



秦淮风光

NEEQ : 872618

南京秦淮风光旅游股份有限公司



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

2018年2月7日，公司股票正式在全国股转系统挂牌公开转让，2018年3月13日，公司在全国股转系统举行挂牌敲钟仪式。

2018年下半年，公司采购画舫船10艘，增强了公司运力，缓解了晚高峰时段游客排队等候时间较长的问题，提高企业经济效益。

2018年8月起，公司运营航线范围内，秦淮区政府组织对白鹭洲公园进行大规模改造，公司在运营航线范围内缩短航线，相应调低票价。白鹭洲公园改造项目已于2019年1月完工，航线已恢复正常，该河段画舫夜游题材得到极大丰富，后续盈利增长可期。

公司着手更新现有画舫游船动力装置，以先进、成熟、更加环保的磷酸铁锂电池技术，取代现有的铅酸蓄电池，改良现有游船动力充电时间长、续航能力不足等问题，提高企业经济效益，降低能耗，拟在2018年至2020年三年时间内更新完毕。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
秦淮风光/本公司/股份公司/公司	指	南京秦淮风光旅游股份有限公司
证监会、中国证券会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
大成/律师	指	北京大成（南京）律师事务所
致同/致同会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期、本年度、本报告期	指	2018 年度
上年同期，上年度，比较期	指	2017 年度
元/万元	指	人民币元/人民币万元
公司章程/章程	指	最近一次被公司股东大会批准的南京秦淮风光旅游股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
董事会	指	南京秦淮风光旅游股份有限公司董事会
监事会	指	南京秦淮风光旅游股份有限公司监事会
股东大会	指	南京秦淮风光旅游股份有限公司股东大会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
文旅集团	指	南京夫子庙文化旅游集团有限公司
秦淮区国资办	指	南京市秦淮区国有资产监督管理办公室
夫子庙管委会	指	夫子庙-秦淮风光带风景名胜区管理委员会
游船公司	指	南京夫子庙游船有限公司

注：本年报任何表格中如出现总数与所列数值总和不符，均系四舍五入所致。

第一节 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。

公司负责人陈军、主管会计工作负责人黄品蓉及会计机构负责人（会计主管人员）黄品蓉保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
现金收款的内控风险	由于公司所处行业的特点，公司绝大部分船票收入来自于个人游客，导致公司存在现金收款的情形。2016年、2017年、2018年，现金收款占主营业务收入的比例分别为90.78%、90.01%、29.39%，由于采用了微信、支付宝等多种现代金融结算方式，适应了手机便捷支付的新形势，2018年现金收款比例呈现大幅度下降趋势，但仍存在现金收款情形。虽然公司制定了完善的内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果，但是由于公司日常经营涉及现金交易，仍然存在内部控制不足而导致的风险。
特许经营许可无法延续或费用大幅上升的风险	公司通过公开招标的形式获取了夫子庙——秦淮风光带风景名胜区内秦淮河（东水关闸至西水关闸及白鹭洲公园浣花桥绕行水街至浣花桥水道）水上游船观光游览的独家经营服务许可，有效期限为20年，即2017年8月5日至2037年8月4日。该特许经营权到期后，公司是否能通过国家规定的程序继续获得上述特许经营许可存在一定不确定性。此外，特许经营许可到期时公司再次取得该权利所需支付的费用也存在上升的可能性。
经营业绩季节性波动的风险	公司经营的水上游船观光游览业务受季节性因素的影响较为明显。一般而言，天气晴朗、气温适中的春秋两季是游船观光的旺季；春节、五一小长假、十一黄金周等法定节假日、寒暑假

	<p>等是游客出行的高峰期；阴雨天气、寒冷的冬季会显著影响公司游船观光业务游客数量。受上述季节性因素影响，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。</p>
<p>业务单一、依赖秦淮风光带的风险</p>	<p>报告期内，公司主要依托夫子庙景区、秦淮风光带向客户提供水上游船观光游览服务。公司业务对秦淮风光带存在一定依赖。未来若相关政府部门调整夫子庙景区、秦淮风光带的经营、监管政策，或夫子庙景区、秦淮风光带对游客的吸引力下降，公司的营业收入将面临下滑的风险。</p>
<p>公司治理的内控风险</p>	<p>自 2017 年 9 月 20 日股份公司整体变更设立以来，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范主要股东及关联方资金占用制度》等管理制度，并在实际实施过程中进行了完善。内部控制体系运行状况良好。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司未来经营中可能存在内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司经营的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	南京秦淮风光旅游股份有限公司
证券简称	秦淮风光
证券代码	872618
法定代表人	陈军
办公地址	南京市秦淮区瞻园路 11 号 7022 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	黄品蓉
职务	董事会秘书、财务总监
电话	025-52205010
传真	025-52205010
电子邮箱	qinhuafengguang@163.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	南京市秦淮区瞻园路 11 号 7022 室 210001
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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	2005 年 11 月 24 日
挂牌时间	2018 年 2 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业—N78 公共设施管理业—N7852 游览景区管理
主要产品与服务项目	向游客提供内秦淮河水域的水上游船观光游览服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	南京夫子庙文化旅游集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	南京市秦淮区国有资产监督管理办公室

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	91320104780666689E	否
注册地址	南京市秦淮区瞻园路 11 号 7022 室	否

注册资本（元）	50,000,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	沈在斌、王传文
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	106,902,309.64	91,162,816.01	17.27%
毛利率%	57.71%	64.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	44,235,312.22	38,905,292.04	13.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	42,997,217.00	39,198,881.02	9.69%
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）	44.79%	55.89%	-
加权平均净资产收益率%（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）	43.53%	56.31%	-
基本每股收益	0.88	0.78	12.82%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	107,277,375.44	95,631,576.38	12.18%
负债总计	6,976,792.43	6,566,305.59	6.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	100,300,583.01	89,065,270.79	12.61%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.78	12.92%
资产负债率%（母公司）	6.50%	6.87%	-
资产负债率%（合并）	6.50%	6.87%	-
流动比率	11.41	11.68	-
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	46,824,982.51	31,225,953.16	49.96%
应收账款周转率	129.27	275.24	-
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%	12.18%	10.63%	-
营业收入增长率%	17.27%	49.73%	-
净利润增长率%	13.70%	47.04%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

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	51,159.46
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,500,007.87
委托他人投资或管理资产的损益	164,699.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,785.51
非经常性损益合计	1,651,080.98
所得税影响数	412,985.76
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,238,095.22

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 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
应收账款	657,461.75	0.00		
应收票据及应收账款	0.00	657,461.75		
应付账款	896,770.62	0.00		
应付票据及应付账款	0.00	896,770.62		

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

2017 年公司通过投标，取得夫子庙-秦淮风光带风景名胜区内秦淮河水上游览线特许经营项目的特许经营权。公司依托夫子庙-秦淮风光带景区的优质旅游资源，向游客提供内秦淮河水域的水上游船观光游览服务，以船票收入作为主要收入来源获得收益。

公司客户主要分为散客、旅行团客户和包船客户，销售渠道分为线上与线下。

线下销售中，散客需在售票处及自助售票点购买税务局监制船票；对于旅行团客户，公司需先对其购票条件进行审核，审核合格后，由接待服务部统一开具发票并提供游览券；包船客户采取现场结算或签订合同采用按月结算方式。

线上销售主要为散客，公司与网络电商平台合作，网络电商向公司支付预付金，按照网络平台实际验票数据作为预付金消耗，当预付金低于规定额度的，网络电商及时补足。公司每月初与网络电商进行对账。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

公司主营业务为向游客提供内秦淮河水域的水上游船观光游览服务，报告期内，公司主营业务未发生变动。

1、根据公司年初规划 2018 年预计营业收入增长率为 11.83%，主要为自然增长。

报告期内，公司营业收入增长率为 17.27%，主要原因为：（1）人们的消费理念正在趋向享受型，旅游消费的模式逐步转为“自由、深度、私人化”，80 后、90 后日益成为旅游中坚力量，2018 年散客现场购票游览金额比上年增长约 15%；（2）电商销售渠道继续呈放大效应，2018 年开通了现场自助机销售，

