



胜高股份

NEEQ : 833623

胜高连锁酒店管理股份有限公司



半年度报告

2019

公司半年度大事记

（一）公司再度入选新三板创新层：

根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司分层管理办法(试行)》，从2016年6月27日起，全国股转公司正式对挂牌企业实施分层管理。2019年5月24日全国股转公司正式公布2019年创新层挂牌公司名单，自新三板实施分层管理以来，公司连续四年均入选新三板创新层。

（二）强强联合缔造中高端花生酒店：

公司与长沙金天鹅科技有限公司、成都嗨花生酒店管理有限公司、熊竹先生四方将共同出资设立深圳花生酒店有限责任公司。花生酒店将以“花般精致生活”的慢节奏精致生活文化为核心，结合四方股东的优势力量，将花生酒店打造成为一个“有温度”、“有性别”、“全新生活方式”的品牌。

公司 2019 年度至今所获得荣誉

*第十九届中国饭店金马奖

《中国最具投资价值酒店品牌》

*第四届中国酒店业金光奖

《中国酒店业最具成长性酒店管理公司》

*第十二届中国大住宿业金龙奖

《中国连锁酒店品牌杰出创新奖》

*第十一届五洲钻石奖

《2019 值得信赖民族酒店集团》

《年度投资价值酒店品牌》

胜高·韵酒店荣获：

*第四届中国酒店业金光奖

《中国酒店业最佳民族品牌》

董事长 2019 年度至今所获得个人荣誉：

*2018-2019 中国饭店金马奖中国饭店英才榜

《中国酒店业新领军人物》

*中国酒店业金光奖

《中国酒店业杰出领军人物》

*第十一届五洲钻石奖

《中国文旅产业年度杰出企业家》

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	11
第四节 重要事项	17
第五节 股本变动及股东情况	19
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	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、胜高股份	指	胜高连锁酒店管理股份有限公司
有限公司、胜高有限	指	深圳市胜高连锁酒店管理有限公司
股东大会	指	胜高连锁酒店管理股份有限公司股东大会
董事会	指	胜高连锁酒店管理股份有限公司董事会
监事会	指	胜高连锁酒店管理股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
会计师、审计机构	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《胜高连锁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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1-6 月
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
臻品工程	指	广东臻品建设工程有限公司
店店助手	指	店店助手科技有限公司
胜高供应链	指	胜高供应链有限公司
胜联投资	指	深圳市胜联投资发展有限公司
胜合投资	指	深圳市胜合投资有限公司
鸿儒投资	指	深圳市鸿儒投资有限公司

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。

公司负责人盛宏军、主管会计工作负责人韩莹莹及会计机构负责人（会计主管人员）韩莹莹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	深圳市龙岗区李朗国际珠宝产业园 A2 栋 13 层董事会秘书办公室
备查文件	1、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。 2、报告期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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	胜高连锁酒店管理股份有限公司
英文名称及缩写	Shenggao Hotel Chain Management Corp., Ltd.
证券简称	胜高股份
证券代码	833623
法定代表人	盛宏军
办公地址	深圳市龙岗区布澜路 31 号李朗珠宝园 A2 栋 13 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩莹莹
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-28391165
传真	0755-28391165
电子邮箱	sgaohotel@163.com
公司网址	http://www.segohotels.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区布澜路 31 号李朗珠宝园 A2 栋 13 楼（518000）
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	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	2007 年 2 月 2 日
挂牌时间	2015 年 9 月 28 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	住宿和餐饮业(H)-住宿业(H61)-旅游饭店(H611)-旅游饭店(H6110)
主要产品与服务项目	酒店经营管理及为酒店提供管理服务等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	130,498,664
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	盛宏军、杨连燕夫妇
实际控制人及其一致行动人	盛宏军、杨连燕夫妇

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	914403007979701429	否
注册地址	河南省信阳市光山县牌坊路与紫水大街交汇处西北座	否
注册资本（元）	130,498,664	否

五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市江汉区新华路 8 号
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

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	49,940,419.08	57,705,315.60	-13.46%
毛利率%	20.73%	15.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	474,705.26	1,183,994.41	-59.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	577,533.90	1,605,865.02	-64.04%
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）	0.28%	0.70%	-
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）	0.34%	0.95%	-
基本每股收益	0.007	0.01	-24.28%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	243,528,657.95	242,231,422.12	0.54%
负债总计	65,651,168.95	61,519,026.62	6.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	168,751,337.26	168,276,632.00	0.28%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.29	1.29	0%
资产负债率%（母公司）	21.16%	30.38%	-
资产负债率%（合并）	26.96%	25.40%	-
流动比率	1.58	0.85	-
利息保障倍数	1.33	1.26	-

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	1,329,731.50	-3,114,149.76	-142.70%
应收账款周转率	9.33	9.09	-
存货周转率	26.66	34.34	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.54%	-4.48%	-
营业收入增长率%	-13.46%	-26.08%	-
净利润增长率%	-8.06%	-87.34%	-

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	130,498,664	130,498,664	-
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,320.76
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	-136,320.76
所得税影响数	-34,080.19
少数股东权益影响额（税后）	588.06
非经常性损益净额	-102,828.63

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 □其他原因 □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	-	-	6,064,863.45	
应收票据及应收账款	-	-	-	6,064,863.45
应付账款	-	-	7,899,152.51	
应付票据及应付账款	-	-	-	7,899,152.51
可供出售金融资产	100,000.00	-	100,000.00	-

其他权益工具投资	-	100,000.00	-	100,000.00
资产减值损失	406,394.79	-	1,467,197.76	-
信用减值损失	-	406,394.79	-	1,467,197.76
财务费用	1,765,011.45	1,765,011.45	1,673,824.25	1,673,824.25
汇兑收益	0.00	0.00	0.00	0.00

本公司根据自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

本次会计政策变更,仅对上述财务报表项目列示产生影响,对公司 2019 年半年度财务报表资产总额、负债总额和净资产以及 2019 年半年度财务报表净利润未产生影响。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

胜高酒店集团创立于 2007 年,是国内首家全国性精品连锁酒店新三板挂牌企业(股票代码:833623),住宿和餐饮业唯一入选新三板创新层的酒店企业,首家入选“三板成指样本股”和“新三板引领指数创新成指样本股”的酒店企业。CCTV 证券资讯频道《超越》栏目组合作伙伴。连续两年蝉联中国饭店金马奖“中国最具投资价值酒店品牌”、中国酒店业金光奖“中国酒店业最佳有限服务酒店品牌”、“中国酒店业中档酒店领军品牌”、亚洲旅游与酒店品牌风云榜“中国最受欢迎连锁酒店品牌等多项权威荣誉。

作为酒店领域的全产业链服务运营商,公司专注于连锁酒店的投资与运营,专注于为酒店提供从投资、规划设计、建设筹开、顾问咨询、运营服务等一体化的解决方案。截止目前,胜高股份在浙江、江苏、湖南、广西、江西、河南、北京、上海、广州、深圳、成都等省市拥有在营、筹建、签约及管理门店 200 余家,连续多年复合增长。

目前,胜高运营的酒店品牌已覆盖从中高端到大众市场的酒店品牌,包括中高端商务品牌胜高·盛酒店、中高端精品酒店胜高.花生、中端人文关怀品牌胜高·韵酒店、轻标准商旅品牌胜高·承酒店、以及大众市场的胜高·宜酒店,胜开酒店等。胜高·韵酒店是胜高标准化产品的主打品牌,倡导人文关怀,融入现代时尚、智慧体验以及健康生活的设计元素,针对不同城市特点,将住宿变得更有人文气息。胜高·承酒店是胜高轻标准商旅品牌,秉承“重设计,轻改造”理念,注重商旅客户的住宿体验,满足商旅出行的个性化需求。

截止目前,公司已拥有胜高.欣源、胜高.花生、奢漫、胜高.盛酒店、胜高.韵酒店、胜高.承酒店、胜高.宜酒店和胜开酒店、Wepai 公寓、美隅民宿等十大住宿业产品,并以大住宿业为入口进行商业模式创新,着力打造大住宿业共享经济平台,立志成为酒店业的 BATJ,成为卓越的平台型企业。

报告期内,公司的商业模式和收入来源较上年度无重大变化。报告期后至报告披露日,公司的商业模式和收入来源无重大变化。

商业模式变化情况:

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内,公司在不断提升、完善服务流程的同时,为使公司产品更符合中端连锁酒店的定位,公司根据连锁酒店发展趋势,结合公司目前产品现状,进行了产品迭代研发,不仅全面更新了产品标准,而且完善了相关产品内涵。公司品牌和产品结构得到了根本改善,竞争力也进一步增强,为公司的长远

发展打下坚实的基础。具体经营结果如下：

1、公司经营成果

报告期，公司实现营业收入为 49,940,419.08 元，较上年同期降低 7,764,896.52 元，降幅 13.46%，营业收入减少主因：一是因租赁合同即将到期而转让减少 1 家门店和产品结构优化过程中因不具备产品结构优化升级条件而停止营业 2 家门店；二是受市场大环境影响，酒店中高端市场较去年有较明显回落，一方面直接影响到门店营收的下降，另一方面也导致公司加盟店拓展数量放缓，同时产品结构优化过程中也淘汰了部分加盟酒店。上述因素从而导致公司营业收入减少幅度较大。报告期内，公司营业利润为 832,831.66 元，较上年同期减少 703,248.24 元；公司实现净利润 861,776.08 元，较上年同期减少 75,531.14 元。经营成果的减少直接受公司收入规模下滑的影响。

2、公司财务状况

报告期，公司的资产总额为 243,528,657.95 元，较上年增加 0.54%，主要原因流动资产中 76.19 万元，非流动资产增加 53.53 万元。报告期末，公司的负债总额为 65,651,168.95 元，较上上年末增加 4,132,142.33 元，上升了 6.72%。报告期末，公司的净资产总额为 177,877,489.00 元，较上年减少 2,834,906.50 元，主要是受本期利润下降所致。

3、现金流量情况

报告期内，公司经营活动现金净流量为 1,329,731.50 元，主要是报告期经营活动产生的经营现金流入 56,925,279.88 元。经营活动产生的经营现金流出 55,595,548.38 元。

