

公司代码：600250

公司简称：南京商旅

南京商贸旅游股份有限公司

2026 年半年度报告



二〇二六年八月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人沈颖、主管会计工作负责人马焕栋及会计机构负责人（会计主管人员）周超声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告涉及的发展战略、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况
否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况
否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性
否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，详见“第三节 管理层讨论与分析”中“五、（一）可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节 释义4

第二节 公司简介和主要财务指标 5

第三节 管理层讨论与分析 8

第四节 公司治理、环境和社会 22

第五节 重要事项 25

第六节 股份变动及股东情况 37

第七节 债券相关情况 41

第八节 财务报告 44

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财务报表。
	报告期内在上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2026 年 1-6 月
南京商旅、上市公司、公司、本公司	指	南京商贸旅游股份有限公司
南京市国资委、市国资委、实际控制人	指	南京市人民政府国有资产监督管理委员会
文旅集团、集团、控股股东	指	南京文旅集团有限责任公司（曾用名：南京旅游集团有限责任公司，简称：旅游集团）
夫子庙文旅	指	南京夫子庙文化旅游集团有限公司
南京商厦	指	南京商厦股份有限公司
南京南纺	指	南京南纺进出口有限公司
秦淮风光	指	南京秦淮风光旅游股份有限公司
南商运营	指	南京南商商业运营管理有限责任公司
南旅海外	指	南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司
商旅跨境	指	南京商旅跨境电商科技有限公司
新旅投资	指	南京新旅投资发展有限公司
南旅酒管	指	南京旅游酒店管理有限公司
南纺股份（原股票简称）	指	南京纺织品进出口股份有限公司（原公司名称）

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	南京商贸旅游股份有限公司
公司的中文简称	南京商旅
公司的外文名称	NANJING BUSINESS & TOURISM CORP., LTD.
公司的法定代表人	沈颖

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马焕栋	张国霞
联系地址	南京市秦淮区小心桥东街18号	南京市秦淮区小心桥东街18号
电话	025-83331603	025-83331603
传真	025-83331639	025-83331603
电子信箱	zgx@nantex.com.cn	zgx@nantex.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	南京市秦淮区小心桥东街18号
公司注册地址的历史变更情况	2020年1月，由南京市鼓楼区云南北路77号变更至现地址
公司办公地址	南京市秦淮区小心桥东街18号
公司办公地址的邮政编码	210006
公司网址	http://www.nantex.com.cn
电子信箱	zgx@nantex.com.cn

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》《中国证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	证券事务部

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	南京商旅	600250	南纺股份

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 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	365,812,351.69	359,623,058.34	1.72

利润总额	37,190,235.54	39,917,413.29	-6.83
归属于上市公司股东的净利润	6,433,874.40	7,937,181.69	-18.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,101,311.39	7,665,921.60	-20.41
经营活动产生的现金流量净额	25,986,700.31	8,168,157.30	218.15
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	626,399,724.43	609,307,853.78	2.81
总资产	1,738,369,562.46	1,786,781,043.28	-2.71

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	0.02	0.03	-19.32
稀释每股收益（元 / 股）			
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.02	0.02	-20.78
加权平均净资产收益率（%）	1.04	1.31	减少0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.99	1.26	减少0.27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

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-38,906.02
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	224,880.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	528,494.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,182.13
减：所得税影响额	168,348.65
少数股东权益影响额（税后）	247,738.87
合计	332,563.01

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

☐适用 ☒不适用

十、存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司立足文商旅综合运营平台定位，推进“旅游+商贸”双主业协同发展。

（一）行业情况说明

1、旅游行业

2026年上半年，国内旅游市场保持稳健复苏，旅游行业进入结构优化阶段。出行结构上，传统观光逐步向沉浸式休闲、文旅体验转型，研学、户外、夜游、城市微度假等新业态热度持续走高。消费层面，市场客流显著向节假日集中，淡旺季分化突出，宏观消费呈“量增快于价增”的特征，居民出游意愿高涨而人均消费承压。政策层面，制度创新为行业注入新动能，春秋假制度的落地成为最显著的政策红利，春假与清明连休带来明确的量价齐升效应。出入境旅游市场进入从规模扩张向质量跃升的新阶段，入境游市场从政策驱动向体验驱动转型，出境游市场从恢复性增长迈向结构性优化。我国旅游行业整体呈现稳健复苏与深度转型并行的态势。文旅部数据显示，2026年上半年，国内居民出游人次34.63亿，同比增长5.4%。国内居民出游总花费3.21万亿元，同比增长2.0%。综合来看，我国旅游行业中长期需求基础稳固，但短期面临同质化竞争、成本上行、二次消费转化不足等挑战，行业竞争的核心正从资源拼接、低价获客，转向场景整合、安全保障、品牌信任等综合能力比拼。

2026年上半年，南京旅游市场延续了2025年的强劲发展势头，依托千年古都文脉与长三角区位优势，客流规模、文旅消费稳步走高，呈现出量质齐升、业态融合、消费旺盛的鲜明特征。牛首山、夫子庙—秦淮风光带、钟山风景区、红山森林动物园等传统景区持续保持顶流热度，演艺经济（演唱会、音乐节、大型赛事）成为拉动文旅消费的新引擎，文旅融合成效显著。但行业现存短板同样突出，文旅业态同质化问题依旧存在，沉浸式体验和数字文旅新业态供给偏少，文商旅体融合协同不足，文旅企业创新乏力，专业运营人才紧缺，文旅行业提质增效、转型升级面临的压力持续加大。

2、商贸行业

2026年上半年，我国外贸行业在复杂严峻的外部环境下展现出强劲的韧性，整体呈现“规模扩大、结构优化、质效提升”的态势，进出口规模创历史同期新高，据海关数据，上半年，我国货物贸易进出口总值达25.47万亿元，同比增长16.9%，连续17个月保持增长，出口14.73万亿元，同比增长13.4%；进口10.74万亿元，同比增长22.1%，进出口均衡性进一步改善。行业分化持续加剧，机电、高技术等高附加值产品与绿色产品成为增长主引擎，纺织服装、家具、玩具等传统劳动密集型产业受人民币升值、成本上升及海外订单转移影响，面临一定的利润压缩和转型压力。跨境电商等新业态持续蓬勃发展，综合保税区进出口保持较快增长，成为外贸增长的重要引擎。总体来看，上半年，我国外贸在外部不确定性中展现了较强的抗风险能力，正加速从“规模扩张”向“价值竞争”转型，外贸基本盘稳固，但外贸企业仍需积极应对汇率波动、地缘政治

及贸易壁垒等外部挑战。

2026 年上半年，我国内贸及零售行业在政策持续加码与消费结构深度优化中平稳运行，呈现温和修复、结构分化、业态重构的发展态势。据国家统计局数据，上半年批发和零售业增加值 7.2 万亿元，同比增长 3.7%；社会消费品零售总额达到 24.87 万亿元，同比增长 1.3%；全国网上商品零售额 6.43 万亿元，同比增长 4.8%，社零整体增速偏温和，商品消费增长乏力，反映出消费修复的渐进性。内贸及零售行业分化明显，头部商贸零售企业依托数字化布局、全渠道运营优势稳步扩张，中小商贸企业同质化低价竞争激烈，大宗商品经销受终端需求偏弱影响订单增长平缓。传统百货零售业态依旧面临客流分流与同质化竞争，房租、人力、线上流量等运营成本持续挤压利润，经营发展持续承压。

（二）主营业务情况说明

1、旅游板块

（1）水上游览业务

子公司**秦淮风光**拥有南京夫子庙-秦淮风光带景区内秦淮河十里水上游览线 20 年特许经营权，主要业务为依托景区优质旅游资源，为游客提供内秦淮河水域游船观光游览服务，船票收入为主要收入来源。运营线路分为东线与西线，东五华里线路为传统游览线路，由秦淮风光自主运营；西五华里线路于 2022 年 9 月开通，与专业公司合作开发运营沉浸式光影科技游船项目，按照约定的分成比例确定游览服务收入。

（2）旅行社业务

子公司**南旅海外**主营出境旅游业务，经营模式为整合出境游产业链要素资源形成产品，面向 B 端同业旅行社、OTA 平台及 C 端客户销售。同时积极拓展国内定制旅游、入境旅游、政企客户团体旅行、商务会展等业务，借助新媒体平台开展品牌推广、客户互动，配套线下优质旅游服务体验。

（3）文旅业务拓展

酒店业务：子公司**南旅酒管**目前主要受托管理控股股东南京文旅集团旗下酒店业务或股权，未来拟持续通过投资并购、租赁经营、委托管理、品牌合作等方式实现业务拓展。目前已完成运营体系搭建与核心团队组建，处于市场进入与品牌培育的初创阶段。

科技文旅项目：子公司**新旅投资**聚焦科技文旅消费新场景打造及流量景区商业项目合作，投资在营项目有：红山动物园“360 极限飞球”球幕影院、“不思议境”牛首山石窟艺术 VR 展、“无象之境”MR 系列巡展等。主要经营模式为新旅投资及其子公司出资运营，第三方文旅科技专业公司提供内容制作或授权，景区、文博场馆等合作方提供场地，项目收入来源主要依托属地景区流量实现现场消费转化。

2、商贸板块

（1）贸易业务

子公司**南京南纺**主要从事进出口贸易和国内贸易业务。报告期内，出口贸易业务以服装、纺织品、机电产品等为主，欧盟、南亚、澳新、美加和日本为主要贸易国家和地区，以出口信用险为主要风险防范工具；进口贸易业务主营一般化工品和羊毛，以收取客户保证金和控制货权作为风险防范手段；国内贸易以建筑材料和服装等产品为主，盈利模式均为获取贸易差价。

子公司**商旅跨境**主要从事跨境电商业务，借助亚马逊等跨境电商平台，面向海外消费者开展在线销售产品和服务，通过电商平台达成交易、进行支付结算，并通过跨境物流送达商品完成交易。截至报告期末，已投入运营7家亚马逊店铺，主营收纳类、家居用品等产品，销售区域拓展至美国、加拿大、墨西哥及欧洲部分地区。

（2）零售业务

子公司**南商运营**主要从事南京商厦单店百货零售业务，拥有南京商厦20年经营权，主要经营模式包括联营模式、经销（自营）模式和租赁模式。联营模式即与供应商联合经营，为联营专柜销售提供相应的场地、营销、管理与服务支持，根据销售额和约定扣率获取收益；经销模式即自营模式，通过自主采购和自主销售，获取购销差价；租赁模式为向品牌方提供场地，收取固定租金加业绩分成。

（3）照明产品生产销售业务

子公司**经纬电气**专业从事照明产品研发制造及提供智慧照明综合解决方案，核心产品有HID和LED照明产品，主要应用于植物补光（农业照明）、轨道交通照明、工厂照明等，同时承接轨道交通建设、文旅场景打造、建筑物改造、基础设施升级等照明工程项目。经纬电气已为国内十余个城市、数十条轨道交通项目提供照明产品及技术服务，在国内轨道交通照明领域具备较强竞争力。文旅景观照明标志性项目有南京眼、浦口老火车站、西安大唐不夜城等。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

2026年上半年，全球地缘政治冲突频发，汇率波动加剧，贸易保护主义升温，外部环境更趋复杂严峻；国内经济运行总体平稳，但消费需求分层加剧、行业竞争日趋激烈，结构性矛盾依然突出。面对多重外部挑战，公司立足“旅游+商贸”双主业发展战略，坚持“稳存量、拓增量、调结构、防风险”经营思路，各业务板块因企施策、差异化攻坚，产业互补协同效应持续释放，整体经营保持稳健。

报告期内，公司实现营业收入3.66亿元，同比增长1.72%；实现归母净利润643.39万元，同比下降18.94%，主要系本期联营企业业绩下滑，公司投资收益同比下降所致。

（一）旅游板块深耕提质，经营韧性持续增强

游船业务固本提效，服务运营优化升级。子公司秦淮风光依托夫子庙-秦淮风光带核心景区资源，聚焦硬件提质、服务升级、营销赋能，夯实水上游览核心基本盘。一是推进运力迭代升级，

落实船舶更新改造工作，完成 43 艘游船公开招标，同步推进游船锂电池更换项目，持续改善船舶硬件条件，全面提升船舶安全运营标准。二是积极开展讲解员技能培训，强化服务标准化体系建设，切实优化游客游览体验。三是跨省推介拓展客源，有效提升品牌省外知名度，挖掘外埠客流潜力。四是深耕新媒体矩阵建设，持续更新秦淮夜游、南京城市文化系列内容，常态化开展官方直播，带动线上流量显著增长，日间游览市场得到有效激活，水上文旅产品市场传播影响力持续扩大。

旅行社业务结构优化，入境业务实现突破。报告期内，受国际局势影响，日本出境、邮轮业务面临严峻考验，子公司南旅海外主动剥离高风险业务，优化业务结构，经营质效明显改善。一是产品体系迭代升级，稳固港澳、欧洲线路优势，自主开发东南亚新马线路补齐市场缺口。二是深耕研学、银发康养、政企定制等高附加值赛道，联动集团景区、酒店资源打造一体化文旅产品。三是入境业务取得标志性突破，成功中标江苏省英法入境推广中心，接待多批海外旅行商踩线，搭建境外客源长效引流通道。

文旅新业态加速落地，产融结合蓄势布局。报告期内，子公司新旅投资重点打造的“不思议境·牛首山”石窟艺术 VR 展运营良好，科技文旅品牌影响力持续扩大。子公司南旅酒管立足轻资产运营定位，依托委托管理、品牌输出等模式拓展市场，常态化走访调研行业项目，初步建立项目储备库，同步推进品牌标准体系编制工作。参股子公司万有低空加快推进紫金山低空飞行营地建设与招商工作，常态化开展玄武湖无人机演出。报告期内，公司深化产融结合，参与设立南京云枢文旅强链并购股权投资基金，联动国资各方资源，借助资本杠杆拓宽文旅产业资源整合与项目储备渠道，助力主业强链补链。

（二）商贸板块承压奋进，多元融合协同发力

外贸业务守稳拓新，跨境布局稳步推进。报告期内，子公司南京南纺以稳定发展和开拓业务为工作重心，在巩固羊毛、化工品进口及服装出口等存量核心业务的同时，积极开拓新品种、新客户并取得实效，进出口业务规模均实现增长；同步主动收缩内贸低效业务，持续优化业务布局，夯实经营发展基础，增强整体抗风险能力。子公司商旅跨境持续深耕收纳类、家居用品核心品类，销售渠道新增多家主流电商平台，销售区域拓展至美国、加拿大、墨西哥和欧洲大部分地区，通过差异化运营增强核心竞争力；同时设立香港离岸主体完善跨境结算闭环，运营规范化水平稳步提升。

零售业务调改升级，优化业态提质增效。报告期内，子公司南商运营积极面对行业下行压力，统筹推进经营稳场、营销创新、业态融合、降本增效等各项工作。一是同步推进低效品牌清退与新品牌引进，招商调改成效初步显现。二是积极围绕南京商厦四十周年主题，策划系列文商旅融合活动，有效实现跨界引流。三是依托商厦成熟线下载体，持续深耕线上小程序、会员社群私域运营，会员消费占比稳步提升。四是持续完善自营业务流程，“南商瑞·金”“南小商悦选”两大自营品牌运营良好，销售规模和盈利水平显著提升。

照明业务多点拓维，科创标准双向突破。报告期内，子公司经纬电气主动应对行业变局，保

障经营基本盘稳定。一是出口业务锚定植物照明细分市场，迭代开发特定作物专用灯具，加快产品研发升级。二是稳固国内轨道交通照明业务基本盘，深耕文旅景观亮化领域，积极布局光伏配套、抗震支架等新兴业务，培育新的业绩增长点。三是联合研发的远程荧光材料及 WLED 照明系统应用项目荣获省轻工协会科学技术进步奖二等奖，技术成果落地应用于宁马城际铁路。四是参与编制的国家标准《放电灯（荧光灯除外）特性测量方法》正式发布，持续提升行业影响力。

（三）品牌影响持续攀升，联名运营成效显著

报告期内，公司统筹全域品牌宣传体系建设，加密营销推广频次，优化内容生产节奏，品牌传播效能显著提升。一是品牌力再获认可。上半年，公司再度荣获迈点“文旅集团 MBI 百强品牌”，充分彰显全域文旅生态圈的建设成果。二是跨板块联动初见成效。整合秦淮风光游船、球幕影院及南京商厦三大流量入口，携手知名品牌推出打卡地图创意视频，获“南京发布”等主流官方媒体转载，实现品牌曝光与线下引流。三是官方宣传阵地数据亮眼。上半年成功孵化多条“10 万+”爆款视频，其中秦淮画舫赏灯专题视频图文总曝光超九千万，相关话题播放量逾千万，实现品牌声量与粉丝增长双丰收。

（四）多维提升公司治理，筑牢稳健经营根基

报告期内，公司多措并举提升治理综合效能。一是深化 ESG 体系建设，搭建 ESG 治理、管理、执行三级管控架构，持续提升 ESG 信息披露质量，公司 ESG 表现再次获得万得（Wind）“A 级”评级。二是严格对标监管新规，制定、修订董监高薪酬管理等系列管理制度，持续优化公司治理制度体系，保障公司治理运作科学化、规范化。三是健全重大事项内部报告管理机制，动态更新重大事项报告范围与认定标准，强化下属子公司信息披露全流程管控，筑牢公司合规风控防线。四是稳步推进长效激励机制落地，规范完成 2021 年股票期权激励计划第二个行权期 28 名激励对象共计 219.75 万份股票期权行权上市，深度绑定核心骨干与公司长期发展利益，有效完善激励约束体系，为公司高质量、可持续发展夯实治理根基。

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

☐适用 ☒不适用

三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）专业优势

商贸板块，进出口贸易作为公司传统主业，历经四十年的深厚积淀，已逐渐形成产品结构多元化、供应链管理专业化、客户资源全球化的现代化贸易体系。跨境电商作为公司培育的新兴业态，依托专业运营团队、优质供应链资源及成熟的平台运营能力，推动传统贸易业务数字化转型升级。零售业务方面，子公司南商运营依托老牌国有商场南京商厦设立，采用专业化轻资产运营模式。经营团队在商品管理、营销策划、客户服务等领域经验丰富，通过与品牌方建立稳定合作、

完善自营业务体系、探索文商旅融合创新，持续强化抗风险能力与差异化竞争优势。子公司经纬电气专业从事照明产品研发制造，拥有多项自有知识产权，并参与多项照明产品国家标准编制，在轨道交通照明工程领域竞争优势显著，承接的文旅景观照明工程项目多次荣获省“扬子杯”工程示范奖、省轻工协会科技进步奖等行业权威奖项。

旅游板块，子公司秦淮风光长期专注于夫子庙-秦淮风光带游船观光业务运营，历经多年深耕实践，积累了成熟完善的游船运营管理经验，在硬件设施配置、服务标准化管理、区域市场占有率、单船年载客率等关键指标上均位居南京地区领先水平。子公司南旅海外拥有经验丰富、专业资深的出境游运营团队，依托较强的产品研发及资源渠道把控能力，在业内树立了优质品牌形象，其港澳游产品在携程江苏区域供应商中保持领先地位。报告期内南旅海外积极开拓入境游业务，获授“江苏旅游（英法）推广中心”，成为面向欧洲推广江苏文旅及接洽入境旅行的官方主力机构。

（二）特许经营优势

子公司秦淮风光拥有南京夫子庙-秦淮风光带内秦淮河水上游览线 20 年特许经营权，是该区域独家从事水上观光游览运营的企业。夫子庙-秦淮风光带是国家 5A 级知名旅游景区，各大节假日期间景区游客量及热度常居“全国十大热门景区”榜首或前列。内秦淮河水域史称“十里秦淮”，是夫子庙—秦淮风光带的核心区域及精华所在。2021 年，南京“十里秦淮”水上游览线获评江苏省文化和旅游厅“运河百景”标志性运河文旅产品，成为“水韵江苏”重要旅游地标。秦淮风光打造的内秦淮河西线沉浸式游船夜游项目先后获评“南京市标杆应用场景”“南京市智慧文旅示范项目”“江苏省智慧旅游沉浸式体验新空间优秀案例”。

