



沃閣酒店

NEEQ : 839960

南京沃閣酒店管理股份有限公司

Nanjing WOGÉ Hotel Management Co., Ltd.



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年1月20日，在科技部、财政部、教育部、国务院国资委、中华总工会等单位指导下，科技部中国民营科技促进会联盟培育服务中心和国家产业技术创新战略培育联盟联合举办、南京沃阁酒店管理股份有限公司和迈点网承办的"国家主题酒店与特色旅游产业技术创新联盟成立大会"暨"主题酒店与特色旅游产业技术创新发展论坛"在南京百家湖畔举行。200多名主题酒店、特色酒店、精品酒店、度假酒店、文旅单位、景区、特色小镇、投资公司以及酒店业主等单位高层汇聚一堂，共同探讨"如何精耕山海，细作人文，促进主题酒店特色旅游一体化发展"。南京沃阁酒店管理股份有限公司作为联盟理事长单位未来将积极推动联盟建立以产、学、研相结合的创新机制，整合行业资源，解决产业关键技术问题，形成标准，优化产业链，提高主题酒店与特色旅游产业影响力，推动我国主题酒店与特色旅游产业深度融合。



2018年4月25日至26日，由中国旅游报社、安徽省旅游发展委员会主办，安徽万佛湖水源保护和旅游管理委员会、舒城县旅游局承办，南京沃阁酒店管理股份有限公司冠名支持的第十一期全国旅游景区创A培训班在万佛湖举办。来自全国各省区市的200多名业界代表参加了本次培训。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目		释义
沃阁酒店、公司、本公司、股份公司	指	南京沃阁酒店管理股份有限公司
沃阁集团	指	江苏沃阁文化旅游集团有限公司（更名前：江苏沃阁实业集团有限公司）
鑫程投资	指	南京鑫程股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）
绅和置业	指	南京绅和置业发展有限公司
祥凯餐饮	指	南京祥凯餐饮服务有限公司
鑫沃酒店	指	盱眙鑫沃酒店有限公司
皇冠酒店	指	南京皇冠国际酒店投资管理有限公司
长江油运	指	南京长江油运公司
云帆物业	指	南京云帆物业管理有限公司
古泉餐饮	指	南京古泉餐饮服务有限公司
原墅餐饮	指	南京沃阁原墅餐饮服务有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、华泰联合	指	华泰联合证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	南京沃阁酒店管理股份有限公司股东大会
董事会	指	南京沃阁酒店管理股份有限公司董事会
监事会	指	南京沃阁酒店管理股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、工程部总监、财务总监、董事会秘书
公司章程、章程	指	最近一次被公司股东大会批准的南京沃阁酒店管理股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人程剑凯、主管会计工作负责人王晋文及会计机构负责人（会计主管人员）王晋文保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	江苏省南京市江宁经济开发区隐龙路9号南京沃阁酒店管理股份有限公司董事会秘书办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。 报告期内在指定披露平台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 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京沃阁酒店管理股份有限公司
英文名称及缩写	Nanjing WOGHE Hotel Management Co., Ltd.
证券简称	沃阁酒店
证券代码	839960
法定代表人	程剑凯
办公地址	江苏省南京市江宁经济开发区隐龙路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	黄靖
是否通过董秘资格考试	是
电话	025-84048464
传真	025-84048464
电子邮箱	jing.huang@vogue-hotel.com
公司网址	http://www.wogehotel.com/
联系地址及邮政编码	江苏省南京市江宁经济开发区隐龙路9号（邮编：211153）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	江苏省南京市江宁经济开发区隐龙路9号南京沃阁酒店管理股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2008-11-11
挂牌时间	2016-12-27
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	租赁和商务服务业（L）—商务服务业（L72）
主要产品与服务项目	酒店管理和房屋租赁
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏沃阁文化旅游集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	程剑凯、肖艺

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	9132010667904093X5	否
注册地址	南京市鼓楼区大桥南路 42 号	否
注册资本（元）	30,600,000	是

五、 中介机构

主办券商	华泰联合
主办券商办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☒适用 ☐不适用

2018 年 7 月 25 日，公司变更股票转让方式为做市转让方式申请已经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票自 2018 年 7 月 27 日变更为做市转让方式。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,577,444.96	5,368,776.37	41.14%
毛利率	58.95%	56.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,555,892.31	2,454,266.09	-36.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,262,645.33	1,405,490.57	-10.16%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	4.65%	9.39%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.77%	5.38%	-
基本每股收益	0.07	0.14	-48.60%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	44,463,502.29	45,226,719.70	-1.69%
负债总计	10,209,822.79	12,528,932.51	-18.51%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,253,679.50	32,697,787.19	4.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.12	1.82	-38.38%
资产负债率（母公司）	22.96%	27.70%	-
资产负债率（合并）			-
流动比率	334.89%	358.68%	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-4,232,305.78	387,629.51	-1,191.84%
应收账款周转率	0.74	0.97	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.69%	5.12%	-

营业收入增长率	41.14%	-18.48%	-
净利润增长率	-36.60%	62.21%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,600,000	18,000,000	70%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

☐ 适用 ☒ 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	7,899,245.32			
应收票据及应收账款		7,899,245.32		
应付票据				
应付账款	4,468,941.62			
应付票据及应付账款		4,468,941.62		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务为酒店管理和房屋租赁。酒店管理业务主要包括为所管理的酒店提供各类技术支持服务和日常经营中的运营管理服务；房屋租赁业务主要是将此前用于自营酒店的房屋进行转租。

1、酒店管理服务

2015年以来，沿着国家十三五规划精神指引，调结构促消费的发展方向，以及遵照国发〔2016〕70号文《国务院关于印发“十三五”旅游业发展规划的通知》的精神，专业化的度假酒店管理对于促进和保障旅游产业投资起着至关重要的作用，公司抓住发展机遇，努力实施“以酒店管理业务为主，房屋租赁业务为辅”的发展战略，酒店管理业务是公司发展的主要方向。公司目前拥有沃阁驿墅系、沃阁原墅系、沃阁商旅系三大系列主题酒店品牌，依托自身在度假酒店的管理理念、管理经验和管理团队，为各类度假酒店提供可行性调研、设计技术支持、工程技术支持等服务，并进行酒店品牌、酒店专业管理技术、管理人才和管理模式的输出，为不同类型的度假酒店打造专属的“特色主题文化”，使其利用差异化战略进行度假酒店管理。公司目前以南京为中心，以江苏、浙江、福建三省为重要开拓区域，运营管理已开业酒店4家，管理筹建期酒店4家。公司积极组建开拓团队，引进人才，推动加盟开拓业务依照公司发展目标实施。公司通过提供专业的全程服务，包括筹建期的各项技术支持服务以及建成后的运营管理和品牌授权，收取相应的费用。

2、房屋租赁业务

公司的房屋租赁业务主要是将此前从南京长江油运公司租入的用于自营酒店的房产，租予南京皇冠国际酒店投资管理有限公司等公司使用，并获取租金收入。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司在管理层的领导下，全体员工积极开拓，共同努力实现公司各项发展目标。公司自挂牌新三板后，品牌知名度和影响力逐步提升，公司在市场开拓、成本管控、服务提升和公司治理等方面均取得了较大进步。公司经过深入研究国内度假酒店行业，对比分析国内外同行业的发展战略，针对国内日益增长的自驾用户，公司制定了详细的产品发展战略。公司通过国家主题酒店与特色旅游产业技术创新联盟的成立，借助联盟平台与景区、设计企业、酒店行业伙伴建立起广泛合作。

1. 财务状况

截止报告期末，公司资产总额为44,463,502.29元，较本期期初下降-1.69%，负债总额为10,209,822.79元，较本期期初下降-18.51%，资产负债率22.96%，公司资产状况良好。

2. 经营成果

报告期内，公司实现营业收入7,577,444.96元，较上年同期大幅上升41.14%，营业成本3,110,882.19元，较上年同期上升31.90%，公司收入来源主要系酒店运营管理、酒店技术支持服务以及房屋租赁。公司通过提升服务品质，多种营销渠道建设以及灵活的定制化产品研发等，公司经营业绩得以大幅提升，同时针对互联网科技在酒店管理、营销等方面的应用，通过科技带动效率提升，公司积极投入人力和资金提升公司管理系统，人力和营销成本的上升是营业成本上升的主要原因。

公司实现利润总额2,074,523.09元，上缴所得税518,630.78元，税后净利润为1,555,892.31元，较上年同期下降-36.60%，扣除非经常损益后净利润较上年同期下降-10.16%，经营活动产生的现金流量净额为-4,232,305.78元。