三、 风险与价值

1.实际控制人控制风险

截至本报告披露日，实际控制人盛宏军、杨连燕夫妇直接持有本公司 4964.4 万股，通过鸿儒投资、胜联投资、胜合投资间接持有本公司 91.56 万股，合计持股 5055.96 万股，占公司股本总额的 38.74%。目前，盛宏军在本公司担任董事长、总经理兼法定代表人，杨连燕担任董事、人事行政总监，盛宏军、杨连燕夫妇可利用其控制地位，通过行使表决权或其他方式对公司的重大人事、发展战略、经营决策、利润分配等方面产生重大影响。股权的相对集中削弱了中小股东对公司管理决策的影响力，有可能会影响公司中小股东的利益。

应对措施：提高公司治理水平，健全内部控制制度，三会规范运作，以保障中小股东的利益。

2.行业竞争风险

中端酒店业的集中爆发，共享经济的到来，以及非标住宿业的兴起，未来行业竞争会越趋激烈，可

能会加速行业内的资源整合甚至洗牌，进而促进行业集中化。

应对措施：加强资本运作、提高内部管理水平，应对行业竞争。

3. 营运成本不断上升的风险

酒店行业是一个“资金密集型”和“劳动密集型”行业，酒店房产构建、装修和房屋租赁、人员薪酬占公司运营成本的重大比例。此外，运营所需物品的采购费用也是酒店的一大支出。房屋构建装修和租赁成本、员工薪酬等的不断攀升、运营物品采购费用的不断波动也在一定程度上加大了酒店运营的成本控制难度，压缩了利润空间。

应对措施：合理控制成本，以及利用新技术提高人效和提高经营管理水平、提高入住率；

4. 租赁房产权属瑕疵风险

公司酒店运营的物业绝大部分通过租赁取得，大部分的租赁物业均已取得了合法权属证明，少部分物业未能取得相关权属凭证，对于部分租赁房产权属瑕疵，相关政府部门出具了权属情况说明或出租情况说明，且公司自设立以来不存在因租赁房产权属瑕疵导致经营损失的情形。但是，仍然不能排除因上述权属瑕疵导致相关门店的经营被迫中止的可能，进而对公司的业务经营造成不利影响。

应对措施：和相关政府部门保持有效沟通，同时保持有效扩张，使个别门店因产权瑕疵导致中止经营给公司产生的损失降至最低。

5. 公司治理风险

股份公司成立前，公司的法人治理结构较为简单。2015 年 5 月整体变更为股份有限公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但是由于股份公司成立时间较短，相关公司治理机制运行时间不长，同时股份有限公司和有限责任公司在公司治理上存在较大区别，公司管理层仍处于对新制度的学习和理解之中，对新制度的贯彻、执行水平仍需进一步提高。公司在全 国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司治理将会提出更高的要求。随着公司经营规模的不断扩大，员工数量的不断增加，未来可能存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：进一步规范三会运作，加强内部控制，提高公司治理水平。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

企业的首要目标是追求自身利润的最大化，但随着酒店市场竞争的愈演愈烈，传统意义上的产品、品牌、价格、营销、渠道、质量已不能完全满足当今企业可持续发展了。企业作为社会的一份子，我们在追求自身快速发展的同时，也负有一定的社会责任，因为企业社会责任不仅仅是承担，更可转化为发展机遇，可创造直接的市场机会，可提升企业形象，可增加无形资产、扩大品牌效应、降低生产成本、提高盈利能力、聚揽优秀人才，以及赢得消费者及合作者信任。因此，企业的社会责任已经成为续产品、品牌、价格、营销、渠道、质量等之后参与市场竞争的核心竞争力之一。

一、公司价值观

使命和企业的核心价值观是企业安身立命的根本，是一个企业的灵魂，决定着企业走向繁荣，走向昌盛。一个企业，如果没有使命和核心价值观做为驱动，也就没有了行动的底线。

1、公司使命

为客人营造舒适舒心的空间

为员工提供实现梦想的舞台

为投资人创造高回报的平台

为社会承担企业公民的重任

2、核心价值观

服务：温馨周到，胜在体验；

诚信：诚实做人，守信做事；

创新：以己之优，整合资源，协同发展，多方共赢。

二、公司信用及品牌建设

一直以来，我们将信用管理工作作为公司日常管理的一项重要工作内容坚持开展，在市场经济日益发达的现代社会，我们深知“守合同重信用”是企业生存发展之本，企业的信用资质已成为企业在市场竞争中不可或缺的重要标签。通过近十年来不懈努力，公司和董事长个人分别得到了业界和广大宾客的认可，并获得如下权威荣誉：

2019 年度集团荣誉：

*第十九届中国饭店金马奖“中国最具投资价值酒店品牌”

*第四届中国酒店业金光奖“中国酒店业最具成长性酒店管理公司”

*第四届中国酒店业金光奖“中国酒店业最佳民族品牌”（胜高韵酒店）

*第十二届中国大住宿业金龙奖“中国连锁酒店品牌杰出创新奖”

董事长盛宏军 2019 年度个人荣誉：

*2018-2019 中国饭店金马奖中国饭店英才榜“中国酒店业新领军人物”

*中国酒店业金光奖“中国酒店业杰出领军人物”

*第十一届五洲钻石奖“中国酒店业年度杰出企业家”

三、公司阳光政策

公司要求集团全体员工廉洁自律，并设有反腐倡廉长效机制，定期组织各岗廉政教育培训，能有效识别并控制腐败风险，坚决杜绝商业贿赂和其他腐败行为，营造廉洁高效的商务环境。

公司始终坚持“以人为本”的理念，尊重知识，尊重人才，用人唯才，为广大员工提供公平竞争环境和上岗机制。

公司致力于与各供应商建立合作双赢的友好伙伴关系，保障各供应商的合法权益，并与诚信供方建立长期稳定的合作关系，定期推动双向交流，增进了解。

四、健康经营环境

安全就是爱护和保护酒店财产和宾客人生不受到损失和伤害。安全是一种尊严，它既是对他人的尊重，也是对自己的尊重。安全是一种文明，是时代的进步、社会的发展和人的整体素质的提高。安全是人生幸福的港湾。有了安全，才有欢乐和温暖，有了安全，才会拥有美丽的人生。

公司始终坚持“安全第一、预防为主”的安全方针，并据此编定了《安全守则》和《各岗操作手册》。以及定期及不定期的组织员工进行安全生产法规和安全生产知识等方面学习，不断夯实企业安全基础、健全安全长效机制。

五、宾客权益保障

质量是企业的生命，公司在高度注重质量管理的同时，还高度重视与宾客的互动与交流，采用多种途径和方法，识别宾客需求和解决宾客抱怨。在住前、住中、住后三个方面为宾客提供多层次、多渠道、全天候的服务，籍此保障宾客权益。

1、质量管理

1) 开业前质量管理（从造价开始）——项目开发投资评审：战略布局、市场机会、投资回报、人力资源、管理跨度（成本）；酒店布局设计和标准评审：物业基础、客房分布、房型比例、系统配置、VI 设计、项目进度时间和跟踪

2) 酒店运营质量管理——开业质检验收：硬件标准、系统运行、安全设施、市场销售、人员配置和培训考核、开业验收；店总岗位培训(30 天服务标准技能培训、30 天管理标准技能培训、30 天带教)

3) 质量信息反馈和整改——总查、暗访、安全和食品卫生、网评等

2、投诉管理

塑造和提高客户忠诚度是酒店经营的核心内容，只有高度满意的客户才有可能成为忠诚顾客，因此了解和发现顾客需求，提高客户满意度，就成为良好经营的重要保障。

1) 通过慧评网采集各中介文字网评，直接以慧评大数据为准；

2) 客服中心收到投诉和电话回访会员的意见与建议

① 客服中心投诉包括：400、官网及微信的投诉；

② 会员回访：按每店 20 个样本/月抽取样本。

3) 宾客满意度调查问卷或暗访：根据实际情况而定，原则上每年不低于 2 次，由集团运营部和品牌会员部负责，内容包括但不限于服务效率、服务态度、清洁卫生、入住体验、精神面貌和维护保养等。

六、和谐的劳动关系

公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度，与职工通过平等协商签订劳动合同，严格执行工作时间和休息休假制度，实行法定假日带薪休假与带薪年假制度。且在选人、育人、留人方向公司一直坚守公平、平等、择优的原则，视员工为公司最大的财富，坚信每一个员工都能在极限发挥出最大的价值，将合适的人放在适合的岗位上最大限度发挥员工创造力。

公司视员工为公司最大的财富，坚信每一个员工都能在极限发挥出最大的价值，不仅关爱每一位员工身心健康，营造轻松愉悦的工作环境，而且设有基于岗位绩效的薪酬分配体系。为员工提供成长机会和平台，以及良好的竞争环境，促进员工个人与企业共同成长。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四. 二. (一)
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	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
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	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 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偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
光山县发展投资有限责任公司、盛宏军、杨连燕	为公司借款提供担保及反担保	30,000,000 元	已事前及时履行	2019 年 3 月 11 日	2019-012
盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁	为公司借款提供担保	1,200,000 元	已事后补充履行	2019 年 4 月 22 日	2019-021

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联方为公司无偿提供担保及反担保，有利于提高公司的筹资效率，可解决公司资金需求，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东的利益造成损害。

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	76,773,248	58.83%	-52,000	76,721,248	58.79%
	其中：控股股东、实际控制人	13,355,588	10.23%	4,000	13,359,588	10.24%
	董事、监事、高管	4,820,468	3.69%	-	4,820,468	3.69%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	53,725,416	41.17%	52,000	53,777,416	41.21%
	其中：控股股东、实际控制人	37,200,000	28.51%	-	37,200,000	28.51%
	董事、监事、高管	15,775,416	12.09%	-	15,775,416	12.09%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		130,498,664	-	0	130,498,664	-
普通股股东人数		69				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	盛宏军	45,600,000	-	45,600,000	34.94%	34,200,000	11,400,000
2	光山县发展投资有限责任公司	10,000,000	-	10,000,000	7.66%	-	10,000,000
3	李金桥	8,482,000	-190,000	8,292,000	6.35%	6,696,000	1,596,000
4	兰斌	8,000,000	-	8,000,000	6.13%	6,000,000	2,000,000
5	叶菊兰	5,170,880	-	5,170,880	3.96%	-	5,169,880
6	俞志耀	4,700,000	-	4,700,000	3.60%	-	4,700,000
7	李健辉	4,384,000	-	4,384,000	3.36%	-	4,384,000
8	韩莹莹	4,113,884	-	4,113,884	3.15%	3,079,416	1,034,468
9	杨连燕	4,040,000	4,000	4,044,000	3.10%	3,000,000	1,044,000
10	周映晖	2,800,000	-	2,800,000	2.15%	-	2,800,000
合计		97,290,764	-186,000	97,104,764	74.40%	52,975,416	44,128,348