连同网络预订方式实现的渠道销售额比上年增长约 4 倍。

2、2018 年下半年，公司采购画舫船 10 艘，增强了公司运力，缓解了晚高峰时段游客排队等候时间较长的问题，提高企业经济效益。同时公司着手逐步对现有画舫游船动力装置进行更新改造，以先进、成熟、更加环保的磷酸铁锂电池技术，取代现有的铅酸蓄电池，改良现有游船动力充电时间长、续航能力不足等问题，提高企业经济效益，降低能耗。

3、2018 年 8 月起，公司运营航线范围内，秦淮区政府组织对白鹭洲公园进行大规模改造，公司在运营航线范围内缩短航线，相应调低票价，对公司营业收入增长产生一定影响。白鹭洲公园改造项目已于 2019 年 1 月完工，航线已恢复正常，该河段画舫夜游题材得到极大丰富，有利于公司后续营业收入与经济效益双增长。

（二） 行业情况

根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为公司所属行业为水利、环境和公共设施管理业（N）—公共设施管理业（N78）—游览景区管理（N7852）。

改革开放以来，我国实现了从旅游短缺型国家到旅游大国的历史性跨越。“十二五”期间，旅游业全面融入国家战略体系，走向国民经济建设的前沿，成为国民经济战略性支柱性产业。《“十三五”旅游业发展规划》指出，“十三五”期间（2016-2020 年），城乡居民出游人数年均增长 10%左右，旅游总收入年均增长 11%以上，旅游直接投资年均增长 14%以上。大力发展滨水旅游，支持长江流域等有条件的江河、湖泊有序发展内河游轮旅游。总体而言，旅游行业将呈现以下趋势：

1、目的地主题游或更受青睐

国内旅游市场发展至今，过去的同质化、粗放式和单一式的旅游产品模式早已难以满足当今消费者日益增长的旅游需求。为了吸引国内外消费者的目光，提高旅游产品的竞争力，国内各旅游景区正走向主题化、品牌化的道路。

2、自由行成为主流

随着 80 后、90 后消费能力逐渐提高，他们日益成长为旅游大军的中间力量，这使得游客群体呈现出年轻化的特点。自由行产品对年轻人有着天然的吸引力，更容易满足年轻人对旅游多样化的需求。此外，自由行的发展将有可能带来私人订制模式的火爆。私人订制具有“自由、深度、私人化”的特点，能够充分考虑到旅游消费者的需求，是对自由行的进一步升级。私人订制模式不仅能让游客感受到旅行当中更多的乐趣，同时也能对旅游行业本身起到推动和促进的作用。

3、线上游消费发展迅速

在“互联网+”的影响下，传统产业互联网化的趋势日益明显。在线旅游作为旅游行业互联网化的先锋队，近年来保持着强势的发展势头。

随着经济发展和生活水平的提高，人们对精神文化的需求进一步上升，旅游成为人们的基本生活方式，是人们使用休闲时间的最佳选择之一。以新兴国家为代表的旅游目的地不断出现，世界区域重心正向东方转移。中国正是这一趋势的代表，随着全面建成小康社会持续推进，旅游已经成为人民群众日常生活的重要组成部分，我国旅游业进入大众旅游时代，未来旅游市场对游船观光的需求将会十分巨大。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	64,826,211.43	60.43%	57,617,360.72	60.25%	12.51%
应收票据与应收账款	941,978.20	0.88%	657,461.75	0.69%	43.27%
存货	-	-	-	-	-
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	20,701,423.44	19.30%	18,425,079.00	19.27%	12.35%
在建工程					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

(1) 2018 年年底，公司货币资金较上年增长 12.51%，主要系公司营业收入较上年增长 1574 万元，由于公司拥有景区稀缺游览资源，对游览散客、团队等基本采用收现款的方式，营业收入沉淀货币资金充足。

(2) 2018 年底，公司应收账款较上年增长 43.27%，主要为 2018 年新增了微信、支付宝结算方式，结算资金在途形成应收账款，金额为 40.13 万元。

(3) 2018 年底，固定资产账面价值较上年增长 12.35%，主要系公司画舫船 10 艘，新增固定资产原值 491 万元，以改善高峰时段游客等待排队时间较长，运力不足的现状。

(4) 2018 年底，公司资产负债率为 6.5%，与上年基本持平；总资产中，流动资产占比 74.22%，非流动资产占比 25.78%，流动比率为 11.41，公司现金流状况优良，经营现金流充沛。

(5) 2018 年底，公司运营资产成新率为 63.72%，与上年基本持平，2016 年以来，公司逐步服役期在十年左右的游船，并新购、增购新型游船，加装新技术动力设备，提高运营资产的使用效率，提升运营效益。

(6) 2018 年公司净资产收益率为 44.79%，公司股东的投资回报丰厚。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	106,902,309.64	-	91,162,816.01	-	17.27%
营业成本	45,212,247.11	42.29%	32,601,460.98	35.76%	38.68%
毛利率%	57.71%	-	64.24%	-	-
管理费用	4,814,830.50	4.50%	4,926,045.27	5.40%	-2.26%
研发费用	0.00	-	0.00	-	-
销售费用	652,510.20	0.61%	1,003,450.05	1.10%	-34.97%
财务费用	-1,648,801.81	-1.54%	-471,409.50	-0.52%	249.76%
资产减值损失	43,725.30	0.04%	2,470.25	0.00%	1,670.08%
其他收益	1,534,723.60	1.44%	27,127.98	0.03%	5,557.35%
投资收益	164,699.16	0.15%	24,077.00	0.03%	584.05%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	51,159.46	0.05%	-460,379.62	-0.51%	-111.11%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	59,083,476.84	55.27%	52,133,327.39	57.19%	13.33%
营业外收入	2,489.39	0.00%	50,487.49	0.06%	-95.07%
营业外支出	67,274.90	0.06%	5,636.85	0.01%	1,093.48%
净利润	44,235,312.22	41.38%	38,905,292.04	42.68%	13.70%

项目重大变动原因：

➤ 报告期内，公司营业收入较上年同期增长 17.27%，主要原因为：①人们的消费理念正在趋向享受型，旅游消费的模式逐步转为“自由、深度、私人化”，80 后、90 后日益成为旅游中坚力量，2018 年散客现场购票游览金额比上年增长约 15%；②电商销售渠道继续呈放大效应，2018 年开通了现场自助机销售，连同网络预订方式实现的渠道销售额比上年增长约 4 倍。

➤ 报告期内，公司营业成本较上年同期增长 38.68%，主要原因为：①公司于 2017 年 8 月取得夫子庙-秦淮风光带风景名胜区管理委员会秦淮河水上游览线特许经营项目经营权，水上经营区域自原有东

五华里扩展到自东水关闸至西水关闸十华里范围，根据合同，2018 年支付了全年特许经营权费用，较 2017 年增长将近 1 倍；②2018 年度，由于经营业务增长，公司支付一线员工薪酬、加班费等，导致人工成本开支较上年增加。

➤ 报告期内，公司销售费用较上年同期减少 34.97%，主要原因为：由于航道沿线如白鹭洲公园等地实施改造提升工程，公司减少了广告宣传费用开支。

➤ 报告期内，公司财务费用较上年同期减少 249.76%，主要原因为：公司使用自有闲置流动资金购买银行结构性存款产品等，2018 年取得利息收入 176.83 万元，较上年增加 257.85%。

➤ 报告期内，其他收益较上年同期增加 5,557.35%，系公司收到新三板挂牌市、区两级补贴所致。2018 年公司收到上述补贴 150 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	104,714,718.60	89,849,260.36	16.54%
其他业务收入	2,187,591.04	1,313,555.65	66.54%
主营业务成本	45,061,265.86	32,420,978.16	38.99%
其他业务成本	150,981.25	180,482.82	-16.35%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
游览服务	104,714,718.60	97.95%	89,849,260.36	98.56%
其他服务	2,187,591.04	2.05%	1,313,555.65	1.44%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司主要收入来源于水上游览服务，报告期内收入构成无重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	12,988,060.19	12.15%	否
2	南京夫子庙文化旅游集团有限公司	3,624,834.95	3.39%	是
3	南京聚祥宝盛文化传播有限公司	1,600,981.13	1.50%	否
4	南京驴妈妈国际旅行社有限公司	916,346.02	0.86%	否
5	南京正大国际旅游有限公司	301,941.75	0.28%	否