公司自 2017 年开始，围绕乡村、文化和体育旅游度假主题，全力开展新型度假酒店产品的研发，并与多家新型环保建筑生产商进行合作，进行以树屋、木屋、集装箱房、帐篷、土屋等新型环保集成建筑为主的新型度假酒店产品研发和设计，全力打造以建设周期短、建造成本低、可移动式为特色的环保型建筑为主要建筑形式，以环境幽美、远离喧嚣、交通方便为选址标准，以亲情服务管家为服务特色，全力打造旅游目的地型度假酒店，今年上半年公司组建了专业拓展团队，以江苏、浙江、福建为核心开拓区域，努力建设具有区域标志性的度假品牌。

行业环境方面，在国家各项政策大力引导下，2017 年旅游行业喜获丰收，国内旅游市场高速增长，入出境市场平稳发展，供给侧结构性改革成效明显。国内旅游人数 50.01 亿人次，比上年同期增长 12.8%；入出境旅游总人数 2.7 亿人次，同比增长 3.7%；全年实现旅游总收入 5.40 万亿元，增长 15.1%。同时，中国酒店行业经过 2015 年-2016 年的低谷后，也迎来新的改变。在 2010 年达到最大值 14,587 家之后，我国星级酒店数量呈现逐年下降的趋势。近年来，扩容趋缓，供求关系得到改善，中端酒店客房增速明显高于经济型酒店和星级酒店。在 2017 年坚实基础下，2018 年上半年旅游行业平稳发展，据国家统计局公布数据表明，2018 年 1 月-5 月，规模以上服务业企业营业收入同比增长 13.3%，增速比上年同期上升 0.2 个百分点，保持了较快增长态势；2018 年上半年服务业增加值 227,576 亿元，同比增长 7.6%，服务业增加值占全国 GDP 比重为 54.3%，比上年同期提高 0.3 个百分点。全国网上零售额 40,810 亿元，同比增长 30.1%；其中，旅游管理服务营业收入同比增长 34.8%；限额以上单位住宿和餐饮业营业额同比分别增长 7.3%和 9.0%，保持平稳较快增长。

虽然在持续增长的趋势下，我们对未来发展仍然需要保持警醒，根据国家统计局公布的 2018 年上半年居民人均可支配收入 14,063 元，比上年同期名义增长 8.7%，扣除价格因素，实际增长 6.6%，自 2011 年开始增速不断下降。公司管理层也注意到酒店行业成本端，租金、人工成本却一直上涨，导致行业利润率下滑。另一方面，随着消费者对酒店品牌和服务的要求不断提升，对于公司未来业绩增长将是更大的考验。

三、 风险与价值

1. 所管理酒店土地、房屋产权性质的瑕疵风险

公司所管理的酒店中，沃阁恋馆、沃阁璞蒂精品酒店系南京祥凯餐饮服务有限公司在租赁的房产内开办的酒店，其房屋产权性质为厂房，土地产权性质为工业用地；沃阁驿墅环球旅行馆系南京沃阁原墅餐饮服务有限公司在租赁的房产内开办的酒店，其房屋产权性质为厂房，其土地产权性质为工业用地；沃阁巴厘原墅温泉酒店系南京古泉餐饮服务有限公司在自有土地及建筑物上开办的酒店，其中位于南京江宁区汤山街道的部分土地产权性质为住宅用地，其上房屋产权性质为居民住宅。各酒店业主在上述土地及房产上开办酒店，且未办理相关土地使用权变更登记手续和房屋改造手续。根据《中华人民共和国土地管理法》及相关规定，上述酒店存在被有关部门责令搬迁的可能，存在土地、房屋产权性质瑕疵。由于公司通过委托管理模式为酒店提供酒店管理服务，在该模式下，酒店房产以及土地租赁行为均不归属于公司，所以公司不承担上述土地、房屋产权性质瑕疵造成的潜在法律风险。除沃阁璞蒂精品酒店未取得消防合格证外，酒店业主均具有地上建筑物房产证明，已取得各主管部门出具的特种行业许可证、卫生许可证、餐饮服务许可证、消防合格证等，且自酒店开业以来不存在因租赁土地、房屋产权性质瑕疵导致经营损失的情形，但是仍然不能排除因上述土地、房屋产权性质瑕疵导致相关酒店经营终止的可能，进而对公司的业务经营造成不利影响。公司 2018 年上半年管理上述酒店取得的营业收入总额为 1,713,197.20 元，占同期营业收入的 22.61%，故所管理酒店土地、房屋产权性质瑕疵对公司经营有一定的影响。

针对公司上述风险，公司采取以下措施：实际控制人程剑凯、肖艺出具承诺函，作出如下承诺：1) 如相关部门认定祥凯餐饮租用南京祥凯电子科技有限公司位于南京江宁经济开发区水阁路的工业厂房改为商业用途的行为，违反了相关法律法规的规定，要求祥凯餐饮进行整改，导致祥凯餐饮无法继续经

营的,从而使得祥凯餐饮无法向沃阁酒店支付管理费用时,则由程剑凯、肖艺承担当年度的管理费用。

2) 如古泉餐饮因将住宅改变为经营性用房被业主举报,或者相关部门认定古泉餐饮将住宅改变为经营性用房,违反了相关法律法规的规定,要求古泉餐饮进行整改,导致古泉餐饮无法继续经营的,从而使得古泉餐饮无法向沃阁酒店支付管理费用时,则由程剑凯、肖艺向沃阁酒店支付当年度古泉餐饮应向沃阁酒店支付的管理费用。

3) 如相关部门认定原墅餐饮将租赁的位于南京市六合区大厂众泰路 28 号的规划用途为工业的土地房屋改为商业用途的行为违反了相关法律法规的规定,要求原墅餐饮进行整改,导致原墅餐饮无法继续经营的,从而使得原墅餐饮无法向沃阁酒店支付管理费用时,则由程剑凯、肖艺向沃阁酒店支付当年度原墅餐饮应向沃阁酒店支付的管理费用。

2. 所租赁房屋涉及的风险

截至 2018 年 6 月 30 日,公司无自有土地使用权及房产。公司现有房屋租赁业务系将此前用于自营酒店的位于南京市鼓楼区大桥南路 42 号的房屋进行转租。其一,上述房屋产权证面积为 5,893.9 平方米,而公司自南京长江油运公司处租赁该房屋时实际租赁面积为 9,230 平方米,实际租赁面积大于房屋产权证面积,存在部分无产权证建筑面积及房屋搭建面积,因此该部分建筑存在违反规划等法律法规的情形,可能面临政府强制拆除等处罚,进而会影响公司正常租赁业务,对公司的整体收入造成一定影响;其二,上述房屋、建筑物土地产权性质为“其他商服用地”,房产证用途为“集体宿舍”,承租方之一南京皇冠国际酒店投资管理有限公司将所租赁房产用于开办酒店,存在未经许可改变土地用途和房屋用途的风险,尽管自酒店开办以来不存在因租赁土地、房屋产权性质瑕疵导致经营损失的情形,但不能排除因上述土地、房屋产权性质瑕疵导致相关酒店经营被迫终止的可能,进而影响到房屋租赁合同的履行,对公司营业收入造成不利影响。

针对上述风险,公司采取以下措施:(1) 实际控制人程剑凯、肖艺出具承诺函,作出如下承诺:1) 如因房屋建筑物的目前的用途与房屋所有权证上记载用途不一致导致沃阁酒店受到相关部门罚款处罚的,由程剑凯、肖艺承担相应的罚款费用;2) 南京长江油运公司租赁给沃阁酒店的房屋中,有一栋尚未取得《房屋所有权证》,无论因何种原因导致相关部门要求南京长江油运公司拆除本栋房屋建筑物,由此导致沃阁酒店损失的,由程剑凯、肖艺承担相应的损失。(2) 由南京长江油运公司出具《关于出租场地用途及同意承租人转租的声明》,声明载明:1992 年 8 月 28 日,南京市经济体制改革委员会以宁体改字[92]138 号《关于同意南京长江油运公司对海员公寓实行租赁经营的批复》,同意南京长江油运公司海员公寓实行租赁经营;自 1992 年开始,南京长江油运公司在上述所租赁房屋、建筑物上开办南京长江大酒店及南京长江大酒店海员舞厅;2010 年长江大酒店注销后,南京长江油运公司将上述房屋、建筑物租赁给沃阁酒店,同样用于开酒店和 KTV 等商业经营场所;南京长江油运公司从未因上述行为收到任何部门的整改要求和受到行政处罚;南京长江油运公司允许沃阁酒店将租赁的上述房屋、建筑物及相应设备对外转租,转租后,上述房屋、建筑物同样可以用于开办酒店、KTV 等商业经营场所。

