

公司代码：601007

公司简称：金陵饭店

# 金陵饭店股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李茜、主管会计工作负责人史红伟及会计机构负责人（会计主管人员）官施彬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”的内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上证所	指	上海证券交易所
江苏省国资委	指	江苏省人民政府国有资产监督管理委员会
本公司/公司/上市公司	指	金陵饭店股份有限公司
控股股东/金陵饭店集团	指	南京金陵饭店集团有限公司
南京金陵饭店	指	五星级南京金陵饭店
金陵饭店分公司	指	金陵饭店股份有限公司南京金陵饭店分公司
新金陵公司	指	南京新金陵饭店有限公司
世贸公司	指	南京世界贸易中心有限责任公司
北京金陵饭店	指	北京金陵饭店有限公司
金陵酒管公司	指	南京金陵酒店管理有限公司
金陵文旅公司	指	南京金陵文旅酒店管理有限公司
苏糖公司	指	江苏苏糖糖酒食品有限公司
食品科技公司	指	江苏金陵食品科技有限公司
贸易公司	指	江苏金陵贸易有限公司
汇德物业公司	指	南京金陵汇德物业服务服务有限公司
碧波物业公司	指	江苏舜天碧波物业管理有限公司
金陵汇德公寓	指	南京金陵汇德公寓管理有限公司
旅游发展公司	指	江苏金陵旅游发展有限公司
贵宁达公司	指	贵州贵宁达酒店管理股份有限公司
合肥文旅金陵	指	合肥文旅金陵酒店管理有限公司
金陵文旅基金	指	江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	金陵饭店股份有限公司
公司的中文简称	金陵饭店
公司的外文名称	JINLING HOTEL CORPORATION, LTD.
公司的外文名称缩写	JINLING HOTEL
公司的法定代表人	李茜

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘羽欣	蔡金燕
联系地址	南京市汉中路2号	南京市汉中路2号
电话	025-84711888 转 420	025-84711888 转 420
传真	025-84711666	025-84711666
电子信箱	liuyuxin@jinlinghotel.com	caijinyan@jinlinghotel.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市汉中路2号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	南京市汉中路2号
公司办公地址的邮政编码	210005
公司网址	<a href="http://www.jinlinghotel.com">http://www.jinlinghotel.com</a>
电子信箱	securities@jinlinghotel.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金陵饭店	601007	

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	886,535,501.59	658,154,786.99	34.70
归属于上市公司股东的净利润	31,181,057.52	3,067,171.72	916.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	18,910,695.16	-9,331,715.24	不适用
经营活动产生的现金流量净额	233,781,711.29	16,845,049.75	1287.84
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,560,994,921.68	1,568,813,864.16	-0.50
总资产	3,906,501,511.38	4,100,518,527.91	-4.73

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.080	0.008	900.00
稀释每股收益(元/股)	0.080	0.008	900.00
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.048	-0.024	不适用
加权平均净资产收益率(%)	1.99	0.20	增加 1.79 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	1.21	-0.60	增加 1.81 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适 用)
非流动资产处置损益	20,273.07	
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，但与公司正常经营业务密切相 关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受 的政府补助除外	2,041,405.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,163,128.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,038,618.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,772,995.42	
少数股东权益影响额（税后）	2,220,067.26	
合计	12,270,362.36	

注：计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外的说明：主要为本期旅游专项资金、享受税收减免政策以及稳岗补贴等，其中：公司 2023 年 1-6 月政府补助中的增值税加计抵减金额为 107.76 万元。

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司以酒店经营与管理为核心主业，涵盖酒店物资贸易、物业管理、房屋租赁、食品研发与销售、旅游资源开发等多元化协同业务。

##### （一）酒店经营与管理

公司通过自建自营、受托管理、租赁经营、特许经营、收购参股、战略联盟等模式，培育品牌集群，聚力项目拓展，加速连锁扩张。目前金陵连锁酒店签约总数 242 家，遍布全国 18 省 89 市。

公司自营酒店项目主要包括位于南京新街口 CBD 的五星级酒店“南京金陵饭店”、集超五星级酒店、国际 5A 智能写字楼、会议展览、精品商业于一体的高端综合体“亚太商务楼”、位于江苏省盱眙县天泉湖旅游度假区的五星级标准会议度假酒店“天泉湖金陵山庄”以及位于北京市望京 CBD 的金陵精选旗舰酒店—北京金陵饭店。

##### （二）协同业务

公司以酒店主业为核心，不断探索延伸酒店主业的上下游产业链，形成了以酒店物资贸易、物业管理、房屋租赁、食品研发与销售、旅游资源开发等多元化协同产业链的战略布局。

苏糖公司主要业务为中外名酒、饮料等商品的经销业务，目前已拥有茅台、五粮液等主流品种酒水在江苏地区的经销权，成为江苏省内高中档酒类品牌的主要运营商。2022 年，根据中国酒类流通协会主办的第 14 届华樽杯中国酒类品牌价值榜单显示，苏糖公司位列江苏省酒类流通行业第一名。报告期内，苏糖公司实现营业收入 49,759.44 万元，同比增长 39.47%。

汇德物业公司是专业深耕于高端商办楼宇的物业管理和运营服务公司，创建了五星级酒店管家式物业服务新模式；汇德物业公司子公司碧波物业主要聚焦机关、大型企业集团办公楼宇的物管项目。截至报告期末在管以及签约商业项目 11 个，在管面积近百万方，包括亚太商务楼等 5A 甲级写字楼在内的高端商业综合体，江苏省高科技投资大厦、舜天研发中心、南京江北新区芯科大厦、江苏省国际人才公寓等企业集团办公楼宇、机关行政及配套物业，2022 年碧波物业管理的中通服智慧大厦项目获评“江苏省省级示范物管项目”。报告期内，物业管理板块实现主营业务收入 3,777.33 万元，同比增长 9.07%。

食品科技公司主要从事金陵食品研发、经营与销售。该公司以“核心工艺、科技创新、品牌赋能、规模运营”为发展思路，依托金陵品牌的影响力和在餐饮消费市场的经验积累，通过标准化、规模化生产将金陵饭店经典美食菜肴推向市场。该公司紧跟食品市场消费趋势，强调菜品风味还原度，面向大众消费、商务节礼和酒店餐饮需求，近年着力打造公司特色预制菜品、面点、卤菜产品等系列。报告期内，食品科技公司实现营业收入 1,620.08 万元，同比增长 17.38%。



旅游发展公司在江苏盱眙县投资开发了“金陵天泉湖旅游生态园”，目前已开发了五星级标准会议度假酒店金陵山庄和养生度假精品公寓。报告期内，旅游发展公司实现营业收入 866.29 万元。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）民族品牌优势

金陵饭店是我国改革开放初期经国务院批准立项建设的全国首批旅游涉外企业之一、江苏省首家五星级酒店，1983 年 10 月建成开业，以“神州第一高楼”、“第一家由中国人自己经营管理的大型国际酒店”蜚声海内外，国际媒体视之为“中国改革开放的窗口”。公司自成立以来，致力于打造融合中国民族文化和国际水准的大型连锁酒店品牌，先后获得国际级奖项 42 次、国家级奖项 138 次、省市级奖项 102 次。在质量方面，公司荣膺“中国质量奖提名”、“全国质量工作先进单位标兵”、“江苏省省长质量奖”、“南京市市长质量奖”；在文明建设方面，公司荣膺“国家级文明旅游示范单位”、“全国文明单位”；在行业方面，南京金陵饭店荣获全球服务业最高奖项“五星钻石奖”、“中国饭店业最具品牌影响力酒店”、“中国最佳商务酒店”、“金树叶级绿色旅游饭店”等奖项；金陵连锁酒店位列中国旅游饭店协会发布的“2022 年度中国饭店集团 60 强”第 25 位。

### （二）经营管理优势

公司坚持“品牌运营和资本扩张双轮驱动”，创造性地走出了中国人创建世界一流酒店的成功之路，实现了从单体酒店向品牌连锁经营的飞跃。公司创立了品牌营运、质量管理、市场营销、中央集采、食品研发等十大专业化支撑系统，完善服务质量预警机制、营运质量评价机制、突发事件应急处理机制，在全国酒店业率先通过 ISO9001 国际质量管理体系、ISO14001 国际环境管理体系、OHSAS18001 国际职业健康安全管理体系一体化认证，不断提高整体绩效和管控水平，推动卓越绩效管理跃入更高层次。公司稳步推进酒店管理业务，提高总部支撑力、延伸品牌辐射力，加速拓展酒店连锁化进程。

### （三）专业服务优势

公司强化“以客为尊，追求卓越”的服务理念，致力于打造世界级品质的“中国服务”新标杆，在全国服务业率先创立了“细意浓情 4-8-32”质量经营模式。“细意浓情”融合国际标准、传承中国文化、深耕本土特色，充分体现了“金陵是民族的，是世界的”。“细在精准、意在卓越、浓在超值、情在人文”的丰富诠释，确保了金陵连锁管理模式和服务品质的标准化、专业化、系统化。在酒店经营中融入人性化设计、精细化管理和亲情化服务，倡导“以客为尊”、“珍惜每一次服务机会”的精益服务理念，推出了全天候私人礼宾、金牌管家服务、睡眠关爱计划、侍酒师、营养师、宴会会议顾问等数十项超值服务，让经营项目在设计中创新，服务质量在变革中提升。

#### （四）数字科技优势

公司先后聘请 IBM、安永为专业顾问，从战略、组织、运营等层面形成 IT 建设的顶层设计和架构蓝图，在中国酒店业率先开启信息化建设战略规划（ITSP），实施营销数字化、采购平台化、管理精细化、技术智能化，以数字化手段实现传统服务业的突破。

启动“数字化变革”项目，实现 CRS 中央预定、LPS 会员系统、云 PMS 系统、中央结算平台、集中采购平台、ERP 管理系统以及经营分析系统的先后上线。同时为加快数字化转型推出“登峰计划”，持续运用 5G、云计算、大数据、人工智能、物联网等技术，聚焦直销、会员、供应链及生态圈的打造，启动前端数字化营销项目，将数字化重心从 ToB 转向 ToC。公司数字化建设注重以宾客体验为核心、与经营管理深度融合、酒店主业与多元协同业务的资源共享和产业集聚，提升了酒店未来发展和整体营运能力，打造了具有金陵特色、国内领先的宾客体验与酒店连锁管理平台。

#### （五）人才资源优势

公司以诚信、责任与创新为导向，积极推进人才强企战略，注重内部生态环境的创造，构筑“员工与企业同成长、共受益”的命运共同体，将“凝聚人、关爱人、激励人、成就人”的理念融入经营管理，将“以人为本”体现在对员工价值、尊严、健康和幸福的关注上。系统实施人力资源的规划、开发与管理，构建人才创新孵化平台，实施金陵优才养成计划，高中层管理人员培训班、E-LEARNING 网络培训、轮岗交叉培训，推行管理岗位公开竞聘，加强人才梯队建设，推进员工职业发展规划，建立了以 KPI 为导向的薪酬考核与激励约束机制，创造了和谐开放、充满活力的人文环境与成长机制。

### 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，国内经济运行整体回升向好，酒旅消费市场呈持续复苏态势。据文化和旅游部公布数据，2023 年上半年，国内旅游总人次 23.84 亿，同比增长 63.9%；国内旅游收入 2.30 万亿元，同比增长 95.9%。报告期内，公司抢抓商旅市场回暖、酒店行业复苏、消费需求反弹的机遇，以增强创新驱动为核心抓手，不断提升酒店主业精细化管理水平，促进协同业务融合共生发展，实现经营质效和品牌影响“双提升”的良好局面。

2023 年上半年实现营业收入 8.87 亿元，同比增长 34.70%；利润总额 8,298.40 万元，比去年同期增加 5,451.63 万元，同比增长 191.50%；归母净利润 3,118.11 万元，比去年同期增加 2,811.39 万元，同比增长 916.61%。

报告期内公司主要完成的工作如下：

（一）**深耕酒店主业，精细化运营提效能。**自营酒店提升产品服务品质、强化收益管理争创效益。南京金陵饭店创新餐饮经营，搭建婚喜宴专业服务平台，圆满完成第三届江苏发展大会海内外嘉宾住宿和欢迎晚宴接待服务等重要活动 600 余批次，报告期内荣获“南京市十佳旅游饭店”。

北京金陵饭店积极争取江苏政务、商务在京客源，举办姑苏美食节、丰富餐饮产品，全面提升客户体验。天泉湖金陵山庄推出春季踏青、星野露营等体验式活动，加强拓展会议资源和销售渠道，接待苏商大会等一系列活动。连锁酒店聚焦总部专业化体系建设、加大品牌建设力度。金陵酒管公司启动“南京老门东金陵文璟酒店”项目建设，加快打造文旅品牌示范样板店。截至本报告期末，金陵连锁酒店签约总数 242 家，遍布全国 18 省 89 市，金陵贵宾会员总数 2025 万名。

**（二）做优协同业务，产业生态链促融合。**苏糖公司实施品牌化运作，打造“走进苏糖”团购 IP 品牌，整合用好金陵连锁酒店、经销门店等渠道资源，推进营销创新和资源整合力度，设立茅台等品牌专卖店，专设习酒品牌部、加强新品牌培育。食品科技公司优化调整市场定位，明确面向 B 端批发、集采的市场目标，已对接 30 多家金陵连锁酒店等集采营销资源；C 端市场与苏果超市合作探索联营专柜模式，强化品牌销售阵地；持续提升科技创新能力，报告期内成功入选“江苏省科技型中小企业”。汇德物业公司加强总部体系建设，加大配备工程、安保等技术力量，对标一流落实物业管理效能与品牌品质提升行动，进一步提升在管项目安全保障与运维支撑。

**（三）聚焦创新驱动，高质量发展增动能。**一是加大定制化产品研发与销售，以南京金陵饭店四十周年庆为契机，做好定制酒、金陵茶礼、香氛及系列客用品等定制产品的研发设计，培育品牌创新发展的新动能。二是优化升级集采供应链管理平台，“金陵酒店采购网”新系统于 6 月 1 日重新上线，在原集采供应商基础上进行了补充和丰富。三是持续推进“数转智改”赋能经营，报告期内，“尊销金陵”线上直销平台总销售额（GMV）同比增长 127%；金陵贵宾会员累计消费同比增长 70%；公司打造的“顾客入住全周期应用体验服务场景”项目荣获国务院国资委“国企数字场景创新专业赛”全国总决赛三等奖。

