷款

本集团与关联方之间资金拆借产生的利息收支列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,342,448.78	12,658,157.74
利息收入	14,266,388.82	6,819,988.81

本集团将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，期末余额及本期交易额列示如下：

单位：元 币种：人民币

财务公司	期末余额	期初余额
期末存款余额	2,900,826,618.80	2,991,493,931.98

单位：元 币种：人民币

财务公司	本期发生额	上期发生额
报告期内累计存入财务公司的存款资金	10,337,969,144.00	6,834,011,953.39
报告期内累计从财务公司取出的存款资金	10,428,636,457.18	6,818,610,523.23

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(8) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(9) 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	锦江资本及其下属企业	742,693.91		469,784.75	
应收账款	锦江国际及其下属企业	74,866,764.38		93,839,607.42	
应收账款	GDL之关联企业	6,300,502.00		36,220,657.06	
其他应收款	锦江资本及其下属企业	2,117,031.15		702,617.05	
其他应收款	锦江国际及其下属企业	270,289.67		355,210.30	
其他应收款	GDL之关联企业	17,080,145.00	7,337,225.50	7,337,225.50	7,337,225.50
其他应收款	Keystone之关联企业			372,444.38	
预付款项	锦江资本及其下属企业	27,300.00			
预付款项	锦江国际及其下属企业	955,307.49			
应收利息	锦江资本及其下属企业	3,993,981.74		2,318,098.39	
应收利息	旅馆投资之关联企业	3,625.00		5,183.75	
其他流动资产	Keystone之关联企业	5,543,803.80	5,543,803.80	5,543,803.80	5,543,803.80
其他流动资产	旅馆投资之关联企业	3,000,000.00		3,900,000.00	-

(2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	锦江资本及其下属企业	441,986.79	369,352.10
应付账款	锦江国际及其下属企业	870,569.08	929,728.97
其他应付款	锦江资本及其下属企业	36,286,635.02	10,068,093.47
其他应付款	锦江国际及其下属企业	6,220,053.57	3,622,937.49
其他应付款	Keystone之关联企业	1,484,247.73	1,481,764.88
应付利息	锦江资本及其下属企业	1,105,222.78	726,211.81
应付利息	旅馆投资之关联企业	1,500.00	1,650.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

(十一) 股份支付

1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**(十二)承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

	人民币千元	
	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
-购建长期资产承诺	63,426	78,749
合计	63,426	78,749

(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	
	期末余额	期初余额
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	1,751,567	1,691,623
资产负债表日后第 2 年	1,660,569	1,660,300
资产负债表日后第 3 年	1,571,965	1,563,631
以后年度	7,903,252	8,203,873
合计	12,887,353	13,119,427

2、前期承诺履行情况

本财务报告期内，本集团之资本承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

3、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用

于本财务报告期末，本集团并无重大的或有事项。

4、其他适用 不适用

(十三) 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(十四) 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

适用 不适用

(2) 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1) 非货币性资产交换

适用 不适用

(2) 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

(十五) 分部信息

1、 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 4 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 4 个报告分部，报告分部根据集团的业务性质分为“中国大陆境内有限服务型酒店营运及管理业务”、“中国大陆境外有限服务型酒店营运及管理业务”、“食品及餐饮业务”及“其他”。本集团各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为境内酒店服务业务、境外酒店服务业务、餐饮服务业务及其他业务。

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。

分部间转移价格参照市场价格确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。

2、报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	中国大陆境内有限服务型酒店 营运及管理业务	中国大陆境外有限服务型酒店 营运及管理业务	食品及餐饮业务	其他	分部间抵销	合计
2019年1月1日至2019年6月30日止期间						
营业收入						
对外交易收入	5,064,615,842.69	1,961,453,864.41	116,737,427.96	54,910.02		7,142,862,045.08
分部间交易收入	190,476.18	6,289,368.60	1,700,906.69	457,142.88	8,637,894.35	
分部营业收入合计	5,064,806,318.87	1,967,743,233.01	118,438,334.65	512,052.90	8,637,894.35	7,142,862,045.08
营业成本						
对外交易成本	544,485,650.19	144,682,176.78	57,342,071.33			746,509,898.30
分部间交易成本	956,701.69				956,701.69	
分部营业成本合计	545,442,351.88	144,682,176.78	57,342,071.33		956,701.69	746,509,898.30
减：税金及附加	31,653,795.25	76,915,206.77	370,796.68	354,698.87		109,294,497.57
销售费用	2,627,737,444.55	1,096,522,046.43	14,446,017.03		647,619.06	3,738,057,888.95
管理费用	1,276,331,263.03	453,450,241.56	51,258,749.76	13,071,552.34	7,033,573.60	1,787,078,233.09
研发费用	16,228,158.90					16,228,158.90
财务费用	-6,371,411.27	80,876,398.20	1,008,324.99	103,521,129.68	2,088,576.10	176,945,865.50
信用减值损失	5,483,253.14	-5,611,936.96				-128,683.82
资产减值损失	20,976,743.88					20,976,743.88
加：公允价值变动损益	183,320,911.18	-5,950,998.12		13,290,000.00		190,659,913.06
投资收益	-2,300,346.06	7,031,569.49	144,542,804.73	17,534,180.38	2,088,576.10	164,719,632.44
资产处置收益	43,087,331.87	8,454.69		-776.00		43,095,010.56
其他收益	16,561,132.85	2,974,800.00	969,270.74	24,244,100.00		44,749,303.59
分部账面营业利润	787,993,749.35	124,972,926.29	139,524,450.33	-61,367,823.61		991,123,302.36
营业外收入	19,591,674.90	4,010,936.86	157,237.15	73,995.71		23,833,844.62
营业外支出	9,604,557.02	11,194,772.50	1,131.41			20,800,460.93
分部账面利润总额	797,980,867.23	117,789,090.65	139,680,556.07	-61,293,827.90		994,156,686.05
所得税	230,343,407.33	47,276,098.74	879,503.29	857,867.05		279,356,876.41
分部账面净利润	567,637,459.90	70,512,991.91	138,801,052.78	-62,151,694.95		714,799,809.64
减：收购日被收购方可辨认净资产公允价值超过账面价值部分的摊销(注)	57,492,979.65	7,222,908.30				64,715,887.95
净利润	510,144,480.25	63,290,083.61	138,801,052.78	-62,151,694.95		650,083,921.69
少数股东损益	76,799,008.21	5,895,652.44	-339,562.97			82,355,097.68

归属于母公司所有者的净利润	433,345,472.04	57,394,431.17	139,140,615.75	-62,151,694.95		567,728,824.01
资产总额	23,222,333,579.85	13,947,886,798.65	669,212,994.57	1,357,153,979.02	470,482,770.19	38,726,104,581.90
其中：分部账面资产	14,149,631,757.68	6,715,522,621.28	477,281,999.61	1,303,428,840.24	470,482,770.19	22,175,382,448.62
分部账面长期股权投资	31,247,912.34	66,761,345.77	191,930,994.96	53,725,138.78		343,665,391.85
收购日被收购方可辨认资产公允价值超过账面价值的摊余金额(注)	2,553,976,629.03	2,262,515,594.23				4,816,492,223.26
商誉	6,487,477,280.80	4,903,087,237.37				11,390,564,518.17
负债总额	6,345,108,552.43	12,484,483,419.96	196,394,862.79	6,102,978,074.94	207,213,476.94	24,921,751,433.18
其中：分部账面负债	5,706,614,395.18	11,892,626,278.84	196,394,862.79	6,102,978,074.94	207,213,476.94	23,691,400,134.81
收购日被收购方可辨认负债公允价值超过账面价值的摊余金额(注)	638,494,157.25	591,857,141.12				1,230,351,298.37
补充信息：						
折旧	139,706,015.80	151,641,723.63	692,286.20	412,497.51	-	292,452,523.14
摊销	361,503,184.10	30,558,654.84	71,012.22	645,485.12	-	392,778,336.28
利息收入	32,635,473.63	1,155,074.68	213,463.08	6,409,068.27	-	40,413,079.66
利息支出	13,243,402.08	67,613,580.10	1,135,822.23	109,143,364.74	2,088,576.10	189,047,593.05
当期确认(转回)的减值损失	26,459,997.02	-5,611,936.96				20,848,060.06
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益(损失)	-2,376,000.55	5,970,217.62	64,254,680.91	-365,431.92		67,483,466.06
采用权益法核算的长期股权投资金额	31,247,912.34	66,761,345.77	191,930,994.96	53,725,138.78		343,665,391.85
长期股权投资以外的非流动资产	17,622,394,269.68	12,061,342,491.64	391,626,368.60	330,067,903.87	278,620,896.69	30,126,810,137.10
资本性支出	308,323,154.06	169,030,571.86	52,413.85	4,031,097.67		481,437,237.44
其中：在建工程支出	279,597,468.24	93,516,483.69		3,954,324.55		377,068,276.48
购置固定资产支出	26,013,081.01	46,230,541.40	52,413.85	76,773.12		72,372,809.38
购置无形资产支出	2,691,035.05	26,349,737.80				29,040,772.85
购置长期待摊费用支出	21,569.76	2,933,808.97				2,955,378.73
2018年1月1日至2018年6月30日止期间						
营业收入						
对外交易收入	4,847,164,849.58	1,978,347,461.35	113,579,597.48	257,239.92		6,939,349,148.33
分部间交易收入	207,469.02	3,814,072.14	2,227,107.77	1,779,999.86	8,028,648.79	
分部营业收入合计	4,847,372,318.60	1,982,161,533.49	115,806,705.25	2,037,239.78	8,028,648.79	6,939,349,148.33
营业成本						
对外交易成本	497,820,789.62	150,324,013.83	53,000,819.84			701,145,623.29
分部间交易成本			1,456,020.76		1,456,020.76	
分部营业成本合计	497,820,789.62	150,324,013.83	54,456,840.60		1,456,020.76	701,145,623.29
减：税金及附加	31,904,640.23	79,029,051.90	349,475.60	684,674.95		111,967,842.68