3. 应收账款余额较大的风险

2018 年 6 月 30 日、2017 年 12 月 31 日,公司应收账款余额分别为 12,145,591.28 元、8,380,987.44 元,占资产总额的比例分别为 27.32%、18.53%,占比较大;2018 年上半年、2017 年度公司应收账款周转率分别为 0.74、2.74。由于公司业务特点,随着公司业务规模的扩大,应收账款余额有可能增加,给公司造成营运压力,不利于公司业务规模的扩张。尽管公司应收账款账龄较短及公司客户信用较好,但如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能给公司带来呆坏账风险,不仅严重影响当期经营业绩,而且对公司未来的持续发展造成不利影响。

针对上述风险,公司采取以下措施:(1) 针对公司面临的应收账款余额较大的风险,公司对应收账款进行了账龄管理,并安排专职人员加大催收力度;(2) 完善管理制度,建立控制不良应收账款的制度保证体系。建立信用评价制度,完善的合同管理制度,建立应收账款的责任制度,明确规定责任单位和责任人等。

4. 人力资源风险

公司所在的酒店管理行业属于知识、人才密集型行业，公司的核心竞争力主要依赖于管理团队为各类酒店打造“特色主题文化”，该团队人员的规模与素质直接决定了公司是否具有市场竞争力。目前，公司的管理人才已可满足目前发展的需要，但是，随着旅游业、酒店业的快速发展，酒店管理专业人才的请求会日益增大，拥有外语沟通技能、国际化视角以及海外先进管理与实践知识的人才会成为酒店行业、酒店管理行业竞相争抢的对象。因此，当公司经营规模扩大而需要招揽更多专业人才时，酒店管理专业人才不足将成为公司经营模式下的主要风险之一。

针对上述风险，公司采取以下措施：（1）公司大力推进人力资源体系建设，通过持续培训提升员工专业水平，并为员工提供顺畅晋升通道；（2）公司不仅为核心人员提供高于同行业的薪酬水平，还设立合伙企业计划对员工进行股权激励，更紧密地把员工凝聚在一起；（3）公司建立健全选拔和培养后备技术和管理人才的制度，积极吸引外部具有市场意识的优秀酒店管理人才。

5. 实际控制人不当控制风险

公司实际控制人为程剑凯、肖艺，二人共同控制公司 83.14%的股权。共同控制人能对公司的发展战略、人事安排、生产经营、财务等决策实施有效控制。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但若公司的内部控制有效性不足、运作不够规范，可能会导致实际控制人损害公司和中小股东利益的公司治理风险。

针对上述风险，公司采取以下措施：（1）公司为有效防止实际控制人及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源行为的发生，通过制定《公司章程》、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易决策制度》等管理制度对公司资金、资产及其他资源的使用、决策权限和程序等内容作出了具体规定。（2）公司实际控制人均已签署《关于减少及避免关联交易的承诺函》、《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于避免资金占用的承诺函》，承诺规范上述行为。

6. 关联交易的风险

2014 年 12 月 1 日公司与关联方南京古泉餐饮服务有限公司、南京沃阁原墅餐饮服务有限公司、南京祥凯餐饮服务有限公司分别签订了委托管理合同，向其提供酒店运营管理服务，构成关联交易。2018 年 3 月 1 日公司与关联方南京奇美文化旅游发展有限公司签订委托管理合同，构成关联交易，2017 年度及 2018 年上半年，公司通过关联方实现的收入占营业收入的比例分别为 19.94%和 33.25%，公司存在对关联方较为依赖的经营风险，如果关联方的生产经营情况发生重大不利变化，将有可能影响公司的经营状况。

针对上述风险，公司采取以下措施：（1）股份公司成立后，为规范股份公司的关联交易行为，公司在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》中对关联交易进行了相关规定，并制定了《关联交易决策制度》，办法对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定。（2）公司实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免关联交易的承诺函》，承诺将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易价格的公允性。

7. 对单一客户的重大依赖风险

黟县沃阁驿墅酒店有限公司和深圳市前海沃鑫资产管理有限公司的实际控制人均为李琳，2015 年公司对上述 2 家客户的销售金额合计 13,249,590.00 元，占比 52.69%，因此，公司存在对单一客户的重大依赖。2017 年、2016 年公司分别对上述 2 家客户的销售金额合计 2,754,716.95 元和 3,711,621.32 元，占比 15.17%和 21%。2018 年上半年公司对上述 2 家客户销售金额合计 688,679.26 元，占比 9.09%。随着公司不断开拓新客户，公司对单一客户的依赖程度也会越来越低。但是，如果未来公司与该客户的合作关系发生变化，或者公司产品和服务质量不能持续满足其需求，导致公司与该客户的合作无法继续，可能对公司的经营产生不利影响。

针对上述风险，公司采取以下措施：一方面，公司通过提供更加个性化的产品和服务来稳固现有客

户；另一方面，公司将积极进行业务拓展和项目开发，开拓新客户，优化客户结构，打造强有力的营销渠道，力争扩大公司的市场份额。

8. 毛利率波动的风险

公司 2018 年 1-6 月、2017 年度和 2016 年度综合毛利率分别为 58.95%、67.90%和 61.69%，虽然目前公司的毛利率水平已基本达到稳定水平，但未来如果公司无法通过提高自身的竞争优势获取新的酒店管理项目，以及假如采取积极的销售推广政策所导致的广告费成本上升，公司的毛利率将存在一定的波动风险。

针对上述风险，公司采取以下措施：公司将不断拓展新业务，扩大销售渠道，提高盈利能力，获取更多的酒店前期技术支持和酒店管理订单，降低毛利率波动对公司经营情况的影响。

9. 经营业绩下滑的风险

报告期内，公司营业收入为 7,577,444.96 元，较上年同期上升 41.14%。安徽黟县沃阁驿墅酒店项目技术服务已经完成，自 2018 年 6 月 1 日开始试营业，公司按合同约定获取持续性的酒店运营管理收入尚需时日。而白云山沃阁驿墅酒店项目和安徽九华山沃阁驿墅酒店项目尚在建设中，从开工建设到开业至稳定运营周期长是酒店行业的固有特点，因此公司酒店运营管理收入增长缓慢，公司在新项目选址保持一贯的谨慎、详细透彻的研究区域市场的发展理念，导致新开拓项目增长缓慢，因此存在经营业绩下滑的风险。

针对上述风险，公司采取以下措施：公司将不断拓展新业务，扩大销售渠道，获取更多的酒店前期技术支持订单，降低经营业绩下滑的风险。

四、 企业社会责任

公司在经营活动中，一直秉承遵纪守法、诚实守信，和谐发展、合作共赢的经营理念，在不断完善企业文化建设前提下，积极接受政府和社会公众的监督，承担社会责任。报告期内，公司依法进行纳税申报和履行纳税义务；坚持以人为本、不断完善各项福利，每年组织了年度健康体检；保障员工的合法权益，积极参与社会公益活动。今后，公司将持续履行社会责任，继续关注社会其它领域需要帮助的弱势群体。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,950,000.00	2,519,504.79
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	120,000.00	60,000.00
总计	4,070,000.00	2,579,504.79

注：报告期内日常性关联交易情况具体参见财务报表附注八、关联方关系及其交易之 5、关联方交易。公司本年初预计的日常性关联交易中不包括与本报告期内新增关联方南京奇美文化旅游发展有限公司、丽水市丽沃白云上酒店有限公司发生的交易（交易金额分别为 117,628.32 元、688,679.27 元），故报告期内公司存在超出预计范围的日常性关联交易。上述关联交易已经公司第一届董事会第七次会议审议通过，并将提交公司 2018 年第二次临时股东大会审议。

(二) 承诺事项的履行情况

1. 关于避免同业竞争的措施与承诺

为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，最大限度维护公司利益，保证公司独立经营和长期稳定成长，有效维护公司中小股东权益，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及公司所有董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具的《关于避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

2. 关于避免关联公司祥凯餐饮同业竞争的承诺

祥凯餐饮在实际经营中存在房屋租赁业务，主要是将从南京祥凯电子科技有限公司租入的位于南京江宁经济开发区水阁路的房产租予公司使用，为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，祥凯餐饮出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

3. 关于避免公司股东绅和置业在房屋租赁业务上同业竞争的承诺

绅和置业经营的主要房屋租赁业务是将从南京金山宁实业有限责任公司租入的位于江苏省南京市云南北路 81 号的房产，租予南京沐润酒店有限公司使用，为避免未来因发生同业竞争而损害公司及其他股东利益，绅和置业出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

