



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

2018

## 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。2018 年 5 月 25 日全国股转公司正式公布 2018 年创新层挂牌公司名单，自新三板实施分层管理以来，公司连续三年均入选新三板创新层。

### （二）完成 2017 年度权益分派：

公司于 2018 年 6 月 12 日完成 2017 年度权益分派，以公司现有总股本 65,249,332 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。权益分派前公司总股本共计为 65,249,332 股，权益分派后总股本增至 130,498,664 股。权益登记日为：2018 年 6 月 11 日，除权除息日为：2018 年 6 月 12 日。

### 公司 2018 上半年度所获得荣誉：

\*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“中国酒店业中档酒店领军品牌”

\*第十届全国旅游业金樽奖“最佳酒店管理集团”

\*中国品牌领袖联盟“国际行业影响力品牌奖”

\*全球加盟网“连锁加盟诚信品牌”

#### \*胜高酒店（上海迪斯尼店）荣获：

中国酒店业金光奖中国酒店业最受欢迎旅游目的地酒店

#### \*胜高国际酒店（上海国际会展中心店）荣获：

中国酒店业金光奖中国酒店业最佳会议会展酒店

#### \*胜高国际酒店（杭州富阳店）荣获：

中国酒店业金光奖中国酒店业最受欢迎商务酒店

### 董事长 2018 上半年度所获得个人荣誉：

\*2017-2018 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“中国酒店业杰出创新人物”

\*第十届全国旅游业金樽奖“2018 全球文旅产业年度人物”

## 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 .....                | 14 |
| 第五节 股本变动及股东情况 .....           | 16 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 ..... | 18 |
| 第七节 财务报告 .....                | 22 |
| 第八节 财务报表附注 .....              | 3  |

## 释义

| 释义项目        | 指 | 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         |
| 《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 | 2018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 | <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 | 广东省深圳市龙岗区李朗国际珠宝产业园 A2 栋 13 层                 |
| 备查文件   | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（主管会计人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在全国中小企业股份转让系统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                                    |
| 是否通过董秘资格考试    | 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、工程装修等                    |
| 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 元           | 是 |
|          |                         |   |

## 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

报告期后主办券商发生变更，主办券商由新时代证券变更为长江证券。长江证券办公地址为湖北省武汉市江汉区新华路 8 号。

## 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                                    | 57,705,315.60 | 78,069,519.55 | -26.08% |
| 毛利率                                     | 15.47%        | 24.01%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 1,183,994.41  | 8,334,481.45  | -85.79% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 1,605,865.02  | 8,329,563.03  | -80.72% |
| 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）           | 0.7%          | 5.92%         | -       |
| 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） | 0.95%         | 5.92%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.01          | 0.27          | -96.64% |

### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例    |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计            | 241,803,246.79 | 253,148,686.52 | -4.48%  |
| 负债总计            | 61,582,595.87  | 72,672,058.70  | -15.26% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 169,274,515.49 | 168,090,521.08 | 0.70%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.30           | 2.58           | -49.65% |
| 资产负债率（母公司）      | 32.78%         | 35.47%         | -       |
| 资产负债率（合并）       | 25.47%         | 28.71%         | -       |
| 流动比率            | 0.63           | 0.78           | -       |
| 利息保障倍数          | 1.61           | 3.04           | -       |

### 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 | -3,114,149.76 | 5,402,407.81 | -157.64% |
| 应收账款周转率       | 9.09          | 3.89         | -        |
| 存货周转率         | 34.34         | 51.21        | -        |

#### 四、 成长情况

|         | 本期      | 上年同期   | 增减比例 |
|---------|---------|--------|------|
| 总资产增长率  | -4.48%  | 37.16% | -    |
| 营业收入增长率 | -26.08% | 30.57% | -    |
| 净利润增长率  | -87.34% | 4.34%  | -    |

#### 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 | 65,249,332 | 100% |
| 计入权益的优先股数量 | -           | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -           | -          | -    |

#### 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

| 科目    | 上年期末（上年同期） |           | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-------|------------|-----------|--------------|-------|
|       | 调整重述前      | 调整重述后     | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 其他收益  | -          | 11,034.94 | -            | -     |
| 营业外收入 | 39,559.33  | 28,524.39 | -            | -     |

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017年4月28日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》（财会〔2017〕15号），自2017年6月12日起施行，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。

### 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业，是酒店领域的全产业链服务运营商，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。报告期间，主要从事中端有限服务连锁酒店和长租集中式公寓的投资、运营，以及利用两面市场的商业原理，为酒店提供管理服务、工程装修服务和客房清扫服务。其中管理服务主要指利用先进的酒店管理管理经验和严格有效的酒店质量控制体系，对外拓展管理输出品牌及管理服务。以及依托于公司自身设计理念、设计团队、施工队伍、酒店管理团队、信息化系统、采购系统，向合作管理的酒店提供酒店管理、运营支持、产品设计、工程筹建、会员共享等服务，从而获得管理费和工程收入等合作费收入。自营酒店则通过口碑营销、活动宣传、移动互联网平台等渠道获取酒店客户，以及依托自身的酒店、管理团队，直接为C端消费者提供住宿、餐饮、棋牌等服务，从而获得收入。客房清扫共享平台则是通过平台为星级酒店、连锁酒店、公寓、民宿和平台型酒店运营商提供客房在线清扫服务而获取收入。

公司是国内首家全国性精品连锁酒店新三板挂牌企业，首家入选“三板成指样本股”的酒店企业，以及住宿和餐饮业唯一入选新三板创新层的企业和首家在行业中实施“事业合伙人”的企业。截止目前，公司已拥有胜高.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、美隅民宿等七大住宿业产品，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，成为卓越的平台型企业。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司也在不断提升、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，公司对现有七大住宿业品牌，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。另外，更是壮士断腕，同时淘汰不符合公司产品要求的部分加盟酒店，致使加盟酒店数量减少，暂时性影响了当期公司的营业收入和盈利能力，但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 57,705,315.60 元，较上年同期降低 20,364,203.95 元，降幅 26.08%，

营业收入减少主因是公司在重构中端连锁酒店的市场定位中，全面提高了加盟店硬性标准，导致公司加盟店拓展数量放缓，以及同时淘汰部分加盟酒店和低收益直营门店，导致公司营业收入减少幅度较大，具体体现在公司管理费减少 8,000,000.00 元，工程建设收入减少 17,475,728.09 元。

报告期内，公司营业利润为 1,536,079.90 元，较上年同期减少 6,464,434.76 元；公司实现净利润 937,307.22 元，较上年同期减少 6,466,733.57 元。经营成果的大幅度减少受制于公司收入规模下滑。

## 2、公司财务状况

报告期，公司的资产总额为 241,803,246.79 元，较上年下降 4.48%，主要原因是报告期内经营收入减少的大背景下，经营性流动资产中的货币资金较上年减少 1,486,322.16 元，长期待摊费用较上年减少 5,627,226.83 元。报告期末，公司的负债总额为 61,582,595.87 元，较上上年末减少 11,089,462.83 元，下降了 15.26%。报告期末，公司的净资产总额为 180,220,650.92 元，较上年减少 255,976.90 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-3,114,149.76 元，主要是报告期收入规模的下滑，导致公司销售商品提供劳务收到的现金下滑，下滑比例为 157.64%。

## 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 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 5055.56 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、人员薪酬占据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

良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。公司自2007年成立以来，严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求，建立现代企业制度，完善法人治理结构，规范公司运作。2015年9月公司新三板挂牌后更是严格按照上市公司要求，履行上市公司义务保障股东及投资方利益。建立起以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等为主要架构的系统科学的规章体系。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理、有效监督等权力制衡机制，确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行，实现了

公司的可持续健康发展。

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                    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在对外担保事项                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况  | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在偶发性关联交易事项                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 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 | <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 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                         | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(二) |
| 是否存在普通股股票发行事项                    | <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) 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   |
|-----------------|-----------|---------------|------------|------------|----------|
| 盛宏军、杨连燕         | 为公司借款提供担保 | 3,350,000.00  | 是          | 2017年4月27日 | 2017-023 |
| 光山县发展投资有限责任公司   | 为公司借款提供担保 | 30,000,000.00 | 是          | 2018年4月26日 | 2018-014 |
| 盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁 | 为公司借款提供担保 | 1,200,000.00  | 是          | 2018年4月26日 | 2018-014 |
| 盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁 | 为公司借款提供担保 | 4,800,000.00  | 是          | 2018年4月26日 | 2018-014 |

#### 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：

公司股东为公司借款提供担保，补充公司经营及发展资金，有利于公司的发展及经营。

## (二) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

| 股利分配日期          | 每 10 股派现数<br>(含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|-----------|-----------|
| 2018 年 6 月 11 日 | -                 | -         | 10        |

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

## 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审会字(2018)第 327023 号审计报告，2017 年度公司实现归属于挂牌公司股东的净利润 4,162,861.58 元，截止至 2017 年 12 月 31 日，公司资本公积累计合计 82,585,718.51 元，全部为股票溢价形成的资本公积。本公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司总股本 65,249,332 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10.000000 股，（其中以公司股东溢价增资所形成的资本公积金每 10 股转增 10.000000 股，不需要纳税）。本次权益分派权益登记日为：2018 年 6 月 11 日，除权除息日为：2018 年 6 月 12 日。

公司董事会于 2018 年 4 月 26 日召开第一届董事会 2018 年第二次会议，审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，表决结果：同意 5 票，反对 0 票，弃权 0 票。公司监事会于 2018 年 4 月 26 日召开第一届监事会 2018 年第一次会议，审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。董事会将《关于 2017 年度利润分配预案的议案》提交公司 2017 年年度股东大会审议，表决结果：同意股数 42,299,238 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 100.00%；反对股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%；弃权股数 0 股，占本次股东大会有表决权股份总数的 0.00%。本议案不涉及关联交易事项，无需回避表决。

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 31,703,292 | 48.59% | 31,703,292 | 63,406,584  | 48.59% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,675,794  | 10.23% | 6,679,794  | 13,355,588  | 10.23% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 2,535,234  | 3.89%  | 2,535,234  | 5,070,468   | 3.89%  |    |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -          | -           | -      |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 33,546,040 | 51.41% | 33,546,040 | 67,092,080  | 51.41% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 18,600,000 | 28.51% | 18,600,000 | 37,200,000  | 28.51% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 8,262,708  | 12.66% | 8,262,708  | 16,525,416  | 12.66% |    |
|                 | 核心员工          | -          | -      | -          | -           | -      |    |
| 总股本             |               | 65,249,332 | -      | 65,249,332 | 130,498,664 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |            |             |        | 63 |

#### (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           | 22,800,000 | 22,800,000 | 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 | 5,000,000  | 5,000,000  | 10,000,000 | 7.66%  | 10,000,000  | -           |
| 3  | 李金桥           | 4,241,000  | 4,241,000  | 8,482,000  | 6.50%  | 6,696,000   | 1,786,000   |
| 4  | 兰斌            | 4,000,000  | 4,000,000  | 8,000,000  | 6.13%  | 6,000,000   | 2,000,000   |
| 5  | 叶菊兰           | 2,494,352  | 2,675,528  | 5,169,880  | 3.96%  | -           | 5,169,880   |
| 6  | 俞志耀           | 2,350,000  | 2,350,000  | 4,700,000  | 3.60%  | -           | 4,700,000   |
| 7  | 李健辉           | 2,192,000  | 2,192,000  | 4,384,000  | 3.36%  | -           | 4,384,000   |
| 8  | 韩莹莹           | 2,056,942  | 2,056,942  | 4,113,884  | 3.15%  | 3,079,416   | 1,034,468   |
| 9  | 杨连燕           | 2,018,000  | 2,022,000  | 4,040,000  | 3.10%  | 3,000,000   | 1,040,000   |
| 10 | 周映晖           | 1,400,000  | 1,400,000  | 2,800,000  | 2.15%  | -           | 2,800,000   |
| 合计 |               | 48,552,294 | 48,737,470 | 97,289,764 | 74.55% | 62,975,416  | 34,314,348  |

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 | 出生日期       | 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7日 | 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11日 | 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7日 | 硕士 | 2018年5月18日-2021年5月17日 | 是         |
| 彭炎标       | 董事、副总经理       | 男  | 1973年11月1日 | 大专 | 2018年5月18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28日 | 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6日  | 高中 | 2018年5月18日-2021年5月17日 | 否         |
| 邹大云       | 监事            | 男  | 1967年5月18日 | 本科 | 2018年5月18日-2021年5月17日 | 否         |
| 张旋波       | 监事            | 男  | 1982年7月16日 | 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         | 股数         | 持股比例   | 票期权数量 |
|-----|---------------|------------|------------|------------|--------|-------|
| 盛宏军 | 董事长、总经理       | 22,800,000 | 22,800,000 | 46,500,000 | 34.94% | -     |
| 杨连燕 | 董事            | 2,018,000  | 2,022,000  | 4,040,000  | 3.10%  | -     |
| 兰斌  | 董事、副总经理       | 4,000,000  | 4,000,000  | 8,000,000  | 6.13%  | -     |
| 韩莹莹 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 2,056,942  | 2,056,942  | 4,113,884  | 3.15%  | -     |
| 彭炎标 | 董事、副总经理       | -          | -          | -          | -      | -     |
| 李金桥 | 监事会主席         | 4,241,000  | 4,241,000  | 8,482,000  | 6.50%  | -     |
| 邹大云 | 监事            | 500,000    | 500,000    | 1,000,000  | 0.77%  | -     |
| 张璇波 | 监事            | -          | -          | -          | -      | -     |
| 合计  | -             | 35,615,942 | 35,619,942 | 72,135,884 | 54.59% | 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

| 姓名  | 期初职务          | 变动类型 | 期末职务          | 变动原因          |
|-----|---------------|------|---------------|---------------|
| 盛宏军 | 董事长、总经理       | 换届   | 董事长、总经理       | 公司第一届董事会任期届满。 |
| 杨连燕 | 董事            | 换届   | 董事            | 公司第一届董事会任期届满。 |
| 兰斌  | 董事、副总经理       | 换届   | 董事、副总经理       | 公司第一届董事会任期届满。 |
| 韩莹莹 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 换届   | 董事、董事会秘书、财务总监 | 公司第一届董事会任期届满。 |
| 彭炎标 | -             | 换届   | 董事、副总经理       | 公司第一届董事会任期届满。 |
| 李金桥 | 监事            | 换届   | 监事会主席         | 公司第一届监事会任期届满。 |
| 邹大云 | 监事会主席         | 换届   | 监事            | 公司第一届监事会任期届满。 |
| 张璇波 | 监事            | 换届   | 监事            | 公司第一届监事会任期届满。 |

|     |         |    |   |               |
|-----|---------|----|---|---------------|
| 谢传鑫 | 董事、副总经理 | 换届 | - | 公司第一届董事会任期届满。 |
|-----|---------|----|---|---------------|