子公司南商运营拥有南京商厦 20 年特许经营权。南京商厦始建于 1986 年，为南京城北区域首家综合百货商场和标杆性商业综合体，坐落于中央门商圈核心枢纽地段，区位优势显著，区域市场地位突出。商场定位大众精品家庭型消费，匹配周边客群消费需求，客户基础稳固。南京商厦也是南京市唯一国有控股商业零售企业，历经四十年经营积淀，品牌信誉优良、运营规范，先后荣获“全国百城万店无假货示范店”“全国用户满意企业”“中国商业信用企业”等荣誉百余项，具有良好的品牌形象与区域商业影响力。

（三）股东资源优势

公司控股股东南京文旅集团系南京市委市政府通过市属国资战略性重组整合重点打造的文体旅融合发展主平台，定位于“全市文体旅产业资源融合发展主体、重大文体旅项目投资运营主体、城市 IP 品牌培育塑造主体”。集团业务覆盖景区街区运营、文化演艺、新媒体传播、体育健康、会展服务、酒店餐饮等多元领域，具备文旅全产业链运营能力与资源整合优势，是江苏省内头部文旅国企，在资源统筹、项目投资、品牌培育与产业协同方面发挥引领作用。依托控股股东在国资信用、产业资源、项目渠道、专业运营等方面的综合优势，将为公司业务拓展、资产整合、业态升级提供长期稳定支撑。

四、报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	365,812,351.69	359,623,058.34	1.72
营业成本	268,613,537.27	265,198,555.94	1.29
销售费用	22,996,615.10	17,926,800.21	28.28
管理费用	28,403,254.73	29,285,661.85	-3.01
财务费用	15,699,159.34	8,794,180.30	78.52
研发费用	3,386,877.09	3,365,883.33	0.62
经营活动产生的现金流量净额	25,986,700.31	8,168,157.30	218.15
投资活动产生的现金流量净额	-65,480,080.14	-46,298,315.71	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-76,118,629.47	-63,940,196.32	不适用

财务费用变动原因说明：主要系本期汇兑损失较去年同期增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期减少较多所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买银行理财产品净额较去年同期增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期偿还债务，融资净额同比下降所致。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

☒适用 ☐不适用

2026 年上半年，公司实现归母净利润 643.39 万元，同比下降 18.94%，主要系本期联营企业业绩下滑，公司投资收益同比下降所致。

(三)资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例（%）	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例（%）	本期期末金额 较上年期末变 动比例（%）
交易性金融资产	60,228,684.94	3.46	20,008,270.87	1.12	201.02
应收票据	7,210,350.31	0.41	1,559,106.00	0.09	362.47
其他非流动资产	17,637,526.30	1.01	2,413,106.30	0.14	630.91
应付票据	43,939,182.66	2.53	75,141,994.88	4.21	-41.53
预收款项	0.00	0.00	275,321.90	0.02	-100.00
合同负债	29,335,895.72	1.69	18,146,104.23	1.02	61.66

应付职工薪酬	9,277,691.62	0.53	22,837,555.23	1.28	-59.38
应交税费	9,872,552.73	0.57	6,633,617.40	0.37	48.83
一年内到期的非流动负债	7,858,812.39	0.45	12,520,439.29	0.70	-37.23
其他流动负债	1,923,433.85	0.11	3,434,055.80	0.19	-43.99

其他说明

交易性金融资产变动原因说明：主要系期末未到期理财产品增加所致；

应收票据变动原因说明：主要系本期收到的票据结算款增加所致；

其他非流动资产变动原因说明：主要系本期预付长期资产购置款增加所致；

应付票据变动原因说明：主要系本期偿还到期票据所致；

预收款项变动原因说明：主要系期初预收的房租本期转收入所致；

合同负债变动原因说明：主要系本期合同预收款增加所致；

应付职工薪酬变动原因说明：主要系本期发放上年末计提的奖金所致；

应交税费变动原因说明：主要系本期计提所得税增加所致；

一年内到期的非流动负债变动原因说明：主要系1年内到期的应付债券减少所致；

其他流动负债变动原因说明：主要系本期支付期初预提的佣金所致。

2、境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产129,843,516.78（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为7.47%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,909,956.73	保证金等
固定资产	5,738,968.66	抵押担保
无形资产	3,021,384.06	抵押担保
合计	10,670,309.45	

4、其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

报告期内对外股权投资额	1,325.00
上年同期对外股权投资额	750.00
增减变动比例	76.67%

注：报告期内，公司及子公司二期缴付南旅酒管注册资本金 500 万元、江苏万有低空飞行有限公司注册资本金 125 万元；子公司南旅酒管新设南京泊金酒店管理有限公司，注册资本 200 万元，持股比例 100%，完成出资 200 万元；公司参与设立南京云枢文旅强链并购股权投资基金（有限合伙），基金总投资额 50,000 万元，公司认缴出资比例 5%，完成首期出资 500 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否 主营投资 业务	投资 方式	投资金额	持股 比例	是否 并表	资金 来源	合作方（如适用）	投资期限（如 有）	截至资产负债 表日的进展情 况	本期 损益 影响	是否 涉诉	披露日期（如 有）
南京云枢文旅强链并购股权投资基金（有限合伙）	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	是	新设	认缴 2500 万元，首期实缴 500 万元	5%	否	自有或自筹资金	南京文旅集团有限责任公司、南京文投股权投资管理有限公司、南京市紫金产业投资有限公司、南京高新创业投资有限公司	基金存续期 10 年，其中投资期 7 年，退出期 3 年，经合伙人会议一致同意可延长	已签署合伙协议，已完成工商注册登记，公司已完成首期缴付出资	0	否	2026 年 6 月 5 日、2026 年 6 月 13 日、2026 年 7 月 7 日、2026 年 7 月 28 日
合计	/	/	/	2,500	/	/	/	/	/	/	0	/	/

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	20,008,270.87	228,684.94			130,000,000.00	90,008,270.87		60,228,684.94
其他权益工具投资	0.00							0.00
合计	20,008,270.87	228,684.94			130,000,000.00	90,008,270.87		60,228,684.94

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金	期初账	本期公允价	计入权益的累计	本期购	本期出售	本期投资	期末账面	会计核算科目
-----	------	------	--------	----	-----	-------	---------	-----	------	------	------	--------

种				来源	面价值	值变动损益	公允价值变动	买金额	金额	损益	价值	
股票	00106. HK	朗诗绿色管理	详见说明		0. 00		0. 00				0. 00	其他权益工具投资
合计	/	/		/	0. 00		0. 00				0. 00	/

证券投资情况的说明

☒适用 ☐不适用

公司 2017 年第一次临时股东大会同意公司全资子公司香港新达国际投资有限公司（以下简称新达投资）以总价港币 1 元受让联营公司朗诗集团股份有限公司（以下简称朗诗集团）之全资子公司持有的香港上市公司朗诗绿色管理有限公司（以下简称朗诗绿色管理，曾用名：朗诗绿色地产有限公司、朗诗绿色集团有限公司）19,090 万股股权。2017 年 6 月及 2018 年 5 月，新达投资分两批受让朗诗绿色管理上述股权。公司 2019 年第一次临时股东大会同意新达投资以总价 1 港元再次受让朗诗集团之全资子公司持有的朗诗绿色管理 114,426,923 股股权，并于 2019 年 5 月完成股份过户登记手续。

该股票自 2025 年 9 月 1 日起持续停牌，截至本报告披露日无明确复牌计划，综合考虑被投资单位情况以及证券公司月结单等因素，2025 年末已将其公允价值减计为 0。

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五)重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况
√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币								
公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
南京秦淮风光旅游股份有限公司	子公司	水上游览服务	5,092.17	18,413.88	16,327.71	9,760.98	5,829.45	4,362.39
南京南商商业运营管理有限责任公司	子公司	商业零售	5,000.00	27,227.83	8,830.77	3,509.03	31.50	43.23
南京南纺进出口有限公司	子公司	贸易	5,000.00	22,513.39	6,278.56	15,486.03	-65.44	-70.05
南京高新经纬电气有限公司	子公司	照明产品生产销售	5,000.00	13,292.42	8,961.21	4,280.23	69.50	65.15
香港新达国际投资有限公司	子公司	投资	10万港币	12,475.03	-11,762.49	0.00	775.26	775.26
南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	子公司	旅游服务	1,000.00	1,901.72	455.94	1,317.54	-45.25	-45.30
南京新旅投资发展有限公司	子公司	旅游服务、投资	5,200.00	4,118.22	-7,857.99	469.34	-120.71	-133.55
南京商旅跨境电商科技有限公司	子公司	跨境电商	1,000.00	1,297.98	-13.36	1,646.30	-161.60	-161.62
南京旅游酒店管理有限公司	子公司	酒店管理	6,000.00	990.20	943.98	282.47	33.64	33.64
南京金旅融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	50,000.00	572,501.30	72,276.18	17,256.49	8,829.23	6,621.92
南京南泰国际展览中心有限公司	参股公司	展览	51,438.37	74,424.24	70,108.52	6,162.33	153.60	111.38

报告期内取得和处置子公司的情况
√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京泊金酒店管理有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩无重大影响

其他说明
√适用 □不适用

业绩波动达 30%以上且对公司净利润影响达 10%以上的子公司或参股公司情况

单位：万元 币种：人民币					
公司名称	持股比例（%）	2026 年半年度净利润	2025 年半年度净利润	变动比例（%）	业绩波动原因
南京南纺进出口有限公司	100.00	-70.05	21.56	-424.91	主要系本期成本上涨导致毛利下降以及汇兑损失同比增加所致
南京高新经纬电气有限公司	100.00	65.15	233.03	-72.04	主要系本期市场持续萎缩导致毛利下降以及汇兑损失同比增加所致
南京新旅投资发展有限公司	100.00	-133.55	32.12	-515.78	主要系本期在拓展新项目的过程中固定成本增加以及参股公司利润下

					滑，投资收益同比下降所致
南京商旅跨境电商科技有限公司	80.00	-161.62	-232.91	不适用	主要系本期部分新品培育逐步显现成效，规模增长带来毛利增加所致
南京南泰国际展览中心有限公司	48.30	111.38	727.06	-84.68	主要系本期会展及租赁营收规模下降所致

(七) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

√适用 □不适用

(一)宏观经济风险

2026年以来，全球通胀压力仍存，主要经济体复苏分化，外需总体偏弱，叠加地缘冲突、贸易保护主义升级，国际形势依然复杂严峻。国内经济延续总体平稳、向新向优的发展态势，但供需矛盾仍较为突出，居民消费意愿修复偏温和，消费理性特征凸显，结构性分化较为明显。公司旅游及商贸业务与宏观经济景气度、居民收入预期及消费信心高度相关。若未来国内消费复苏力度不及预期，或外部市场需求持续疲软，可能对公司两大主业的营收规模和盈利水平造成持续压力。

应对措施：公司将敏锐洞察环境变化，灵活调整经营策略，持续创新并提升韧性，在不确定性中构建竞争优势，实现可持续发展。

(二)汇率波动风险

2026年下半年，受多重外部因素扰动与央行弹性调控影响，人民币汇率预计呈现双向波动态势。对外贸业务而言，汇率波动一方面会直接加大交易结算风险，易形成汇兑损失，压缩盈利空间，同时也会影响成本核算，迫使定价策略被动调整，削弱产品竞争力。对跨境旅游业务而言，汇率波动会影响出境成本及旅游需求，从而增加旅游产品的设计与定价难度。

应对措施：公司将密切跟踪汇率走势，加强财务预测与风险评估，统筹运用多种结算方式和金融工具对冲风险，同时加强市场调研，灵活调整产品和服务，提前制定应对预案，以降低汇率波动带来的影响。

(三)业务转型风险

公司正持续围绕“旅游+商贸”双主业发展战略，通过存量业务提质增效、新业态培育以及内部资源整合、外延投资并购构建多元化增长引擎。新业务尚处培育期，市场拓展进度、盈利释放节奏或低于预期；多板块协同效应若未能有效发挥，可能拖累整体业绩，影响转型目标达成。

应对措施：公司将坚持稳健的转型策略，审慎评估新项目投资节奏，通过引进专业人才、加强内部协同来提升新业务运营能力。同时，持续优化存量业务，夯实“旅游+商贸”基本盘，为新动能培育争取时间和空间。

(二)其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、公司董事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
袁艳	董事	离任	工作调动
诸锴	董事	选举	股东会选举
江小三	独立董事	离任	法定任期届满
周芬	独立董事	选举	股东会选举

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

袁艳女士因工作调动，申请辞去公司董事及董事会薪酬与考核委员会委员职务；江小三先生担任公司独立董事时间将满六年，因法定任期即将届满，申请辞去公司独立董事及董事会专门委员会相关职务。经公司董事会提名，公司 2025 年年度股东会审议通过，选举诸锴先生为公司第十一届董事会董事，选举周芬女士为公司第十一届董事会独立董事。

二、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021 年 12 月 17 日，公司召开第十届五次董事会和第十届四次监事会，审议通过了《2021 年股票期权激励计划（草案）》等相关议案，并于 2021 年 12 月 18 日披露了《2021 年股票期权激励计划（草案）》及相关公告。 2021 年 12 月 20 日至 12 月 29 日，公司在内部公示了首次授予激励对象名单。公示期内，公司未收到关于本次激励对象的异议。公示期满后，公司监事会就首次授予激励对象名单出具了核查意见，并对公示情况进行了说明。 2021 年 12 月 30 日，公司收到南京市国资委《关于南京纺织品进出口股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（宁国资委考（2021）268 号），原则同意公司《2021 年股票期权激励计划（草案）》。 2022 年 1 月 7 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过了《2021 年股票期权激励计划（草案）》等议案。 2022 年 2 月 17 日，公司召开第十届七次董事会和第十届五次	详见公司于 2021 年 12 月 18 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 8 日、2022 年 2 月 19 日、2022 年 3 月 1 日、2023 年 1 月 7 日、2023 年 4 月 29 日、2023 年 5 月 26 日、2025 年 3 月 17 日、2025 年 3 月 25 日、2025 年 4 月 29 日、2025 年 5 月 14 日、2025 年 9 月 27 日、2025 年 10 月 11 日、2026 年 2 月 10 日披露的关于公司 2021 年股票期权激励计划的相关公告。详见公司于 2021 年 12 月 18 日、2021 年 12 月 31 日、2022 年 1 月 8 日、2022 年 2 月 19 日、2022 年 3 月 1 日、2023 年 1 月 7 日、2023

监事会，审议通过了《关于向 2021 年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》，确定以 2022 年 2 月 17 日为首次授予日，向 30 名激励对象授予 750 万份股票期权，授予价格 4.85 元/份。 2022 年 3 月 1 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划首次授予登记完成的公告》，本次激励计划首次授予的股票期权已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续。 2023 年 1 月 7 日，公司披露了《关于 2021 年股票期权激励计划预留权益失效的公告》，本次激励计划预留的 181 万份股票期权因未能在公司股东大会审议通过后 12 个月内明确激励对象，预留权益已经失效。 2023 年 4 月 27 日，公司召开第十届十六次董事会和第十届十次监事会，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意对 2021 年股票期权激励计划第一个考核期内退休离职激励对象及公司业绩考核未达标导致第一个行权期不符合行权条件对应的合计 264.25 万份股票期权进行注销，并于 2023 年 5 月 25 日办理完毕注销手续。 2025 年 3 月 14 日，公司召开第十一届七次董事会和第十一届六次监事会，审议通过了《关于 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件成就的议案》和《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，公司 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权条件已成就，本次共有 29 名激励对象符合行权条件，可行权的股票期权数量为 2,250,325 份，并同意对本次激励计划第二个考核期内 3 名激励对象因退休或工作调动离职而不再符合行权条件的合计 509,375 份股票期权进行注销，并于 2025 年 3 月 20 日办理完毕注销手续。 2025 年 4 月 27 日，公司召开第十一届九次董事会和第十一届七次监事会，审议通过本次激励计划第三个行权期条件未成就及注销相应股票期权的议案，同意对第三个行权期行权条件未成就对应的 2,097,800 份股票期权进行注销，并于 2025 年 5 月 13 日办理完毕注销手续。 2025 年 9 月 26 日，公司召开第十一届十四次董事会和第十一届十一次监事会，审议通过了《关于注销 2021 年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意对公司本次激励计划第二个行权期内一名激励对象因个人原因辞职而不再符合行权条件的 52,800 份股票期权进行注销，并于 2025 年 10 月 10 日办理完毕注销手续。 2026 年 2 月 6 日，公司完成本次激励计划第二个行权期批量行权及股份登记手续，行权人数 28 人，行权新增股份 2,197,525 股于 2026 年 2 月 13 日上市流通。	年 4 月 29 日、2023 年 5 月 26 日、2025 年 3 月 17 日、2025 年 3 月 25 日、2025 年 4 月 29 日、2025 年 5 月 14 日、2025 年 9 月 27 日、2025 年 10 月 11 日、2026 年 2 月 10 日披露的关于公司 2021 年股票期权激励计划的相关公告。
---	--

(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

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☒适用 ☐不适用

公司在实施股权激励的同时，在部分子公司试点超额利润分享机制，打造多层次薪酬考核激励体系，进一步调动骨干人员工作积极性，激发企业活力。

四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☐适用 ☒不适用

五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☒适用 ☐不适用

子公司南商运营依托自营品牌“南小商”设立本地农特产品展销专区，通过社区团购拓宽周边农户农产品销路，畅通城乡消费链路，助力乡村振兴。

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	其他	文旅集团	公司 2019 年发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易（简称 2019 年重组）中，控股股东旅游集团（现文旅集团）作出了促进上市公司转型的承诺： 1、本公司将以南纺股份（现南京商旅，下同）为经营性旅游资产资源的证券化平台及运营平台，第一阶段将重点推动南纺股份整合南京市域内的景区水上观光游览业务。在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下，旅游集团将按照国资监管和商业惯例以公允价格逐步向南纺股份注入全部经营性旅游资产资源或运营权，同时支持南纺股份整合南京市域内盈利能力较好、规范程度较高的相关旅游资产。 2、对于本公司承接尚不具备注入上市公司条件的经营性且不具有公益性功能的旅游资产资源，本公司将在 2019 年重组完成后 5 年内或自取得相关资产控制权后的 5 年内进行梳理、规范；如符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动注入上市公司；如尚不符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动放弃控股权、转让全部股权、资产出售、注销等方式进行处置，确有必要保留的，本公司采用委托经营等方式将运营权交予上市公司。 3、本公司旅游资产资源整合将充分考虑与上市公司构成同业竞争的情形，原则上不会与上市公司形成同业竞争的情况。对于本公司承接的与上市公司确实构成实质性同业竞争的旅游资产资源，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下，本公司将按照国资监管和商业惯例以公允价格注入上市公司，如暂时不具备注入上市公司条件，本公司采用委托经营等方式将运营权交予上市公司。本公司将在本次交易完成后 3 年内或自取得相关资产控制权后的 3 年内进行梳理、规范，如符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动注入上市公司；如尚不符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动放弃控股权、转让全部股权、资产出售、注销等方式进行处置。 4、本公司第一阶段将重点推动南纺股份整合南京市域内的景区水上观光游览业务。对于本公司控股子公司南京秦淮河建设开发有限公司外秦淮河游船业务、南京同协力旅游有限公司长江滨江段游船业务以	2019 年 8 月 16 日	是	交易完成后 5 年内	是