4. 关于控股股东、实际控制人避免资金占用的承诺

为避免控股股东、实际控制人除公司以外的其他全资、控股子公司和实际控制的企业利用关联关系占用公司资金损害公司、公司股东及其他利益相关人的合法权益，控股股东、实际控制人出具承诺和保证，并自愿遵守《防范控股股东及其关联方占用公司资金管理制度》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

5. 关于所管理酒店土地、房屋产权性质的瑕疵风险的承诺

公司所管理的酒店中，沃阁恋馆、沃阁璞蒂精品酒店系南京祥凯餐饮服务有限公司在租赁的房产内开办的酒店，其房屋产权性质为厂房，土地产权性质为工业用地；沃阁驿墅环球旅行馆系南京沃阁原墅餐饮服务有限公司在租赁的房产内开办的酒店，其房屋产权性质为厂房，其土地产权性质为工业用地；沃阁巴厘原墅温泉酒店系南京古泉餐饮服务有限公司在自有土地及建筑物上开办的酒店，其中位于南京江宁区汤山街道的部分土地产权性质为住宅用地，其上房屋产权性质为居民住宅。各酒店业主在上述土地及房产上开办酒店，且未办理相关土地使用权变更登记手续和房屋改造手续。根据《中华人民共和国土地管理法》及相关规定，上述酒店存在被有关部门责令搬迁的可能，存在土地、房屋产权性质瑕疵。公司实际控制人程剑凯、肖艺出具了承诺函。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

6. 公司股东及实际控制人作出关于规范关联交易的承诺

为规范关联交易，公司股东及实际控制人作出了《关于减少及避免关联交易的承诺函》。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

7. 公司全体董事、监事、高级管理人员作出了《关于避免同业竞争的承诺函》、《关于减少及避免关联交易的承诺函》、《关于避免资金占用的承诺函》等承诺。

报告期内，承诺人执行上述承诺，未有违背。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数	每 10 股送股数	每 10 股转增数
--------	-----------	-----------	-----------

	(含税)		
2018-05-21	0	5.5	1.5

2、报告期内的利润分配预案

☐适用 ☒不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

☒适用 ☐不适用

公司 2018 年 5 月 4 日召开的股东大会审议通过了以公司总股本 1800 万股为基数，以资本公积和未分配利润向全体股东每 10 股送（转）7 股的 2017 年年度权益分派方案，权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 18 日，除权除息日为：2018 年 5 月 21 日，权益分派后公司总股本增至 3060 万股。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	5,775,000	32.08%	4,042,500	9,817,500	32.08%
	其中：控股股东、实际控制人	4,275,000	23.75%	892,500	5,167,500	16.89%
	董事、监事、高管	675,000	3.75%	472,500	1,147,500	3.75%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	12,225,000	67.92%	8,557,500	20,782,500	67.92%
	其中：控股股东、实际控制人	9,225,000	51.25%	6,457,500	15,682,500	51.25%
	董事、监事、高管	2,025,000	11.25%	1,417,500	3,442,500	11.25%
	核心员工					
总股本		18,000,000	-	12,600,000	30,600,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 报告期期末普通股前五名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏沃阁文化旅游集团有限公司	10,800,000	5,460,000	16,260,000	53.14%	12,240,000	4,020,000
2	程剑凯	2,700,000	1,890,000	4,590,000	15.00%	3,442,500	1,147,500
3	南京鑫程股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	2,700,000	1,890,000	4,590,000	15.00%	3,060,000	1,530,000
4	南京绅和置业发展有限公司	1,800,000	1,260,000	3,060,000	10.00%	2,040,000	1,020,000
5	信达证券股份有限公司	0	1,000,000	1,000,000	3.27%	0	1,000,000
合计		18,000,000	11,500,000	29,500,000	96.41%	20,782,500	8,717,500

前五名股东间相互关系说明：公司自然人股东程剑凯系公司法人股东江苏沃阁文化旅游集团有限公司的控股股东，持有沃阁集团的份额比例为 66.67%。公司自然人股东程剑凯系公司有限合伙企业

股东南京鑫程股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）的普通合伙人兼执行事务合伙人，持有鑫程投资的份额比例为 10.00%。除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

（一） 控股股东情况

公司控股股东为江苏沃阁文化旅游集团有限公司，现直接持有公司 1,626 万股股份，占公司股份总额 53.14%，其所持股份不存在质押或其他权利争议的情况。江苏沃阁文化旅游集团有限公司，注册号 91320000672021998T，注册资本 3,000 万元，成立于 2008 年 1 月 29 日，主营业务为实业投资。沃阁集团法定代表人为程剑凯，注册地为南京市江宁开发区水阁路，经营范围为实业投资，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，设备的生产和租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

报告期内控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为程剑凯、肖艺，其中程剑凯直接持有公司 459 万股股份，占公司股份总额的 15%，同时作为鑫程投资唯一普通合伙人、执行事务合伙人，间接控制公司 15%的股权；肖艺系程剑凯之妻，2003 年 9 月 1 日，二人结为合法夫妻，程剑凯、肖艺夫妇共持有江苏沃阁文化旅游集团有限公司 100%股权，间接控制公司 53.14%的股权。因此，程剑凯、肖艺夫妇合计控制公司 83.14%的股权，为公司实际控制人。

程剑凯，男，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1990 年 3 月至 1995 年 12 月就职于南京绅和经贸实业有限公司，任经理；1996 年 3 月至 1999 年 12 月就职于南京迪加迪家居有限公司，任经理；2000 年 1 月至 2006 年 12 月就职于南京绅和经贸实业有限公司，任经理；2007 年 1 月至 2008 年 5 月就职于南京绅和建筑设计有限公司，任总经理；2008 年 5 月至 2008 年 12 月就职于南京绅和置业发展有限公司，任总经理；2003 年 12 月至今就职于南京古泉餐饮服务有限公司，任执行董事；2005 年 8 月至今就职于南京迪加迪家居有限公司，任董事；2007 年 4 月至今就职于江苏薇恩健康信息咨询有限公司，任执行董事兼总经理；2008 年 1 月至今就职于江苏沃阁文化旅游集团有限公司，任执行董事；2014 年 11 月至今就职于南京沃阁原墅餐饮服务有限公司，任执行董事；2016 年 3 月至今就职于南京鑫程股权投资基金管理合伙企业（有限合伙），任执行事务合伙人；2009 年 3 月至 2016 年 6 月就职于沃阁有限，任执行董事。2016 年 6 月至今担任沃阁酒店董事长，任期 3 年。

肖艺，女，1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 1 月至 2010 年 4 月就职于南京绅和置业有限公司，任副总经理；2005 年 8 月至 2016 年 4 月就职于南京迪加迪家居有限公司，任董事；2008 年 1 月至 2015 年 5 月就职于江苏沃阁文化旅游集团有限公司，任总经理；2008 年 12 月至 2016 年 4 月就职于南京祥凯餐饮服务有限公司，任执行董事兼总经理；2014 年 11 月至 2016 年 1 月就职于南京沃阁原墅餐饮服务有限公司，任总经理；2003 年 12 月至今就职于南京古泉餐饮服务有限公司，任监事；2016 年 5 月至 2016 年 6 月就职于沃阁有限，任总经理。2016 年 6 月至今就职于沃阁酒店，

任董事兼总经理，任期 3 年。

报告期内控股股东及实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
程剑凯	董事长	男	1,971-09-07	高中	2016年6月22日-2019年6月22日	是
肖艺	董事、总经理	女	1977-12-31	本科	2016年6月22日-2019年6月22日	是
胡浩文	董事	男	1973-05-02	高中	2016年6月22日-2019年6月22日	否
张学志	董事	男	1977-11-28	大专	2016年6月22日-2019年6月22日	是
王涛	董事	男	1981-11-23	高中	2016年6月22日-2019年6月22日	是
毛升东	监事会主席	男	1968-07-12	高中	2016年7月21日-2019年6月22日	否
黄秀云	监事	女	1981-06-20	大专	2016年6月22日-2019年6月22日	是
刘艳	监事	女	1982-03-22	大专	2016年6月22日-2019年6月22日	是
王晋文	财务总监	男	1972-12-31	大专	2016年6月22日-2019年6月22日	是
涂金田	工程总监	男	1965-11-04	初中	2016年6月22日-2019年6月22日	是
黄靖	董事会秘书	男	1972-02-05	硕士	2016年6月22日-2019年6月22日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司实际控制人为程剑凯、肖艺，其中程剑凯直接持有公司 459 万股股份，占公司股份总额的 15%，同时作为鑫程投资唯一普通合伙人、执行事务合伙人，间接控制公司 15%的股权；肖艺系程剑凯之妻，2003 年 9 月 1 日，二人结为合法夫妻，程剑凯、肖艺夫妇共持有江苏沃阁文化旅游集团有限公司 100%股权，间接控制公司 53.14%的股权。因此，程剑凯、肖艺夫妇合计控制公司 83.14%的股权，为公司实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
程剑凯	董事长	2,700,000	1,890,000	4,590,000	15%	0
合计	-	2,700,000	1,890,000	4,590,000	15%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	4	4
销售人员	6	6
财务人员	10	10
运营人员	12	14
工程人员	5	5
采购人员	2	2
管理人员	4	4
品牌拓展人员	13	13
员工总计	56	58