**（四）提速人才建设，多元化激励添干劲。**公司优化人才建设体系，实施“金陵工匠”工程，健全职业发展三通道人才成长体系，加快酒店板块人员交叉培训、轮岗任职，上半年选拔任用中高层管理人员共 11 人，其中 8090 后占七成。推动校企合作、产教融合，与南京农业大学、南京财经大学、南京旅游职业学院等加强校企合作，推进“金陵优才班”订单式培养、“金陵管培生”项目计划。用好各类中长期激励工具，完成首期“揭榜挂帅”项目后期评估，推进超额利润分享计划。

2023 年，酒店旅游行业步入了新的发展时期，在诸多积极信号的背后，我们还应当看到，当前阶段国内经济稳增长压力仍然不小、酒旅市场投资信心尚未完全恢复。下半年，面对新的机遇和挑战，公司将以持续做强酒店主业、做优协同业务为高质量发展目标，以优化经营机制、增强创新驱动为为抓手，关注细分市场的需求变化，专注于提供品质化、特色化的产品服务，不断提高客户消费体验，同时将加大品牌建设和资本运作力度，努力实现规模、效益、质量均衡发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	886,535,501.59	658,154,786.99	34.70
营业成本	653,976,945.64	497,565,305.26	31.44
销售费用	45,930,623.87	42,201,063.38	8.84
管理费用	108,807,732.16	96,096,734.69	13.23
财务费用	11,360,203.36	6,582,729.75	72.58
研发费用	1,736,793.63	892,578.79	94.58
经营活动产生的现金流量净额	233,781,711.29	16,845,049.75	1,287.84
投资活动产生的现金流量净额	-128,880,585.18	-161,141,428.27	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-48,282,896.86	-25,954,892.77	不适用

营业收入变动原因说明：主要系商旅市场回暖、酒店行业复苏，公司加大经营创新和精细化管理，酒店板块和贸易板块收入较上年同期增长所致。

营业成本变动原因说明：主要系酒店板块和贸易板块因收入增长，成本较上年同期增长所致。

销售费用变动原因说明：主要系酒店板块因收入增长，销售费用较上年同期增长所致。

管理费用变动原因说明：主要系各板块营业收入增长，管理费用较上年同期增长所致。

财务费用变动原因说明：主要系北京金陵饭店因上年同期减免租金，导致本期租赁融资费用较上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系餐饮、食品、信息化等研发投入较上年同期增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系酒店板块与贸易板块销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购买理财产品资金净流出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期归还借款及股东分红增加所致。

按业务和产品类型的主营业务收入、成本列示如下：

主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务	267,599,267.58	160,211,584.46	177,030,082.97	123,919,869.85
商品贸易	506,774,999.67	455,417,179.39	375,502,237.35	338,468,822.75
房屋租赁	68,673,614.31	9,732,341.91	65,541,457.74	10,132,898.95
物业管理	37,773,324.98	27,590,654.86	34,632,603.76	24,709,471.57

房地产销售	860,481.65	535,472.92		
合计	881,681,688.19	653,487,233.54	652,706,381.82	497,231,063.12

主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	114,351,365.17	58,441,279.84	56,732,411.19	39,291,835.95
餐饮	99,770,878.32	83,570,081.67	70,385,795.91	69,426,539.64
其他酒店服务	4,678,021.50	1,203,194.22	10,498,590.91	2,795,137.99
酒店管理	48,799,002.59	16,997,028.73	39,413,284.96	12,406,356.27
商品贸易	506,774,999.67	455,417,179.39	375,502,237.35	338,468,822.75
房屋租赁	68,673,614.31	9,732,341.91	65,541,457.74	10,132,898.95
物业管理	37,773,324.98	27,590,654.86	34,632,603.76	24,709,471.57
房产销售	860,481.65	535,472.92		
合计	881,681,688.19	653,487,233.54	652,706,381.82	497,231,063.12

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
预付账款	156,199,361.22	4.00	351,109,485.80	8.56	-55.51	主要系苏糖公司因春节备货导致上年末预付款增加所致。
其他流动资产	3,487,812.81	0.09	12,954,351.75	0.32	-73.08	主要系苏糖公司本期待抵扣进项税额减少所致。
在建工程	3,749,261.76	0.10	2,815,923.11	0.07	33.15	主要系本公司本期支付信息化建设费用增加所致。
短期借款	122,361,793.20	3.13	89,821,081.20	2.19	36.23	主要系苏糖公司本期增加银

						行借款所致。
应付票据	443,394,560.00	11.35	647,927,040.00	15.80	-31.57	主要系苏糖公司用于支付货款的票据到期兑付所致。
长期借款	0.00	0.00	20,000,000.00	0.49	-100.00	主要系新金陵公司本期归还长期借款所致。
预计负债	2,250,627.44	0.06	4,777,950.76	0.12	-52.90	主要系金陵酒管公司根据相关诉讼案件进展情况，调整诉讼赔偿款所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	167,482,970.25	苏糖公司银行承兑汇票保证金、金陵酒管公司因相关诉讼案件被冻结资金等。
持有子公司南京新金陵饭店有限公司股权	184,000,000.00	股权质押借款
合计	351,482,970.25	

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
信托产品	484,467,241.06	11,058,855.26			389,000,000.00	238,434,698.56		646,091,397.76
其他	18,000,000.00				134,000,000.00	152,000,000.00		0.00
合计	502,467,241.06	11,058,855.26			523,000,000.00	390,434,698.56		646,091,397.76

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股子公司情况

单位：万元

序号	公司名称	主营业务	2023年6月末持股比例	2023年6月末注册资本	2023年6月末总资产	2023年6月末净资产	2023年上半年营业收入	2023年上半年净利润
1	南京新金陵饭店有限公司	住宿；餐饮服务	51%	97,314.89	141,676.76	130,279.22	13,713.87	2,580.88
2	南京金陵酒店管理集团有限公司	酒店管理	100%	2,989.50	20,466.94	10,796.24	5,330.62	902.54
3	南京金陵汇德物业服务集团有限公司	物业管理	100%	2,500	6,821.78	5,169.89	3,241.30	491.98
4	南京世界贸易中心有限责任公司	写字楼租赁	55%	100	10,947.54	7,222.06	1,561.90	517.36
5	江苏金陵旅游发展有限公司	旅游资源开发	100%	30,000	49,244.68	22,393.32	866.29	-745.11
6	江苏苏糖糖酒食品有限公司	高中档酒类经销	52.20%	5,100	96,153.53	17,854.53	49,759.44	1,741.71
7	江苏金陵贸易有限公司	酒店物资采购	90%	2,000	6,633.03	6,499.41	19.77	126.51
8	江苏金陵食品科技有限公司	食品研发、经销	100%	500	1,563.70	433.44	1,620.08	-239.41
9	北京金陵饭店有限公司	住宿；餐饮服务	100%	3,000	19,413.20	-816.79	2,179.76	-853.66

## 2、主要参股公司情况：

(1) 贵州贵宁达酒店管理股份有限公司系本公司参股企业，成立于2020年12月，注册资本1,000万元，本公司持股40%，负责托管贵州酒店集团有限公司旗下符合双方要求的存量酒店，同时开展贵州省及省外的酒店新项目拓展和运营管理。报告期末，该公司总资产1964万元、净资产1344万元，报告期内按权益法核算归属本公司的投资损益为17.17万元。

(2) 合肥文旅金陵酒店管理集团有限公司系本公司参股企业，成立于2021年5月，注册资本500万元，本公司持股35%，负责托管合肥文旅博览集团有限公司旗下符合双方要求的存量酒店，同时承担在合肥及周边区域的新增酒店项目开拓和运营管理。报告期末，该公司总资产898万元、净资产827万元，报告期内按权益法核算归属本公司的投资损益为37.70万元。

(3) 江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业（有限合伙）系本公司参股企业，成立于2020年11月，认缴出资1.3亿元，首期实缴出资5,200万元，其中本公司出资占比38.46%。该基金主要从事长三角区域为主的酒店住宿类项目投资。报告期末，该合伙企业总资产4607万元、净资产4505万元，报告期内按权益法核算归属本公司的投资损益为-40.28万元。



(4) 紫金财产保险股份有限公司系本公司参股企业，主要从事保险和再保险业务，已构筑起覆盖江苏全境和北京、上海等 21 个省（区、市）的服务网络。紫金保险注册资本 60 亿元，本公司持股比例为 0.5%。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 经济环境和市场波动风险

近年来，高通胀和国际地缘政治危机成为影响全球经济运行的主要因素，全球经济的下行风险逐步积聚，国内经济在构建新发展格局的调整阶段，仍然面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等多重压力，市场环境的不确定性、不可控性，对旅游酒店业带来巨大挑战。

#### 2. 经营成本上升的风险

一是受供应链上游企业成本上升、业绩承压的影响，酒店经营的原材料采购成本预期不断上涨；二是国际地缘政治冲突引起能源供应紧张，导致国内能源价格抬升，酒店能源费用大幅增加；三是酒店、餐饮、物业等劳动密集型行业人工成本相对较高且缺乏弹性；四是部分自营酒店面临设施设备老化需要进一步装修改造，以提升酒店硬件水平和客户体验感，但短期内会导致投入资金和折旧摊销增加。

#### 3. 对外投资达不到预期的风险

公司通过租赁经营等方式拓展酒店品牌样板店项目，装修投资的折旧摊销、物业租金等固定成本占比较高，如经营业绩达不到预期水平则将对公司经营成果造成不利影响。公司参与投资的基金等市场化项目，在投资过程中受到相关政策变化、所在区域成熟度等多因素影响，在项目建设进度、开业运营等环节可能面临未达预期效果的风险。

#### 4. 协同业务发展所面临风险

酒类贸易方面，部分白酒厂商推动渠道端改革加大直销力度，对区域经销商经营业绩可能带来一定影响；食品预制菜方面，市场进入门槛较低、地域属性强，目前行业整体集中度低、竞争激烈，受区域市场情况、产业链整合能力等影响，公司相关产业快速发展面临一定压力。旅游资源开发方面，受宏观环境以及国家政策、区域发展等因素叠加影响，开发进度、房产销售存在短期内未达预期的可能性。

针对政策、市场、营运等多重考验，公司积极采取了一系列对策及措施，具体内容可以详见本报告“第三节管理层讨论与分析”的相关内容。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-06-20	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）《金陵饭店 2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-014 号）	2023-06-21	通过了《公司 2022 年度董事会报告》《公司 2022 年度监事会报告》《2022 年度利润分配预案》等议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
金美成	董事	离任
杨晓岗	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司董事金美成先生因退休原因，申请辞去公司董事及董事会专门委员会相关职务，不在公司继续任职；副总经理杨晓岗先生因工作原因，申请辞去公司副总经理职务，辞职后继续担任公司子公司江苏金陵旅游发展有限公司董事长。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应全国节能宣传周“节能降碳，你我同行”主题，将推动绿色节能降碳行动作为企业可持续发展战略的重要内容，与连锁酒店共同坚持资源节约型、环境友好型发展，加大环保投入，打造绿色食品产业链，推进节能降碳，切实关注社会生态文明，履行环境保护责任，促进企业高质量可持续发展。

公司建立创新研发中心，加大菜肴创新变革，不断丰富产品生态内涵，与所有供应商签订食品安全质量承诺书，严把采购、验货、贮存、加工、烹饪的每道环节，确保了食品安全和规格水准。公司持续推进与江苏省及各地市绿色食品办公室、省绿色食品协会及“两品一标”农产品企业在生态农业、绿色食品等领域的深度合作，加强绿色地标食材源头直采，健全了 HACCP 食品质量安全保障体系，建立了 4000 亩“金陵饭店绿色有机食材基地”，打造了从田间到餐桌优质、安全、可溯源的绿色食品供应链，持续提升绿色供应链自主可控能力，形成了金陵绿色新“食”尚的品牌优势和核心竞争力。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司坚持“绿色管理”，紧扣碳达峰碳中和目标任务，实施全面节约战略，广泛开展节能降碳宣传教育，贯彻落实各项节能降耗文件精神，与连锁酒店共同积极响应国家全面节约战略、加强推进节能降碳先进技术。南京金陵饭店通过智能化控制、变频优化、智能算法控制等措施，提高能源管理效能，实施空调制冷系统节能改造，对外围景观灯进行远程控制、新增太阳能路灯 40 盏节约能耗 60%、29-35 楼壁灯 LED 光源改造等。在水、电、气能耗统计方面，酒店建立每日、月度能源消耗量分区细分统计，准确掌握用量趋势，更加高效利用能源。

金陵连锁酒店充分利用现有管理工具，严格贯彻执行《金陵连锁酒店节能管理运行标准》，努力实现金陵能耗监测系统（EMAP）成员酒店全覆盖，强化金陵工程运维管理系统（EMOP）示范效应，落实目标任务。切实围绕绿色发展理念，推动绿色低碳的生产方式和生活方式的工作要求，将节能降碳贯穿到工作中。

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，积极参加区域建设、捐资助学、无偿献血、社会助残等社会公益活动，促进公司所在地区经济、社会等事业健康和谐发展。积极帮扶连云港市灌南县新集镇季圩村，协助推广绿色生态大米；捐助“音乐种子”儿童和困难家庭；北京金陵饭店党支部积极响应国家无偿献血的号召，组织开展了“每一滴热血 都让爱团聚”无偿献血主题党日活动，传递正能量，积极履行社会责任。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东诚信状况良好。实际控制人为江苏省国资委。

### 十、重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第七届董事会第十五次会议审议通过了《关于与控股股东南京金陵饭店集团有限公司续签土地租赁协议暨关联交易的议案》。公司与控股股东金陵饭店集团续签土	参见 2023 年 1 月 11 日披露的《金陵饭店关联交易的公告》（临 2023-001 号）