		及潜在整合对象的水上游览业务，在 2019 年重组完成后 2 年内或取得资产控制权后的 2 年内进行梳理、规范，如符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动注入上市公司；如尚不符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述年限内启动放弃控股权、转让全部股权、资产出售、注销、委托经营等方式进行处置。 5、旅游集团存量旅游资源现状及具体整合计划如下： <table><tr><th>板块分类</th><th>现状</th><th>处置方案</th><th>进展</th></tr><tr><td>旅游项目开发板块</td><td>整体资产规模约 350 多亿元，其中在建项目较多；整体盈利能力较弱且存在大额未决诉讼；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。</td><td>目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>推进在建项目建设；推进已运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。</td></tr><tr><td>旅游服务板块</td><td>整体盈利能力较弱且规范性较弱；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。</td><td>拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>正在进行规范工作。</td></tr><tr><td>旅游商业运营</td><td>项目处于运营早期，整体盈利能力较弱。</td><td>拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>已经成立商业运营公司。</td></tr><tr><td>酒店板块</td><td>整体资产规模较大，盈利能力弱。</td><td>目前计划将酒店所有权与运营权分离，并成立专业的酒店运营公司，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>已成立酒店运营公司。</td></tr><tr><td>商业零售板块</td><td>具备一定的盈利能力，但规范性还需进一步提高。</td><td>目前计划在规范性符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将该资产或其运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>正在进行优化内控等规范工作。</td></tr><tr><td>景区运营（含水上游览）板块</td><td>部分项目处于试运营阶段，部分资产运营权尚未市场化；整体资产规模较大，盈利能力较弱且诉讼执行存在潜在大额损失。</td><td>目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置，其中水上游览业务按照本承诺第四款处置。</td><td>推进运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。</td></tr><tr><td>其他</td><td>具有一定的盈利能力，但规模较小，规范性较弱。</td><td>拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。</td><td>正在进行规范工作。</td></tr></table> 以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给南纺股份或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的法律责任。	板块分类	现状	处置方案	进展	旅游项目开发板块	整体资产规模约 350 多亿元，其中在建项目较多；整体盈利能力较弱且存在大额未决诉讼；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。	目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	推进在建项目建设；推进已运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。	旅游服务板块	整体盈利能力较弱且规范性较弱；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行规范工作。	旅游商业运营	项目处于运营早期，整体盈利能力较弱。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	已经成立商业运营公司。	酒店板块	整体资产规模较大，盈利能力弱。	目前计划将酒店所有权与运营权分离，并成立专业的酒店运营公司，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	已成立酒店运营公司。	商业零售板块	具备一定的盈利能力，但规范性还需进一步提高。	目前计划在规范性符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将该资产或其运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行优化内控等规范工作。	景区运营（含水上游览）板块	部分项目处于试运营阶段，部分资产运营权尚未市场化；整体资产规模较大，盈利能力较弱且诉讼执行存在潜在大额损失。	目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置，其中水上游览业务按照本承诺第四款处置。	推进运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。	其他	具有一定的盈利能力，但规模较小，规范性较弱。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行规范工作。				
板块分类	现状	处置方案	进展																																			
旅游项目开发板块	整体资产规模约 350 多亿元，其中在建项目较多；整体盈利能力较弱且存在大额未决诉讼；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。	目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	推进在建项目建设；推进已运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。																																			
旅游服务板块	整体盈利能力较弱且规范性较弱；部分资产存在划拨地等权属瑕疵。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行规范工作。																																			
旅游商业运营	项目处于运营早期，整体盈利能力较弱。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	已经成立商业运营公司。																																			
酒店板块	整体资产规模较大，盈利能力弱。	目前计划将酒店所有权与运营权分离，并成立专业的酒店运营公司，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	已成立酒店运营公司。																																			
商业零售板块	具备一定的盈利能力，但规范性还需进一步提高。	目前计划在规范性符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将该资产或其运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行优化内控等规范工作。																																			
景区运营（含水上游览）板块	部分项目处于试运营阶段，部分资产运营权尚未市场化；整体资产规模较大，盈利能力较弱且诉讼执行存在潜在大额损失。	目前计划在项目投入运营后将项目所有权与运营权分离，并以专业的运营公司运营，在符合法律法规、国家产业政策及监管要求前提下将运营权注入上市公司；最终处置方式将根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置，其中水上游览业务按照本承诺第四款处置。	推进运营项目盈利模式构建；研究所有权与运营权分离方案。																																			
其他	具有一定的盈利能力，但规模较小，规范性较弱。	拟根据实际情况按照本承诺第一款、第二款原则处置。	正在进行规范工作。																																			
解决 同业 竞争	文旅集团	公司 2024 年发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（简称 2024 年重组）中，控股股东旅游集团（现文旅集团）作出了关于避免与上市公司同业竞争的承诺： 1. 酒店（包含餐饮）相关业务 （1）本公司下属如下企业从事酒店（包含餐饮）相关业务，因盈利能力、规范性程度等原因暂不适合注入上市公司，未纳入本次交易的标的资产范围。为避免同业竞争和利益冲突，经本公司董事会审议通过，下述序号 1 企业的股东拟与上市公司签订《委托管理协议》，拟将所持序号 1 公司股权除所有权、处置权（含质押权）、收益权以外的其他股东权利委托给上市公司管理，下述序号 2-7 企业拟与上市公	2024 年 11 月 22 日	否	长期有效	是																																

		司签订《委托管理协议》，拟将酒店等相关业务委托给上市公司管理，委托管理期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。 <table><tr><th>序号</th><th>名称</th><th>主营业务</th><th>解决方式</th></tr><tr><td>1</td><td>南京紫金山庄酒店管理有限责任公司（以下简称“紫金山庄酒管公司”）</td><td>酒店（包含餐饮）</td><td>紫金山庄酒管公司股权拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>2</td><td>南京国际会议中心股份有限公司</td><td>酒店（包含餐饮）</td><td>酒店相关业务拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>3</td><td>南京国之辉酒店管理有限公司</td><td>酒店（包含餐饮）</td><td>酒店相关业务拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>4</td><td>南京国会酒店管理有限公司</td><td>酒店（包含餐饮）</td><td>酒店相关业务拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>5</td><td>南京水秀苑大酒店有限责任公司</td><td>酒店（包含餐饮）</td><td>酒店相关业务拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>6</td><td>南京六华春酒店管理有限公司</td><td>餐饮（饭店）</td><td>餐饮相关业务拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>7</td><td>南京钟山风景区建设发展有限公司</td><td>主营钟山风景区外缘景区的投融资、建设、开发、运营及管理工作，其分支机构南京钟山风景区建设发展有限公司琵琶洲餐饮分公司运营一家酒店</td><td>酒店相关业务拟委托上市公司管理</td></tr></table> 前述委托管理期限到期后，本公司将在上述企业酒店（包含餐饮）类业务满足如下财务性条件后 1 年内，启动对相关企业的规范梳理工作：①最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者的净利润不低于上市公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者的净利润的 10%，且不低于 500 万元；②最近一个会计年度加权平均净资产收益率不低于上市公司最近一个会计年度的加权平均净资产收益率；经规范梳理，如前述企业的股权、资产权属清晰，股权、资产过户或者转移不存在法律障碍，不存在重大违法违规事项或重大法律风险，前述企业注入上市公司符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述企业满足相关财务性条件后 3 年内启动注入上市公司，启动对前述企业的规范梳理至注入上市公司期间，前述企业应持续符合上述财务性条件。如无法满足前述财务性条件或经梳理尚不符合法律法规、国家产业政策及监管要求的，将继续将上述相关股权/上述相关业务委托上市公司管理。（2）本公司下属南京旅总旅游有限公司（以下简称“旅总公司”）经营的房车度假区项目拟委托第三方中旅（北京）自驾旅游管理有限公司（以下简称“中旅公司”）承包经营。双方拟签署《合作协议书》，旅总公司拟将其房车度假区项目全部物业及外管项目全权委托给中旅公司独家经营，中旅公司组建经营团队并自主负责项目经营，旅总公司不得干预正常经营管理工作，合作期限为 10 年，合作期限到期后，中旅公司享有合作优先权。本次交易完成后，本公司保证将加强内部协调与控制管理，确保南京商旅健康、持续发展，不会出现损害南京商旅及其公众投资者利益的情况。（3）本公司下属南京白宫大酒店有限公司（以下简称“白宫大酒店”）已委托第三方江苏金旅华住酒店管理有限公司（以下简称“金旅华住”）长期承包经营。白宫大酒店与金旅华住已签署《合作合同》，金旅华住承包白宫大酒店并支付承包费，白宫大酒店不随意干涉金旅华住对白宫大酒店的经营管理权，包括但不限于由金旅华住制定并调整酒店	序号	名称	主营业务	解决方式	1	南京紫金山庄酒店管理有限责任公司（以下简称“紫金山庄酒管公司”）	酒店（包含餐饮）	紫金山庄酒管公司股权拟委托上市公司管理	2	南京国际会议中心股份有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理	3	南京国之辉酒店管理有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理	4	南京国会酒店管理有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理	5	南京水秀苑大酒店有限责任公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理	6	南京六华春酒店管理有限公司	餐饮（饭店）	餐饮相关业务拟委托上市公司管理	7	南京钟山风景区建设发展有限公司	主营钟山风景区外缘景区的投融资、建设、开发、运营及管理工作，其分支机构南京钟山风景区建设发展有限公司琵琶洲餐饮分公司运营一家酒店	酒店相关业务拟委托上市公司管理			
序号	名称	主营业务	解决方式																																		
1	南京紫金山庄酒店管理有限责任公司（以下简称“紫金山庄酒管公司”）	酒店（包含餐饮）	紫金山庄酒管公司股权拟委托上市公司管理																																		
2	南京国际会议中心股份有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理																																		
3	南京国之辉酒店管理有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理																																		
4	南京国会酒店管理有限公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理																																		
5	南京水秀苑大酒店有限责任公司	酒店（包含餐饮）	酒店相关业务拟委托上市公司管理																																		
6	南京六华春酒店管理有限公司	餐饮（饭店）	餐饮相关业务拟委托上市公司管理																																		
7	南京钟山风景区建设发展有限公司	主营钟山风景区外缘景区的投融资、建设、开发、运营及管理工作，其分支机构南京钟山风景区建设发展有限公司琵琶洲餐饮分公司运营一家酒店	酒店相关业务拟委托上市公司管理																																		

		各种经营项目，包括客房（包括房型、房量等）、商务、会议、餐饮、康乐等项目的空间调整、定价方案及价格体系，菜单（酒菜、主食品等）的订价方案及价格体系，承包期间为 2020 年 6 月 1 日至 2035 年 5 月 31 日，白宫大酒店同意于承包期届满时，优先考虑金旅华住的承包合同续签，续签期限为 5 年。白宫大酒店已委托第三方长期运营，不得随意干涉，本次交易完成后，本公司保证将加强内部协调与控制管理，确保南京商旅健康、持续发展，不会出现损害南京商旅及其公众投资者利益的情况。（4）本公司下属南京大饭店（北京）有限公司（以下简称“南京大饭店”）注册地及经营地均在北京，经营使用的房产土地的所有权人/使用权人为南京市人民政府驻北京办事处。自 2005 年 12 月起，南京大饭店委托给第三方承包经营，目前南京大饭店系由南京晶丽酒店管理有限公司（以下简称“晶丽酒店”）承包经营，承包经营期限为 2024 年 6 月 1 日至 2027 年 5 月 31 日。南京大饭店与晶丽酒店已签署《承包经营管理合同》，约定晶丽酒店全权负责南京大饭店全部资产以及经营项目的经营、管理和运作（包括但不限于人、财、物的管理和经营），承包期内盈亏自负，晶丽酒店有权自主决定南京大饭店经营模式和营销策略，在机构设置、人事设置、人事任免、经营管理、财务收益等方面享有自主权，独立承担承包期内的一切债权债务和其他法律责任，南京大饭店不干涉晶丽酒店正常的承包经营管理活动。结合酒店行业的经营特点、南京大饭店经营地域（位于北京，标的公司经营地点在南京）、南京大饭店已委托无关联关系第三方运营并自负盈亏，本次交易完成后，南京大饭店与上市公司不构成重大不利影响的同业竞争。 2. 旅行社相关业务（1）本公司下属如下企业从事旅行社相关业务，因盈利能力、规范性程度等原因不适合注入上市公司，未纳入本次交易的标的资产范围。为避免同业竞争和利益冲突，经本公司董事会审议通过，下述企业的控股股东拟与上市公司签订《委托管理协议》，拟将持有的相关公司股权除所有权、处置权（含质押权）、收益权以外的其他股东权利委托给上市公司行使，委托管理期限为 2025 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。 <table><tr><th>序号</th><th>名称</th><th>主营业务</th><th>解决方式</th></tr><tr><td>1</td><td>南京金旅红文化发展有限公司</td><td>旅行社相关业务</td><td>公司股权拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>2</td><td>南京莫愁旅行社有限公司</td><td>旅行社相关业务</td><td>公司股权拟委托上市公司管理</td></tr><tr><td>3</td><td>南京长江行文旅发展有限公司</td><td>旅客票务代理</td><td>公司股权拟委托上市公司管理</td></tr></table> 前述委托管理期限到期后，本公司将在上述企业满足如下财务性条件后 1 年内，启动对相关企业的规范梳理工作：①最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者的净利润不低于上市公司最近一个会计年度经审计归属于母公司所有者的净利润的 10%，且不低于 500 万元；②最近一个会计年度加权平均净资产收益率不低于上市公司最近一个会计年度的加权平均净资产收益率；经规范梳理，如前述企业的股权、资产权属清晰，股权、资产过户或者转移不存在法律障碍，不存在重大违法违规事项或重大法律风险，前述企业注入上市公司符合法律法规、国家产业政策及监管要求，本公司将在前述企业满足相关财务性	序号	名称	主营业务	解决方式	1	南京金旅红文化发展有限公司	旅行社相关业务	公司股权拟委托上市公司管理	2	南京莫愁旅行社有限公司	旅行社相关业务	公司股权拟委托上市公司管理	3	南京长江行文旅发展有限公司	旅客票务代理	公司股权拟委托上市公司管理			
序号	名称	主营业务	解决方式																		
1	南京金旅红文化发展有限公司	旅行社相关业务	公司股权拟委托上市公司管理																		
2	南京莫愁旅行社有限公司	旅行社相关业务	公司股权拟委托上市公司管理																		
3	南京长江行文旅发展有限公司	旅客票务代理	公司股权拟委托上市公司管理																		

			条件后 3 年内启动注入上市公司，启动对前述企业的规范梳理至注入上市公司期间，前述企业应持续符合上述财务性条件。如无法满足前述财务性条件或经梳理尚不符合法律法规、国家产业政策及监管要求的，则继续将上述相关股权委托上市公司管理。（2）本公司下属南京好行旅游有限责任公司（以下简称“好行旅游”）曾从事旅行社相关业务，截至本承诺出具日，好行旅游已停止经营活动，正在进行破产清算，本公司承诺将不晚于 2025 年 12 月 31 日前办理完毕好行旅游的注销手续。3. 除前述解决措施外，本公司承诺将同时采取以下措施：（1）承诺将促使本公司及控制的下属企业或组织不利用本公司对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其股东合法权益的经营活动；（2）承诺将促使本公司及控制的下属企业或组织不会利用从上市公司获取的信息，直接或间接从事或经营与上市公司相竞争的业务；（3）承诺本公司及控制的下属企业或组织将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与上市公司新增同业竞争。承诺本公司将促使本公司及控制的下属企业或组织不直接或间接从事或经营与上市公司的业务存在新增同业竞争的任何业务及活动；（4）承诺本公司及控制的下属企业或组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成同业竞争的业务，将按照上市公司的要求，将该等商业机会让与上市公司，由上市公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与上市公司新增同业竞争；4. 如违反以上承诺，本公司愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。				
	其他	上市公司	根据《上市公司重大资产重组管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 6 号——重大资产重组》等相关法律法规、规范性文件的规定，公司承诺自《关于终止发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项并撤回申请文件的公告》披露之日起至少 1 个月内，不再筹划重大资产重组。	2025 年 12 月 20 日	是	公告披露之日起至少 1 个月内	是
与股权激励相关的承诺	其他	上市公司	公司 2021 年股票期权激励计划中，公司承诺不为激励对象依本计划获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 2 月 17 日	否	长期有效	是
	其他	上市公司董事、高级管理人员	激励对象为董事、高级管理人员的，应将不低于获授量的 20%股票留至限制期满后的任期（或任职）期满考核合格后行权，或在激励对象行权后，持有不低于获授量 20%的公司股票，至限制期满后的任期（或任职）期满考核合格后方可出售。	2022 年 2 月 17 日	否	长期有效	是

注：由于市场环境及有关情况发生变化，公司原拟发行股份及支付现金购买控股股东文旅集团持有的南京黄埔大酒店有限公司（以下简称黄埔酒店）100% 股权的重组事项于 2025 年 12 月 19 日经公司董事会审议决定终止，各方基于本次重组作出的相关承诺相应终止履行，其中控股股东作出的避免与上市公司同业竞争的承诺中，有关股权或业务委托管理事宜同时也是控股股东履行公司 2019 年重组中作出的促进上市公司转型承诺的举措，继续履行。2026 年 3 月公司与黄埔酒店签署委托管理协议，受托管理其酒店业务，年托管费用为营业收入的 1%，托管期限自 2026 年 4 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。到期后，如符合注入上市公司条件，则启动收购程序，如不符合注入上市公司条件，则到期前一个月协商续期。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☒本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☐本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

☒适用 ☐不适用

事项概述及类型	查询索引
2024 年 5 月，公司因买卖合同纠纷，在南京市鼓楼区人民法院（以下简称鼓楼区法院）对苏豪弘业股份有限公司（以下简称苏豪弘业）提起诉讼，要求苏豪弘业归还案涉销售合同项下货款 2,212.20 万元并支付违约金等。2024 年 7 月，鼓楼区法院一审判决苏豪弘业给付公司货款 2,212.20 万元及违约金。公司与苏豪弘业分别向南京市中级人民法院（以下简称南京中院）提起上诉。2025 年 1 月，南京中院二审判决驳回双方上诉，维持原判，当月公司收到苏豪弘业支付的涉案货款及违约金等款项合计 3,032.55 万元。2026 年 2 月，苏豪弘业因不服鼓楼区法院、南京中院作出的两审判决，向江苏省高级人民法院申请再审已被受理，截至目前尚未开庭审理。	具体情况详见公司于 2024 年 7 月 20 日、2025 年 1 月 7 日、2025 年 1 月 11 日、2026 年 2 月 26 日披露的《关于诉讼事项一审胜诉的公告》《关于诉讼结果暨全额收回款项的公告》《关于诉讼进展的公告》。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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
公司 2025 年第二次临时股东会同意 2026 年度公司及控股子公司与关联方之间开展各类日常关联交易总额为 23,800 万元。报告期内日常关联交易实际发生额在公司股东会批准的额度范围之内。	详见公司于 2025 年 12 月 13 日、2025 年 12 月 31 日披露的《关于 2026 年度日常关联交易预计额度的公告》《2025 年第二次临时股东会决议公告》。

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

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☒ 适用 ☐ 不适用

事项概述	查询索引
2026 年 6 月 4 日，公司召开第十一届二十一次董事会，同意公司拟作为有限合伙人，以自有或自筹资金认缴出资 2,500 万元，与控股股东南京文旅集团有限责任公司、控股股东子公司南京文投股权投资管理有限公司、非关联方南京市紫金产业投资有限公司、南京高新创业投资有限公司共同投资设立南京云枢文旅强链并购股权投资基金（有限合伙）（以下简称合伙企业）。同日，投资各方签署了相关合伙协议。 2026 年 6 月 11 日，合伙企业完成了工商注册登记手续，并取得营业执照。 2026 年 7 月 3 日，投资各方已按照合伙协议的约定缴付首期出资款，首期募集资金合计 10,000 万元已全额到账。 2026 年 7 月 23 日，合伙企业完成中国证券投资基金业协会备案手续。	详见公司于 2026 年 6 月 5 日、2026 年 6 月 13 日、2026 年 7 月 7 日、2026 年 7 月 28 日披露的关于参与设立文旅并购基金暨关联交易的相关公告。

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

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

3、临时公告未披露的事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

(七) 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

1、 托管情况

√适用 □不适用

托管情况说明

2023 年 12 月，公司与控股股东子公司南京秦淮河建设开发有限公司签订委托经营管理协议，受托经营外秦淮河游船业务，委托经营期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。2025 年 12 月，双方续签委托经营管理协议，委托经营期限自 2026 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