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	14	14
专科	29	32
专科以下	11	10
员工总计	56	58

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- (1) 公司大力推进人力资源体系建设，通过持续培训提升员工专业水平，并为员工提供顺畅晋升通道；
- (2) 公司不仅为核心人员提供高于同行业的薪酬水平，还设立合伙人计划对员工进行有效激励，更紧密地把员工凝聚在一起；
- (3) 公司建立健全选拔和培养后备技术和管理人才的制度，积极吸引外部具有市场意识的优秀酒店管理人才。

截至 2018 年 6 月 30 日，公司通过不断梳理，依照不断开拓的酒店管理业务，调整内部人员配置，增加相关运营人员，并合理调整原有无能适应公司未来发展方向的员工，为公司引进外部优秀人才创造良好的环境，同时，公司在人才引进、招聘、薪酬政策等方面均在规范治理的框架下正常进行并不断完善。公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第七、1	22,801,868.29	36,851,533.05
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	第七、2	10,925,937.27	7,899,245.32
预付款项	第七、3	303,349.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第七、4	89,094.87	116,236.51
买入返售金融资产			
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	第七、5	71,846.69	71,846.69
流动资产合计		34,192,096.14	44,938,861.57
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资	第七、6	9,800,000.00	
投资性房地产		-	-
固定资产	第七、7	95,294.65	88,412.53
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	第七、8	66,736.22	76,822.74
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	第七、9	309,375.28	122,622.86
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		10,271,406.15	287,858.13
资产总计		44,463,502.29	45,226,719.70
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	第七、11	4,212,808.51	4,468,941.62
预收款项	第七、12	650,767.99	1,062,777.18
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第七、13	454,576.20	317,576.81
应交税费	第七、14	913,650.08	2,791,718.75
其他应付款	第七、15	3,978,020.01	3,887,918.15
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		10,209,822.79	12,528,932.51
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		10,209,822.79	12,528,932.51
所有者权益（或股东权益）：			

股本	第七、16	30,600,000.00	18,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	第七、17	363,638.38	3,063,638.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	第七、18	1,347,854.65	1,347,854.65
一般风险准备		-	-
未分配利润	第七、19	1,942,186.47	10,286,294.16
归属于母公司所有者权益合计		34,253,679.50	32,697,787.19
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		34,253,679.50	32,697,787.19
负债和所有者权益总计		44,463,502.29	45,226,719.70

法定代表人：程剑凯

主管会计工作负责人：王晋文

会计机构负责人：王晋文

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		7,577,444.96	5,368,776.37
其中：营业收入	第七、20	7,577,444.96	5,368,776.37
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,893,917.85	3,502,863.77
其中：营业成本	第七、20	3,110,882.19	2,358,554.14
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	第七、21	50,965.35	20,328.61
销售费用	第七、22	1,279,045.65	211,357.69
管理费用	第七、23	1,204,267.12	1,084,835.68
研发费用			
财务费用	第七、24	-498,252.16	-239,096.07
资产减值损失	第七、25	747,009.70	66,883.72

加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,683,527.11	1,865,912.60
加：营业外收入	第七、26	390,995.98	1,400,000.00
减：营业外支出	第七、27	-	1,224.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,074,523.09	3,264,688.12
减：所得税费用	第七、28	518,630.78	810,422.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,555,892.31	2,454,266.09
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,555,892.31	2,454,266.09
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,555,892.31	2,454,266.09
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
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		1,555,892.31	2,454,266.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.07	0.14
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：程剑凯

主管会计工作负责人：王晋文

会计机构负责人：王晋文

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	第七、30	4,563,455.21	4,479,068.66
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第七、29	1,257,164.33	1,712,969.61
经营活动现金流入小计		5,820,619.54	6,192,038.27
购买商品、接受劳务支付的现金		3,390,501.93	2,655,229.03
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,602,301.24	1,319,416.83
支付的各项税费		2,929,955.89	1,332,254.42
支付其他与经营活动有关的现金	第七、29	1,130,166.26	497,508.48
经营活动现金流出小计		10,052,925.32	5,804,408.76
经营活动产生的现金流量净额		-4,232,305.78	387,629.51
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,358.98	2,168.37
投资支付的现金		9,800,000.00	
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		9,817,358.98	2,168.37
投资活动产生的现金流量净额		-9,817,358.98	-2,168.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-14,049,664.76	385,461.14
加：期初现金及现金等价物余额		36,851,533.05	30,396,772.80
六、期末现金及现金等价物余额		22,801,868.29	30,782,233.94

法定代表人：程剑凯

主管会计工作负责人：王晋文

会计机构负责人：王晋文

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二） 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月财政部以财会【2018】15号发布了《关于修订印发2018年一般企业财务报表格式的通知》，本期报表格式依据该文件执行。

二、 报表项目注释

南京沃阁酒店管理股份有限公司

财务报表附注

2018 年度(半年报)

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

南京沃阁酒店管理股份有限公司, 证券代码: 839960, 证券简称: 沃阁酒店, 是于 2008 年 11 月 11 日成立于南京, 专注于文化度假酒店管理的连锁酒店管理公司, 依托自身在度假酒店的管理理念、管理经验和团队, 为各类度假酒店提供可行性调研、设计技术支持、工程技术支持等服务, 并进行酒店品牌、酒店专业管理技术、管理人才和管理模式的输出。公司于 2016 年 6 月 30 日经南京市工商行政管理局核准办理了工商变更手续, 完成了董监事备案及章程备案, 并领取了 9132010667904093X5 号企业法人营业执照。

注册地址: 南京市鼓楼区大桥南路 42 号

经营范围: 酒店管理; 房租租赁(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011), 公司所属行业为租赁和商务服务业(L)——商务服务业(L72)——企业管理服务(L721)——其他企业管理服务(L7219)。

二、 财务报表编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、企业会计准则应用指南、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”)编制财务报表。

三、 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 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（三） 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（四） 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），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作为确定现金等价物的标准。

（五） 金融工具

1、金融资产和金融负债的分类

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融资产和金融负债的核算

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值

资产负债表日，本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- （1）发行人或债务人发生严重的财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （6）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- （7）其他表明应收款项发生减值的客观证据。

（六）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款—应收账款余额占总额10%以上的款项；其他应收款—其他应收账款余额在50万元以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项

- （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00	5.00
1—2年 (含2年)	10.00	10.00
2—3年 (含3年)	30.00	30.00
3—4年 (含4年)	50.00	50.00
4—5年 (含5年)	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(七) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为低值易耗品、原材料、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定依据

A. 库存商品等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计

的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

B. 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

A. 本公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

B. 对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

C. 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

(八) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限（年）	预计残值率	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5%	31.67-19.00

办公及机器设备	5	5%	19.00
---------	---	----	-------

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到

预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十一）职工薪酬

1、短期薪酬

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、离职后福利

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（十二） 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- 1、该义务是本公司承担的现时义务；
- 2、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十三） 收入

1、一般原则

（1）销售商品收入

在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、收入确认的具体方法

本公司的收入类型为酒店管理收入、房屋租赁收入。其中酒店管理收入分为运营管理业务收入、技术支持服务收入。

（1）运营管理业务收入确认原则

运营管理业务收入包含品牌许可费、基本管理费、市场推广费。该项收入按月或按年结算，故按期确认收入。

A、品牌许可费：根据合同约定固定收取，按期确认收入。

B、基本管理费：根据公司项目酒店每期营业总收入约定比例，按期确认收入。

C、市场推广费：根据公司项目酒店每期营业总收入约定比例，按期确认收入。

（2）技术支持服务收入确认原则

技术支持服务收入系指公司为项目酒店提供的开业前调研、规划、建筑、工程、室内、软装、景观等设计支持、项目管理支持等系列技术支持服务所获取的收入。该项收入根据合同的约定固定收取、按期确认或根据提供服务的进度确认收入。

