



# 千吉菜

NEEQ : 870975

## 浙江千吉菜旅游股份有限公司



## 半年度报告

— 2019 —



# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项.....	13
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	19
第七节 财务报告.....	21
第八节 财务报表附注.....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、千吉莱有限公司、在水一方	指	浙江千吉莱旅游股份有限公司
	指	浙江千吉莱旅游股份有限公司前身三门县在水一方渔家乐园有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
公司高级管理人员	指	公司经理、副经理、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
华安证券、主办券商	指	华安证券股份有限公司
分公司、在水一方城关店、城关店	指	三门县在水一方渔家乐园有限公司城关店
台州吉派	指	台州市吉派食品配送有限公司
杭州吉派	指	杭州吉派餐饮有限公司
新常青	指	三门县新常青投资管理有限公司
云水山庄	指	三门县云水山庄投资管理有限公司
股转系统、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
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2019年1月1日至2019年6月30日
会计师事务所	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)

## 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。

公司负责人陈丽敏、主管会计工作负责人潘君利及会计机构负责人（会计主管人员）潘君利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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<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
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	浙江千吉莱旅游股份有限公司董事会办公室
备查文件	1、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； 2、载有公司负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江千吉莱旅游股份有限公司
英文名称及缩写	-
证券简称	千吉莱
证券代码	870975
法定代表人	陈丽敏
办公地址	浙江省三门县海游街道人民路 199 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王争争
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0576-83250019
传真	0576-83250019
电子邮箱	vcan@live.com
公司网址	www.shepan.com
联系地址及邮政编码	浙江省三门县海游街道人民路 199 号 317100
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	董事会办公室

### 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	2013 年 4 月 11 日
挂牌时间	2017 年 2 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	H 住宿和餐饮业-62 餐饮业-621 正餐服务-6210 正餐服务
主要产品与服务项目	旅游餐饮
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	陈丽敏
实际控制人及其一致行动人	陈丽敏

#### 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	91331022066903843M	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	浙江省三门县蛇蟠乡四期围垦区	否
注册资本（元）	30,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	华安证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市政务文化新区天鹅湖路 198 号
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	潘汝彬、邓斌锋
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	7,324,849.83	12,802,097.10	-42.78%
毛利率%	0.85%	12.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,039,578.78	-2,297,964.70	11.24%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,050,857.11	-2,306,816.90	11.10%
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）	-7.58%	-6.97%	-
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）	-7.62%	-7.00%	-
基本每股收益	-0.07	-0.08	12.50%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	109,276,108.42	78,653,281.31	38.93%
负债总计	82,425,713.50	49,687,480.88	65.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,601,667.67	27,641,246.45	-7.38%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.85	0.92	-7.24%
资产负债率%（母公司）	74.42%	61.86%	-
资产负债率%（合并）	75.43%	63.17%	-
流动比率	1.14	1.28	-
利息保障倍数	-15.16	-8.98	-

### 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	27,246,067.47	-343,295.02	8,036.63%
应收账款周转率	2.82	1.77	-
存货周转率	0.12	13.13	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	38.93%	3.61%	-
营业收入增长率%	-42.78%	-7.47%	-
净利润增长率%	11.24%	-1,103.26%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	980.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,057.77
<b>非经常性损益合计</b>	<b>15,037.77</b>
所得税影响数	3,759.44
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>11,278.33</b>

#### 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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司所处行业为住宿与餐饮业。公司主营业务为旅游餐饮,自有土地房地产开发,即通过当地迅速发展的旅游业来带动自身餐饮业务的发展。公司拥有一支擅长研发小海鲜特色餐饮的厨师团队,在三门蛇蟠岛景区拥有一家集海岛特色餐饮、度假住宿为一体的农家乐,以其鲜美丰盛的三门特色美食、别具一格的海岛风情、静谧开阔的生态风貌、渔家特色的休闲体验服务为广大当地居民和前来三门旅游的游客为主的终端消费者提供三门湾海岛风情的餐住娱等旅游服务。公司全资子公司杭州吉派则专营以三门湾小海鲜为主打的餐饮服务,公司的控股子公司台州吉派则主要从事生鲜配送。报告期内公司以蛇蟠岛上的自有开发用地进行小区建设,建筑物已达到预售条件且取得了预售证,住宅可售面积 36,833.5 m<sup>2</sup>,商业用房可售面积 2,784 m<sup>2</sup>,已经开放预售。

销售模式:

1、餐饮住宿业务:公司主要通过蛇蟠店和城关店、杭州吉派以店面形式向顾客提供餐饮服务及休闲旅游服务。公司会在店庆、法定节假日等特殊时间举办打折、抽奖等特殊活动,即能够作为公司宣传的手段,扩大公司品牌影响力,也能够提高销售量,增加公司收入。此外,公司为了维持与客户良好的关系,一方面,会在官网平台及时更新宣传文案与图片,在微信客户端定期推送公司相关资讯;另一方面,公司营销人员会在节假日向提供了联系方式的客人发送问候祝福信息。

2、生鲜配送业务:主要与政企单位、食堂建立供货关系,根据客户需求进行供货,同时兼顾门店零售。

3、堂食业务:为学校提供食堂管理运营业务,主要收入来源师生三餐消费。

4、房地产业务:通过房产中介及公司销售部预售商品房,销售资金进入银行监管账户保障工程建设。

商业模式变化情况:

适用 不适用

报告期内公司新增了房地产开发销售业务,以蛇蟠岛上的自有开发用地进行小区建设,小区核准名称为“红树东岸小区”并分两期建设,一期排屋 8,868.99 m<sup>2</sup>于 2019 年 1 月 16 日达到预售条件且取得了预售证,二期普通住宅 27,964.51 m<sup>2</sup>,商业用房 2,784.0 m<sup>2</sup>于 2019 年 5 月 9 日达到预售条件且取得了预售证,目前一二两期均已开放预售。

### 二、 经营情况回顾

报告期内公司营业收入 732.48 万元,较上年同期减少了 42.78%,营业成本 726.24 万元,较上年同期减少了 35.52%;毛利率 0.85%,较上年同期下降了 11.18%;当期净利润亏损 211.54 万元,较上年同期亏损减少 12.14%;总资产 10,927.61 万元,较期初增长了 38.93%。当期经营活动现金流量净额 2,724.61 万元,较上年同期增长了 8,036.63%。

报告期内营业收入同比减少,主要系以下因素造成:公司总部所在地三门县蛇蟠岛为创建 5A 景区进行全岛道路、景区开发建设,沿海高速道路出口至公司段道路施工,通行困难,以及公司小区建设致使公司总部处在一个全面施工建设的大环境中,因此公司蛇蟠总部的经营也受到了较大影响。同时子公司杭州吉派和台州吉派依然处在业务培育期,业务量有限。

报告期内,公司小区建设项目达到预售条件并取得预售证,总可售面积 39,617.5 m<sup>2</sup>,目前预售情况可观,为公司提供了大量的现金流入。

报告期内,面对当前消费降级的趋势,公司积极调整产业结构,降低餐饮产品单价,面向大众消费,

同时完善生鲜配送业务流程，加强管理，利用大股东优势资源努力开拓市场，为公司发展提供新的动力。

截至本报告披露日，公司继续中标了三门县技师学院的食堂运营服务业务，为该校 5,600 余人提供餐饮服务，同时台州吉派也入围三门教育系统 2019 学年的配送企业名单，预期会为公司提供稳定的营业收入。未来公司还会在房地产开发和学校食堂管理经营领域投入更多的人力、物力，以期为公司带来更加稳定的收入。