### 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

彭炎标，新任董事、副总经理，1973年11月出生，男，中国国籍。2006年6月至2007年11月，任职如家酒店集团分店总经理。2007年11月至2010年2月，任职维也纳酒店集团管理学院院长。2010年3月至2011年5月，任职格尼斯（国际）饭店管理集团副总裁。2011年6月至2015年7月，任职中青旅山水酒店集团运营总监。2015年8月至2018年5月任职胜高连锁酒店管理股份有限公司总经理助理。2018年5月至今任职胜高连锁酒店管理股份有限公司董事、副总经理。

## 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  | 70   | 78   |
| 销售人员    | 20   | 18   |
| 工程人员    | 21   | 19   |
| 财务人员    | 22   | 22   |
| 服务人员    | 393  | 354  |
| 员工总计    | 526  | 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   | 15   |
| 专科      | 62   | 71   |
| 专科以下    | 447  | 403  |
| 员工总计    | 526  | 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

#### 核心员工：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

### 二、 财务报表

#### (一) 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                   | 六、1 | 3,091,407.17         | 4,577,729.33         |
| 结算备付金                  | -   | -                    | -                    |
| 拆出资金                   | -   | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -   | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -   | -                    | -                    |
| 应收票据及应收账款              | 六、2 | 6,637,577.01         | 6,064,863.45         |
| 预付款项                   | 六、3 | 11,973,202.80        | 8,653,934.27         |
| 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 | 12,508,536.00        | 8,924,704.20         |
| 买入返售金融资产               | -   | -                    | -                    |
| 存货                     | 六、5 | 1,362,505.70         | 1,478,180.20         |
| 持有待售资产                 | -   | -                    | -                    |
| 一年内到期的非流动资产            | -   | -                    | -                    |
| 其他流动资产                 | -   | -                    | -                    |
| <b>流动资产合计</b>          | -   | <b>35,573,228.68</b> | <b>29,699,411.45</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -   | -                    | -                    |
| 发放贷款及垫款                | -   | -                    | -                    |
| 可供出售金融资产               | 六、6 | 100,000.00           | 100,000.00           |
| 持有至到期投资                | -   | -                    | -                    |
| 长期应收款                  | -   | -                    | -                    |
| 长期股权投资                 | -   | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 | -   | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 六、7 | 18,643,983.69        | 19,019,990.22        |
| 在建工程                   | 六、8 | 28,012,635.20        | 40,350,877.36        |
| 生产性生物资产                | -   | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -   | -                    | -                    |
| 无形资产                   | 六、9 | 40,560.88            | 26,558.92            |
| 开发支出                   | -   | -                    | -                    |

|                        |      |                      |                |
|------------------------|------|----------------------|----------------|
| 商誉                     | 六、10 | 80,745.87            | 80,745.87      |
| 长期待摊费用                 | 六、11 | 155,840,930.47       | 161,468,157.30 |
| 递延所得税资产                | 六、12 | 3,511,162.00         | 2,402,945.40   |
| 其他非流动资产                | 六、13 | -                    | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | -    | 206,230,018.11       | 223,449,275.07 |
| <b>资产总计</b>            | -    | 241,803,246.79       | 253,148,686.52 |
| <b>流动负债：</b>           | -    | -                    | -              |
| 短期借款                   | 六、14 | 4,550,000.00         | 4,550,000.00   |
| 向中央银行借款                | -    | -                    | -              |
| 吸收存款及同业存放              | -    | -                    | -              |
| 拆入资金                   | -    | -                    | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -    | -                    | -              |
| 衍生金融负债                 | -    | -                    | -              |
| 应付票据及应付账款              | 六、15 | 3,499,606.64         | 7,899,152.51   |
| 预收款项                   | 六、16 | 3,129,374.97         | 2,256,316.69   |
| 卖出回购金融资产               | -    | -                    | -              |
| 应付手续费及佣金               | -    | -                    | -              |
| 应付职工薪酬                 | 六、17 | 238,195.69           | 2,667,981.51   |
| 应交税费                   | 六、18 | 4,260,630.68         | 9,167,536.43   |
| 其他应付款                  | 六、19 | 11,104,787.89        | 11,331,071.56  |
| 应付分保账款                 | -    | -                    | -              |
| 保险合同准备金                | -    | -                    | -              |
| 代理买卖证券款                | -    | -                    | -              |
| 代理承销证券款                | -    | -                    | -              |
| 持有待售负债                 | -    | -                    | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | 六、20 | 30,000,000.00        | -              |
| 其他流动负债                 | -    | -                    | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | -    | <b>56,782,595.87</b> | 37,872,058.70  |
| <b>非流动负债：</b>          | -    | -                    | -              |
| 长期借款                   | 六、21 | 4,800,000.00         | 34,800,000.00  |
| 应付债券                   | -    | -                    | -              |
| 其中：优先股                 | -    | -                    | -              |
| 永续债                    | -    | -                    | -              |
| 长期应付款                  | 六、22 | -                    | -              |
| 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                | -    | -                    | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         | -    | 4,800,000.00         | 34,800,000.00  |
| <b>负债合计</b>            | -    | 61,582,595.87        | 72,672,058.70  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   | -    | -                    | -              |

|                   |      |                |                |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 股本                | 六、23 | 130,498,664.00 | 65,249,332.00  |
| 其他权益工具            | -    | -              | -              |
| 其中：优先股            | -    | -              | -              |
| 永续债               | -    | -              | -              |
| 资本公积              | 六、24 | 17,336,386.51  | 82,585,718.51  |
| 减：库存股             | -    | -              | -              |
| 其他综合收益            | -    | -              | -              |
| 专项储备              | -    | -              | -              |
| 盈余公积              | 六、25 | 1,148,181.38   | 1,148,181.38   |
| 一般风险准备            | -    | -              | -              |
| 未分配利润             | 六、26 | 20,291,283.60  | 19,107,289.19  |
| 归属于母公司所有者权益合计     | -    | 169,274,515.49 | 168,090,521.08 |
| 少数股东权益            | -    | 10,946,135.43  | 12,386,106.74  |
| <b>所有者权益合计</b>    | -    | 180,220,650.92 | 180,476,627.82 |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | -    | 241,803,246.79 | 253,148,686.52 |

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           |
|------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>流动资产：</b>           | -    | -              | -              |
| 货币资金                   | -    | 2,070,815.45   | 3,464,978.61   |
| 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              | 十七、1 | 1,964,198.04   | 1,445,534.28   |
| 预付款项                   | -    | 5,860,829.70   | 2,484,654.25   |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 144,239,630.53 | 153,353,675.43 |
| 存货                     | -    | 178,598.25     | 241,253.95     |
| 持有待售资产                 | -    | -              | -              |
| 一年内到期的非流动资产            | -    | -              | -              |
| 其他流动资产                 | -    | -              | -              |
| <b>流动资产合计</b>          | -    | 154,314,071.97 | 160,990,096.52 |
| <b>非流动资产：</b>          | -    | -              | -              |
| 可供出售金融资产               | -    | 100,000.00     | 100,000.00     |
| 持有至到期投资                | -    | -              | -              |
| 长期应收款                  | -    | -              | -              |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 39,715,861.00  | 39,715,861.00  |
| 投资性房地产                 | -    | -              | -              |

|                        |   |                |                |
|------------------------|---|----------------|----------------|
| 固定资产                   | - | 1,573,281.55   | 1,976,606.17   |
| 在建工程                   | - | 27,903,274.52  | 27,358,656.30  |
| 生产性生物资产                | - | -              | -              |
| 油气资产                   | - | -              | -              |
| 无形资产                   | - | -              | -              |
| 开发支出                   | - | -              | -              |
| 商誉                     | - | -              | -              |
| 长期待摊费用                 | - | 15,303,851.57  | 16,666,251.53  |
| 递延所得税资产                | - | 79,386.88      | 77,518.10      |
| 其他非流动资产                | - | -              | -              |
| <b>非流动资产合计</b>         | - | 84,675,655.52  | 85,894,893.10  |
| <b>资产总计</b>            | - | 238,989,727.49 | 246,884,989.62 |
| <b>流动负债：</b>           | - | -              | -              |
| 短期借款                   | - | 3,350,000.00   | 3,350,000.00   |
| 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              | - | 785,830.61     | 3,841,152.86   |
| 预收款项                   | - | 905,321.00     | 175,916.87     |
| 应付职工薪酬                 | - | -45,900.54     | 531,341.86     |
| 应交税费                   | - | 1,873,283.90   | 2,771,472.87   |
| 其他应付款                  | - | 41,466,288.70  | 46,894,084.37  |
| 持有待售负债                 | - | -              | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | - | 30,000,000.00  | -              |
| 其他流动负债                 | - | -              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | - | 78,334,823.67  | 57,563,968.83  |
| <b>非流动负债：</b>          | - | -              | -              |
| 长期借款                   | - | -              | 30,000,000     |
| 应付债券                   | - | -              | -              |
| 其中：优先股                 | - | -              | -              |
| 永续债                    | - | -              | -              |
| 长期应付款                  | - | -              | -              |
| 长期应付职工薪酬               | - | -              | -              |
| 预计负债                   | - | -              | -              |
| 递延收益                   | - | -              | -              |
| 递延所得税负债                | - | -              | -              |
| 其他非流动负债                | - | -              | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         | - | -              | 30,000,000.00  |
| <b>负债合计</b>            | - | 78,334,823.67  | 87,563,968.83  |
| <b>所有者权益：</b>          | - | -              | -              |
| 股本                     | - | 130,498,664.00 | 65,249,332.00  |
| 其他权益工具                 | - | -              | -              |
| 其中：优先股                 | - | -              | -              |

|                   |   |                |                |
|-------------------|---|----------------|----------------|
| 永续债               | - | -              | -              |
| 资本公积              | - | 17,336,386.51  | 82,585,718.51  |
| 减：库存股             | - | -              | -              |
| 其他综合收益            | - | -              | -              |
| 专项储备              | - | -              | -              |
| 盈余公积              | - | 1,148,181.38   | 1,148,181.38   |
| 一般风险准备            | - | -              | -              |
| 未分配利润             | - | 11,671,671.93  | 10,337,788.90  |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 160,654,903.82 | 159,321,020.79 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 238,989,727.49 | 246,884,989.62 |

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          |
|---------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>      | 六、27 | 57,705,315.60 | 78,069,519.55 |
| 其中：营业收入             | 六、27 | 57,705,315.60 | 78,069,519.55 |
| 利息收入                | -    | -             | -             |
| 已赚保费                | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金收入            | -    | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>      | -    | 58,665,141.95 | 70,080,473.46 |
| 其中：营业成本             | 六、27 | 48,780,234.40 | 59,326,015.21 |
| 利息支出                | -    | -             | -             |
| 手续费及佣金支出            | -    | -             | -             |
| 退保金                 | -    | -             | -             |
| 赔付支出净额              | -    | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额         | -    | -             | -             |
| 保单红利支出              | -    | -             | -             |
| 分保费用                | -    | -             | -             |
| 税金及附加               | 六、28 | 224,120.76    | 330,059.74    |
| 销售费用                | 六、29 | 3,912,594.46  | 3,881,963.31  |
| 管理费用                | 六、30 | 3,576,786.09  | 3,401,413.19  |
| 研发费用                | -    | -             | -             |
| 财务费用                | 六、31 | 1,765,011.45  | 1,673,824.25  |
| 资产减值损失              | 六、32 | 406,394.79    | 1,467,197.76  |
| 加：其他收益              | 六、35 | 2,476,258.21  | 11,034.94     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 六、33 | 131,592.31    | 433.63        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | -    | -             | -             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | -    | -             | -             |

|                                     |      |              |              |
|-------------------------------------|------|--------------|--------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   | 六、34 | -111,944.27  | -            |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -            | -            |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 1,536,079.90 | 8,000,514.66 |
| 加：营业外收入                             | 六、36 | 15,251.09    | 28,524.39    |
| 减：营业外支出                             | 六、37 | 580,951.80   | 28,871.47    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -    | 970,379.19   | 8,000,167.58 |
| 减：所得税费用                             | 六、38 | 33,071.97    | 596,126.79   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 937,307.22   | 7,404,040.79 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润                   | -    | -            | -            |
| <b>（一）按经营持续性分类：</b>                 | -    | -            | -            |
| 1. 持续经营净利润                          | -    | -            | -            |
| 2. 终止经营净利润                          | -    | -            | -            |
| <b>（二）按所有权归属分类：</b>                 | -    | -            | -            |
| 1. 少数股东损益                           | -    | -246,687.19  | -930,440.66  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润                    | -    | 1,183,994.41 | 8,334,481.45 |
| <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               | -    | -            | -            |
| <b>（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益</b>         | -    | -            | -            |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -    | -            | -            |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -    | -            | -            |
| <b>（二）以后将重分类进损益的其他综合收益</b>          | -    | -            | -            |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -    | -            | -            |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -    | -            | -            |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -    | -            | -            |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | -    | -            | -            |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | -    | -            | -            |
| 6. 其他                               | -    | -            | -            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | -    | -            | -            |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | -    | 937,307.22   | 7,404,040.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | -    | 1,183,994.41 | 8,334,481.45 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | -    | -246,687.19  | -930,440.66  |
| <b>八、每股收益：</b>                      | -    | -            | -            |
| <b>（一）基本每股收益</b>                    | -    | 0.01         | 0.27         |
| <b>（二）稀释每股收益</b>                    | -    | 0.01         | 0.27         |