前十名股东间相互关系说明：

盛宏军与杨连燕为夫妻关系，盛宏军与韩莹莹为舅甥关系，除此之外，前十名股东间不存在关

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

公司控股股东、实际控制人为盛宏军、杨连燕夫妇，报告期内未发生变化。

盛宏军，董事长、总经理，1968年10月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，注册房地产评估师，清华大学经济管理学院工商管理硕士。1990年7月至1996年8月，任职河南省国土资源厅。1996年9月至1998年7月，在清华大学经济管理学院管理工程系攻读工商管理专业。1997年7月至1998年7月，任职国家经贸委综合司产业处。1998年8月至2003年2月，任职深圳经济特区房地产（集团）股份有限公司董事会秘书处副主任。2003年3月至2006年12月，任职深圳市华展建设监理有限公司副总经理。2007年至今，任职胜高连锁酒店管理股份有限公司董事长及总经理。

杨连燕，人事行政总监，1969年8月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，助理工程师。1989年7月大专毕业，1989年9月至2000年6月，任职河南省国土资源厅。2000年7月至2011年3月，任职深圳海燕大酒店有限公司。2011年4月至今，任职胜高连锁酒店管理股份有限公司人事行政总监。

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	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
盛宏军	董事长、总经理	男	1968年10月	硕士	2018年5月18日-2021年5月17日	是
杨连燕	董事	女	1969年8月	大专	2018年5月18日-2021年5月17日	是
兰斌	董事、副总经理	男	1968年11月	硕士	2018年5月18日-2021年5月17日	是
郝磊	董事、副总经理	男	1978年9月	大专	2019年2月13日-2021年5月17日	是
韩莹莹	董事、财务总监、董事会秘书	男	1982年1月	本科	2018年5月18日-2021年5月17日	是
李金桥	监事会主席	男	1962年5月	高中	2018年5月18日-2021年5月17日	否
王凡	监事	男	1989年7月	大专	2018年12月29日-2021年5月17日	是
张旋波	监事	男	1982年7月	中专	2018年5月18日-2021年5月17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：

董事长盛宏军与董事杨连燕为夫妇关系，董事长盛宏军与董事韩莹莹为舅甥关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通	数量变动	期末持普通	期末普通股	期末持有股
----	----	-------	------	-------	-------	-------

		股数		股数	持股比例	票期权数量
盛宏军	董事长、总经理	46,500,000	-	46,500,000	34.94%	-
杨连燕	董事	4,040,000	4,000	4,044,000	3.10%	-
兰斌	董事、副总经理	8,000,000	-	8,000,000	6.13%	-
韩莹莹	董事、财务总监、董事会秘书	4,113,884	-	4,113,884	3.15%	-
郝磊	董事、副总经理	-	-	-	-	-
李金桥	监事会主席	8,482,000	-190,000	8,292,000	6.35%	-
王凡	监事	-	-	-	-	-
张旋波	监事	-	-	-	-	-
合计	-	71,135,884	-186,000	70,949,884	53.67%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
郝磊	-	新任	董事、副总经理	股东大会审议新任
彭炎标	董事、副总经理	离任	-	股东大会审议免去
王凡	-	新任	监事	职工大会选举
邹大云	监事	离任	-	个人原因

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

郝磊，1996年毕业于辽宁大学涉外酒店管理专业，2009年4月于国家旅游局和北京二外酒店管理学院取得相关职业资格认证，21年酒店实践经验，专注酒店体系化运作和品牌建设，善于酒店管理学院人才培养体系化管理。2009年9月任职于首旅如家酒店集团、2014年4月任职于维也纳酒店集团、2017年4月任职于尚美生活酒店集团，于2018年4月入职胜高酒店集团。

王凡，男，1989年7月出生，中国籍，无境外永久居留权。2014年6月至今，任胜高连锁酒店管理股份有限公司法务经理。

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
行政管理人员	75	78
销售人员	18	19
工程人员	19	19
财务人员	22	23
服务人员	342	352
员工总计	476	491

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	15	16
专科	61	64
专科以下	398	409
员工总计	476	491

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：

公司依据国家法规和相关标准，为全体员工提供按月支付的劳动报酬，基本工资不低于所在地最低工资标准，辅以工龄、全勤等津贴、奖励，在同行业内保持有竞争力的综合薪酬标准。

员工入职前或在职期间公司会针对性的提供劳动技能、安全等培训工作，员工入职后公司按周、月都有相应的培训及培训记录，以保障员工的服务技能、业务素质及安全。

公司暂时还未出现需要公司承担费用的离退休员工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	3,175,426.20	2,235,093.76
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	5,147,954.58	3,385,308.00
其中：应收票据			
应收账款		5,147,954.58	3,385,308.00
应收款项融资			
预付款项	六、3	12,388,319.60	8,903,281.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	23,911,211.69	21,704,070.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	1,515,598.30	1,454,466.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	2,601,190.63	10,295,573.53
流动资产合计		48,739,701.00	47,977,793.80
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	六、7	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、8	18,672,189.46	17,324,553.54
在建工程	六、9	4,529,490.95	28,933,783.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	15,896.80	19,450.84
开发支出			
商誉	六、11	80,745.87	80,745.87
长期待摊费用	六、12	167,799,586.85	144,579,830.15
递延所得税资产	六、13	3,591,047.02	3,215,264.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		194,788,956.95	194,253,628.32
资产总计		243,528,657.95	242,231,422.12
流动负债：			
短期借款	六、14	4,550,000.00	4,550,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、15	2,294,475.59	2,519,467.71
其中：应付票据			
应付账款		2,294,475.59	2,519,467.71
预收款项	六、16	3,018,195.93	3,449,376.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、17	224,130.75	2,201,629.91
应交税费	六、18	1,081,990.01	1,480,569.83
其他应付款	六、19	19,682,376.67	12,517,982.29
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	六、20	-	30,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		30,851,168.95	56,719,026.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、21	34,800,000.00	4,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,800,000.00	4,800,000.00
负债合计		65,651,168.95	61,519,026.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	130,498,664.00	130,498,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、23	17,336,386.51	17,336,386.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、24	2,636,316.36	2,636,316.36
一般风险准备			
未分配利润	六、25	18,279,970.39	17,805,265.13
归属于母公司所有者权益合计		168,751,337.26	168,276,632.00
少数股东权益		9,126,151.74	12,435,763.50
所有者权益合计		177,877,489.00	180,712,395.50
负债和所有者权益总计		243,528,657.95	242,231,422.12

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		2,529,478.84	1,255,122.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,890,575.17	927,550.68
应收款项融资			
预付款项		8,134,949.08	2,940,399.71
其他应收款		149,274,135.83	150,898,255.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		141,333.61	189,563.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,547,243.07	10,063,791.06
流动资产合计		164,517,715.60	166,274,682.10
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		100,000.00	100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		36,910,861.00	39,460,861.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,364,840.06	1,505,030.08
在建工程		4,529,490.95	28,933,783.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,698,076.18	13,828,505.42
递延所得税资产		129,653.06	129,653.06
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		56,732,921.25	83,957,832.70
资产总计		221,250,636.85	250,232,514.80
流动负债：			

短期借款		3,350,000.00	3,350,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		413,143.82	516,677.15
预收款项		281,734.21	1,183,514.12
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		-4,828.34	657,782.19
应交税费		-38,208.05	738.08
其他应付款		12,806,797.24	40,321,432.67
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			30,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		16,808,638.88	76,030,144.21
非流动负债：			
长期借款		30,000,000.00	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,000,000.00	-
负债合计		46,808,638.88	76,030,144.21
所有者权益：			
股本		130,498,664.00	130,498,664.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,336,386.51	17,336,386.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,636,316.36	2,636,316.36

一般风险准备			
未分配利润		23,970,631.10	23,731,003.72
所有者权益合计		174,441,997.97	174,202,370.59
负债和所有者权益合计		221,250,636.85	250,232,514.80

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、26	49,940,419.08	57,705,315.60
其中：营业收入	六、26	49,940,419.08	57,705,315.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	六、26	49,306,919.17	58,665,141.95
其中：营业成本	六、26	39,586,861.05	48,780,234.40
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、27	127,319.41	224,120.76
销售费用	六、28	3,712,416.25	3,912,594.46
管理费用	六、29	3,279,221.00	3,576,786.09
研发费用			
财务费用	六、30	2,265,558.56	1,765,011.45
其中：利息费用		2,136,688.81	1,603,144.55
利息收入		2,958.39	2,353.25
信用减值损失	六、31		
资产减值损失	六、34	335,542.90	406,394.79
加：其他收益	六、32	1,059,863.17	2,476,258.21
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	-729,560.39	131,592.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）		-130,971.03	-111,944.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		832,831.66	1,536,079.90
加：营业外收入	六、35	19,827.90	15,251.09
减：营业外支出	六、36	156,148.66	580,951.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		696,510.90	970,379.19
减：所得税费用	六、37	-165,265.18	33,071.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		861,776.08	937,307.22
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）		861,776.08	937,307.22
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		387,070.82	-246,687.19
2. 归属于母公司所有者的净利润		474,705.26	1,183,994.41
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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		861,776.08	937,307.22
归属于母公司所有者的综合收益总额		474,705.26	1,183,994.41
归属于少数股东的综合收益总额		387,070.82	-246,687.19
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.007	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		13,705,938.36	12,051,815.13
减：营业成本		8,155,215.71	6,598,247.30
税金及附加		46,811.59	55,245.93
销售费用		523,635.25	171,001.04
管理费用		3,279,072.11	3,088,758.09
研发费用			
财务费用		2,025,197.08	1,485,403.22
其中：利息费用		1,922,056.80	1,922,057.80
利息收入		2,322.13	2,323.13
加：其他收益		1,001,884.54	2,166,400.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-228,616.51	131,592.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-131,243.24	-130,996.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-111,944.27
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		318,031.41	2,708,210.94
加：营业外收入		2,925.72	-
减：营业外支出		1,453.96	511,265.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		319,503.17	2,196,945.15
减：所得税费用		79,875.79	863,062.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		239,627.38	1,333,883.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		239,627.38	1,333,883.03
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		239,627.38	1,333,883.03
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