### 三、 风险与价值

#### (一)、年度报告披露的且存续到本报告期的风险

##### 1、实际控制人不当控制风险

股份公司成立至今，陈丽敏为公司法定代表人，同时担任董事长、经理，并直接持有公司 73.80% 的股份，能够对公司股东大会的决议产生重大影响，对公司人事、财务、日常经营决策等重大事项产生重大影响，系公司的实际控制人。若陈丽敏对公司人事、财务、日常经营决策等重大事项进行不当控制或影响，则可能损害公司和其他股东的利益。

应对措施：公司目前已建立严格的内控制度、完善的法人治理结构，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，避免实际控制人不当控制的风险。

##### 2、未全员缴纳社保和公积金的风险

报告期内，公司未给全体员工缴纳社会保险及住房公积金。截止 2019 年 6 月 30 日，公司共有员工 86 名，公司为 35 名员工缴纳社保、为 29 名员工缴纳公积金。

应对措施：公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，若公司在今后受到政府主管部门的补缴要求或者罚款，将由其全额承担。

##### 3、公司使用无证房产用于办公经营的风险

公司在三门县蛇蟠乡总部和三门县城关店所拥有及使用的部分房产系无证房产。公司所使用的无证房屋建筑物原值 9,731,361.73 元，截至 2019 年 6 月 30 日，账面价值为 3,009,056.90 元。

应对措施：公司实际控制人陈丽敏已出具承诺，公司如因无证房产被拆除影响正常经营而遭受损失的，相关责任由其承担。

##### 4、自然人销售采购、现金结算的内控风险

公司属于住宿和餐饮业，在日常经营中不可避免的会同自然人发生业务往来以及通过现金进行款项结算。报告期内，公司存在现金收付款。

应对措施：①公司建立了相应的销售与收款、采购与付款的内部控制制度，确保办理货币资金业务的不相容岗位互分离、制约和监督。②公司还会定期和不定期的对公司的现金管理情况进行检查，保证公司销售收款、采购付款的真实性、准确性和完整性。

##### 5、公司治理风险有限公司时期，公司治理尚不完善。

股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制体系。但是由于股份公司成立至今时间较短，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。应对措施：公司管理层将不断加强学习现代企业经营管理，严格落实和践行各项内部控制制度，确保公司持续、稳定、健康发展。

##### 6、食品安全风险

近年来食品安全事故频发，各界对餐饮类企业产品质量提出了更高的要求，食品安全作为餐饮业的命脉，一旦质量把控不过关，造成食品安全问题的发生，将会给企业造成不可挽回的损失，甚至致命的打击。

应对策略：公司制定了《食品安全卫生制度》，从采购环节开始便进行层层把控，保障为客户提供安全美味的产品。

##### 7、对外投资风险

2017 年度，公司基于丰富公司业务类型、优化公司经营业务结构，提高公司盈利能力和市场综合竞争力的目的投资设立了两家子公司（台州吉派，杭州吉派），其中台州吉派主要从事生鲜配送、初级农产品销售等业务，公司可能会面对团队建设、公司治理、内控制度及市场开拓等方面的风险。

应对策略：公司将积极行使股东权力，不断完善对子公司的法人治理结构，明确子公司经营决策和风险管理，建立有效的内部管理机制，组建良好的经营管理团队，积极防范和应对子公司发展过程中可能面临的各种风险，确保公司投资的安全和稳定收益。

#### 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

报告期内，公司诚信经营、按时依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

#### 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	<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	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
陈丽敏	10,000,000.00	10,000,000.00	2019/3/1	2020/3/1	抵押	连带	已事前及时履行	是
购房按揭客户	200,000,000.00	200,000,000.00			抵押	连带	已事前及时履行	否
<b>总计</b>	<b>210,000,000.00</b>	<b>210,000,000.00</b>	-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	210,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	10,000,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	196,574,802.54

#### 清偿和违规担保情况：

公司为陈丽敏在上海浦东发展银行股份有限公司台州分行金额为人民币 1,000 万元，期限一年的个人贷款提供抵押担保，抵押物为公司位于三门蛇蟠岛围垦区四期局部 01-02 地块 1-11 幢房产。该笔贷款实际全部用于公司经营使用。故该笔借款形式上是以公司自身资产为关联方陈丽敏提供担保，实际上公司是使用、偿还贷款的主体，借款实际用于补充公司流动资金，系为公司经营使用。具体内容详见 2019 年 2 月 28 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外担保暨关联交易的公告》（公告编号：2019-002）。

公司在三门县蛇蟠岛自有土地开发的“红树东岸”旅游房产项目主体工程已经基本完工，达到商品房预售条件，已经获得商品房预售证可以进行销售。购房人以“红树东岸”项目商品房向三门农行、三门公积金办理按揭贷款业务，公司提供连带责任保证，保证期限为自借款合同签订之日起至三门农行、三门公积金取得购房人所购房产抵押权力凭证正本之日止。公司向“红树东岸”项目购房人提供阶段性担保的担保金额合计不超过人民币 2 亿元。具体内容详见 2019 年 4 月 25 日于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《为购买公司开发项目的按揭贷款客户提供阶段性担保的公告》（公告编号：2019-005）。

#### （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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	1,641.85
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	50,000,000.00	28,318,427.15
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

#### （三） 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
陈丽敏、陈宇	为公司借款提供担保	7,000,000.00	已事后补充履行	2018 年 4 月 26 日	2018-014
陈丽敏	公司为其提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 2 月 28 日	2019-002

#### 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：

1、2018 年 1 月 22 日，陈丽敏、陈宇分别与华夏银行股份有限公司台州临海支行签订《个人最高额保证合同》，公司与华夏银行台州临海支行签订的《最高额融资合同》及其项下发生的具体贷款提供

担保，担保期限自 2018 年 1 月 22 日至 2021 年 1 月 22 日，担保的最高债权额为 700 万元。该关联交易系正常融资担保，其未向公司收取任何担保费用，不会对公司的生产经营产生不利影响。

2、陈丽敏系本公司董事长、控股股东、实际控制人，陈丽敏已为公司在华夏银行 700 万元借款提供了担保。

陈丽敏承诺该笔贷款资金将全部用于公司经营使用，这有利于解决公司经营发展资金需要，有利于改善公司财务状况，不会对公司产生不利影响，不存在向关联方输送利益的情况，不存在损害中小股东和公司利益的情形。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
其他股东	2016/12/19		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
董监高	2016/12/19		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用的承诺	正在履行中
其他股东	2016/12/19		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用的承诺	正在履行中
董监高	2016/12/19		挂牌	资金占用承诺	避免资金占用的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2016/12/19		挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2016/12/19		挂牌	关联交易承诺	减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	员工缴纳社保和公积金承诺	全额承担未全员缴纳社保和公积金被罚款的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	无证房产经营承诺	全额承担无证房产经营中止赔偿的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/12/19		挂牌	个人卡收付款承诺	不再使用个人卡收付款的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019/2/1		关联担保	资金使用承诺	担保借款资金用于公司经营使用	正在履行中