合计	19,432,164.04	18.18%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	夫子庙—秦淮风光带风景名胜区管理委员会	20,499,998.81	57.27%	否
2	南京中交航信新能源科技有限公司	3,789,271.00	10.59%	否
3	南通神龙游船有限公司	3,466,200.00	9.68%	是
4	南京东山船厂	1,345,265.00	3.76%	否
5	四川省众鑫彩灯文化传播有限公司	821,000.00	2.29%	否
合计		29,921,734.81	83.59%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	46,824,982.51	31,225,953.16	49.96%
投资活动产生的现金流量净额	-6,616,131.80	-11,605,333.26	-42.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,000,000.00	-30,000,000.00	10.00%

现金流量分析：

(1) 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额比上年增长 49.96%，增长额为 1560 万元，主要原因为：①公司营业收入较上年增长 1574 万元，由于公司拥有景区稀缺游览资源，对游览散客、团队等基本采用收现款的方式，营业收入沉淀货币资金充足；②公司使用自有闲置流动资金购买银行结构性存款产品等，存款利息收入较上年增加，同时报告期内公司收到新三板挂牌市、区两级补贴。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额比上年降低 42.99%，主要原因为：①公司新购游船 10 艘，并逐步开展对现有画舫游船使用的铅酸蓄电池的更新换代工作，报告期内上述购置费用金额达 1186 万元，较上年同期增长 60.76%；②比较期投资活动现金流出中用于购买国债逆回购资金 500 万元，报告期投资活动现金流入中转回国债逆回购全部资金 500 万元及收益，国债逆回购资金转回事项影响报告期现金流量净额为 1000 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司未新增子公司投资。

2、委托理财及衍生品投资情况

为盘活闲置资金，提高资金使用效益，经公司第一届董事会第二次会议审议，并经 2017 年 11 月 17 日第二次临时股东大会表决通过，授权公司使用自有闲置流动资金购买保本型、低风险的理财产品及国债逆回购产品，时点金额不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）。经公司第一届董事会第八次会议审议，并经 2018 年第二次临时股东大会表决通过，该笔授权的有效期至 2019 年 12 月 20 日止。

公司于 2018 年购买国债逆回购产品，金额未超过限定金额，有效提高了资金使用效益。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

(1) 资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

(2) 利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

(3) 股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

2、本报告期主要会计估计未发生变更、不存在重大会计差错更正。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

报告期内，公司严格遵守海事、环保、安全生产等各项法律法规，及时、足额缴纳各项税款，按期投保游客意外险，按规定为员工缴纳五险一金，组织员工参加在职教育培训，完善劳动用工与福利保障相关制度，保障员工合法权益。同时积极吸纳劳动就业，为学生实习、实训、就业提供机会。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极履行企业应尽的义务，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东、每一位消费者及公司供应商、员工负责。积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、 持续经营评价

1、报告期内，公司营业收入较上年增长 1,574 万元，增长率达 17.27%，营业利润、净利润分别较上年增长 695 万元、533 万元，增长率分别为 13.33%、13.70%。

2017 年 8 月，公司作为夫子庙-秦淮风光带风景名胜区内秦淮河水上游览线特许经营项目的中标方，与夫子庙-秦淮风光带风景名胜区管理委员会签订特许经营合同，合同期限 20 年。水上经营区域自原有东五华里扩展到自东水关闸至西水关闸十华里范围。

2018 年下半年，公司采购画舫船 10 艘，增强了公司运力，缓解了晚高峰时段游客排队等候时间较长的问题，同时公司着手逐步对现有画舫游船动力装置进行更新改造，以先进、成熟、更加环保的磷酸铁锂电池技术，取代现有的铅酸蓄电池，改良现有游船动力充电时间长、续航能力不足等问题，提高企业经济效益。

2019 年公司拟进一步与夫子庙核心景区其他景点开展联票游览项目，共享景点游览客流，并继续拓展电商渠道资源，实现合作共赢。

公司作为南京市、夫子庙知名名片，借助南京的旅游集散中心、夫子庙-秦淮风光带客流资源优势，正进入快速发展的通道。

2、公司不存在解散的情形、或法院依法受理重整、和解或破产申请。

3、报告期内，公司商业模式及主营业务未发生变化，公司所属行业未发生变化，公司业务、资产、

人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康，经营管理层队伍稳定，公司和全体员工没有发生违法、违规行为。

4、公司董事、监事、高级管理人员正常履职，公司经营现金流充沛，盈利能力优良，无拖欠员工工资及无法支付供应商货款等情况。

5、致同会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司本年度审计报告中，未提及可能导致对公司持续经营能力产生重大影响的事项或情况存在重大不确定性等情形。

公司管理层认为在可预见的将来，公司拥有持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 现金收款的内控风险

由于公司所处行业的特点，公司绝大部分船票收入来自于个人游客，导致公司存在现金收款的情形。2016年、2017年、2018年，现金收款占主营业务收入的比例分别为90.78%、90.01%、29.39%，由于采用了微信、支付宝等多种现代金融结算方式，适应了手机便捷支付的新形势，2018年现金收款比例呈现大幅度下降趋势，但仍存在现金收款情形。虽然公司制定了完善的内部控制制度，严格按照程序和内控关键部位的管理要求，可以确保财务现金收付凭证的真实性、有效性、完整性和准确性，并及时登记入账，真实地反映企业的经营成果，但是由于公司日常经营涉及现金交易，仍然存在内部控制不足而导致的风险。

2、 特许经营许可无法延续或费用大幅上升的风险

公司通过公开招标的形式获取了夫子庙——秦淮风光带风景名胜区内秦淮河（东水关闸至西水关闸及白鹭洲公园浣花桥绕行水街至浣花桥水道）水上游船观光游览的独家经营服务许可，有效期限为20年，即2017年8月5日至2037年8月4日。该特许经营权到期后，公司是否能通过国家规定的程序继续获得上述特许经营许可存在一定不确定性。此外，特许经营许可到期时公司再次取得该权利所需支付的费用也存在上升的可能性。

3、 经营业绩季节性波动的风险

公司经营的水上游船观光游览业务受季节性因素的影响较为明显。一般而言，天气晴朗、气温适中

的春秋两季是游船观光的旺季；春节、五一小长假、十一黄金周等法定节假日、寒暑假等是游客出行的高峰期；阴雨天气、寒冷的冬季会显著影响公司游船观光业务游客数量。受上述季节性因素影响，公司的经营业绩存在季节性波动的风险。

4、业务单一、依赖秦淮风光带的风险

报告期内，公司主要依托夫子庙景区、秦淮风光带向客户提供水上游船观光游览服务。公司业务对秦淮风光带存在一定依赖。未来若相关政府部门调整夫子庙景区、秦淮风光带的经营、监管政策，或夫子庙景区、秦淮风光带对游客的吸引力下降，公司的营业收入将面临下滑的风险。

5、公司治理的内控风险

自 2017 年 9 月 20 日股份公司整体变更设立以来，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范主要股东及关联方资金占用制度》等管理制度，并在实际实施过程中进行了完善。内部控制体系运行状况良好。但是，由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行尚未经过实践检验，公司未来经营中可能存在内控制度执行不力及因内部管理不适应发展需要而影响公司经营的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）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	12,500,000.00	3,466,200.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	5,500,000.00	3,654,473.79
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	200,000.00	141,450.00

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

2017年11月17日，经公司第一届董事会召集，公司股东大会以投票表决方式审议通过公司《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》，同意公司为提高资金使用效率，增加资金使用效益，根据资金预算使用情况，在确保正常经营所需流动资金及资金安全的情况下，可使用自有闲置流动资金购买保本型、低风险的理财产品及国债逆回购产品，决议有效期有效，金额限制为自股东大会决议通过之日起一年内任一时点不超过人民币5000万元（含5000万元）。该项授权至2018年11月16日到期。

2018年12月21日，经公司第一届董事会召集，公司股东大会以投票表决方式再次审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》，该项授权至2019年12月20日到期。