销售费用	2,544,858,170.56	1,107,374,538.56	21,699,123.37		664,611.90	3,673,267,220.59
管理费用	1,238,771,476.47	453,173,207.19	47,571,229.90	18,321,997.91	5,908,016.13	1,751,929,895.34
研发费用	1,531,727.05					1,531,727.05
财务费用	19,935,622.61	82,669,903.12	879,513.59	101,712,637.60	4,079,309.40	201,118,367.52
资产减值损失	30,287,035.38	9,442,398.97	-764.50			39,728,669.85
加:公允价值变动损益		12,845,935.20				12,845,935.20
投资收益	-2,961,913.80	15,132,871.17	141,900,643.51	85,884,428.82	4,079,309.40	235,876,720.30
资产处置收益(损失)	75,201,419.18	120,734.85	693,621.11	-10,370.50		76,005,404.64
其他收益	13,528,878.19		1,098,800.00	10,751,650.94		25,379,329.13
分部账面营业利润	568,031,240.25	128,247,961.14	134,544,351.31	-22,056,361.42		808,767,191.28
营业外收入	16,300,125.52	10,345,118.82	34,974.55	29,970.79		26,710,189.68
营业外支出	882,845.04	4,106,779.49	290,457.20			5,280,081.73
分部账面利润总额	583,448,520.73	134,486,300.47	134,288,868.66	-22,026,390.63		830,197,299.23
所得税	191,663,675.35	54,020,196.11	1,173,586.17	606,801.00		247,464,258.63
分部账面净利润	391,784,845.38	80,466,104.36	133,115,282.49	-22,633,191.63		582,733,040.60
减:收购日被收购方可辨认净资产公允价值超过账面价值部分的摊销(注)	45,837,035.37	-35,616,339.79				10,220,695.58
净利润	345,947,810.01	116,082,444.15	133,115,282.49	-22,633,191.63		572,512,345.02
少数股东损益	69,703,782.16	-70,974.41	-529,293.64			69,103,514.11
归属于母公司所有者的净利润	276,244,027.85	116,153,418.56	133,644,576.13	-22,633,191.63		503,408,830.91
资产总额	24,185,089,992.37	13,485,805,792.02	291,027,262.08	2,272,767,654.79	795,974,440.80	39,438,716,260.46
其中:分部账面资产	14,884,888,829.38	6,339,976,232.33	96,977,861.16	2,218,297,924.39	795,974,440.80	22,744,166,406.46
分部账面长期股权投资	48,061,739.70	64,535,492.46	194,049,400.92	54,469,730.40		361,116,363.48
收购日被收购方可辨认资产公允价值超过账面价值的摊余金额	2,744,117,595.56	2,288,047,062.96				5,032,164,658.52
商誉	6,508,021,827.73	4,793,247,004.27				11,301,268,832.00
负债总额	7,642,020,548.10	12,268,056,223.36	152,265,691.60	6,456,748,184.37	494,884,629.22	26,024,206,018.21
其中:分部账面负债	6,955,991,149.21	11,658,242,621.20	152,265,691.60	6,456,748,184.37	494,884,629.22	24,728,363,017.16
收购日被收购方可辨认负债公允价值超过账面价值的摊余金额	686,029,398.89	609,813,602.16				1,295,843,001.05
补充信息:						
折旧	142,694,654.95	163,965,390.37	794,720.32	403,803.88		307,858,569.52
摊销	354,501,826.20	25,567,959.59	319,760.32	165,418.42		380,554,964.53
利息收入	29,248,884.04	433,189.42	175,201.78	68,040,387.77		97,897,663.01
利息支出	30,748,376.11	68,138,337.12	969,537.34	164,365,233.74	4,079,309.40	260,142,174.91
当期确认(转回)的减值损失	30,287,035.38	9,442,398.97	-764.50			39,728,669.85
采用权益法核算的长期股权投资确认的	-3,080,699.64	6,037,322.08	66,405,277.41	-2,633,845.21		66,728,054.64

投资收益(损失)						
采用权益法核算的长期股权投资金额	48,061,739.70	64,535,492.46	194,049,400.92	54,469,730.40		361,116,363.48
长期股权投资以外的非流动资产	18,072,115,984.87	11,753,885,230.76	34,931,328.25	852,129,273.64	595,983,267.71	30,117,078,549.81
资本性支出	319,398,104.00	93,746,202.21	221,565.67	67,401.70		413,433,273.58
其中：在建工程支出	292,441,113.55	55,411,471.75				347,852,585.30
购置固定资产支出	25,593,873.43	29,380,678.72	221,565.67	2,529.91		55,198,647.73
购置无形资产支出	1,363,117.02	6,454,148.49		64,871.79		7,882,137.30
购置长期待摊费用支出		2,499,903.25				2,499,903.25

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

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

注：系本集团非同一控制下收购时尚之旅、GDL、Keystone 以及维也纳酒店及百岁村餐饮时可辨认资产及负债公允价值超过账面价值在本财务报告期间的摊销金额、递延所得税费用影响及本财务报告期末的摊余金额。

5、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

(十六) 母公司财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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：						
人民币			500,093.55			476,611.03
银行存款：						
人民币			463,290,375.83			406,584,258.04
美元	317,597.18	6.8747	2,183,385.33	300,268.99	6.8632	2,060,806.12
其他金融 机构存款 (注)：						
人民币			96,134,109.48			1,155,691,499.22
合计	317,597.18		562,107,964.19	300,268.99		1,564,813,174.41

注：其他金融机构存款系存放于财务公司的款项。

2、交易性金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京银行	261,813,000.00	-

3、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	29,203,487.18
1 年以内小计	29,203,487.18
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
1 年以上	699,999.90
合计	29,903,487.08

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	29,275,033.03	71,545.85	0.24	27,452,977.14	66,998.11	0.24
1 年以上	1,343,364.66	643,364.76	47.89	244,105.09	244,105.09	100.00
合计	30,618,397.69	714,910.61	2.33	27,697,082.23	311,103.20	1.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	30,618,397.69	100.00	714,910.61	2.33	29,903,487.08					
其中：										
卢浮亚洲客户组合	30,618,397.69	100.00	714,910.61	2.33	29,903,487.08					
合计	30,618,397.69	/	714,910.61	/	29,903,487.08		/		/	

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 卢浮亚洲客户组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	账面价值
6 个月以内	0.00	28,493,600.72	394.31	28,493,206.41
6-12 个月	9.11	781,432.31	71,151.54	710,280.77
12 月以上	47.89	1,343,364.66	643,364.76	699,999.90
合计		30,618,397.69	714,910.61	29,903,487.08

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

于本期末, 应收账款的信用风险与预期信用损失情况如下:

单位: 元 币种: 人民币

期末余额	未发生信用减值	已发生信用减值	总计
账面余额	28,493,458.67	2,124,939.02	30,618,397.69
预计信用损失	394.31	714,516.30	714,910.61
账面价值	28,493,064.36	1,410,422.72	29,903,487.08

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	311,103.20	403,807.41			714,910.61
合计	311,103.20	403,807.41			714,910.61

减值准备变动情况

单位: 元 币种: 人民币

减值准备	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2019 年 1 月 1 日余额	1,325.17	309,778.03	311,103.20
转入已发生信用减值	-930.86	930.86	-
本期计提	-	403,807.41	403,807.41
本期转回	-	-	-
2019 年 6 月 30 日余额	394.31	714,516.30	714,910.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
上海锦江国际电子商务有限公司	关联方	4,464,522.73	14.58
上海杨浦唐宫海鲜舫有限公司	第三方	1,786,059.74	5.83
锦亚餐饮	关联方	899,999.88	2.94
雅高达旅游咨询(北京)有限公司	第三方	700,182.30	2.29
上海纯庐酒店管理有限公司	第三方	637,662.50	2.08
合计		8,488,427.15	27.72

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、其他应收款

4.1 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		179,913.07
应收股利	73,244,009.58	22,964,117.77
其他应收款	141,829,563.87	120,393,970.27
合计	215,073,573.45	143,538,001.11

其他说明：

□适用 √不适用

4.2 应收利息

(1) 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收利息		179,913.07
合计		179,913.07

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4.3 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
账龄一年以内的应收股利		
(1) 锦江食品	360,000.00	
(2) 杭州肯德基有限公司	38,647,876.95	22,964,117.77
(3) 苏州肯德基有限公司	11,673,892.98	
(4) 无锡肯德基有限公司	9,892,439.65	
(5) 北京银行	12,669,800.00	
合计	73,244,009.58	22,964,117.77

(1) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4.4 其他应收款**(1) 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2) 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方代垫资金	134,904,637.02	114,258,250.67
押金及保证金	576,833.73	556,270.38
业务周转金	178,000.00	210,000.00
其他	6,170,093.12	5,369,449.22
合计	141,829,563.87	120,393,970.27

(3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额			606,265.93	606,265.93
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额			606,265.93	606,265.93

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 6 月 30 日，其他应收款的信用风险与预期信用损失情况如下：

单位：元 币种：人民币

内部信用评级	本期期末数			合计
	未来 12 个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
正常	141,651,563.87	-	-	141,651,563.87
关注	-	-	-	-
预警	-	-	-	-
损失	-	-	606,265.93	606,265.93
账面余额合计	141,651,563.87	-	606,265.93	142,257,829.80
减值准备	-	-	606,265.93	606,265.93
账面价值	141,651,563.87	-	-	141,651,563.87

本期其他应收款坏账准备余额无变动。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	606,265.93				606,265.93
合计	606,265.93				606,265.93

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
锦亚餐饮	关联方代垫资金	子公司	47,900,000.00	1至5年	33.63	
达华宾馆	关联方代垫资金	子公司	40,260,509.29	3至7年	28.27	
闵行饭店	关联方代垫资金	子公司	15,016,226.88	2至5年	10.54	
卢浮亚洲	关联方代垫资金	子公司	10,101,086.44	1至4年	7.09	
锦江之星	关联方代垫资金	子公司	12,863,581.16	1至7年	9.03	
合计	/	/	126,141,403.77	/	88.56	

(7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 存货

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,068,777.95	-	1,068,777.95	1,391,744.55	-	1,391,744.55
库存商品	2,798,731.19	-	2,798,731.19	2,387,863.13	-	2,387,863.13
合计	3,867,509.14	-	3,867,509.14	3,779,607.68	-	3,779,607.68

6、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	789,662.87	291,473.96
合计	789,662.87	291,473.96

7、长期应收款

单位：元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
关联方资金拨款	10,328,000.00	10,328,000.00
合计	10,328,000.00	10,328,000.00

系本公司应收全资子公司新亚食品的流动资金拨款。

于 2019 年 6 月 30 日，长期应收款按单项计提坏账准备情况如下：

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
新亚食品	10,328,000.00	-	0.00	不适用

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,720,241,757.40	2,051,300.00	15,718,190,457.40	15,369,025,680.26	2,051,300.00	15,366,974,380.26
对联营、合营企业投资	244,907,192.88		244,907,192.88	307,469,365.02		307,469,365.02
合计	15,965,148,950.28	2,051,300.00	15,963,097,650.28	15,676,495,045.28	2,051,300.00	15,674,443,745.28

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Keystone	9,337,318,376.39	351,216,077.14		9,688,534,453.53		
维也纳	1,748,800,000.00			1,748,800,000.00		
百岁村	800,000.00			800,000.00		
旅馆投资	2,033,088,660.71			2,033,088,660.71		
时尚之旅	1,286,345,057.89			1,286,345,057.89		
锦江之星	377,261,176.09			377,261,176.09		
锦卢投资	350,000,000.00			350,000,000.00		
餐饮投资	149,804,836.13			149,804,836.13		
锦江都城	50,000,000.00			50,000,000.00		
达华宾馆	18,692,739.64			18,692,739.64		
闵行饭店	5,505,600.00			5,505,600.00		
锦盘酒店	5,000,000.00			5,000,000.00		
锦江食品	3,269,783.41			3,269,783.41		
成套设备	2,051,300.00			2,051,300.00		2,051,300.00
新亚食品	1,088,150.00			1,088,150.00		
合计	15,369,025,680.26	351,216,077.14		15,720,241,757.40		2,051,300.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海肯德基	220,375,041.44			60,682,467.21			120,367,774.01			160,689,734.64
新亚富丽华	33,003,752.89			4,376,566.58			6,888,000.00			30,492,319.47
齐程网络	54,090,570.69			-365,431.92						53,725,138.77
小计	307,469,365.02			64,693,601.87			127,255,774.01			244,907,192.88
合计	307,469,365.02			64,693,601.87			127,255,774.01			244,907,192.88

其他说明：

√适用 □不适用

本财务报告期内长期股权投资减值准备变动如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
子公司				
上海饮食服务成套设备公司	2,051,300.00			2,051,300.00
合计	2,051,300.00			2,051,300.00

对子公司投资明细如下：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
子公司					
Keystone	成本法	9,337,318,376.39	96.50175	96.50175	不适用
维也纳	成本法	1,748,800,000.00	80	80	不适用
百岁村	成本法	800,000.00	80	80	不适用
旅馆投资	成本法	2,033,088,660.71	100	100	不适用
时尚之旅	成本法	986,345,057.89	100	100	不适用
锦江之星	成本法	377,261,176.09	100	100	不适用
锦卢投资	成本法	350,000,000.00	100	100	不适用
餐饮投资	成本法	149,804,836.13	100	100	不适用
锦江都城	成本法	50,000,000.00	100	100	不适用
达华宾馆	成本法	18,692,739.64	100	100	不适用
闵行饭店	成本法	5,505,600.00	98.25	100	注
锦盘酒店	成本法	5,000,000.00	100	100	不适用
锦江食品	成本法	3,269,783.41	18	100	注
成套设备	成本法	2,051,300.00	100	100	不适用
新亚食品	成本法	1,088,150.00	5	100	注
合计		15,069,025,680.26	/	/	/

本期增加系“新增”

注：本公司及子公司餐饮投资对闵行饭店持股比例分别为 98.25%及 1.75%。本公司及子公司餐饮投资对新亚食品持股比例分别为 5%及 95%。本公司及子公司 餐饮投资对锦江食品持股比例分别为 18%及 82%。

对联企业投资：

被投资单位	初始投资成本
上海肯德基	97,977,250.00
新亚富丽华	14,350,000.00
齐程网络	100,000,000.00
合计	212,327,250.00

本财务报告期末，本公司持有长期股权投资的被投资单位向本公司转移资金的能力未受到限制。

9、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
农业银行(注)	15,660,000.00	
长江联合发展(集团)股份有限公司	2,940,000.00	
上海商务中心股份有限公司	5,266,821.43	
合计	23,866,821.43	

注：系本集团自公开市场购入并持有农业银行(股票代码：601288)股票共计 4,350,000 股，该股票为非受限股。本集团按资产负债表日前年最后一个交易日之收盘价确认其公允价值人民币 15,660,000.00 元。