#### 承诺事项详细情况:

公司在申请挂牌时曾作出如下承诺:

1、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，上述承诺人均严格履行相关承诺，未发生违反承诺的事项。

2、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免资金占用的承诺函》，报告期内，上述承诺人均严格履行相关承诺，未发生违反承诺的事项。

3、公司股东、董事、监事、高级管理人员出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，报告期内，上述承诺人均严格履行相关承诺，未发生违反承诺的事项。

4、针对公司未全员缴纳社保和公积金的情况，公司控股股东、实际控制人出具了承诺函，承诺若公司在今后受到政府主管部门的补缴要求或者罚款，将由其全额承担。

5、针对公司使用无证房产用于办公经营，公司控股股东、实际控制人出具了承诺函，承诺公司如因蛇蟠岛上无证房产被拆除影响正常经营而遭受损失的，相关责任由其承担；承诺如因城关店无证房产被拆除，导致城关店需要搬迁至其他经营场地的，其将以连带责任方式全额补偿城关店的搬迁费用、因生产经营停滞所造成的损失以及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失；同时，其在城关店附近有一幢相同用途、相似面积的房产，如城关店确需搬迁，其愿意将该房产租赁给公司作为经营场所使用。

6、针对公司报告期内曾使用个人卡收付款的情况，公司控股股东、实际控制人出具了承诺函，承诺用于公司经营的个人卡已于2016年10月7日全部注销或不再使用，公司在以后经营中不再使用个人卡结算；报告期内使用个人卡结算的情形若给公司带来损失，由其承担相应的赔偿责任。

7、公司控股股东、实际控制人陈丽敏向上海浦东发展银行股份有限公司台州分行申请个人贷款1,000万元，贷款期限1年，以公司拥有的位于三门蛇蟠岛围垦区四期局部01-02地块1-11幢房产提供抵押担保，担保金额为1,000万元，针对该笔贷款公司控股股东、实际控制人出具了承诺函，承诺该笔贷款资金将全部用于公司经营使用。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地	抵押	4,279,264.84	3.92%	抵押担保借款
预售房产	抵押	5,961,638.59	5.46%	预售房产按揭、公积金贷款
<b>合计</b>	-	<b>10,240,903.43</b>	<b>9.38%</b>	-



## 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	9,176,999	30.59%	-	9,176,999	30.59%
	其中：控股股东、实际控制人	5,535,000	18.45%	-	5,535,000	18.45%
	董事、监事、高管	360,000	1.20%	-	360,000	1.20%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,823,001	69.41%	-	20,823,001	69.41%
	其中：控股股东、实际控制人	16,605,000	55.35%	-	16,605,000	55.35%
	董事、监事、高管	1,080,000	3.60%	-	1,080,000	3.60%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		8				

#### (二) 报告期期末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	陈丽敏	22,140,000		22,140,000	73.80%	16,605,000	5,535,000
2	新常青	4,420,000		4,420,000	14.73%	2,946,667	1,473,333
3	云水山庄	1,000,000		1,000,000	3.33%	191,334	808,666
4	叶卫青	770,000		770,000	2.57%	577,500	192,500
5	陈啸	670,000		670,000	2.23%	502,500	167,500
合计		29,000,000	0	29,000,000	96.66%	20,823,001	8,176,999

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

陈丽敏持有新常青 32.13%的股权，陈丽敏的配偶陈宇持有新常青 3.67%的股权；陈丽敏持有云水山庄 28.70%的股权，陈丽敏的姐姐陈秋芳持有云水山庄 2.60%的股权。除此之外，公司股东（包括直接股东和间接股东）之间无其他关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为陈丽敏。陈丽敏直接持有公司 73.80%的股份，通过新常青间接持有公司 4.73%的股份、通过云水山庄间接持有公司 0.96%的股份。

陈丽敏：女，1974 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1993 年 9 月至 1999 年 9 月，任中国银行三门县支行分理处主任；1999 年 10 月至 2004 年 3 月，任台州协众工艺品有限公司副总经理；2004 年 4 月至今，任三门县蛇蟠海涂围垦有限公司执行董事；2007 年 3 月至今，任台州市在水一方土特产有限公司执行董事；2009 年 3 月至 2013 年 4 月经营个体工商户三门县在水一方渔家乐园；2013 年 4 月至 2016 年 9 月，任在三门县在水一方渔家乐园有限公司执行董事、经理；2016 年 9 月至今，任浙江千吉莱旅游股份有限公司董事长、经理，任期三年。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陈丽敏	董事长、经理	女	1974.12.25	大专	2016.9.20-2019.9.20	是
石峰华	董事、项目部经理	男	1974.08.13	中专	2016.9.20-2019.9.20	是
叶卫青	董事	女	1964.10.20	初中	2016.9.20-2019.9.20	否
王争争	董事、行政管理部经理	男	1986.10.24	本科	2016.9.20-2019.9.20	是
陈啸	董事	男	1981.10.11	中专	2016.9.20-2019.9.20	是
王文姬	监事会主席	女	1968.01.11	本科	2016.9.20-2019.9.20	否
俞居	职工监事、餐饮经理	男	1987.08.19	高中	2018.4.25-2019.9.20	是
卢冠轶	监事、仓管	男	1997.04.23	大专	2018.5.18-2019.9.20	是
尤敏鹏	副经理	男	1982.06.12	初中	2016.9.20-2019.9.20	是
潘君利	财务负责人	男	1968.02.04	高中	2016.9.20-2019.9.20	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:

本公司监事会主席王文姬女士的配偶系本公司财务负责人潘君利先生的哥哥。除此之外，公司其他各董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、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
陈丽敏	董事长、经理	22,140,000		22,140,000	73.80%	
叶卫青	董事	770,000		770,000	2.57%	
陈啸	董事	670,000		670,000	2.23%	
合计	-	23,580,000	0	23,580,000	78.60%	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	9	9
行政人员	8	8
一般服务人员	68	59
其他人员	12	10
<b>员工总计</b>	<b>97</b>	<b>86</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	6	6
专科	13	13
专科以下	78	67
<b>员工总计</b>	<b>97</b>	<b>86</b>

### 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、薪酬政策：公司员工薪酬包括薪金、津贴、奖金、绩效等。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律、法规，参与政府机构推行的社会保险计划，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。除正常绩效考核之外，公司将根据整体盈利状况对管理层及核心技术人员进行额外奖励，奖励依据为公司、部门、项目业绩及个人贡献。

2、员工培训：公司建立了较完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司规章制度、门店业务操作流程等，培训方式主要包括新员工入职培训、集中授课、老员工带教等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