(五) 合并现金流量表

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		55,845,588.81	61,467,979.26
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		4,821.93	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	1,074,869.14	2,491,509.30
经营活动现金流入小计		56,925,279.88	63,959,488.56

购买商品、接受劳务支付的现金		29,609,424.99	35,680,430.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,548,636.22	14,748,570.16
支付的各项税费		3,164,090.81	8,438,461.25
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	10,273,396.36	8,206,176.09
经营活动现金流出小计		55,595,548.38	67,073,638.32
经营活动产生的现金流量净额		1,329,731.50	-3,114,149.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,900,056.36	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		61,327.13	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,650.00	5,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,984,033.49	8,510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,568,371.77	85,568.64
投资支付的现金		4,500,000.00	3,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、38	5,575,571.97	-
投资活动现金流出小计		19,643,943.74	3,585,568.64
投资活动产生的现金流量净额		-5,659,910.25	4,924,431.36
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		57,500,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,880,000.00	-
筹资活动现金流入小计		65,380,000.00	-
偿还债务支付的现金		57,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,517,884.81	1,696,603.76
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	六、38	1,091,604.00	1,600,000.00
筹资活动现金流出小计		60,109,488.81	3,296,603.76
筹资活动产生的现金流量净额		5,270,511.19	-3,296,603.76
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		940,332.44	-1,486,322.16
加：期初现金及现金等价物余额		2,235,093.76	4,577,729.33
六、期末现金及现金等价物余额		3,175,426.20	3,091,407.17

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

(六) 母公司现金流量表

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		13,788,982.08	12,624,109.95
收到的税费返还		387.50	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,004,422.76	2,166,400.00
经营活动现金流入小计		14,793,792.34	14,790,509.95
购买商品、接受劳务支付的现金		7,045,950.46	5,436,226.54
支付给职工以及为职工支付的现金		4,124,362.10	3,250,454.51
支付的各项税费		471,703.06	2,461,408.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,688,547.62	3,665,894.77
经营活动现金流出小计		15,330,563.24	14,813,984.10
经营活动产生的现金流量净额		-536,770.90	-23,474.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		14,124,735.60	3,500,000.00
取得投资收益收到的现金		61,327.13	10,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		14,186,062.73	3,510,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		512,223.83	6,336.21
投资支付的现金		4,500,000.00	3,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		5,440,654.57	-
投资活动现金流出小计		10,452,878.40	3,506,336.21
投资活动产生的现金流量净额		3,733,184.33	3,663.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,500,000.00	-
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		27,500,000.00	-

偿还债务支付的现金		27,500,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,303,252.80	1,374,352.80
支付其他与筹资活动有关的现金		618,804.00	-
筹资活动现金流出小计		29,422,056.80	1,374,352.80
筹资活动产生的现金流量净额		-1,922,056.80	-1,374,352.80
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		1,274,356.63	-1,394,163.16
加：期初现金及现金等价物余额		1,255,122.21	3,464,978.61
六、期末现金及现金等价物余额		2,529,478.84	2,070,815.45

法定代表人：盛宏军

主管会计工作负责人：韩莹莹

会计机构负责人：韩莹莹

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	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 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	
9. 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	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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	-	-	6,064,863.45	-
应收票据及应收账款	-	-	-	6,064,863.45
应付账款	-	-	7,899,152.51	-
应付票据及应付账款	-	-	-	7,899,152.51
可供出售金融资产	100,000.00	-	100,000.00	-
其他权益工具投资	-	100,000.00	-	100,000.00
资产减值损失	406,394.79	-	1,467,197.76	-
信用减值损失	-	406,394.79	-	1,467,197.76
财务费用	1,765,011.45	1,765,011.45	1,673,824.25	1,673,824.25
汇兑收益	0.00	0.00	0.00	0.00

本公司根据自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准

则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2019 年半年度财务报表资产总额、负债总额和净资产以及 2019 年半年度财务报表净利润未产生影响。

详见报表项目注释四、24 重要重要会计政策、会计估计的变更

2、合并报表的合并范围

本报告期内，公司新设立 2 家全资子公司，分别是全资子公司杭州微派酒店管理有限公司、海宁乐高酒店有限公司，按会计准则将上述 2 家公司纳入合并范围。公司处置 1 家控股子公司北京草桥胜高酒店有限公司，按会计准则将此家子公司不纳入公司合并范围。

二、 报表项目注释

一、公司基本情况

胜高连锁酒店管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2007年2月2日成立，统一社会信用代码为914403007979701429，公司类型为股份有限公司(非上市)。本公司股票于2015年9月28日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：胜高股份，证券代码：833623，注册资本130,498,664.00元，股本数量130,498,664.00股，股本130,498,664.00元。法定代表人盛宏军。公司总部位于河南省信阳市光山县牌坊路与紫水大街交汇处西北座。

本公司经营范围为：为酒店提供管理服务；国内贸易（不含专营、专控和专卖商品）；投资兴办实业。

本财务报表经本公司第二届董事会2019年第八次会议于2019年8月26日决议批准报出。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，减少 1 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事酒店提供管理及住宿服务。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修

订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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2019年6月30日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事酒店管理及住宿经营业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、25“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取

得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增

投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，

仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的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。

② 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。

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

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

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

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

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。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月，持续下跌期间的确定依据为以考虑证券价格的历史性波动为依据。

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的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。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权

益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。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。

③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（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。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

9、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 10.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。
合并范围内关联方组合	本集团合并范围内关联方的应收款项。
押金、备用金组合	本集团押金、保证金、备用金等应收款项。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对本集团合并范围内关联方的应收款项不计提坏账准备。

项 目	计提方法
押金、备用金组合	对本集团应收押金、备用金款项不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、存货

（1）存货的分类

存货主要包括低值易耗品、库存商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用先进先出法计价，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销，建造合同形成的已完工未结算资产采用个别计价法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变

现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

11、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计

政策详见附注四、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的

权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债

相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00	2.375
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
家具及办公设备	年限平均法	10	5.00	9.50

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

（5）其他说明

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

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

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

14、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续

超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

16、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18 “长期资产减值”。

17、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。本公司的长期待摊费用主要包括酒店装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

20、收入

收入确认原则

（1）商品销售收入

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

（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：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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

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。

具体收入确认原则

本公司收入主要来源于酒店收入和工程收入两部分。

（1）酒店收入

客房收入：公司直营店向顾客提供住宿服务产生的相关收入。客房收入确认的原则为根据酒店管理系统，当日的入住情况在酒店入住系统次日早上 6:00 进行夜核房费汇总当日收入，月末根据酒店系统的月度报表一次进行收入记账。

加盟收入：公司向加盟方收取品牌使用费、特许经营管理、酒店管理系统使用费等费用。根据加盟合同，公司向加盟商收取一次性品牌使用费，并按加盟商的销售收入的一定比例收取管理费，品牌使用费一次性计入收入，管理费按期确认收入。

租赁收入：公司将租赁的房屋建筑物划分成用于公司经营的客房及用于出租的商铺，出租商铺所获取的收入即为转租收入。转租收入确认的原则为根据签订的租赁合同按月确认租金收入。

商品收入：公司向顾客提供住宿服务外，同时兼营销售商品。销售商品主要包括矿泉水、饮料、客房用品等。商品收入确认的原则系前台收银员每日将销售商品情况录入酒店系统，月末导出销售商品报表，根据报表金额确认收入。

（2）工程收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能

够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

21、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，

不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

23、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

24、重要会计政策、会计估计的变更**(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更**

(1) 本公司根据自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

2019 年半年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：。

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	比较数据追溯调整影响金额
		上期发生额
按照《新金融工具准则》	应收票据及应收账款	3,385,308.00

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	比较数据追溯调整影响金额
	应收账款	- 3,385,308.00
	其他权益工具投资	100,000.00
	可供出售金融资产	-100,000.00
	应付票据及应付账款	2,519,467.71
	应付账款	- 2,519,467.71
	其他应付款	12,517,982.29
	其他应付款	- 12,517,982.29
	应付股利	0
	信用减值损失	406,394.79
	资产减值损失	-406,394.79
	财务费用	其中：利息费用 1603144.55
		利息收入 2353.25

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2019 年半年度财务报表资产总额、负债总额和净资产以及 2019 年半年度财务报表净利润未产生影响。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、20、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实

质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（6）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（7）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有

能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（8）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本公司的董事会已成立估价委员会（该估价委员会由本公司的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值

税种	具体税率情况
	税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额计缴，详见下表2、企业所得税。

本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16%/10%税率。根据《财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号》规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

2、企业所得税

本集团本期度适用的企业所得税税率列示如下：

纳税主体名称	适用所得税税率	实际所得税税率
本公司	25%	25%
深圳市胜高沙井酒店有限公司（以下简称“深圳沙井”）（1）	25%	5%
广州市胜高汇侨酒店有限公司（以下简称“广州汇侨”）（2）	25%	5%
杭州云益酷漫居酒店有限公司（以下简称“杭州云益”）（3）	25%	5%
上海胜高金谊酒店有限公司（以下简称“上海金谊”）（4）	25%	5%
上海盛典茶餐厅有限公司（以下简称“上海盛典”）（5）	25%	5%
北京元丰嘉旭胜高连锁酒店有限公司（以下简称“北京元丰”）（6）	25%	5%
广州市胜高杨桃酒店有限公司（以下简称“广州杨桃”）（7）	25%	5%
深圳维尔顿酒店有限公司（以下简称“深圳维尔顿”）（8）	25%	5%
广州市盛高宝丰酒店有限公司（以下简称“广州宝丰”）（9）	25%	5%
杭州富阳耀都假日酒店有限公司（以下简称“杭州富阳耀都”）（10）	25%	5%
德清幸福大酒店有限公司（以下简称“德清幸福”）（11）	25%	5%
上海胜高尼迪酒店有限公司（以下简称“上海尼迪”）（12）	25%	5%
上海胜韵酒店有限公司（以下简称“上海胜韵”）（13）	25%	5%
平湖市耀都商务宾馆有限公司（以下简称“平湖耀都”）（14）	25%	5%
嘉兴市耀都商务宾馆有限公司（以下简称“嘉兴耀都”）（15）	25%	5%
上海迎顺酒店管理有限公司（以下简称“上海迎顺”）（16）	25%	5%
店店助手科技有限公司（以下简称“店店助手”）（17）	25%	5%