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          |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>                       | 十七、4 | 12,051,815.13 | 24,260,396.30 |
| 减：营业成本                              | 十七、4 | 6,598,247.30  | 8,841,355.02  |
| 税金及附加                               | -    | 55,245.93     | 106,202.51    |
| 销售费用                                | -    | 171,001.04    | 623,316.62    |
| 管理费用                                | -    | 3,088,758.09  | 3,344,082.09  |
| 研发费用                                | -    | -             | -             |
| 财务费用                                | -    | 1,485,403.22  | 1,651,346.73  |
| 其中：利息费用                             | -    | -             | -             |
| 利息收入                                | -    | -             | -             |
| 资产减值损失                              | -    | 130,996.65    | 643,138.19    |
| 加：其他收益                              | -    | 2,166,400.00  | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十七、5 | 131,592.31    | 433.63        |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  | -    | -             | -             |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                 | -    | -             | -             |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                   | -    | -111,944.27   | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                     | -    | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 2,708,210.94  | 9,051,388.77  |
| 加：营业外收入                             | -    | -             | 1,399.99      |
| 减：营业外支出                             | -    | 511,265.79    | 1,738.57      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>          | -    | 2,196,945.15  | 9,051,050.19  |
| 减：所得税费用                             | -    | 863,062.12    | 1,262,762.55  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>            | -    | 1,333,883.03  | 7,788,287.64  |
| （一）持续经营净利润                          | -    | -             | -             |
| （二）终止经营净利润                          | -    | -             | -             |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>                | -    | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益                | -    | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             | -    | -             | -             |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | -    | -             | -             |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 | -    | -             | -             |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | -    | -             | -             |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | -    | -             | -             |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | -    | -             | -             |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | -    | -             | -             |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | -    | -             | -             |
| 6. 其他                               | -    | -             | -             |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | -    | 1,333,883.03  | 7,788,287.64  |

|                |   |   |   |
|----------------|---|---|---|
| <b>七、每股收益：</b> | - | - | - |
| （一）基本每股收益      | - | - | - |
| （二）稀释每股收益      | - | - | - |

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          |
|------------------------------|------|---------------|---------------|
| <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               | -    | 61,467,979.26 | 80,972,995.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              | -    | -             | -             |
| 向中央银行借款净增加额                  | -    | -             | -             |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              | -    | -             | -             |
| 收到原保险合同保费取得的现金               | -    | -             | -             |
| 收到再保险业务现金净额                  | -    | -             | -             |
| 保户储金及投资款净增加额                 | -    | -             | -             |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | -    | -             | -             |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               | -    | -             | -             |
| 拆入资金净增加额                     | -    | -             | -             |
| 回购业务资金净增加额                   | -    | -             | -             |
| 收到的税费返还                      | -    | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 六、39 | 2,491,509.30  | 2,578,452.46  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -    | 63,959,488.56 | 83,551,447.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -    | 35,680,430.82 | 62,292,315.97 |
| 客户贷款及垫款净增加额                  | -    | -             | -             |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              | -    | -             | -             |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               | -    | -             | -             |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               | -    | -             | -             |
| 支付保单红利的现金                    | -    | -             | -             |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              | -    | 14,748,570.16 | 11,560,487.63 |
| 支付的各项税费                      | -    | 8,438,461.25  | 4,196,461.94  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 六、39 | 8,206,176.09  | 99,774.64     |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -    | 67,073,638.32 | 78,149,040.18 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -    | -3,114,149.76 | 5,402,407.81  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -    | -             | -             |
| 收回投资收到的现金                    | -    | 3,500,000.00  | -             |
| 取得投资收益收到的现金                  | -    | 10,000.00     | 433.63        |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回         | -    | 5,000,000.00  | -             |

|                           |      |               |                |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 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>         | -    | 8,510,000.00  | 433.63         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | -    | 85,568.64     | 43,716,135.37  |
| 投资支付的现金                   | -    | 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、39 | -             | 10,222,982.27  |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | -    | 3,585,568.64  | 53,939,117.64  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | 4,924,431.36  | -53,938,684.01 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | -    | -             | -              |
| 吸收投资收到的现金                 | -    | -             | 40,099,992.00  |
| 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                 | -    | -             | 30,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 | -    | -             | -              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 六、39 | -             | -              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | -    | -             | 70,099,992.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | -    | -             | 9,460,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | -    | 1,696,603.76  | 1,540,326.19   |
| 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、39 | 1,600,000.00  | -              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | -    | 3,296,603.76  | 11,000,326.19  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | -    | -3,296,603.76 | 59,099,665.81  |
| <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>     | -    | -1,486,322.16 | 10,563,389.61  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | -    | 4,577,729.33  | 1,337,973.25   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | -    | 3,091,407.17  | 11,901,362.86  |

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          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <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        | -  | 12,624,109.95 | 29,473,416.12 |
| 收到的税费返还               | -  | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | -  | 2,166,400.00  | 4,388,042.13  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     | -  | 14,790,509.95 | 33,861,458.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        | -  | 5,436,226.54  | 40,159,055.23 |

|                           |   |               |                |
|---------------------------|---|---------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | - | 3,250,454.51  | 3,050,582.89   |
| 支付的各项税费                   | - | 2,461,408.28  | 2,581,984.88   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | - | 3,665,894.77  | 1,434,950.20   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | - | 14,813,984.10 | 47,226,573.20  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | - | -23,474.15    | -13,365,114.95 |
| <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               | - | 3,500,000.00  | -              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | - | 10,000.00     | 433.63         |
| 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>         | - | 3,510,000.00  | 433.63         |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 6,336.21      | 35,223,259.05  |
| 投资支付的现金                   | - | 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            | - | -             | -              |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 3,506,336.21  | 35,223,259.05  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | 3,663.79      | -35,222,825.42 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - | -             | -              |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -             | 40,099,992.00  |
| 取得借款收到的现金                 | - | -             | 30,000,000.00  |
| 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>         | - | -             | 70,099,992.00  |
| 偿还债务支付的现金                 | - | -             | 9,460,000.00   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,374,352.80  | 1,540,326.19   |
| 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>         | - | 1,374,352.80  | 11,000,326.19  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -1,374,352.80 | 59,099,665.81  |
| <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>     | - | -1,394,163.16 | 10,511,725.44  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 3,464,978.61  | 857,232.34     |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 2,070,815.45  | 11,368,957.78  |

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 |       |
| 6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息                | □是 √否 |       |
| 7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | □是 √否 |       |
| 8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化     | √是 □否 | (二).2 |
| 9. 重大的长期资产是否转让或者出售                    | □是 √否 |       |
| 10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化                | □是 √否 |       |
| 11. 是否存在重大的研究和开发支出                    | □是 √否 |       |
| 12. 是否存在重大的资产减值损失                     | □是 √否 |       |
| 13. 是否存在预计负债                          | □是 √否 |       |

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

##### 2、 或有负债与或有资产

无。

## 二、 报表项目注释

### （一）公司概况

公司名称：胜高连锁酒店管理股份有限公司

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

注册资本：13049.8664 万元人民币

统一社会信用代码：914403007979701429

法定代表人：盛宏军

经营范围：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。

### （二）历史沿革

深圳市胜家时尚宾馆有限公司（公司前身，以下简称“胜家时尚”），于 2007 年 2 月 2 日在深圳市工商行政管理局登记成立，注册号为 4403011256089，公司类型为有限责任公司。

公司成立时注册资本为人民币 60 万元，实收资本为人民币 60 万元，由深圳市鸿儒投资有限公司（以下简称“鸿儒投资”）、兰斌、李健辉、叶建明、韩丰和郭同晶缴足，各方持股比例分别为 63%、10%、8.5%、8.5%、5%、5%。以上出资经深圳鹏盛会计师事务所于 2007 年 1 月 24 日出具深鹏盛验字[2007]051 号《验资报告》验证。

2008 年 7 月，胜家时尚召开股东会，经股东会研究决定同意股东郭同晶将其所占公司的 2.5% 股权以人民币 1.5 万元转让给李金桥；同意股东郭同晶将其所占公司的 2.5% 股权以人民币 1.5 万元转让给周映晖。转让完成后，鸿儒投资、兰斌、李健辉、叶建明、韩丰、李金桥、周映晖的持股比例分别为 63%、10%、8.5%、8.5%、5%、2.5%、2.5%。深圳市罗湖区公证处对本次股权转让进行了公证，并出具（2008）深罗证字第 5085 号《公证书》。

2008 年 8 月，胜家时尚召开股东会，经股东会研究决定同意股东叶建明将其所占公司 2.5% 的股权以人民币 1.5 万元转让给股东李金桥。转让完成后，鸿儒投资、兰斌、李健辉、叶建明、韩丰、李金桥、周映晖的持股比例分别为 63%、10%、8.5%、6%、5%、5%、2.5%。深圳市产权交易中心对本次股权转让进行了鉴证，并出具了深产权鉴字（2008）第 08225 号《产权交易鉴证书》。

2009 年 2 月，胜家时尚召开股东会，经股东会研究决定，同意股东鸿儒投资将其所占胜家时尚 57% 的股权以人民币 1 元转让给盛宏军；同意股东鸿儒投资将其所占公司 5% 的股权以人民币 1 元转让给杨连燕；同意股东叶建明将其所占公司 6% 的股权以人民币 3.6 万元转让给李金桥；并同意修改公司经营范围。深圳市产权交易中心对本次股权转让进行了鉴证，并出具了深产权鉴字（2009）第 09069 号《产权交易鉴证书》。2009 年 3 月胜家时尚在深圳市工商行政管理局办理完成了本次变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司经营范围变更为：旅业，国内商业、物资供销业（不含专营、专控和专卖商品）。本次股权转让后，胜家时尚股权结构如下：盛宏军持股 57%、李金桥持股 11%、兰斌持

股 10%、李健辉持股 8.5%、杨连燕持股 5%、韩丰持股 5%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资 1%。

2010 年 11 月 15 日，由于自然人股东名称变更，胜家时尚召开股东会，同意股东韩丰变更为韩莹莹。当日胜家时尚在深圳市市场监督管理局办理完成了本次变更登记手续。本次变更后，公司股权结构如下：盛宏军持股 57%、李金桥持股 11%、兰斌持股 10%、李健辉持股 8.5%、杨连燕持股 5%、韩莹莹持股 5%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资 1%。

2011 年 8 月，胜家时尚召开股东会，同意修改公司经营范围。2011 年 9 月 2 日，胜家时尚在深圳市工商行政管理局办理完成了本次公司变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次变更后公司经营范围为：旅业；国内贸易（不含专营、专控和专卖商品）；投资兴办实业（具体项目另行申报）。

2011 年 10 月，胜家时尚召开股东会，同意股东李健辉将其所占公司 3.5%的股权以人民币 2.1 万元转让给肖连军，同意股东李金桥将其所占公司 3%的股权以人民币 1.8 万元转让给李国儒。深圳联合产权交易所对本次股权转让进行了见证，并出具了编号为 JZ20111031039 的《股权转让见证书》。本次股权转让后，胜家时尚的股权结构如下：盛宏军持股 57%、兰斌持股 10%、李金桥持股 8%、李健辉持股 5%、杨连燕持股 5%、韩莹莹持股 5%、肖连军持股 3.5%、李国儒持股 3%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资持股 1%。

2011 年 12 月 19 日，胜家时尚召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司名称修改为深圳市胜高连锁酒店有限公司（以下简称“胜高有限”）并修改公司经营范围。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次变更后，公司名称为：深圳市胜高连锁酒店管理有限公司；公司经营范围为：旅业；国内贸易（不含专营、专控和专卖商品），投资兴办实业，为酒店提供管理服务。

2013 年 4 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意修改公司经营范围。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次变更后，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。

2013 年 8 月胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司注册资本由 60 万增加至 1,000 万，全体股东按比例缴纳增资资金，股份比例不变。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次公司变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次增资完成后，胜高有限认缴注册资本总额为 1,000 万元，实收资本总额为 60 万元。

2013 年 11 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司注册资本由人民币 1,000 万元变更为人民币 2,000 万元。同期胜高有限核发了《股东出资证明书》，证明胜高有限所有股东已经按公司章程规定以现金方式出资总计 1940 万元，全部为货币资金，胜高有限确认上述资金已于 2013 年 11 月 18 日打到交通银行深圳华强支行账号：440366436018010064210。同意将公司注册资本由人民币 1,000 万元变更为人民币 2,000 万元。深圳博城会计师事务所接受胜高有限委托，以深博诚验资字[2014]F238 号确认胜高有限截至 2014 年 11 月 28 日止新增注册资本实收资本情况：

胜高原注册资本为 1000 万元，第一期出资实收资本为人民币 60 万元，第二期增资额总计 1940 万元。

本次增资完成后，胜高有限认缴注册资本总额为 2,000 万元，实收资本总额为 2,000 万元，股权结构如下：盛宏军持股 57%、兰斌持股 10%、李金桥持股 8%、李健辉持股 5%、杨连燕持股 5%、韩莹莹持股 5%、肖连军持股 3.5%、李国儒持股 3%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资持股 1%。