### (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	7,522,099.45	3,205,900.53
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	五、2	2,626,338.81	1,484,148.44
其中：应收票据			
应收账款	五、2	2,626,338.81	1,484,148.44
应收款项融资			
预付款项	五、3	5,814,784.05	6,284,235.44
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	1,105,042.48	353,430.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	71,947,554.46	51,533,910.31
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	五、6	4,951,003.78	511,251.92
<b>流动资产合计</b>		<b>93,966,823.03</b>	<b>63,372,877.00</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	4,980,558.79	5,699,174.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	5,961,638.59	6,039,889.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	1,220,085.96	1,078,637.92
递延所得税资产	五、10	3,147,002.05	2,462,702.13
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		15,309,285.39	15,280,404.31
<b>资产总计</b>		109,276,108.42	78,653,281.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、11	2,950,000.00	10,100,000.00
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	五、12	3,282,613.40	19,206,936.43
其中：应付票据			
应付账款	五、12	3,282,613.40	19,206,936.43
预收款项	五、13	44,522,700.13	1,773,539.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、14	582,504.62	601,639.28
应交税费	五、15	194,562.35	126,361.16
其他应付款	五、16	30,713,333.00	17,699,004.36
其中：应付利息	五、16	18,958.24	18,958.24
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		82,245,713.50	49,507,480.88
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
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	五、17	180,000.00	180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		180,000.00	180,000.00
<b>负债合计</b>		82,425,713.50	49,687,480.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	2,000,000.00	2,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、20	273,915.02	273,915.02
一般风险准备			
未分配利润	五、21	-6,672,247.35	-4,632,668.57
归属于母公司所有者权益合计		25,601,667.67	27,641,246.45
少数股东权益		1,248,727.25	1,324,553.98
<b>所有者权益合计</b>		26,850,394.92	28,965,800.43
<b>负债和所有者权益总计</b>		109,276,108.42	78,653,281.31

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			

货币资金		7,185,720.10	2,626,743.22
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	十二、1	599,532.49	761,458.49
应收款项融资			
预付款项		1,687,586.16	2,092,016.19
其他应收款	十二、2	3,952,373.28	2,952,636.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		71,617,949.33	51,193,045.73
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		4,925,426.76	486,028.93
<b>流动资产合计</b>		<b>89,968,588.12</b>	<b>60,111,929.55</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、3	3,554,200.00	3,554,200.00
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		4,264,704.22	4,888,761.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,961,638.59	6,039,889.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		474,233.41	365,757.41
递延所得税资产		2,543,956.65	1,892,702.05
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,798,732.87</b>	<b>16,741,310.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>106,767,320.99</b>	<b>76,853,239.92</b>
<b>流动负债：</b>			



短期借款		2,950,000.00	10,100,000.00
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		2,511,207.56	18,010,613.98
预收款项		43,539,232.65	1,471,592.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		449,688.47	460,895.33
应交税费		17,392.68	70,273.95
其他应付款		29,806,173.09	17,251,500.10
其中：应付利息		18,958.24	18,958.24
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			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>79,273,694.45</b>	<b>47,364,876.11</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		180,000.00	180,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>180,000.00</b>	<b>180,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>79,453,694.45</b>	<b>47,544,876.11</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,000,000.00	2,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		273,915.02	273,915.02

一般风险准备			
未分配利润		-4,960,288.48	-2,965,551.21
<b>所有者权益合计</b>		<b>27,313,626.54</b>	<b>29,308,363.81</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>106,767,320.99</b>	<b>76,853,239.92</b>

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		7,324,849.83	12,802,097.10
其中：营业收入	五、22	7,324,849.83	12,802,097.10
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		10,139,593.03	15,974,069.61
其中：营业成本	五、22	7,262,412.61	11,262,487.33
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	五、23	26,345.94	57,076.99
销售费用	五、24	472,364.78	873,841.56
管理费用	五、25	1,854,134.22	3,358,469.22
研发费用			
财务费用	五、26	206,618.69	402,357.86
其中：利息费用		173,255.43	372,950.58
利息收入		6,219.54	1,308.56
信用减值损失	五、27	-317,716.79	
资产减值损失	五、28		-19,836.65
加：其他收益	五、29	980.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,813,763.20	-3,171,972.51
加：营业外收入	五、30	20,036.92	12,571.86
减：营业外支出	五、31	5,979.15	768.93
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,799,705.43	-3,160,169.58
减：所得税费用	五、32	-684,299.92	-752,527.05
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,115,405.51	-2,407,642.53
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）		-2,115,405.51	-2,407,642.53
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		-75,826.73	-109,677.83
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,039,578.78	-2,297,964.70
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		-2,115,405.51	-2,407,642.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,039,578.78	-2,297,964.70
归属于少数股东的综合收益总额		-75,826.73	-109,677.83
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		-0.07	-0.08
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	3,555,435.89	8,877,427.95
减：营业成本	十二、4	4,184,137.85	7,859,029.18
税金及附加		13,367.55	46,395.37
销售费用		73,831.51	506,212.38
管理费用		1,552,889.31	2,021,039.99
研发费用			
财务费用		203,956.28	389,290.05
其中：利息费用		173,255.43	372,950.58
利息收入		5,786.31	953.05
加：其他收益		700.00	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-184,108.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			36,170.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,656,155.57	-1,908,368.65
加：营业外收入		10,927.73	11,944.49
减：营业外支出		764.03	650.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,645,991.87	-1,897,074.16
减：所得税费用		-651,254.60	-441,700.74
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,994,737.27	-1,455,373.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,994,737.27	-1,455,373.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		-1,994,737.27	-1,455,373.42
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,781,929.78	16,221,270.24
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、33	30,924,498.13	416,980.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>79,706,427.91</b>	<b>16,638,250.66</b>

购买商品、接受劳务支付的现金		28,212,652.87	10,205,186.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,375,010.23	2,748,563.18
支付的各项税费		1,736,822.80	1,220,933.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	20,135,874.54	2,806,862.80
<b>经营活动现金流出小计</b>		52,460,360.44	16,981,545.68
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		27,246,067.47	-343,295.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,606,613.12	2,063,659.89
投资支付的现金			
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		15,606,613.12	2,063,659.89
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-15,606,613.12	-2,063,659.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			200,000.00
取得借款收到的现金			7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			7,200,000.00
偿还债务支付的现金		7,150,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,255.43	372,263.72
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,323,255.43	5,972,263.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,323,255.43	1,227,736.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		4,316,198.92	-1,179,218.63
加：期初现金及现金等价物余额		3,205,900.53	1,958,533.91
六、期末现金及现金等价物余额		7,522,099.45	779,315.28

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,747,497.44	12,022,502.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,572,087.03	12,897.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>58,319,584.47</b>	<b>12,035,399.88</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		25,624,959.74	6,814,494.66
支付给职工以及为职工支付的现金		2,011,111.79	2,326,016.50
支付的各项税费		1,620,173.59	1,004,833.07
支付其他与经营活动有关的现金		1,665,206.92	1,651,220.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>30,921,452.04</b>	<b>11,796,564.64</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>27,398,132.43</b>	<b>238,835.24</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,515,900.12	1,825,693.21
投资支付的现金			850,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,515,900.12</b>	<b>2,675,693.21</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-15,515,900.12</b>	<b>-2,675,693.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			7,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>7,000,000.00</b>

偿还债务支付的现金		7,150,000.00	5,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		173,255.43	372,263.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		7,323,255.43	5,972,263.72
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-7,323,255.43	1,027,736.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		4,558,976.88	-1,409,121.69
加：期初现金及现金等价物余额		2,626,743.22	1,644,589.71
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,185,720.10	235,468.02

