

君亭酒店集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

君亭酒店集团股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了众环审字(2023)3600078 号审计报告。会计师的审计意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君亭酒店 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要会计数据和财务指标

	2022 年	2021 年	同比增减
营业收入（元）	341,937,569.43	277,510,567.12	23.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	29,745,862.48	36,917,591.44	-19.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,476,135.79	31,166,098.22	-18.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,094,802.10	134,505,702.65	-10.71%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.38	-34.21%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.38	-34.21%
加权平均净资产收益率	5.67%	11.32%	-5.65%
	2022 年末	2021 年末	同比增减
资产总额（元）	2,022,218,279.60	1,372,756,785.56	47.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	973,345,364.59	486,199,714.50	100.19%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产及负债状况

	2022 年末	2022 年初	同比增减
货币资金	678,101,129.60	222,364,435.70	204.95%
交易性金融资产	2,009,013.70	76,702,107.15	-97.38%
应收账款	64,337,031.66	28,564,605.57	125.23%
预付款项	4,615,145.92	3,078,893.73	49.90%
长期股权投资	6400,050.05	190,718.72	3,255.75%
在建工程	15,015,051.85	27,455,883.58	-45.31%
无形资产	62,376,053.18	1,547,873.51	3,929.79%

商誉	108,766,759.30	31,855,232.43	241.44%
其他非流动资产	1,773,885.98	31,756,494.94	-94.41%
应付账款	28,403,812.24	14,221,348.40	99.73%
合同负债	40,327,025.68	3,033,018.86	1,229.60%
应付职工薪酬	12,606,808.93	3,977,989.57	216.91%
股本	129,634,031.00	80,540,000.00	60.96%
资本公积	635,884,293.64	187,308,537.03	239.48%

主要变动分析

- 1、货币资金：本期较上期增长，主要系本报告期向特定投资对象发行股票取得募集资金所致。
- 2、交易性金融资产：本期较上期下降，主要系本报告期赎回的理财产品较去年同期增加所致。
- 3、应收账款：本期较上期增长，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司导致应收账款增加所致。
- 4、预付款项：本期较上期增长，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司导致预付账款增加所致。
- 5、长期股权投资：本期较上期增长，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司投资的联营企业所致。
- 6、在建工程：本期较上期下降，主要系 1) 本报告期成都君亭完成筹建，结转在建工程；2) 本报告期增加筹建酒店所致。
- 7、无形资产：本期较上期增长，主要系增加本次收购涉及的君澜集团持有的“君澜”系列商标，景澜集团持有的“景澜”系列商标。
- 8、商誉：本期较上期增长，主要系本报告期收购君澜、景澜管理公司产生的商誉。
- 9、其他非流动资产：本期较上期下降，主要系本报告期赎回大额存单所致。
- 10、应付账款：本期较上期增长，主要系本报告期成都项目工程余款未支付所致。
- 11、合同负债：本期较上期增长，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司所致。
- 12、应付职工薪酬：本期较上期增长，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司所致。
- 13、股本：本期较上期增长，主要系 1) 本报告期资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，2) 本报告期向特定投资对象发行普通股（A 股）8,824,031 股所致。
- 14、资本公积：本期较上期增长，主要系本报告期向特定投资对象发行普通股（A 股）8,824,031

股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 58.59 元，扣除发行方费后其余转入资本公积所致。

2、现金流量情况

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	398,404,051.04	299,317,230.98	33.10%
经营活动现金流出小计	278,309,248.94	164,811,528.63	68.87%
经营活动产生的现金流量净额	120,094,802.10	134,505,702.35	-10.71%
投资活动现金流入小计	161,517,557.42	212,406,379.08	-23.96%
投资活动现金流出小计	188,701,073.60	330,851,936.08	-42.97%
投资活动产生的现金流量净额	-27,183,516.18	-118,445,557.00	不适应
筹资活动现金流入小计	505,339,976.29	217,952,400.00	131.86%
筹资活动现金流出小计	142,520,568.31	117,259,573.62	21.54%
筹资活动产生的现金流量净额	362,819,407.98	100,692,826.38	260.32%
现金及现金等价物净增加额	455,730,693.90	116,752,971.73	290.34%

主要变动分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期下降，主要系本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司，支付与经营活动有关的现金流量增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期变动，主要系 1) 本报告期收购君澜、景澜管理公司支付现金，2) 本期购买理财产品较去年同期大幅下降。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期增长，主要系：1) 本报告期分配股利，每 10 股分配 5 元；2) 本报告期向特定投资对象发行股票取得募集资金所致。

3、主要财务指标

指标项目		2022 年度	2021 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	36.00%	33.27%	2.73%
	加权平均净资产收益率	5.67%	11.32%	-5.65%
偿债能力	流动比率	3.45	2.5	0.95
	速动比率	3.44	2.5	0.94
	资产负债率	52.53%	65.86%	-13.33%
营运能力	应收账款周转率	6.69	9.89	-3.20
	流动资产周转率	0.56	0.93	-0.37
	非流动资产周转率	0.31	0.45	-0.14
	总资产周转率	0.20	0.30	-0.10

主要变动分析：

1、流动、速动比率：变动主要原因系本期公司定向增发股票募集收到的现金，增加了流动资产。

2、资产负债率：变动主要原因系本报告期 1) 定向增发股票募集收到的现金，增加了货币资金，2) 公司新增租赁项目，导致使用权资产增加，3) 收购君澜、景澜管理公司导致商誉增加所致。

3、非流动资产周转率：变动主要原因系本报告期 1) 公司新增租赁项目，导致使用权资产增加，2) 收购君澜、景澜管理公司导致商誉增加所致。

君亭酒店集团股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日