公司于2018年购买国债逆回购产品，金额未超过限定金额。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司挂牌前，控股股东文旅集团以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司挂牌前，控股股东文旅集团以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司签署了《关于资金占用事项的承诺书》，截至报告期末，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司挂牌前，原持有公司15%股份的股东游船公司向公司出具了《避免同业竞争承诺函》、《关于资金占用事项的承诺书》，至游船公司转让所持有全部股份日止，承诺人严格履行上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	-	-	-6,094,500	6,094,500	12.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-		
	董事、监事、高管	-	-	468,500	468,500	0.94%	
	核心员工	-	-	-	-		
有限售条件股份	有限售股份总数	50,000,000	100%	6,094,500	43,905,500	87.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	42,500,000	85%	-	42,500,000	85%	
	董事、监事、高管	-	-	1,405,500	1,405,500	2.81%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,000,000	-	0.00	50,000,000	-	
普通股股东人数							6

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	南京夫子庙文化旅游集团有限公司	42,500,000	-	42,500,000	85%	42,500,000	-
2	南京夫子庙游船有限公司	7,500,000	-7,500,000	-	-	-	-
3	严晓鸣	-	1,875,000	1,875,000	3.750%	-	1,875,000
4	宋小伟	-	1,875,000	1,875,000	3.750%	-	1,875,000
5	丁斌	-	1,875,000	1,875,000	3.750%	-	1,875,000
6	戴雪松	-	1,874,000	1,874,000	3.748%	1,405,500	468,500
合计		50,000,000	-1,000	49,999,000	99.998%	43,905,500	6,093,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

严晓鸣与戴雪松系夫妻关系，宋小伟与戴雪松系表兄弟关系，丁斌与戴雪松系表兄弟关系。除此以外，公司现有股东不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

公司控股股东为南京夫子庙文化旅游集团有限公司，统一社会信用代码 91320104598020013M,注册资本 160,798.43705 万元，成立于 2012 年 7 月 16 日，主营业务为旅游项目开发等。文旅集团法定代表人为王学军，注册地为南京市秦淮区大石坝街 32 号，经营范围为旅游纪念品、工艺美术品开发、销售；旅游项目开发；旅游项目、建设项目投资；企业形象设计；企业营销策划；为餐饮企业提供管理服务；饮食文化交流；物业管理；组织文化艺术交流；展览展示服务；国内各类广告设计、制作、发布、代理（凭许可证经营的项目除外）。（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，公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

南京市秦淮区国有资产监督管理办公室为公司的实际控制人。

文旅集团直接持有公司 4,250 万股股份，占公司股份总额 85%。南京市秦淮区国有资产经营中心直接持有文旅集团 80.16% 股份，通过全资子公司南京市秦淮区商业网点房地产开发公司间接持有文旅集团 19.84% 股份，合计持有文旅集团 100% 股份。南京市秦淮区国有资产经营中心系南京市秦淮国资控股集团有限公司的全资子公司，南京市秦淮区人民政府授权南京市秦淮区国有资产监督管理办公室对南京市秦淮国资控股集团有限公司进行监管，并依法履行出资人职责。

报告期内，公司实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 31 日	2.00	-	-
2018 年 10 月 11 日	4.60	-	-
合计	6.60	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
陈军	董事长	男	1964年3月	专科	2017.9.16-2020.9.15	否
戴雪松	副董事长、总经理	男	1968年5月	专科	2017.9.16-2020.9.15	是
卫书媛	董事，副总经理	女	1986年1月	本科	2017.9.16-2020.9.15	是
刘晶晶	董事	女	1983年7月	研究生	2017.9.16-2020.9.15	否
孙勇	董事	男	1987年2月	本科	2017.9.16-2020.9.15	否
彭寅	监事会主席	男	1979年10月	本科	2017.9.16-2020.9.15	否
宋郁炎	监事	男	1958年12月	高中	2017.9.16-2020.9.15	否
马红艳	职工监事	女	1986年3月	本科	2017.9.16-2020.9.15	是
黄品蓉	董事会秘书、财务总监	女	1974年10月	本科	2017.9.16-2020.9.15	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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:

1、陈军、刘晶晶、孙勇、彭寅系控股股东推荐董事、监事，其中陈军系控股股东副董事长，刘晶晶系控股股东副总经理，孙勇、彭寅系控股股东中层管理人员。

除此以外，其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关系。

2、公司副董事长兼总经理戴雪松与监事宋郁炎为甥舅关系，除此情况外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

除此以外，其他董事、监事、高级管理人员相互间无关系。

(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
陈军	董事长	0	0	0	0%	0
戴雪松	副董事长、总经理	0	1,874,000	1,874,000	3.748%	0
卫书媛	董事，副总经理	0	0	0	0%	0
刘晶晶	董事	0	0	0	0%	0
孙勇	董事	0	0	0	0%	0
彭寅	监事会主席	0	0	0	0%	0

宋郁炎	监事	0	0	0	0%	0
马红艳	职工监事	0	0	0	0%	0
黄品蓉	董事会秘书、财务总监	0	0	0	0%	0
合计	-	0	1,874,000	1,874,000	3.748%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
管理人员	5	6
游览服务人员	132	136
行政人事后勤人员	10	10
财务人员	4	4
维修人员	9	7
员工总计	160	163

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	10	13
专科	56	62
专科以下	94	88
员工总计	160	163

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、员工薪酬政策

员工薪酬包括工资、绩效奖金、加班费等，公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、

规范性文件，与员工签订劳动合同，并按国家有关法律、法规及地方相关保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育、大病等社会保险，并依法代扣代缴个人所得税。

2、员工培训计划

新进员工需参加职前培训，公司定期、不定期组织员工学习、参加服务技能比赛，通过培训提升员工综合技能、素养及归属感，为公司发展奠定了基础。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

公司实行员工聘任制，不存在需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。结合公司实际情况，公司对《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《防范主要股东及其关联方资金占用制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露事务管理制度》进行了修订。

在公司运营中，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均按照相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营工作。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会经过评估认为，公司现有治理机制符合《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，能够保护股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分形式其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会均严格按照《公司法》、《证券法》及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件要求，履行各项权利和义务，公司重大事项均按照公司章程和各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序，提升公司治理能力和经营能力。

4、 公司章程的修改情况

经公司董事会召集，2018 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于修订公司章程及三会议事规则等制度的议案》，公司在全国股转系统公司指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《关于修订公司章程公告》（公告编号 2018-020）。

本次《公司章程》的修订未导致公司主营业务发生变化。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	（1）第一届董事会第四次会议：审议通过《2017 年度财务报表及审计报告》、《2017 年年度报告及报告摘要》、《2017 年度利润分配方案》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等议案；（2）第一届董事会第五次会议：审议通过《2018 年半年度报告》；（3）第一届董事会第六次会议：审议通过《关于更正 2018 年半年度报告的议案》、《2018 年半年度权益分派预案》、《关于修订公司章程及三会议事规则等制度的议案》、《关于调整 2018 年日常性关联交易预计的议案》；（4）第一届董事会第七次会议：审议通过《关于授权对外投资审批权限的议案》；（5）第一届董事会第八次会议：审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《续聘致同会计师事务所为 2018 年度审计机构及 2019 年度咨询服务机构的议案》、《关于使用自有限制资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》。
监事会	3	（1）第一届监事会第二次会议：审议通过《2017 年年度报告及报告摘要》、《2017 年度财务报表及审计报告》、《2017 年度利润分配方案》等议案。（2）第一届监事会第三次会议：审议通过《2018 年半年度报告》；（3）第一届监事会第四次会议：审议通过《关于更正 2018 年半年度报告的议案》、《2018 年半年度权益分派预案》。
股东大会	3	（1）2017 年年度股东大会：审议通过《2017 年度财务报表及审计报告》、《2017 年年度报告及报告摘要》、《2017 年度利润分配方案》；（2）2018 年第一次临时股东大会：审议通过《2018 年半年度权益分派预案》、《关于修订公司章程及三会议事规则等制度的议案》、《关于调整