法定代表人：陈丽敏

主管会计工作负责人：潘君利

会计机构负责人：潘君利



## 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	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
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

公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应执行新的会计准则和修订财务报表格式。

1、公司按照财政部 2017 年颁布修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规则自 2019 年 1 月 1 日开始执行以上会计政策。

2、公司执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）相关规定。除上述会计政策变更外，其余未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

##### 2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司主营业务在一定程度上受季节性波动影响，餐饮业务的销售旺季集中在 10 月至次年 2 月；而客房业务集中在蛇蟠岛店，8-10 月为销售旺季。学校食堂业务存在学校寒暑假无收入的情形。故一般情况下，公司餐饮住宿业务上半年实现的销售收入较少。

### 二、 报表项目注释

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

浙江千吉莱旅游股份有限公司(以下简称本公司)系三门县在水一方渔家乐园有限公司于2016年9月以发起设立方式整体变更成立的股份有限公司。本公司统一社会信用代码为91331022066903843M, 现注册资本为人民币3,000万元, 法定代表人为陈丽敏女士, 地址为三门县蛇蟠乡四期围垦区。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2017]586号核准, 本公司股票于2017年2月27日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本公司证券简称: 千吉莱, 证券代码: 870975。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构, 目前设行政管理部、财务部、项目部、蛇蟠店、城关店、技师学院食堂等部门。

本公司的业务性质和主要经营活动为集客房、餐饮、会议、运动休闲、渔家体验为一体的特色农家乐的运营和服务和房地产开发。子公司的主要经营范围为生鲜销售、餐饮服务业务等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第十三次会议于2019年8月28日批准。

#### 2、合并财务报表范围

截至2019年6月30日, 本公司合并范围包括本公司及2家子公司, 详见附注六、在其他主体中的权益。

### 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, 确定长期待摊费用摊销以及收入确认政策, 具体会计估计及政策参见附注三、16和附注三、18。

#### 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2019年6月30日的合并及公司财务状况以及2019年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、合并财务报表编制方法

### (1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

### (3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、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。

## 7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方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

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的**业务模式**时，所有受影响的相关金融资产在**业务模式**发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；

### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的

所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

### **其他应收款**

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收押金和保证金
- 其他应收款组合 2：应收员工备用金及代垫款
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

### **债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损

失。

### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

本公司认为金融资产在下列情况发生违约：

- 金融资产逾期超过 90 天

### 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、开发成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

## 10、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 初始投资成本确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本。支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法



本公司对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注三、15。

## 11、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	10-20		5.00-10.00
运输工具	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	5	5.00	19.00
办公及电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67

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、15。

### (4) 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。

## 12、在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、15。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 14、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权。

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
土地使用权	剩余使用年限	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、15。

## 15、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产（存货、递延所得税资产、金融资产除外）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。

## 16、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。

## 17、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本公司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。

### （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。

### （3）离职后福利

本公司离职后福利计划均为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，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。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。

## 18、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，本公司在提供劳务期间内按照直线法于资产负债表日确认收入。

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

酒店客房、餐饮及娱乐服务：在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入；生鲜销售：货物送达客户且取得收取货款的权利时确认收入。

## 19、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。本公司政府补助均为货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

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，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。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，于费用确认期间计入当期损益。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。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，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。

## 20、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，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。

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。

## 21、经营租赁

### (1) 本公司作为出租人

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

### (2) 本公司作为承租人

租金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。

## 22、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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

### (2) 重要会计估计变更

本报告期内无重大会计估计变更事项。

## 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	16、13、10、9、6
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	实缴流转税额	3
地方教育附加	实缴流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

## 五、合并财务报表项目注释

本财务报表的报告期为 2019 年 1-6 月，附注中期末指 2019 年 6 月 30 日，本期特指 2019 年 1-6 月。

### 1、货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	112,520.72	29,118.37
银行存款	6,122,859.96	3,081,338.30
其他货币资金	1,286,718.77	95,443.86
合 计	<b>7,522,099.45</b>	<b>3,205,900.53</b>

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	期末数	期初数
应收账款	2,626,338.81	1,484,148.44
<b>合 计</b>	<b>2,626,338.81</b>	<b>1,484,148.44</b>

应收账款

### ①按账龄披露

账 龄	2019.6.30
1 年以内	1,864,254.11
1 至 2 年	918,201.14
2 至 3 年	241,473.00
3 年以上	288,053.00
<b>小 计</b>	<b>3,311,981.25</b>
减：坏账准备	685,642.44
<b>合 计</b>	<b>2,626,338.81</b>

### ②按坏账计提方法分类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
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	3,311,981.25	100.00	685,642.44	20.70	2,626,338.81
其中：组合 1	3,311,981.25	100.00	685,642.44	20.70	2,626,338.81
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>3,311,981.25</b>	<b>100.00</b>	<b>685,642.44</b>	<b>20.70</b>	<b>2,626,338.81</b>

按组合计提坏账准备：组合 1

账龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
1 年以内	1,864,254.11	56.29	93,212.71	5.00	1,771,041.40
1 至 2 年	918,201.14	27.72	183,640.23	20.00	734,560.91
2 至 3 年	241,473.00	7.29	120,736.50	50.00	120,736.50

3 年以上	288,053.00	8.70	288,053.00	100.00	
<b>合计</b>	<b>3,311,981.25</b>	<b>100.00</b>	<b>685,642.44</b>	<b>20.70</b>	<b>2,626,338.81</b>

按坏账计提方法分类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			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	1,884,801.15	100.00	400,652.71	21.26	1,484,148.44
其中：账龄组合	1,884,801.15	100.00	400,652.71	21.26	1,484,148.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
<b>合 计</b>	<b>1,884,801.15</b>	<b>100.00</b>	<b>400,652.71</b>	<b>21.26</b>	<b>1,484,148.44</b>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	400,652.71
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	400,652.71
本期计提	284,989.73
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2019.6.30</b>	<b>685,642.44</b>

④按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	账龄	占应收账款 期末余额合 计数的比 例%	坏账准备 期末余额
陶俊尚	37,411.00	1-2 年	1.13	7,482.20
上海玺莱实业有限 公司	36,304.00	1 年以内	1.10	1,815.20
宁波禹顺供应链管 理有限公司	33,130.00	3 年以上	1.00	33,130.00
叶挺	33,006.00	1 年以内	1.00	1,650.30
郑多宝	31,431.00	1 年以内	0.95	1,571.55



合计	171,282.00	5.18	45,649.25
----	------------	------	-----------

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	5,318,043.16	91.46	6,281,778.44	99.96
1至2年	496,740.89	8.54	2,457.00	0.04
合计	<b>5,814,784.05</b>	<b>100.00</b>	<b>6,284,235.44</b>	<b>100.00</b>

#### (2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
三门蛇蟠岛泰和水产养殖专业合作社	货款	3,628,000.00	62.39
叶常青	工程款	1,600,000.00	27.52
叶素芹	租金	122,500.00	2.11
徐能槐	工程款	110,000.00	1.89
三门科源建设投资有限公司	租金	80,000.00	1.38
合计		<b>5,540,500.00</b>	<b>95.29</b>

### 4、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	1,105,042.48	353,430.36
合计	<b>1,105,042.48</b>	<b>353,430.36</b>