2014 年 1 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意股东肖连军将其持有公司 3.5% 的股权以人民币 220 万元转让给受让方叶菊兰，其他所有股东均放弃优先购买权。前海股权交易中心（深圳）有限公司对本次股权转让进行了见证，并出具了编号为 QHJZ201401150141431 的《股权转让见证书》。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，胜高有限的股权结构如下：盛宏军持股 57%、兰斌持股 10%、李金桥持股 8%、李健辉持股 5%、杨连燕持股 5%、韩莹莹持股 5%、叶兰菊持股 3.5%、李国儒持股 3%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资持股 1%。

2014 年 4 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意股东李国儒将其持有的公司 3% 的股权以人民币 360 万元转让给股东李金桥，其他所有股东均放弃优先购买权。前海股权交易中心（深圳）有限公司对本次股权转让进行了见证，并出具了编号为 QHJZ20140421002670 的《股权转让见证书》。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次股权转让完成后，胜高有限的股权结构如下：盛宏军持股 57%、兰斌持股 10%、李金桥持股 11%、李健辉持股 5%、杨连燕持股 5%、韩莹莹持股 5%、叶兰菊持股 3.5%、周映晖持股 2.5%、鸿儒投资持股 1%。

2014 年 8 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司注册资本由人民币 2000 万元变更为人民币 2,025 万元；同意增加邹大云为胜高有限股东，同意其出资人民币 200 万元，其中 25 万元增加注册资本，175 万元增加资本公积。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次公司变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次增资后，最新股本结构如下：盛宏军持股 56.2963%、李金桥持股 10.8642%、兰斌持股 9.8765%、李健辉持股 4.9383%、杨连燕持股 4.9383%、韩莹莹持股 4.9383%、叶兰菊持股 3.4568%、周映晖持股 2.4691%、鸿儒投资持股 0.9877%、邹大云持股 1.2345%。以上出资经深圳鹏盛会计师事务所于 2014 年 9 月 3 日出具深鹏盛验字 [2014]092 号《验资报告》验证。

2014 年 10 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司注册资本由人民币 2025 万元变更为人民币 2,077.5 万元。同意增加深圳市胜联投资发展有限公司（以下简称“胜联投资”）为胜高有限股东，同意其出资人民币 420 万元，其中 52.5 万元增加注册资本，367.5 万元增加资本公积。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次公司变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次增资后，最新股本结构如下：盛宏军持股 54.8736%、李金桥持股 10.5896%、兰斌持股 9.6270%、李健辉持股 4.8135%、杨连燕持股 4.8135%、韩莹莹持股 4.8135%、叶兰菊持股 3.3694%、周映晖持股 2.4067%、鸿儒投资持股 0.9627%、邹大云持股 1.2034%、胜联投资持股

2.5271%。以上出资经深圳鹏盛会计师事务所于 2014 年 11 月 21 日出具深鹏盛验字[2014]112 号《验资报告》验证。

2015 年 1 月，胜高有限召开股东会，经股东会研究决定，同意将公司注册资本由人民币 2,077.5 万元变更为人民币 2,115 万元。同意增加深圳市胜合投资有限公司（以下简称“胜合投资”）为胜高有限股东，同意其出资人民币 318.5 万元，其中 37.5 万元增加注册资本，281 万元增加资本公积。胜高有限在深圳市市场监督管理局办理完成了本次公司变更登记手续并领取新的《企业法人营业执照》。本次增资后，最新股本结构如下：盛宏军持股 53.9007%、李金桥持股 10.4019%、兰斌持股 9.4563%、李健辉持股 4.7281%、杨连燕持股 4.7281%、韩莹莹持股 4.7281%、叶兰菊持股 3.3097%、周映晖持股 2.3641%、鸿儒投资持股 0.9456%、邹大云持股 1.1820%、胜联投资持股 2.4823%、胜合投资持股 1.7731%。以上出资经深圳鹏盛会计师事务所于 2015 年 2 月 12 日出具深鹏盛验字[2015]016 号《验资报告》验证。

2015 年 4 月 26 日胜高有限召开股东会，根据股东会会议决议，决定由有限公司依法整体变更设立为股份有限公司，申请的注册资本为人民币 2115 万元，由公司股东名册的全体股东缴足。经瑞华会计师事务所“瑞华验字[2015]48090129 号”《验资报告》审验，截至 2015 年 2 月 28 日止，深圳市胜高连锁酒店管理有限公司之全体发起人已按发起协议、章程规定，以其拥有的有限公司净资产人民币 31805058.51 元折合为公司股本，股份总额为 2115 万股，每股面值人民币 1 元，缴纳注册资本人民币 2115 万元，余额人民币 10655058.51 元作为资本公积，均为货币出资。

公司于 2015 年 5 月 8 日，获得深圳市市场监督管理局的【2015】第 6811907 号核准变更通知书，更名为深圳市胜高连锁酒店管理股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

2015 年 4 月 26 日公司召开股东会，股东会会议通过，注册资本增至人民币 2475 万元。新增的 360 万元注册资本由强杨、宋兴宝、王平华、张速、彭成龙、吴泽锐、冉彬、肖国龙、杨小龙、罗乐、肖玲艳、杨小勇、韩莹莹、何春哲、伍曦、李晓军、高桂梅、董雨琴、倪尔邦和余厚蜀二十位自然人股东共同出资。经瑞华会计师事务所“瑞华验字[2015]48090197 号”《验资报告》审验，截止 2015 年 6 月 8 日止，深圳市胜高连锁酒店管理有限公司已收到强杨、宋兴宝、王平华、张速、彭成龙、吴泽锐、冉彬、肖国龙、杨小龙、罗乐、肖玲艳、杨小勇、韩莹莹、何春哲、伍曦、李晓军、高桂梅、董雨琴、倪尔邦和余厚蜀二十位自然人股东缴纳的出资额合计人民币 3060 万元。公司于 2015 年 6 月 2 日完成了工商变更登记，注册资本更为 2475 万元。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议批准《关于深圳市胜高连锁酒店管理股份有限公司股票发行方案的方案》的修改后的章程规定，公司向现有股东及符合全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理规定的自然人投资者和机构投资者发行不超过 700 万股股份，本次发行价格为人民币 10 元/股增资。注册资本增至人民币 2928.3 万元，新增的 453.30 万元注册资本由深圳市深滨电站设备有限公司、新时代证券股份有限公司、华龙证券股份有限公司、南京证券股份有限公司四位法人股东和叶菊兰、吴泽锐、冉彬、李金桥、强杨、王燕、周映晖、李银林、赵晶波、陈金明、陈显骢、郑艳、陶军、繆定维、俞志耀、潘朝婷、汪守军、李健辉十八位自然人股东共同

出资。经瑞华会计师事务所“瑞华深圳验字[2016]48090001号”《验资报告》审验，截止2016年3月4日止，深圳市胜高连锁酒店管理有限公司已收到深圳市深滨电站设备有限公司、新时代证券股份有限公司、华龙证券股份有限公司、南京证券股份有限公司四位法人股东和叶菊兰、吴泽锐、冉彬、李金桥、强杨、王燕、周映晖、李银林、赵晶波、陈金明、陈显骢、郑艳、陶军、繆定维、俞志耀、潘朝婷、汪守军、李健辉十八位自然人股东缴纳的出资额合计人民币453.3万元。公司于2016年6月13日完成了工商变更登记，注册资本更为2928.3万元。

根据公司2017年第一次临时股东大会决议批准《关于深圳市胜高连锁酒店管理股份有限公司股票发行方案的议案》的修改后的章程规定，公司向现有股东及符合全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理规定的自然人投资者和机构投资者发行不超过1000万股股份，本次发行价格为人民币12元/股增资。注册资本增至人民币3262.4666万元，新增的334.1666万元注册资本由光山县发展投资有限责任公司、深圳市澎湃培训有限公司两位法人股东和胡建明、尤建兵、王军、冉彬、王建国五位自然人股东共同出资。经亚太会计师事务所“亚会B验字(2017)0081号”《验资报告》审验，截止2017年3月10日止，深圳市胜高连锁酒店管理有限公司已收到光山县发展投资有限责任公司、深圳市澎湃培训有限公司两位法人股东和胡建明、尤建兵、王军、冉彬、王建国五位自然人股东缴纳的出资额合计人民币334.1666万元。

(三)本财务报表及财务报表附注业经本公司业经本公司董事会决议批准于2018年8月20日报出。

(四)截至2018年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共22个，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司2018年半年报合并范围比上年度增加0个，本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户。详见本附注七“合并范围的变更”。

### 三、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41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《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引（试行）》（全国中小企业股份转让系统有限责任公司2013年2月08日股转系统公告[2013]6号）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

公司自本报告期末起12个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

#### 四、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 半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全国中小企业股份转让系统有限责任公司 2013 年公告的《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引（试行）》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 五、重要会计政策和会计估计

##### 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，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“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及吸收合并下的被合并方，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、11“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、11、（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、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的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 7、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

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

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益

并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 8、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。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。初始确认金融资产，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，相关的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。

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

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。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积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财务担保合同及贷款承诺

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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余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。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的；②债务人逾期未履行偿还义务超过三年仍然不能收回的应收款项

#### (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

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额为 10 万元以上的客户应收账款或者其他应收款                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 经减值测试后，存在减值的个别计提坏账准备，不存在减值的，本公司按账龄计提坏账准备 |

##### ②按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

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。

| 组合类型       | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------------|---------|----------------|
| 账龄组合       | 账龄状态    | 账龄分析法          |
| 合并范围内关联方公司 | 合并范围内   | 不计提坏帐准备        |

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) | 5            | 5             |
| 1-2 年         | 10           | 10            |
| 2-3 年         | 20           | 20            |
| 3-4 年         | 30           | 30            |
| 4-5 年         | 50           | 50            |
| 5 年以上         | 100          | 100           |

③房租押金单项测试计提坏账准备的应收账款

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 此类应收账款为公司租赁经营性酒店交押金一般期限较长，帐龄较长，不可回收风险较小。                    |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，对于单独测试后未减值的，不进行计提坏帐准备。 |

④单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

|             |                                       |
|-------------|---------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 此类应收款项有明显证据不能全部收回。                    |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

(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

本公司将存货分为库存商品、低值易耗品、建造合同形成的已完工未结算资产。

(2) 存货取得和发出、资产负债表日的计价方法

存货在取得时按实际成本进行初始计量，存货发出时按先进先出法计价。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量

(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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。。

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

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

采用一次摊销法。

11、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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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。

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。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

#### ②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

#### ③收购少数股权

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

#### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、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。

## 12、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。

固定资产分为房屋及建筑物、机械设备、电子设备、运输设备、家具及办公设备五类。

### (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      | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物  | 40      | 5      | 2.375   |
| 机器设备    | 10      | 5      | 9.5     |
| 电子设备    | 5       | 5      | 19      |
| 运输设备    | 10      | 5      | 9.5     |
| 家具及办公设备 | 10      | 5      | 9.5     |

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、17“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。

### 13、在建工程

#### (1) 在建工程的核算方法

在建工程按成本计量，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程不计提折旧。

在建工程达到预定可使用状态即日起，结转入固定资产，尚未办理竣工决算的按估计价值确认其成本暂估转入固定资产，并计提折旧。待竣工决算后再根据实际成本调整暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

### 14、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。

### 15、无形资产

本公司无形资产为办公软件。

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

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 类别   | 使用寿命（年） | 摊销方法    | 备注 |
|------|---------|---------|----|
| 办公软件 | 5       | 采用直线法摊销 |    |

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四、17“长期资产减值”。

#### 16、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，在经营性租赁固定资产的装修费用在两次装修期和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 17、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。

#### 18、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、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### 19、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行

相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 20、收入

### （1）一般原则

#### ①商品销售收入的确认

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提供劳务收入的确认、

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。

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让渡资产使用权收入的确认

相关的经济利益很可能流入企业、收入的金额能够可靠计量是时确认让渡资产使用权收入。

### （2）收入确认的具体方法

本公司本年度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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、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。

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

(1) 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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

(2) 本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

(3) 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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(4) 本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 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。

## 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年度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，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、其他重要的会计政策和会计估计

无。

### 25、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 会计政策变更

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a.2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b.2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c.2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策和列报对财务报表项目及金额影响如下：

| 期间        | 会计政策变更的依据    | 受影响的报表项目名称 | 影响金额       |
|-----------|--------------|------------|------------|
| 2017 年上半年 | 财会〔2017〕30 号 | 其他收益       | 11,034.94  |
|           |              | 营业外收入      | -11,034.94 |

（2）会计估计变更

无。

## 26、重大会计判断和估计

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结果可能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）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。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款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账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（2）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。

### (3) 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。

### (4) 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。

### (5) 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。

### (6) 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。

## 六、报表项目注释

### 1、货币资金

| 项目   | 期末数        | 期初数          |
|------|------------|--------------|
| 库存现金 | 798,786.57 | 1,060,862.95 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 银行存款      | 2,292,620.60        | 3,516,866.38        |
| 其他货币资金    | -                   | -                   |
| <b>合计</b> | <b>3,091,407.17</b> | <b>4,577,729.33</b> |

截至 2018 年 6 月 30 日，货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末数                 |            |                   |              | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|------------|-------------------|--------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |            | 坏账准备              |              |                     |
|                       | 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款项  | -                   | -          | -                 | -            | -                   |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款     | 7,386,829.46        | 100        | 749,252.45        | 10.14        | 6,637,577.01        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -                   | -          | -                 | -            | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>7,386,829.46</b> | <b>100</b> | <b>749,252.45</b> | <b>10.14</b> | <b>6,637,577.01</b> |

(续)

| 类别                    | 期初数                 |            |                   |             | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |            | 坏账准备              |             |                     |
|                       | 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款项  | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款     | 6,653,676.49        | 100        | 588,813.04        | 8.85        | 6,064,863.45        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>6,653,676.49</b> | <b>100</b> | <b>588,813.04</b> | <b>8.85</b> | <b>6,064,863.45</b> |