		<p>2018 年日常性关联交易预计的议案》；(3)2018 年第二次临时股东大会：审议通过《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》、《续聘致同会计师事务所为 2018 年度审计机构及 2019 年度咨询服务机构的议案》、《关于使用自有限制资金购买理财产品及国债逆回购产品的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等符合法律、行政法规，并按照法律法规及公司章程、三会议事规则合法、规范履行权利义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、管理层均能依照法律法规的要求，履行各自的职责，公司重大决策依照公司章程规定的程序进行，截至报告期末，上述机构均依法运作，能够确实履行应尽的职责和义务，未出现违法违规现象，公司治理现状符合相关法律法规的要求。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司按照全国中小企业股份转让系统的业务规则，按期准确的披露相关信息，确保公司的股权、债权投资人的知情权，在日常工作中，对有意向了解公司股权状况的潜在投资人，在严格遵守《公司法》及《公司章程》的前提下，以电话、电子邮件等方式保持沟通联系。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

截至报告期末，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面与控股股东、实际控制人保持相对独立，

能够保持自主经营能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的采购体系、运营体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

2、人员独立：公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形，公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，公司依照相关法律法规，依法与员工签订劳动合同，按期支付薪酬，按规定缴纳社会保险。

3、资产独立：报告期内，公司合法拥有与运营业务体系相配套的资产，公司资产独立完整、产权明晰、不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。

4、机构独立：公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，依法行使各自职权，不存在与关联方机构混同的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财会人员，依照《会计法》等建立了规范的财务核算体系和财务管理制度，拥有独立银行账户，独立核算、独立纳税、独立进行财务决策。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是按照现行法规、结合公司自身实际情况制定的，并得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家有关会计核算的法律法规的要求，根据公司具体情况制定公司会计核算管理制度，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，公司遵守国家法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，有序开展财务管理工作。

3、风险控制

报告期内，公司运营活动严格执行内部风险控制相关规定，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内，公司的会计核算体系、财务管理体系、风险控制等重大内部管理制度方面的执行方面未

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年11月17日，公司2017年第2次临时股东大会审议通过了《关于公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》。

报告期内，公司年度报告未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字（2019）第 320ZA0068 号	
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层	
审计报告日期	2019 年 3 月 22 日	
注册会计师姓名	沈在斌、王传文	
会计师事务所是否变更	否	
审计报告正文：		

审计报告

致同审字（2019）第 320ZA0068 号

南京秦淮风光旅游股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了南京秦淮风光旅游股份有限公司（以下简称秦淮风光公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了秦淮风光公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于秦淮风光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

秦淮风光公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括秦淮风光公司 2018 年

年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

秦淮风光公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估秦淮风光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算秦淮风光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督秦淮风光公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对秦淮风光公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果

我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致秦淮风光公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

中国注册会计师 沈在斌

(项目合伙人)

(特殊普通合伙)

中国注册会计师 王传文

中国北京

二〇一九年三月二十二日

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	五、1	64,826,211.43	57,617,360.72
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	五、2	941,978.20	657,461.75
其中：应收票据			
应收账款		941,978.20	657,461.75
预付款项	五、3	12,456,436.89	12,156,567.99
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,397,744.95	1,253,066.06
其中：应收利息		124,782.64	

应收股利			
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	五、5		5,000,000.00
流动资产合计		79,622,371.47	76,684,456.52
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		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、6	20,701,423.44	18,425,079.00
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、7	18,923.12	32,717.96
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、8	4,169,719.08	244,564.77
递延所得税资产	五、9	14,589.45	3,658.13
其他非流动资产	五、10	2,750,348.88	241,100.00
非流动资产合计		27,655,003.97	18,947,119.86
资产总计		107,277,375.44	95,631,576.38
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	五、11	734,593.89	896,770.62
其中：应付票据			
应付账款		734,593.89	896,770.62
预收款项	五、12	31,020.00	
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	2,997,152.15	2,608,976.30
应交税费	五、14	2,395,866.20	2,738,756.67
其他应付款	五、15	818,160.19	321,802.00

其中：应付利息			
应付股利			
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		6,976,792.43	6,566,305.59
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		6,976,792.43	6,566,305.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、 16	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	23,296,343.36	23,296,343.36
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	6,000,423.96	1,576,892.74
一般风险准备			
未分配利润	五、19	21,003,815.69	14,192,034.69
归属于母公司所有者权益合计		100,300,583.01	89,065,270.79
少数股东权益			
所有者权益合计		100,300,583.01	89,065,270.79
负债和所有者权益总计		107,277,375.44	95,631,576.38

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：黄品蓉

会计机构负责人：黄品蓉

(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		106,902,309.64	91,162,816.01
其中：营业收入	五、20	106,902,309.64	91,162,816.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		49,569,415.02	38,620,313.98
其中：营业成本	五、20	45,212,247.11	32,601,460.98
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、21	494,903.72	558,296.93
销售费用	五、22	652,510.20	1,003,450.05
管理费用	五、23	4,814,830.50	4,926,045.27
研发费用			
财务费用	五、24	-1,648,801.81	-471,409.50
其中：利息费用			
利息收入		1,768,321.63	494,148.59
资产减值损失	五、25	43,725.30	2,470.25
加：其他收益	五、26	1,534,723.60	27,127.98
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	164,699.16	24,077.00
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）	五、28	51,159.46	-460,379.62
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,083,476.84	52,133,327.39
加：营业外收入	五、29	2,489.39	50,487.49
减：营业外支出	五、30	67,274.90	5,636.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,018,691.33	52,178,178.03
减：所得税费用	五、31	14,783,379.11	13,272,885.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,235,312.22	38,905,292.04
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（净亏损以“-”号填列）		44,235,312.22	38,905,292.04

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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		44,235,312.22	38,905,292.04
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) 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			
(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. 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		44,235,312.22	38,905,292.04
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（元/股）		0.88	0.78
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：黄品蓉

会计机构负责人：黄品蓉

(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		109,882,573.44	95,973,335.19
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	五、32	3,801,892.81	1,273,708.48
经营活动现金流入小计		113,684,466.25	97,247,043.67
购买商品、接受劳务支付的现金		25,145,229.70	27,565,644.38
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		20,912,835.81	15,705,470.32
支付的各项税费		18,927,534.17	18,299,498.56
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	1,873,884.06	4,450,477.25
经营活动现金流出小计		66,859,483.74	66,021,090.51
经营活动产生的现金流量净额		46,824,982.51	31,225,953.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		164,699.16	24,077.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		75,754.58	61,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			684,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		70,240,453.74	770,127.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,856,585.54	7,375,460.26
投资支付的现金		65,000,000.00	5,000,000.00
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		76,856,585.54	12,375,460.26
投资活动产生的现金流量净额		-6,616,131.80	-11,605,333.26
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		33,000,000.00	30,000,000.00
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		33,000,000.00	30,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-33,000,000.00	-30,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,208,850.71	-10,379,380.10
加：期初现金及现金等价物余额		57,617,360.72	67,996,740.82
六、期末现金及现金等价物余额		64,826,211.43	57,617,360.72

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：黄品蓉

会计机构负责人：黄品蓉

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	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		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				23,296,343.36				1,576,892.74		14,192,034.69		89,065,270.79
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				23,296,343.36				1,576,892.74		14,192,034.69		89,065,270.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,423,531.22		6,811,781.00		11,235,312.22
（一）综合收益总额											44,235,312.22		44,235,312.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								4,423,531.22	-37,423,531.22			-33,000,000.00
1. 提取盈余公积								4,423,531.22	-4,423,531.22			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-33,000,000.00		-33,000,000.00
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	50,000,000.00				23,296,343.36			6,000,423.96	21,003,815.69			100,300,583.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	500,000.00								4,088,169.76		75,571,808.99		80,159,978.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	500,000.00								4,088,169.76		75,571,808.99		80,159,978.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,500,000.00				23,296,343.36				-2,511,277.02		-61,379,774.30		8,905,292.04
（一）综合收益总额											38,905,292.04		38,905,292.04
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								3,488,546.68	-33,488,546.68	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								3,488,546.68	-3,488,546.68	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-30,000,000.00	-30,000,000.00
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	49,500,000.00			23,296,343.36				-5,999,823.70	-66,796,519.66	
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	49,500,000.00			23,296,343.36				-5,999,823.70	-66,796,519.66	
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	50,000,000.00			23,296,343.36				1,576,892.74	14,192,034.69	89,065,270.79