#### (1) 其他应收款

##### ①按账龄披露

账龄	2019.6.30
1年以内	1,102,538.32
1至2年	71,582.60
2至3年	730.00
3年以上	
小计	<b>1,174,850.92</b>
减：坏账准备	69,808.44

合计						1,105,042.48
----	--	--	--	--	--	--------------

②按坏账计提方法分类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
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	1,174,850.92	100.00	69,808.44	5.94	1,105,042.48
其中：组合 1	1,174,850.92	100.00	69,808.44	5.94	1,105,042.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,174,850.92</b>	<b>100.00</b>	<b>69,808.44</b>	<b>5.94</b>	<b>1,105,042.48</b>

按组合计提坏账准备：组合 1

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
1 年以内	1,102,538.32	93.85	55,126.92	5.00	1,047,411.40
1 至 2 年	71,582.60	6.09	14,316.52	20.00	57,266.08
2 至 3 年	730.00	0.06	365.00	50.00	365.00
<b>合计</b>	<b>1,174,850.92</b>	<b>100.00</b>	<b>69,808.44</b>	<b>5.94</b>	<b>1,105,042.48</b>

按坏账计提方法分类披露（续）

种类	期初数				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	390,511.74	100.00	37,081.38	9.50	353,430.36
其中：账龄组合	390,511.74	100.00	37,081.38	9.50	353,430.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>390,511.74</b>	<b>100.00</b>	<b>37,081.38</b>	<b>9.50</b>	<b>353,430.36</b>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	37,081.38
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	37,081.38
本期计提	32,727.06
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2019.6.30</b>	<b>69,808.44</b>

④其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	352,406.71	190,454.53
保证金	153,500.00	136,500.00
非关联方往来	110,588.62	29,029.62
其他	78,751.59	34,527.59
返租租金	479,604.00	
<b>合计</b>	<b>1,174,850.92</b>	<b>390,511.74</b>

⑤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		占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
		期末余额	账龄		
王海霞	备用金	150,000.00	1年以内	12.77	7,500.00
中国农业银行	保证金	100,000.00	1年以内	8.51	5,000.00
王珊珊	备用金	91,484.55	1年以内、 1-2年	7.79	5,189.38
谢成燕	非关联方往来	65,000.00	1年以内	5.53	3,250.00
叶彩丽	返租租金	36,240.00	1年以内	3.08	1,812.00
<b>合计</b>		<b>442,724.55</b>		<b>37.68</b>	<b>22,751.38</b>

5、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准	账面价值	账面余额	跌价准	账面价值

		备		备
原材料	102,108.91	102,108.91	151,852.76	151,852.76
库存商品	524,364.83	524,364.83	566,722.30	566,722.30
开发成本	71,321,080.72	71,321,080.72	50,815,335.25	50,815,335.25
<b>合 计</b>	<b>71,947,554.46</b>	<b>71,947,554.46</b>	<b>51,533,910.31</b>	<b>51,533,910.31</b>

说明：截至 2019 年 6 月 30 日，因预售房产而办理按揭、公积金贷款的开发成本账面价值为 4,279,264.84 元。

(2) 开发成本

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期末数	期初数	期末跌价准备
千吉莱健康养生居项目	2018/8/17	2020/4/8	3 亿元	71,321,080.72	50,815,335.25	

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待认证进项税额		17,353.83
待抵扣进项税额	4,236,019.88	487,775.78
预缴其他税费	714,129.87	6,122.31
预缴所得税	854.03	
<b>合 计</b>	<b>4,951,003.78</b>	<b>511,251.92</b>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合 计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	10,720,235.59	839,010.80	1,276,855.47	2,700,813.61	15,536,915.47
2.本期增加金 额		29,300.00			29,300.00
(1) 购置		29,300.00			29,300.00
(2) 在建工程 转入					
3.本期减少金 额					
4.期末余额	10,720,235.59	868,310.80	1,276,855.47	2,700,813.61	15,566,215.47
<b>二、累计折旧</b>					

1.期初余额	4,430,451.32	569,251.76	980,420.48	1,620,786.81	7,600,910.37
2.本期增加金额	441,000.00	93,675.84	39,568.02	173,672.16	747,916.02
(1) 计提	441,000.00	93,675.84	39,568.02	173,672.16	747,916.02
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,871,451.32	662,927.60	1,019,988.50	1,794,458.97	8,348,826.39
三、减值准备					
1.期初余额	2,166,723.81		31,949.78	38,156.70	2,236,830.29
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
4.期末余额	2,166,723.81		31,949.78	38,156.70	2,236,830.29
四、期末余额					
1.期末账面价值	3,682,060.46	205,383.20	224,917.19	868,197.94	4,980,558.79
2.期初账面价值	4,123,060.46	269,759.04	264,485.21	1,041,870.10	5,699,174.81

## 8、无形资产

项目	土地使用权
<b>一、账面原值</b>	
1.期初余额	6,540,366.75
2.本期增加金额	
(1) 购置	
3.本期减少金额	
(1) 其他减少	
4.期末余额	6,540,366.75
<b>二、累计摊销</b>	
1.期初余额	500,477.30
2.本期增加金额	78,250.86
(1) 计提	78,250.86
3.本期减少金额	
(1) 其他减少	
4.期末余额	578,728.16

### 三、减值准备

### 四、账面价值

1.期末账面价值	5,961,638.59
2.期初账面价值	6,039,889.45

说明：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司将账面原值为 6,540,366.74 元、账面价值 5,961,638.59 元的土地使用权用于对陈丽敏女士银行贷款之抵押担保。无形资产抵押情况五、35 所有权或使用权受到限制的资产

### 9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
沙滩文化墙及城关店二楼修建	94,086.25				94,086.25
台州吉派装修	197,276.22	61,413.00	28,440.96		230,248.26
杭州门店装修费	515,604.29				515,604.29
蛇蟠店装修	271,671.16	108,476.00			380,147.16
合 计	<b>1,078,637.92</b>	<b>169,889.00</b>	<b>28,440.96</b>		<b>1,220,085.96</b>

### 10、递延所得税资产

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,992,281.17	748,070.30	2,674,564.38	668,641.10
可抵扣亏损	9,595,726.97	2,398,931.75	7,176,244.09	1,794,061.03
小 计	<b>12,588,008.14</b>	<b>3,147,002.05</b>	<b>9,850,808.47</b>	<b>2,462,702.13</b>

### 11、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押+担保借款		7,000,000.00
担保借款	2,800,000.00	2,800,000.00
信用借款	150,000.00	300,000.00

合 计	2,950,000.00	10,100,000.00
-----	--------------	---------------

说明：

①担保借款年末余额 280 万元，系本公司由台州市小微企业信用保证基金运行中心提供担保向中国农业银行三门县支行取得的借款；

## 12、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	3,282,613.40	19,206,936.43
合 计	<b>3,282,613.40</b>	<b>19,206,936.43</b>

### (1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
工程款	212,160.00	15,697,423.84
材料款	2,932,605.16	3,180,951.47
服务费	137,848.24	328,561.12
合 计	<b>3,282,613.40</b>	<b>19,206,936.43</b>