(2) 非交易性权益工具投资的情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
农业银行	756,465.00	915,314.67	-	长期持有且不以交易为目的	-
长江联合发展(集团)股份有限公司	-	2,240,000.00	-	长期持有且不以交易为目的	-
上海商务中心股份有限公司	-	79,121.43	-	长期持有且不以交易为目的	-
合计	756,465.00	3,234,436.10	-		-

10、其他非流动金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
杭州肯德基有限公司	226,000,000.00	
苏州肯德基有限公司	107,000,000.00	
无锡肯德基有限公司	46,800,000.00	
合计	379,800,000.00	

11、固定资产

固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修支出	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,212,256.15	101,906,688.38	1,488,519.51	19,500,721.12	186,108,185.16
2. 本期增加金额					
(1) 购置	-	1,206,834.34	-	-	1,206,834.34
(2) 在建工程转入	-	1,430,102.88	-	45,642.28	1,475,745.16
3. 本期减少金额					
(1) 本期处置或报废	-	-586,294.13	-	-	-586,294.13
(2) 竣工结算调整	-4,044,698.49	-	-	-736,046.35	-4,780,744.84
4. 期末余额	59,167,557.66	103,957,331.47	1,488,519.51	18,810,317.05	183,423,725.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	23,980,093.37	50,023,002.18	1,354,845.59	17,823,084.18	93,181,025.32
2. 本期增加金额-计提	761,193.14	6,620,841.72	-	615,041.77	7,997,076.63
3. 本期减少金额-处置或报废	-	-554,227.19	-	-	-554,227.19
4. 期末余额	24,741,286.51	56,089,616.71	1,354,845.59	18,438,125.95	100,623,874.76
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末余额	34,426,271.15	47,867,714.76	133,673.92	372,191.10	82,799,850.93
2. 期初余额	39,232,162.78	51,883,686.20	133,673.92	1,677,636.94	92,927,159.84

12、在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
“凯里亚德”上海共和新路酒店改造工程	1,743,368.40	-	1,743,368.40	4,401.72	-	4,401.72
“锦江都城”南华亭宾馆装修工程	36,674.39	-	36,674.39	5,044,883.85	-	5,044,883.85
锦江全球采购平台	-	-	-	8,577,735.88	-	8,577,735.88
其他装修工程	1,243,102.07	-	1,243,102.07	1,084,578.70	-	1,084,578.70
合计	3,023,144.86	-	3,023,144.86	14,711,600.15	-	14,711,600.15

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	本期转入 长期待摊费用	本期其他减 少竣工结算 调整	本年转入 无形资产	期末余额	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 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金 来源
“凯里亚德” 上海共和新 路酒店改造 工程	21,250,000.00	4,401.72	1,842,048.48	-28,473.65	-74,608.15	-	-	1,743,368.40	90.00	90.00	-	-	-	自筹 拨款
“锦江都城” 南华亭宾 馆装修工程	46,002,906.00	5,044,883.85	-	-907,475.54	-4,053,948.39	-46,785.53	-	36,674.39	100.00	100.00	-	-	-	自筹 拨款
锦江全球采 购平台	10,000,000.00	8,577,735.88	3,810,000.01	-	-	-	-12,387,735.89	-	100.00	100.00	-	-	-	自筹 拨款
其他装修工 程		1,084,578.70	2,322,900.53	-539,795.97	-1,624,581.19	-	-	1,243,102.07						
合计		14,711,600.15	7,974,949.02	-1,475,745.16	-5,753,137.73	-46,785.53	-12,387,735.89	3,023,144.86			-	-	-	

13、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	91,847,425.45	2,065,000.00	93,912,425.45
2. 本期增加-在建工程转入	-	12,387,735.89	12,387,735.89
3. 期末余额	91,847,425.45	14,452,735.89	106,300,161.34
二、累计摊销			
1. 期初余额	41,817,040.33	2,005,667.60	43,822,707.93
2. 本期增加金额-计提	1,646,580.26	9,201.30	1,655,781.56
3. 期末余额	43,463,620.59	2,014,868.90	45,478,489.49
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末余额	48,383,804.86	12,437,866.99	60,821,671.85
2. 期初余额	50,030,385.12	59,332.40	50,089,717.52

14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期竣工调整增加	期末余额
经营租入固定资产装修	56,523,424.51	3,810,826.65	-9,805,137.99	739,581.71	51,268,694.88
经营租入固定资产改良	157,744,617.36	1,942,311.08	-7,230,756.79	328,617.97	152,784,789.62
合计	214,268,041.87	5,753,137.73	-17,035,894.78	1,068,199.68	204,053,484.50

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	-	160,000,000.00
一年后到期的委托贷款	-	-160,000,000.00
合计	-	-

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应付职工薪酬	15,608,379.30	3,902,094.83	17,687,728.83	4,421,932.21
资产减值准备	5,000,000.00	1,250,000.00	5,917,369.13	1,479,342.28
信用损失准备	1,321,176.54	330,294.13		
政府补助	3,383,600.00	845,900.00	3,733,400.00	933,350.00
预收会员卡及积分的递延收益	193,022.97	48,255.74	66,816.66	16,704.17
经营租赁费用	5,109,000.77	1,277,250.17	4,758,199.20	1,189,549.80
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动			23,630,190.27	5,907,547.54
计入损益的交易性金融资产公允价值变动	9,068,338.94	2,267,084.74		
合计	39,683,518.52	9,920,879.61	55,793,704.09	13,948,426.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的其他权益投资公允价值变动	1,403,806.76	350,951.69	-	-
计入损益的其他非流动金融资产公允价值变动	358,288,337.23	89,572,084.31	-	-
合计	359,692,143.99	89,923,036.00	-	-

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债
递延所得税资产	9,920,879.61	-	-	13,948,426.00
递延所得税负债	9,920,879.61	80,002,156.39	-	-

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

以下可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损未确认递延所得税资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	189,484,170.74	91,561,903.39
合计	189,484,170.74	91,561,903.39

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、短期薪酬	32,052,063.53	46,091,835.98	-51,567,333.25	26,576,566.26
2、离职后福利-设定提存计划	150,168.06	6,680,488.68	-6,728,472.68	102,184.06
3、辞退福利	9,344,079.20	1,777,880.34	-3,857,229.87	7,264,729.67
合计	41,546,310.79	54,550,205.00	-62,153,035.80	33,943,479.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,315,402.20	36,983,318.14	-42,579,234.62	25,719,485.72
2、职工福利费	-	2,714,402.98	-2,714,402.98	-
3、社会保险费	17,159.69	3,039,408.79	-3,039,408.79	17,159.69
其中：医疗保险费	16,517.08	2,694,379.00	-2,694,379.00	16,517.08
工伤保险费	-32,255.23	53,630.31	-53,630.31	-32,255.23
生育保险费	32,897.84	291,399.48	-291,399.48	32,897.84
4、住房公积金	20,314.00	2,569,274.50	-2,569,574.50	20,014.00
5、工会经费和职工教育经费	699,187.64	785,431.57	-664,712.36	819,906.85
合计	32,052,063.53	46,091,835.98	-51,567,333.25	26,576,566.26

(3) 设定提存计划

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险费	145,352.18	6,537,818.98	-6,585,802.98	97,368.18
2、失业保险费	4,815.88	142,669.70	-142,669.70	4,815.88
合计	150,168.06	6,680,488.68	-6,728,472.68	102,184.06

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工上一年度月平均工资的 21%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

本公司 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间应分别向养老保险、失业保险计划缴存费用人民币 6,537,818.98 元及人民币 142,669.70 元(2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间：人民币 6,369,868.05 元及人民币 132,030.39 元)。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚有人民币 97,368.18 元及人民币 4,815.88 元(2018 年 12 月 31 日：人民币 145,352.18 元及人民币 4,815.88 元)的应缴存费用是于本报告期间到期而未支付给养老保险及失业保险计划的。有关应缴存费用已于报告期后支付。

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,551.62	24,262.31
企业所得税	-	3,072,408.72
个人所得税	324,535.40	221,328.20
房产税	-	72,731.96
其他	4,143,342.26	1,510,651.85
合计	4,489,429.28	4,901,383.04

19、其他应付款

其他应付款项目	期末余额	期初余额
其他应付款	246,435,355.39	216,028,419.67
应付股利	544,594.29	502,414.89
应付利息	21,266,281.17	17,214,222.48
合计	268,246,230.85	233,745,057.04