法定代表人：陈军

主管会计工作负责人：黄品蓉

会计机构负责人：黄品蓉

财务报表附注

一、公司基本情况

南京秦淮风光旅游股份有限公司（以下简称本公司）是由南京秦淮风光带水上游览有限公司于 2017 年 9 月整体变更设立的股份有限公司。2018 年 2 月 7 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）同意，本公司股票在全国股转公司挂牌转让。证券简称：秦淮风光，证券代码：872618。

本公司统一社会信用代码为 91320104780666689E，法定代表人为陈军，注册地址为南京市秦淮区瞻园路 11 号 7022 室。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设综合管理部、财务部、生产经营部、维修部、安监部、营销部、接待服务部、售票、检票等部门。

本公司属于游览服务行业，主要提供画舫船游览服务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第九次会议于 2019 年 3 月 22 日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、8 和附注三、13。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动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。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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,按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和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。对于此类金融负债,按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准:期末余额达到 50 万元(含 50 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1：应收销货款及除组合 2 和组合 3 之外的其他应收款	账龄状态和资产类型	账龄分析法
组合 2：关联方应收款	资产类型	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
组合 3：员工备用金、保证金及代扣社保公积金	资产类型	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

A、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	3	4.85
运输工具	10	3	9.70
专用设备	5-10	3	9.70-19.40
办公及电子设备	5	3	19.40

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、10。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

- (6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

9、无形资产

本公司无形资产系软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	3年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的, 将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、10。

10、资产减值

对固定资产、无形资产的资产减值, 按以下方法确定:

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象, 存在减值迹象的, 本公司将估计其可收回金额, 进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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, 每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额; 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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定, 以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

11、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价, 并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目, 其摊余价值全部计入当期损益。

12、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬, 是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利, 也属于职工薪酬。

根据流动性, 职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期

应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(3) 离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

13、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、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费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

公司线下销售收入确认准则、依据及时点：

游客在售票窗口购票后或团体客户在接待服务部购买游览券后，在游船码头由检票员检票或检券后上船，主要风险和报酬在游客检票后或领取游览券后或取得客户的签单后得以转移；船票金额能够可靠地计量且票款预计可以收到；与收入相关的已发生或将发生的成本能够可靠计量，确认收入实现。

公司线上销售收入确认准则、依据及时点：

公司与非买断模式线上销售合作平台收入确认方法为：公司根据与非买断式销售合作平台按月结算票据数量，并按双方约定的固定协议单价每月月底确认当月销售收入。

14、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于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，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

15、递延所得税资产及递延所得税负债

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递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，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。

于资产负债表日，本公司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，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。

16、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资

租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，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

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，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。

17、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

18、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加、地方教育费附加		5
企业所得税	应纳税所得额	25

说明：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,本公司经营游船收入,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。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	年末数	年初数
现金	236,017.90	641,186.56
银行存款	2,551,193.53	24,184,671.08
其他货币资金	62,039,000.00	32,791,503.08
合计	64,826,211.43	57,617,360.72

期末,本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据及应收账款

项目	年末数	年初数
应收票据		
应收账款	941,978.20	657,461.75
合计	941,978.20	657,461.75

(1) 应收账款

①应收账款按种类披露

种类	年末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中:组合1:应收销货款	991,556.00	100.00	49,577.80	5.00	941,978.20
组合2:关联方应收款					
组合小计	991,556.00	100.00	49,577.80	5.00	941,978.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合 计	991,556.00	100.00	49,577.80	5.00	941,978.20
------------	-------------------	---------------	------------------	-------------	-------------------

应收账款按种类披露 (续)

种 类	年初数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应 收账款					
其中：组合 1：应收销货款	99,145.00	14.97	4,957.25	5.00	94,187.75
组合 2：关联方应收款	563,274.00	85.03	-	-	563,274.00
组合小计	662,419.00	100.00	4,957.25	0.75	657,461.75
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	662,419.00	100.00	4,957.25	0.75	657,461.75

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年末数				净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	991,556.00	100.00	49,577.80	5.00	941,978.20

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 44,620.55 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额较大单位情况

单位名称	应收账款 年末余额	占应收账款年 末余额合计数的 比例%	坏账准备 年末余额
散客-POS 刷卡在途	401,320.00	40.47%	20,066.00
南京驴妈妈国际旅行社有限公司	372,388.00	37.56%	18,619.40
上海驴妈妈兴旅国际旅行社有限公司	127,702.00	12.88%	6,385.10
南京夫子庙旅游实业发展股份有限公司	72,800.00	7.34%	3,640.00
南京报恩盛典文化传播有限责任公司	12,671.00	1.28%	633.55
合 计	986,881.00	99.53%	49,344.05

④应收账款年末较年初增加 43.27%，主 要系收入增加，年末应收未收代理商款

项增加。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	年末数		年初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	12,456,436.89	100.00	12,156,567.99	100.00

说明：期末，本公司无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额情况

单位名称	预付款项 年末余额	占预付款项 年末余额比例
夫子庙-秦淮风光带风景名胜区管理委员会	12,131,508.06	97.39
江苏人合人置业管理有限公司	129,513.75	1.04
南京三联税务师事务所有限公司	80,000.00	0.64
北京大成（南京）律师事务所	25,000.00	0.20
张明兰	20,700.00	0.17
合 计	12,386,721.81	99.44

4、其他应收款

项 目	年末数	年初数
应收利息	124,782.64	
其他应收款	1,272,962.31	1,253,066.06
合 计	1,397,744.95	1,253,066.06

(1) 应收利息

项 目	年末数	年初数
应收定期存款利息	124,782.64	

(2) 其他应收款

种 类	年末数			净额
	金 额	比例%	坏账准备 计提比例%	

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：应收销货款及除组合 2 和组合 3 之外的其他应收款	34,380.00	2.68	8,780.00	25.54	25,600.00
组合 2：关联方应收款					
组合 3：员工备用金、保证金及代扣社保公积金	1,247,362.31	97.32			1,247,362.31
组合小计	1,281,742.31	100.00	8,780.00	0.69	1,272,962.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,281,742.31	100.00	8,780.00	0.69	1,272,962.31

其他应收款按种类披露（续）

种 类			年初数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：组合 1：应收销货款及除组合 2 和组合 3 之外的其他应收款	96,285.00	7.63	9,675.25	10.05	86,609.75
组合 2：关联方应收款					
组合 3：员工备用金、保证金及代扣社保公积金	1,166,456.31	92.37			1,166,456.31
组合小计	1,262,741.31	100.00	9,675.25	0.77	1,253,066.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,262,741.31	100.00	9,675.25	0.77	1,253,066.06

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄			年末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	8,000.00	23.27	400.00	5.00	7,600.00
1 至 2 年	20,000.00	58.17	2,000.00	10.00	18,000.00

2至3年					
3年以上	6,380.00	18.56	6,380.00	100.00	-
合计	34,380.00	100.00	8,780.00	25.54	25,600.00

账龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	89,905.00	93.37	4,495.25	5.00	85,409.75
1至2年					
2至3年	2,400.00	2.49	1,200.00	50.00	1,200.00
3年以上	3,980.00	4.14	3,980.00	100.00	0.00
合计	96,285.00	100.00	9,675.25	10.05	86,609.75

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-895.25元。

③其他应收款按款项性质披露

项目	年末余额	年初余额
备用金	123,500.00	113,500.00
保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
借款及其他	158,242.31	149,241.31
合计	1,281,742.31	1,262,741.31

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
夫子庙-秦淮河风光带风景名胜区 管理委员会	履约保证金	1,000,000.00	1-2年	78.02	
代扣员工社保	代扣代缴款	105,937.20	1年以内	8.27	
代扣员工公积金	代扣代缴款	34,299.00	1年以内	2.67	
张丁华	备用金	15,000.00	1年以内	1.17	
龚晓芳	备用金	15,000.00	1年以内	1.17	

合 计	--	1,170,236.20	--	91.30	--
------------	----	---------------------	----	--------------	----