为履行控股股东在公司 2019 年重组中作出的关于促进上市公司转型的承诺及解决潜在同业竞争问题，2024 年 12 月，文旅集团及其下属公司与公司签署《委托管理协议》，将旗下酒店板块、旅游服务板块、景区运营板块 12 家公司业务或股权委托上市公司管理。委托管理期限为 3 年，自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止；2026 年 3 月，文旅集团下属南京黄埔大酒店有限公司与公司签署《委托管理协议》，将其酒店业务委托上市公司管理，委托经营期限 21 个月，自 2026 年 4 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日止。

报告期内，公司确认托管收益 150.44 万元。

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
南京商厦股份有限公司	南京南商商业运营管理有限责任公司	房屋、土地及附属设施设备	/	2019/7/1	2039/6/30	1073 万元/年	协议商定	南商运营报告期使用权资产折旧费用 347.01 万元，融资租赁费用 261.17 万元。	是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

1、2019 年 7 月，文旅集团控股子公司南京商厦和南商运营签订了《经营权转让合同》及《经营权转让合同之补充协议》，南京商厦将其所管理的资产（包括有形资产和无形资产）交由南商运营经营管理，租期为二十年，南商运营按期支付相应的转让费用，其中，房屋、土地及附属设施设备首年租金为 1,040 万元，租金每五年递增 3%。

2、2026 年 6 月，经公司第十一届二十次董事会审议通过，公司与南京铂鑫资产经营管理有限公司续签了房屋租赁合同，租用南京市秦淮区小心桥东街 18 号房屋作为办公场所，租金 172.80 万元/年，租期 1.5 年，自 2026 年 6 月 1 日至 2027 年 11 月 30 日止。详见公司于 2026 年 6 月 3 日披露的《关于续签房屋租赁合同的公告》。

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	11,600
报告期末对子公司担保余额合计（B）	6,250
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	6,250
担保总额占公司净资产的比例（%）	9.98
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	5,650
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	5,650

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	报告期内发生的11,600万元担保均为公司及子公司为子公司银行授信提供的担保,在公司股东会批准的担保额度内,详见公司2025-065、2025-067、2025-074、2026-006、2026-014号公告。

(三) 其他重大合同

√适用 □不适用

1、委托理财总体情况

单位: 万元 币种: 人民币

类型	风险特征	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	安全性高、流动性好、低风险	3,000	0

注: 公司第十一届十六次董事会同意 2026 年度公司及子公司使用闲置自有资金购买理财产品单日最高余额不超过人民币 2 亿元。报告期内, 委托理财实际发生额在董事会授权额度范围内。

2、单项委托理财情况

单位: 万元 币种: 人民币

受托人	委托理财类型	风险特征	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金投向	是否存在受限情形	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额
南京银行	银行理财产品	低风险	3,000	2026-01-06	2026-03-06	结构性存款	否	9.34	0	0
江苏银行	银行理财产品	低风险	3,000	2026-01-12	2026-07-12	结构性存款	否	16.50	0	0
工商银行	银行理财产品	低风险	1,000	2026-01-09	2026-12-21	结构性存款	否		1,000	0
南京银行	银行理财产品	低风险	2,000	2026-03-09	2026-06-05	结构性存款	否	9.78	0	0
江苏银行	银行理财产品	低风险	1,000	2026-03-09	2026-06-09	结构性存款	否	2.50	0	0
工商银行	银行理财产品	低风险	1,000	2026-06-08	2026-06-30	结构性存款	否	0.90	0	0
南京银行	银行理财产品	低风险	2,000	2026-06-12	2026-09-11	结构性存款	否		2,000	0

十二、募集资金使用进展说明

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	310,593,879	100.00	2,197,525				2,197,525	312,791,404	100.00
1、人民币普通股	310,593,879	100.00	2,197,525				2,197,525	312,791,404	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	310,593,879	100.00	2,197,525				2,197,525	312,791,404	100.00

2、股份变动情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2026 年 2 月 6 日，公司完成 2021 年股票期权激励计划第二个行权期行权，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成新增股份登记手续，本次行权新增股份 2,197,525 份，公司总股本增至 312,791,404 股。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 限售股份变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,362
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位: 股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
南京文旅集团有限责任公司	0	104,601,069	33.44	0	无	0	国有法人
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	0	36,871,312	11.79	0	无	0	国有法人
中国证券投资者保护基金有限责任公司	0	18,609,302	5.95	0	无	0	国有法人
南京商厦股份有限公司	0	4,192,030	1.34	0	无	0	国有法人
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	-961,900	2,292,800	0.73	0	无	0	其他
高盛国际—自有资金	73,424	1,546,866	0.49	0	无	0	境外法人
南京斯亚集团有限公司	0	1,544,801	0.49	0	无	0	境内非国有法人
贵州汇新科技发展有限公司	0	1,346,359	0.43	0	无	0	境内非国有法人
UBS AG	-1,389,858	1,086,489	0.35	0	无	0	境外法人
戴建平	1,046,300	1,046,300	0.33	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
南京文旅集团有限责任公司	104,601,069	人民币普通股	104,601,069				
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	36,871,312	人民币普通股	36,871,312				
中国证券投资者保护基金有限责任公司	18,609,302	人民币普通股	18,609,302				
南京商厦股份有限公司	4,192,030	人民币普通股	4,192,030				
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,292,800	人民币普通股	2,292,800				
高盛国际—自有资金	1,546,866	人民币普通股	1,546,866				
南京斯亚集团有限公司	1,544,801	人民币普通股	1,544,801				
贵州汇新科技发展有限公司	1,346,359	人民币普通股	1,346,359				
UBS AG	1,086,489	人民币普通股	1,086,489				
戴建平	1,046,300	人民币普通股	1,046,300				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,南京商厦股份有限公司为公司控股股东南京文旅有限责任公司的控股子公司暨一致行动人,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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	无						

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
☐适用 ☒不适用

(三)战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
☐适用 ☒不适用

三、董事和高级管理人员情况

(一)现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
沈 颖	董事长、总经理	0	151,800	151,800	股权激励行权所得
张金源	董事、副总经理	0	122,100	122,100	股权激励行权所得
马焕栋	董事会秘书、财务总监	0	122,100	122,100	股权激励行权所得
袁一骏	副总经理	0	99,000	99,000	股权激励行权所得

(二)董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
☒适用 ☐不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
沈 颖	董事长、总经理	151,800	0	151,800	151,800	0
张金源	董事、副总经理	122,100	0	122,100	122,100	0
马焕栋	董事会秘书、财务总监	122,100	0	122,100	122,100	0
袁一骏	副总经理	99,000	0	99,000	99,000	0
合计	/	495,000	0	495,000	495,000	0

(三)其他说明
☐适用 ☒不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况
☐适用 ☒不适用

2026 年 8 月，公司实际控制人南京市国资委拟以其持有的南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司（以下简称城建集团）等企业股权，向南京市国有资产管理控股（集团）有限责任公司（以下简称国资集团）进行增资。增资完成后，国资集团直接持有及通过城建集团间接持有文旅集团合计 58%股权，成为文旅集团控股股东。因此，国资集团成为公司间接控股股东，间接控制公司 34.78%股份。公司控股股东仍为文旅集团，实际控制人仍为南京市国资委，未发生变

化。详见公司于 2026 年 8 月 20 日披露的《关于间接股东权益变动暨免于发出要约的提示性公告》。

五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☒ 适用 ☐ 不适用

(一) 公司债券（含企业债券）

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 公司债券募集资金情况

☐ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

☒ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

(1) 募集资金用于特定项目

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 专项品种债券应当披露的其他事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 报告期内公司债券相关重要事项

☐ 适用 ☒ 不适用

(五) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1、 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余 额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场 所	交易机 制	是否存在终止上 市交易的风险
南京商贸旅游股份 有限公司 2025 年度 第一期中期票据	25 南京商旅 MTN001	102581376	2025/3/26	2025/3/28	2028/3/28	30,000	2.98	到期一次 偿还本金， 按年付息	中国银 行间债 券市场	一级市 场直接 发售	否

逾期未偿还债券

□适用 √不适用

关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

2、 公司或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 √不适用

3、 信用评级结果调整情况

□适用 √不适用

4、 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及其影响

√适用 □不适用

2026 年 3 月，公司完成 2025 年度第一期中期票据（债券简称：25 南京商旅 MTN001，债券代码：102581376）2026 年付息工作，付息金额为人民币 894.00 万元。详见公司于 2026 年 3 月 23 日披露的《2025 年度第一期中期票据 2026 年付息公告》。

5、非金融企业债务融资工具其他情况的说明

□适用 √不适用

(六)公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 √不适用

(七)违反规定及约定情况

报告期内违反法律法规、自律规则、公司章程、信息披露事务管理制度等规定以及债券募集说明书约定或承诺的情况，以及相关情况对债券投资者权益的影响

□适用 √不适用

(八)主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.57	1.54	1.95	
速动比率	1.58	1.45	8.97	
资产负债率(%)	53.59	54.73	下降 1.14 个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	6,101,311.39	7,665,921.60	-20.41	
EBITDA 全部债务比	0.11	0.13	-15.38	
利息保障倍数	5.18	4.36	18.81	
现金利息保障倍数	4.18	6.44	-35.09	主要系本期现金利息支出同比增加所致
EBITDA 利息保障倍数	7.97	8.14	-2.09	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √ 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位： 南京商贸旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		343,010,825.03	458,703,224.18
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		60,228,684.94	20,008,270.87
衍生金融资产			
应收票据		7,210,350.31	1,559,106.00
应收账款		173,350,862.40	156,322,347.97
应收款项融资			
预付款项		50,804,740.03	45,651,488.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		20,495,690.89	17,764,571.25
其中：应收利息			
应收股利		10,350,575.48	10,177,816.40
买入返售金融资产			
存货		43,041,160.03	48,023,727.59
其中：数据资源			
合同资产		1,461,039.59	2,075,644.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		980,553.91	1,276,441.98
其他流动资产		6,778,830.17	6,259,504.92
流动资产合计		707,362,737.30	757,644,328.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,346,430.58	1,351,269.81
长期股权投资		488,709,613.98	476,685,196.37
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,654,541.94	3,981,578.66
固定资产		76,670,066.98	82,175,875.87
在建工程		35,230.97	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		90,510,892.95	94,725,760.91
无形资产		203,995,366.64	213,192,623.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉		63,701,068.65	63,701,068.65
长期待摊费用		49,583,561.91	54,724,475.17
递延所得税资产		35,162,524.26	36,185,759.22
其他非流动资产		17,637,526.30	2,413,106.30
非流动资产合计		1,031,006,825.16	1,029,136,714.85
资产总计		1,738,369,562.46	1,786,781,043.28
流动负债：			
短期借款		103,039,950.57	95,068,930.56
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		43,939,182.66	75,141,994.88
应付账款		185,098,989.48	196,719,412.34
预收款项			275,321.90
合同负债		29,335,895.72	18,146,104.23
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		9,277,691.62	22,837,555.23
应交税费		9,872,552.73	6,633,617.40
其他应付款		60,101,277.90	59,981,131.21
其中：应付利息			
应付股利		5,390,000.00	5,390,000.00
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		7,858,812.39	12,520,439.29
其他流动负债		1,923,433.85	3,434,055.80
流动负债合计		450,447,786.92	490,758,562.84
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券		300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		102,222,908.53	104,908,722.99
长期应付款		3,689,500.00	3,689,500.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债		75,210,071.38	78,489,269.90
其他非流动负债			
非流动负债合计		481,122,479.91	487,087,492.89
负债合计		931,570,266.83	977,846,055.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		312,791,404.00	310,593,879.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		271,486,955.59	263,026,484.34
减：库存股			
其他综合收益		-258,871,100.65	-258,871,100.65
专项储备			
盈余公积		105,696,777.80	105,696,777.80
一般风险准备			
未分配利润		195,295,687.69	188,861,813.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		626,399,724.43	609,307,853.78
少数股东权益		180,399,571.20	199,627,133.77
所有者权益（或股东权益）合计		806,799,295.63	808,934,987.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,738,369,562.46	1,786,781,043.28

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：南京商贸旅游股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年 6 月 30 日	2025 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		63,105,001.77	72,550,970.54
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		135,120.22	995,395.90
应收款项融资			
预付款项		1,189.20	6,948.88
其他应收款		7,033,933.32	13,745,840.45
其中：应收利息			
应收股利		5,817,759.08	5,610,000.00
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		612,336.08	725,375.10
流动资产合计		70,887,580.59	88,024,530.87

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		841,176,099.73	832,952,503.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,175,430.03	1,230,007.29
固定资产		5,049,521.42	5,144,729.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			656,305.10
无形资产		274,855.33	339,400.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		112,130.46	142,711.50
递延所得税资产			164,076.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		847,788,036.97	840,629,733.03
资产总计		918,675,617.56	928,654,263.90
流动负债：			
短期借款		45,021,393.07	50,037,499.99
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			40,000,000.00
应付账款		62,175,404.49	62,206,033.96
预收款项			85,321.90
合同负债			
应付职工薪酬		1,381,404.14	5,961,290.50
应交税费		493,097.16	292,920.74
其他应付款		81,955,259.62	72,943,000.39
其中：应付利息			
应付股利		5,390,000.00	5,390,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,334,333.33	6,928,500.00
其他流动负债		122,641.51	477,465.87
流动负债合计		193,483,533.32	238,932,033.35
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		300,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		3,689,500.00	3,689,500.00
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			164,076.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		303,689,500.00	303,853,576.28
负债合计		497,173,033.32	542,785,609.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		312,791,404.00	310,593,879.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		458,465,192.45	450,004,721.20
减：库存股			
其他综合收益		-19,816,181.06	-19,816,181.06
专项储备			
盈余公积		108,450,144.98	108,450,144.98
未分配利润		-438,387,976.13	-463,363,909.85
所有者权益（或股东权益）合计		421,502,584.24	385,868,654.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		918,675,617.56	928,654,263.90

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入		365,812,351.69	359,623,058.34
其中：营业收入		365,812,351.69	359,623,058.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		342,526,527.41	328,156,253.62
其中：营业成本		268,613,537.27	265,198,555.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		3,427,083.88	3,585,171.99
销售费用		22,996,615.10	17,926,800.21
管理费用		28,403,254.73	29,285,661.85
研发费用		3,386,877.09	3,365,883.33
财务费用		15,699,159.34	8,794,180.30
其中：利息费用		8,895,326.24	9,146,015.21
利息收入		1,808,658.27	2,227,922.17
加：其他收益		360,187.87	569,592.79

投资收益（损失以“-”号填列）		6,281,986.13	10,169,227.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,982,176.69	9,747,675.76
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）		228,684.94	98,459.07
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,005,928.56	-2,063,016.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		32,347.65	-146,141.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,687.83	6,224.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,197,647.26	40,101,150.04
加：营业外收入		98,433.12	35,278.83
减：营业外支出		105,844.84	219,015.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,190,235.54	39,917,413.29
减：所得税费用		12,556,504.21	13,087,906.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,633,731.33	26,829,507.23
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,633,731.33	26,829,507.23
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）		6,433,874.40	7,937,181.69
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		18,199,856.93	18,892,325.54
六、其他综合收益的税后净额			809,471.07
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			809,471.07
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			809,471.07
（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			809,471.07
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,633,731.33	27,638,978.30
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,433,874.40	8,746,652.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额		18,199,856.93	18,892,325.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.03
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入		1,194,024.70	1,261,803.52
减：营业成本		67,265.26	121,777.79
税金及附加		191,431.91	130,516.64
销售费用			
管理费用		12,990,189.81	12,395,568.14
研发费用			
财务费用		10,811,254.40	6,589,384.24
其中：利息费用		4,979,097.64	5,609,372.51
利息收入		85,829.23	170,487.02
加：其他收益		9,582.39	20,519.73
投资收益（损失以“-”号填列）		37,386,424.38	29,934,038.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,568,644.62	1,366,987.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		10,443,355.27	-206,701.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,687.83	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,975,933.19	11,772,413.20
加：营业外收入		0.53	
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,975,933.72	11,772,413.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,975,933.72	11,772,413.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,975,933.72	11,772,413.20
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,975,933.72	11,772,413.20
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			

(二) 稀释每股收益(元/股)			
公司负责人：沈颖	主管会计工作负责人：马焕栋	会计机构负责人：周超	

合并现金流量表

2026年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		345,692,432.57	387,826,727.58
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,010,396.14	11,451,863.50
收到其他与经营活动有关的现金		17,819,599.34	54,047,412.86
经营活动现金流入小计		377,522,428.05	453,326,003.94
购买商品、接受劳务支付的现金		231,473,280.27	294,277,543.88
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		59,086,226.40	59,156,535.79
支付的各项税费		22,577,578.19	25,328,567.08
支付其他与经营活动有关的现金		38,398,642.88	66,395,199.89
经营活动现金流出小计		351,535,727.74	445,157,846.64
经营活动产生的现金流量净额		25,986,700.31	8,168,157.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,000,000.00	190,000,000.00
取得投资收益收到的现金		760,553.84	491,212.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,612.16	13,504.95
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		20,810,166.00	190,504,717.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,040,246.14	22,303,032.96
投资支付的现金		66,250,000.00	214,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		86,290,246.14	236,803,032.96
投资活动产生的现金流量净额		-65,480,080.14	-46,298,315.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,657,996.25	
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		97,000,000.00	492,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			48,137,638.00
筹资活动现金流入小计		107,657,996.25	540,897,638.00
偿还债务支付的现金		89,000,000.00	525,550,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		48,918,876.04	31,429,800.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		37,427,419.50	27,446,774.20
支付其他与筹资活动有关的现金		45,857,749.68	47,858,033.81
筹资活动现金流出小计		183,776,625.72	604,837,834.32
筹资活动产生的现金流量净额		-76,118,629.47	-63,940,196.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,432,188.69	258,600.82
五、现金及现金等价物净增加额		-117,044,197.99	-101,811,753.91
加：期初现金及现金等价物余额		454,573,565.24	405,649,032.19
六、期末现金及现金等价物余额		337,529,367.25	303,837,278.28

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2026年半年度	2025年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		881,312.95	1,295,268.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		40,344,918.56	76,341,317.55
经营活动现金流入小计		41,226,231.51	77,636,585.76
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		12,571,854.75	12,045,740.86
支付的各项税费		263,002.25	1,810,544.85
支付其他与经营活动有关的现金		22,924,527.22	78,236,551.89
经营活动现金流出小计		35,759,384.22	92,092,837.60
经营活动产生的现金流量净额		5,466,847.29	-14,456,251.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		38,955,069.00	28,567,050.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,900.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		38,959,969.00	28,567,050.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,860.88	184,954.54
投资支付的现金		10,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,016,860.88	5,184,954.54
投资活动产生的现金流量净额		28,943,108.12	23,382,096.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,657,996.25	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	419,760,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			40,000,000.00
筹资活动现金流入小计		55,657,996.25	459,760,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	457,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,514,077.78	3,477,254.72
支付其他与筹资活动有关的现金		40,000,000.00	41,728,000.00
筹资活动现金流出小计		99,514,077.78	502,955,254.72
筹资活动产生的现金流量净额		-43,856,081.53	-43,195,254.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-77.65	-1,197.80
五、现金及现金等价物净增加额		-9,446,203.77	-34,270,608.30
加：期初现金及现金等价物余额		71,621,355.50	60,401,516.69
六、期末现金及现金等价物余额		62,175,151.73	26,130,908.39

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

合并所有者权益变动表
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	310,593,879.00				263,026,484.34		-258,871,100.65		105,696,777.80		188,861,813.29		609,307,853.78	199,627,133.77	808,934,987.55
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	310,593,879.00				263,026,484.34		-258,871,100.65		105,696,777.80		188,861,813.29		609,307,853.78	199,627,133.77	808,934,987.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,197,525.00				8,460,471.25						6,433,874.40		17,091,870.65	-19,227,562.57	-2,135,691.92
（一）综合收益总额											6,433,874.40		6,433,874.40	18,199,856.93	24,633,731.33
（二）所有者投入和减少资本	2,197,525.00				8,460,471.25								10,657,996.25		10,657,996.25
1. 所有者投入的普通股	2,197,525.00				8,460,471.25								10,657,996.25		10,657,996.25
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														-37,427,419.50	-37,427,419.50
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														-37,427,419.50	-37,427,419.50
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															