A、可行性调研收入：提供相关调研服务，并出具可行性研究成果时确认收入。

B、工程技术支持服务收入：根据合同约定提供工程支持服务当期开始按月固定收取，按期确认收入。

C、设计技术支持服务收入：根据合同约定的提供服务的进度确认收入。

（3）房屋租赁收入确认原则

公司将租赁的房屋建筑物转租给其他商户的收入，根据签订的租赁合同按期确认收入。

（十四） 政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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。

2、会计处理

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（十五）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企

业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（十六） 经营租赁

本公司租赁均为经营租赁。

（1） 本公司作为出租人

本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2） 本公司作为承租人

本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 关于会计政策变更

2018年6月财政部以财会【2018】15号发布了《关于修订印发2018年一般企业财务报表格式的通知》，本期报表格式依据该文件执行。

（二） 关于会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（三） 关于重要前期差错更正

本报告期未发生重要前期差错更正事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%
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%

注：2016年3月23日财政部、国家税务总局发布了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，本公司从营业税改征增值税。公司取得的房屋租金收入适用增值税简易计税办法，按照5%的征收率计算应纳税额；酒店管理属于其它现代服务业，管理费收入按照6%的税率计算应纳税额。

2、税收优惠及批文

无。

七、财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金：	4,916.91	4,916.91
人民币	4,916.91	4,916.91
银行存款：	22,796,951.38	36,846,616.14
人民币	22,796,951.38	36,846,616.14
其他货币资金：		
人民币		
合计	22,801,868.29	36,851,533.05

其中：存放在境外的款项总额		
---------------	--	--

注：（1）截至 2018 年 6 月 30 日，货币资金不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

（2）公司期末无外币银行存款。（3）货币资金的期末余额较期初余额减少 38.13%，主要系由报告期内公司以货币资金对外投资所致，其中对丽水市丽沃白云上酒店有限公司投资 600 万元、对南京奇美文化旅游发展有限公司 380 万元。

2、应收票据及应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	12,145,591.28	100.00	1,219,654.01	10.04
组合小计	12,145,591.28	100.00	1,219,654.01	10.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	12,145,591.28	100.00	1,219,654.01	10.04

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	8,380,987.44	100.00	481,742.12	5.75

组合小计	8,380,987.44	100.00	481,742.12	5.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	8,380,987.44	100.00	481,742.12	5.75

注：应收账款期末余额较期初增加 38.32%，主要系本期内销售扩张政策导致营收快速增长所致。

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	4,913,522.09	40.46	245,676.11
1-2 年	5,978,214.28	49.22	597,821.43
2-3 年	1,253,854.91	10.32	376,156.47
合计	12,145,591.28	100.00	1,219,654.01

续上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	7,127,132.53	85.04	356,356.63
1-2 年	1,253,854.91	14.96	125,385.49
合计	8,380,987.44	100.00	481,742.12

(3) 应收账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占应收账款总额的比例 (%)
丽水市丽沃白云上酒店有限公司	关联方	730,000.02	1 年以内	酒店管理费	46.99
		3,723,183.73	1-2 年		
		1,253,854.91	2-3 年		

南京古泉餐饮服务 有限公司	受同一控股 股东控制	795,748.60	1 年以内	酒店管理费	10.56
		487,069.79	1-2 年		
盱眙鑫驿饭店有限 公司	非关联方	843,274.32	1 年以内	酒店管理费	10.29
		406,597.16	1-2 年		
黟县沃阁驿墅酒店 有限公司	非关联方	730,000.02	1 年以内	酒店管理费	9.02
		364,999.97	1-2 年		
南京沃阁原墅餐饮 服务有限公司	非关联方	333,545.23	1 年以内	酒店管理费	7.94
		631,363.65	1-2 年		
合计		10,299,637.40			84.80

(4) 报告期内本公司无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 报告期内本公司应收关联方欠款情况见本附注“八（6）1”所示。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	303,349.02	100.00		
合计	303,349.02	100.00		

(2) 截至 2018 年 6 月 30 日，预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	未结算原因
杭州绿云科技有限公司	非关联方	253,750.00	1 年以内	未达账期
全国中小企业股份转让系统有限 责任公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	未达账期
杭州东方网升科技股份有限公司	非关联方	18,800.00	1 年以内	未达账期
滴滴出行科技有限公司	非关联方	5,799.02	1 年以内	未达账期

北京东方车云信息技术有限公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	未达账期
合计		303,349.02		

(3) 报告期内本公司无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 报告期内本公司预付账款余额中无预付关联方账款情况。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	106,941.97	100.00	17,847.1	16.69
组合小计	106,941.97	100.00	17,847.1	16.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	106,941.97	100.00	17,847.1	16.69

续上表

种类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
账龄分析法组合	124,985.80	100.00	8,749.29	7.00
组合小计	124,985.80	100.00	8,749.29	7.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	124,985.80	100.00	8,749.29	7.00

(2) 期末采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	56,941.97	53.25	2,847.10
2-3 年	50,000.00	46.75	15,000.00
合计	106,941.97	100.00	17,847.10

续上表

账龄	期初余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内	74,985.80	60.00	3,749.29
1-2 年	50,000.00	40.00	5,000.00
合计	124,985.80	100.00	8,749.29

(3) 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质	占其他应收款总额的比例 (%)
南京祥凯餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制	50,000.00	2-3 年	租房保证金	46.75
社保费	非关联方	20,230.97	1 年以内	代缴社保费	18.92
公积金	非关联方	10,711.00	1 年以内	代缴公积金	10.02
王辉	非关联方	26,000.00	1 年以内	备用金	24.31
合计		106,941.97			100.00

(4) 报告期内本公司无其他应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项情况。

(5) 报告期内本公司其他应收关联方欠款情况见本附注“八(6)1”所示。

5、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊设计费	47,169.81	47,169.81
待摊服务费	24,676.88	24,676.88
合计	71,846.69	71,846.69

6、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
丽水市丽沃白云上酒店有限公司长期股权投资	6,000,000.00	
南京奇美文化旅游发展有限公司长期股权投资	3,800,000.00	
合计	9,800,000.00	

(1) 2018年5月10日签署丽水市丽沃白云上酒店有限公司之《增资协议》，认购该公司新增注册资本人民币6,000,000.00元，并获得该等增资后公司15%的股权，该公司增资后注册资本人民币40,000,000.00元。依据《公司章程》和《公司投资管理制度》相关文件规定，该项投资不需要经过董事会及股东大会审议批准。

(2) 2018年6月10日签署南京奇美文化旅游发展有限公司之《增资协议》，认购该公司新增注册资本人民币3,800,000.00元，并获得该等增资后公司19.07%的股权，该公司增资后注册资本人民币19,924,413.50元。依据《公司章程》和《公司投资管理制度》相关文件规定，该项投资不需要经过董事会及股东大会审议批准。

7、固定资产

(1) 固定资产分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	1,008,155.11	17,358.98	-	1,025,514.09
其中：机器设备				
电子设备	967,785.11	17,358.98		985,144.09
办公设备	40,370.00			40,370.00
二、累计折旧合计：	919,742.58	10,476.86	-	930,219.44
其中：机器设备				
电子设备	881,391.09	10,476.86		891,867.95
办公设备	38,351.49			38,351.49

三、固定资产账面净值合计：	88,412.53			95,294.65
其中：机器设备				
电子设备	86,394.02	17,358.98	10,476.86	93,276.14
办公设备	2,018.51			2,018.51
四、减值准备合计：				
其中：机器设备				
电子设备				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计：	88,412.53			95,294.65
其中：机器设备				
电子设备	86,394.02			93,276.14
办公设备	2,018.51			2,018.51

(2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 报告期末无其他经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。

(6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(7) 期末固定资产无抵押情况。

8、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原值	100,735.05			100,735.05
绿云软件	42,735.05			42,735.05
金蝶软件	58,000.00			58,000.00
二、累计摊销额	23,912.31			33997.83
绿云软件	712.25	4,286.50		4,998.75
金蝶软件	23,200.06	5,800.02		29,000.08
三、无形资产减值准备累计金额				
金蝶软件、绿云				
四、无形资产账面价值合计	76,822.74			66,736.22

绿云软件	42,022.80			37,736.30
金蝶、	34,799.94			28,999.92

9、递延所得税资产和递延所得税负债

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	1,237,501.11	309,375.28	490,491.41	122,622.86
可抵扣亏损				
合计	1,237,501.11	309,375.28	490,491.41	122,622.86