说明：期末应付账款中无账龄超过 1 年的大额应付款项。

## 13、预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	44,522,700.13	1,323,539.65
房租		450,000.00
合 计	<b>44,522,700.13</b>	<b>1,773,539.65</b>

说明：无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	583,312.48	2,258,382.53	2,275,638.45	566,056.56
离职后福利-设定 提存计划	18,326.80	98,338.72	100,217.46	16,448.06
合 计	<b>601,639.28</b>	<b>2,356,721.25</b>	<b>2,375,855.91</b>	<b>582,504.62</b>

### (1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	568,750.52	2,161,298.68	2,177,534.68	552,514.52

职工福利费				
社会保险费	12,715.76	62,078.85	63,098.77	11,695.84
其中：1. 医疗保险费	9,139.37	49,078.18	49,398.96	8,818.59
2. 工伤保险费	2,534.81	9,288.85	9,926.89	1,896.77
3. 生育保险费	1,041.58	3,711.82	3,772.92	980.48
住房公积金	1,846.20	35,005.00	35,005.00	1,846.20
<b>合计</b>	<b>583,312.48</b>	<b>2,258,382.53</b>	<b>2,275,638.45</b>	<b>566,056.56</b>

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	18,326.80	98,338.72	100,217.46	16,448.06
其中：1. 基本养老保险费	15,647.34	94,948.56	96,659.36	13,936.54
2. 失业保险费	2,679.46	3,390.16	3,558.10	2,511.52
<b>合计</b>	<b>18,326.80</b>	<b>98,338.72</b>	<b>100,217.46</b>	<b>16,448.06</b>

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	174,965.16	73,070.36
企业所得税		46,257.89
个人所得税	1,523.63	677.95
城市维护建设税	745.54	530.12
教育费附加	646.81	882.41
其他	16,681.21	4,942.43
<b>合 计</b>	<b>194,562.35</b>	<b>126,361.16</b>

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	18,958.24	18,958.24
其他应付款	30,694,374.76	17,680,046.12
<b>合 计</b>	<b>30,713,333.00</b>	<b>17,699,004.36</b>

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	18,958.24	18,958.24

(2) 其他应付款



项 目	期末数	期初数
非关联方往来	17,368,120.75	16,867,200.84
关联方往来	11,172,770.01	498,212.22
押金	2,021,986.00	
其他	131,498.00	314,633.06
<b>合 计</b>	<b>30,694,374.76</b>	<b>17,680,046.12</b>

#### 17、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	180,000.00			180,000.00	浙江省旅游补助专项资金
<b>合 计</b>	<b>180,000.00</b>			<b>180,000.00</b>	

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十一、1、政府补助。

#### 18、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,000.00						3,000.00

说明：本公司以截至 2016 年 6 月 30 日止经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，股本为 3,000.00 万。股本业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2016）第 321ZB0030 号”验资报告验证。

#### 19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	2,000,000.00			2,000,000.00

#### 20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	273,915.02			273,915.02

#### 21、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	-4,632,668.57	1,851,214.47	
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	-4,632,668.57	1,851,214.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,039,578.78	-6,483,883.04
减：提取法定盈余公积		10%
期末未分配利润	-6,672,247.35	-4,632,668.57

## 22、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,324,272.84	7,262,412.61	12,789,088.08	11,250,935.33
其他业务	576.99		13,009.02	11,552.00
<b>合计</b>	<b>7,324,849.83</b>	<b>7,262,412.61</b>	<b>12,802,097.10</b>	<b>11,262,487.33</b>

### (1) 主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
餐饮收入	3,804,506.22	4,816,993.35	8,694,269.03	7,974,928.17
客房收入	235,594.75	86,044.70	619,442.42	244,145.53
生鲜销售	3284171.87	2359374.56	3,475,376.63	3,031,861.63
<b>合 计</b>	<b>7,324,272.84</b>	<b>7,262,412.61</b>	<b>12,789,088.08</b>	<b>11,250,935.33</b>

## 23、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	16,057.98	19,933.07
城市维护建设税	8,010.26	8,171.85
其他税费	2,277.70	28,972.07
<b>合 计</b>	<b>26,345.94</b>	<b>57,076.99</b>

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 24、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	8,526.51	79,793.02
职工薪酬	234,536.36	583,035.80
折旧及摊销	88,072.26	86,286.54
其他	110,173.17	5,773.87
电费	4,225.48	90,004.79
消耗品	26,831.00	28,947.54
<b>合 计</b>	<b>472,364.78</b>	<b>873,841.56</b>

## 25、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	783,816.80	1,215,536.28
咨询费	292,880.77	323,624.60
其他	176,891.99	187,592.59
折旧摊销	229,543.94	425,399.03
业务招待费	91,727.87	213,491.08
房租费	140,299.98	290,297.96
差旅费	2,739.97	99,001.46
办公费	46,261.32	197,969.76
通讯费	67,360.58	86,490.33
修理费	22,611.00	19,382.65
装修费		299,683.48
<b>合 计</b>	<b>1,854,134.22</b>	<b>3,358,469.22</b>

## 26、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	173,255.43	372,950.58
减：利息收入	6,219.54	1,308.56
手续费及其他	39,582.80	30,715.84
<b>合 计</b>	<b>206,618.69</b>	<b>402,357.86</b>

## 27、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	317,716.79	

## 28、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-19,836.65

## 29、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
政府补助	980.00		与收益相关

说明：政府补助的具体信息，详见附注十一、1、政府补助。

30、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	20,036.92	12,571.86	20,036.92

31、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	5,979.15	768.93	5,979.15

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-684,299.92	-752,527.05

33、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	980.00	403,100.00
关联方往来	28,318,427.15	
非关联方往来	2,578,834.52	
其他	26,256.46	13,880.42
<b>合计</b>	<b>30,924,498.13</b>	<b>416,980.42</b>

(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
支付费用	1,212,623.18	2,456,488.80
关联方往来	17,750,000.00	350,374.00
非关联方往来	1,167,272.21	
其他	5,979.15	
<b>合计</b>	<b>20,135,874.54</b>	<b>2,806,862.80</b>

34、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	-2,115,405.51	-2,407,642.53
加：资产减值准备		19,836.65
信用减值损失	317,716.79	
固定资产折旧	747,916.02	895,700.27
无形资产摊销	78,250.86	197,053.62
长期待摊费用摊销	28,440.96	206,440.44
处置固定资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	173,255.43	372,950.58
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-684,299.92	-752,527.05
存货的减少（增加以“—”号填列）	-20,413,644.15	306,117.65
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,728,515.89	-1,690,344.50
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	51,842,352.88	2,509,119.85
经营活动产生的现金流量净额	<b>27,246,067.47</b>	<b>-343,295.02</b>

**2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

**3、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	7,522,099.45	779,315.28
减：现金的期初余额	3,205,900.53	1,958,533.91
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	4,316,198.92	<b>-1,179,218.63</b>

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1. 一、现金	7,522,099.45	3,205,900.53
2. 其中：库存现金	112,520.72	29,118.37
3. 可随时用于支付的银行存款	6,122,859.96	3,081,338.30
4. 可随时用于支付的其他货币资金	1,286,718.77	95,443.86
5. 二、现金等价物		
6. 三、期末现金及现金等价物余额	7,522,099.45	3,205,900.53