纳税主体名称	适用所得税税率	实际所得税税率
杭州微派酒店管理有限公司（以下简称“杭州微派”）（18）	25%	5%
海宁乐高酒店有限公司（以下简称“海宁乐高”）（19）	25%	5%

（1）深圳沙井注册于深圳市宝安区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。深圳沙井享受该项优惠政策。（2018 年：10%）。

（2）广州汇侨注册于广州白云区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。广州汇侨享受该项优惠政策。（2018 年：25%）。

（3）杭州云益注册于杭州市拱墅区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。杭州云益享受该项优惠政策。（2018 年：10%）。

（4）上海金谊注册于上海市浦东新区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海金谊享受该项优惠政策。（2018 年：25%）。

（5）上海盛典注册于上海市浦东新区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。上海盛典享受该项优惠政策。（2018 年：10%）。

（6）北京元丰注册于北京市丰台区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施

小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。北京元丰享受该项优惠政策。（2018年：10%）。

（7）广州杨桃注册于广州天河区，适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。广州杨桃享受该项优惠政策。（2018年：25%）。

（8）深圳维尔顿注册于深圳宝安区，适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。深圳维尔顿享受该项优惠政策。（2018年：25%）。

（9）广州宝丰注册于广州花都区，适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。广州宝丰享受该项优惠政策。（2018年：25%）。

（10）杭州富阳耀都注册于浙江杭州，适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。杭州富阳耀都享受该项优惠政策。（2018年：25%）。

（11）德清幸福注册于浙江德清县，适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。德清幸福享受

该项优惠政策。(2018 年：25%)。

(12) 上海尼迪注册于上海市浦东新区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海尼迪享受该项优惠政策。(2018 年：25%)。

(13) 上海胜韵注册于上海市青浦区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海胜韵享受该项优惠政策。(2018 年：25%)。

(14) 平湖耀都注册于浙江平湖市，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。平湖耀都享受该项优惠政策。(2018 年：10%)。

(15) 嘉兴耀都注册于浙江嘉兴市，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。嘉兴耀都享受该项优惠政策。(2018 年：25%)。

(16) 上海迎顺注册于上海市浦东新区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。上海迎顺享受该项优惠政策。(2018 年：25%)。

(17) 店店助手注册于深圳龙岗区，适用税率 25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 2 号)，

自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。店店助手享受该项优惠政策。(2018年:10%)。

(18) 杭州微派注册于杭州市余杭区,适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。杭州微派享受该项优惠政策。

(19) 海宁乐高注册于浙江省海宁市,适用税率25%。根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。海宁乐高享受该项优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“期初”指2019年1月1日,“期末”指2019年06月30日。

1、货币资金

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
库存现金	805,319.66	796,685.53
银行存款	2,369,517.56	1,437,819.25
其他货币资金	588.98	588.98
合 计	3,175,426.20	2,235,093.76

2、应收票据及应收账款

项 目	期 末 余 额	期 初 余 额
应收账款	5,147,954.58	3,385,308.00

(1) 应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,561,146.35	100	413,191.77	7.43	5,147,954.58
备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,561,146.35	100	413,191.77	7.43	5,147,954.58

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,728,109.56	100	342,801.56	9.2	3,385,308.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,728,109.56	100	342,801.56	9.2	3,385,308.00

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	4,851,094.15	242,554.71	5.00
1 至 2 年	185,995.99	18,599.60	10.00
2 至 3 年	51,794.02	10,358.80	20.00
3 至 4 年	472,262.19	141,678.66	30.00
合 计	5,561,146.35	413,191.77	

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 70390.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备金额
------	------	--------------	--------

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备金额
祝抗餐厅	597,260.00	10.74	29,863.00
徐学君	413,118.38	7.43	20,655.92
俞志耀	299,116.00	5.38	89,734.80
广州希尔顿欢朋酒店	78,284.60	1.41	3,914.23
俞娟	58,046.00	1.04	17,413.80
合 计	1,445,824.98	26.00	161,581.75

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	8,602,697.16	69.44	6,957,974.58	78.16
1 至 2 年	2,695,407.61	21.76	1,814,903.47	20.38
2 至 3 年	960,214.83	7.75	130,403.00	1.46
3 至 4 年	130,000.00	1.05	0.00	
合 计	12,388,319.60	100	8,903,281.05	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付账款期末余额的比例	款项性质
富阳市绿槟榔商贸城	3,229,305.50	26.07	预付房租
北京多彩投网络科技有限公司	987,800.00	7.97	项目存续期服务费
上海朋联实业发展有限公司	675,756.96	5.45	预付房租
杭州鼎源房地产投资管理有限公司	673,750.00	5.44	预付房租
嘉兴时代置业有限公司	640,682.56	5.17	预付房租
合计	6,207,295.02	50.10	

4、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,911,211.69	21,704,070.47

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,719,981.32	100	808,769.63	3.27	23,911,211.69
其中：账龄组合	12,584,635.78	50.91	808,769.63	6.43	11,775,866.15
押金、备用金组合	12,135,345.54	49.09			12,135,345.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	24,719,981.32	100.00	808,769.63	3.27	23,911,211.69

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	22,247,687.41	100	543,616.94	2.44	21,704,070.47
其中：账龄组合	9,701,406.30	43.61	543,616.94	5.6	9,157,789.36
押金、备用金组合	12,546,281.11	56.39	-	-	12,546,281.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	22,247,687.41	100	543,616.94	2.44	21,704,070.47

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	11,681,224.81	584,061.25	5.00
1 至 2 年	79,172.83	7,917.28	10.00
2 至 3 年	304,803.36	60,960.67	20.00
3 至 4 年	519,434.78	155,830.43	30.00
合 计	12,584,635.78	808,769.63	-

②其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	12,135,345.54	12,546,281.11
应收股权转让款	3,740,260.00	3,940,200.00
其他往来	8,844,375.78	5,761,206.30
合 计	24,719,981.32	22,247,687.41

③本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 265,152.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
游国民	转让款及租金	3,740,260.00	1 年以内	15.13	187,013.00
广东臻品建设工程有限公司	往来款	1,466,626.04	1 年以内	5.93	73,331.30
钟飞龙	往来款	1,080,000.00	1 年以内	4.37	54,000.00
周沐利	房屋押金	650,000.00	1 年以内	2.63	32,500.00
邹大云	往来款	540,000.00	1 年以内	2.18	27,000.00
合 计	——	7,476,886.04	——	30.25	373,844.30

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、备用金	12,135,345.54	-	-

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	362,714.82		362,714.82
低值易耗品	1,152,883.48		1,152,883.48
合 计	1,515,598.30		1,515,598.30

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	397365.79		397365.79

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	1,057,101.20		1,057,101.20
合 计	1,454,466.99		1,454,466.99

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
新质押式回购（国债逆回购）	2,547,243.07	10,047,243.07
预缴税费及待抵扣进项税金	53,947.56	248,330.46
合 计	2,601,190.63	10,295,573.53

7、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他权益工具投资						
其中：按成本计量的	100,000.00	-	100,000.00	100,000.00	-	100,000.00

（2）期末按成本计量的其他权益工具投资

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海胜著酒店管理有限公司	100,000.00	-	-	100,000.00	-	-	-	-	1.00	-

8、固定资产

（1）固定资产

①固定资产情况

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	家具及办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	2,724,776.73	8,002,908.54	1,460,840.00	15,134,296.14	27,322,821.41
2、本期增加金额		990,014.23	20,524.24	2,197,318.88	3,207,857.35
（1）购置		990,014.23	20,524.24	2,197,318.88	3,207,857.35
（2）在建工程转入		-		-	
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额		10,364.00	208,020.00	2,168.14	220,552.14

项 目	机器设备	电子设备	运输设备	家具及办公设备	合 计
(1) 处置或报废		10,364.00	208,020.00	2,168.14	220,552.14
4、期末余额	2,724,776.73	8,982,558.77	1,273,344.24	17,329,446.88	30,310,126.62
二、累计折旧					
1、期初余额	937,646.60	4,248,974.94	694,582.68	4,117,063.65	9,998,267.87
2、本期增加金额	129,426.89	776,033.58	61,318.26	736,300.76	1,703,079.49
(1) 计提	129,426.89	776,033.58	61,318.26	736,300.76	1,703,079.49
3、本期减少金额		8,351.52	55,058.68		63,410.20
(1) 处置或报废		8,351.52	55,058.68		63,410.20
4、期末余额	1,067,073.49	5,016,657.00	700,842.26	4,853,364.41	11,637,937.16
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	1,657,703.24	3,965,901.77	572,501.98	12,476,082.47	18,672,189.46
2、期初账面价值	1,787,130.13	3,753,933.60	766,257.32	11,017,232.49	17,324,553.54

9、在建工程

(1) 在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒店室内装修	4,529,490.95		4,529,490.95	28,933,783.14		28,933,783.14

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入长期 待摊费用金额	本期其他减 少金额	期末余额
微派酒店-酒店装修	30,000,000.00	28,933,783.14	38,834.95	24,443,127.14	-	4,529,490.95
合 计	30,000,000.00	28,933,783.14	38,834.95	24,443,127.14	-	4,529,490.95

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例（%）	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率（%）	资金来源
微派酒店-酒店装修	96.45	未完工	-	-	-	自筹
合 计						

10、无形资产

（1）无形资产情况

项 目	办公软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	50,753.00	50,753.00
2、本期增加金额	-	-
（1）购置	-	-
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	50,753.00	50,753.00
二、累计摊销		
1、期初余额	31,302.16	31,302.16
2、本期增加金额	3,554.04	3,554.04
（1）计提	3,554.04	3,554.04
3、本期减少金额		
（1）处置		
4、期末余额	34,856.20	34,856.20
三、减值准备		
1、期初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	15,896.80	15,896.80
2、期初账面价值	19,450.84	19,450.84

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
杭州云益酷漫居酒店有限公司	80,745.87	-	-	-	-	80,745.87

12、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	144,579,830.15	32,466,744.84	9,246,988.14		167,799,586.85