南京商贸旅游股份有限公司2026 年半年度报告

1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	312,791,404.00				271,486,955.59		-258,871,100.65		105,696,777.80		195,295,687.69		626,399,724.43	180,399,571.20	806,799,295.63

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	310,593,879.00				262,774,636.06		-255,676,185.61		105,696,777.80		180,019,225.04		603,408,332.29	213,954,014.70	817,362,346.99
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	310,593,879.00				262,774,636.06		-255,676,185.61		105,696,777.80		180,019,225.04		603,408,332.29	213,954,014.70	817,362,346.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					233,124.98		809,471.07				7,937,181.69		8,979,777.74	-8,526,285.91	453,491.83
（一）综合收益总额							809,471.07				7,937,181.69		8,746,652.76	18,892,325.54	27,638,978.30
（二）所有者投入和减少资本					233,124.98								233,124.98	28,162.75	261,287.73
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					233,124.98								233,124.98	28,162.75	261,287.73
4. 其他															
（三）利润分配														-27,446,774.20	-27,446,774.20
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														-27,446,774.20	-27,446,774.20
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	310,593,879.00				263,007,761.04		-254,866,714.54		105,696,777.80		187,956,406.73		612,388,110.03	205,427,728.79	817,815,838.82

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

母公司所有者权益变动表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2026 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,593,879.00				450,004,721.20		-19,816,181.06		108,450,144.98	-463,363,909.85	385,868,654.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,593,879.00				450,004,721.20		-19,816,181.06		108,450,144.98	-463,363,909.85	385,868,654.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,197,525.00				8,460,471.25					24,975,933.72	35,633,929.97
（一）综合收益总额										24,975,933.72	24,975,933.72
（二）所有者投入和减少资本	2,197,525.00				8,460,471.25						10,657,996.25
1．所有者投入的普通股	2,197,525.00				8,460,471.25						10,657,996.25
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											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
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											

南京商贸旅游股份有限公司2026 年半年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	312,791,404.00				458,465,192.45		-19,816,181.06		108,450,144.98	-438,387,976.13	421,502,584.24

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	310,593,879.00				449,743,433.47		-19,816,181.06		108,450,144.98	-479,592,658.91	369,378,617.48
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	310,593,879.00				449,743,433.47		-19,816,181.06		108,450,144.98	-479,592,658.91	369,378,617.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					261,287.73					11,772,413.20	12,033,700.93
（一）综合收益总额										11,772,413.20	11,772,413.20
（二）所有者投入和减少资本					261,287.73						261,287.73
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					261,287.73						261,287.73
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	310,593,879.00				450,004,721.20		-19,816,181.06		108,450,144.98	-467,820,245.71	381,412,318.41

公司负责人：沈颖

主管会计工作负责人：马焕栋

会计机构负责人：周超

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

（1）公司注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：江苏省南京市

组织形式：股份有限公司

总部地址：南京市秦淮区小心桥东街18号

南京商贸旅游股份有限公司前身为南京纺织品进出口股份有限公司，于2001年3月6日在上海证券交易所上市，统一社会信用代码为913201001349674289。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2026年6月30日，公司总股本为31,279.1404万股，注册资本为31,279.1404万元。

（2）公司实际从事的主要经营活动

公司业务主要涉及旅游和商贸两大板块。

（3）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2026年8月28日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2023年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

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 2026 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况及 2026 年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

涉及重要性判断标准的披露事项	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 3%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的 30%以上，且金额超过 300 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项 3%以上，且金额超过 50 万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
超过一年的重要应付账款	占应付账款余额 3%以上，且金额超过 500 万元
超过一年的重要其他应付款	占其他应付款余额 3%以上，且金额超过 180 万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有 5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 10%以上

6、 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，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方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。

（2）非同一控制下企业合并

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的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注七、17“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基

础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日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；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后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，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日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，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，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有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注七、17 “长期股权投资” 或本附注五、11 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资

产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币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之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；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，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

11、金融工具

√适用 □不适用

在本公司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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，

其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，该负债由本公司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，且终止确认该负债时，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。其余公允价值变动计入当期损益。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，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12、 应收票据

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合 2：商业承兑汇票	承兑人信用风险较小的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

13、 应收账款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合类别	确定依据
组合 1：商品销售业务	依据业务类型确定
组合 2：旅游服务业务	依据业务类型确定

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对于基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

当对金融资产预期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；
- （5）发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- （6）以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

14、 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

16、 存货

☒适用 ☐不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

☒适用 ☐不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括待运和发出商品、库存商品、原材料、包装物及低值易耗品、在产品、委托加工物资等。

(2) 发出的计价方法

存货发出时，存货发出以进仓单号为依据采用个别认定法，个别子公司采用加权平均法。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

☒适用 ☐不适用

存货可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，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。

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。

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

☐适用 ☒不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

☐适用 ☒不适用

17、合同资产

☒适用 ☐不适用

合同资产的确认方法及标准

☒适用 ☐不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

项目	确定组合的依据
组合：质保金	依据款项性质确定

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）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。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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。对于本公司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公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司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，如本公司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，本公司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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

20、投资性房地产

(1) 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

21、 固定资产

(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公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2)折旧方法

√适用 □不适用

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-60	3-5%	1.58-4.85%
通用设备	年限平均法	5-10	3-5%	9.50-19.40%
运输设备	年限平均法	5	3-5%	19.00-19.40%
专用设备	年限平均法	5-20	0-5%	4.75-20.00%

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，本公司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。

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

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。

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。

本公司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

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

23、借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。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。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

24、生物资产

□适用 √不适用

25、油气资产

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1)使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

☒适用 ☐不适用

(1) 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发人员职工薪酬、直接材料费用、折旧费用、水电费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法☐ 适用 ☒ 不适用**27、长期资产减值**☒ 适用 ☐ 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊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。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、合同负债☒ 适用 ☐ 不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

31、预计负债

√适用 □不适用

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32、股份支付

√适用 □不适用

股份支付的会计处理方法

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

33、优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

34、收入

(1)按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或

应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：（1）本公司销售商品收入确认时间（客户取得相关商品的控制权时点）的具体判断标准及计量方法： 国外销售：公司主要以 FOB、CIF、CFR 等形式出口。公司在同时具备下列条件后确认收入：产品已报关出口，取得装箱单、报关单和提货单；出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；出口产品的成本能够合理计算。 国内销售：公司在同时具备下列条件后确认收入：根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，获取客户的签收回单或客户确认的收货信息；产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回；销售产品的成本能够合理计算。 线上销售：对于线上 B2C 模式销售，客户为商品的最终消费者，销售平台负责将货物配送给客户，本公司根据电子商务平台提供的销售信息于客户取得相关商品控制权时确认收入，并定期和电子商务平台结算销售款项。（2）本公司旅游服务业务收入确认时间（客户取得相关服务的控制权时点）的具体判断标准及计量方法：公司在提供的旅游服务已经完成，相关款项已经收到或取得了收款的证据时，确认旅游服务收入。（3）本公司零售百货业务分为自营模式、联营模式及租赁模式，收入确认时间（客户取得相关商品或服务的控制权时点）的具体判断标准及计量方法： 自营模式：公司自供应商处采购商品后自行发货销售，采用直接收款方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确认收入的实现。 联营模式：公司与供应商签订合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商自行发货销售，公司以实际收到的销售款扣除应结算给供应商的采购款后的净额确认销售收入。 租赁模式：详见本附注五、38“租赁”。（4）本公司旅行社旅游服务收入确认时间（客户取得相关商品或服务的控制权时点）的具体判断标准及计量方法：公司在提供的旅游服务已经完成，相关款项已经收到或取得了收款的证据时，确认旅游服务收入。

（2）同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐ 适用 ☒ 不适用

35、 合同成本

☒ 适用 ☐ 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；（3）该成本预期能够收回。本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。与合同成本有关的资产，其账面价值高

于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

36、政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（2）政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

38、 租赁

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提

是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 500 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39、其他重要的会计政策和会计估计

☐ 适用 ☒ 不适用

40、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

公司自 2026 年 1 月 1 日起执行财政部 2025 年发布的《企业会计准则解释第 19 号》	/	/
公司自发布之日起执行财政部 2026 年发布的《企业会计准则解释第 20 号》	/	/

其他说明

(1) 执行《企业会计准则解释第 19 号》对本公司的影响

财政部于 2025 年 12 月 5 日发布了《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号），该解释中“关于非同一控制下企业合并中补偿性资产的会计处理、关于处置原通过同一控制下企业合并取得子公司时相关资本公积的会计处理、关于采用电子支付系统结算的金融负债的终止确认、关于金融资产合同现金流量特征的评估及相关披露、关于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具的披露”自 2026 年 1 月 1 日起施行。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《企业会计准则解释第 20 号》对本公司的影响

财政部于 2026 年 6 月 4 日发布了《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号），该解释中“关于金融资产合同现金流量特征的评估、关于货币缺乏可兑换性时的会计处理及相关披露”规定自 2026 年 6 月 4 日（公布之日）起施行，2026 年 1 月 1 日至本解释施行日新增的本解释规定的业务，企业应当根据本解释进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2026 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、5%、3%
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%

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

纳税主体名称	所得税税率(%)
南京高新经纬照明股份有限公司、南京金博文化传播有限公司、南旅海外国际旅行社(江苏)有限公司、南京商旅跨境电商科技有限公司、南京海陌贸易有限公司、羲和日盛(南京)跨境电商有限责任公司、南京新旅投资发展有限公司、南京旅游酒店管理有限公司、南京泊金酒店管理有限公司	20
香港新达国际投资有限公司、南京商旅跨境(香港)有限公司	16.50
其他企业	25

2、税收优惠

√适用 □不适用

(1) 增值税

根据《财政部 国家税务总局关于明确金融房地产开发教育辅助服务等增值税政策的通知》(财税[2016]140号)文规定，子公司南京秦淮风光旅游股份有限公司经营游船收入，按照“文化体育服务”选择简易计税方法及3%征收率计算缴纳增值税。

(2) 所得税

2023年8月2日，财政部、税务总局发布了《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号)，政策规定：对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

(3) 其他税种

2023年8月2日，财政部、税务总局发布了《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)指出，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。

3、其他

□适用 √不适用

七、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	87,065.02	54,362.68
银行存款	336,648,182.89	453,054,870.79
其他货币资金	2,704,076.07	2,978,434.10

未到期应收利息	3,571,501.05	2,615,556.61
合计	343,010,825.03	458,703,224.18

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	上年年末余额
存出投资款	35,440.24	880,423.90
信用证保证金	113.50	105.64
电子支付平台账户资金	855,921.32	653,488.87
其他保证金	1,812,601.01	1,444,415.69
合计	2,704,076.07	2,978,434.10

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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	60,228,684.94	20,008,270.87	/
其中：			
理财产品	60,228,684.94	20,008,270.87	/
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	60,228,684.94	20,008,270.87	/

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,210,350.31	1,062,306.00
商业承兑汇票		496,800.00
合计	7,210,350.31	1,559,106.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,391,768.66	
商业承兑汇票	4,393,500.00	
合计	7,785,268.66	

(4) 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	7,210,350.31	100.00	0.00	0.00	7,210,350.31	1,562,306.00	100.00	3,200.00	0.20	1,559,106.00
其中：										
组合 1：银行承兑汇票	7,210,350.31	100.00	0.00	0.00	7,210,350.31	1,062,306.00	68.00			1,062,306.00
组合 2：商业承兑汇票						500,000.00	32.00	3,200.00	0.64	496,800.00
合计	7,210,350.31	/	0.00	/	7,210,350.31	1,562,306.00	/	3,200.00	/	1,559,106.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商业承兑汇票	3,200.00		3,200.00			0.00
合计	3,200.00		3,200.00			0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

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	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	170,255,939.47	150,948,234.26
1 年以内小计	170,255,939.47	150,948,234.26
1 至 2 年	4,439,900.08	6,388,446.69
2 至 3 年	886,097.27	2,393,279.27
3 至 4 年	1,315,418.52	394,569.10
4 至 5 年	731,059.13	2,161,264.78
5 年以上	230,581,847.60	234,949,182.52
小计	408,210,262.07	397,234,976.62
减：坏账准备	234,859,399.67	240,912,628.65
合计	173,350,862.40	156,322,347.97

(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	95,492,009.75	23.39	95,166,895.95	99.66	325,113.80	99,328,545.44	25.00	97,435,921.63	98.09	1,892,623.81
其中：										
按单项计提坏账准备	95,492,009.75	23.39	95,166,895.95	99.66	325,113.80	99,328,545.44	25.00	97,435,921.63	98.09	1,892,623.81
按组合计提坏账准备	312,718,252.32	76.61	139,692,503.72	44.67	173,025,748.60	297,906,431.18	75.00	143,476,707.02	48.16	154,429,724.16
其中：										
组合 1：商品销售业务	309,173,274.46	75.74	139,453,844.62	45.11	169,719,429.84	291,881,294.29	73.48	143,101,318.51	49.03	148,779,975.78
组合 2：旅游服务业务	3,544,977.86	0.87	238,659.10	6.73	3,306,318.76	6,025,136.89	1.52	375,388.51	6.23	5,649,748.38
合计	408,210,262.07	/	234,859,399.67	/	173,350,862.40	397,234,976.62	/	240,912,628.65	/	156,322,347.97

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

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
单位 1	37,074,828.75	37,074,828.75	100.00	专人海外清收，对方已破产，未取得破产证明
单位 2	17,661,403.16	17,661,403.16	100.00	对方停止经营，催收未果
单位 3	10,603,536.59	10,603,536.59	100.00	预计无法收回
单位 4	5,623,412.36	5,623,412.36	100.00	出口业务纠纷，无财产可偿还，预期收回可能性较小
商场零售在途资金	325,113.80			期后已收回
其他零星客户	24,203,715.09	24,203,715.09	100.00	预计无法收回
合计	95,492,009.75	95,166,895.95	99.66	/

单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商品销售业务

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（%）
1 年以内	166,484,443.81	1,065,500.44	0.64
1 至 2 年	4,404,060.08	666,774.70	15.14
2 至 3 年	886,097.27	496,480.30	56.03
3 至 4 年	1,315,418.52	1,161,646.09	88.31
4 至 5 年	731,059.13	711,247.44	97.29
5 年以上	135,352,195.65	135,352,195.65	100.00
合计	309,173,274.46	139,453,844.62	45.11

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：旅游服务业务

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（%）
1 年以内	3,446,381.86	172,319.10	5.00
1 至 2 年	35,840.00	3,584.00	10.00
3 年以上	62,756.00	62,756.00	100.00
合计	3,544,977.86	238,659.10	6.73

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐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	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商品销售业务	240,537,240.14	-5,916,499.57				234,620,740.57
旅游服务业务	375,388.51	-123,338.41		13,391.00		238,659.10
合计	240,912,628.65	-6,039,837.98		13,391.00		234,859,399.67

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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,391.00

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
单位 1	39,147,120.23	9.59	250,541.57
单位 2	37,074,828.75	9.08	37,074,828.75
单位 3	17,705,059.25	4.34	17,705,059.25
单位 4	17,661,403.16	4.33	17,661,403.16
单位 5	15,874,048.78	3.89	101,593.91
合计	127,462,460.17	31.23	72,793,426.64

其他说明

因金融资产转移而终止确认的应收账款

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	金融资产转移方式
已贴现终止的供应链票据	3,825,781.17	无追索权保理
合计	3,825,781.17	

6、合同资产

(1) 合同资产情况

☒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	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
质保金	1,537,936.41	76,896.82	1,461,039.59	2,184,889.41	109,244.47	2,075,644.94
合计	1,537,936.41	76,896.82	1,461,039.59	2,184,889.41	109,244.47	2,075,644.94

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 本期合同资产计提坏账准备情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		计提	收回或转回	转销/核销	其他变动		
质保金	109,244.47	-32,347.65				76,896.82	/
合计	109,244.47	-32,347.65				76,896.82	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 本期实际核销的合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

合同资产核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

☐ 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款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备：

☐ 适用 ☒ 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐ 适用 ☒ 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐ 适用 ☒ 不适用

核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

8、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	50,618,756.37	99.63	45,333,925.30	99.30
1 年以上	185,983.66	0.37	317,563.43	0.70
合计	50,804,740.03	100.00	45,651,488.73	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	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
单位 1	22,406,160.73	44.10
单位 2	9,332,230.09	18.37
单位 3	7,600,000.00	14.96
单位 4	1,450,000.00	2.85
单位 5	925,467.87	1.82
合计	41,713,858.69	82.10

9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	10,350,575.48	10,177,816.40
其他应收款	82,569,005.92	80,964,235.09
小计	92,919,581.40	91,142,051.49
减：坏账准备	72,423,890.51	73,377,480.24
合计	20,495,690.89	17,764,571.25

应收利息

(1) 应收利息分类

□适用 √不适用

(2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4)按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5)坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6)本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1)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
南京金旅融资租赁有限公司	10,142,816.40	10,142,816.40
南京安佰盈商贸有限责任公司		35,000.00
南京南泰国际展览中心有限公司	207,759.08	
合计	10,350,575.48	10,177,816.40

(2)重要的账龄超过1年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3)按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,496,532.81	4,376,432.23
1 年以内小计	7,496,532.81	4,376,432.23
1 至 2 年	467,302.36	1,346,349.52
2 至 3 年	1,394,771.55	1,331,412.28
3 至 4 年	72,120.14	37,120.14
4 至 5 年	15,247.53	107,440.78
5 年以上	73,123,031.53	73,765,480.14
小计	82,569,005.92	80,964,235.09
减：坏账准备	72,423,890.51	73,377,480.24
合计	10,145,115.41	7,586,754.85

(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
------	--------	--------

单位往来	80,344,910.46	79,338,716.25
个人借款	934,118.65	922,882.92
其他	1,289,976.81	702,635.92
小计	82,569,005.92	80,964,235.09
减：坏账准备	72,423,890.51	73,377,480.24
合计	10,145,115.41	7,586,754.85

(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)	
2026年1月1日余额	375,733.33		73,001,746.91	73,377,480.24
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-287,311.55		-666,278.18	-953,589.73
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	88,421.78		72,335,468.73	72,423,890.51

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

(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	其他变动	
商品销售业务	73,353,392.96	-954,849.42				72,398,543.54
旅游服务业务	24,087.28	1,259.69				25,346.97
合计	73,377,480.24	-953,589.73				72,423,890.51

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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
A PACIFIC CONSTRUCTION & DEVELOPMENTS PTE LTD	6,595,309.75	7.99	预付款转入	5 年以上	6,595,309.75
SAMSUNG CORPORATION	5,607,568.03	6.79	预付款转入	5 年以上	5,607,568.03
江苏华丰投资有限公司	5,000,000.00	6.06	往来款	5 年以上	5,000,000.00
南京已昇机械有限公司	4,000,000.00	4.84	预付款转入	5 年以上	4,000,000.00
天津开发区津华煤炭运销有限公司	3,926,125.16	4.75	预付款转入	5 年以上	3,926,125.16
合计	25,129,002.94	30.43	/	/	25,129,002.94

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

10、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	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	9,921,463.62	6,367,803.65	3,553,659.97	10,911,535.44	6,367,803.65	4,543,731.79
在产品	104,977.53		104,977.53	248,230.03		248,230.03
库存商品	53,779,553.24	14,442,154.16	39,337,399.08	45,621,771.50	14,442,154.16	31,179,617.34
待运和发出商品			0.00	12,032,788.02		12,032,788.02
包装物及低值易耗品	89,135.55	50,815.04	38,320.51	63,372.51	50,815.04	12,557.47
委托加工物资	6,802.94		6,802.94	6,802.94		6,802.94
合计	63,901,932.88	20,860,772.85	43,041,160.03	68,884,500.44	20,860,772.85	48,023,727.59

(2) 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 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	6,367,803.65					6,367,803.65
库存商品	14,442,154.16					14,442,154.16
包装物及低值易耗品	50,815.04					50,815.04
合计	20,860,772.85					20,860,772.85