#### ① 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

公司年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

#### ② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数  |      |       |
|----|------|------|-------|
|    | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例% |

|              |                     |                   |              |
|--------------|---------------------|-------------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,734,432.10        | 236,721.61        | 5            |
| 1-2 年（含 2 年） | 232,486.30          | 23,248.63         | 10           |
| 2-3 年（含 3 年） | 2,366,911.06        | 473,382.21        | 20           |
| 3-4 年（含 4 年） | 53,000.00           | 15,900.00         | 30           |
| <b>合计</b>    | <b>7,386,829.46</b> | <b>749,252.45</b> | <b>10.14</b> |

（续）

| 账龄           | 期初数                 |                   |             |
|--------------|---------------------|-------------------|-------------|
|              | 应收账款                | 坏账准备              | 计提比例%       |
| 1 年以内（含 1 年） | 3,902,886.47        | 195,144.32        | 5           |
| 1-2 年（含 2 年） | 1,564,892.88        | 156,489.29        | 10          |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,185,897.14        | 237,179.43        | 20          |
| <b>合计</b>    | <b>6,653,676.49</b> | <b>588,813.04</b> | <b>8.85</b> |

（2）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 160,439.41 元。

（3）本年实际核销的应收账款情况

本报告期无发生实际核销的应收账款情况。

（4）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         | 与本公司关系 | 期末数                 | 账龄    | 占应收账款期末数合计数的比例（%） | 坏账准备期末数           |
|--------------|--------|---------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 广州市第三装修有限公司  | 非关联方   | 1,559,155.00        | 2-3 年 | 21.11             | 311,831.00        |
| 俞志耀          | 非关联方   | 299,116.00          | 2-3 年 | 4.05              | 59,823.20         |
| 广州安骅汽车贸易有限公司 | 非关联方   | 121,261.24          | 2-3 年 | 1.64              | 24,252.25         |
| 广州安骅骅能汽车有限公司 | 非关联方   | 100,856.88          | 2-3 年 | 1.36              | 20,171.38         |
| 周云生          | 非关联方   | 83,333.30           | 1-2 年 | 1.13              | 8,333.33          |
| <b>合计</b>    |        | <b>2,163,722.42</b> |       | <b>29.29</b>      | <b>424,411.16</b> |

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄        | 期末数                  |            | 期初数                 |            |
|-----------|----------------------|------------|---------------------|------------|
|           | 金额                   | 比例 (%)     | 金额                  | 比例 (%)     |
| 1 年以内     | 11,562,473.80        | 96.57      | 8,095,430.44        | 93.55      |
| 1-2 年     | 410,729.00           | 3.43       | 558,503.83          | 6.45       |
| 2-3 年     |                      |            |                     |            |
| <b>合计</b> | <b>11,973,202.80</b> | <b>100</b> | <b>8,653,934.27</b> | <b>100</b> |

(2) 按预付对象归集的期末数前五名的预付款情况

| 单位名称             | 与本公司关系 | 金额                  | 预付时间  | 未结算原因 |
|------------------|--------|---------------------|-------|-------|
| 富阳市绿槟榔商贸城        | 非关联方   | 2,340,272.50        | 1 年以内 | 预付房租  |
| 北京草桥汇丰汽车配件市场有限公司 | 非关联方   | 699,850.31          | 1 年以内 | 预付房租  |
| 杭州鼎源房地产投资管理有限公司  | 非关联方   | 551,250.00          | 1 年以内 | 预付房租  |
| 董越               | 非关联方   | 424,015.93          | 1 年以内 | 预付房租  |
| 上海朋联实业发展有限公司     | 非关联方   | 332,378.07          | 1 年以内 | 预付房租  |
| <b>合计</b>        |        | <b>4,347,766.81</b> |       |       |

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别                     | 期末数                  |            |                   |             | 账面价值                 |
|------------------------|----------------------|------------|-------------------|-------------|----------------------|
|                        | 账面余额                 |            | 坏账准备              |             |                      |
|                        | 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  | -                    | -          | -                 | -           | -                    |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款     | 9,522,606.84         | 73.05      | 528,086.79        | 5.55        | 8,994,520.05         |
| 按房租押金组合计提坏账准备的其他应收款    | 3,514,015.95         | 26.95      | -                 | -           | 3,514,015.95         |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                    | -          | -                 | -           | -                    |
| <b>合计</b>              | <b>13,036,622.79</b> | <b>100</b> | <b>528,086.79</b> | <b>4.05</b> | <b>12,508,536.00</b> |

(续)

| 类别                     | 期初数                 |            |                   |             | 账面价值                |
|------------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                        | 账面余额                |            | 坏账准备              |             |                     |
|                        | 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  | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款     | 4,428,711.40        | 48.1       | 282,131.41        | 6.37        | 4,146,579.99        |
| 按房租押金组合计提坏账准备的其他应收款    | 4,778,124.21        | 51.9       |                   |             | 4,778,124.21        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>              | <b>9,206,835.61</b> | <b>100</b> | <b>282,131.41</b> | <b>3.06</b> | <b>8,924,704.20</b> |

①公司不存在年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 期末数                 |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内     | 8,978,830.88        | 448,941.54        | 5           |
| 1 至 2 年   | 302,099.46          | 30,209.95         | 10          |
| 2 至 3 年   | 235,676.50          | 47,135.30         | 20          |
| 3 至 4 年   | 6,000.00            | 1,800.00          | 30          |
| 4 至 5 年   |                     |                   |             |
| <b>合计</b> | <b>9,522,606.84</b> | <b>528,086.79</b> | <b>5.55</b> |

(续)

| 账龄        | 期初数                 |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例 (%)    |
| 1 年以内     | 3,071,476.76        | 153,573.84        | 5           |
| 1 至 2 年   | 1,267,660.99        | 126,766.10        | 10          |
| 2 至 3 年   | 89,573.65           | 1,791.47          | 20          |
| 3 至 4 年   |                     |                   |             |
| 4 至 5 年   |                     |                   |             |
| <b>合计</b> | <b>4,428,711.40</b> | <b>282,131.41</b> | <b>6.37</b> |

注：公司为酒店行业，对于租赁押金单独进行测试，考虑到租赁期限一般为期十年以上，不适宜采取用账龄组合法进行坏账计提，由于不可回收风险较少，故单项测试后，不计提坏账准备。

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 245,955.38 元。

(3) 公司无本年实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质      | 年末账面余额               | 年初账面余额              |
|-----------|----------------------|---------------------|
| 押金        | 3,514,015.95         | 4,778,124.21        |
| 其他往来款     | 9,522,606.84         | 4,428,711.40        |
| <b>合计</b> | <b>13,036,622.79</b> | <b>9,206,835.61</b> |

(5) 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 | 与本公司关系 | 期末数                 | 账龄    | 占其他应收款期末数合计数的比例 (%) | 坏账准备期末数 |
|---------------|------|--------|---------------------|-------|---------------------|---------|
| 周沐利           | 押金   | 非关联方   | 650,000.00          | 3-4 年 | 4.99                |         |
| 上海朋联实业发展有限公司  | 押金   | 非关联方   | 443,170.00          | 1 年以内 | 3.40                | -       |
| 上海海印商业管理有限公司  | 押金   | 非关联方   | 392,621.00          | 1-2 年 | 3.01                | -       |
| 杭州余杭区余杭街道宝驿酒店 | 押金   | 非关联方   | 300,000.00          | 1-2 年 | 2.30                | -       |
| 黎进芳           | 押金   | 非关联方   | 210,000.00          | 5-6 年 | 1.61                | -       |
| <b>合计</b>     |      |        | <b>1,995,791.00</b> |       | <b>15.31</b>        | -       |

(6) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(7) 公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 5、存货

(1) 存货分类

| 项目              | 期末数                 |      |                     |
|-----------------|---------------------|------|---------------------|
|                 | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 库存商品            | 927,757.16          | -    | 927,757.16          |
| 低值易耗品           | 434,748.54          | -    | 434,748.54          |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                     | -    |                     |
| <b>合计</b>       | <b>1,362,505.70</b> | -    | <b>1,362,505.70</b> |

(续)

| 项目              | 期初数                 |          |                     |
|-----------------|---------------------|----------|---------------------|
|                 | 账面余额                | 跌价准备     | 账面价值                |
| 库存商品            | 947757.8            | -        | 947757.8            |
| 低值易耗品           | 530,422.40          | -        | 530,422.40          |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                     |          |                     |
| <b>合计</b>       | <b>1,478,180.20</b> | <b>-</b> | <b>1,478,180.20</b> |

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

无

(4) 存货期末数中含无借款费用资本化金额。

6、可供出售的金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

| 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              |
| 可供出售债务工具    |                   |      |                   |                   |      |                   |
| 可供出售权益工具    | 100,000.00        |      | 100,000.00        | 100,000.00        |      | 100,000.00        |
| 其中：按公允价值计量的 | 100,000.00        |      | 100,000.00        | 100,000.00        |      | 100,000.00        |
| 按成本计量的      |                   |      |                   |                   |      |                   |
| <b>合计</b>   | <b>100,000.00</b> |      | <b>100,000.00</b> | <b>100,000.00</b> |      | <b>100,000.00</b> |

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 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 |                |             |
| 上海胜著酒店管理股份有限公司 | 100,000.00        |      |      | 100,000.00        |      |      |      |                | 1.00        |
| <b>合计</b>      | <b>100,000.00</b> |      |      | <b>100,000.00</b> |      |      |      |                | <b>1.00</b> |

7、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、账面原值合计 |      |      |      |         |    |

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018 半年度报告

| 项目        | 机器设备                | 电子设备                | 运输设备              | 家具及办公设备              | 合计                   |
|-----------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| 1. 期初余额   | 3,519,726.40        | 8,966,864.16        | 1,460,840.00      | 13,253,228.65        | 27,200,659.21        |
| 2. 本期增加金额 | 4,457.74            | 599,756.75          | -                 | 1,420,549.00         | 2,024,763.49         |
| 购置        | 4,457.74            | 599,756.75          | -                 | 1,420,549.00         | 2,024,763.49         |
| 企业合并增加    |                     |                     |                   |                      |                      |
| 3. 本期减少金额 | 1,116,682.00        | 922,171.68          | -                 | 347,458.11           | 2,386,311.79         |
| 处置或报废     | 1,116,682.00        | 922,171.68          | -                 | 347,458.11           | 2,386,311.79         |
| 其他转出      | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 4. 期末余额   | 2,407,502.14        | 8,644,449.23        | 1,460,840.00      | 14,326,319.54        | 26,839,110.91        |
| 二、累计折旧    |                     |                     |                   |                      |                      |
| 1. 期初余额   | 1,125,766.21        | 3,748,388.02        | 555,802.92        | 2,750,711.84         | 8,180,668.99         |
| 2. 本期增加金额 | 156,793.20          | 719,421.04          | 69,489.66         | 555,285.95           | 1,500,989.85         |
| 计提        | 156,793.20          | 719,421.04          | 69,489.66         | 555,285.95           | 1,500,989.85         |
| 企业合并增加    |                     |                     | -                 |                      |                      |
| 3. 本期减少金额 | 515,812.27          | 827,235.48          |                   | 143,483.87           | 1,486,531.62         |
| 处置或报废     | 515,812.27          | 827,235.48          |                   | 143,483.87           | 1,486,531.62         |
| 4. 期末余额   | 766,747.14          | 3,640,573.58        | 625,292.58        | 3,162,513.92         | 8,195,127.22         |
| 三、减值准备    | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 1. 期初余额   | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 2. 本期增加金额 | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 3. 本期减少金额 | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 4. 期末余额   | -                   | -                   | -                 | -                    | -                    |
| 四、账面价值合计  |                     |                     |                   |                      |                      |
| 1. 期末账面价值 | <b>1,640,755.00</b> | 5,003,875.65        | <b>835,547.42</b> | 11,163,805.62        | <b>18,643,983.69</b> |
| 2. 期初账面价值 | <b>2,393,960.19</b> | <b>5,218,476.14</b> | <b>905,037.08</b> | <b>10,502,516.81</b> | <b>19,019,990.22</b> |

(2) 公司无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 本期无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 公司无经营租赁租出的固定资产

(5) 公司无未办妥产权证书的固定资产情况

## 8、在建工程

(1) 在建工程明细

| 项目        | 期末数                  |      |                      | 期初数                  |      |                      |
|-----------|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
|           | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 | 账面余额                 | 减值准备 | 账面净值                 |
| 酒店室内装修    | 28,012,635.20        |      | 28,012,635.20        | 40,350,877.36        |      | 40,350,877.36        |
| <b>合计</b> | <b>28,012,635.20</b> |      | <b>28,012,635.20</b> | <b>40,350,877.36</b> |      | <b>40,350,877.36</b> |

(2) 重大在建工程项目本期变动情况

| 工程名称      | 期初数                  | 期增加 | 本期转入长期待摊费用           | 本期其他减少              | 利息资本化累计金额 | 期末数                  |
|-----------|----------------------|-----|----------------------|---------------------|-----------|----------------------|
| 微派公寓装修    | 28,882,112.30        |     | 869,477.10           |                     |           | 28,012,635.20        |
| 上海三林店室内装修 | 4,776,490.00         |     | 4,776,490.00         |                     |           | 0.00                 |
| 德清幸福店室内装修 | 4,637,967.28         |     | 4,637,967.28         |                     |           | 0.00                 |
| 上海迎顺店公寓装修 | 2,054,307.78         |     | 84,701.78            | 1,969,606.00        |           | 0.00                 |
| <b>合计</b> | <b>40,350,877.36</b> |     | <b>10,368,636.16</b> | <b>1,969,606.00</b> |           | <b>28,012,635.20</b> |

重大在建工程项目变动情况（续）：

| 工程名称      | 预算数（万元）         | 工程投入占预算比例% | 工程进度 | 资金来源 |
|-----------|-----------------|------------|------|------|
| 微派公寓装修    | 3,000.00        | 98.91%     | 未完工  | 自筹   |
| 上海三林店室内装修 | 500.00          | 95.53%     | 已完工  | 自筹   |
| 德清幸福店室内装修 | 500.00          | 92.76%     | 已完工  | 自筹   |
| 上海迎顺店公寓装修 | 4,000.00        | 89.69%     | 已完工  | 自筹   |
| <b>合计</b> | <b>8,000.00</b> |            | -    | -    |