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

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	335,542.90	83,885.73	755,822.48	175,077.87
内部交易未实现利润	1,212,230.12	303,057.53	1,212,230.12	303,057.53
可抵扣亏损	12,816,415.06	3,204,103.77	11,358,176.40	2,737,129.38
合 计	14,364,188.08	3,591,047.02	13,326,229.00	3,215,264.78

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	130,596.02	130,596.02
可抵扣亏损	3,727,624.99	3,672,539.81
合 计	3,858,221.01	3,803,135.83

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2019	223,873.86	223,873.86	
2020	1,495,753.80	1,495,753.80	
2021	492,299.41	492,299.41	
2022	933,510.80	933,510.80	
2023	527,101.94	527,101.94	
2024	55,085.18		
合 计	3,727,624.99	3,672,539.81	

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	4,550,000.00	4,550,000.00

注 1：1,200,000.00 元为华夏银行深圳东门支行向子公司深圳市维尔顿酒店有限公司提供的贷款，贷款期间为 2018 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 3 日，贷款年利率为 6.4989%。股东盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁提供抵押担保。

注 2：3,350,000.00 元为宁波银行深圳南山支行贷款，贷款期间为 2018 年 8 月 24 日至 2019 年 8 月 24 日，贷款年利率为 6.96%。股东徐光辉、叶菊兰、盛宏军、杨连燕提供保证担保。

15、应付票据及应付账款

种 类	期末余额	期初余额
应付账款	2,294,475.59	2,519,467.71
合 计	2,294,475.59	2,519,467.71

（1）应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,516,714.86	1,816,869.38
1-2 年	139,974.74	39,211.74
2-3 年	335,618.00	615,564.31
3-4 年	302,167.99	47,822.28
合 计	2,294,475.59	2,519,467.71

16、预收款项

（1）预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收房租及酒店会员充值	3,018,195.93	3,449,376.88

17、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
一、短期薪酬	2,115,659.77	10,349,625.88	12,326,700.88	138,584.77
二、离职后福利-设定提存计划	85,970.14	817,374.93	817,799.09	85,545.98
合 计	2,201,629.91	11,167,000.81	13,144,499.97	224,130.75

（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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,054,943.99	9,965,296.57	11,904,741.47	115,499.09
2、职工福利费	12,755.50	41,500.00	74,800.00	-20,544.50
3、社会保险费	46,028.28	303,507.31	307,193.41	42,342.18

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费	40,518.02	266,127.56	268,718.29	37,927.29
工伤保险费	2,059.21	10102.89	10722.95	1,439.15
生育保险费	3,451.05	27,276.86	27,752.17	2,975.74
4、住房公积金	1,932.00	39,322.00	39,966.00	1,288.00
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	2,115,659.77	10,349,625.88	12,326,700.88	138,584.77

(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
1、基本养老保险	83,936.90	800,418.83	800,419.14	83,936.59
2、失业保险费	2,033.24	16,956.10	17,379.95	1,609.39
合 计	85,970.14	817,374.93	817,799.09	85,545.98

18、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	655,338.19	829,654.67
营业税	0.00	-
企业所得税	159,217.41	354,767.75
个人所得税	0.00	-
城市维护建设税	151,376.52	170,688.00
教育费附加	66,641.89	74,575.15
地方教育费附加	49,416.00	50,884.26
其他	-	-
合 计	1,081,990.01	1,480,569.83

19、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付股利	-	-
其他应付款	19,682,376.67	12,517,982.29
合 计	19,682,376.67	12,517,982.29

其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
押金	1,483,186.84	1,498,342.84
租金	194,149.98	828,123.16

项 目	期末余额	期初余额
水电费	160,469.51	36,967.89
佣金	32,546.00	9,167.00
员工往来	48,440.04	111,495.62
关联方往来	80,167.81	80,167.81
北京多彩投网络科技有限公司	17,630,000.00	9,750,000.00
其他外部往来	53,416.49	203,717.97
合 计	19,682,376.67	12,517,982.29

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款

20、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、21）	0	30,000,000.00-

21、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	34,800,000.00	34,800,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、20）		30,000,000.00
合 计	34,800,000.00	4,800,000.00

注 1：30,000,000.00 元为河南省光山县农村信用合作联社贷款，贷款期间为 2019 年 2 月 16 日至 2022 年 2 月 16 日，贷款月利率为 6.9%，由股东光山县发展投资有限责任公司提供保证担保。

注 2：4,800,000.00 元为华夏银行深圳东门支行向子公司深圳市维尔顿酒店有限公司提供的贷款，贷款期间为 2017 年 11 月 24 日至 2020 年 11 月 24 日，贷款利率为 7.22%。由本公司及股东盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁提供保证担保。

22、股本

项目	期初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,498,664.00	-	-		-		130,498,664.00

23、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	17,336,386.51	-	-	17,336,386.51

24、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	2,636,316.36	-	-	2,636,316.36

25、未分配利润

项 目	期末数	期初数
调整前上年末未分配利润	17,805,265.13	19,107,289.19
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	17,805,265.13	19,107,289.19
加：本期归属于母公司股东的净利润	474,705.26	186,110.92
减：提取法定盈余公积		1,488,134.98
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利		-
转作股本的普通股股利		-
期末未分配利润	18,279,970.39	17,805,265.13

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	49,940,419.08	39,586,861.05	57,705,315.60	48,780,234.40

（2）主营业务收入及成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
酒店收入	49,940,419.08	39,586,861.05	57,705,315.60	48,780,234.40
合 计	49,940,419.08	39,586,861.05	57,705,315.60	48,780,234.40

27、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	72,171.44	107,215.46
教育费附加	32,843.15	51,033.97
地方教育费附加	21,895.29	35,715.89
其他	409.53	30,155.44
合 计	127,319.41	224,120.76

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	606,447.74	846,590.34
业务招待费	532,462.77	887,404.25

项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	343,917.29	41,883.20
其他	2,229,588.45	2,136,716.67
合 计	3,712,416.25	3,912,594.46

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,807,493.31	1,289,461.60
折旧费	106,770.59	96,109.19
租赁费	196,509.00	168,634.00
办公费	190,502.45	88,977.69
长期待摊费用摊销	80,862.81	159,034.98
中介服务费	362,324.14	483,283.83
其他	534,758.70	1,291,284.80
合 计	3,279,221.00	3,576,786.09

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,136,688.81	1,603,144.55
减：利息收入	2,958.39	2,353.25
手续费及其他	125,911.36	164,220.15
合 计	2,265,558.56	1,765,011.45

31、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	335,542.90	406,394.79

32、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
个转企财政专项资金补助	41,064.68	233,047.88	41,064.68
收到财政扶持款		76,810.33	
2017 年光山县政府奖励		2,166,400.00	
生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额（加计抵减政策）	18,798.49		18,798.49
光山县招商办公室新三板挂牌奖励	1,000,000.00		1,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
合 计	1,059,863.17	2,476,258.21	1,059,863.17

33、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-790,887.52	
国债逆回购收益	61,327.13	131,592.31
合 计	-729,560.39	131,592.31

34、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产资产处置利得	-130,971.03	-111,944.27	-130,971.03

35、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
员工违规罚款或赔款	7,291.21	5,260.00	7,291.35
其他	12,536.69	9,991.09	12,536.69
合 计	19,827.90	15,251.09	19,827.90

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
行政罚款支出	113,550.00		113,550.00
赔偿款	300.00	500,000.00	300.00
其他	42,298.66	80,951.80	42,298.66
合 计	156,148.66	580,951.80	156,148.66

37、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	198,067.93	1,134,201.21
递延所得税费用	-363,333.11	-1,101,129.24
合 计	-165,265.18	33,071.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
-----	-------

项 目	本期发生额
利润总额	696,510.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	174,127.73
子公司适用不同税率的影响	-373,952.36
调整以前期间所得税的影响	4461.4
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,326.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,771.30
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	-165,265.18

38、现金流量表项目

（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
利息收入	2,958.39	2,353.25
政府补助	1,041,064.68	2,476,258.21
其他款项	30,846.07	12,897.84
合 计	1,074,869.14	2,491,509.30

（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
费用性支出	10,147,485.00	8,068,915.29
手续费	125,911.36	137,260.80
合 计	10,273,396.36	8,206,176.09

（3）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
预付购置资产款及装修款	5,575,571.97	-

（4）收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
向北京多彩投网络科技有限公司融资平台筹资	7,880,000.00	-

（5）支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
退回股东投资款		1,600,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
北京多彩投网络科技有限公司融资平台服务费	1,091,604.00	
合 计	1,091,604.00	1,600,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	861,776.08	937,307.22
加：资产减值准备	335,542.90	406,394.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,444,376.07	1,500,989.85
无形资产摊销	3,304.02	3,554.04
长期待摊费用摊销	9,246,988.14	10,814,520.58
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）	130,971.03	111,944.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		0
财务费用（收益以“－”号填列）	1,517,884.81	1,603,144.55
投资损失（收益以“－”号填列）	729,560.39	-131,592.31
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-375,782.24	-110,821.66
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		0
存货的减少（增加以“－”号填列）	-61,131.31	115,674.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,454,826.35	-8,365,380.57
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,048,932.04	-9,002,490.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,329,731.50	-3,114,149.76
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	3,175,426.20	3,091,407.17
减：现金的期初余额	2,235,093.76	4,577,729.33
加：现金等价物的期末余额	0	0

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	940,332.44	-1,486,322.16

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,056.36
其中：北京草桥胜高酒店有限公司	1,900,056.36
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	100,000.00
其中：北京草桥胜高酒店有限公司	100,000.00
处置子公司收到的现金净额	1,900,056.36

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,175,426.20	2,235,093.76
其中：库存现金	805,319.66	796,685.53
可随时用于支付的银行存款	2,369,517.56	1,437,819.25
可随时用于支付的其他货币资金	588.98	588.98
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	3,175,426.20	2,235,093.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
个转企财政专项资金补助	41,064.68	其他收益	41,064.68
增值税加计抵减（财会〔2016〕22号）	18,798.49	其他收益	18,798.49
光山县招商办公室新三板挂牌奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

七、合并范围的变更

1、新设子公司导致合并范围增加

子公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例（%）
杭州微派酒店管理有限公司	新设	2017.06.07	0	100
海宁乐高酒店有限公司	新设	2016.07.04	0	100

2、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
北京草桥胜高酒店有限公司	2,260,056.36	100.00	股权转让	2019/01/28	股权转让协议日期	-897,668.43