(1) 其他应付款明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Keystone 少数股东股权收购款(附注(七)(2))	35,609,620.24	3,000,000.00
预提重大资产置换及附属交易涉及税金	58,623,448.29	58,623,448.29
经营周转款	64,080,341.98	64,063,001.30
预提股权收购项目中介机构费用	1,376,044.75	6,201,560.21
预提费用	17,486,238.92	14,535,366.44
代垫款	36,654,013.47	15,140,512.66
其他	32,605,647.74	54,464,530.77
合计	246,435,355.39	216,028,419.67

(2) 本财务报告期末，账龄超过 1 年的大额其他应付款包括：

本公司预提尚未支付的最终金额尚需待相关税金的清算工作完成后确定的重大资产置换及附属交易涉及税金人民币 58,623,448.29 元。

(3) 除(2)中所述项目外，本财务报告期末本公司的其他应付款主要系与日常经营有关的预提租金等费用、代垫款项、定金和押金等零星款项。

20、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,460,000,000.00	1,640,000,000.00
合计	1,460,000,000.00	1,640,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款的情况详见附注(十六)21。

21、长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款(注 1)	4,359,000,000.00	4,559,000,000.00
信用借款—银行(注 2)	600,000,000.00	1,000,000,000.00
信用借款—其他金融机构(注 3)	860,000,000.00	580,000,000.00
合计	5,819,000,000.00	6,139,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,460,000,000.00	1,640,000,000.00
一年后到期的长期借款	4,359,000,000.00	4,499,000,000.00

注 1：本财务报告期末，本公司从中国进出口银行融入质押借款人民币 4,359,000,000.00 元。该借款以子公司 Keystone 81.0034%股权作为质押。借款期限自 2016 年 2 月 18 日至 2022 年 2 月 18 日，年利率为浮动利率，本财务报告期内融资成本为 3.60%。

注 2：本财务报告期末，本公司分别从中国银行股份有限公司上海市国贸中心支行获得人民币借款人民币 600,000,000.00 元，年利率均为浮动利率，本财务报告期内平均利率在 3.895%。

注 3：本财务报告期末，本公司从财务公司获得人民币借款人民币 860,000,000.00 元，年利率均为浮动利率，本财务报告期内平均利率在 4.0375%以及 3.80%。

22、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
政府补助	3,383,600.00	3,733,400.00

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	期末余额	与资产相关 /与收益相关
新城饭店项目扶持基金	3,733,400.00	-	-349,800.00	3,383,600.00	资产相关
合计	3,733,400.00	-	-349,800.00	3,383,600.00	

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	本期期初余额	本期 增加	本期 减少	本期期末余额
资本溢价	9,085,391,183.30	-	-	9,085,391,183.30
其中：投资者投入的资本	7,785,762,028.07	-	-	7,785,762,028.07
同一控制下企业合并形成的差额	1,299,629,155.23	-	-	1,299,629,155.23
其他资本公积	104,054,896.12	-	-	104,054,896.12
其中：原制度资本公积转入	138,656,064.50	-	-	138,656,064.50
被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外所有者权益其他变动	-34,601,168.38	-	-	-34,601,168.38
合计	9,189,446,079.42	-	-	9,189,446,079.42

单位：元 币种：人民币

项目	上期期初余额	上期增加	上期减少	上期期末余额
资本溢价	9,085,391,183.30	-	-	9,085,391,183.30
其中：投资者投入的资本	7,785,762,028.07	-	-	7,785,762,028.07
同一控制下企业合并形成的差额	1,299,629,155.23	-	-	1,299,629,155.23
其他资本公积	104,054,896.12	-	-	104,054,896.12
其中：原制度资本公积转入	138,656,064.50	-	-	138,656,064.50
被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配外所有者权益其他变动	-34,601,168.38	-	-	-34,601,168.38
合计	9,189,446,079.42	-	-	9,189,446,079.42

24、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	会计政策变更	重述后 期初余额	本期发生额			期末余额
				本期所得税前发 生额	减： 所得税费用	税后归属于母公司 所有者	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益(损失)		1,739,341.07	1,739,341.07	-915,314.67	-228,828.67	-686,486.00	1,052,855.07
其他权益工具公允价值变动	-	1,739,341.07	1,739,341.07	-915,314.67	-228,828.67	-686,486.00	1,052,855.07
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	1,809,473.42	-	1,809,473.42	-	-	-	1,809,473.42
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	1,809,473.42	-	1,809,473.42	-	-	-	1,809,473.42
合计	1,809,473.42	1,739,341.07	3,548,814.49	-915,314.67	-228,828.67	-686,486.00	2,862,328.49

25、营业收入和营业成本**(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,025,466.70	17,532,176.31	140,451,336.58	18,213,798.99
其他业务	457,142.88		1,984,154.09	
合计	147,482,609.58	17,532,176.31	142,435,490.67	18,213,798.99

其他说明：

(2) 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
有限服务型酒店营运及管理业务				
其中：客房	124,817,216.57	-	116,716,782.06	-
餐饮	8,280,783.67	9,435,732.41	10,439,165.92	9,782,279.69
商品销售	7,291,029.48	7,004,824.55	7,392,904.72	7,164,222.98
其他	6,636,436.98	1,091,619.35	5,902,483.88	1,267,296.32
合计	147,025,466.70	17,532,176.31	140,451,336.58	18,213,798.99

(3) 来自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(%)
上海纯庐酒店管理有限公司	1,042,500.00	0.71
上海杨浦唐宫海鲜舫有限公司	658,666.69	0.45
上海晶英汇餐饮有限公司	559,670.00	0.38
荣哥餐饮(上海)有限公司	544,151.39	0.37
上海旅游时报文化传播中心	283,018.87	0.19
合计	3,088,006.95	2.10

26、按性质分类的成本与费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
商品成本	16,666,564.00	17,331,097.20
职工薪酬	54,550,205.00	55,199,831.66
其中：工资和薪金	36,983,318.14	38,879,946.68
社会保险费	9,719,897.47	9,368,798.94
住房公积金	2,569,274.50	2,342,504.00
福利费	2,714,402.98	2,555,747.44
其他费用	2,563,311.91	2,052,834.60
能源及物料消耗	12,237,379.29	13,028,995.09
折旧与摊销	26,688,752.97	24,131,422.77

经营租赁费用	18,352,229.38	15,387,531.83
维修和维护费	2,375,390.03	1,636,510.98
广告费	5,996,120.19	3,821,455.95
其他	29,826,975.12	33,709,842.68
营业成本、销售费用及管理费用合计	166,693,615.98	164,246,688.16

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	109,211,163.74	164,325,688.60
减：利息收入	6,445,726.69	67,923,517.62
汇兑差额	466,039.10	5,081,043.67
其他	500,746.73	436,879.80
合计	103,732,222.88	101,920,094.45

28、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
财政扶持基金	24,244,100.00	11,861,000.00	与收益相关
新城饭店项目扶持基金	349,800.00	330,550.00	与资产相关
进项税加计抵扣	92,374.69	-	与收益相关
合计	24,686,274.69	12,191,550.00	

29、投资收益

√适用 □不适用

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	64,693,601.87	64,223,485.48
成本法核算的长期股权投资收益	900,000.00	191,900,000.00
交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	93,714,388.82	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		82,558,235.37
处置可供出售金融资产取得的投资收益		77,376,095.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,384,771.20	
其他	2,088,576.10	4,079,309.40
合计	163,781,337.99	420,137,125.60

其他说明：

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益(损失)

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
上海肯德基	60,682,467.21	62,980,270.33	因营业成本增加，本期盈利低于上期
新亚富丽华	4,376,566.58	3,877,060.36	因营业收入增加，本期盈利高于上期
新鹿餐饮		-73,567.00	投资已终止
齐程网络	-365,431.92	-2,560,278.21	因营业收入增加，本期亏损低于上期
合计	64,693,601.87	64,223,485.48	

(3) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
锦江之星	-	150,000,000.00	本年尚未分配股利
卢浮亚洲	-	41,000,000.00	本年尚未分配股利
锦江食品	900,000.00	900,000.00	-
合计	900,000.00	191,900,000.00	

(4) 交易性金融资产、其他权益工具投资及其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额
杭州肯德基有限公司	48,321,791.19
苏州肯德基有限公司	22,073,892.98
无锡肯德基有限公司	9,892,439.65
北京银行	12,669,800.00
农业银行	756,465.00
合计	93,714,388.82