地租赁协议，首年租金为 392.74 万元（不含税），租金每两年增长 3%，租赁期限为 5 年，租赁期满后双方将续签土地租赁协议。	
公司第七届董事会第十六次会议及公司 2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2023 年度日常关联交易预计情况的议案》，报告期内，公司从关联方采购货物、接受关联方劳务、向关联方提供劳务、收取关联方综合服务费、向关联方支付土地租赁费、公司代关联方代收款等日常关联交易均在股东大会授权范围内执行。	参见 2023 年 3 月 31 日披露的《关于 2023 年度日常关联交易预计情况公告》（临 2023-007 号）；2023 年 6 月 21 日披露的《金陵饭店 2022 年年度股东大会决议公告》（临 2023-014 号）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司第六届董事会第二十六次会议及公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》。为了降低公司及全资、控股子公司的综合资金成本，公司向金陵饭店集团借款不超过人民币 2.14	参见 2021 年 4 月 30 日披露的《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》（临 2021-007 号）；2021 年 5 月 26 日披露的《金陵饭店 2020 年年度股东大会决议公告》（临 2021-013 号）；2021 年 5 月 28 日披露的《关于向



亿元，用于公司及控股子公司偿还前期有息负债、补充流动资金等，借款期限至 2023 年 8 月 7 日。	控股股东关联借款的进展公告》（临 2021-018 号）。
---	-------------------------------

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (1) 托管情况

适用 不适用

## (2) 承包情况

适用 不适用

## (3) 租赁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
金陵饭店集团	本公司	10,356.28 平方米土地	214.05	2022-12-30	2027-12-29	/	协议商定	报告期使用权资产折旧费用 177.75 万元，租赁融资费用 41.47 万元	是	控股股东
金陵饭店集团	新金陵公司	8,622.5 平方米土地	157.5	2009-01-01	2028-12-31	/	协议商定	报告期使用权资产折旧费用 126.51 万	是	控股股东

								元，租赁 融资费用 36.17 万 元		
金陵饭店集团	世贸公司	2,377.06 平方米土地	136.38	2016- 04-01	2036- 03-31	/	协议 商定	报告期使用 权资产折 旧费用 96.31 万 元，租赁 融资费用 63.13 万 元	是	控股股 东
北京人济置业 发展有限公司	北京 金陵 饭店	27394.56 平方米建 筑物	1,405	2020- 12-01	2030- 11-30	/	协议 商定	报告期使用 权资产折 旧费用 1128.46 万元，租 赁融资费 用 419.01 万元	否	无

#### 租赁情况说明

(1) 2002 年 12 月，本公司筹委会和金陵饭店集团签订了《土地租赁协议》，公司向金陵饭店集团租赁 10,356.28 平方米土地，年租金总额 202 万元，租赁年限为 20 年。2022 年 12 月，公司与金陵饭店集团续签土地租赁协议，依据第三方评估结果，经协商确定首年租金为 392.74 万元（不含税），租金每两年增长 3%，租赁期限为 5 年，租赁期满后双方将续签土地租赁协议。

(2) 2007 年 1 月 8 日，本公司控股子公司新金陵公司与金陵饭店集团签订《土地租赁协议》，向金陵饭店集团租赁位于南京市鼓楼区金陵饭店北侧面积为 8,622.5 平方米的地块，年租金总额 315 万元，租赁期限为 20 年。租赁期满后，双方将续签土地租赁协议。

(3) 2016 年 3 月 25 日，本公司控股子公司世贸公司与金陵饭店集团签订《土地租赁协议》，向金陵饭店集团租赁南京世界贸易中心楼所占土地面积 2377.06 平方米，年租金总额 272.77 万元，租赁期限 20 年。租赁期满后，双方将续签土地租赁协议。

(4) 2020 年 11 月 26 日，本公司与北京人济置业发展有限公司签署《房屋租赁合同》，租赁位于北京人济大厦 C 座的物业及附属设施、附属场地，建筑面积 27394.56 平方米，首年租金总额 2810 万元，租赁期限 10 年。2021 年 5 月，本公司与北京人济置业发展有限公司签署补充协议，本公司在原租赁合同项下的全部权利义务均由本公司全资子公司北京金陵饭店概括承受。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	28,269
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
南京金陵饭店集团有限公司	0	169,667,918	43.50	0	无	0	国有法人
SHING KWAN INVESTMENT (SINGAPORE) PTE LTD	0	18,525,000	4.75	0	无	0	境外法人
江苏交通控股有限公司	0	9,764,019	2.50	0	无	0	国有法人

江苏凤凰文化贸易集团有限公司	0	4,702,255	1.21	0	无	0	国有法人
广发银行股份有限公司—中银主题策略混合型证券投资基金	2,705,405	4,222,775	1.08	0	无	0	其他
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	1,252,076	3,358,100	0.86	0	无	0	其他
诗瑞德酒店管理（上海）有限公司	0	3,106,105	0.80	0	无	0	其他
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,217,100	2,933,800	0.75	0	无	0	其他
南京邦驰百货贸易有限公司	0	2,671,221	0.68	0	无	0	其他
王骏	0	2,090,000	0.54	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
南京金陵饭店集团有限公司	169,667,918			人民币普通股	169,667,918		
SHING KWAN INVESTMENT (SINGAPORE) PTE LTD	18,525,000			人民币普通股	18,525,000		
江苏交通控股有限公司	9,764,019			人民币普通股	9,764,019		
江苏凤凰文化贸易集团有限公司	4,702,255			人民币普通股	4,702,255		
广发银行股份有限公司—中银主题策略混合型证券投资基金	4,222,775			人民币普通股	4,222,775		
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	3,358,100			人民币普通股	3,358,100		
诗瑞德酒店管理（上海）有限公司	3,106,105			人民币普通股	3,106,105		
中国银行股份有限公司—富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,933,800			人民币普通股	2,933,800		
南京邦驰百货贸易有限公司	2,671,221			人民币普通股	2,671,221		
王骏	2,090,000			人民币普通股	2,090,000		
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知上述股东之间是否存在关联关系,也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	350,874,390.62	411,330,610.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	646,091,397.76	502,467,241.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	84,180,386.95	76,337,746.78
应收款项融资			
预付款项	七、7	156,199,361.22	351,109,485.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,662,559.66	33,861,420.52
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产			
存货	七、9	591,209,256.60	624,132,602.54
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	3,487,812.81	12,954,351.75
流动资产合计		1,859,705,165.62	2,012,193,458.82
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	25,598,865.92	26,484,911.36
其他权益工具投资	七、18	60,475,400.00	60,475,400.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	295,695,705.91	301,054,446.79
固定资产	七、21	1,054,827,779.74	1,082,485,242.80
在建工程	七、22	3,749,261.76	2,815,923.11
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	251,400,838.63	251,062,513.80
无形资产	七、26	327,346,877.51	334,423,702.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	14,008,005.01	13,559,891.68
递延所得税资产	七、30	13,693,611.28	15,963,037.22
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,046,796,345.76	2,088,325,069.09
资产总计		3,906,501,511.38	4,100,518,527.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	122,361,793.20	89,821,081.20
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	443,394,560.00	647,927,040.00
应付账款	七、36	63,797,766.28	78,840,678.51
预收款项	七、37	21,480,874.30	16,929,788.30
合同负债	七、38	77,247,682.31	75,070,421.34
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	80,108,432.09	85,300,648.58
应交税费	七、40	15,613,047.45	21,936,238.80
其他应付款	七、41	425,596,391.70	418,449,763.38
其中：应付利息			
应付股利		39,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	30,327,888.93	25,096,525.38
其他流动负债	七、44	3,192,978.83	3,475,227.67
流动负债合计		1,283,121,415.09	1,462,847,413.16
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	249,762,680.76	239,415,481.17
长期应付款	七、48	26,149,203.56	30,051,626.25
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,250,627.44	4,777,950.76
递延收益	七、51	15,535,798.00	15,851,230.12
递延所得税负债	七、30	2,738,895.49	2,236,221.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		296,437,205.25	312,332,509.56

负债合计		1,579,558,620.34	1,775,179,922.72
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	329,638,599.94	329,638,599.94
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,500,000.00	-1,500,000.00
专项储备			
盈余公积	七、59	119,012,068.02	119,012,068.02
一般风险准备			
未分配利润	七、60	723,844,253.72	731,663,196.20
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,560,994,921.68	1,568,813,864.16
少数股东权益		765,947,969.36	756,524,741.03
所有者权益（或股东权益）合计		2,326,942,891.04	2,325,338,605.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,906,501,511.38	4,100,518,527.91

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：金陵饭店股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		46,202,260.14	26,267,778.95
交易性金融资产		168,724,290.41	136,593,468.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	10,287,265.30	8,663,179.84
应收款项融资			
预付款项		6,790,706.12	7,324,653.60
其他应收款	十七、2	309,435,138.48	346,631,052.12
其中：应收利息		17,573,291.68	17,175,166.68
应收股利			
存货		8,130,843.77	7,762,732.03
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,076,376.67
流动资产合计		549,570,504.22	534,319,241.73
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,133,599,501.23	1,134,485,546.67
其他权益工具投资		30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		65,810,380.02	73,395,835.87
在建工程		3,749,261.76	2,815,923.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,692,036.22	5,942,555.15
无形资产		1,980,455.40	2,316,561.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,001,790.46	6,518,409.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,262,833,425.09	1,255,474,832.49
资产总计		1,812,403,929.31	1,789,794,074.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		22,320,695.37	33,296,496.76
预收款项		-	
合同负债		44,911,659.44	45,802,249.63
应付职工薪酬		19,864,489.64	20,149,027.07
应交税费		697,632.11	278,555.16
其他应付款		274,417,625.26	261,534,033.92
其中：应付利息		-	
应付股利		39,000,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,718,855.55	1,849,799.37
其他流动负债		-	1,485.85
流动负债合计		366,930,957.37	362,911,647.76
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		17,057,409.04	3,913,504.15
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		931,072.61	398,367.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,988,481.65	4,311,871.28
负债合计		384,919,439.02	367,223,519.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		390,000,000.00	390,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		320,457,643.81	320,457,643.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		119,012,068.02	119,012,068.02
未分配利润		598,014,778.46	593,100,843.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,427,484,490.29	1,422,570,555.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,812,403,929.31	1,789,794,074.22

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	886,535,501.59	658,154,786.99
其中：营业收入		886,535,501.59	658,154,786.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		825,557,831.16	646,340,197.20
其中：营业成本	七、61	653,976,945.64	497,565,305.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,745,532.50	3,001,785.33
销售费用	七、63	45,930,623.87	42,201,063.38
管理费用	七、64	108,807,732.16	96,096,734.69
研发费用	七、65	1,736,793.63	892,578.79
财务费用	七、66	11,360,203.36	6,582,729.75
其中：利息费用		11,983,936.28	7,367,129.98
利息收入		1,502,216.30	1,212,395.97
加：其他收益	七、67	2,041,405.71	8,229,057.64
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	4,520,855.70	1,617,911.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		145,954.56	324,601.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	11,058,855.26	10,153,323.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	326,285.35	-1,627,860.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72		-2,589,657.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	3,981.56	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		78,929,054.01	27,597,364.43
加：营业外收入	七、74	1,362,231.43	930,656.60
减：营业外支出	七、75	-2,692,678.27	60,355.60

四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		82,983,963.71	28,467,665.43
减：所得税费用	七、76	27,676,683.86	12,554,923.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,307,279.85	15,912,741.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		55,307,279.85	15,912,741.52
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		31,181,057.52	3,067,171.72
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		24,126,222.33	12,845,569.80
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		55,307,279.85	15,912,741.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		31,181,057.52	3,067,171.72
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		24,126,222.33	12,845,569.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.080	0.008
（二）稀释每股收益(元/股)		0.080	0.008

司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	134,051,615.04	96,785,561.97
减：营业成本	十七、4	89,052,904.97	84,726,729.97
税金及附加		159,607.01	65,411.96
销售费用		5,125,089.48	4,402,653.66
管理费用		31,395,271.11	24,233,261.64
研发费用		1,132,126.72	345,816.12
财务费用		2,610,764.22	1,655,933.86
其中：利息费用		4,093,228.08	3,940,651.94
利息收入		2,011,741.00	2,472,951.18
加：其他收益		1,214,968.58	3,212,057.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	33,914,685.26	17,625,335.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		145,954.56	324,601.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,095,276.72	2,731,364.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,066,477.86	37,442.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,867,259.95	4,961,954.94
加：营业外收入		140,411.50	103,184.14
减：营业外支出		44,411.41	21,917.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,963,260.04	5,043,221.83
减：所得税费用		1,049,324.93	281,252.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,913,935.11	4,761,969.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,913,935.11	4,761,969.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			



2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		43,913,935.11	4,761,969.80
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		980,309,318.46	670,905,343.35
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			9,178,134.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	30,957,520.55	15,984,822.26
经营活动现金流入小计		1,011,266,839.01	696,068,300.39
购买商品、接受劳务支付的现金		548,194,168.67	440,198,611.08
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		157,557,031.03	145,877,858.21
支付的各项税费		53,835,509.01	62,886,222.04
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	17,898,419.01	30,260,559.31
经营活动现金流出小计		777,485,127.72	679,223,250.64
经营活动产生的现金流量净额		233,781,711.29	16,845,049.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		381,500,000.00	193,000,000.00
取得投资收益收到的现金		14,304,560.10	9,956,927.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		395,903,860.10	202,956,927.11
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,784,445.28	2,598,355.38
投资支付的现金		523,000,000.00	361,500,000.00

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			
投资活动现金流出小计		524,784,445.28	364,098,355.38
投资活动产生的现金流量净额		-128,880,585.18	-161,141,428.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		255,508,180.00	463,986,136.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		255,508,180.00	463,986,136.00
偿还债务支付的现金		272,967,468.00	473,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,078,051.34	12,802,168.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,702,994.00	7,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	9,745,557.52	4,138,860.76
筹资活动现金流出小计		303,791,076.86	489,941,028.77
筹资活动产生的现金流量净额		-48,282,896.86	-25,954,892.77
<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>		56,618,229.25	-170,251,271.29
加：期初现金及现金等价物余额		126,773,191.12	318,279,329.77
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		183,391,420.37	148,028,058.48