9、无形资产

| 项目       | 办公软件       | 合计         |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值   |            |            |
| 1.期初余额   | 88,507.00  | 88,507.00  |
| 2.本期增加金额 | 35,112.00  | 35,112.00  |
| (1)购置    |            |            |
| 3.本期减少金额 | 17,556.00  | 17,556.00  |
| 4.期末余额   | 106,063.00 | 106,063.00 |
| 二、累计摊销   |            |            |
| 1.期初余额   | 61,948.08  | 61,948.08  |
| 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 | -          | -          |
| 4.期末余额   | 65,502.12  | 65,502.12  |
| 三、减值准备   |            |            |
| 1.期初余额   | -          | -          |
| 2.本期增加金额 | -          | -          |
| 3.本期减少金额 | -          | -          |
| 4.期末余额   | -          | -          |
| 四、账面价值   |            |            |
| 1.期末账面价值 | 40,560.88  | 40,560.88  |
| 2.期初账面价值 | 26,558.92  | 26,558.92  |

10、商誉

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

11、长期待摊费用

| 项目 | 期初数 | 本期增加<br>金额 | 本年摊销<br>金额 | 其他减少<br>金额 | 期末数 |
|----|-----|------------|------------|------------|-----|
|----|-----|------------|------------|------------|-----|

|           |                       |                      |                      |                     |                       |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 装修费       | 161,468,157.30        | 10,368,636.16        | 10,814,520.58        | 5,181,342.41        | 155,840,930.47        |
| <b>合计</b> | <b>161,468,157.30</b> | <b>10,368,636.16</b> | <b>10,814,520.58</b> | <b>5,181,342.41</b> | <b>155,840,930.47</b> |

#### 12、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 递延所得税资产明细

| 项目        | 期末数                  |                     | 期初数                 |                     |
|-----------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|           | 可抵扣暂时性差异             | 递延所得税资产             | 可抵扣暂时性差异            | 递延所得税资产             |
| 资产减值准备    | 1,277,339.24         | 319,334.81          | 723,330.96          | 180,832.74          |
| 内部交易未实现利润 | 1,365,353.96         | 341,338.49          | 1,365,353.96        | 341,338.49          |
| 可抵扣亏损     | 11,401,954.80        | 2,850,488.70        | 7,523,096.68        | 1,880,774.17        |
| <b>合计</b> | <b>14,044,648.00</b> | <b>3,511,162.00</b> | <b>9,611,781.60</b> | <b>2,402,945.40</b> |

#### 13、其他非流动资产

| 项目        | 期末数      | 期初数      |
|-----------|----------|----------|
| 预付工程款     | -        | -        |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

#### 14、短期借款

| 项目        | 期末数                 | 期初数                 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 质押借款      | -                   | -                   |
| 抵押借款      | 1,200,000.00        | 1,200,000.00        |
| 保证借款      |                     |                     |
| 信用借款      | 3,350,000.00        | 3,350,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,550,000.00</b> | <b>4,550,000.00</b> |

说明：抵押借款 1,200,000.00 元为控股股东盛宏军以个人房产为公司的借款提供抵押担保。

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

#### 15、应付账款

##### (1) 应付账款列示

| 项目        | 期末数                 | 期初数                 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内     | 2,841,294.45        | 7,264,658.22        |
| 1 至 2 年   | 397,181.20          | 438,922.01          |
| 2 至 3 年   | 261,130.99          | 195,572.28          |
| <b>合计</b> | <b>3,499,606.64</b> | <b>7,899,152.51</b> |

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 按应付对象归集的期末数前五名的应付款情况。

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末数                 | 账龄    | 占应付账款期末数合计数的比例 (%) | 备注 |
|---------------|--------|---------------------|-------|--------------------|----|
| 广州元康物业管理有限公司  | 非关联方   | 385,557.59          | 1 年以内 | 11.02              |    |
| 深圳市万华酒店用品有限公司 | 非关联方   | 270,683.19          | 1 年以内 | 7.73               | -  |
| 李燕琼           | 非关联方   | 172,237.07          | 1 年以内 | 4.92               | -  |
| 深圳供电局有限公司沙井所  | 非关联方   | 169,582.95          | 1 年以内 | 4.85               |    |
| 上海智远实业有限公司    | 非关联方   | 156,294.00          | 1 年以内 | 4.47               | -  |
| <b>合计</b>     |        | <b>1,154,354.80</b> |       | <b>32.99</b>       |    |

#### 16、预收款项

##### (1) 预收款项列示

| 项目        | 期末数                 | 期初数                 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内     | 2,928,856.23        | 2,241,149.99        |
| 1-2 年     | 200,518.74          | 15,166.70           |
| <b>合计</b> | <b>3,129,374.97</b> | <b>2,256,316.69</b> |

(2) 公司无账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 无年末建造合同形成的已结算未完工项目情况。

(4) 按预收对象归集的期末数前五名的预收账款情况。

| 单位名称          | 与本公司关系 | 期末数               | 账龄    | 占预收账款期末数合计数的比例 (%) | 备注 |
|---------------|--------|-------------------|-------|--------------------|----|
| 上海台逸商贸有限公司    | 非关联方   | 77,000.00         | 1 年以内 | 2.46               |    |
| 上海瀚享投资管理有限公司  | 非关联方   | 65,739.12         | 1 年以内 | 2.1                |    |
| 上海韵镁健身管理有限公司  | 非关联方   | 52,958.00         | 1 年以内 | 1.69               |    |
| 陈华            | 非关联方   | 36,241.00         | 1 年以内 | 1.16               |    |
| 上海兴壺停车场管理有限公司 | 非关联方   | 29,166.65         | 1 年以内 | 0.93               |    |
| <b>合计</b>     |        | <b>261,104.77</b> |       | <b>8.34</b>        |    |

#### 17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目           | 年初余额                | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额              |
|--------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 2,635,183.45        | 12,122,662.57        | 14,526,072.78        | 231,773.24        |
| 离职后福利-设定提存计划 | 32,798.06           | 796,140.60           | 822,516.21           | 6,422.45          |
| 短期辞退福利       |                     |                      |                      |                   |
| 一年内到期的其他福利   |                     |                      |                      |                   |
| <b>合计</b>    | <b>2,667,981.51</b> | <b>12,918,803.17</b> | <b>15,348,588.99</b> | <b>238,195.69</b> |

(2) 短期薪酬列示

| 项目              | 期初数                 | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末数               |
|-----------------|---------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,271,013.91        | 11,467,106.95        | 13,820,440.52        | -82,319.66        |
| (2) 职工福利费       | 263,782.98          | 300,440.83           | 367,972.90           | 196,250.91        |
| (3) 社会保险费       | 100,386.56          | 334,747.79           | 307,230.36           | 127,903.99        |
| 其中：①医疗保险费       | 88,810.03           | 292,718.15           | 269,053.56           | 112,474.62        |
| ② ① 工伤保险费       | 4,235.13            | 15293.06             | 14678.58             | 4,849.61          |
| ③ ②生育保险费        | 7,341.40            | 26,736.58            | 23,498.22            | 10,579.76         |
| (4) 住房公积金       | -                   | 20,367.00            | 30,429.00            | -10062            |
| (5) 工会经费和职工教育经费 |                     | 0                    | 0                    |                   |
| (6) 短期带薪缺勤      | -                   | -                    | -                    | -                 |
| (7) 短期利润分享计划    | -                   | -                    | -                    | -                 |
| (8) 其他短期薪酬      | -                   |                      |                      | -                 |
| <b>合计</b>       | <b>2,635,183.45</b> | <b>12,122,662.57</b> | <b>14,526,072.78</b> | <b>231,773.24</b> |

(3) 设定提存计划列示

| 项目        | 期初数              | 本期增加              | 本期减少              | 期末数             |
|-----------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 基本养老保险费   | 25,519.44        | 774,063.12        | 799,667.19        | -84.63          |
| 失业保险费     | 6,573.62         | 22,077.48         | 22,144.02         | 6,507.08        |
| 企业年金缴费    | 705              |                   | 705               | 0               |
| <b>合计</b> | <b>32,798.06</b> | <b>796,140.60</b> | <b>822,516.21</b> | <b>6,422.45</b> |

18、应交税费

| 项目  | 期末数          | 期初数          |
|-----|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,710,126.00 | 3,433,088.19 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 营业税       | 1,682,903.51        | 1,661,161.56        |
| 企业所得税     | 520,626.14          | 3,149,605.83        |
| 个人所得税     | 58,630.05           | 227,013.74          |
| 城市维护建设税   | 159,125.89          | 363,394.27          |
| 教育费附加     | 67,837.61           | 186,554.07          |
| 地方教育附加    | 51,027.72           | 129,224.27          |
| 其他        | 10,353.76           | 17,494.50           |
| <b>合计</b> | <b>4,260,630.68</b> | <b>9,167,536.43</b> |

#### 19、其他应付款

##### (1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目        | 期末数                  | 期初数                  |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 关联方往来款    | 72,569.06            | 79,760.32            |
| 其他        | 11,032,218.83        | 11,251,311.24        |
| <b>合计</b> | <b>11,104,787.89</b> | <b>11,331,071.56</b> |

##### (2) 无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

##### (3) 按其他应付对象归集的期末数前五名的其他应付款情况。

| 单位名称         | 与本公司关系 | 期末数                 | 账龄    | 占其他应付款期末数合计数的比例 (%) | 备注    |
|--------------|--------|---------------------|-------|---------------------|-------|
| 潘立红          | 非关联方   | 2,400,000.00        | 2-3 年 | 21.62               | 周浦投资款 |
| 上海胜著酒店管理有限公司 | 非关联方   | 3,000,000.00        | 1 年以内 | 27.02               | 押金    |
| 周沐利          | 非关联方   | 365,700.00          | 1 年以内 | 3.3                 | 酒店租金  |
| 祝抗           | 非关联方   | 300,000.00          | 1 年以内 | 2.7                 | 押金    |
| 上海台逸商贸有限公司   | 非关联方   | 250,000.00          | 1-2 年 | 2.25                | 押金    |
| <b>合计</b>    |        | <b>6,315,700.00</b> |       | <b>56.89</b>        |       |

#### 20、一年内到期的其他非流动负债

| 项目         | 期末数                  | 期初数      |
|------------|----------------------|----------|
| 一年内到期的长期借款 | 30,000,000.00        | -        |
| <b>合计</b>  | <b>30,000,000.00</b> | <b>-</b> |

说明：一年内到期的长期借款为保证借款由本公司股东光山县发展投资有限公司提供保证担保，借款期限自 2017-2-16 至 2019-2-16，借款月利率 6.9%。

## 21、长期借款

### (1) 长期借款分类

| 项目        | 期末数                 | 期初数                  |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 抵押借款      | 4,800,000.00        | 4,800,000.00         |
| 保证借款      |                     | 30,000,000.00        |
| <b>合计</b> | <b>4,800,000.00</b> | <b>34,800,000.00</b> |

说明：抵押借款 4,800,000.00 元为控股股东盛宏军以个人房产为公司的借款提供抵押担保，借款期限自 2017-11-9 至 2020-11-9，借款年利率 7.22%；保证借款由本公司股东光山县发展投资有限公司提供保证担保，借款期限自 2017-2-16 至 2019-2-16，借款月利率 6.9%。

### (2) 无已逾期未偿还的长期借款情况。

## 22、长期应付款

| 项目        | 期末数      | 期初数 |
|-----------|----------|-----|
| 融资租入固定资产  | -        |     |
| <b>合计</b> | <b>-</b> |     |

## 23、股本

| 项目        | 期初数                  | 本次变动增减（+、-） |    |                      |    |                      | 期末数                   |
|-----------|----------------------|-------------|----|----------------------|----|----------------------|-----------------------|
|           |                      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股                | 其他 | 小计                   |                       |
| 股本总数      | 65,249,332.00        |             |    | 65,249,332.00        |    | 65,249,332.00        | 130,498,664.00        |
| <b>合计</b> | <b>65,249,332.00</b> |             |    | <b>65,249,332.00</b> |    | <b>65,249,332.00</b> | <b>130,498,664.00</b> |

## 24、资本公积

| 项目        | 期初数                  | 增加 | 减少                   | 期末数                  |
|-----------|----------------------|----|----------------------|----------------------|
| 资本溢价      | 82,585,718.51        |    | 65,249,332.00        | 17,336,386.51        |
| 其他资本公积    |                      |    | -                    | -                    |
| <b>合计</b> | <b>82,585,718.51</b> |    | <b>65,249,332.00</b> | <b>17,336,386.51</b> |

本期资本公积变动说明如下：

- 1、胜高连锁酒店管理股份有限公司，2017 年年度权益分派方案已

获 2018 年 5 月 18 日召开的股东大会审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》公司拟以现有股本总额 65,249,332 股为基数，以股票溢价形成的资本公积 65,249,332 元，向全体股东每 10 股转增 10 股。因本次用于转增股本的资本公积全部为公司股本溢价增资所形成的资本公积，股东无需缴纳个人所得税。本次转增完成后公司股本增至 130,498,664 股，剩余未分配资本公积为 17,336,386.51 元

#### 25、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    | 1,148,181.38        | -        | -        | 1,148,181.38        |
| <b>合计</b> | <b>1,148,181.38</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>1,148,181.38</b> |

#### 26、未分配利润

| 项目                    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 19,107,289.19        | 15,461,092.24        |
| 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            | 19,107,289.19        | 15,461,092.24        |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,183,994.41         | 4,162,861.58         |
| 减：提取法定盈余公积            |                      | 516,664.63           |
| 提取任意盈余公积              |                      |                      |
| 股份制改制                 |                      |                      |
| <b>合计</b>             | <b>20,291,283.60</b> | <b>19,107,289.19</b> |