35、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
存货	4,279,264.84	预售房产按揭、公 积金贷款
无形资产	5,961,638.59	抵押担保
合 计	10,240,903.43	

## 六、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

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	
台州市吉派食品 配送有限公司	台州	浙江省三门县海 游街道人民路 199号	批发和零售	70.00		设立
杭州吉派餐饮有 限公司	杭州	浙江省杭州市江 干区凤起东路13 号浙江凤起花鸟 城二楼201室	住宿和餐饮	100.00		设立

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东及实际控制人

本公司控股股东为自然人陈丽敏女士，截至2019年6月30日陈丽敏女士直接及间接合计持有本公司73.80%股份，系本公司的实际控制人。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注六、在其他主体中的权益。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
陈宇	本公司实际控制人的配偶
三门县蛇蟠海涂围垦有限公司	本公司实际控制人控制的公司
许泽静	本公司之子公司股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ① 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
陈丽敏	餐饮消费	67.92	7,547.17

陈宇	餐饮消费	1,573.93	5,960.38
----	------	----------	----------

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈丽敏	10,000,000.00	2019-3-1	2020-3-1	否

② 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈丽敏、陈宇	7,000,000.00	2018-1-22	2021-1-22	否

(3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日
<b>拆入</b>			
陈丽敏	28,318,427.15	分批拆入	未明确
<b>偿还</b>			
陈丽敏	17,750,000.00	分批偿还	

(4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 3 人，上期关键管理人员 3 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	198,557.79	212,353.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	陈宇	26,204.00	4,841.2	24,512.00	1,225.60
应收账款	陈丽敏	12,772.00	2,543.60	12,700.00	635.00
其他应收款	王争争	21,851.00	1,092.55	1,600.00	80.00
其他应收款	许泽静	6,695.00	334.75	26,695.00	1,334.75

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	陈丽敏	11,066,639.37	498,212.22

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
浙江省旅游补助专项资金	财政拨款	180,000.00				180,000.00		与资产相关
<b>合计</b>		<b>180,000.00</b>				<b>180,000.00</b>		

说明：该政府补助的发放主体为三门县风景旅游管理局、三门县财政局，用于蛇蟠岛旅游公共服务基础设施建设和旅游重点工作，要求专款专用。其中用于本公司旅游规划设计金额18万元。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
政府补助	其他		980.00	其他收益	与收益相关
<b>合计</b>			<b>980.00</b>		

2、截至2019年6月30日，不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款



项 目	期末数	期初数
应收账款	599,532.49	761,458.49
合 计	<b>599,532.49</b>	<b>761,458.49</b>

(1) 应收账款

①按账龄披露

账 龄	2019.6.30
1 年以内	314,080.70
1 至 2 年	209,899.16
2 至 3 年	241,473.00
3 年以上	288,053.00
小 计	<b>1,053,505.86</b>
减：坏账准备	453,973.37
合 计	<b>599,532.49</b>

②按坏账计提方法分类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
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	1,053,505.86	100.00	453,973.37	43.09	599,532.49
其中：组合 1	803,505.86	76.27	453,973.37	56.50	349,532.49
组合 2	250,000.00	23.73			250,000.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	1,053,505.86	100.00	453,973.37	43.09	599,532.49

按组合计提坏账准备：组合 1

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
1 年以内	64,080.70	7.98	3,204.04	5	60,876.66
1 至 2 年	209,899.16	26.12	41,979.83	20	167,919.33

2至3年	241,473.00	30.05	120,736.50	50	120,736.50
3年以上	288,053.00	35.85	288,053.00	100	
<b>合计</b>	<b>803,505.86</b>	<b>100.00</b>	<b>453,973.37</b>	<b>56.50</b>	<b>349,532.49</b>

按坏账计提方法分类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净 额
			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	1,062,421.36	100.00	300,962.87	28.33	761,458.49
其中：账龄组合	810,021.36	76.24	300,962.87	37.15	509,058.49
合并范围内关 联方	252,400.00	23.76			252,400.00
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 应收账款					
<b>合 计</b>	<b>1,062,421.36</b>	<b>100.00</b>	<b>300,962.87</b>	<b>28.33</b>	<b>761,458.49</b>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	300,962.87
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	300,962.87
本期计提	153,010.50
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2019.6.30</b>	<b>453,973.37</b>

## 2、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	3,952,373.28	2,952,636.99
<b>合 计</b>	<b>3,952,373.28</b>	<b>2,952,636.99</b>

（1）其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019.6.30
1年以内	3,960,187.10
1至2年	49,370.00
小计	4,009,557.10
减：坏账准备	57,183.82
合计	3,952,373.28

②按坏账计提方法分类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
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	995,566.45	24.83	57,183.82	5.74	938,382.63
组合2	3,013,990.65	75.17			3,013,990.65
组合小计	4,009,557.10	100.00	57,183.82	1.43	3,952,373.28
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	4,009,557.10	100.00	57,183.82	1.43	3,952,373.28

按组合计提坏账准备：组合1

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	946,196.45	95.04	47,309.82	5.00	898,886.63
1至2年	49,370.00	4.96	9,874.00	20.00	39,496.00
合计	995,566.45	100.00	57,183.82	5.74	938,382.63

按坏账计提方法分类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			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：账龄组合	262,781.38	8.82	26,085.36	9.93	236,696.02
并表范围内关联方余额	2,715,940.97	91.18			2,715,940.97
组合小计	2,978,722.35	100.00	26,085.36	0.88	2,952,636.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
<b>合 计</b>	<b>2,978,722.35</b>	<b>100.00</b>	<b>26,085.36</b>	<b>0.88</b>	<b>2,952,636.99</b>

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2018.12.31	26,085.36
首次执行新金融工具准则的调整金额	
2019.01.01	26,085.36
本期计提	31,098.46
本期收回或转回	
本期核销	
<b>2019.6.30</b>	<b>57,183.82</b>

④其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	246,590.95	121,057.95
保证金	122,770.00	105,770.00
关联方往来	3,019,919.27	2,715,940.97
非关联方往来	97,965.00	24,928.62
返租租金	479,604.00	
其他	42,707.88	11,024.81
<b>合 计</b>	<b>4,009,557.10</b>	<b>2,978,722.35</b>

3、长期股权投资

项 目	期末数			期初数		
	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	3,554,200.00		3,554,200.00	3,554,200.00		3,554,200.00

(1) 对子公司投资构成如下：

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
台州市吉派 食品配送有 限公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
杭州吉派餐 饮有限公司	1,754,200.00			1,754,200.00		
<b>合 计</b>	<b>3,554,200.00</b>			<b>3,554,200.00</b>		

#### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,554,858.90	4,184,137.85	8,864,418.93	7,847,477.18
其他业务	576.99		13,009.02	11,552.00
<b>合 计</b>	<b>3,555,435.89</b>	<b>4,184,137.85</b>	<b>8,877,427.95</b>	<b>7,859,029.18</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额
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)	980.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,057.77
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	15,037.77
减: 非经常性损益的所得税影响数	3,759.44
非经常性损益净额	11,278.33
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	11,278.33

#### 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	-7.58%	-0.0705	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.62%	-0.0709	

浙江千吉莱旅游股份有限公司

2019年8月28日