5、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
理财产品		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

6、固定资产

项 目	年末数	年初数
固定资产	20,701,423.44	18,425,079.00
固定资产清理		
合 计	20,701,423.44	18,425,079.00

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及 建筑物	运输设备	电子办公 设备	专用设备	合 计
一、账面原值：					
1.年初余额	6,848,850.30	214,000.00	318,571.76	20,436,579.89	27,818,001.95
2.本年增加金额			5,500.00	4,905,580.00	4,911,080.00
(1) 购置			5,500.00	4,905,580.00	4,911,080.00
3.本年减少金额		214,000.00	10,800.00	18,400.00	243,200.00
(1) 处置或报废		214,000.00	10,800.00	18,400.00	243,200.00
4.年末余额	6,848,850.30		313,271.76	25,323,759.89	32,485,881.95
二、累计折旧					
1.年初余额	2,439,447.69	179,902.32	221,344.83	6,552,228.11	9,392,922.95
2.本年增加金额	318,075.84	10,378.56	45,333.67	2,236,352.37	2,610,140.44
(1) 计提	318,075.84	10,378.56	45,333.67	2,236,352.37	2,610,140.44
3.本期减少金额		190,280.88	10,476.00	17,848.00	218,604.88
(1) 处置或报废		190,280.88	10,476.00	17,848.00	218,604.88
4.年末余额	2,757,523.53		256,202.50	8,770,732.48	11,784,458.51
三、减值准备					
四、账面价值					
1.年末账面价值	4,091,326.77		57,069.26	16,553,027.41	20,701,423.44

2.年初账面价值	4,409,402.61	34,097.68	97,226.93	13,884,351.78	18,425,079.00
----------	--------------	-----------	-----------	---------------	---------------

说明：期末，本公司不存在抵押、质押的固定资产。

7、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.年初余额	41,384.62	41,384.62
2.本年增加金额		
(1) 购置		
3.本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	41,384.62	41,384.62
二、累计摊销		
1. 年初余额	8,666.66	8,666.66
2.本年增加金额	13,794.84	13,794.84
(1) 计提	13,794.84	13,794.84
3.本年减少金额		
(1) 处置		
4. 年末余额	22,461.50	22,461.50
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 年末账面价值	18,923.12	18,923.12
2. 年初账面价值	32,717.96	32,717.96

说明：期末，本公司无通过内部研发形成的无形资产。

8、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年减少		年末数
			本年摊销	其他减少	
装修及修理费用	244,564.77	252,235.66	245,771.10		251,029.33
船用电瓶		4,169,021.00	250,331.25		3,918,689.75
合计	244,564.77	4,421,256.66	496,102.35		4,169,719.08

9、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末数		年初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
资产减值准备	58,357.80	14,589.45	14,632.50	3,658.13
小 计	58,357.80	14,589.45	14,632.50	3,658.13

10、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
预付设备工程款	2,750,348.88	241,100.00

11、应付票据及应付账款

项 目	年末数	年初数
应付票据		
应付账款	734,593.89	896,770.62
合 计	734,593.89	896,770.62

(1) 应付账款

项 目	年末数	年初数
费用	344,527.39	666,190.62
质保金	387,066.50	212,580.00
设备款	3,000.00	18,000.00
合 计	734,593.89	896,770.62

说明：本年末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

项 目	年末数	年初数
船票预售	31,020.00	

说明：本年末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项

13、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	2,608,976.30	19,211,120.87	18,822,945.02	2,997,152.15
离职后福利-设定提存计		2,089,890.79	2,089,890.79	
合 计	2,608,976.30	21,301,011.66	20,912,835.81	2,997,152.15

(1) 短期薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,603,876.30	15,238,764.17	14,865,108.32	2,977,532.15
职工福利费	5,100.00	1,857,400.36	1,842,880.36	19,620.00
社会保险费				
其中：1. 医疗保险费		963,047.35	963,047.35	
2. 工伤保险费		25,307.75	25,307.75	
3. 生育保险费		147,873.59	147,873.59	
住房公积金		386,547.50	386,547.50	
工会经费和职工教育经费		592,180.15	592,180.15	
合计	2,608,976.30	19,211,120.87	18,822,945.02	2,997,152.15

(2) 设定提存计划

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费		2,036,289.19	2,036,289.19	
2. 失业保险费		53,601.60	53,601.60	
合计		2,089,890.79	2,089,890.79	

14、应交税费

税项	年末数	年初数
增值税	151,956.34	248,650.10
企业所得税	2,177,883.78	2,438,814.05
个人所得税	3,165.92	2,691.78
城市维护建设税	10,492.29	17,260.85
教育费附加及地方教育费附加	7,494.50	12,329.29
其他税种	44,873.37	19,010.60
合计	2,395,866.20	2,738,756.67

15、其他应付款

项目	年末数	年初数
保证金		300,000.00
工伤赔偿款	806,355.79	
员工垫付款	11,804.40	21,802.00

合 计	818,160.19	321,802.00
------------	-------------------	-------------------

说明：本年末，本公司不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款

16、股本

股东名称	年初数		本年增加	本年减少	年末数	
	股本金额	比例%			股本金额	比例%
南京夫子庙游船有限公司	7,500,000.00	15.00		7,500,000.00		
宋小伟			1,875,000.00		1,875,000.00	3.7500
丁斌			1,875,000.00		1,875,000.00	3.7500
严晓鸣			1,875,000.00		1,875,000.00	3.7500
戴雪松			1,874,000.00		1,874,000.00	3.7480
陈麒元			1,000.00		1,000.00	0.0020
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	42,500,000.00	85.00			42,500,000.00	85.0000
合计	50,000,000.00	100.00	7,500,000.00	7,500,000.00	50,000,000.00	100.00

17、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
股本溢价	23,296,343.36	-	-	23,296,343.36

18、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	1,576,892.74	4,423,531.22		6,000,423.96

说明 1：本年增加额系根据净利润的 10%计提法定盈余公积。

19、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ①弥补以前年度的亏损；
- ②提取 10%的法定盈余公积金；
- ③提取任意盈余公积金；

④付普通股股利。

项 目	本年发生额	上年发生额	提取或分 配比例
调整前 上期末未分配利润	14,192,034.69	75,571,808.99	
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	14,192,034.69	75,571,808.99	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	44,235,312.22	38,905,292.04	
减: 提取法定盈余公积	4,423,531.22	3,488,546.68	10%
应付普通股股利	33,000,000.00	30,000,000.00	
股东权益内部转增		66,796,519.66	
期末未分配利润	21,003,815.69	14,192,034.69	

20、营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	104,714,718.60	45,061,265.86	89,849,260.36	32,420,978.16
其他业务	2,187,591.04	150,981.25	1,313,555.65	180,482.82
合计	106,902,309.64	45,212,247.11	91,162,816.01	32,601,460.98

(1) 主营业务 (分行业)

行业 (或: 业务) 名称	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
游览服务	104,714,718.60	45,061,265.86	89,849,260.36	32,420,978.16

21、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
车船使用税	360.00	-
城市维护建设税	230,655.19	266,320.31
教育费附加	98,852.23	114,137.36
地方教育费附加	65,901.49	76,091.57
房产税	57,530.32	71,912.90
土地使用税	2,995.32	2,686.16
印花税	38,609.17	27,148.63

合 计	494,903.72	558,296.93
------------	-------------------	-------------------

22、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
演出服务费	573,310.20	606,520.01
广告宣传费	79,200.00	394,001.57
其他		2,928.47
合 计	652,510.20	1,003,450.05

说明：销售费用本年较上年减少 34.97%，系本年广告宣传支出减少所致。

23、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	3,205,176.36	2,212,805.02
中介机构费	675,460.00	1,921,234.10
办公费	128,216.63	293,005.90
折旧与摊销费	414,880.60	129,431.44
安保费及物业费	126,868.80	112,452.08
差旅费	79,154.88	52,259.75
业务招待费	5,455.00	47,069.96
其他	179,618.23	157,787.02
合 计	4,814,830.50	4,926,045.27