#### 27、营业收入和营业成本

##### （1）营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额                |                      | 上期发生额                |                      |
|-----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|           | 营业收入                 | 营业成本                 | 营业收入                 | 营业成本                 |
| 主营业务      | 57,705,315.60        | 48,780,234.40        | 78,069,519.55        | 59,326,015.21        |
| 其他业务      |                      |                      |                      |                      |
| <b>合计</b> | <b>57,705,315.60</b> | <b>48,780,234.40</b> | <b>78,069,519.55</b> | <b>59,326,015.21</b> |

##### （2）按营收归集的期末余额前五名的营收单位情况。

| 单位名称             | 销售金额         | 半年销售占比（%） | 是否存在关联关系 |
|------------------|--------------|-----------|----------|
| 游国民              | 2,400,000.00 | 4.16      | 否        |
| 深圳市友志顺物业投资发展有限公司 | 605,696.00   | 1.05      | 否        |
| 张友剑              | 462,000.00   | 0.8       | 否        |

|           |                     |             |   |
|-----------|---------------------|-------------|---|
| 祝抗        | 348,000.00          | 0.6         | 否 |
| 施伟        | 240,846.00          | 0.42        | 否 |
| <b>合计</b> | <b>4,056,542.00</b> | <b>7.03</b> |   |

#### 28、营业税金及附加

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税       |                   |                   |
| 城市维护建设税   | 107,215.46        | 182,741.70        |
| 教育费附加     | 51,033.97         | 92,808.48         |
| 地方教育费附加   | 35,715.89         | 53,074.39         |
| 其他        | 30,155.44         | 1,435.17          |
| <b>合计</b> | <b>224,120.76</b> | <b>330,059.74</b> |

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注九、税项。

#### 29、销售费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 销售佣金      | 846,590.34          | 676,801.68          |
| 业务招待费     | 887,404.25          | 662,384.62          |
| 差旅费       | 41,883.20           | 197,323.34          |
| 其他        | 2,136,716.67        | 2,345,453.67        |
| <b>合计</b> | <b>3,912,594.46</b> | <b>3,881,963.31</b> |

#### 30、管理费用

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额               |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬      | 1,289,461.60        | 1,137,321.00        |
| 折旧费       | 96,109.19           | 90,326.42           |
| 租赁费       | 168,634.00          | 180,751.00          |
| 办公费       | 88,977.69           | 310,584.71          |
| 长期待摊费用摊销  | 159,034.98          | 158,798.78          |
| 中介服务费     | 483,283.83          | 538,445.72          |
| 其他        | 1,291,284.80        | 994,185.56          |
| <b>合计</b> | <b>3,576,786.09</b> | <b>3,401,413.19</b> |

#### 31、财务费用

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 1,603,144.55 | 1,540,805.59 |

|           |                     |                     |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 减：利息收入    | 2,353.25            | 28,696.20           |
| 手续费及其他    | 164,220.15          | 161,714.86          |
| <b>合计</b> | <b>1,765,011.45</b> | <b>1,673,824.25</b> |

### 32、资产减值损失

| 项目        | 本期发生额             | 上期发生额               |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 坏账损失      | 406,394.79        | 1,467,197.86        |
| <b>合计</b> | <b>406,394.79</b> | <b>1,467,197.86</b> |

### 33、投资收益

| 产生投资收益的来源 | 本期发生额             | 上期发生额         |
|-----------|-------------------|---------------|
| 理财产品      | 131,592.31        | 433.63        |
| <b>合计</b> | <b>131,592.31</b> | <b>433.63</b> |

### 34、资产处置收益

| 项目          | 本期发生额              | 上期发生额 |
|-------------|--------------------|-------|
| 非流动资产资产处置利得 | -111,944.27        |       |
| <b>合计</b>   | <b>-111,944.27</b> |       |

### 35、其他收益

#### (1) 其他收益明细情况

| 项目        | 本期发生额               | 上期发生额            |
|-----------|---------------------|------------------|
| 政府补助      | 2,476,258.21        | 11,034.94        |
| <b>合计</b> | <b>2,476,258.21</b> | <b>11,034.94</b> |

#### (2) 计入其他收益的政府补助

| 项目            | 本期发生额               | 上期发生额            | 与资产/收益<br>与收益相关 |
|---------------|---------------------|------------------|-----------------|
| 个转企财政专项资金补助   | 233,047.88          | 10,000.00        | 与收益相关           |
| 收到财政扶持款       | 76,810.33           | -                | 与收益相关           |
| 丰台地税返个税       | 0.00                | 1,034.94         | 与收益相关           |
| 2017 年光山县政府奖励 | 2,166,400.00        | -                | 与收益相关           |
| <b>合计</b>     | <b>2,476,258.21</b> | <b>11,034.94</b> | 与收益相关           |

### 36、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    |
|--|------------------|------------------|------------------|
| 债务重组利得                                   |                  |                  |                  |
| 政府补助                                     |                  |                  |                  |
| 取得子公司的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |                  |                  |                  |
| 前台违规罚款                                   | 5,260.00         |                  | 5,260.00         |
| 客人销户余款                                   |                  |                  |                  |
| 客房废品回收款                                  |                  |                  |                  |
| 减免税                                      |                  |                  |                  |
| 旧布草回收                                    |                  |                  |                  |
| 租金滞纳金                                    |                  |                  |                  |
| 其他                                       | 9,991.09         | 28,524.39        | 9,991.09         |
| <b>合计</b>                                | <b>15,251.09</b> | <b>28,524.39</b> | <b>15,251.09</b> |

### 37、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     |
|-----------|-------------------|------------------|-------------------|
| 滞纳金       |                   |                  |                   |
| 罚款支出      |                   |                  |                   |
| 其他        | 80,951.80         | 28,871.47        | 80,951.80         |
| 赔偿款       | 500,000.00        | -                | 500,000.00        |
| 残疾人保障金    | -                 | -                | -                 |
| <b>合计</b> | <b>580,951.80</b> | <b>28,871.47</b> | <b>580,951.80</b> |

### 38、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   | 1,134,201.21     | 2,595,676.51      |
| 递延所得税费用   | -1,101,129.24    | -1,999,549.72     |
| <b>合计</b> | <b>33,071.97</b> | <b>596,126.79</b> |

### 39、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      | 2,353.25            | 1,540,805.59        |
| 政府补助      | 2,476,258.21        |                     |
| 其他款项      | 12,897.84           | 1,037,646.87        |
| <b>合计</b> | <b>2,491,509.30</b> | <b>2,578,452.46</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            |
|-----------|---------------------|------------------|
| 费用性支出     | 8,068,915.29        | 30,000.00        |
| 手续费       | 137,260.80          | 61,714.86        |
| 其他款项      | -                   | 8,059.78         |
| <b>合计</b> | <b>8,206,176.09</b> | <b>99,774.64</b> |

(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 | 0.00        | 10,222,982.27        |
| 预付门店转让款     | -           | -                    |
| <b>合计</b>   | <b>0.00</b> | <b>10,222,982.27</b> |

(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    |
|-----------|----------|----------|
| 向关联方借款    | -        | -        |
| 收到关联方归还款  | -        | -        |
| 预收股东投资款   | -        | -        |
| <b>合计</b> | <b>-</b> | <b>-</b> |

(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 |
|-----------|---------------------|-------|
| 向关联方归还借款  |                     |       |
| 关联方向公司借款  | -                   |       |
| 付融资租赁款    |                     |       |
| 担保费       | -                   |       |
| 返还股东款项    | 1,600,000.00        |       |
| <b>合计</b> | <b>1,600,000.00</b> |       |

40、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                              | 937,307.22    | 7,404,040.79  |
| 加：资产减值准备                         | 406,394.79    | 1,467,197.76  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,500,989.85  | 1,499,780.01  |
| 无形资产摊销                           | 3,554.04      | 34,326.00     |
| 长期待摊费用摊销                         | 10,814,520.58 | 8,717,802.24  |
| 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） | 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）                  | 1,603,144.55  | 1,540,326.19  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -131,592.31   | -             |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,108,216.6  |               |
| 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）                 | 115,674.5     | 203,937.33    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -8,365,380.57 | -8,814,675.89 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | -9,002,490.08 | -6,650,326.62 |
| 其他                               |               |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -3,114,149.76 | 5,402,407.81  |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：             | 0             |               |
| 债务转为资本                           | 0             | -             |
| 一年内到期的可转换公司债券                    | 0             | -             |
| 融资租入固定资产                         | 0             | -             |
| 3、现金及现金等价物净变动情况：                 | 0             |               |
| 现金的期末余额                          | 3,091,407.17  | 11,901,362.86 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,577,729.33  | 1,337,973.25  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 0             | -             |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 0             | -             |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,486,322.16 | 10,563,389.61 |

(2) 现金及现金等价物的构成

| 项目                              | 期末数          | 期初数          |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金                            | 3,091,407.17 | 4,577,729.33 |
| 其中：库存现金                         | 798,786.57   | 1,060,862.95 |
| 可随时用于支付的银行存款                    | 2,292,620.60 | 3,516,866.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金                  | -            | -            |
| 可用于支付的存放中央银行款项                  | -            | -            |
| 存放同业款项                          | -            | -            |
| 拆放同业款项                          | -            | -            |
| 二、现金等价物                         | -            | -            |
| 其中：三个月内到期的债券投资                  | -            | -            |
| 三、年末现金及现金等价物余额                  | 3,091,407.17 | 4,577,729.33 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的<br>现金和现金等价物 | -            | -            |

#### 41、所有权或使用权受限制的资产

公司不存在所有权或使用权受限制的资产。

#### 七、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

报告期内未发生非同一控制下企业合并。

##### 2、同一控制下企业合并

报告期内未发生同一控制下企业合并。

##### 3、反向购买

报告期内未发生反向购买。

##### 4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

(1) 报告期内通过设立方式取得的子公司

| 子公司全称        | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质  | 注册资本    | 经营范围                        | 企业类型   | 法人代表 | 期末实际出资额 |
|--------------|-------|-----|-------|---------|-----------------------------|--------|------|---------|
| 店店助手科技有限公司   | 全资子公司 | 信阳市 | 住宿业   | 5000 万元 | 酒店管理咨询, 企业管理咨询, 市场营销策划、技术咨询 | 有限责任公司 | 杨连燕  | 500 万元  |
| 胜高供应链有限公司    | 全资子公司 | 信阳市 | 供应链服务 | 5000 万元 | 供应链管理服务                     | 有限责任公司 | 杨连燕  |         |
| 光山胜开酒店管理有限公司 | 全资子公司 | 信阳市 | 住宿业   | 5000 万元 | 酒店管理, 为酒店提供服务, 住宿服务         | 有限责任公司 | 杨连燕  |         |

## 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<br>要经营<br>地 | 注<br>册地 | 业<br>务性质 | 持股比例<br>(%) |        | 取得方式      |
|------------------|---------------|---------|----------|-------------|--------|-----------|
|                  |               |         |          | 直<br>接      | 间<br>接 |           |
| 深圳市胜高沙井酒店有限公司    | 深圳            | 深圳      | 住宿业      | 60          | -      | 设立        |
| 北京草桥胜高酒店有限公司     | 北京            | 北京      | 住宿业      | 51          | -      | 非同一控制企业合并 |
| 广州市胜高汇侨酒店有限公司    | 广州            | 广州      | 住宿业      | 60          | -      | 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          | -      | 设立        |
| 广东臻品建设工程有限公司     | 广州            | 广州      | 建筑业      | 99          | -      | 设立        |
| 深圳市维尔顿酒店有限公司     | 深圳            | 深圳      | 住宿业      | 100         | -      | 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         | -      | 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          | -      | 设立        |
| 广州市盛高宝丰酒店有限公司    | 广州            | 广州      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |
| 上海胜高尼迪酒店有限公司     | 上海            | 上海      | 住宿业      | 70          | -      | 设立        |
| 平湖市耀都商务宾馆有限公司    | 平湖            | 平湖      | 住宿业      | 100         | -      | 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         | -      | 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         | -      | 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         | -      | 非同一控制企业合并 |
| 江华胜高酒店管理有限公司     | 永州            | 永州      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |
| 上海盛典茶餐厅有限公司      | 上海            | 上海      | 餐饮       | -           | 90     | 设立        |
| 上海胜韵酒店有限公司       | 上海            | 上海      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |
| 上海迎顺酒店管理有限公司     | 上海            | 上海      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |
| 店店助手科技有限公司       | 信阳市           | 信阳      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |
| 胜高供应链有限公司        | 信阳市           | 信阳      | 供应链服务    | 100         | -      | 设立        |
| 光山胜开酒店管理有限公司     | 信阳市           | 信阳      | 住宿业      | 100         | -      | 设立        |

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

报告期内未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营企业或联营企业中的权益

报告期内无在合营企业或联营企业中的权益。

4、重要的共同经营

报告期内未发生重要的共同经营。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 九、税项

### 主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                                |
|---------|---------------------------------------|
| 增值税     | 按应税收入 3%、5%、6%、10%、11%、16%、17%的征收率计缴。 |
| 营业税     | 按应税营业额的 5%计缴营业税。                      |
| 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   | 按应纳税所得额的 25%、10%计缴。                   |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，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）利率风险—现金流量变动风险

本公司银行借款系浮动利率借款，存在利率风险。

##### （2）其他价格风险

本公司无持有的分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资。因此，本公司未承担证券市场

变动的风险。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十一、公允价值的披露

公司报告期无以公允价值计量的资产和负债。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

本公司无母公司，实际控制人为盛宏军、杨连燕。

### 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

本公司无合营和联营企业情况。

### 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                   |
| 彭炎标           | 董事                   |
| 杨连燕           | 董事、盛宏军的配偶            |
| 邹大云           | 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      |
| 杨连燕           | 本公司股东、本公司实际控制人之一     |
| 赵晶波           | 本公司股东之亲属             |
| 韩莹莹           | 本公司股东                |
| 暴洁宁           | 本公司之间接股东、本公司股东韩莹莹之配偶 |
| 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 |
| 叶菊兰           | 本公司股东         |
| 光山县发展投资有限责任公司 | 本公司股东         |