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 母公司现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		159,828,918.07	93,898,259.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,339,859.82	24,734,117.17
经营活动现金流入小计		177,168,777.89	118,632,376.31
购买商品、接受劳务支付的现金		72,865,746.93	49,203,748.06
支付给职工及为职工支付的现金		46,710,037.54	45,721,469.57
支付的各项税费		1,891,412.80	5,734,518.33
支付其他与经营活动有关的现金		39,975,739.57	26,833,433.37
经营活动现金流出小计		161,442,936.84	127,493,169.33
经营活动产生的现金流量净额		15,725,841.05	-8,860,793.02
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		35,765,185.53	17,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		40,654,934.03	2,105,250.01
投资活动现金流入小计		128,420,119.56	39,355,250.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		702,802.04	140,169.45
投资支付的现金		82,000,000.00	42,200,000.00
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		3,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		85,702,802.04	47,340,169.45
投资活动产生的现金流量净额		42,717,317.52	-7,984,919.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		184,000,000.00	428,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		184,000,000.00	428,000,000.00
偿还债务支付的现金		214,000,000.00	428,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,280,000.00	3,402,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		4,228,677.38	
筹资活动现金流出小计		222,508,677.38	431,402,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		-38,508,677.38	-3,402,600.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		19,934,481.19	-20,248,312.46
加：期初现金及现金等价物余额		26,267,778.95	79,844,159.78
六、期末现金及现金等价物余额		46,202,260.14	59,595,847.32

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	390,000,000.00				329,638,599.94		-1,500,000.00		119,012,068.02		731,663,196.20		1,568,813,864.16	756,524,741.03	2,325,338,605.19
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	390,000,000.00				329,638,599.94		-1,500,000.00		119,012,068.02		731,663,196.20		1,568,813,864.16	756,524,741.03	2,325,338,605.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											-7,818,942.48		-7,818,942.48	9,423,228.33	1,604,285.85
（一）综合收益总额											31,181,057.52		31,181,057.52	24,126,222.33	55,307,279.85
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															



2023 年半年度报告

一、上年期末余额	390,000,000.00				329,124,506.91		-2,000,000.00		116,038,186.57		724,213,615.12		1,557,376,308.60	740,019,659.30	2,297,395,967.90
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	390,000,000.00				329,124,506.91		-2,000,000.00		116,038,186.57		724,213,615.12		1,557,376,308.60	740,019,659.30	2,297,395,967.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-28,132,828.28		-28,132,828.28	3,895,569.80	-24,237,258.48
（一）综合收益总额											3,067,171.72		3,067,171.72	12,845,569.80	15,912,741.52
（二）所有者投入和减少资本														-1,200,000.00	-1,200,000.00
1. 所有者投入的普通股														-1,200,000.00	-1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-31,200,000.00		-31,200,000.00	-7,750,000.00	-38,950,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,200,000.00		-31,200,000.00	-7,750,000.00	-38,950,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															



2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	390,000,000.00			329,124,506.91		-2,000,000.00		116,038,186.57		696,080,786.84		1,529,243,480.32	743,915,229.10	2,273,158,709.42

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	390,000,000.00				320,457,643.81				119,012,068.02	593,100,843.35	1,422,570,555.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				320,457,643.81				119,012,068.02	593,100,843.35	1,422,570,555.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										4,913,935.11	4,913,935.11
（一）综合收益总额										43,913,935.11	43,913,935.11
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-39,000,000.00	-39,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-39,000,000.00	-39,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	390,000,000.00				320,457,643.81				119,012,068.02	598,014,778.46	1,427,484,490.29

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	390,000,000.00				320,457,643.81				116,038,186.57	597,535,910.32	1,424,031,740.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	390,000,000.00				320,457,643.81				116,038,186.57	597,535,910.32	1,424,031,740.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-26,438,030.20	-26,438,030.20
（一）综合收益总额										4,761,969.80	4,761,969.80
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-31,200,000.00	-31,200,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,200,000.00	-31,200,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	390,000,000.00				320,457,643.81				116,038,186.57	571,097,880.12	1,397,593,710.50

公司负责人：李茜

主管会计工作负责人：史红伟

会计机构负责人：官施彬

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

金陵饭店股份有限公司是经江苏省人民政府苏政复[2002]156号《省政府关于同意设立金陵饭店股份有限公司的批复》批准，由南京金陵饭店集团有限公司作为主要发起人，联合新加坡欣光投资有限公司、江苏交通控股有限公司、江苏省出版印刷物资公司和南京消防技术服务事务所四家发起人以发起方式设立的股份有限公司。南京金陵饭店集团有限公司以其经营性净资产经评估折股后投入公司。

2002年12月30日，本公司在江苏省工商行政管理局领取注册号3200001105707的企业法人营业执照，注册资本为人民币19,000万元。

2007年3月，本公司经批准向社会公开发行人民币普通股（A股）11,000万股（每股面值1元），发行后注册资本变更为人民币30,000万元。股票代码：601007。

2021年8月13日，本公司注册资本变更为39,000.00万元。经本公司2021年5月25日的2020年年度股东大会审议通过2020年度权益分派，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本300,000,000股为基数，每股派发现金红利0.05元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增0.3股，共计派发现金红利15,000,000元，转90,000,000股，本次分配后总股本为390,000,000股。

公司经营地址南京市汉中路2号，统一信用代码913200007455797746，法定代表人：李茜，主要经营范围为：住宿；制售中餐、西餐、自助餐、冷热饮、焙烤食品；食品零售（限各类预包装食品、饮料、茶叶，限分支机构经营）；房地产开发、销售；商业地产销售；以下限分支机构经营：图书、报刊零售，卷烟、雪茄烟、烟丝零售，象牙制品销售（仅限销售具有“中国野生动物经营利用管理专用标识”产品）；实业投资经营（国家禁止投资经营的业务除外），其它商品的批发、零售，食品的开发，物业管理，计算机网络工程及软件的开发和相关的技术服务，企业形象策划，展览服务，人才培训，经济信息咨询服务，房屋租赁，旅游产业投资，停车场管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围包括二级子公司9家，三级子公司4家：

序号	企业名称	注册资本 (万元)	投资比例		主营业务
			直接持 股	间接持 股	
1	南京新金陵饭店有限公司	97,314.89	51%		酒店及房产租 赁
2	南京金陵酒店管理有限公司	2,989.50	100%		酒店管理
2-1	南京金陵文旅酒店管理有限公司	300.00		70%	酒店管理
3	江苏金陵旅游发展有限公司	30,000.00	100%		旅游地产开发
3-1	盱眙天泉湖金陵饭店物业服务有 限公司	1,500.00		100%	物业管理
4	江苏金陵贸易有限公司	2,000.00	90%		国内外贸易
5	江苏苏糖糖酒食品有限公司	5,100.00	52.20%		商品销售
6	南京金陵汇德物业服务有限公司	2,500.00	100%		物业管理
6-1	江苏舜天碧波物业管理有限公司	500.00		100%	物业管理
7	南京世界贸易中心有限责任公司	100.00	55%		房产租赁
8	江苏金陵食品科技有限公司	500.00	100%		商品销售
9	南京金陵汇德公寓管理有限公司	100.00		100%	物业管理
10	北京金陵饭店有限公司	3,000.00	100%		酒店经营

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2023年6月30日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告的会计期间为 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日。

### 3. 营业周期

适用 不适用

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。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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，应当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投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额，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。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：其他债权投资、应收款项融资。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：对紫金财产保险股份有限公司、宜宾五商股权投资基金（有限合伙）的投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将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金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流

量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### (6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③租赁应收款；④合同资产。

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

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，无论该项目是否包含重大融资成分。②应收租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础的利息的支付。），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

#### 1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

#### 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金额为基础

的利息的支付。) , 除对单项金额已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外, 本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据, 将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括: 信用风险评级。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

①金融资产, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项, 信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中, 用于确定预期信用损失的现金流量, 与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

3) 各类金融资产信用损失的确定方法

①本公司依据信用风险特征将应收账款分为账龄组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合依据如下:

项目	确定组合的依据
应收账款组合	账龄组合

对于应收账款, 本公司参照历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

②应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征, 将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	信用等级较高银行出具的银行承兑汇票
	信用等级一般银行出具的银行承兑汇票
商业承兑汇票	企业出具的商业承兑汇票

注: 信用等级较高银行包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行 6 家大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行 9 家上市股份制商业银行。上述银行信用良好, 拥有国资背景或为上市银行, 资金实力雄厚, 经营情况良好, 根据 2019 年银行主体

评级情况，上述银行主体评级均达到 AAA 级且未来展望稳定，公开信息未发现曾出现票据违约到期无法兑付的负面新闻，因此公司将其划分为信用等级较高银行。

信用等级一般银行指信用等级一般的其他商业银行及财务公司。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	信用等级较高银行出具的银行承兑汇票
	信用等级一般银行出具的银行承兑汇票
商业承兑汇票	企业出具的商业承兑汇票

注：信用等级较高银行包括中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行 6 家大型商业银行和招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行 9 家上市股份制商业银行。上述银行信用良好，拥有国资背景或为上市银行，资金实力雄厚，经营情况良好，根据 2019 年银行主体评级情况，上述银行主体评级均达到 AAA 级且未来展望稳定，公开信息未发现曾出现票据违约到期无法兑付的负面新闻，因此公司将其划分为信用等级较高银行。

信用等级一般银行指信用等级一般的其他商业银行及财务公司。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司依据信用风险特征将应收账款分为账龄组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据如下：

项目	确定组合的依据
应收账款组合	账龄组合

对于应收账款，本公司参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时：1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在报表中列示为应收款项融资，相关具体会计处理方式见本附注“五、10.金融工具”；

当单项无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失，对于划分为组合的应收票据及应收账款，比照前述应收款项的减值损失计量方法处理。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。



本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、房地产开发成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

房地产开发成本中的存货核算方法：

1) 房地产开发成本包括地价、公共配套设施费及建造成本等。

2) 取得开发用土地，按可售商品房应分摊的实际成本计入“开发成本”。

3) 公共配套设施费用包括住宅小区中非营业性的文教、行政管理、市政公用配套设施，其所发生的成本费用列入开发成本，按住宅小区可销售面积分摊。本期完工的开发产品，若该开发产品应分摊的公共配套设施费用尚未发生或尚未支付完毕，则预提尚未发生或尚未支付完毕的公共配套设施费用，计入该开发产品成本。

4) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本。

5) 出租开发产品、周转房按直线法在收益期内摊销。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述“五、10. 金融工具（6）金融资产减值”。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处

置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权为指定以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动不得转入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

#### (1) 固定资产确认条件

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

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20~40	3	2.43~4.85
机器设备	年限平均法	5~15	3	19.40~6.47
家具设备	年限平均法	5~15	3	19.40~6.47
交通运输设备	年限平均法	8	3	12.13

地毯及其它类	年限平均法	5~10	3	19.40~9.70
--------	-------	------	---	------------

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租入固定资产以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (4) 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五、30“长期资产减值”

### (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。

## 24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；

当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。



### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

本公司无形资产包括土地使用权、商标使用权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括开办物资、地铁通道连接线支出。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

#### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，并考虑租赁期限进行调整而得出该增量借款利率。

#### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 35. 预计负债

适用 不适用

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。

## 36. 股份支付

适用 不适用

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### （1）收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 收入的确认：本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

通常情况下：

①公司酒店业务收入属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

②商品销售收入当商品运送到合同指定地点且客户已接受该商品时客户取得商品控制权，确认商品销售收入的实现。本公司按已收或应收的合同或协议价款的公允价值确定商品销售收入金额。

③房屋租赁收入按照直线法在租赁期内确认。发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

④物业管理收入按照在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

⑤房地产销售收入按照在开发产品已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，在同时满足开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权和对已售出的开发产品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(2) 收入的计量：本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。在确定交易价格时，本公司考虑以下因素的影响：

①可变对价合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②合同中存在重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。企业确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，可以不考虑合同中存在的重大融资成分。

③非现金对价客户支付非现金对价的，通常情况下，本公司按照非现金对价在合同开始日的公允价值确定交易价格。非现金对价公允价值不能合理估计的，参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

i 本公司存在应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

ii 本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。

iii 向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

iv 在将应付客户对价冲减交易价格处理时，本公司在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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。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。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

##### (1) 当期所得税

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**√适用  不适用

## 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

## 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

## 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**√适用  不适用

## (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## （2）本公司作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“28.使用权资产”以及“34.租赁负债”。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

## （3）本公司为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计

行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

详见本附注五、28“使用权资产”、34“租赁负债”。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按不同税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%、5%
教育税附加	按实际缴纳的流转税计缴	5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%
房产税	按房产原值 70% 的 1.2% 或租赁收入的 12% 计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京金陵汇德公寓管理有限公司	20%
江苏金陵食品科技有限公司	20%
江苏舜天碧波物业管理有限公司	20%
江苏金陵文旅酒店管理有限公司	20%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

本公司子公司南京金陵汇德公寓管理有限公司、江苏金陵食品科技有限公司、江苏舜天碧波物业管理有限公司、南京金陵文旅酒店管理有限公司按照小微企业缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

本公司及子公司南京新金陵饭店有限公司 2023 年上半年免征房产税、城镇土地使用税。根据《省政府印发关于推动经济运行率先整体好转若干政策措施的通知》（苏政规（2023）1 号）规定：“对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人，暂免征收 2023 年上半年房产税、城镇土地使用税。其他行业纳税人生产经营确有困难的，可申请减免房产税、城镇土地使用税。”

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,357.44	53,779.12
银行存款	176,149,026.10	130,794,902.56
其他货币资金	174,677,007.08	280,481,928.69
合计	350,874,390.62	411,330,610.37
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司存款		

其他说明：

注：货币资金期末余额中受限资金 167,482,970.25 元，其中银行承兑汇票保证金 160,986,890.25 元，有权机关冻结 6,000,000.00 元，工程质量保证金 346,080.00 元，合同履约保函 150,000.00 元，其他无因抵押、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、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	646,091,397.76	502,467,241.06
其中：		
(1) 债务工具投资	646,091,397.76	484,467,241.06
(2) 权益工具投资		
(3) 衍生金融资产		18,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	646,091,397.76	502,467,241.06

其他说明：

√适用 □不适用

债务工具投资包括购买的信托产品“合富 17 号”、“现金添利”。

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	74,303,412.30
1 年以内小计	74,303,412.30
1 至 2 年	12,996,275.75
2 至 3 年	1,390,977.46
3 年以上	
3 至 4 年	2,208,958.31
4 至 5 年	1,388,300.81
5 年以上	7,463,404.87
合计	99,751,329.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	18,837,422.15	18.88	14,833,739.88	78.75	4,003,682.27	19,157,095.51	20.85	15,012,103.72	78.36	4,144,991.79
其中：										
单项计提坏账准备	18,837,422.15	18.88	14,833,739.88	78.75	4,003,682.27	19,157,095.51	20.85	15,012,103.72	78.36	4,144,991.79
按组合计提坏账准备	80,913,907.35	81.12	737,202.67	0.91	80,176,704.68	72,715,462.02	79.15	522,707.03	0.72	72,192,754.99
其中：										
账龄组合	80,913,907.35	81.12	737,202.67	0.91	80,176,704.68	72,715,462.02	79.15	522,707.03	0.72	72,192,754.99
合计	99,751,329.50		15,570,942.55		84,180,386.95	91,872,557.53		15,534,810.75		76,337,746.78