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(4) 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	980,553.91	1,276,441.98
合计	980,553.91	1,276,441.98

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	3,313,565.00	4,040,720.69
待抵扣进项税	3,465,265.17	1,852,100.70
预缴关税		366,683.53
合计	6,778,830.17	6,259,504.92

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用**14、债权投资****(1) 债权投资情况**☐适用 ☒不适用

债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用**(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

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际的核销债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

☐适用 ☒不适用

(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

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

其他债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	2,398,953.09	71,968.60	2,326,984.49	2,708,981.24	81,269.45	2,627,711.79	4.2%-4.75%
减：一年以内到期	980,553.91	0.00	980,553.91	1,276,441.98		1,276,441.98	
合计	1,418,399.18	71,968.60	1,346,430.58	1,432,539.26	81,269.45	1,351,269.81	/

(2) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(3) 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
分期收款销售商品	81,269.45	-9,300.85				71,968.60
合计	81,269.45	-9,300.85				71,968.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

17、长期股权投资
(1)长期股权投资情况
√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额（账面价 值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末 余额（账面价 值）	减值准备期末 余额
			追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
南京南泰国际展览 中心有限公司	389,834,766.86				-1,568,644.62			207,759.08			388,058,363.16	
南京南纺诺斯菲尔 德商贸有限公司	2,458,421.90				34,297.88						2,492,719.78	
南京南纺英致连商 贸有限公司	733,001.34				-115,493.71						617,507.63	
南京安佰盈商贸有 限责任公司	1,978,281.14				69,151.53						2,047,432.67	
南京金旅融资租赁 有限公司	78,785,109.34				7,946,308.06						86,731,417.40	
马鞍山市江东水上 旅游有限公司	1,095,519.76				160,332.61						1,255,852.37	
江苏万有低空飞行 有限公司	1,800,096.03		1,250,000.00		-543,775.06						2,506,320.97	
南京云枢文旅强链 并购股权投资基金 （有限合伙）			5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	476,685,196.37		6,250,000.00		5,982,176.69			207,759.08			488,709,613.98	
合计	476,685,196.37		6,250,000.00		5,982,176.69			207,759.08			488,709,613.98	

(2)长期股权投资的减值测试情况
□ 适用 √ 不适用

18、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	期初 余额	本期增减变动					期末 余额	本期确 认的股 利收入	累计计入其 他综合收益 的利得	累计计入其他综 合收益的损失	指定为以公允价值计 量且其变动计入其他 综合收益的原因
		追加 投资	减少 投资	本期计入其他综 合收益的利得	本期计入其他综 合收益的损失	其 他					
朗诗绿色管理有限公司	0.00						0.00			239,054,919.59	不以出售为目的
合计	0.00						0.00			239,054,919.59	/

(2)本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	25,243,848.93	25,243,848.93
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	25,243,848.93	25,243,848.93
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	21,262,270.27	21,262,270.27
2. 本期增加金额	327,036.72	327,036.72
(1) 计提或摊销	327,036.72	327,036.72
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	21,589,306.99	21,589,306.99
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,654,541.94	3,654,541.94
2. 期初账面价值	3,981,578.66	3,981,578.66

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
南京高新经纬照明股份有限公司综合楼	2,479,111.91	产权证尚在办理中
高新技术开发区 028 栋 4、5 层房产	207,875.00	产权证尚在办理中

(3) 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

21、固定资产

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	76,670,066.98	82,175,875.87
合计	76,670,066.98	82,175,875.87

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	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	70,656,313.60	21,021,913.54	183,570,375.33	1,847,116.92	277,095,719.39
2. 本期增加金额		123,896.18	18,260.00	70,119.23	212,275.41
(1) 购置		123,896.18	18,260.00	70,119.23	212,275.41
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		43,668.91	1,382,300.00		1,425,968.91
(1) 处置或报废		43,668.91	1,382,300.00		1,425,968.91
4. 期末余额	70,656,313.60	21,102,140.81	182,206,335.33	1,917,236.15	275,882,025.89
二、累计折旧					
1. 期初余额	47,541,004.53	17,469,487.17	91,228,537.57	1,559,330.81	157,798,360.08
2. 本期增加金额	1,205,624.76	375,652.02	3,864,168.87	191,216.96	5,636,662.61
(1) 计提	1,205,624.76	375,652.02	3,864,168.87	191,216.96	5,636,662.61
3. 本期减少金额		41,531.06	1,303,016.16		1,344,547.22
(1) 处置或报废		41,531.06	1,303,016.16		1,344,547.22
4. 期末余额	48,746,629.29	17,803,608.13	93,789,690.28	1,750,547.77	162,090,475.47
三、减值准备					
1. 期初余额		310,968.64	36,810,514.80		37,121,483.44
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		310,968.64	36,810,514.80		37,121,483.44
四、账面价值					
1. 期末账面价值	21,909,684.31	2,987,564.04	51,606,130.25	166,688.38	76,670,066.98
2. 期初账面价值	23,115,309.07	3,241,457.73	55,531,322.96	287,786.11	82,175,875.87

注：2026 年 6 月 30 日已提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 124,153,073.48 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3)通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4)未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5)固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,230.97	
合计	35,230.97	

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
设备更新改造	35,230.97	0.00	35,230.97			
合计	35,230.97	0.00	35,230.97			

(2)重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3)本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4)在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	电子设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	143,528,205.48	530,955.75	144,059,161.23
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	4,725,396.10		4,725,396.10
(1) 处置			
(2) 到期终止	4,725,396.10		4,725,396.10
4. 期末余额	138,802,809.38	530,955.75	139,333,765.13
二、累计折旧			
1. 期初余额	49,180,013.10	153,387.22	49,333,400.32
2. 本期增加金额	4,126,375.34	88,492.62	4,214,867.96
(1) 计提	4,126,375.34	88,492.62	4,214,867.96
3. 本期减少金额	4,725,396.10		4,725,396.10
(1) 处置			
(2) 到期终止	4,725,396.10		4,725,396.10
4. 期末余额	48,580,992.34	241,879.84	48,822,872.18
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	90,221,817.04	289,075.91	90,510,892.95
2. 期初账面价值	94,348,192.38	377,568.53	94,725,760.91

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐ 适用 ☒ 不适用

26、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	办公软件	水上游览线 特许经营权	影片著作权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	8,284,316.81	3,679,727.09	306,540,000.00	4,528,301.89	323,032,345.79
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,284,316.81	3,679,727.09	306,540,000.00	4,528,301.89	323,032,345.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,789,231.38	2,368,864.99	104,882,513.37	799,112.16	109,839,721.90
2. 本期增加金额	72,640.08	141,469.20	8,716,777.25	266,370.72	9,197,257.25
(1) 计提	72,640.08	141,469.20	8,716,777.25	266,370.72	9,197,257.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,861,871.46	2,510,334.19	113,599,290.62	1,065,482.88	119,036,979.15
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	6,422,445.35	1,169,392.90	192,940,709.38	3,462,819.01	203,995,366.64
2. 期初账面价值	6,495,085.43	1,310,862.10	201,657,486.63	3,729,189.73	213,192,623.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%。

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4)无形资产的减值测试情况

☐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		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89					2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	79,749,259.59					79,749,259.59
南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	1,353,099.42					1,353,099.42
合计	83,462,110.90					83,462,110.90

(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		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89					2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	16,048,190.94					16,048,190.94
南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	1,353,099.42					1,353,099.42
合计	19,761,042.25					19,761,042.25

(3)商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☒适用 ☐不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
南京秦淮风光旅游股份有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用等经营资产	旅游服务（主营业务）	是
南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	主营业务经营性资产形成的资产组，包括营运资金、无形资产等经营资产	旅游服务（主营业务）	是

资产组或资产组组合发生变化

☐适用 ☒不适用

(4)可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良摊销	52,452,168.19	299,784.55	5,059,959.41		47,691,993.33
船用电瓶	2,272,306.98		380,738.40		1,891,568.58
合计	54,724,475.17	299,784.55	5,440,697.81		49,583,561.91

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	14,388,408.19	3,599,709.48	14,789,996.00	3,673,719.94
销售退回				
可弥补的亏损	16,551,026.70	4,137,756.68	16,551,026.70	4,137,756.68
内部未实现利润抵销而确认的递延所得税资产	2,804,939.11	607,007.38	3,174,558.78	699,412.30
租赁暂时性差异	107,503,463.57	26,818,050.72	111,001,535.98	27,674,870.30
合计	141,247,837.57	35,162,524.26	145,517,117.46	36,185,759.22

(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	206,644,538.51	51,661,134.63	215,332,677.91	53,833,169.48
交易性金融工具的估值	228,684.94	57,171.24	8,270.87	2,067.71
租赁暂时性差异	90,510,892.95	22,569,908.06	94,725,760.91	23,605,926.53
分期收款销售形成	599,762.40	149,940.60	661,928.07	165,482.02
固定资产加速折旧	3,087,667.38	771,916.85	3,530,496.64	882,624.16
合计	301,071,546.18	75,210,071.38	314,259,134.40	78,489,269.90

(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

(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	351,026,003.70	384,484,848.20
可抵扣亏损	177,081,487.60	150,581,898.52
合计	528,107,491.30	535,066,746.72

(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
2026 年度	53,280,799.00	53,280,799.00	
2027 年度	1,054,726.70	1,160,981.25	
2028 年度	36,452,501.34	37,118,982.62	
2029 年度	45,178,112.12	45,178,112.12	
2030 年度	14,063,686.23	13,843,023.53	
2031 年度	27,051,662.21		
合计	177,081,487.60	150,581,898.52	/

30、其他非流动资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大额存单本金及利息	2,433,506.30		2,433,506.30	2,413,106.30		2,413,106.30
预付长期资产购置款	15,204,020.00		15,204,020.00			
合计	17,637,526.30		17,637,526.30	2,413,106.30		2,413,106.30

补偿性资产相关信息

☐适用 ☒不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,909,956.73	1,909,956.73	其他	保证金等	1,514,102.33	1,514,102.33	其他	保证金等
固定资产	34,939,106.43	5,738,968.66	抵押	抵押担保	34,939,106.43	6,594,400.15	抵押	抵押担保
无形资产	4,713,201.75	3,021,384.06	抵押	抵押担保	4,713,201.75	3,068,515.93	抵押	抵押担保
合计	41,562,264.91	10,670,309.45	/	/	41,166,410.51	11,177,018.41	/	/

其他说明：

子公司南京南纺进出口有限公司与广发银行股份有限公司南京分行签订最高额抵押合同，以宁房权证浦初字第330140号房产及宁浦国用（2011）第09552P号土地进行抵押为其自身银行授信提供担保，截至2026年6月30日，该授信仍然存续，抵押于2026年7月15日解除。

32、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
保证借款	12,500,000.00	15,000,000.00
信用借款	90,500,000.00	80,000,000.00
未到期的应付利息	39,950.57	68,930.56
合计	103,039,950.57	95,068,930.56

短期借款分类的说明：

①截至 2026 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司南京玄武支行借款 2,000.00 万元，向华夏银行股份有限公司南京湖南路支行借款 2,000.00 万元，向江苏银行股份有限公司龙江支行借款 500.00 万元，均为信用借款。

②截至 2026 年 6 月 30 日，子公司南京南纺进出口有限公司向中国交通银行股份有限公司江苏省分行借款 1,000.00 万元，向中国建设银行股份有限公司南京玄武支行借款 800.00 万元，向江苏紫金农村商业银行股份有限公司秦淮支行借款 1,000.00 万元，均为信用借款。

③截至 2026 年 6 月 30 日，子公司南京南纺进出口有限公司向中国民生银行股份有限公司城东支行借款 500.00 万元，由南京商贸旅游股份有限公司提供连带责任担保。

④截至 2026 年 6 月 30 日，子公司南京高新经纬电气有限公司向中国建设银行股份有限公司南京玄武支行借款 950.00 万元，为信用借款。

⑤截至 2026 年 6 月 30 日，子公司南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司向中国建设银行股份有限公司南京玄武支行借款 800.00 万元，为信用借款。

⑥截至 2026 年 6 月 30 日，子公司南京商旅跨境电商科技有限公司向中国银行股份有限公司江苏省分行借款 750.00 万元，其中 80%由南京商贸旅游股份有限公司提供连带责任担保。

(2)已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

商业承兑汇票	28,262,816.89	53,000,000.00
银行承兑汇票	2,172,008.07	5,999,999.18
已承兑未到期国内信用证	13,504,357.70	16,141,995.70
合计	43,939,182.66	75,141,994.88

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、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
1年以内（含1年）	112,239,253.87	125,062,410.26
1年以上	72,859,735.61	71,657,002.08
合计	185,098,989.48	196,719,412.34

(2)账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√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
单位 1	10,638,507.32	
单位 2	6,957,293.59	
合计	17,595,800.91	/

37、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
预收房租		275,321.90
合计		275,321.90

(2)账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3)报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

38、合同负债

(1)合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	27,080,154.45	15,482,685.12
1年以上	2,255,741.27	2,663,419.11

合计	29,335,895.72	18,146,104.23
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

39、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	22,837,555.23	42,530,946.58	56,090,810.19	9,277,691.62
二、离职后福利-设定提存计划		5,481,245.62	5,481,245.62	0.00
三、辞退福利		368,706.34	368,706.34	0.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	22,837,555.23	48,380,898.54	61,940,762.15	9,277,691.62

(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	21,974,905.96	34,078,072.62	47,491,219.35	8,561,759.23
二、职工福利费	165,252.35	2,309,206.20	2,474,458.55	0.00
三、社会保险费		2,759,109.49	2,759,109.49	0.00
其中：医疗保险费		2,322,763.33	2,322,763.33	0.00
工伤保险费		170,792.53	170,792.53	0.00
生育保险费		265,553.63	265,553.63	0.00
四、住房公积金		2,948,479.00	2,948,479.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	697,396.92	436,079.27	417,543.80	715,932.39
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,837,555.23	42,530,946.58	56,090,810.19	9,277,691.62

(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
基本养老保险		5,315,133.60	5,315,133.60	
失业保险费		166,112.02	166,112.02	

合计		5,481,245.62	5,481,245.62	
----	--	--------------	--------------	--

40、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	825,864.79	1,790,874.88
消费税	272,791.15	303,350.50
企业所得税	7,948,499.17	3,742,118.59
个人所得税	345,996.65	104,211.26
城市维护建设税	71,701.58	144,079.11
房产税	133,463.49	164,955.26
土地使用税	34,902.48	34,902.48
教育费附加	51,215.39	102,913.61
其他税费	188,118.03	246,211.71
合计	9,872,552.73	6,633,617.40

41、其他应付款**(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
应付股利	5,390,000.00	5,390,000.00
其他应付款	54,711,277.90	54,591,131.21
合计	60,101,277.90	59,981,131.21

(2)应付利息

□适用 √不适用

(3)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
子公司应付少数股东股利	5,390,000.00	5,390,000.00
合计	5,390,000.00	5,390,000.00

(4)其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来	45,827,086.77	38,318,786.13
个人往来	2,597,604.99	2,765,002.08
其他	6,286,586.14	13,507,343.00
合计	54,711,277.90	54,591,131.21

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

√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
上海骊寓商业管理有限公司	2,619,530.00	股权出资款，已认缴尚未实缴
上海青禄养老服务有限公司	2,619,530.00	股权出资款，已认缴尚未实缴
单位 1	2,272,388.65	长期挂账预收款转入
单位 2	1,825,325.60	长期挂账预收款转入
合计	9,336,774.25	/

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、一年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	2,334,333.33	6,928,500.00
一年内到期的租赁负债	5,524,479.06	5,591,939.29
合计	7,858,812.39	12,520,439.29

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
水电物业管理费等	236,705.29	660,582.76
佣金	139,917.12	1,346,863.95
预收款项包含的预收增值税	1,546,811.44	1,426,609.09
合计	1,923,433.85	3,434,055.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

□适用 √不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付债券	302,334,333.33	306,928,500.00
减：一年内到期的应付债券	2,334,333.33	6,928,500.00
合计	300,000,000.00	300,000,000.00

(2)应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值(元)	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
南京商旅2025 年度第一期中期票据	100.00	2.98	2025-03-26	3 年	300,000,000.00	306,928,500.00		4,345,833.33		8,940,000.00	302,334,333.33	否
合计	/	/	/	/	300,000,000.00	306,928,500.00		4,345,833.33		8,940,000.00	302,334,333.33	/

(3)可转换公司债券的说明

□ 适用 √ 不适用

转股权会计处理及判断依据

□ 适用 √ 不适用

(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**47、租赁负债**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	144,951,618.31	150,325,379.11
减：未确认融资费用	37,204,230.72	39,824,716.83
减：一年内到期的租赁负债	5,524,479.06	5,591,939.29
合计	102,222,908.53	104,908,722.99

48、长期应付款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,689,500.00	3,689,500.00
合计	3,689,500.00	3,689,500.00

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
单位 1	3,689,500.00	3,689,500.00

专项应付款☐适用 ☒不适用**49、长期应付职工薪酬**☐适用 ☒不适用**50、预计负债**☐适用 ☒不适用**51、递延收益**

递延收益情况

☐适用 ☒不适用**52、其他非流动负债**☐适用 ☒不适用

53、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	
股份总数	310,593,879	2,197,525				2,197,525	312,791,404

54、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

55、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）	211,310,527.93	13,163,650.49		224,474,178.42
其他资本公积	51,715,956.41	-4,703,179.24		47,012,777.17
合计	263,026,484.34	8,460,471.25		271,486,955.59

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：前期计入其 他综合收益当期 转入留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-239,054,919.59							-239,054,919.59
其中：重新计量设定受益计划变动额								
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	-239,054,919.59							-239,054,919.59
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	-19,816,181.06							-19,816,181.06
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-19,816,181.06							-19,816,181.06
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-258,871,100.65							-258,871,100.65

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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	105,696,777.80			105,696,777.80
合计	105,696,777.80			105,696,777.80

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	188,861,813.29	180,019,225.04
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	188,861,813.29	180,019,225.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,433,874.40	8,842,588.25
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	195,295,687.69	188,861,813.29

调整期初未分配利润明细：

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

61、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	346,567,921.26	263,522,312.90	341,792,904.50	262,790,367.70
其他业务	19,244,430.43	5,091,224.37	17,830,153.84	2,408,188.24
合计	365,812,351.69	268,613,537.27	359,623,058.34	265,198,555.94

(2)主营业务收入、主营业务成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
进出口贸易	149,097,909.21	139,034,829.87	114,011,632.50	108,829,161.80
国内贸易	21,685,360.13	19,962,254.32	32,123,565.09	30,311,821.74
照明销售	39,496,468.26	29,376,531.69	48,025,397.67	39,333,940.3
旅游服务	113,891,198.09	57,472,864.97	136,526,870.82	83,891,363.81
零售百货	22,396,985.57	17,675,832.05	11,105,438.42	424,080.05
合计	346,567,921.26	263,522,312.90	341,792,904.50	262,790,367.70

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、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	1,917,062.28	2,010,518.50
城市维护建设税	562,568.20	623,816.39
教育费附加	401,645.84	380,982.61
房产税	279,509.12	232,792.22
土地使用税	69,804.96	79,840.75
印花税	189,563.05	256,501.52
其他	6,930.43	720.00
合计	3,427,083.88	3,585,171.99

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,236,901.14	6,157,815.99
检验费	460,747.27	491,332.70
差旅费	91,724.45	97,918.38
招待费	16,731.14	50,613.11
办公费	230,983.32	247,360.15
咨询服务费	87,022.46	32,883.17
海外平台费	8,905,901.30	
宣传广告费	2,075,123.94	2,888,947.64

保险费	1,265.18	13,374.78
保洁费	658,018.87	745,716.99
劳务费	3,825,486.08	4,588,472.71
其他	1,406,709.95	2,612,364.59
合计	22,996,615.10	17,926,800.21