24、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息费用		
减：利息收入	1,768,321.63	494,148.59
手续费及其他	119,519.82	22,739.09
合 计	-1,648,801.81	-471,409.50

说明：财务费用本年较上年减少 249.76%，系本年利息收入增加所致。

25、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
------------	--------------	--------------

坏账损失	43,725.30	2,470.25
------	-----------	----------

26、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
新三板上市区级补贴	1,350,000.00	
企业利用资本市场奖励（市级）	150,000.00	
稳岗补贴	34,715.73	27,127.98
城建税及教育费附加减免	7.87	
合计	1,534,723.60	27,127.98

27、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
理财产品投资收益	164,699.16	24,077.00

28、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	51,159.46	-460,379.62

29、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
赔偿收入	2,473.82	
其他	15.57	50,487.49
合计	2,489.39	50,487.49

30、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额
对外捐赠	3,500.00	-
罚款及滞纳金	862.04	-
赔偿支出	8,946.00	
慰问支出	50,376.70	
其他	3,590.16	5,636.85
合 计	67,274.90	5,636.85

31、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年发生额	上年发生额
按税法及相关规定计算的当期所得	14,794,310.43	13,273,503.56
递延所得税费用	-10,931.32	-617.57
合 计	14,783,379.11	13,272,885.99

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下:

项 目	本年发生额	上年发生额
利润总额	59,018,691.33	52,178,178.03
按法定(或适用)税率计算的所得税费用(利润总额*25%)	14,754,672.83	13,044,544.51
不可抵扣的成本、费用和损失	28,706.28	228,341.48
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响(以“-”值列)		-
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响		-
所得税费用	14,783,379.11	13,272,885.99

32、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
收到政府补助	1,534,723.60	27,127.98
收到往来款及其他	498,847.58	752,431.91
利息收入	1,768,321.63	494,148.59
合 计	3,801,892.81	1,273,708.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
以现金支付的管理费用和销售费用	1,624,317.85	3,422,101.31
手续费支出	119,519.82	22,739.09
支付往来款及其他	130,046.39	1,005,636.85
合 计	1,873,884.06	4,450,477.25

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		-
净利润	44,235,312.22	38,905,292.04
加：资产减值准备	43,725.30	2,470.25
固定资产折旧	2,610,140.44	2,514,236.14
无形资产摊销	13,794.84	8,666.66
长期待摊费用摊销	496,102.35	245,031.29
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）	-51,159.46	460,379.62
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）	-164,699.16	-24,077.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,931.32	-617.57
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）	-772,789.54	-12,219,591.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	425,486.84	1,334,162.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,824,982.51	31,225,953.16
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	64,826,211.43	57,617,360.72
减：现金的期初余额	57,617,360.72	67,996,740.82
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	7,208,850.71	-10,379,380.10

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末数	年初数
一、现金	64,826,211.43	57,617,360.72

其中：库存现金	236,017.90	641,186.56
可随时用于支付的银行存款	2,551,193.53	24,184,671.08
可随时用于支付的其他货币资金	62,039,000.00	32,791,503.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	64,826,211.43	57,617,360.72
其中：母公司或集团内子公司使用受限# 金和现金等价物		

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。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。

1、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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存

款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的99.53%（2017年：100%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的91.30%（2017年：94.86%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年末数				合计
	一年以内	一至两年	二至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	734,593.89				734,593.89
其他应付款	815,360.19	2,800.00			818,160.19
金融负债合计	1,549,954.08	2,800.00			1,552,754.08

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期

期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	年初数				合计
	一年以内	一至两年	二至三年	三年以上	
金融负债：					
应付账款	896,770.62				896,770.62
其他应付款	321,802.00				321,802.00
金融负债合计	1,218,572.62				1,218,572.62

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

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

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

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为6.50%（2017年12月31日：6.91%）。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
南京夫子庙文化旅游集团有限公司 (以下简称：文	南京	旅游项目开发, 对外投资	160,798.43705	85%	85%

本公司最终控制方是：

本公司实际控制人是南京市秦淮区国有资产监督管理办公室。

报告期内，母公司注册资本变化如下：

年初数	本年增加	本年减少	年末数
1,607,984,370.50		-	1,607,984,370.50

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
南京市秦淮区国有资产经营中心（简称国资中心）	文旅集团的控股股东
南京市秦淮国资控股集团有限公司（简称国资控股）	国资中心的控股股东
南京市秦淮区商业网点房地产开发公司	文旅集团的少数股东、国资中心的全资子公司
南京铂鑫资产经营管理有限公司	国资控股的全资子公司
南京夫子庙游船有限公司	本公司高管投资的公司
南京少伯文化发展有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南通神龙游船有限公司	本公司高管投资的公司
南京十里秦淮酒店管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京学宫旅游有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京秦淮灯彩文化发展有限公司	文旅集团参股的公司
南京智慧夫子庙文化旅游发展有限公司	文旅集团参股的公司
南京夫子庙旅游商务管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京夫子庙特色街商贸发展有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京东水关企业管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京夫子庙状元郎礼物有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京水街酒店管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京创意设计中心有限责任公司	文旅集团参股的公司

关联方名称	与本公司关系
南京八艳文化产业有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京城之旅酒店管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京文创科技投资基金企业（有限合伙）	文旅集团参股的合伙企业
南京江南贡院文化发展有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
南京知行文化旅游发展有限公司	文旅集团参股的公司
南京秦淮礼物文化发展有限公司	文旅集团参股的公司
南京好行旅游有限责任公司	文旅集团参股的公司
南京安之旅企业管理有限公司	文旅集团参股的公司
南京来凤街文化街区投资建设管理有限公司	文旅集团控制的除本公司以外的其他公司
董事、监事、总经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额
南通神龙游船有限公司 ¹	画舫船及救生艇外壳	市场定价, 招投标方式	3,466,200.00	56,410.26
南京秦淮灯彩文化发展有限公司	花灯材料及设计费	市场定价, 招投标方式		1,517,769.29
南京夫子庙游船有限公司	电动摇橹船	评估公司评估		211,965.81

②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额	上年发生额

南京智慧夫子庙文化旅游发展有限公司	游览船票	物价局定价	29,638.83	4,465,901.89
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	游览船票	物价局定价	194,174.76	79,245.28
南京十里秦淮酒店管理有限公司	游览船票	物价局定价	81,553.40	15,094.34
南京学宫旅游有限公司	游览船票	物价局定价	3,328,718.45	
南京少伯文化发展有限公司	游览船票	物价局定价	20,388.35	

(2) 关联租赁情况

①公司承租

出租方名称	租赁资产种类	租赁费定价依据	本年发生额 确认的租赁	上年发生额 确认的租赁费
南京铂鑫资产经营管理有限公司	房租	市场定价	141,450.00	161,400.00

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 9 人，上期关键管理人员 9 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员薪酬	75.76 万元	62.63 万元

说明：报告期内由控股股东委派的董事和监事不在本公司领薪。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	年末数		年初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京智慧夫子庙文化旅游发展有限公司			563,274.00	
其他应收款	南京铂鑫资产经营管理有限公司	14,000.00		14,000.00	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
其他应付款	南京智慧夫子庙文化旅游发展有限公司		300,000.00
应付账款	南通神龙游船有限公司	173,310.00	176,400.00
应付账款	南京铂鑫资产经营管理有限公司	72,450.00	
预收账款	南京学宫旅游有限公司	25,420.00	

八、 承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司 2018 年度权益分配预案为：以权益分派实施时股权登记日的股本总数为基数，以未分配利润向股权登记日登记在册股东每 10 股派送现金股利 4.00 元，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算结果为准。

截至 2019 年 3 月 22 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、 其他重要事项

无

十一、 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	51,159.46	-460,379.62

项 目	本年发生额	上年发生额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,500,007.87	
委托他人投资或管理资产的损益	164,699.16	24,077.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,785.51	44,850.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,651,080.98	-391,451.98
减：非经常性损益的所得税影响数	412,985.76	-97,863.00
非经常性损益净额	1,238,095.22	-293,588.98

2、净资产收益率和每股收益

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	44.79	0.8847	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.53	0.8599	

本公司不存在稀释因素。

南京秦淮风光旅游股份有限公司

2019年3月22日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息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。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室