(5) 处置交易性金融资产取得的投资收益

单位：元 币种：人民币

交易性金融资产名称	本期发生额
北京银行	2,384,771.20
合计	2,384,771.20

30、现金流量表项目注释

(1) 投资所支付的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购 Keystone 少数股东款项	318,606,456.90	1,094,278,050.05
购买农业银行股票	16,575,314.67	-
合计	335,181,771.57	1,094,278,050.05

(2) 支付其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
为股权收购项目支付的中介机构费用	-	2,262,561.98

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	76,552,554.19	305,401,986.44
加：计提资产减值准备	403,807.41	994,469.11
固定资产折旧	7,997,076.63	8,572,016.30
无形资产摊销	1,655,781.56	1,194,940.80
长期待摊费用摊销	17,035,894.78	14,364,465.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	29,481.94	21,515.98
公允价值变动损失(减收益)	-13,290,000.00	-
财务费用	109,211,163.74	164,325,688.60
投资损失(收益)	-163,781,337.99	-420,137,125.60
递延所得税资产减少(增加)	14,177,254.67	606,801.01
递延所得税负债增加(减减少)	-10,149,708.28	-
存货的减少(增加)	-87,901.46	-7,843.50
经营性应收项目的减少(增加)	-32,124,379.67	398,836,257.54
经营性应付项目的增加(减少)	-7,989,266.96	22,509,178.70
经营活动产生的现金流量净额	-359,579.44	496,682,351.05
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	562,107,964.19	1,164,502,942.97
减：现金的期初余额	1,564,813,174.41	4,948,403,936.97
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加(减少)额	-1,002,705,210.22	-3,783,900,994.00

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	562,107,964.19	1,564,813,174.41
其中：库存现金	500,093.55	476,611.03
可随时用于支付的银行存款	561,607,870.64	1,564,336,563.38
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	562,107,964.19	1,564,813,174.41

32、关联方及关联交易

(1) 本公司的子公司、联营公司的基本情况及相关信息详见附注(七)，本公司的其他关联方的基本情况及相关信息详见附注(十)。

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
锦江之星	采购物品	1,161,578.96	2,604,146.60
上海锦江国际酒店物品有限公司	采购酒店物品	6,692.41	6,941.93
上海锦江国际电子商务有限公司	采购会籍礼包	3,554,661.08	-
小计		4,722,932.45	2,611,088.53

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
锦亚餐饮	共和新路店销售店铺	190,476.18	190,476.18
闵行饭店	房屋租赁	457,142.88	457,142.88
小计		647,619.06	647,619.06

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
南华亭酒店(注)	经营区域	4,070,080.86	4,070,080.86
白玉兰宾馆(注)	经营区域	4,229,649.60	4,229,649.60
锦江国际	办公区域及经营区域	1,197,308.60	1,596,411.48
上海锦江国际投资管理有限公司	办公区域	343,691.43	642,765.72
上海锦江物业管理公司	办公区域	78,765.72	78,765.71
上海锦闵旅馆有限公司	办公区域	212,854.77	221,119.49
小计		10,132,350.98	10,838,792.86

注：有关本公司与南华亭酒店及白玉兰宾馆的租赁的详情参见附注(十)5(4)。

(4) 关联受托经营情况

有关本公司与锦江资本及青年会大酒店的受托经营详情参见附注(十)5(4)。

(5) 关联方资金拆借

本财务报告期间发生额及于 2019 年 6 月 30 日余额：

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2019年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2017年12月27日	2020年6月15日	信用借款

财务公司	60,000,000.00	2017年12月27日	2020年12月26日	信用借款
财务公司	100,000,000.00	2018年12月25日	2019年1月3日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2019年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2018年1月5日	2020年6月15日	信用借款
财务公司	360,000,000.00	2018年1月5日	2020年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2019年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2020年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2020年12月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2021年6月15日	信用借款
财务公司	10,000,000.00	2019年4月22日	2021年12月15日	信用借款
财务公司	350,000,000.00	2019年4月22日	2022年4月22日	信用借款
小计	980,000,000.00			
拆出				
时尚之旅	160,000,000.00	2017年8月11日	2019年5月15日	委托贷款
小计	160,000,000.00			

本公司与关联方之间资金拆借产生的利息费用和利息收入列示如下：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,578,226.90	11,688,620.40
利息收入	5,411,123.69	1,587,314.33

本公司将部分结算资金或闲置资金存入财务公司，期末余额及本期交易额列示如下：

单位：元 币种：人民币

财务公司	期末余额	期初余额
期末存款余额	96,134,109.48	1,155,691,499.22

单位：元 币种：人民币

财务公司	本期发生额	上期发生额
期内累计存入财务公司的存款资金	1,366,021,986.02	2,319,972,156.59
期内累计从财务公司取出的存款资金	2,425,579,375.76	1,855,785,338.69

(6) 本财务报告期内本公司无关联方资产转让和债务重组。

(7) 关联方应收应付项目

i) 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	锦江国际及其下属企业	4,658,768.22	-	4,658,768.22	-
应收账款	锦江之星	9,351,085.35	-	5,345,267.33	-
应收账款	锦亚餐饮	899,999.88	-	982,352.57	-
小计		14,909,853.45	-	10,986,388.12	-
其他应收款	锦江国际及其下属企业	31,105.70	-	-	-
其他应收款	锦江资本及其下属企业	15,574.14	-	95,050.00	-

其他应收款	锦江之星	12,863,581.16	-	7,307,712.87	-
其他应收款	旅馆投资	1,414,520.85	-	1,201,059.93	-
其他应收款	达华宾馆	40,260,509.29	-	42,060,509.29	-
其他应收款	闵行饭店	15,016,226.88	-	19,665,458.58	-
其他应收款	卢浮亚洲	10,101,086.44	-	10,092,854.78	-
其他应收款	餐饮投资	29,088.33	-	29,088.33	-
其他应收款	锦亚餐饮	47,900,000.00	-	27,900,000.00	-
其他应收款	新亚食品	19,867.90	-	19,867.90	-
其他应收款	成套设备	5,298,876.25	-	4,908,873.37	-
其他应收款	维也纳	1,954,200.08	-	513,689.95	-
小计		134,904,637.02	-	113,794,165.00	-
应收利息	时尚之旅	-	-	179,913.07	-
小计		-	-	179,913.07	-
一年内到期的非流动资产	时尚之旅	-	-	160,000,000.00	-
小计		-	-	160,000,000.00	-
长期应收款	新亚食品	10,328,000.00	-	10,328,000.00	-
小计		10,328,000.00	-	10,328,000.00	-

ii) 应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	锦江国际及其下属企业	140,545.53	340,257.59
小计		140,545.53	340,257.59
其他应付款	锦江国际及其下属企业	8,478,662.62	2,774,828.62
其他应付款	锦江资本及其下属企业	22,527,532.78	5,698,546.05
其他应付款	维也纳	1,007,957.99	-
其他应付款	青年会大酒店	3,660,338.13	892,472.16
其他应付款	白玉兰宾馆	29,208.00	29,208.00
其他应付款	锦江之星	56,037,920.22	46,718,788.91
其他应付款	旅馆投资	8,042,421.76	7,344,212.39
其他应付款	达华宾馆	6,567.87	6,567.87
其他应付款	卢浮亚洲	8,715,252.28	7,592,656.59
其他应付款	GDL	7,058,751.00	7,051,888.00
小计		115,564,612.65	78,109,168.59
预收款项	锦江国际及其下属企业	284,840.37	284,840.37
小计		284,840.37	284,840.37
应付利息	财务公司	938,127.56	670,676.93
小计		938,127.56	670,676.93

33、其他

□适用 √不适用

(十七) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	42,069,566.44
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	48,613,216.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	198,995,682.38
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-897,048.36
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-71,691,642.40
少数股东权益影响额	-7,502,752.47
合计	209,587,021.66

单位：元 币种：人民币

项目	上期发生额
非流动资产处置收益(损失)	76,005,404.64
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）	36,031,789.25
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	77,332,976.60
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	56,685,131.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,777,647.83
子公司、合营公司处置收益	9,095,353.40

所得税影响额	-53,694,307.43
少数股东权益影响额(税后)	-24,412,323.92
合计	187,821,671.59

非经常性损益明细表编制基础

根据中国证券监督管理委员会《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]》的规定，非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力作出正确判断的各项交易和事项产生的损益。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

本净资产收益率和每股收益计算表是上海锦江国际酒店股份有限公司(以下简称“锦江股份”)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》(2012 年修订)的有关规定而编制的。