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
常熟天铭国际大酒店有限公司	3,996,995.69	3,996,995.69	100	破产清算
南京旺腾酒店管理有限公司	3,347,187.85	2,510,390.89	75	逾期未还
泉州迎宾馆有限公司	2,539,981.26	1,904,985.95	75	逾期未还
连云港花果山国际酒店有限公司	2,160,375.81	1,525,115.64	70.59	逾期未还
南京尼基塔餐饮管理有限公司	1,644,579.53	737,831.80	44.86	逾期未还
扬州云鹤金陵大饭店有限公司	1,452,375.82	1,379,757.03	95	破产清算
江苏海州湾会议中心有限公司	1,335,267.62	1,001,450.72	75	逾期未还

浙江三门金陵保罗大酒店	938,200.00	938,200.00	100	破产清算
南京熊猫金陵大酒店有限公司	859,137.00	601,395.90	70	资不抵债，停止经营
南京登拓餐饮管理有限公司	365,526.40	92,264.40	25.24	逾期未还
江苏民舜实业有限公司无锡金陵大饭店分公司	115,125.00	115,125.00	100	破产清算
南京河西新城江滨会议中心有限公司金陵江滨酒店	56,415.49	3,972.18	7.04	逾期未还
江苏舜天船舶发展有公司	16,444.68	16,444.68	100	破产清算
江苏南帆酒店管理有限公司	9,810.00	9,810.00	100	逾期未还
合计	18,837,422.15	14,833,739.88	78.75	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	71,914,346.88	495,246.11	0.69
1-2 年	8,593,961.81	193,006.00	2.25
2-3 年	78,432.14	34,109.98	43.49
3-4 年	275,689.52	12,472.26	4.52
4-5 年	51,477.00	2,368.32	4.60
5 年以上			
合计	80,913,907.35	737,202.67	0.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	15,012,103.72	-178,363.84				14,833,739.88
按组合计提坏账准备的应收账款	522,707.03	214,495.64				737,202.67
合计	15,534,810.75	36,131.80				15,570,942.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用



## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏果超市有限公司	7,320,916.37	7.33	8,785.10
常熟天铭国际大酒店有限公司	3,996,995.69	4.00	3,996,995.69
南京旺腾酒店管理有限公司	3,347,187.85	3.35	2,510,390.89
盱眙县卫生健康委员会	2,860,729.50	2.86	76,095.41
泉州迎宾馆有限公司	2,539,981.26	2.54	1,904,985.95
合计	20,065,810.67	20.08	8,497,253.04

## 其他说明

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 20,065,810.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 20.08%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 8,497,253.04 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

## 其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	153,243,351.51	98.11	350,034,719.34	99.69
1 至 2 年	2,387,659.17	1.53	267,606.32	0.08
2 至 3 年	123,472.20	0.08	138,483.03	0.04
3 年以上	444,878.34	0.28	668,677.11	0.19
合计	156,199,361.22	100.00	351,109,485.80	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过 1 年且金额重要的预付账款

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	未及时结算的原因
江苏苏邑设计集团有限公司	195,754.72	未到结算期
骥勤智能科技（上海）有限公司	125,859.00	未到结算期
百川名品供应链股份有限公司	90,440.93	未到结算期
厦门市盛世裕龙酒业有限公司	62,400.00	未到结算期
泸州老窖柒泉营销华中酒业有限公司	62,000.00	未到结算期

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	88,605,387.87	56.73
贵州习酒销售有限责任公司	26,142,603.37	16.74
江苏今世缘酒业销售有限公司南京分公司	15,244,720.54	9.76
贵州茅台酒销售有限公司	3,838,567.29	2.46
江苏今世缘酒业销售有限公司	3,818,400.00	2.44
合计	137,649,679.07	88.13

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 137,649,679.07 元，占预付款项期末余额合计数的比例 88.13%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,662,559.66	33,861,420.52
合计	27,662,559.66	33,861,420.52

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	17,399,590.69
1 年以内小计	17,399,590.69
1 至 2 年	1,696,991.51
2 至 3 年	7,426,283.67
3 年以上	
3 至 4 年	1,427,870.61
4 至 5 年	343,303.83
5 年以上	1,859,577.01
合计	30,153,617.32

## (5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	15,991,901.32	22,677,064.92
保证金和押金	13,723,245.58	13,837,004.88
其他	438,470.42	200,825.51
合计	30,153,617.32	36,714,895.31

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,853,474.79			2,853,474.79
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-362,417.13			-362,417.13
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	2,491,057.66			2,491,057.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提						
账龄组合	2,853,474.79	-362,417.13				2,491,057.66
合计	2,853,474.79	-362,417.13				2,491,057.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
北京人济置业发 展有限公司	保证金	7,025,000.00	2-3 年	23.30	351,250.00
贵州茅台酒厂 (集团)保健酒 业销售有限公司	保证金、往 来款	1,736,791.00	1 年以内	5.76	86,839.55
贵州习酒销售有 限责任公司	保证金、往 来款	1,240,904.89	1 年以内	4.12	62,045.24
南京港华燃气有 限公司	保证金、往 来款	1,158,000.00	1 年以内	3.84	57,900.00
四川汇金商贸有 限公司	保证金、往 来款	660,800.00	1-2 年	2.19	33,040.00
合计	/	11,821,495.89	/	39.21	591,074.79

## (10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	8,992,109.37		8,992,109.37	8,697,165.83		8,697,165.83
在产品						
库存商品	240,928,984.27	18,906,577.96	222,022,406.31	332,907,026.38	25,224,460.35	307,682,566.03
周转材料						
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
生产成本						
开发产品	114,659,463.15	6,538,294.98	108,121,168.17	115,194,936.07	6,538,294.98	108,656,641.09

开发成本	197,332,522.28		197,332,522.28	197,269,133.95		197,269,133.95
发出商品						
在途物资	54,741,050.47		54,741,050.47	1,827,095.64		1,827,095.64
合计	616,654,129.54	25,444,872.94	591,209,256.60	655,895,357.87	31,762,755.33	624,132,602.54

## 开发成本

项目名称	期末余额	期初余额
金陵天泉湖旅游生态园养生公寓等	136,106,229.43	136,106,229.43
金陵天泉湖旅游生态园紫霞岭沿湖项目	61,226,292.85	61,162,904.52
合计	197,332,522.28	197,269,133.95

注 1: 库存商品主要为公司控股子公司苏糖公司的酒类商品, 苏糖公司在对存货进行全面盘点的基础上, 对不同货品因产品更新迭代等原因, 致使其可变现净值低于账面价值的, 计提存货跌价准备, 并计入当期损益, 本期出售已计提跌价准备的库存商品, 将该部分跌价准备转销。

注 2: 开发成本主要为公司全资子公司旅游发展公司开发的金陵天泉湖旅游生态园养生公寓等和金陵天泉湖旅游生态园紫霞岭项目。

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品	25,224,460.35			6,317,882.39		18,906,577.96
开发产品	6,538,294.98					6,538,294.98
开发成本						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	31,762,755.33			6,317,882.39		25,444,872.94

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款资本化金额为 4,278,026.69 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预交及待抵扣税金	3,432,167.17	12,944,169.80
其他	55,645.64	10,181.95
合计	3,487,812.81	12,954,351.75

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**适用 不适用**(2) 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**17、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
贵州贵宁达酒店管理股份有限公司	6,237,240.76			171,714.08			1,032,000.00			5,376,954.84
合肥文旅金陵酒店管理有限公司	2,517,220.83			377,027.7						2,894,248.53
江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业（有限合伙）	17,730,449.77			-402,787.22						17,327,662.55
小计	26,484,911.36			145,954.56			1,032,000.00			25,598,865.92
合计	26,484,911.36			145,954.56			1,032,000.00			25,598,865.92



## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
紫金财产保险股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
自贡金陵金嘉酒店管理有限公司		
成都金陵嘉辰酒店管理有限公司		
宜宾五商股权投资基金（有限公司）	30,475,400.00	30,475,400.00
合计	60,475,400.00	60,475,400.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
紫金财产保险股份有限公司		660,000.00			不以出售为目的	
自贡金陵金嘉酒店管理有限公司			-1,000,000.00		不以出售为目的	
成都金陵嘉辰酒店管理有限公司			-1,000,000.00		不以出售为目的	
宜宾五商股权投资基金（有限公司）	2,270,628.33	6,448,344.17			不以出售为目的	
合计	2,270,628.33	7,108,344.17	-2,000,000.00			

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	465,387,093.81			465,387,093.81
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	465,387,093.81			465,387,093.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	164,332,647.02			164,332,647.02
2.本期增加金额	5,358,740.88			5,358,740.88
(1) 计提或摊销	5,358,740.88			5,358,740.88
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	169,691,387.90			169,691,387.90
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	295,695,705.91			295,695,705.91
2.期初账面价值	301,054,446.79			301,054,446.79

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,054,827,779.74	1,082,485,242.80
固定资产清理		
合计	1,054,827,779.74	1,082,485,242.80

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	交通运输设备	地毯及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,587,231,784.12	324,065,917.24	53,253,269.23	9,065,769.37	27,256,347.72	2,000,873,087.68
2.本期增加金额		1,443,994.60	476,686.98		127,488.50	2,048,170.08
(1) 购置		1,443,994.60	289,115.18		127,488.50	1,860,598.28
(2) 在建工程转入			187,571.80			187,571.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,066,467.18	531,667.08	211,111.11	212,313.31	2,021,558.68
(1) 处置或报废		1,066,467.18	531,667.08	211,111.11	212,313.31	2,021,558.68
4.期末余额	1,587,231,784.12	324,443,444.66	53,198,289.13	8,854,658.26	27,171,522.91	2,000,899,699.08
二、累计折旧						
1.期初余额	607,726,964.97	232,085,278.60	49,124,207.48	8,249,918.82	21,201,475.01	918,387,844.88
2.本期增加金额	20,539,759.86	7,822,431.43	668,266.40	98,518.12	489,827.33	29,618,803.14
(1) 计提	20,539,759.86	7,822,431.43	668,266.40	98,518.12	489,827.33	29,618,803.14
3.本期减少金额		1,026,023.57	497,983.60	204,777.60	205,943.91	1,934,728.68
(1) 处置或报废		1,026,023.57	497,983.60	204,777.60	205,943.91	1,934,728.68
4.期末余额	628,266,724.83	238,881,686.46	49,294,490.28	8,143,659.34	21,485,358.43	946,071,919.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	958,965,059.29	85,561,758.20	3,903,798.85	710,998.92	5,686,164.48	1,054,827,779.74
2.期初账面价值	979,504,819.15	91,980,638.64	4,129,061.75	815,850.55	6,054,872.71	1,082,485,242.80

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,749,261.76	2,815,923.11
工程物资		
合计	3,749,261.76	2,815,923.11

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修改造	2,232,280.68		2,232,280.68	2,057,432.57		2,057,432.57
酒店板块旅客入住全周期应用体验平台	1,516,981.08		1,516,981.08	758,490.54		758,490.54
合计	3,749,261.76		3,749,261.76	2,815,923.11		2,815,923.11

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公楼装修改造		2,057,432.57	371,817.51	187,571.80	9,397.60	2,232,280.68						自有
酒店板块旅客入住全周期应用体验平台		758,490.54	758,490.54			1,516,981.08						自有
合计		2,815,923.11	1,130,308.05	187,571.80	9,397.60	3,749,261.76	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	房屋建筑物	合计
一、账面原值			
1.期初余额	49,616,728.44	258,991,102.62	308,607,831.06

2.本期增加金额	17,775,312.03		17,775,312.03
(1) 购置	17,775,312.03		17,775,312.03
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	67,392,040.47	258,991,102.62	326,383,143.09
二、累计折旧			
1.期初余额	8,912,838.07	48,632,479.19	57,545,317.26
2.本期增加金额	4,005,740.64	13,431,246.56	17,436,987.20
(1) 计提	4,005,740.64	13,431,246.56	17,436,987.20
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	12,918,578.71	62,063,725.75	74,982,304.46
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	54,473,461.76	196,927,376.87	251,400,838.63
2.期初账面价值	40,703,890.37	210,358,623.43	251,062,513.80

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标使用权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	425,346,764.45			1,742,000.00	14,215,272.67	441,304,037.12
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	425,346,764.45			1,742,000.00	14,215,272.67	441,304,037.12
二、累计摊销						
1.期初余额	97,646,677.79			1,742,000.00	7,491,657.00	106,880,334.79

2.本期增加 金额	5,955,761.16				1,121,063.66	7,076,824.82
(1) 计提	5,955,761.16				1,121,063.66	7,076,824.82
3.本期减少 金额						
(1)处置						
4.期末余额	103,602,438.95			1,742,000.00	8,612,720.66	113,957,159.61
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1)处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	321,744,325.50				5,602,552.01	327,346,877.51
2.期初账面 价值	327,700,086.66				6,723,615.67	334,423,702.33

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
开办费	1,259,661.91		79,089.78		1,180,572.13
开办物资	1,930,438.55		478,312.08		1,452,126.47
地铁通道连接线	4,057,014.43		245,879.78		3,811,134.65
装修费	6,312,776.79	2,042,326.44	787,422.29	3,509.18	7,564,171.76
合计	13,559,891.68	2,042,326.44	1,590,703.93	3,509.18	14,008,005.01

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	36,534,732.69	8,710,697.64	43,249,849.18	10,348,292.75
内部交易未实现利润	7,121,891.95	1,780,472.99	7,121,891.95	1,780,472.99
可抵扣亏损	8,559,135.15	2,139,783.79	8,559,135.15	2,139,783.79
其他权益工具投资公允价值变动	2,000,000.00	500,000.00	2,000,000.00	500,000.00
预计负债	2,250,627.44	562,656.86	4,777,950.76	1,194,487.69
合计	56,466,387.23	13,693,611.28	65,708,827.04	15,963,037.22