（续）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例（%）	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
	-	-	-	-	-	-

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
深圳市胜高沙井酒店有限公司	深圳	深圳	住宿业	60.00	-	设立
广州市胜高汇侨酒店有限公司	广州	广州	住宿业	60.00	-	设立
北京元丰嘉旭胜高连锁酒店有限公司	北京	北京	住宿业	53.21	-	非同一控制企业合并
广州市胜高杨桃酒店有限公司	广州	广州	住宿业	70.00	-	设立
深圳市维尔顿酒店有限公司	深圳	深圳	住宿业	100.00	-	非同一控制企业合并
杭州云益酷漫居酒店有限公司	杭州	杭州	住宿业	100.00	-	非同一控制企业合并
上海胜高金谊酒店有限公司	上海	上海	住宿业	90.00	-	设立
广州市盛高宝丰酒店有限公司	广州	广州	住宿业	100.00	-	设立
上海胜高尼迪酒店有限公司	上海	上海	住宿业	70.00	-	设立
平湖市耀都商务宾馆有限公司	平湖	平湖	住宿业	100.00		非同一控制企业合并
嘉兴市耀都商务宾馆有限公司	嘉兴	嘉兴	住宿业	100.00		非同一控制企业合并
德清幸福大酒店有限公司	德清	德清	住宿业	100.00		非同一控制企业合并
杭州富阳耀都假日酒店有限公司	杭州	杭州	住宿业	100.00		非同一控制企业合并
上海盛典茶餐厅有限公司	上海	上海	餐饮	-	90.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
上海胜韵酒店有限公司	上海	上海	住宿业	100.00		设立
上海迎顺酒店管理有限公司	上海	上海	住宿业	100.00		设立
店店助手科技有限公司	信阳市	信阳市	住宿业	100.00		设立
胜高供应链有限公司	信阳市	信阳市	供应链服务	100.00		设立
光山胜开酒店管理有限公司	信阳市	信阳市	住宿业	100.00		设立
杭州微派酒店管理有限公司	杭州	杭州	住宿业	100.00		设立
海宁乐高酒店有限公司	海宁	海宁	住宿业	100.00		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
广州市胜高汇侨酒店有限公司	40.00	182,622.66	-	2,777,124.99
广州市胜高杨桃酒店有限公司	30.00	163,297.55	-	2,249,400.17
上海胜高金谊酒店有限公司	10.00	8,527.24	-	1,122,734.00

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州市胜高汇侨酒店有限公司	1,029,551.42	3,148,040.58	4,177,592.00	-2,765,220.48		-2,765,220.48
广州市胜高杨桃酒店有限公司	507,789.74	5,141,776.42	5,649,566.16	-1,848,434.41		-1,848,434.41
上海胜高金谊酒店有限公司	2,749,451.55	17,092,989.73	19,842,441.28	8,615,101.27		8,615,101.27

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州市胜高汇侨酒店有限公司	8,412,215.81	3,324,618.54	11,736,834.35	5,250,578.53	-	5,250,578.53
广州市胜高杨桃酒店有限公司	7,769,731.74	5,225,874.07	12,995,605.81	6,041,930.41	-	6,041,930.41
上海胜高金谊酒店有限公司	8,819,779.45	17,652,396.78	26,472,176.23	15,330,108.64		15,330,108.64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州市胜高汇侨酒店有限公司	1,918,974.62	456,556.66	456,556.66	-493.63	1,955,507.96	155,049.71	155,049.71	27,529.85
广州市胜高杨桃酒店有限公司	2,753,329.33	544,325.17	544,325.17	-12,574.28	2,770,924.12	149,077.77	149,077.77	-511.50

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
上海胜高金谊酒店有限公司	4,618,149.44	85,272.42	85,272.42	-14,815.61	4,922,107.23	-403,273.08	-403,273.08	13,319.48

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款、各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

本公司无因外汇汇率变动产生的外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

本公司无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险

（3）其他价格风险

本公司无证券市场变动的风险。

2、信用风险

本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

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，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定控制预案及相关管理考核办法以控制信用风险敞口。本公司会定期对客户信用记录进行跟踪监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、法律诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

由于公司主要合作客户是战略合作伙伴关系，并具有良好的信誉，应收此等公司的款

项均定期结算，相关的信用风险并不重大。

3、流动性风险

本公司财务部门持续监控本公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够授信额度，以满足短期和长期的资金需求。

（二）金融资产转移

1、本公司无已转移但未整体终止确认的金融资产。

2、本公司无已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司实际控制人为盛宏军、杨连燕，盛宏军与杨连燕为夫妻关系。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
兰斌	董事、副总经理
暴洁宁	本公司之间接股东、本公司股东韩莹莹之配偶
盛宏军	董事长、总经理
韩莹莹	董事
郝磊	董事
杨连燕	董事、盛宏军的配偶
王凡	监事
李金桥	监事、持股 5%以上的自然人
张旋波	监事
深圳市深滨电站设备有限公司	本公司股东控制实体
彭勃	本公司之间接股东彭运生直系亲属
赵晶波	本公司股东之亲属
李小丽	本公司之子公司股东
肖连军	本公司之子公司股东
李健辉	本公司股东
周映晖	本公司股东

周映霞	本公司股东周映晖之直系亲属
光山县发展投资有限责任公司	本公司股东

5、关联方交易情况

（1）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
盛宏军、杨连燕	3,350,000.00	2016-8-24	2019-8-24	否
光山县发展投资有限责任公司	30,000,000.00	2019-2-16	2021-2-16	否
盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁	1,200,000.00	2018-11-9	2019-11-9	否
盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁	4,800,000.00	2017-11-9	2020-11-9	否

（2）关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	465,559.00	482,202.36

6、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应付款：		
肖连军	35,167.81	35,167.81
合 计	35,167.81	35,167.81

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

1）公司向林时状租赁其位于丰台区久敬庄 18 号、久敬庄民俗商业街 2-4 号的门面及翰林公寓 18 号楼西边二层，共计 55 个房间用于酒店经营。租赁面积 2,348.00 平方米，租期自 2012 年 12 月 1 日至 2024 年 11 月 30 日，租赁期间租金总额为 16,602,557.00 元。

2）公司向北京阳光嘉诚商业管理有限公司租赁其位于北京市丰台区东大街 29 号嘉诚广场 B02 号的商铺、位于 B 座的 3、4、5 层整层以及一楼大堂用于酒店经营。租赁面积共计 3,151.54 平方米，租期自 2009 年 9 月 10 日至 2023 年 5 月 26 日，租赁期间总金额为 21,762,993.70 元。

3）公司向凌志勤租赁其位于广州市天河去东圃镇前进村宦溪北边街 21 号的两栋五层综合楼用于酒店经营。租赁面积共计约 6900 平方米，其中停车场约 1400 平方米，租期自

2014年9月26日至2027年12月31日在，租赁期间总金额为31,590,696.00元。

4)公司向广东大华仁盛科技集团有限公司租赁其位于广州市白云区科盛路1、3、5号的自编4栋22及23层用于酒店经营。租赁面积共计2710平方米，租期自2014年8月1日至2029年7月31日，租赁期间租金、服务费及物业管理费总额为13,748,869.44元。

5)公司租赁向钟桂深、宋铭团租赁其位于广州花都区狮岭镇联合乡地处宝丰南路边的顺景楼、部分首层商铺及部分二层至八层物业用于酒店及配套经营使用。租赁面积共计3,800平方米，租期自2014年9月15日至2026年9月14日，租赁期间租金总额为8,902,320.00元。

6)公司向周沐利租赁其位于广州市白云区新市镇棠涌村黄沙岗东大街10号的物业，共五层用于酒店经营。租赁面积共计3,500平方米，租期自2014年7月1日至2022年6月30日，租赁期间租金总额为11,629,536.00元。

7)公司向黎进芳租赁其位于深圳市龙岗区布吉街道布吉社区布吉一村居民小组乐民路41号的物业用于酒店经营。租赁面积共计5002.21平方米，租期自2008年1月2日至2023年1月2日，租赁期间租金总额为21,780,000.00元。

8)公司向上海三林集镇开发建设有限公司租赁其位于永泰路160号的综合楼整栋楼，共计7131.84平方米用于酒店经营，租期自2014年10月7日至2024年10月6日，租赁期间租金总金额为45,076,836.00元。

9)公司向蓝瑞宏租赁其位于深圳市龙岗区南湾街道布澜路31号中盈珠宝工业厂区A2栋的1302办公室，共计926.93平方米用于办公，租期自2019年3月18日至2025年3月17日止，租赁期间租金总额为3,072,096.00元。

10)公司向李全勇租赁其位于深圳市宝安区松岗街道办花果山社区河滨路117号六至十楼，共计4000平方米用于酒店经营，租期自2013年04月01日至2028年03月30日，租赁期间租金总金额为20,324,326.00元。

11)公司向杭州鼎源房地产投资管理有限公司租赁其位于杭印路49号创意园区内的房屋，共计2939.14平方米用于酒店经营，租期自2011年05月15日至2025年05月14日，租赁期间租金总金额为1669万元。

12)公司向沈一鸣、沈一昊、张一辰租赁其位于德清县武康镇永安街121号新福大厦大厅东起1至5间，楼层1至19层，共计10000平方米用于开设商务大酒店，租赁期自2011年9月1日至2021年8月31日，租赁期间租金总额为14,900,000.00元。

13)公司向富阳市绿槟榔商贸城租赁其位于富阳市迎宾北路82号楼房第1层一半面积以及第4~19层，共计17000平方米开办酒店，租赁期自2016年1月1日起至2024年12月31日，租赁期间租金总额为54,705,542.00元。

14)公司向董越租赁其位于嘉兴市禾兴北路同心商务楼二层部分区域及三层全部，向沈大华租赁四至六层及地下停车位，面积共计4500平方米用于酒店经营，租赁期自2015

年 10 月 20 日起至 2026 年 10 月 19 日止，租赁期间租金总额为 17,524,472.00 元。

15)公司向平湖市万众汽车贸易有限公司租赁其位于平湖市城南西路 418 号、420 号、422 号、424 号及 416 号的 201 室、301 室、401 室、501 室，面积共计 4300 平方米用于酒店经营，租赁期自 2015 年 8 月 18 日起至 2024 年 8 月 17 日止，租赁期间租金总额为 3,783,000.00 元。