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,546,065.76	18,895,902.15
折旧费	2,413,618.99	3,258,300.62
办公费	234,033.72	269,462.34
劳务费	0.00	153,000.00
无形资产摊销	177,697.56	168,771.20
审计咨询及顾问费	1,726,551.68	2,121,253.82
水电及物业管理费	277,871.07	280,283.69
业务招待费	44,976.32	57,424.50
服务费	875,987.03	1,367,593.85
维修费	104,235.93	99,509.52
差旅费	61,991.47	77,561.42
通讯费	71,243.96	122,582.54
长期待摊费用摊销	397,100.73	530,472.03
租赁费	484,574.15	664,265.51
安全生产费	294,182.57	357,620.44
股权激励费用	0.00	261,287.73
其他	1,693,123.79	600,370.49
合计	28,403,254.73	29,285,661.85

65、研发费用

√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
研发人员薪酬	2,383,937.78	2,368,861.67
直接材料	678,113.67	729,319.07
折旧	109,787.54	117,964.27
其他	215,038.10	149,738.32
合计	3,386,877.09	3,365,883.33

66、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
利息费用	8,895,326.24	9,146,015.21
利息收入	-1,808,658.27	-2,227,922.17
汇兑损益	7,865,327.54	760,307.02

手续费支出	747,163.83	1,115,780.24
合计	15,699,159.34	8,794,180.30

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	25,063.80	20,373.86
政府补助	335,124.07	549,218.93
合计	360,187.87	569,592.79

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,982,176.69	9,747,675.76
理财产品投资收益	299,809.44	421,551.55
合计	6,281,986.13	10,169,227.31

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、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	228,684.94	98,459.07
合计	228,684.94	98,459.07

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	3,200.00	
应收账款坏账损失	6,039,837.98	-2,050,737.72
其他应收款坏账损失	953,589.73	-18,071.78
长期应收款坏账损失	9,300.85	5,792.61
合计	7,005,928.56	-2,063,016.89

72、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、合同资产减值损失	32,347.65	-10,937.83

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-135,203.30
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	32,347.65	-146,141.13

73、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
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	2,687.83	6,224.17
合计	2,687.83	6224.17

74、营业外收入

√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
非流动资产处置利得合计	30,984.95	2,772.28	30,984.95
其中：固定资产处置利得	30,984.95	2,772.28	30,984.95
其他	67,448.17	32,506.55	67,448.17
合计	98,433.12	35,278.83	98,433.12

75、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	72,578.80	158,255.33	72,578.80
其中：固定资产处置损失	72,578.80	158,255.33	72,578.80
赔偿款	463.00		463.00
罚款及滞纳金	32,690.98	16,156.57	32,690.98
其他	112.06	44,603.68	112.06
合计	105,844.84	219,015.58	105,844.84

76、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	14,812,467.77	16,162,289.40
递延所得税费用	-2,255,963.56	-3,074,383.34
合计	12,556,504.21	13,087,906.06

(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
利润总额	37,190,235.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,297,558.88
子公司适用不同税率的影响	-71,002.13
调整以前期间所得税的影响	-103,971.62
非应税收入的影响	-932,702.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	53,749.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-105,187.19
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	4,418,060.06
所得税费用	12,556,504.21

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注“七、57. “其他综合收益”

78、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

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
银行利息收入	931,634.18	2,202,058.52
政府补助	314,845.95	310,814.36
收到的代销商品款	12,538,681.74	14,761,135.80
往来款及保证金、押金等其他	4,034,437.47	36,773,404.18
合计	17,819,599.34	54,047,412.86

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
管理费用、销售费用、研发费用等付现	15,476,316.79	26,895,937.47
银行手续费等支出	672,783.69	780,453.04
支付的代销商品款	18,348,407.00	33,385,183.34
往来款及保证金、押金等其他	3,901,135.40	5,333,626.04
合计	38,398,642.88	66,395,199.89

(2) 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现款		48,137,638.00
合计		48,137,638.00

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
票据贴现款	40,000,000.00	40,000,000.00
租赁付款额	5,857,749.68	7,580,799.86
除利息以外的其他筹资费用		277,233.95
合计	45,857,749.68	47,858,033.81

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用**(4) 以净额列报现金流量的说明**☐适用 ☒不适用**(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**☐适用 ☒不适用**79、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	24,633,731.33	26,829,507.23
加：资产减值准备	-32,347.65	146,141.13
信用减值损失	-7,005,928.56	2,063,016.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,963,699.33	6,194,753.17
使用权资产摊销	4,214,867.96	4,319,295.09
无形资产摊销	9,197,257.25	9,186,954.43
长期待摊费用摊销	5,440,697.81	5,650,077.76
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）	-2,687.83	-6,224.17
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	41,593.85	155,483.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-228,684.94	-98,459.07
财务费用（收益以“-”号填列）	16,584,188.07	9,404,616.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,281,986.13	-10,169,227.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,023,234.96	221,524.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,279,198.52	-3,295,907.55
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,982,567.56	461,841.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,644,135.15	329,448.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,620,169.03	-43,428,496.78
其他	0.00	203,812.73
经营活动产生的现金流量净额	25,986,700.31	8,168,157.30
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	337,529,367.25	303,837,278.28
减：现金的期初余额	454,573,565.24	405,649,032.19
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	-117,044,197.99	-101,811,753.91

(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	337,529,367.25	454,573,565.24
其中：库存现金	87,065.02	54,362.68

可随时用于支付的银行存款	336,648,182.89	453,054,870.79
可随时用于支付的其他货币资金	794,119.34	1,464,331.77
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	337,529,367.25	454,573,565.24
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		

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

80、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

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	8,124,738.08	6.8109	55,336,778.59
欧元	275,657.96	7.7671	2,141,062.94
港币	1,663.41	0.86855	1,444.75
英镑	12,007.46	9.0145	108,241.25
应收账款	-	-	
其中：美元	33,341,819.27	6.8109	227,087,796.87
欧元	98,742.98	7.7671	766,946.60
加拿大元	84,457.80	4.7847	404,105.24
港币	155,564.35	0.86855	135,115.42
其他应收款	-	-	
其中：美元	3,054,519.18	6.8109	20,804,024.68
英镑	1,662.60	9.0145	14,987.51
应付账款	-	-	
其中：美元	1,066,012.38	6.8109	7,260,503.72
其他应付款	-	-	
其中：美元	1,812,001.88	6.8109	12,341,363.60
英镑	3,073.27	9.0145	27,703.99
欧元	164,481.40	7.7671	1,277,543.48
港币	258,752.27	0.86855	224,739.28
澳币	3,099.45	4.7441	14,704.10

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

82、租赁

(1) 作为承租人

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	计入本年损益	
	列报项目	金额
租赁负债的利息	财务费用	2,620,486.11
短期租赁费用（适用简化处理）	管理费用	259,523.81
短期租赁费用（适用简化处理）	主营业务成本	569,770.77
短期租赁费用（适用简化处理）	其他业务成本	23,696.43

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐ 适用 ☒ 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☐ 适用 ☒ 不适用

售后租回交易及判断依据

☐ 适用 ☒ 不适用

与租赁相关的现金流出总额7,105,319.77(单位：元 币种：人民币)

项 目	现金流量类别	本年金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	5,857,749.68
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	1,247,570.09
合计		7,105,319.77

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁业务	9,980,911.39	

合计	9,980,911.39	
----	--------------	--

作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表
☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额
☐适用 ☒不适用

(3)作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益
☐适用 ☒不适用

83、数据资源
☐适用 ☒不适用

84、其他
☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、按费用性质列示
☒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
研发人员薪酬	2,383,937.78	2,368,861.67
直接材料	678,113.67	729,319.07
折旧	109,787.54	117,964.27
其他	215,038.10	149,738.32
合计	3,386,877.09	3,365,883.33
其中：费用化研发支出	3,386,877.09	3,365,883.33

2、符合资本化条件的研发项目开发支出
☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目
☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备
☐适用 ☒不适用

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

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

2026 年 4 月，公司全资子公司南京旅游酒店管理有限公司新设南京泊金酒店管理有限公司，注册资本人民币 200 万元，持股比例 100%。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京新旅投资发展有限公司	南京	52,000,000.00	南京市秦淮区小心桥东街18号一楼西侧	旅游投资	100.00		设立或投资
南京高新经纬电气有限公司	南京	50,000,000.00	南京市高新开发区新科二路30号	制造业	100.00		设立或投资
羲和日盛(南京)跨境电商有限责任公司	南京	1,000,000.00	南京市中国(江苏)自由贸易试验区南京片区浦滨路150号26幢2301	贸易		100.00	设立或投资
南京高新经纬照明股份有限公司	南京	25,000,000.00	南京市高新开发区新科二路30号	制造业		80.00	设立或投资
南京海陌贸易有限公司	南京	5,000,000.00	南京市高新开发区新科二路30号二楼2004室	贸易	100.00		设立或投资
香港新达国际投资有限公司	香港	10万港币	香港旺角花园街2-16号好景商业中心10楼1007室	贸易	100.00		设立或投资
南京南纺进出口有限公司	南京	50,000,000.00	南京市鼓楼区云南北路77号	贸易	100.00		设立或投资
南京秦淮风光旅游股份有限公司	南京	50,921,659.00	南京市秦淮区瞻园路11号7022室	旅游业	51.00		非同一控制下企业并购
南京金博文化传播有限公司	南京	18,000,000.00	南京市鼓楼区云南北路77号	旅游业		67.57	设立或投资
南京南商商业运营管理有限责任公司	南京	50,000,000.00	南京市玄武区龙蟠路1号	商贸服务	51.00		同一控制下企业合并
南旅海外国际旅行社(江苏)有限公司	南京	10,000,000.00	南京市秦淮区普天路1号5幢A1号楼4层408室	旅游业	100.00		非同一控制下企业并购
南京商旅跨境电商科技有限公司	南京	10,000,000.00	南京市鼓楼区郑和中路116号南京长江国际航运中心C栋506-16室	贸易	80.00		设立或投资
南京旅游酒店管理有限公司	南京	60,000,000.00	南京市秦淮区小心桥东街18号	旅游业	100.00		设立或投资
南京商旅跨境(香港)有限公司	香港	20万港币	香港湾仔骆克道300号浙江兴业大厦20楼A室	贸易		100.00	设立或投资
南京泊金酒店管理有限公司	南京	2,000,000.00	江苏省南京市江北新区金穗路99号集成电路设计大厦D栋会展中心	旅游业		100.00	设立或投资

(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
南京秦淮风光旅游股份有限公司	49.00	18,182,818.69	37,427,419.50	156,010,102.31
南京南商商业运营管理有限责任公司	49.00	211,848.32		43,270,791.64

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

(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
南京秦淮风光旅游股份有限公司	110,479,441.92	73,659,353.38	184,138,795.30	20,861,738.64		20,861,738.64	152,265,798.98	63,755,752.06	216,021,551.04	19,983,835.91	2,067.72	19,985,903.63
南京南商商业运营管理有限公司	112,688,547.97	159,589,795.98	272,278,343.95	58,878,633.41	125,091,972.51	183,970,605.92	137,697,174.87	167,389,027.12	305,086,201.99	88,511,966.86	128,698,840.60	217,210,807.46

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
南京秦淮风光旅游股份有限公司	97,609,799.04	43,623,897.75	43,623,897.75	39,395,861.85	93,798,136.88	42,959,777.90	42,959,777.90	39,273,619.53
南京南商商业运营管理有限公司	35,090,271.19	432,343.50	432,343.50	-18,391,989.64	24,990,193.17	2,623,281.42	2,623,281.42	-13,875,375.34

(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

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

(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

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

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	
南京南泰国际展览中心有限公司	南京	南京	展览	48.30		权益法
南京金旅融资租赁有限公司	南京	南京	融资租赁		12.00	权益法

(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	
	南京南泰国际展览中心有限公司	南京金旅融资租赁有限公司	南京南泰国际展览中心有限公司	南京金旅融资租赁有限公司
流动资产	173,834,806.02	2,754,196,571.42	148,056,665.06	2,126,928,953.62
非流动资产	570,407,627.59	2,970,816,452.28	583,117,533.96	2,717,010,263.26
资产合计	744,242,433.61	5,725,013,023.70	731,174,199.02	4,843,939,216.88
流动负债	37,726,719.67	3,088,140,293.76	25,753,402.83	2,672,753,897.13
非流动负债		1,914,110,918.28		1,514,642,741.91
负债合计	37,726,719.67	5,002,251,212.04	25,753,402.83	4,187,396,639.04

少数股东权益	5,430,468.73		5,014,929.02	
归属于母公司股东权益	701,085,245.21	722,761,811.66	700,405,866.97	656,542,577.84
按持股比例计算的净资产份额	338,656,423.36	86,731,417.40	338,328,252.51	78,785,109.34
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	49,401,939.80		51,506,514.35	
对联营企业权益投资的账面价值	388,058,363.16	86,731,417.40	389,834,766.86	78,785,109.34
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	61,623,344.00	172,564,898.70	59,368,102.76	154,462,200.78
净利润	1,522,193.91	66,219,233.82	7,512,091.81	66,994,500.00
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,522,193.91	66,219,233.82	7,512,091.81	66,994,500.00
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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	13,919,833.42	8,065,320.17
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-395,486.75	302,972.15
—其他综合收益		
—综合收益总额	-395,486.75	302,972.15

(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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海骊寓商业管理有限公司		6,628,656.93	128,289,669.79
上海青禄养老服务有限公司		-542,418.16	93,178,120.05
朗诗集团股份有限公司		35,725,747.63	886,788,496.52

(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

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☐适用 ☒不适用

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	335,124.07	549,218.93
合计	335,124.07	549,218.93

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

☒适用 ☐不适用

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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地发生变化，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在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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) 市场风险

①外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、港币、英镑、加元、澳币有关，除本公司的几个下属子公司以上述外币进行采购和销售外，本公司的其他

主要业务活动以人民币计价结算。于 2026 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、港币、英镑、加元、澳币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

单位：元

项 目	期末余额	上年年末余额
货币资金		
其中：美元	8,124,738.08	5,417,251.98
欧元	275,657.96	276,687.96
港币	1,663.41	2,063,372.49
英镑	12,007.46	0.90
加元		44,786.74
应收账款		
其中：美元	33,341,819.27	30,617,072.73
欧元	98,742.98	96,905.58
加元	84,457.80	61,859.04
港币	155,564.35	155,564.35
其他应收款		
其中：美元	3,054,519.18	3,054,519.18
英镑	1,662.60	1,662.60
应付账款		
其中：美元	1,066,012.38	418,064.12
欧元	62,604.09	62,611.45
其他应付款		
其中：美元	1,812,001.88	1,812,001.88
英镑	3,073.27	3,073.27
欧元	164,481.40	164,481.40
港币	258,752.27	258,752.27
澳币	3,099.45	3,099.45

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元 币种：人民币

汇率变动	本期		上期	
	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
对人民币升值 1%	-2,851,678.91	-2,851,678.91	-2,457,826.10	-2,457,826.10
对人民币贬值 1%	2,851,678.91	2,851,678.91	2,457,826.10	2,457,826.10

②利率风险—现金流量变动风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固

定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

③其他价格风险

本公司持有的分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、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投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司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。

其他价格风险敏感性分析：

于 2026 年 6 月 30 日，如上述公允价值的交易性金融资产中理财产品、货币基金利率上升/下降 50 个基点；以公允价值计价的交易性金融资产中权益工具投资、以公允价值计价的债权投资、以公允价值计价的非流动金融资产的价格升高/降低 10%，则公司的归属于母公司股东权益的增减变动情况如下：

金融资产	单位：元 币种：人民币	
	价格升高 归母股东权益增加	价格降低 归母股东权益减少
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	47,124.58	47,124.58

(2) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

①应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经前期年度报告认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的第三方进行交易。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

②其他应收款

本公司的其他应收款主要系往来款、借款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

于 2026 年 6 月 30 日，本公司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：

单位：元 币种：人民币

项 目	1 年以内	1-5 年	5 年以上
短期借款	103,039,950.57		
应付票据	43,939,182.66		
应付账款	185,098,989.48		
其他应付款	60,101,277.90		
其他流动负债	1,923,433.85		
应付债券		300,000,000.00	
租赁负债	5,524,479.06	27,261,599.40	74,961,309.13
长期应付款			3,689,500.00

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

十三、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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			60,228,684.94	60,228,684.94
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			60,228,684.94	60,228,684.94
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 理财产品			60,228,684.94	60,228,684.94
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				
(四) 其他非流动金融资产				
(五) 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				
(六) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			60,228,684.94	60,228,684.94
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

第一层次输入值：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。

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

第二层次输入值：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。

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

期末公允价值=本金+本金*预期到期收益率*自起息日到资产负债表日的天数。

在产品存续期内波动到收益区间以外的可能性基本不存在，依据该区间对应的收益率，且产品持有期较短，故简化按预期收益率*本金*已存天数预计公允价值。

公司持有的以公允价值计量的其他权益工具投资为其他上市公司股票，该股票自 2025 年 9 月 1 日起持续停牌，截至报告日无明确复牌计划，综合考虑被投资单位的情况以及证券公司月结单等因素，2025 年末已将其公允价值减计为 0。

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

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、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(%)
南京文旅集团有限公司	南京	旅游资源开发与保护；酒店、会展运营管理；旅游产品开发；旅游配套设施投资、建设和运营。	1,000,000	33.44	33.44

本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

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

详见附注十、1、（1）企业集团的构成。

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

本公司重要的合营和联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京南泰国际展览中心有限公司	联营企业
南京南纺英致连商贸有限公司	联营企业
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	联营企业
南京安佰盈商贸有限责任公司	联营企业
南京金旅融资租赁有限公司	联营企业
上海骊寓商业管理有限公司	联营企业
上海青禄养老服务有限公司	联营企业

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
南京文旅集团有限责任公司	控股股东
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东
南京市国有资产经营有限责任公司	控股股东的附属企业
南京金旅红文化发展有限公司	控股股东的附属企业
南京南泰集团有限公司	控股股东的附属企业
南京金斯服装有限公司	控股股东的附属企业
南京商厦股份有限公司	控股股东的附属企业
南京白宫大酒店有限公司	控股股东的附属企业
南京国际会议中心股份有限公司	控股股东的附属企业
南京莫愁智慧信息科技有限公司	控股股东的附属企业
南京莫愁旅行社有限公司	控股股东的附属企业
南京秦淮河建设开发有限公司	控股股东的附属企业
南京松竹文化旅游服务有限公司	控股股东的附属企业
南京钟山风景区建设发展有限公司	控股股东的附属企业
南京幕燕建设发展有限公司	控股股东的附属企业
南京长江行文旅发展有限公司	控股股东的附属企业
南京黄埔大酒店有限公司	控股股东的附属企业
南京黄埔国际旅行社有限公司	控股股东的附属企业
南京六华春酒店管理有限公司	控股股东的附属企业
南京水秀苑大酒店有限责任公司	控股股东的附属企业
南京虹山文化旅游有限公司	控股股东的附属企业
南京市红山森林动物园管理处	控股股东的附属企业
青奥产业南京有限公司	控股股东的附属企业
南京国际会议大酒店	控股股东的附属企业
南京市京剧团有限公司	控股股东的附属企业
文都云（南京）数字科技有限公司	控股股东的附属企业

南京江南贡院文化发展有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东的附属企业
南京桨声灯影水上游览有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东的附属企业
南京秦淮礼物文化发展有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东的附属企业
南京水街酒店管理有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东的附属企业
南京学宫旅游有限公司	持有公司 5%以上股份的其他股东的附属企业
南京中北运通旅游客运有限公司	过去一年内公司间接控股股东的附属企业
南京城建隧桥智慧管理有限公司	过去一年内公司间接控股股东的附属企业
南京水务集团有限公司	过去一年内公司间接控股股东的附属企业
南京港华燃气有限公司	过去一年内公司间接控股股东的附属企业
南京旅游业协会	公司关联自然人控制或担任董事、高管的法人或其他组织