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				



交易性金融资产公允价值变动	10,973,830.65	2,738,895.49	8,967,241.06	2,236,221.26
合计	10,973,830.65	2,738,895.49	8,967,241.06	2,236,221.26

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,908,215.37	6,901,191.69
可抵扣亏损	92,300,008.89	94,042,735.86
合计	99,208,224.26	100,943,927.55

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 31、其他非流动资产

适用 不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	122,361,793.20	89,821,081.20
合计	122,361,793.20	89,821,081.20

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	443,394,560.00	647,927,040.00
合计	443,394,560.00	647,927,040.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	57,026,507.24	71,632,566.70
应付工程及设备款	6,771,259.04	7,208,111.81
合计	63,797,766.28	78,840,678.51

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通建工集团股份有限公司	917,755.88	未结算
四川省宜宾五粮液集团进出口有限公司	492,000.00	未结算
上海贵州茅台实业有限公司	402,105.34	未结算
大连市金州区杏树杏桃水产品经销部	366,000.00	未结算
合计	2,177,861.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	21,480,874.30	16,929,788.30
合计	21,480,874.30	16,929,788.30

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收售房款	20,179.00	730,773.67
预收会员卡、租金、房费	46,281,837.99	46,714,469.95
预收货款	16,361,298.87	16,419,195.81
预收开业筹备费、顾问费	8,796,879.37	7,563,180.91
预收物业费	3,671,225.48	3,269,007.94
其他	2,116,261.60	373,793.06
合计	77,247,682.31	75,070,421.34

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	82,837,495.79	138,047,948.27	143,263,306.96	77,622,137.10
二、离职后福利-设定提存计划	1,910,989.43	17,188,140.03	17,164,997.83	1,934,131.63
三、辞退福利	552,163.36	110,530.63	110,530.63	552,163.36
四、一年内到期的其他福利				
合计	85,300,648.58	155,346,618.93	160,538,835.42	80,108,432.09

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,461,486.36	114,085,563.92	121,100,131.23	66,446,919.05
二、职工福利费	60,122.00	8,535,384.87	7,411,657.10	1,183,849.77
三、社会保险费	396,676.29	6,601,095.17	6,416,909.65	580,861.81
其中：医疗保险费	290,452.89	5,697,564.04	5,514,415.31	473,601.62
工伤保险费	63,723.57	311,006.22	313,360.27	61,369.52
生育保险费	42,499.83	592,524.91	589,134.07	45,890.67
四、住房公积金	153,506.27	7,643,323.81	7,597,428.81	199,401.27
五、工会经费和职工教育经费	8,765,704.87	1,182,580.50	737,180.17	9,211,105.20
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	82,837,495.79	138,047,948.27	143,263,306.96	77,622,137.10

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,050,069.25	12,840,864.61	12,849,260.46	1,041,673.40
2、失业保险费	181,651.21	434,108.66	419,698.19	196,061.68
3、企业年金缴费	679,268.97	3,913,166.76	3,896,039.18	696,396.55
合计	1,910,989.43	17,188,140.03	17,164,997.83	1,934,131.63

其他说明：

√适用 □不适用

## (4) 辞退福利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
因解除劳动关系给予补偿	552,163.36	110,530.63	110,530.63	552,163.36

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,691,305.01	954,861.39
企业所得税	10,841,162.10	18,882,158.81
个人所得税	600,911.29	668,755.64
城市维护建设税	178,494.44	105,509.61
教育费附加	128,306.41	75,478.37
房产税	1,051,470.96	1,072,736.18
土地使用税	42,857.01	42,857.01
印花税	75,156.89	130,183.67
环境保护税	3,383.34	3,698.12
合计	15,613,047.45	21,936,238.80

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	39,000,000.00	
其他应付款	386,596,391.70	418,449,763.38
合计	425,596,391.70	418,449,763.38

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以前年度改制剥离税款及代收代付往来	31,416,294.73	31,416,294.73
代收代付	70,399,264.51	69,401,596.74
往来款	213,405,226.85	250,043,163.27
暂收保证金、押金	52,012,093.40	53,471,526.23
其他	19,363,512.21	14,117,182.41
合计	386,596,391.70	418,449,763.38

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京金陵饭店集团有限公司	31,416,294.73	以前年度改制剥离税款
合计	31,416,294.73	/

**其他说明：**

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	30,327,888.93	25,079,858.85
长期借款应付利息		16,666.53
合计	30,327,888.93	25,096,525.38

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,192,978.83	3,475,227.67
合计	3,192,978.83	3,475,227.67

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	331,529,740.54	319,958,326.88
减：未确认融资费用（填负数）	-51,439,170.85	-55,462,986.86
减：一年内到期的租赁负债（填负数）	-30,327,888.93	-25,079,858.85
合计	249,762,680.76	239,415,481.17

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款	26,149,203.56	30,051,626.25
合计	26,149,203.56	30,051,626.25

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
金陵贵宾积分计划专户	30,051,626.25	302.44	3,902,725.13	26,149,203.56	注
合计	30,051,626.25	302.44	3,902,725.13	26,149,203.56	/

其他说明：

注：本公司子公司-南京金陵酒店管理有限公司受托管理“金陵贵宾积分计划”，专项应付款余额为金陵贵宾会员的积分权益价值。

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	4,777,950.76	2,250,627.44	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	4,777,950.76	2,250,627.44	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

主要为控股子公司金陵酒管公司涉及的诉讼事项：

中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司（以下简称“中铁檀木林公司”）因四川檀木林酒店项目合同纠纷向四川省自贡市自流井区人民法院（以下简称“自流井区法院”）提起诉讼，诉请判令金陵酒管公司、金陵酒管公司子公司自贡金陵金嘉酒店管理有限公司（以下简称“自贡金陵金嘉”）连带赔偿租金、利息及其他欠款等合计约 638.46 万元。自流井区法院于 2021 年 9 月 22 日作出了（2021）川 0302 民初 1596 号民事判决，判决金陵酒管公司支付中铁檀木林公司租金、利息及其他款项等合计约 578 万元。金陵酒管公司不服一审判决结果，向四川省自贡市中级人民法院提起上诉。四川省自贡市中级人民法院于 2022 年 2 月 15 日作出（2021）川 03 民终 1237 号民事裁定，裁定：认为原判认定事实不清、证据不足，撤销自流井区法院（2021）川 0302 民初 1596 号民事判决，本案发回自流井区法院重审。自流井区法院于 2022 年 2 月 22 日立案受理，因疫情原因，当事人不能参加诉讼，该案件曾中止诉讼，自中止诉讼的原因消除后，恢复诉讼，并经两次开庭审理。根据自流井区法院于 2023 年 5 月 29 日作出（2022）川 0302 民初 643 号民事判决书，判决：金陵酒管公司、自贡金陵金嘉于判决生效之日起三十日内支付中铁檀木林公司租金 223.45 万元及相关的资金占用费，并驳回中铁檀木林公司的其他诉讼请求。截至本报告披露日，当事人均不服重审一审判决，已向四川省自贡市中级人民法院提出上诉请求。

金陵酒管公司根据上述重审一审判决结果，调减计提的诉讼赔偿款 252.73 万元。

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,851,230.12		315,432.12	15,535,798.00	
合计	15,851,230.12		315,432.12	15,535,798.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关基础设施配套建设扶持资金	10,842,843.30			169,419.41		10,673,423.89	与资产相关
服务业引导资金	4,795,120.05			74,923.75		4,720,196.30	与资产相关
服务业创新示范企业项目补贴	213,266.77			71,088.96		142,177.81	与资产相关
合计	15,851,230.12			315,432.12		15,535,798.00	

其他说明：

√适用 □不适用

1. 2009年3月28日，盱眙县人民政府出具了《关于扶持江苏金陵旅游发展有限公司的函》，根据本公司与盱眙县人民政府于2008年3月18日签署的《金陵天泉湖旅游生态园项目投资框架协议》，盱眙县人民政府分批分期给予本公司子公司-江苏金陵旅游发展有限公司财政补助，由盱眙县财政局拨付，扶持“金陵天泉湖旅游生态园”项目相关的基础设施配套建设。上述政府补助中2009年度收到20,956,700.00元、2012年度收到12,995,468.00元、2013年度收到1,161,986.00元。

2. 2011年4月28日，盱眙县人民政府批复了本公司子公司-旅游发展公司《关于申请服务业引导资金拨付的请示》，由盱眙县财政局拨付。公司于2011年度收到上述政府补助5,993,900.00元。

3. 根据江苏省发展和改革委员会、江苏省财政厅文件（苏发改服务发〔2014〕689号、苏财建〔2014〕130号），本公司子公司-金陵酒管公司收到江苏省财政厅拨付的省级现代服务业发展专项引导资金。

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	390,000,000.00						390,000,000.00

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	328,587,932.94			328,587,932.94
其他资本公积	1,050,667.00			1,050,667.00
合计	329,638,599.94			329,638,599.94

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,500,000.00							-1,500,000.00
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,500,000.00							-1,500,000.00

企业自身信用 风险公允价值变 动								
二、将重分类进 损益的其他综合 收益								
其中：权益法下 可转损益的其他 综合收益								
其他债权投资 公允价值变动								
金融资产重分 类计入其他综合 收益的金额								
其他债权投资 信用减值准备								
现金流量套期 储备								
外币财务报表 折算差额								
其他综合收益合 计	-1,500,000.00							-1,500,000.00

## 58、专项储备

适用 不适用

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	119,012,068.02			119,012,068.02
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	119,012,068.02			119,012,068.02

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	731,663,196.20	724,213,615.12
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	731,663,196.20	724,213,615.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,181,057.52	41,623,462.53
减：提取法定盈余公积		2,973,881.45
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备		
应付普通股股利	39,000,000.00	31,200,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	723,844,253.72	731,663,196.20

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	881,681,688.19	653,487,233.54	652,706,381.82	497,231,063.12
其他业务	4,853,813.40	489,712.10	5,448,405.17	334,242.14
合计	886,535,501.59	653,976,945.64	658,154,786.99	497,565,305.26

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	732,832.47	618,384.03
教育费附加	525,581.20	439,735.35
房产税	2,175,721.73	1,769,283.43
土地使用税	85,678.02	36,296.11
印花税	213,799.33	121,223.58
其他	11,919.75	16,862.83
合计	3,745,532.50	3,001,785.33

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	22,202,941.32	19,090,132.13
劳动保险费及公积金	6,079,755.02	6,548,681.62
劳务派遣费用	7,899,165.37	7,899,521.20
宾客用品	82,680.01	67,116.17
租赁费	1,429,693.49	632,931.09

宣传广告费	1,262,459.44	816,358.52
能源费	99,700.35	129,275.78
仓储运杂费	581,710.70	929,891.06
营销推广及服务费	2,596,536.82	5,195,377.56
其他费用	3,695,981.35	891,778.25
合计	45,930,623.87	42,201,063.38

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	40,765,146.85	29,572,458.55
折旧及摊销	27,968,514.34	26,535,389.43
能源费	3,941,084.61	3,802,264.03
维修费	12,647,479.93	9,550,156.40
劳动保险费及公积金	7,694,648.96	8,283,477.18
办公费用	337,215.67	426,583.08
宣传广告费	2,056,497.61	1,971,498.00
土地使用费	4,075,045.18	2,560,424.38
其他费用	9,322,099.01	13,394,483.64
合计	108,807,732.16	96,096,734.69

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,542,744.03	607,139.41
其他费用	194,049.60	285,439.38
合计	1,736,793.63	892,578.79

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,983,936.28	7,141,515.66
减：利息收入	-1,502,216.30	-1,212,395.97
加：手续费	1,018,603.68	835,042.06
汇兑损失	-140,120.30	-181,432.00
合计	11,360,203.36	6,582,729.75

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
南京市鼓楼区产业扶持资金		5,680,000.00
南京市鼓楼区销售竞赛季奖励		300,000.00

南京市鼓楼区文化和旅游局专项资金	300,000.00	
盱眙县文化和旅游局专项资金	50,000.00	
金陵天泉湖旅游生态园项目相关基础设施配套建设扶持及服务业引导资金	244,343.16	244,343.16
盱眙县外来投资企业科技创新财政扶持资金		343,441.34
江苏省省级现代服务业发展专项引导资金	71,088.96	71,088.96
国税局 2019 年第 87 号文增值税进项税加计抵减	1,077,620.96	1,268,432.36
国家税务局个税手续费返还	218,303.13	220,674.83
南京市建邺区专项奖励金		30,000.00
社会保险管理中心稳岗补贴等	51,469.50	46,898.00
盱眙县商务局防疫物资补贴	19,300.00	
其他政府补助	9,280.00	24,178.99
合计	2,041,405.71	8,229,057.64

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	145,954.56	324,601.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,270,628.33	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,104,272.81	1,293,310.37
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	4,520,855.70	1,617,911.98

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	11,058,855.26	10,153,323.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,058,855.26	10,153,323.00

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-36,131.80	-1,783,908.51
其他应收款坏账损失	362,417.15	156,048.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	326,285.35	-1,627,860.47

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-2,589,657.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-2,589,657.51

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	3,981.56	
其中：固定资产处置收益	3,981.56	
合计	3,981.56	

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	63,666.49	29,039.73	63,666.49
其中：固定资产处置利得	63,666.49	29,039.73	63,666.49
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款及违约金收入	1,144,319.19	509,289.90	1,144,319.19
无法支付款项			
其他	154,245.75	392,326.97	154,245.75
合计	1,362,231.43	930,656.60	1,362,231.43

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	47,374.98	23,424.56	47,374.98
其中：固定资产处置损失	47,374.98	23,424.56	47,374.98
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
已决诉讼赔偿金	-223,339.34		-223,339.34
预计未决诉讼赔偿金	-2,527,323.32		-2,527,323.32
税收滞纳金	1,069.44	50.00	1,069.44
其他	9,539.97	36,881.04	9,539.97
合计	-2,692,678.27	60,355.60	-2,692,678.27

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,151,727.85	11,369,937.42
递延所得税费用	3,791,412.36	548,275.88
所得税汇算清缴差异	4,733,543.65	636,710.61
合计	27,676,683.86	12,554,923.91



## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	82,983,963.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,745,990.93
子公司适用不同税率的影响	-107,311.48
调整以前期间所得税的影响	4,733,543.65
非应税收入的影响	-2,801,202.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	769,237.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,336,426.22
所得税费用	27,676,683.86