16)公司向上海朋联实业发展有限公司租赁其位于徐泾镇双联路 398 号，2、3 号楼共计 7285 平方米用于酒店经营，租赁期自 2015 年 8 月 15 日起至 2025 年 8 月 14 日止，租赁期间租金总额为 28,637,133.50 元。

17)公司向上海海印商业管理有限公司租赁其位于上海市浦东新区周浦镇沈梅东路 209 号一楼部分、三楼全层、四楼全层、五楼全层，共计 4964.65 平方米用于酒店经营，租赁期自 2016 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日止，租赁期间租金总额为 30,869,030.76 元。

18)公司向上海星光里克工具有限公司租赁其位于上海市浦东新区大同路 53 弄大同坊生活广场 5 号楼房屋，共计 5782 平方米用于酒店经营，租赁日期自 2016 年 11 月 1 日起至 2031 年 10 月 30 日止，租赁期间租金总额为 48,975,123.45 元。

19)公司向杭州余杭区余杭街道宝驿酒店租赁其位于杭州市余杭区余杭街道文一西路 1802 号 2 幢 5、6、8、9、10、11 楼及一楼大堂，共计 4635 平方米用于酒店经营，租赁日期自 2017 年 7 月 28 日起至 2031 年 7 月 27 日止，租赁期间租金总额为 37,740,000 元。

20)公司向嘉兴金耀资产经营管理有限公司租赁其位于浙江省海宁市经都二路 28 号浙联大厦 2#楼，共计 3180 平方米用于酒店经营，租赁日期自 2017 年 7 月 31 日起至 2025 年 11 月 30 日止，租赁期间租金总额为 7,921,560 元。

十二、资产负债表日后事项

1、2019 年 8 月 20 日，公司以人民币 100 万元回购自然人股东叶菊兰持有的上海胜高金谊酒店有限公司 10%股权。本次收购交易完成后，公司持有上海胜高金谊酒店有限公司 100% 股权，上海胜高金谊酒店有限公司成为公司的全资子公司。

2、本公司与北京多彩投网络科技有限公司（以下简称“多彩投公司”）于 2019 年 8 月 20 日签订《多彩投融资服务协议》，公司以子公司上海胜高金谊酒店有限公司的股权做为质押，在多彩投公司平台上发起项目融资，本公司预计在多彩投公司融资平台上共借款 5,000,000.00-10,000,000.00 元，借款年利率为 12.00%-14.00%，借款开始日预计为 2019 年 9 月 30 日，届满 3 年、4 年之日前 30 天内为申请回购窗口期，平台投资人有权要求本公司以推出部分初始投资额的 100%价格回购投资人退出部分的股权收益权（回购窗口期只可整份退出）。

十三、其他重要事项

1、本公司与北京多彩投网络科技有限公司（以下简称“多彩投公司”）于 2019 年 5 月 8 日签订《多彩投融资服务协议》，公司以子公司上海胜韵酒店有限公司的股权做为质押，在多彩投公司平台上发起项目融资，截至 2019 年 6 月 30 日，本公司已在多彩投公司融资平台上共借款 7,880,000.00 元，借款年利率为 12.00%-14.00%，借款开始日为 2019 年 6 月 6 日，届满 3 年、4 年之日前 30 天内为申请回购窗口期，平台投资人有权要求本公司以推出部分初始投资额的 100% 价格回购投资人退出部分的股权收益权（回购窗口期只可整份退出）。上海胜韵酒店有限公司 2019 年报告期末总资产 2768.88 万元，总负债 2848.97 万元，营收 376.38 万元，实现利润总额 8.35 万元。报告期尚未支付利息，2019 年 7 月份支付第一期利息 7.55 万元。

2、本公司与北京多彩投网络科技有限公司（以下简称“多彩投公司”）于 2018 年 9 月 4 日签订《多彩投融资服务协议》，公司以子公司杭州富阳耀都假日酒店有限公司的股权做为质押，在多彩投公司平台上发起项目融资，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已在多彩投公司融资平台上共借款 9,750,000.00 元，借款年利率为 12.00%-14.00%，借款开始日为 2018 年 10 月 31 日，届满 3 年、4 年之日前 30 天内为申请回购窗口期，平台投资人有权要求本公司以推出部分初始投资额的 100% 价格回购投资人退出部分的股权收益权（回购窗口期只可整份退出）。杭州富阳耀都假日酒店有限公司 2019 年报告期末总资产 2981.59 万元，总负债 478.08 万元，营收 649.66 万元，实现利润总额 -42.90 万元。报告期共支付利息 61.88 万元。

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司除上述披露外，不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

十四、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收账款	1,890,575.17	927,550.68

（1）应收账款

①应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,119,039.31	100	228,464.14	10.78	1,890,575.17

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
其中：账龄组合	2,119,039.31	100	228,464.14	10.78	1,890,575.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	2,119,039.31	100	228,464.14	10.78	1,890,575.17

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,081,563.30	100.00	154,012.62	14.24	927,550.68
其中：账龄组合	1,081,563.30	100.00	154,012.62	14.24	927,550.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,081,563.30	100.00	154,012.62	14.24	927,550.68

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,273,660.18	63,683.01	5.00
1 至 2 年	444,163.04	44,416.30	-
2 至 3 年			20.00
3 至 4 年	401,216.09	120,364.83	30.00
合 计	2,119,039.31	228,464.14	

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 74,451.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备金额
俞志耀	299,116.00	14.12	84,184.80

单位名称	账面余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备金额
俞娟	58,046.00	2.74	17,413.80
德清武康白企鹅宾馆	53,918.00	2.54	13,499.90
姚国建	26,631.00	1.26	6,721.50
王玉红(美甲店)	48,167.84	2.27	2,408.39
合 计	485,878.84	22.93	124,228.39

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	-	
其他应收款	149,274,135.83	150,898,255.17
合 计	149,274,135.83	150,898,255.17

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,695,527.18		421,391.35	0.28	149,274,135.83
其中：账龄组合	7,183,480.75		421,391.35	5.87	6,762,089.40
押金、备用金组合	6,512,452.34				6,512,452.34
合并范围内关联方组合	135,999,594.09				135,999,594.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	149,695,527.18		421,391.35	0.28	149,274,135.83

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,262,854.80	100.00	364,599.63	0.24	150,898,255.17
其中：账龄组合	6,644,335.34	4.39	364,599.63	5.49	6,279,735.71
押金、备用金组合	2,089,588.97	1.38	-	-	2,089,588.97
合并范围内关联方组合	142,528,930.49	94.23	-	-	142,528,930.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	151,262,854.80	100.00	364,599.63	0.24	150,898,255.17

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,490,075.14	324,503.76	5.00
1 至 2 年	417,935.30	41,793.53	10.00
2 至 3 年	275,470.31	55,094.06	20.00
合 计	7,183,480.75	421,391.35	

②其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	6,512,452.34	2,089,588.97
应收股权转让款	3,740,260.00	3,940,200.00
其他往来	3,443,220.75	2,704,135.34
合并范围内关联往来	135,999,594.09	142,528,930.49
合 计	149,695,527.18	151,262,854.80

③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 56,791.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
上海迎顺酒店管理有限公司	合并范围内往来	34,687,618.01	1 年以内 5877159.55； 1-2 年	23.17	-

单位名称	款项性质	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
			28810458.46		
上海胜韵酒店有限公司	合并范围内往来	17,693,020.38	1年以内 7992272.5; 1-2 年 9700747.88	11.82	-
杭州富阳耀都假日酒店有限公司	合并范围内往来	16,482,715.71	1年以内 14229556.64; 1-2 年 2253159.07	11.01	-
上海胜高金谊酒店有限公司	合并范围内往来	14,694,926.93	1年以内 13452635.96; 1-2 年 1242290.97	9.82	-
上海胜高尼迪酒店有限公司	合并范围内往来	13,076,838.37	1年以内 5592939.22; 1-2 年 2,862,076.73; 2-3 年 4621822.42	8.74	-
合 计		96,635,119.40		64.55	-

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
押金、备用金组合	6,512,452.34	-	-
合并范围内关联方组合	135,999,594.09	-	-
合 计	142,512,046.43	-	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	36,910,861.00	-	36,910,861.00	39,460,861.00	-	39,460,861.00
	0		0	0		0

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京草桥胜高酒店有限公司	2,550,000.00	-	2,550,000.00	-	-	-
深圳市胜高沙井酒店有限公司	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州市胜高汇侨酒店有限公司	3,600,000.00	-		3,600,000.00	-	-
北京元丰嘉旭胜高连锁酒店有限公司	2,979,760.00	-		2,979,760.00	-	-
广州市胜高杨桃酒店有限公司	5,250,000.00	-		5,250,000.00	-	-
深圳市维尔顿酒店有限公司	236,987.63	-		236,987.63	-	-
杭州云益酷漫居酒店有限公司	791,063.37	-		791,063.37	-	-
上海胜高金谊酒店有限公司	10,800,000.00	-		10,800,000.00	-	-
广州市盛高宝丰酒店有限公司	1,000,000.00	-		1,000,000.00	-	-
平湖市耀都商务宾馆有限公司	242,200.00	-		242,200.00	-	-
嘉兴市耀都商务宾馆有限公司	375,200.00	-		375,200.00	-	-
德清幸福大酒店有限公司	910,650.00	-		910,650.00	-	-
杭州富阳耀都假日酒店有限公司	1,125,000.00	-		1,125,000.00	-	-
上海胜高尼迪酒店有限公司	700,000.00	-		700,000.00	-	-
店店助手科技有限公司	5,000,000.00	-		5,000,000.00	-	-
合计	39,460,861.00	-	2,550,000.00	36,910,861.00		-

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,705,938.36	8,155,215.71	12,051,815.13	6,598,247.30
其他业务				-
合 计	13,705,938.36	8,155,215.71	12,051,815.13	6,598,247.30

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
国债逆回购收益	61,327.13	131,592.31
处置长期股权投资产生的投资收益	-289,943.64	
合 计	-228,616.51	131,592.31

十五、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		

项 目	金 额	说 明
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		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-136,320.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	-136,320.76	
所得税影响额	-34,080.19	
少数股东权益影响额（税后）	588.06	
合 计	-102,828.63	

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号）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	
		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	0.28	0.004	0.004
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.34	0.004	0.004