#### 5、关联交易情况

##### (1) 向关联方采购商品/接受劳务情况

无向关联方采购商品情况。

##### (2) 向关联方销售商品/接受劳务情况

公司无向关联方销售产品情况。

##### (3) 关联方租赁情况

公司无向关联方租赁情况。

##### (4) 关联担保情况

| 被担保人 | 担保人             | 担保金额          | 开始时间       | 到期时间       | 是否已经履行完毕 |
|------|-----------------|---------------|------------|------------|----------|
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕         | 10,000,000.00 | 2015/11/27 | 2017/5/30  | 是        |
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕、李金桥     | 3,000,000.00  | 2016/10/25 | 2017/10/24 | 是        |
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕         | 6,650,000.00  | 2016/9/20  | 2017/9/20  | 是        |
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕         | 3,350,000.00  | 2016/8/24  | 2019/8/24  | 否        |
| 本公司  | 光山县发展投资有限责任公司   | 30,000,000.00 | 2017/2/16  | 2019/2/16  | 否        |
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁 | 1,200,000.00  | 2017/11/9  | 2018/11/9  | 否        |
| 本公司  | 盛宏军、杨连燕、韩莹莹、暴洁宁 | 4,800,000.00  | 2017/11/9  | 2020/11/9  | 否        |

##### (5) 关联受托管理/委托管理情况

公司无关联受托管理/委托管理情况

##### (6) 关联承包情况

公司无关联承包情况

##### (7) 关联方资金拆借

公司无关联方资金拆借。

##### (8) 关联方资产转让、债务重组情况

公司无关联方资产转让、债务重组情况。

(9) 其他关联交易

公司无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目     | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|-----|
| 应收账款：  |     |     |
|        |     |     |
| 合计：    |     |     |
| 其他应收款： |     |     |
|        |     |     |
|        |     |     |
| 合计     |     |     |

(2) 应付项目

| 项目     | 期末数              | 期初数              |
|--------|------------------|------------------|
| 其他应付款： |                  |                  |
| 李小丽    | 35,000.00        | 35,000.00        |
| 肖连军    | 37,569.06        | 44,760.32        |
| 合计     | <b>72,569.06</b> | <b>79,760.32</b> |

十三、股份支付

公司报告期内未发生股份支付情况。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

至资产负债表日止，本公司无重大资本承诺情况。

(2) 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 3151.54 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) 公司向北京草桥汇丰汽车配件市场有限公司租赁其位于石榴庄路南侧、京开路东侧草桥欣园 1 号的楼底面商用于酒店经营。租赁面积共计 4,000.00 平方米，租期自 2014 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 30 日，租赁期间租金总金额为 11,000,000.00 元。

4) 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。

5) 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。

6) 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 3800 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。

7) 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 3500 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。

8) 公司向黎进芳租赁其位于深圳是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。

9) 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。

10) 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 2014 年 3 月 18 日至 2019 年 3 月 17 日止，租赁期间租金总额为 1,590,600.00 元。

11) 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。

12) 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。

13) 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

胜高连锁酒店管理股份有限公司

2018 半年度报告

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。

14) 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。

15) 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。

16) 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。

17) 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。

18) 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。

19) 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。

### (3) 其他承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

截至 2018 年 6 月 30 日, 本公司不存在应披露的企业合并、债务重组等其他重要事项。

## 十七、母公司财务报表的主要项目附注

### 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别                    | 期末数                 |            |                   |             | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |            | 坏账准备              |             |                     |
|                       | 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款项  | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款     | 2,145,445.39        | 100        | 181,247.35        | 8.45        | 1,964,198.04        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>2,145,445.39</b> | <b>100</b> | <b>181,247.35</b> | <b>8.45</b> | <b>1,964,198.04</b> |

(续)

| 类别                    | 期初数                 |            |                   |             | 账面价值                |
|-----------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------|---------------------|
|                       | 账面余额                |            | 坏账准备              |             |                     |
|                       | 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款项  | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 1,585,278.21        | 100        | 139,743.93        | 8.82        | 1,445,534.28        |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -                   | -          | -                 | -           | -                   |
| <b>合计</b>             | <b>1,585,278.21</b> | <b>100</b> | <b>139,743.93</b> | <b>8.82</b> | <b>1,445,534.28</b> |

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

公司年末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄        | 期末数                 |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 应收账款                | 坏账准备              | 计提比例%       |
| 1 年以内     | 1,553,365.69        | 77,668.28         | 5.00        |
| 1-2 年     | 151,368.70          | 15,136.87         | 10.00       |
| 2-3 年     | 437,711.00          | 87,542.20         | 20.00       |
| 3-4 年     | 3,000.00            | 900.00            | 30.00       |
| <b>合计</b> | <b>2,145,445.39</b> | <b>181,247.35</b> | <b>8.45</b> |

(续)

| 账龄    | 期初数          |           |       |
|-------|--------------|-----------|-------|
|       | 应收账款         | 坏账准备      | 计提比例% |
| 1 年以内 | 1,061,233.91 | 53,061.70 | 5     |

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018 半年度报告

|           |                     |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
| 1 至 2 年   | 181,266.30          | 18,126.63         | 10          |
| 2 至 3 年   | 342,778.00          | 68,555.60         | 20          |
| <b>合计</b> | <b>1,585,278.21</b> | <b>139,743.93</b> | <b>8.82</b> |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 41,503.42 元，本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

本报告期未发生实际核销的应收账款情况。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(6) 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      | 与本公司关系 | 期末数               | 账龄    | 占应收账款期末数合计数的比例 (%) | 坏账准备期末数          |
|-----------|--------|-------------------|-------|--------------------|------------------|
| 俞志耀       | 非关联方   | 299,116.00        | 2-3 年 | 13.94              | 59,823.20        |
| 胡博        | 非关联方   | 157,448.47        | 1 年以内 | 7.34               | 7,872.42         |
| 周云生       | 非关联方   | 83,333.30         | 1-2 年 | 3.88               | 8,333.33         |
| 俞娟        | 非关联方   | 58,046.00         | 2-3 年 | 2.71               | 11,609.20        |
| 德清武康白企鹅宾馆 | 非关联方   | 53,918.00         | 2-3 年 | 2.51               | 10,783.60        |
| <b>合计</b> |        | <b>651,861.77</b> |       | <b>30.38</b>       | <b>98,421.75</b> |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

| 类别                      | 年末数                   |            |                   |             |                       |
|-------------------------|-----------------------|------------|-------------------|-------------|-----------------------|
|                         | 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   | -                     | -          | -                 | -           | -                     |
| 按合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款 | 140,018,643.55        | 96.9       | -                 | -           | 140,018,643.55        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款      | 4,246,806.51          | 2.94       | 261,296.78        | 6.15        | 3,985,509.73          |
| 按房租押金组合计提坏账准备的其他应收款     | 235,477.25            | 0.16       | -                 | -           | 235,477.25            |
| <b>合计</b>               | <b>144,500,927.31</b> | <b>100</b> | <b>261,296.78</b> | <b>0.18</b> | <b>144,239,630.53</b> |

(续)

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018 半年度报告

| 类别                      | 年初数                   |            |                   |             |                       |
|-------------------------|-----------------------|------------|-------------------|-------------|-----------------------|
|                         | 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   | -                     | -          | -                 | -           | -                     |
| 按合并范围内关联方组合计提坏账准备的其他应收款 | 149,772,023.88        | 97.55      |                   |             | 149,772,023.88        |
| 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款      | 2,987,905.15          | 1.95       | 171,803.55        | 5.75        | 2,816,101.60          |
| 按房租押金组合计提坏账准备的其他应收款     | 765,549.95            | 0.5        |                   |             | 765,549.95            |
| <b>合计</b>               | <b>153,525,478.98</b> | <b>100</b> | <b>171,803.55</b> | <b>0.11</b> | <b>153,353,675.43</b> |

①年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

本公司年末不存在单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄        | 期末数                 |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例%       |
| 1 年以内     | 3,719,030.55        | 185,951.53        | 5           |
| 1 至 2 年   | 302,099.46          | 30,209.95         | 10          |
| 2 至 3 年   | 225,676.50          | 45,135.30         | 20          |
| <b>合计</b> | <b>4,246,806.51</b> | <b>261,296.78</b> | <b>6.15</b> |

(续)

| 账龄        | 期初数                 |                   |             |
|-----------|---------------------|-------------------|-------------|
|           | 其他应收款               | 坏账准备              | 计提比例%       |
| 1 年以内     | 2,557,454.20        | 127,872.71        | 5           |
| 1 至 2 年   | 421,593.50          | 42,159.35         | 10          |
| 2 至 3 年   | 8,857.45            | 1,771.49          | 20          |
| <b>合计</b> | <b>2,987,905.15</b> | <b>171,803.55</b> | <b>5.75</b> |

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 89,493.23 元，本期无收回或转回坏账准备情况。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

本公司报告期内无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额     | 年初账面余额     |
|------|------------|------------|
| 押金   | 235,477.25 | 765,549.95 |

|           |                       |                       |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 关联方往来款    | 140,018,643.55        | 149,772,023.88        |
| 其他        | 4,246,806.51          | 2,987,905.15          |
| <b>合计</b> | <b>144,500,927.31</b> | <b>153,525,478.98</b> |

(5) 涉及政府补助的应收款项

公司无涉及政府补助的应收款项。

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(8) 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           | 与本公司关系 | 期末数                  | 账龄    | 占其他应收款期末数合计数的比例 (%) | 坏账准备期末数 |
|----------------|--------|----------------------|-------|---------------------|---------|
| 上海迎顺酒店管理有限公司   | 子公司    | 35,915,828.64        | 1 年以内 | 24.86               | -       |
| 上海胜韵酒店有限公司     | 子公司    | 21,960,047.36        | 1 年以内 | 15.2                | -       |
| 杭州富阳耀都假日酒店有限公司 | 子公司    | 16,838,324.99        | 1 年以内 | 11.65               | -       |
| 上海胜高尼迪酒店有限公司   | 子公司    | 14,334,771.76        | 1 年以内 | 9.92                | -       |
| 杭州云益酷漫居酒店有限公司  | 子公司    | 9,904,567.49         | 1 年以内 | 6.86                | -       |
| <b>合计</b>      |        | <b>98,953,540.24</b> |       | <b>68.49</b>        |         |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 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    | 39,715,861.00        | -        | 39,715,861.00        | 39,715,861.00        | -        | 39,715,861.00        |
| <b>合计</b> | <b>39,715,861.00</b> | <b>-</b> | <b>39,715,861.00</b> | <b>39,715,861.00</b> | <b>-</b> | <b>39,715,861.00</b> |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位      | 期初数          | 本期增加 | 本年减少 | 期末数          | 本年计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|------------|--------------|------|------|--------------|----------|---------|
| 北京草桥胜高酒店有限 | 2,550,000.00 | -    | -    | 2,550,000.00 | -        | -       |

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018 半年度报告

| 被投资单位            | 期初数                  | 本期增加 | 本年减少 | 期末数                  | 本年计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|------------------|----------------------|------|------|----------------------|----------|---------|
| 公司               |                      |      |      |                      |          |         |
| 深圳市胜高沙井酒店有限公司    | 3,900,000.00         | -    | -    | 3,900,000.00         | -        | -       |
| 广东臻品建设工程有限公司     | 255,000.00           | -    | -    | 255,000.00           | -        | -       |
| 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           | -        | -       |
| 商店助手科技有限公司       | 5,000,000.00         | -    | -    | 5,000,000.00         | -        | -       |
| <b>合计</b>        | <b>39,715,861.00</b> |      |      | <b>39,715,861.00</b> |          |         |

说明：2015 年 11 月 27 日，北京信威庆康体有限公司更名为北京元丰嘉旭胜高连锁酒店有限公司。

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

| 项目   | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本         |
| 主营业务 | 12,051,815.13 | 6,598,247.30 | 24,260,396.30 | 8,841,355.02 |
| 其他业务 |               | -            |               | -            |

|    |               |              |               |              |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 合计 | 12,051,815.13 | 6,598,247.30 | 24,260,396.30 | 8,841,355.02 |
|----|---------------|--------------|---------------|--------------|

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称 | 本期发生额         |              | 上期发生额         |              |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|      | 营业收入          | 营业成本         | 营业收入          | 营业成本         |
| 酒店收入 | 12,051,815.13 | 6,598,247.30 | 24,260,396.30 | 8,841,355.02 |
| 工程收入 |               | -            |               |              |
| 合计   | 12,051,815.13 | 6,598,247.30 | 24,260,396.30 | 8,841,355.02 |

#### 5、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 |            |        |
| 理财产品收益          | 131,592.31 | 433.63 |
| 股权分红            |            |        |
| 合计              | 131,592.31 | 433.63 |

### 十八、补充资料

#### 1、本年非经常性损益明细表

| 项目   | 本期发生额       | 说明 |
|--|-------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 0           |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、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 | 0           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -565,700.71 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0           |    |
| 非经常性损益总额   | -565,700.71 |    |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | -141,425.18 |    |
| 非经常性损益净额   | -424,275.53 |    |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数                                       | -2,404.93   |    |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益  | -421,870.61 |    |

#### 2、净资产收益率和每股收益

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018 半年度报告

| 报告期利润                       | 加权平均净<br>资产<br>收益率% | 每股收益       |            |
|-----------------------------|---------------------|------------|------------|
|                             |                     | 基本每股收<br>益 | 稀释每股<br>收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润              | 0.70                | 0.0091     | 0.0091     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通<br>股股东的净利润 | 0.95                | 0.01       | 0.01       |

胜高连锁酒店管理股份有限公司  
2018年8月20日