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	15,844,802.60	5,201,516.21
利息收入	1,236,703.85	1,089,526.02
其他	13,876,014.10	9,693,780.03
合计	30,957,520.55	15,984,822.26

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,493,951.84	13,474,967.86
手续费支出	930,962.85	835,042.06
付现费用	13,473,504.32	15,950,549.39
合计	17,898,419.01	30,260,559.31

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
同一控制下企业合并支付的对价		1,200,000.00
租金	9,745,557.52	2,938,860.76
合计	9,745,557.52	4,138,860.76

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	55,307,279.85	15,912,741.52
加：资产减值准备		2,589,657.51
信用减值损失	-326,285.35	1,627,860.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,977,544.02	34,236,510.63
使用权资产摊销	17,436,987.20	15,007,293.45
无形资产摊销	7,076,824.82	7,273,898.59
长期待摊费用摊销	1,590,703.93	1,271,222.28
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）	-3,981.56	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,374.98	23,424.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,058,855.26	-10,153,323.00
财务费用（收益以“-”号填列）	11,360,203.36	6,582,729.75
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,520,855.70	-1,617,911.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,269,425.94	-4,127,759.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	502,674.23	-64,162.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,923,345.94	-35,367,212.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,266,345.28	-49,262,235.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,067,020.39	32,912,315.95
其他		

经营活动产生的现金流量净额	233,781,711.29	16,845,049.75
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	183,391,420.37	148,028,058.48
减: 现金的期初余额	126,773,191.12	318,279,329.77
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	56,618,229.25	-170,251,271.29

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	183,391,420.37	126,773,191.12
其中: 库存现金	48,357.44	53,779.12
可随时用于支付的银行存款	169,652,946.10	115,794,902.56
可随时用于支付的其他货币资金	13,690,116.83	10,924,509.44
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	183,391,420.37	126,773,191.12
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	167,482,970.25	苏糖公司银行承兑汇票保证金、金陵酒管公司因相关诉讼案件被冻结资金等
持有子公司南京新金陵饭店有限公司股权	184,000,000.00	股权质押借款
合计	351,482,970.25	/

**82、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	535,171.71	7.2258	3,867,043.74
其中：美元	535,171.71	7.2258	3,867,043.74
欧元			
港币			

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因**

□适用 √不适用

**83、 套期**

□适用 √不适用

**84、 政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
南京市鼓楼区文化和旅游局专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
盱眙县文化和旅游局专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
金陵天泉湖旅游生态园项目相关基础设施配套建设扶持及服务业引导资金	244,343.16	其他收益	244,343.16
江苏省省级现代服务业发展专项引导资金	71,088.96	其他收益	71,088.96
国税局 2019 年第 87 号文增值税进项税加计抵减	1,077,620.96	其他收益	1,077,620.96
国家税务局个税手续费返还	218,303.13	其他收益	218,303.13
社会保险管理中心稳岗补贴等	51,469.50	其他收益	51,469.50
盱眙县商务局防疫物资补贴	19,300.00	其他收益	19,300.00
其他政府补助	9,280.00	其他收益	9,280.00
合计	2,041,405.71	其他收益	2,041,405.71

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、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

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京新金陵饭店有限公司	南京	南京	酒店及房产租赁	51%		设立
南京金陵酒店管理有限公司	南京	南京	酒店管理	100%		非同一控制下企业合并取得
南京金陵文旅酒店管理有限公司	南京	南京	酒店管理		70%	设立
江苏金陵旅游发展有限公司	盱眙	盱眙	旅游地产开发	100%		设立
盱眙天泉湖金陵饭店物业服务服务有限公司	盱眙	盱眙	物业管理		100%	设立
江苏金陵贸易有限公司	南京	南京	国内外贸易	90%		设立
江苏苏糖糖酒食品有限公司	南京	南京	商品销售	52.20%		非同一控制下企业合并取得
南京金陵汇德物业服务服务有限公司	南京	南京	物业管理	100%		设立
江苏舜天碧波物业管理有限公司	南京	南京	物业管理		100%	同一控制下企业合并取得
南京世界贸易中心有限责任公司	南京	南京	房产租赁	55%		同一控制下企业合并取得
江苏金陵食品科技有限公司	南京	南京	商品销售	100%		设立
南京金陵汇德公寓管理有限公司	南京	南京	物业管理		100%	设立
北京金陵饭店有限公司	北京	北京	酒店经营	100%		设立

注 1：本公司全资子公司南京金陵酒店管理有限公司持有南京金陵文旅酒店管理有限公司股权比例为 70.00%，持有南京金陵汇德公寓管理有限公司股权比例为 100.00%。

注 2：本公司全资子公司江苏金陵旅游发展有限公司持有盱眙天泉湖金陵饭店物业服务服务有限公司的股权比例为 100.00%。

注 3：本公司全资子公司南京金陵汇德物业服务服务有限公司持有江苏舜天碧波物业管理有限公司的股权比例为 100.00%。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏金陵贸易有限公司	10.00	126,505.33	1,000,000.00	6,499,412.09

江苏苏糖糖酒食品有限公司	47.80	8,325,397.05		85,344,655.13
南京新金陵饭店有限公司	49.00	12,646,331.34	9,800,000.00	638,368,161.52
南京世界贸易中心有限责任公司	45.00	2,328,124.59	3,600,000.00	32,499,272.94

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏金陵贸易有限公司	66,297,575.50	32,736.82	66,330,312.32	872,679.19	463,512.33	1,336,191.52	75,793,846.40	36,507.48	75,830,353.88	1,715,798.66	385,487.67	2,101,286.33
江苏苏糖糖酒食品有限公司	866,260,482.41	95,274,860.25	961,535,342.66	774,920,154.94	8,069,884.09	782,990,039.03	1,068,246,187.74	97,980,542.67	1,166,226,730.41	995,855,821.08	9,242,754.35	1,005,098,575.43
南京新金陵饭店有限公司	25,744,211.99	1,391,023,352.07	1,416,767,564.06	101,632,926.47	12,342,471.23	113,975,397.70	12,183,855.91	1,419,348,083.16	1,431,531,939.07	101,007,157.90	33,541,454.27	134,548,612.17
南京世界贸易中心有限责任公司	59,821,196.43	49,654,157.85	109,475,354.28	12,775,092.43	24,479,655.33	37,254,747.76	60,518,652.26	51,874,599.25	112,393,251.51	11,825,484.43	25,520,770.75	37,346,255.18

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏金陵贸易有限公司	197,658.41	1,265,053.25	1,265,053.25	-1,141,779.31	162,292.00	1,164,296.44	1,164,296.44	-253,960.09
江苏苏糖糖酒食品有限公司	497,594,414.69	17,417,148.65	17,417,148.65	142,771,297.06	356,772,515.02	12,648,180.46	12,648,180.46	6,540,457.81
南京新金陵饭店有限公司	137,138,721.95	25,808,839.46	25,808,839.46	53,943,000.70	100,727,169.61	9,184,179.66	9,184,179.66	30,670,766.24
南京世界贸易中心有限责任公司	15,619,027.14	5,173,610.19	5,173,610.19	8,047,895.26	13,675,201.29	3,400,895.61	3,400,895.61	5,435,572.65

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

## 其他说明:

□适用 √不适用

## 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

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州贵宁达酒店管理股份有限公司	贵州省	贵州省贵安新区大学城数字经济产业园 1 单元 2 层 2 房 3 号	酒店管理	40%		权益法核算
合肥文旅金陵酒店管理有限公司	安徽省	安徽省合肥市蜀山区笔祁门路 1799 号合肥泓瑞金陵大酒店 2 楼 201 室	酒店管理	35%		权益法核算
江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业(有限合伙)	江苏省	南京市秦淮区水西门大街 2 号 5 层 5488	投资管理	38.46%		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	贵宁达公司	合肥文旅金 陵	金陵文旅基金	贵宁达公司	合肥文旅金 陵	金陵文旅基金
流动资产	19,560,028.45	8,971,245.07	16,009,861.66	21,017,326.64	8,157,647.31	17,885,501.31
非流动资产	79,604.12	10,067.28	30,059,260.98	83,364.04	11,207.04	30,230,868.09
资产合计	19,639,632.57	8,981,312.35	46,069,122.64	21,100,690.68	8,168,854.35	48,116,369.40
流动负债	6,197,245.48	712,030.84	1,017,200.00	5,507,588.78	976,794.83	2,017,200.00
非流动负债						
负债合计	6,197,245.48	712,030.84	1,017,200.00	5,507,588.78	976,794.83	2,017,200.00
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	13,442,387.09	8,269,281.51	45,051,922.64	15,593,101.90	7,192,059.52	46,099,169.40
按持股比例 计算的净资 产份额	5,376,954.84	2,894,248.53	17,327,662.55	6,237,240.76	2,517,220.83	17,730,449.77
调整事项						
--商誉						
--内部交易 未实现利润						
--其他						
对联营企业 权益投资的 账面价值	5,376,954.84	2,894,248.53	17,327,662.55	6,237,240.76	2,517,220.83	17,730,449.77
存在公开报 价的联营企 业权益投资 的公允价值						
营业收入	6,590,314.72	1,587,194.24		8,731,790.93	1,592,946.51	1,248,201.68
净利润	429,285.19	1,077,221.99	-1,047,246.76	822,882.87	816,733.30	-755,061.32
终止经营的 净利润						
其他综合收 益						
综合收益总 额	429,285.19	1,077,221.99	-1,047,246.76	822,882.87	816,733.30	-755,061.32
本年度收到 的来自联营 企业的股利	1,032,000.00					

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注十、与金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例很小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产余额情况参见附注七、82。

2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的一年内到期长期借款（详见附注七、43）和长期借款（详见附注七、45）有关。在管理层进行敏感性分析时，25~50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围，基于上述浮动利率计息的一年内到期长期借款按到期日按时偿还、长期借款在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付的假设基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升 25 个基点/下降 50 个基点对税前利润的影响：

项目	本期
	对税前利润的影响（人民币万元）
上升 25 个基点	0.62
下降 50 个基点	-1.23

## (2) 信用风险

截止 2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

## (3) 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。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期情况列示如下：

项目	1 年以内	1~5 年	超过 5 年	合计
计息银行借款	122,361,793.20			122,361,793.20
应付票据	443,394,560.00			443,394,560.00
应付账款	53,024,109.32	7,790,976.73	2,982,680.23	63,797,766.28
合计	618,780,462.52	7,790,976.73	2,982,680.23	629,554,119.48

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			646,091,397.76	646,091,397.76
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			646,091,397.76	646,091,397.76
(1) 债务工具投资			646,091,397.76	646,091,397.76
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			60,475,400.00	60,475,400.00
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			706,566,797.76	706,566,797.76
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息  
适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析  
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京金陵饭店集团有限公司	南京	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资，企业托管，资产重组，实物租赁，经批准的其他业务。	300,000	43.50	43.50

本企业最终控制方是江苏省人民政府国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注九 1. 在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见本附注九 3. 在合营企业或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
贵州贵宁达酒店管理有限公司	本公司之联营企业，直接持有其 40% 股权
合肥文旅金陵酒店管理有限公司	本公司之联营企业，直接持有其 35% 股权
江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业，直接持有其 38.46% 股权

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
西安金陵紫金山酒店管理有限公司	受同一母公司控制
苏州金陵雅都大酒店有限公司	受同一母公司控制
苏州金陵南林饭店有限责任公司	受同一母公司控制
深圳市江苏宾馆有限公司	受同一母公司控制
上海紫金山大酒店有限公司	受同一母公司控制
南京金陵状元楼大酒店有限公司	受同一母公司控制
南京金陵大厦有限公司	受同一母公司控制
南京湖滨金陵饭店有限公司	受同一母公司控制
连云港金陵云台宾馆有限责任公司	受同一母公司控制
连云港金陵神州宾馆有限公司	受同一母公司控制
江苏天泉湖实业股份有限公司	受同一母公司控制
江苏金陵旅游投资管理集团有限公司	受同一母公司控制
江苏金陵快餐有限公司	受同一母公司控制
淮安金陵大酒店有限公司	受同一母公司控制
江苏天泉湖开发建设有限公司	受同一母公司控制
江苏舜发实业有限公司	受同一母公司控制
江苏金陵五星实业有限公司	受同一母公司控制

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
江苏金陵快餐有限公司	提供公司工作餐	16	35	否	11
南京金陵饭店集团有限公司	提供公司职工工作餐	458	870	否	414



江苏金陵五星实业有限公司	股份公司职工宿舍房租	15.6	30	否	15.6
江苏天泉湖实业股份有限公司	接受劳务	0	20	否	0.3

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
南京金陵饭店集团有限公司	在公司采购及消费	22	29
南京湖滨金陵饭店有限公司	在公司采购及消费	62	12
江苏金陵快餐有限公司	在公司采购及消费	36	0.05
江苏天泉湖实业股份有限公司	在公司采购及消费	7	3
南京金陵大厦有限公司	在公司采购及消费	18	58
苏州金陵雅都大酒店有限公司	在公司采购及消费	41	
苏州金陵南林饭店有限责任公司	在公司采购及消费	62	
深圳市江苏宾馆有限公司	在公司采购及消费	10	
上海紫金山大酒店有限公司	在公司采购及消费	54	
南京金陵状元楼大酒店有限公司	在公司采购及消费	66	
连云港金陵神州宾馆有限公司	在公司采购及消费	7	
淮安金陵大酒店有限公司	在公司采购及消费	39	
江苏金陵旅游投资管理集团有限公司	在公司采购及消费	1	
连云港金陵云台宾馆有限责任公司	在公司采购及消费	42	
西安金陵紫金山酒店管理有限公司	在公司采购及消费	10	
江苏舜发实业有限公司	在公司采购及消费	35	
江苏天泉湖开发建设有限公司	在公司采购及消费	2	
南京湖滨金陵饭店有限公司	提供酒店管理服务	4	
南京金陵大厦有限公司	提供酒店管理服务	4	
上海紫金山大酒店有限公司	提供酒店管理服务	55	
南京金陵状元楼大酒店有限公司	提供酒店管理服务	4	
连云港金陵云台宾馆有限责任公司	提供酒店管理服务	1	
苏州金陵雅都大酒店有限公司	提供酒店管理服务	35	
淮安金陵大酒店有限公司	提供酒店管理服务	25	
连云港神州宾馆有限公司	提供酒店管理服务	17	
深圳市江苏宾馆有限公司	提供酒店管理服务	19	
苏州金陵南林饭店有限责任公司	提供酒店管理服务	43	
西安金陵紫金山酒店管理有限公司	提供酒店管理服务	17	
合计		738	102.05