单位：元 币种：人民币

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	加权平均净资产	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	4.39	12,924,695,035.47	0.5927	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	2.77	12,924,695,035.47	0.3739	不适用

注：本公司并不存在稀释性潜在普通股。

3、有限服务型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表

为方便报表使用者阅读并比较本公司有限服务型酒店业务分部 2019 年 6 月 30 日与 2018 年 12 月 31 日的资产负债变动状况、2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间和 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间的经营成果、现金流量情况及有限服务型酒店业务分部的客房运营数据，本公司编制了后附的有限服务型酒店业务分部汇总会计报表和客房运营报表。本有限服务型酒店业务分部汇总会计报表并未对有限服务型酒店业务分部与本公司其他业务分部间的交易和往来余额进行抵销。本汇总会计报表和客房运营报表仅供报表使用者参考。

有限服务型酒店业务分部汇总资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			流动负债：		
货币资金	4,941,179,909.26	5,816,005,473.87	短期借款	10,358.85	72,546.56
应收账款	1,111,908,455.52	977,831,973.77	衍生金融负债	1,983,313.61	2,780,816.31
预付款项	288,537,028.34	278,432,445.26	应付账款	1,888,495,435.41	1,974,664,449.16
其他应收款	553,797,980.61	513,062,907.99	预收款项	1,038,419,039.88	939,990,230.45
存货	80,783,152.36	81,569,959.56	应付职工薪酬	996,247,548.13	1,164,306,524.27
持有待售资产	-	-	应交税费	438,687,887.10	382,927,677.23
一年内到期的非流动资产	-	-	其他应付款	1,437,049,831.66	1,729,263,024.30
其他流动资产	361,318,103.36	338,757,723.33	一年内到期的非流动负债	82,789,235.37	213,346,812.37
			其他流动负债	-	-
流动资产合计	7,337,524,629.45	8,005,660,483.78	流动负债合计	5,883,682,650.01	6,407,352,080.65
非流动资产：			非流动负债：		
可供出售金融资产		711,659,972.04	长期借款	10,114,293,282.26	10,978,521,797.01
其他非流动金融资产	890,533,264.83		长期应付款	269,619,583.83	274,295,768.45
其他权益投资	31,315,002.23		长期应付职工薪酬	85,734,492.45	73,647,828.79
长期股权投资	98,009,258.10	96,039,073.97	预计负债	78,371,206.08	77,197,151.83
投资性房地产	-	-	递延所得税负债	2,180,658,202.15	2,197,381,503.10
固定资产	6,467,676,136.11	6,597,648,900.54	其他非流动负债	166,282,825.98	145,822,721.59
在建工程	549,779,876.81	530,908,305.38	非流动负债合计	12,894,959,592.75	13,746,866,770.77
生产性生物资产		-	负债合计	18,778,642,242.76	20,154,218,851.42
油气资产		-	股东权益：		
无形资产	7,269,759,570.60	7,323,896,028.73	股本	3,166,586,811.68	3,166,586,811.68
开发支出		-	资本公积	4,011,763,808.50	4,011,763,808.50
商誉	11,390,564,518.17	11,426,353,807.22	其他综合收益	-289,851,413.34	-263,899,594.70
长期待摊费用	2,357,755,728.84	2,504,936,224.11	盈余公积	150,204,195.64	150,204,195.64
递延所得税资产	632,928,972.92	614,243,029.64	未分配利润	4,593,404,904.71	4,050,616,376.53
其他非流动资产	93,423,690.81	103,134,164.38	母公司拨款	5,862,485,633.57	5,876,704,358.65
			归属于有限服务型酒店业务分部所有者权益合计	17,494,593,940.76	16,991,975,956.30
			少数股东权益	846,034,465.35	768,285,182.07
非流动资产合计	29,781,746,019.42	29,908,819,506.01	股东权益合计	18,340,628,406.11	17,760,261,138.37
资产总计	37,119,270,648.87	37,914,479,989.79	负债和股东权益总计	37,119,270,648.87	37,914,479,989.79

有限服务型酒店业务分部汇总利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1月1日至 2019年6月30日止期间	2018年1月1日至 2018年6月30日止期间
一、营业总收入		
自有和租赁酒店	4,331,195,108.25	4,331,934,606.21
加盟和管理酒店	2,629,112,850.86	2,461,101,028.13
其他	65,952,224.20	32,684,145.61
营业收入总额	7,026,260,183.31	6,825,719,779.95

减：税金及附加	108,569,002.02	110,933,692.13
营业收入净额	6,917,691,181.29	6,714,786,087.82
营业成本和费用：		
自有和租赁酒店成本		
租金	957,241,810.51	933,334,424.45
能源	322,626,958.14	332,665,958.71
自有和租赁酒店人工成本	1,093,634,607.82	1,145,569,866.25
加盟和管理酒店人工成本	545,313,640.87	360,196,281.26
加盟和管理酒店其他营运成本	456,833,839.65	429,721,101.13
折旧及摊销	586,618,184.72	598,092,538.44
物耗、食品和饮料	455,155,702.79	323,230,587.07
其他	495,370,397.63	580,590,432.82
酒店营运成本合计	4,912,795,142.13	4,703,401,190.13
销售和市场费用	429,264,998.93	430,726,171.09
一般行政管理费用	942,979,427.73	1,005,316,993.68
开办费	1,534,963.83	3,052,661.15
全部营业成本和费用合计	6,286,574,532.62	6,142,497,016.05
二、来自营业的利润	631,116,648.67	572,289,071.77
投资收益	4,731,223.43	12,170,957.37
利息收入	33,790,548.31	29,682,073.46
利息支出	80,856,982.18	98,886,713.23
其他非营业收入	87,338,194.27	131,398,815.79
其他非营业支出	43,529,057.37	33,056,371.88
公允价值变动收益	177,369,913.06	12,845,935.20
汇兑收益(损失)	-1,791,147.76	-1,756,748.97
三、利润总额	808,169,340.43	624,687,019.51
所得税费用	234,734,776.57	162,656,765.35
四、净利润	573,434,563.86	462,030,254.16
减：少数股东收益	82,694,660.65	69,632,807.75
归属于有限服务型酒店业务分部的净利润	490,739,903.21	392,397,446.41
五、其他综合收益(损失)的税后净额	-3,908,069.66	117,558,808.62
归属母公司所有者的其他综合收益(损失)的税后净额	-4,073,997.12	111,818,167.46
(一)以后不能重分类进损益的的其他综合收益(损失)	-5,053,828.77	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-5,053,828.77	-
(二)以后将重分类进损益的的其他综合收益(损失)	979,831.65	111,818,167.46
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	109,646.20	126,458.24
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		152,136,787.32
3.现金流量套期损益的有效部分	528,505.24	459,580.04
4.外币财务报表折算差额	341,680.21	-40,904,658.14
归属少数股东的其他综合收益(损失)的税后净额	165,927.46	5,740,641.16
六、综合收益(损失)总额	569,526,494.20	579,589,062.78
归属母公司所有者的综合收益(损失)总额	486,665,906.09	504,215,613.87
归属少数股东的综合收益(损失)总额	82,860,588.11	75,373,448.91

有限服务型酒店业务分部汇总现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年1月1日至 2019年6月30日止期间	2018年1月1日至 2018年6月30日止期间
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	7,363,503,711.96	7,208,614,495.98
收到其他与经营活动有关的现金	110,914,665.16	162,148,779.16
经营活动现金流入小计	7,474,418,377.12	7,370,763,275.14
购买商品、接受劳务支付的现金	1,998,491,199.32	2,113,937,535.74
支付给职工以及为职工支付的现金	2,443,277,755.60	2,216,937,035.62
支付的各项税费	464,691,934.26	517,578,053.18
支付其他与经营活动有关的现金	1,870,198,261.41	1,495,879,766.25
经营活动现金流出小计	6,776,659,150.59	6,344,332,390.79
经营活动产生的现金流量净额	697,759,226.53	1,026,430,884.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,000.00	3,750,981.70
取得投资收益收到的现金	1,446,807.47	131,917.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,897,277.73	21,918,248.03
投资活动现金流入小计	39,244,085.20	25,801,147.40
购买子公司和其他经营单位支付的现金	-	12,696,646.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	516,260,853.10	407,427,845.20
投资活动现金流出小计	516,260,853.10	420,124,491.96
投资活动产生的现金流量净额	-477,016,767.90	-394,323,344.56
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,000,000.00	9,729,371.16
收到其他与筹资活动有关的现金	-	41,442,115.09
筹资活动现金流入小计	130,000,000.00	51,171,486.25
偿还债务支付的现金	1,087,711,895.31	82,304,260.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,664,407.52	136,665,279.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	5,111,304.83	1,123,258.62
支付其他与筹资活动有关的现金	67,133,007.73	22,263,804.61
筹资活动现金流出小计	1,237,509,310.56	241,233,343.96
筹资活动产生的现金流量净额	-1,107,509,310.56	-190,061,857.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,260,910.06	-13,555,355.97
五、现金及现金等价物净增加(减少)额	-880,505,941.87	428,490,326.11
加：期初现金及现金等价物余额	5,814,908,592.95	4,974,555,057.52
六、期末现金及现金等价物余额	4,934,402,651.08	5,403,045,383.63