10、资产减值准备明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	48,1742.12	737,911.89			1,219,654.01
其他应收款坏账准备	8,749.29	9,097.81			17,847.10
合计	490,491.41	747,009.70			1,237,501.11

11、应付票据及应付账款

(1) 应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	310,000.00	1,132,170.85
1-2 年（含 2 年）	622,641.51	956,603.77
2-3 年（含 3 年）	905,682.00	2,343,682.00
3-4 年（含 4 年）	2,338,000.00	36,485.00
4 年以上	36,485.00	
合计	4,212,808.51	4,468,941.62

(2) 应付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
------	--------	------	----	------

深圳市萧世装饰设计工程有限公司	非关联方	1,512,000.00	3-4 年	设计费
上海九慧空间艺术设计事务所	非关联方	566,037.74	1-2 年	设计费
		900,000.00	2-3 年	
		5,682.00	3-4 年	
南京天火生物科技有限公司	非关联方	455,000.00	3-4 年	广告费
南京科鸿泰克数字科技有限公司	非关联方	371,000.00	3-4 年	广告费
南京太创建筑技术咨询顾问有限公司	非关联方	310,000.00	1 年以内	设计费
合计		4,119,719.74		

(3) 报告期内本公司无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 报告期内本公司应付账款余额中无应付关联方账款情况。

(5) 报告期末账龄超过 1 年的重要应付账款

债权人名称	期末余额	未付原因
深圳市萧世装饰设计工程有限公司	1,512,000.00	未结算
上海九慧空间艺术设计事务所	1,471,719.74	未结算
南京天火生物科技有限公司	455,000.00	未结算
南京科鸿泰克数字科技有限公司	371,000.00	未结算
合计	3,809,719.74	

12、 预收款项

(1) 预收款项情况

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	639,847.99	695,342.52
1-2 年		356,514.66
2-3 年		
3 年以上	10,920.00	10,920.00
合计	650,767.99	1,062,777.18

(2) 预收款项余额前三名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
石台鱼龙洞旅游开发有限公司	非关联方	564,848.01	1年以内	预收酒店管理费
李正根	非关联方	74,999.98	1年以内	房租
客主卡	非关联方	10,920.00	3年以上	预收房款
合计		650,767.99		

(3) 报告期内本公司无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 报告期内本公司预收关联方账款情况见本附注“八（6）2”所示。

(5) 报告期末账龄超过 1 年的重要预收账款：无。

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	317,576.81	2,567,424.49	2,430,425.10	454,576.20
离职后福利-设定提存计划		171,876.14	171,876.14	
合计	317,576.81	2,739,300.63	2,602,301.24	454,576.20

注：应付职工薪酬期末余额较期初余额增长 43.14%，主要系本期内新增员工所致。

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	309,619.81	2,380,520.94	2,235,564.55	454,576.20
职工福利费		32,400.00	32,400.00	
社会保险费		89,904.13	89,904.13	
其中：医疗保险费		79,327.46	79,327.46	
工伤保险费		3,525.67	3,525.67	
生育保险费		7,051.00	7,051.00	
住房公积金	7,957.00	60,577.00	68,534.00	0.00
工会经费和职工教育经费		4,022.42	4,022.42	
合计	317,576.81	2,567,424.49	2,430,425.10	454,576.20

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		167,469.08	167,469.08	
失业保险费		4,407.08	4,407.08	
合计		171,876.14	171,876.14	

14、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	166,645.24	172,644.77
应交所得税	705,383.20	2,592,233.12
应交城建税	24,279.29	15,657.17
应交教育费附加	12,185.94	6,710.22
应交地方教育费附加	5,156.41	4,473.47
合计	913,650.08	2,791,718.75

15、 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示:

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	328,020.01	237,273.92
1-2 年		2,400,644.23
2-3 年	2,400,000.00	
3 年以上	1,250,000.00	1,250,000.00
合计	3,978,020.01	3,887,918.15

(2) 其他应付账款余额主要单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	款项性质
南京皇冠国际酒店投资管理有限公司	非关联方	1,000,000.00	3 年以上	押金
		9,847.20	1 年以内	往来款
南京祥凯餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制	300,000.00	2-3 年	保证金
		281,631.30	1 年以内	往来款
南京古泉餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制	300,000.00	2-3 年	保证金

南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制	300,000.00	2-3 年	保证金
黟县沃阁驿墅酒店有限公司	非关联方	300,000.00	2-3 年	保证金
合计		2,491,478.50		

(3) 报告期内本公司无其他应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况。

(4) 报告期内本公司其他应付关联方款项情况见本附注“八（6）2”所示。

(5) 报告期末账龄超过 1 年的重要其他应付账款

债权人名称	期末余额	未付原因
南京星冠国际酒店投资管理有限公司	1,000,000.00	房租押金尚未结算
南京古泉餐饮服务有限公司	300,000.00	保证金
南京祥凯餐饮服务有限公司	300,000.00	保证金
南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	300,000.00	保证金
黟县沃阁驿墅酒店有限公司	300,000.00	保证金
盱眙鑫驿饭店有限公司	300,000.00	保证金
深圳市前海沃鑫资产管理有限公司	300,000.00	保证金
丽水市丽沃白云上酒店有限公司	300,000.00	保证金
石台鱼龙洞旅游开发有限公司	300,000.00	保证金
李正根	200,000.00	房租押金尚未结算
合计	3,600,000.00	

16、 股本

股本变动情况

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例（%）			投资金额	所占比例（%）
江苏沃阁文化旅游集团有限公司	10,800,000.00	60.00	7,560,000.00	2,100,000	16,260,000.00	53.14
南京绅和置业发展有限公司	1,800,000.00	10.00	1,260,000.00		3,060,000.00	10.00
南京鑫程股权	2,700,000.00	15.00	1,890,000.00		4,590,000.00	15.00

投资基金管理 合伙企业（有 限合伙）						
程剑凯	2,700,000.00	15.00	1,890,000.00		4,590,000.00	15.00
信达证券股份 有限公司			1,000,000.00		1,000,000.00	3.27
江海证券有限 公司			500,000.00		500,000.00	1.63
西藏东方财富 证券股份有限 公司			300,000.00		300,000.00	0.98
红塔证券股份 有限公司			200,000.00		200,000.00	0.65
申庆			100,000.00		100,000.00	0.33
合计	18,000,000.00	100.00	14,700,000.00	2,100,000	30,600,000.00	100.00

注：报告期内公司股本增加系由权益分派所致。

17、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,063,638.38		2,700,000.00	363,638.38
合计	3,063,638.38		2,700,000.00	363,638.38

注：报告期内公司资本公积减少系由权益分派所致。

18、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,347,854.65			1,347,854.65
合计	1,347,854.65			1,347,854.65

19、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本期年初余额	10,286,294.16	3,285,187.12

本年增加额	1,555,892.31	7,779,007.82
其中：本年净利润转入	1,555,892.31	7,779,007.82
其他调整因素		
本年减少额	9,900,000.00	777,900.78
其中：本期提取盈余公积数		777,900.78
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数		
转增资本	9,900,000.00	
净资产折股		
本期期末余额	1,942,186.47	10,286,294.16

20、营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,577,444.96	5,368,776.37
其他业务收入		
合计	7,577,444.96	5,368,776.37

续上表

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	3,110,882.19	2,358,554.14
其他业务成本		
合计	3,110,882.19	2,358,554.14

注：本期营业收入因公司服务品质提升，多种营销渠道建设以及灵活的定制化产品研发等，较上年同期较大增长。报告期内公司营业成本较上期大幅增长，主要系公司新增员工以及薪酬调整所致。

(2) 主营业务分类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

酒店管理收入	4,583,914.58	1,556,678.31	2,346,332.28	878,359.96
其中：运营管理业务收入	3,451,839.11	970,465.31	1,775,577.57	542,639.72
技术支持服务收入	1,132,075.47	586,213.00	570,754.71	335,720.24
房屋租赁收入	2,993,530.38	1,554,203.88	3,022,444.09	1,480,194.18
合计	7,577,444.96	3,110,882.19	5,368,776.37	2,358,554.14

(3) 报告期内各期前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
南京皇冠国际酒店投资管理有限公司	2,190,476.29	28.91
盱眙鑫驿饭店有限公司	795,541.81	10.50
南京古泉餐饮服务有限公司	750,706.23	9.91
丽水市丽沃白云上酒店有限公司	688,679.26	9.09
黟县沃阁驿墅酒店有限公司	688,679.26	9.09
合计	5,114,082.85	67.49

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,729.78	11,858.34
教育费附加	12,741.34	5,082.15
地方教育费附加	8,494.23	3,388.12
合计	50,965.35	20,328.61