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏金陵快餐有限公司	商铺	20	10
江苏天泉湖实业股份有限公司	写字楼	51	57

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
金陵饭店集团有限公司	10,356.28 平方米土地					214.05	101.00	41.47	2.82	1,777.53	
金陵饭店集团有限公司	8,622.5 平方米土地					157.50	157.50	36.17	41.55		
金陵饭店集团有限公司	2,377.06 平方米土地					136.38	136.38	63.13	66.52		
南京金陵状元楼大酒店有限公司	38 平方米房屋					4.21		1			

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
金陵饭店集团有限公司	18,400.00	2021.5.27	2023.8.7	以持有子公司南京新金陵饭店有限公司股权1.84 亿元进行质押借款。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	156.87	123.53

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

(1) 本公司许可金陵饭店集团有限公司自 2022 年 1 月 1 日起继续无偿使用“金”字牌图形商标和“金陵”牌文字商标，期限为三年。

(2) 公司代关联方收取款项

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	本期金额	上期金额
南京湖滨金陵饭店有限公司	4	3

由于客户同时在本公司以及上述关联单位消费，而结算时统一在本公司，故形成代收款项的关联交易，该项关联交易已经股东大会审议。

(3) 公司收关联方综合服务费

单位：万元 币种：人民币

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
金陵饭店集	综合服务	向对方供水、电、	协议价，股东大	56	50

团有限公司		汽、煤气、公共设施等服务	会审议		
江苏金陵快餐有限公司	综合服务	向对方供水、电、汽、煤气、公共设施等服务	协议价，股东大会审议	11	11

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏金陵快餐有限公司	2,776.30	7.79	2,999.35	
应收账款	江苏天泉湖实业股份有限公司	297,476.09	14,759.80	16,904.12	626.95
应收账款	南京金陵饭店集团有限公司	154,031.28	11,864.01	126,063.89	4,134.43
应收账款	南京湖滨金陵饭店有限公司	104,960.30	3,545.38	134,675.10	5,198.46
应收账款	南京金陵大厦有限公司	544,917.51	1,263.44	361,711.75	47,722.87
应收账款	江苏金陵旅游投资管理集团有限公司			40,788.00	1,574.42
应收账款	苏州金陵雅都大酒店有限公司	926,530.11	5,543.04	460,220.50	60,424.65
应收账款	苏州金陵南林饭店有限责任公司	1,019,699.94	3,622.99	520,659.55	68,693.83
应收账款	西安金陵紫金山酒店管理有限公司	539,946.11	1,258.08	359,946.11	47,465.23
应收账款	上海紫金山大酒店有限公司	1,098,950.88	4,443.61	510,338.83	62,457.40
应收账款	南京金陵状元楼大酒店有限公司	150,330.96	3,935.76	104,102.42	5,890.28
应收账款	江苏天泉湖开发建设有限公司	1,466.00	39.00	13,898.00	369.69
应收账款	深圳市江苏宾馆有限公司	11,298.40	403.35	1,680.00	64.85
应收账款	连云港金陵神州宾馆有限公司	446,761.92	865.06		
应收账款	淮安金陵大酒店有限公司	632,303.92	1,653.09		
应收账款	连云港金陵云台宾馆有限责任公司	212,196.80	7,575.43		
其他应收款	南京金陵饭店集团有限公司	38,835.92	1,941.80		

其他应收款	江苏金陵五星实业有限公司	14,973.48	748.67		
其他应收款	江苏金陵快餐有限公司			65,787.39	3,289.37
其他应收款	江苏天泉湖实业股份有限公司	1,623.00	81.15	43,136.66	2,644.83
其他应收款	南京湖滨金陵饭店有限公司	9,082.55	454.13	9,292.55	464.63
其他应收款	江苏天泉湖开发建设有限公司	8,406.37	420.32	3,085.50	154.28
其他应收款	南京金陵状元楼大酒店有限公司			4,644.50	232.23
合计		6,216,567.84	64,425.90	2,779,934.22	311,408.40

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	江苏天泉湖实业股份有限公司	269,662.00	468,900.27
其他应付款	南京湖滨金陵饭店有限公司	1,317,782.24	1,318,187.77
其他应付款	南京金陵饭店集团有限公司	218,752,801.92	253,581,512.29
其他应付款	江苏金陵快餐有限公司	33,838.00	15,950.00
其他应付款	南京金陵大厦有限公司		696.71
其他应付款	连云港金陵云台宾馆有限责任公司		2,247.47
其他应付款	苏州金陵雅都大酒店有限公司		9,675.88
其他应付款	深圳市江苏宾馆有限公司		816.82
其他应付款	苏州金陵南林饭店有限责任公司		7,250.48
其他应付款	上海紫金山大酒店有限公司		26,291.00
其他应付款	南京金陵状元楼大酒店有限公司		21,528.02
其他应付款	连云港金陵神州宾馆有限公司		4,290.48
合同负债	江苏金陵快餐有限公司	14,400.00	18,530.92
合同负债	南京湖滨金陵饭店有限公司	19,723.05	12,876.22
合同负债	南京金陵饭店集团有限公司		21,748.94
合同负债	淮安金陵大酒店有限公司		38,923.90
合同负债	苏州金陵雅都大酒店有限公司		139,618.00
合同负债	苏州金陵南林饭店有限责任公司		140,790.00
合同负债	连云港金陵云台宾馆有限责任公司	1,721.40	2,444.50
预收账款	江苏金陵快餐有限公司	55,051.37	55,051.49
合计		220,464,979.98	255,887,331.16

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
中铁二局集团自贡檀木林宾馆有限责任公司(简称“中铁檀木林公司”)	金陵酒管公司、自贡金陵金嘉	-	合同纠纷	<p>中铁檀木林公司因四川檀木林酒店项目合同纠纷向四川省自贡市自流井区人民法院(以下简称“自流井区法院”)提起诉讼,诉请判令金陵酒管公司、自贡金陵金嘉连带赔偿租金、利息及其他欠款等合计约 638.46 万元。</p> <p>自流井区法院于 2021 年 9 月 22 日作出了(2021)川 0302 民初 1596 号民事判决,判决金陵酒管公司支付中铁檀木林公司租金、利息及其他款项等合计约 578 万元。</p> <p>金陵酒管公司不服一审判决结果,向四川省自贡市中级人民法院提起上诉。四川省自贡市中级人民法院于 2022 年 2 月 15 日作出(2021)川 03 民终 1237 号民事裁定,裁定:认为原判认定事实不清、证据不足,撤销自流井区法院(2021)川 0302 民初 1596 号民事判决,本案发回自流井区法院重审。自流井区法院于 2023 年 5 月 29 日作出重审一审判决。</p>	638.46	截至 2022 年底金陵酒管公司依据一审判决及檀木林酒店项目经营情况,预计负债余额为 477.8 万元;本报告期内,金陵酒管公司根据重审一审判决结果,调减计提的诉讼赔偿款 252.73 万元。	自流井区法院于 2023 年 5 月 29 日作出(2022)川 0302 民初 643 号民事判决书,判决:金陵酒管公司、自贡金陵金嘉于判决生效之日起三十日内支付中铁檀木林公司租金 223.45 万元及相关的资金占用费,并驳回中铁檀木林公司的其他诉讼请求。截至本报告披露日,当事人均不服重审一审判决,已向四川省自贡市中级人民法院提出上诉请求。	-	-



(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

基于本公司内部管理现实，无需划分报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 1) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒店服务	267,599,267.58	160,211,584.46	177,030,082.97	123,919,869.85
商品贸易	506,774,999.67	455,417,179.39	375,502,237.35	338,468,822.75
房屋租赁	68,673,614.31	9,732,341.91	65,541,457.74	10,132,898.95
物业管理	37,773,324.98	27,590,654.86	34,632,603.76	24,709,471.57
房地产销售	860,481.65	535,472.92		
合计	881,681,688.19	653,487,233.54	652,706,381.82	497,231,063.12

## 2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客房	114,351,365.17	58,441,279.84	56,732,411.19	39,291,835.95
餐饮	99,770,878.32	83,570,081.67	70,385,795.91	69,426,539.64
其他酒店服务	4,678,021.50	1,203,194.22	10,498,590.91	2,795,137.99
酒店管理	48,799,002.59	16,997,028.73	39,413,284.96	12,406,356.27
商品贸易	506,774,999.67	455,417,179.39	375,502,237.35	338,468,822.75
房屋租赁	68,673,614.31	9,732,341.91	65,541,457.74	10,132,898.95
物业管理	37,773,324.98	27,590,654.86	34,632,603.76	24,709,471.57
房产销售	860,481.65	535,472.92		
合计	881,681,688.19	653,487,233.54	652,706,381.82	497,231,063.12

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	10,064,359.50
1 年以内小计	10,064,359.50
1 至 2 年	143,861.20
2 至 3 年	22,223.00
3 年以上	
3 至 4 年	69,168.00
4 至 5 年	2,331.00
5 年以上	
合计	10,301,942.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	10,301,942.70	100	14,677.40	0.14	10,287,265.30	8,665,549.71	100	2,369.87	0.03	8,663,179.84
其中：										
账龄组合	10,301,942.70	100	14,677.40	0.14	10,287,265.30	8,665,549.71	100	2,369.87	0.03	8,663,179.84
合计	10,301,942.70	/	14,677.40	/	10,287,265.30	8,665,549.71	/	2,369.87	/	8,663,179.84

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,066,690.50	6,912.57	0.07
1-2 年	143,861.20	1,917.42	1.33
2-3 年	22,223.00	717.81	3.23
3-4 年	69,168.00	5,129.60	7.42
合计	10,301,942.70	14,677.40	0.14

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项重大						
组合计提	2,369.87	12,307.53				14,677.40
合计	2,369.87	12,307.53				14,677.40

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京工业大学	546,384.70	5.30	375.19
上海万怡医学科技股份有限公司	405,874.00	3.94	278.70
长安马自达汽车有限公司/长安马自达汽车销售分公司	336,865.00	3.27	231.32
携程计算机技术（上海）有限公司	270,495.09	2.63	185.74
南京鼓楼医院集团医院管理有限公司	262,713.00	2.55	180.40
合计	1,822,331.79	17.69	1251.35

## 其他说明

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,822,331.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例 17.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,251.35 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	17,573,291.68	17,175,166.68
应收股利		
其他应收款	291,861,846.80	329,455,885.44
合计	309,435,138.48	346,631,052.12

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
内部借款	17,573,291.68	17,175,166.68
合计	17,573,291.68	17,175,166.68

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## 其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (4). 应收股利

□适用 √不适用

## (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	12,221,703.46
1 年以内小计	12,221,703.46
1 至 2 年	295,050,438.55
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	23,054.00
合计	307,295,196.01

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,241,133.51	8,911,770.03
保证金和押金	30,000.00	30,000.00
关联方借款	302,024,062.50	338,026,250.00
合计	307,295,196.01	346,968,020.03

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2023年1月1日余额	17,512,134.59			17,512,134.59
2023年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-2,078,785.38			-2,078,785.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	15,433,349.21			15,433,349.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他 变动	
单项计提						
按组合计提 坏账准备	17,512,134.59	-2,078,785.38				15,433,349.21
合计	17,512,134.59	-2,078,785.38				15,433,349.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
江苏金陵旅游发 展有限公司	借款及利息	225,024,062.50	1 年以内, 1-2 年	73.23	11,250,000.00
江苏苏糖糖酒食 品有限公司	借款	70,000,000.00	1 年以内, 1-2 年	22.78	3,500,000.00
北京金陵饭店有 限公司	借款	5,000,000.00	1 年以内	1.63	250,000.00
江苏金陵食品科 技有限公司	借款	2,000,000.00	1 年以内	0.65	100,000.00
南京港华燃气有 限公司	往来款	475,200.00	1 年以内	0.15	23,760.00
合计	/	302,499,262.5	/	98.44	15,123,760.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减 值 准 备	账面价值	账面余额	减 值 准 备	账面价值
对子公司投资	1,108,000,635.31		1,108,000,635.31	1,108,000,635.31		1,108,000,635.31
对联营、合营企 业投资	25,598,865.92		25,598,865.92	26,484,911.36		26,484,911.36
合计	1,133,599,501.23		1,133,599,501.23	1,134,485,546.67		1,134,485,546.67

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期 增加	本期减 少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准备期 末余额
-------	------	----------	----------	------	------------------	--------------



南京新金陵饭店有限公司	612,000,000.00			612,000,000.00		
南京金陵汇德物业服务有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
南京世界贸易中心有限责任公司	41,889,779.70			41,889,779.70		
江苏金陵食品科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京金陵饭店有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
南京金陵酒店管理有限公司	50,885,957.89			50,885,957.89		
江苏金陵贸易有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00		
江苏苏糖糖酒食品有限公司	57,224,897.72			57,224,897.72		
江苏金陵旅游发展有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
合计	1,108,000,635.31			1,108,000,635.31		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
贵州贵宁达酒店管理股份有限公司	6,237,240.76			171,714.08			1,032,000.00			5,376,954.84
合肥文旅金陵酒店管理有限公司	2,517,220.83			377,027.70						2,894,248.53
江苏金陵文旅产业发展基金合伙企业（有限合伙）	17,730,449.77			-402,787.22						17,327,662.55
小计	26,484,911.36			145,954.56			1,032,000.00			25,598,865.92
合计	26,484,911.36			145,954.56			1,032,000.00			25,598,865.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	124,349,429.46	89,052,904.97	88,779,892.26	84,726,729.97
其他业务	9,702,185.58		8,005,669.71	
合计	134,051,615.04	89,052,904.97	96,785,561.97	84,726,729.97

## (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	33,600,000.00	17,250,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	145,954.56	324,601.61
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	168,730.70	50,734.17
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	33,914,685.26	17,625,335.78

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,273.07	
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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,041,405.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	13,163,128.07	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,038,618.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	4,772,995.42	
少数股东权益影响额（税后）	2,220,067.26	
合计	12,270,362.36	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.080	0.080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.21	0.048	0.048

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：李茜

董事会批准报送日期：2023 年 7 月 28 日

修订信息

适用 不适用