有限服务型酒店业务分部息税折旧摊销前利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间		2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间	
	金额	占营业收入 (%)	金额	占营业收入 (%)
归属于有限服务型酒店分部的净利润	490,739,903.21		392,397,446.41	
利息收入	33,790,548.31		29,682,073.46	
利息费用	80,856,982.18		98,886,713.23	
所得税费用	234,734,776.57		162,656,765.35	
折旧	291,347,739.43		304,877,876.00	
摊销	392,061,838.94		381,851,955.11	
息税折旧摊销前的利润(EBITDA)	1,455,950,692.02		1,310,988,682.64	
息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)		20.72		19.21
汇兑损益	1,791,147.76		1,756,748.97	
开办费	1,534,963.83		3,052,661.15	
调整后息税折旧摊销前的利润(EBITDA)	1,459,276,803.61		1,315,798,092.76	
调整后息税折旧摊销前的利润占营业收入的比重(%)		20.77		19.28

有限服务型酒店业务分部成本费用表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日止期间		2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止期间	
	金额	占营业收入 (%)	金额	占营业收入 (%)
营业收入	7,026,260,183.31	100.00	6,825,719,779.95	100.00
酒店营业成本	4,912,795,142.13	69.92	4,703,401,190.13	68.91
销售和市场费用	429,264,998.93	6.11	430,726,171.09	6.31
一般行政管理费用	942,979,427.73	13.42	1,005,316,993.68	14.73
开办费	1,534,963.83	0.02	3,052,661.15	0.04
全部营业成本和费用	6,286,574,532.62	89.47	6,142,497,016.05	89.99

境内、境外开业的中端酒店和经济型酒店分品牌客房运营表(上半年)

品牌	2019 年上半年 净开业家数	截至 2019 年 6 月 30 日 开业家数
1、中端酒店	445	2,908
其中：锦江都城	10	96
麗枫	72	483
喆啡	30	191
希岸	40	180
维也纳国际	91	306
维也纳智好	9	190
维也纳酒店	106	751
维也纳 3 好	33	175
Golden Tulip 系列	-17	274
其他	71	262
2、经济型酒店	-39	4,941
其中：锦江之星	-7	1,081
七天系列	-63	2,263
IU	16	209
派	8	279
Première Classe	-8	245
Campanile	-6	380
Kyriad 系列	-3	275
Sarovar 管理	-2	76
其他	26	133
合 计	406	7,849

境内有限服务型酒店客房运营表(上半年)

	截止至 2018 年 6 月 30 日	截止至 2019 年 3 月 31 日	截止至 2019 年 6 月 30 日
开业酒店数量(家)			
自有和租赁酒店	739	716	708
加盟和管理酒店	5,007	5,649	5,880
全部开业酒店	5,746	6,365	6,588
开业酒店全部客房数量(间)			
自有和租赁酒店	94,245	92,135	91,088
加盟和管理酒店	485,080	558,433	583,697
全部开业酒店	579,325	650,568	674,785
全部签约酒店数量(家)			
自有和租赁酒店	760	731	725
加盟和管理酒店	8,002	9,170	9,807
全部签约酒店	8,762	9,901	10,532
全部签约酒店客房数量(间)			
自有和租赁酒店	97,520	94,076	93,259
加盟和管理酒店	805,953	939,771	1,009,668
全部签约酒店	903,473	1,033,847	1,102,927

	2018 年第二季度	2019 年第一季度	2019 年第二季度
客房出租率(%)			
自有和租赁酒店	79.11	69.25	75.27
加盟和管理酒店	79.67	70.74	76.16
全部开业酒店	79.58	70.52	76.03
平均房价(人民币元/间)			
自有和租赁酒店	204.13	197.30	207.86
加盟和管理酒店	199.87	205.01	210.91
全部开业酒店	200.59	203.89	210.49
每间可供客房提供的客房收入(人民币元/间)			
自有和租赁酒店	161.49	136.63	156.46
加盟和管理酒店	159.24	145.02	160.63
全部开业酒店	159.63	143.78	160.04

境内截至 2019 年 6 月 30 日开业满 18 个月以上酒店 RevPAR 与上年同期比较

	开业满 18 个月以上的酒店数量(家)
中端酒店	1,278
其中：直营酒店	80
加盟酒店	1,198
经济型酒店	3,502
其中：直营酒店	583
加盟酒店	2,919
合 计	4,780

	开业满 18 个月以上酒店		同比增减(%)
	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月	
中端酒店			
平均出租率(%)	80.65	83.12	-2.47
其中：直营酒店	81.44	85.33	-3.88
加盟酒店	80.56	82.87	-2.31
平均房价(元/间)	268.53	262.37	2.35
其中：直营酒店	313.80	306.67	2.32
加盟酒店	263.40	257.15	2.43
RevPAR(元/间)	216.57	218.09	-0.70
其中：直营酒店	255.57	261.68	-2.34
加盟酒店	212.19	213.11	-0.43
经济型酒店			
平均出租率(%)	71.59	76.78	-5.19
其中：直营酒店	70.19	75.21	-5.02
加盟酒店	71.98	77.22	-5.23
平均房价(元/间)	158.38	158.90	-0.33
其中：直营酒店	162.99	165.82	-1.71
加盟酒店	157.13	157.02	0.07
RevPAR(元/间)	113.39	122.01	-7.06
其中：直营酒店	114.40	124.72	-8.27
加盟酒店	113.11	121.25	-6.72
合 计			
平均出租率(%)	74.72	78.96	-4.24
其中：直营酒店	72.40	77.21	-4.81
加盟酒店	75.22	79.34	-4.12
平均房价(元/间)	199.45	196.33	1.59
其中：直营酒店	196.28	196.61	-0.16
加盟酒店	200.10	196.27	1.95
RevPAR(元/间)	149.03	155.02	-3.87
其中：直营酒店	142.11	151.81	-6.39
加盟酒店	150.52	155.72	-3.34

境外有限服务型酒店客房运营表(上半年)

	截止至 2018 年 6 月 30 日	截止至 2019 年 3 月 31 日	截止至 2019 年 6 月 30 日
开业酒店数量(家)			
自有和租赁酒店	286	287	289
加盟和管理酒店	1,003	979	972
全部开业酒店	1,289	1,266	1,261
开业酒店全部客房数量(间)			
自有和租赁酒店	22,014	22,135	22,421
加盟和管理酒店	85,403	83,189	82,326
全部开业酒店	107,417	105,324	104,747
全部签约酒店数量(家)			
自有和租赁酒店	295	292	294
加盟和管理酒店	1,105	1,059	1,058
全部签约酒店	1,400	1,351	1,352
全部签约酒店客房数量(间)			
自有和租赁酒店	23,226	22,860	23,146
加盟和管理酒店	96,489	91,750	91,221
全部签约酒店	119,715	114,610	114,367

	2018 年第二季度	2019 年第一季度	2019 年第二季度
客房出租率(%)			
自有和租赁酒店	75.14	62.82	75.42
加盟和管理酒店	64.28	57.59	66.01
全部开业酒店	66.74	58.85	68.27
平均房价(欧元/间)			
自有和租赁酒店	56.82	53.01	58.58
加盟和管理酒店	56.30	56.08	57.29
全部开业酒店	56.43	55.29	57.63
可供客房提供的客房收入(欧元/间)			
自有和租赁酒店	42.69	33.30	44.19
加盟和管理酒店	36.19	32.29	37.81
全部开业酒店	37.66	32.54	39.34

4、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	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会计报表
	报告期内在《上海证券报》、《大公报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原件

董事长：俞敏亮

上海锦江国际酒店股份有限公司

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用