22、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	987,820.96	167,580.63
差旅费	268,630.11	37,232.33

会务费	1,914.56	3,650.49
办公费	8,930.52	981.64
招待费	6,751.90	1,912.60
折旧费	4,997.60	
合计	1,279,045.65	211,357.69

注：报告期内公司销售费用较上期大幅增长主要系公司新增员工以及薪酬调整所致。

23、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	797,518.45	624,905.78
招待费	8,435.00	23,700.01
折旧费	5,479.26	4,402.36
租赁费	60,000.00	60,000.00
聘请中介机构费	246,487.64	269,943.39
办公费	22,266.39	21,924.94
无形资产摊销	10,086.52	5,799.98
差旅费	53,993.86	74,159.22
合计	1,204,267.12	1,084,835.68

24、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	501,659.67	241,875.45
手续费及其他	3,407.51	2,779.38
合计	-498,252.16	-239,096.07

25、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	737,911.89	69,141.07

其他应收款坏账准备	9,097.81	-2,257.35
合计	747,009.70	66,883.72

26、 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		1,400,000.00
拆迁赔偿	390,995.98	
合计	390,995.98	1,400,000.00

注：报告期内营业外收入较上期较大变动系本期公司无政府补贴所致。

27、 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失		
税收滞纳金		1,224.48
合计		1,224.48

28、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	705,383.20	827,142.96
递延所得税费用	-186,752.42	-16,720.93
合计	518,630.78	810,422.03

29、 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	755,504.66	71,094.16
银行存款利息	501,659.67	241,875.45
补贴收入		1,400,000.00

保证金		
合计	1, 257, 164. 33	1, 712, 969. 61

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	442, 669. 76	
销售费用	286, 227. 09	43, 777. 06
管理费用	397, 861. 90	449, 727. 56
银行手续费	3, 407. 51	2, 779. 38
税收滞纳金		1, 224. 48
合计	1, 130, 166. 26	497, 508. 48

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
丽水市丽沃白云上酒店有限公司长期股权投资	6, 000, 000. 00	
南京奇美文化旅游发张有限公司长期股权投资	3, 800, 000. 00	
合计	9, 800, 000. 00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

无。

30、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,555,892.31	2,454,266.09
加：资产减值准备	747,009.70	66,883.72
固定资产折旧	10,476.86	4,402.36
无形资产摊销	10,086.52	5,799.98
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-186,752.42	-16,720.93
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-4,049,909.03	-1,482,124.89
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-2,319,109.72	-644,876.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,232,305.78	387,629.51
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	22,801,868.29	30,782,233.94
减：现金的期初余额	36,851,533.05	30,396,772.80
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	-14,049,664.76	385,461.14
--------------	----------------	------------

注：本期经营活动产生的现金流量净额因报告期内公司营业成本上升，应收账款余额增长因素，较上年同期有较大下降。

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,801,868.29	30,782,233.94
其中：库存现金	4,916.91	2,916.91
可随时用于支付的银行存款	22,796,951.38	30,779,317.03
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,801,868.29	30,782,233.94

31、 补充资料

(1) 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		1,400,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		
因不可抗力，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分		

的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	390,995.98	-1,224.48
其他符合非经营性损益定义的损益项目		
小计	390,995.98	1,398,775.52
所得税影响额	97,749.00	350,000.00
少数股东权益影响额（税后）		
合计	293,246.98	1,048,775.52

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告（2008）43）的规定执行。

（2）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.65%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3.77%	0.06	0.06

八、关联方关系及其交易

1、本公司股东情况(单位：万元)

股东名称	对本公司投资额	对本公司的 持股比例（%）	对本公司的 表决权比例（%）
江苏沃阁文化旅游集团有限公司	1,626.00	53.14	53.14
南京绅和置业发展有限公司	306.00	10.00	10.00
南京鑫程股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	459.00	15.00	15.00
程剑凯	459.00	15.00	15.00
信达证券股份有限公司	100.00	3.27	3.27
江海证券有限公司	50.00	1.63	1.63
西藏东方财富证券股份有限公司	30.00	0.98	0.98
红塔证券股份有限公司	20.00	0.65	0.65
申庆	10.00	0.33	0.33

公司的控股股东为江苏沃阁文化旅游集团有限公司，实际控制人为程剑凯、肖艺夫妇，且程剑凯担任公司董事长，肖艺担任公司董事、总经理。

2、本公司的子公司情况

无。

3、本公司的合营和联营公司情况

无

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
扬州晟沃驿墅酒店有限公司	受同一控股股东控制
南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制
南京祥凯餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制
南京古泉餐饮服务有限公司	受同一控股股东控制

江苏薇恩健康信息咨询有限公司	受同一控股股东控制
南京奇美文化旅游发展有限公司	公司持有 19.07%股份
丽水市丽沃白云上酒店有限公司	公司持有 15%股份
南京迪加迪家居有限公司	实际控制人程剑凯持有 25%股份并担任该公司董事，实际控制人肖艺持有 10%股份并担任该公司董事
南京智科森果投资合伙企业（有限合伙）	监事会主席毛升东之配偶出资比例为 50%，为普通合伙人；实际控制人肖艺出资比例为 50%，为有限合伙人
南京鑫亦凯商贸有限公司	董事胡浩文持有 100%股份
江苏福程股权投资基金管理有限公司	董事张学志持有 50%股份
南京法宾斯装饰材料有限公司	董事张学志持有 50%股份
镇江赐金商贸有限公司	董事张学志持有 100%股份并担任该公司执行董事、总经理、法定代表人
道培健康管理有限公司	监事会主席毛升东持有 50%股份，其配偶持有 50%股份
南京陆玖运输有限公司	监事会主席毛升东持有 36%股份，其配偶持有 64%股份
南京陆玖工贸实业有限公司	公司监事持有该公司 84%股份，其配偶持有 16%股份
南京嘉然企业管理有限公司	监事会主席毛升东持有 90%股份
上海指南猫网络科技有限公司	董事会秘书黄靖持有 5%股份
南京登朗智能系统有限公司	工程部总监涂金田持有 90%股份
盱眙沃阁泗州酒店有限公司	董事长程剑凯之侄子持有 52.38%股份
江苏育瑞康生物科技有限公司	监事会主席毛升东之配偶持有 40%股份
南京育瑞星信息科技有限公司	监事会主席毛升东之配偶持有 25%股份
胡浩文	公司董事
王涛	公司董事

张学志	公司董事
毛升东	公司监事
刘艳	公司监事
黄秀云	公司监事
涂金田	公司高级管理人员
王晋文	公司高级管理人员
黄靖	公司高级管理人员

5、关联方交易

(1) 销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	酒店管理	协议确定	314,665.32	244,216.62
南京祥凯餐饮服务有限公司	酒店管理	协议确定	647,825.65	328,429.08
南京古泉餐饮服务有限公司	酒店管理	协议确定	750,706.23	469,831.08
南京奇美文化旅游发展有限公司	酒店管理	协议确定	117,628.32	
丽水市丽沃白云上酒店有限公司	酒店管理	协议确定	688,679.27	

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2018年1-6月确认的租赁费	2017年度确认的租赁费
南京祥凯餐饮服务有限公司	南京沃阁酒店管理股份有限公司	办公用房	2015年1月1日	2025年12月31日	协议确定	60,000.00	120,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

项目名称	关联方名称	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	南京古泉餐饮服务有限公司	1,282,818.39	88,494.41	487,069.79	24,353.49
应收账款	南京祥凯餐饮服务有限公司	153,402.50	7,670.13	946,707.31	47,335.37
应收账款	南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	964,908.88	79,813.63	216,907.92	10,845.40
应收账款	南京奇美文化旅游发展有限公司	124,686.02	6,234.30		
应收账款	丽水市丽沃白云上酒店有限公司	5,707,,038.66	784,974.85		
其他应收款	南京祥凯餐饮服务有限公司	50,000.00	15,000.00	50,000.00	2,500.00
合计		8,282,854.45	982,187.32	1,700,685.02	85,034.26

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应付款	南京祥凯餐饮服务有限公司	581,631.30	498,926.41
其他应付款	南京古泉餐饮服务有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	南京沃阁原墅餐饮服务有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	丽水市丽沃白云上酒店有限公司	300,000.00	300,000.00
合计		1,481,631.30	1,398,926.41

九、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，本公司无需说明的资产负债表日后非调整事项。

十二、 其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十三、 财务报告的批准

本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 15 日批准报出。

南京沃阁酒店管理股份有限公司

二〇一八年八月十五日