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
南京商厦股份有限公司	服务费（含水电费等）	7,470,179.32	8,227,358.12
南京商厦股份有限公司	经营权转让费	7,935,000.00	7,935,000.00
南京白宫大酒店有限公司	商品	42,960.00	368,849.12
南京松竹文化旅游服务有限公司	保洁费	691,675.76	745,716.99
南京莫愁智慧信息科技有限公司	服务费	850,305.61	292.08
南京长江行文旅发展有限公司	机票		89,874.53
南京黄埔大酒店有限公司	招待及商品	28,112.00	10,132.00
南京黄埔大酒店有限公司	会务费	5,660.38	6,603.77
南京中北运通旅游客运有限公司	服务费		16,896.23
南京水务集团有限公司	水费	53,655.28	2,121.30
南京南纺英致连商贸有限公司	纺织品及服装	9,067,799.09	11,207,194.54
南京安佰盈商贸有限责任公司	非金属矿石	15,163,933.05	24,875,847.40
南京金旅红文化发展有限公司	服务费	84,339.63	47,169.81
南京市红山森林动物园管理处	管理费（含水电费）等	83,376.14	141,472.89
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	纺织品及服装	4,894,310.13	17,445,395.32
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	机电产品	9,159,048.57	12,692,770.91
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	金属材料	1,426,656.50	1,655,614.31
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	化工产品	236,210.62	
南京白宫大酒店有限公司	物业管理费	12,435.32	3,000.00
南京白宫大酒店有限公司	服务费		708.34
南京港华燃气有限公司	燃气费		919.88
南京旅游业协会	协会会费	1,000.00	
南京虹山文化旅游有限公司	商品	142,205.31	
南京水秀苑大酒店有限责任公司	业务招待费	5,160.00	
青奥产业南京有限公司	旅游服务	199,034.91	
南京国际会议大酒店	招待费用	2,388.00	

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
-----	--------	-------	-------

南京水街酒店管理有限公司	游览船票	9,126.21	10,679.61
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	船身租赁		66,371.70
南京南泰集团有限公司	咨询服务		63,792.45
南京学宫旅游有限公司	游览船票	1,633,985.49	1,372,465.98
南京莫愁旅行社有限公司	游览船票	31,930,255.05	54,334,724.04
南京黄埔国际旅行社有限公司	游览船票		3,689.32
南京钟山风景区建设发展有限公司	商品		29,792.92
南京市红山森林动物园管理处	游览门票	1,218.00	4,462.26
南京莫愁旅行社有限公司	游览门票	216,037.00	525,490.57
南京商厦股份有限公司	商品	222,815.31	353,054.87
南京市京剧团有限公司	旅游服务	4,311.32	
南京长江行文旅发展有限公司	旅游服务	217,160.38	
文都云（南京）数字科技有限公司	旅游服务	9,433.96	
南京江南贡院文化发展有限公司	游览服务	3,918,776.69	
南京秦淮礼物文化发展有限公司	游览服务	499,006.60	
南京金旅红文化发展有限公司	游览服务	1,980.58	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(1) 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

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
南京秦淮河建设开发有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2024-01-01	2027-12-31	托管标的：外秦淮河游船业务，协议定价	94,339.64
南京市国有资产经营有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	股权托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京金旅红文化发展有限公司，协议定价	9,433.96
南京文旅集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	股权托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京莫愁智慧信息科技有限公司，协议定价	11,614.11
南京文旅集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	股权托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京紫金山庄酒店管理有限公司，协议定价	637,863.16
南京莫愁智慧信息科技有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	股权托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京莫愁旅行社有限公司，协议定价	9,433.96
南京幕燕建设发展有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	股权托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京长江行文旅发展有限公司、南京长江行游轮有限公司，协议定价	18,867.92
南京国际会议中心股份有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京国际会议中心股份有限公司酒店业务、南京国会酒店管理有限公司酒店业务、南京国之辉酒店管理有限公司酒店业务，协议定价	444,102.96
南京六华春酒店管理有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京六华春酒店管理有限公司餐饮业务，协议定价	71,246.99
南京水秀苑大酒店有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京水秀苑大酒店有限责任公司酒店业务，协议定价	31,624.98
南京钟山风景区建设发展有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2025-01-01	2027-12-31	托管标的：南京钟山风景区建设发展有限公司酒店业务，协议定价	51,472.46

南京黄埔大酒店有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	业务托管	2026-04-01	2027-12-31	托管标的：南京黄埔大酒店有限公司酒店业务，协议定价	124,394.11
-------------	--------------	------	------------	------------	---------------------------	------------

关联托管/承包情况说明

☒适用 ☐不适用

2023 年 12 月，公司与控股股东子公司南京秦淮河建设开发有限公司签订委托经营管理协议，受托经营外秦淮河游船业务，委托经营期限自 2024 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日止。2025 年 12 月，双方续签委托经营管理协议，委托经营期限自 2026 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止。

为履行控股股东在公司 2019 年重组中作出的关于促进上市公司转型的承诺及解决潜在同业竞争问题，2024 年 12 月，文旅集团及其下属公司与公司签署《委托管理协议》，将旗下酒店板块、旅游服务板块、景区运营板块 12 家公司业务或股权委托上市公司管理。委托管理期限为 3 年，自 2025 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止；2026 年 3 月，南京黄埔大酒店有限公司与公司签署《委托管理协议》，将其酒店业务委托上市公司管理，委托经营期限 21 个月，自 2026 年 4 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日止。

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

(2)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
南京金斯服装有限公司	土地租赁	40,176.20	40,176.19
南京桨声灯影水上游览有限公司	船舶租赁	26,548.68	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额					上期发生额				
		简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）	未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）	支付的租金	承担的租赁负债利息支出	增加的使用权资产
南京市红山森林动物园管理处	场地租赁	199,999.98					405,999.96				
南京金旅融资租赁有限公司	设备租赁			9,899.68	8,760.78						
南京白宫大酒店有限公司	房屋租赁	200,377.48					31,542.09				
南京商厦股份有限公司	房屋租赁			5,365,000.02	2,611,725.33				5,365,000.00	2,742,603.27	

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

关联担保情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4) 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 关联方资产转让、债务重组情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 关键管理人员报酬

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	95.74	95.74

(7) 其他关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(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	南京莫愁旅行社有限公司	70,878.70	3,543.94	13,797.70	689.89
应收账款	南京市红山森林动物园管理处	504.00	25.20	630.00	31.50
应收账款	南京南泰国际展览中心有限公司	0.54	0.08	0.54	0.08
应收账款	南京市国有资产经营有限责任公司	9,433.96	471.70	9,433.96	471.70
应收账款	南京文旅集团有限责任公司	648,019.50	32,400.98	1,321,110.16	66,055.51
应收账款	南京莫愁智慧信息科技有限公司	9,433.96	471.70	9,433.96	471.70
应收账款	南京幕燕建设发展有限公司	18,867.92	943.40	18,867.92	943.40
应收账款	南京国际会议中心股份有限公司	444,102.96	22,205.15	1,085,841.61	54,292.08
应收账款	南京六华春酒店管理有限公司	71,246.99	3,562.35	111,868.36	5,593.42
应收账款	南京水秀苑大酒店有限责任公司	31,624.97	1,581.25	111,894.60	5,594.73
应收账款	南京钟山风景区建设发展有限公司	51,472.46	2,573.62	109,844.21	5,492.21

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	南京黄埔大酒店有限公司	124,394.11	6,219.71		
应收账款	青奥产业南京有限公司	47,960.00	2,398.00		
应收账款	南京秦淮礼物文化发展有限公司	20,655.85	1,032.79		
应收账款	南京秦淮河建设开发有限公司	94,339.63	4,716.98		
预付款项	南京市红山森林动物园管理处			121,115.51	
预付款项	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司			1,801,828.83	
预付款项	南京白宫大酒店有限公司			34,458.73	
其他应收款	南京虹山文化旅游有限公司			10,000.00	500.00
其他应收款	南京商厦股份有限公司			391,295.23	11,738.86
其他应收款	南京南泰集团有限公司	247,019.14	7,410.57	247,019.14	7,410.57
其他应收款	南京秦淮河建设开发有限公司			188,679.24	5,660.38
其他应收款	南京水务集团有限公司	0.53	0.02	0.53	0.02
其他应收款	南京安佰盈商贸有限责任公司			60,000.00	1,800.00
其他应收款	南京市红山森林动物园管理处			105,000.00	21,000.00
其他应收款	南京白宫大酒店有限公司	5,238.34	157.15	95,000.00	2,850.00
其他应收款	南京金斯服装有限公司	40,476.20	1,214.29		
其他应收款	南京南纺英致连商贸有限公司	81,014.46	2,430.43		
合同资产	南京南泰国际展览中心有限公司	51,158.52	2,557.93	51,158.52	2,557.93
合同资产	南京城建隧桥智慧管理有限公司	117,932.50	5,896.63	117,932.50	5,896.63

(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
应付票据	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司		14,004,357.70
应付票据	南京安佰盈商贸有限责任公司		15,137,638.00
应付账款	南京虹山文化旅游有限公司		38.40
应付账款	南京白宫大酒店有限公司		0.82
应付账款	南京莫愁智慧信息科技有限公司	20,950.00	20,950.00
应付账款	南京市红山森林动物园管理处	267,574.87	177,763.26
应付账款	南京南纺英致连商贸有限公司	5,135,531.31	7,222,982.50
应付账款	南京安佰盈商贸有限责任公司	12,849,131.55	5,477,167.92
应付账款	南京商厦股份有限公司	716,053.85	877,647.01
应付账款	南京中北运通旅游客运有限公司		18,396.00
应付账款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	7,381,223.05	
应付账款	南京市京剧团有限公司	570.00	
其他应付款	南京安佰盈商贸有限责任公司	19,808.74	19,808.74
其他应付款	南京文旅集团有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	65,047.15	65,047.15
其他应付款	南京南纺英致连商贸有限公司		53,123.04
其他应付款	南京商厦股份有限公司		224,522.88
其他应付款	南京松竹文化旅游服务有限公司	120,040.00	120,040.00
其他应付款	上海骊寓商业管理有限公司	2,619,530.00	2,619,530.00
其他应付款	上海青禄养老服务有限公司	2,619,530.00	2,619,530.00
其他应付款	南京学宫旅游有限公司		300,000.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南京秦淮礼物文化发展有限公司	300,000.00	
其他应付款	南京莫愁旅行社有限公司	35,000.00	
合同负债	南京学宫旅游有限公司	11,472.23	214,027.96
合同负债	南京莫愁旅行社有限公司	1,663,566.02	1,978,605.83
合同负债	南京钟山风景区建设发展有限公司		24,000.00
合同负债	南京江南贡院文化发展有限公司	110,019.42	145,300.97
合同负债	南京桨声灯影水上游览有限公司	26,548.68	53,097.35

(3) 其他项目

☐ 适用 ☒ 不适用

7、关联方承诺

☐ 适用 ☒ 不适用

8、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1) 明细情况

☒ 适用 ☐ 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
高级管理人员			495,000	2,400,750.00				
中层管理人员			1,702,525	8,257,246.00				
合计			2,197,525	10,657,996.00				

(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐ 适用 ☒ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、本期股份支付费用

☐ 适用 ☒ 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、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

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、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

十八、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、重要债务重组

☐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

6、分部信息

(1)报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

公司提供分部信息所采用的会计政策，与编制财务报表时所采用的会计政策一致。

本公司的报告分部包括：（1）贸易（2）生产制造（3）旅游服务（4）零售百货（5）投资性公司。

(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	贸易	生产制造	旅游服务	零售百货	投资性公司	分部间抵销	合计
一、营业收入	171,323,385.51	43,130,352.26	115,510,787.60	35,090,271.19	1,194,024.70	436,469.57	365,812,351.69
二、营业成本	159,371,406.99	34,114,215.49	49,466,499.94	17,675,832.05	67,265.26	-7,918,317.54	268,613,537.27
三、对联营和合营企业的投资收益	-12,044.30		-383,442.45		6,377,663.44		5,982,176.69
四、信用减值损失	184,046.85	373,728.13	76,801.05	-119,061.78	10,457,291.10	3,966,876.79	7,005,928.56
五、资产减值损失		32,347.65					32,347.65
六、折旧费和摊销费	52,910.21	1,631,814.26	6,334,237.06	7,564,072.65	926,487.43	-8,307,000.74	24,816,522.35
七、利润总额	-2,272,529.19	1,000,742.08	56,596,476.95	378,854.95	32,728,546.98	51,241,856.23	37,190,235.54
八、所得税费用	44,159.43	43,955.03	14,601,508.22	-53,488.55	-	2,079,629.92	12,556,504.21
九、净利润	-2,316,688.62	956,787.05	41,994,968.73	432,343.50	32,728,546.98	49,162,226.31	24,633,731.33
十、资产总额	238,113,686.48	149,873,537.80	237,660,901.08	272,278,343.95	800,979,315.87	-39,463,777.28	1,738,369,562.46
十一、负债总额	175,461,663.07	178,931,194.91	37,486,325.19	183,970,605.92	497,185,214.73	141,464,736.99	931,570,266.83

(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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□ 适用 √ 不适用

8、其他

□ 适用 √ 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、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	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,231.81	1,047,785.16
1 年以内小计	142,231.81	1,047,785.16
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	225,261,215.16	230,779,004.28
小 计	225,403,446.97	231,826,789.44
减：坏账准备	225,268,326.75	230,831,393.54
合计	135,120.22	995,395.90

(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	95,166,895.95	42.22	95,166,895.95	100.00	0.00	97,435,921.63	42.03	97,435,921.63	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	95,166,895.95	42.22	95,166,895.95	100.00	0.00	97,435,921.63	42.03	97,435,921.63	100.00	
按组合计提坏账准备	130,236,551.02	57.78	130,101,430.80	99.90	135,120.22	134,390,867.81	57.97	133,395,471.91	99.26	995,395.90
其中：										
商品销售业务	130,094,319.21	57.72	130,094,319.21	100.00	0.00	133,343,082.65	57.52	133,343,082.65	100.00	
旅游服务业务	142,231.81	0.06	7,111.59	5.00	135,120.22	1,047,785.16	0.45	52,389.26	5.00	995,395.90
合计	225,403,446.97	/	225,268,326.75	/	135,120.22	231,826,789.44	/	230,831,393.54	/	995,395.90

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

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
单位 1	37,074,828.75	37,074,828.75	100.00	专人海外清收未果，预期收回可能性较小
单位 2	17,661,403.16	17,661,403.16	100.00	对方停止经营，催收未果
单位 3	10,603,536.59	10,603,536.59	100.00	预计无法收回
单位 4	5,623,412.36	5,623,412.36	100.00	出口业务纠纷，无财产可偿还，预期收回可能性较小
其他零星客户	24,203,715.09	24,203,715.09	100.00	预计无法收回
合计	95,166,895.95	95,166,895.95	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：商品销售业务

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（%）
5 年以上	130,094,319.21	130,094,319.21	100.00
合计	130,094,319.21	130,094,319.21	100.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

组合计提项目：旅游服务业务

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（%）
1 年以内	142,231.81	7,111.59	5.00
合计	142,231.81	7,111.59	5.00

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐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	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
商品销售业务	230,779,004.28	-5,517,789.12				225,261,215.16
旅游服务业务	52,389.26	-45,277.67				7,111.59
合计	230,831,393.54	-5,563,066.79				225,268,326.75

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

其中重要的应收账款核销情况

☐适用 ☒不适用

应收账款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比（%）	坏账准备期末余额
单位 1	37,074,828.75	16.45	37,074,828.75
单位 2	17,705,059.25	7.85	17,705,059.25
单位 3	17,661,403.16	7.84	17,661,403.16
单位 4	10,603,536.59	4.70	10,603,536.59
单位 5	10,216,350.00	4.53	10,216,350.00
合计	93,261,177.75	41.37	93,261,177.75

2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	5,817,759.08	5,610,000.00
其他应收款	1,216,174.24	8,135,840.45
合计	7,033,933.32	13,745,840.45

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(1) 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
南京南商商业运营管理有限责任公司	5,610,000.00	5,610,000.00
南京南泰国际展览中心有限公司	207,759.08	
合计	5,817,759.08	5,610,000.00

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5) 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(6) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1) 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,178,902.19	8,312,578.70
1 年以内小计	1,178,902.19	8,312,578.70
1 至 2 年	77,386.90	77,386.90
2 至 3 年	3,738.64	3,738.64
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	443,411,969.37	448,078,247.55
小计	444,671,997.10	456,471,951.79
减：坏账准备	443,455,822.86	448,336,111.34
合计	1,216,174.24	8,135,840.45

(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
单位往来	444,168,260.14	455,976,214.83
个人借款	478,219.04	470,219.04
其他	25,517.92	25,517.92
小计	444,671,997.10	456,471,951.79
减：坏账准备	443,455,822.86	448,336,111.34
合计	1,216,174.24	8,135,840.45

(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)	
2026年1月1日余额	103,637,205.04		344,698,906.30	448,336,111.34
2026年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-214,010.30		-4,666,278.18	-4,880,288.48
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2026年6月30日余额	103,423,194.74		340,032,628.12	443,455,822.86

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

(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	其他变动	
商品销售业务	448,336,111.34	-4,880,288.48				443,455,822.86
合计	448,336,111.34	-4,880,288.48				443,455,822.86

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

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(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	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
香港新达国际投资有限公司	242,198,873.96	54.47	往来款	5年以上	242,198,873.96
南京高新经纬照明股份有限公司	136,034,231.52	30.59	往来款	5年以上	136,034,231.52
A PACIFIC CONSTRUCTION & DEVELOPMENTS PTE LTD	6,595,309.75	1.48	预付款转入	5年以上	6,595,309.75
SAMSUNG CORPORATION	5,607,568.03	1.26	预付款转入	5年以上	5,607,568.03
南京已昇机械有限公司	4,000,000.00	0.90	预付款转入	5年以上	4,000,000.00
合计	394,435,983.26	88.70	/	/	394,435,983.26

(7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	495,776,136.73	43,269,273.10	452,506,863.63	490,776,136.73	43,269,273.10	447,506,863.63
对联营、合营企业投资	388,669,236.10		388,669,236.10	385,445,639.80		385,445,639.80
合计	884,445,372.83	43,269,273.10	841,176,099.73	876,221,776.53	43,269,273.10	832,952,503.43

(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（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
南京新旅投资发展有限公司	52,287,100.00						52,287,100.00	

南京高新经纬电气有限公司	46,283,738.00						46,283,738.00	
南京海陌贸易有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
南京南纺进出口有限公司	50,510,378.00						50,510,378.00	
香港新达国际投资有限公司	81,122.40						81,122.40	
南京秦淮风光旅游股份有限公司	234,768,876.00	43,269,273.10					234,768,876.00	43,269,273.10
南京南商商业运营管理有限责任公司	34,875,649.23						34,875,649.23	
南旅海外国际旅行社（江苏）有限公司	10,700,000.00						10,700,000.00	
南京旅游酒店管理有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00				10,000,000.00	
南京商旅跨境电商科技有限公司	8,000,000.00						8,000,000.00	
合计	447,506,863.63	43,269,273.10	5,000,000.00				452,506,863.63	43,269,273.10

(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（账面价值）	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
南京南泰国际展览中心有限公司	385,445,639.80				-1,568,644.62			207,759.08			383,669,236.10	
南京云枢文旅强链并购股权投资基金（有限合伙）			5,000,000.00								5,000,000.00	
小计	385,445,639.80		5,000,000.00		-1,568,644.62			207,759.08			388,669,236.10	
合计	385,445,639.80		5,000,000.00		-1,568,644.62			207,759.08			388,669,236.10	

(3)长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

4、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	0	0	0	0
其他业务	1,194,024.70	67,265.26	1,261,803.52	121,777.79
合计	1,194,024.70	67,265.26	1,261,803.52	121,777.79

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

(3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5) 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	38,955,069.00	28,567,050.60
权益法核算的长期股权投资收益	-1,568,644.62	1,366,987.76
合计	37,386,424.38	29,934,038.36

6、其他

□适用 √不适用

二十、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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-38,906.02
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	224,880.04
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	528,494.38
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	34,182.13

项目	金额
减：所得税影响额	168,348.65
少数股东权益影响额（税后）	247,738.87
合计	332,563.01

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.02	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99	0.02	

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用

法定代表人：沈颖

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 28 日

修订信息

☐适用 ☒不适用