

浙江君亭酒店管理股份有限公司

2021 年度财务决算报告

浙江君亭酒店管理股份有限公司（以下简称“公司”）2021 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(2022)3610061 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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

	2021 年	2020 年	同比增减
营业收入（元）	277,510,567.12	256,033,890.55	8.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,917,591.44	35,066,042.12	5.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,166,098.22	30,357,453.08	2.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,505,702.65	49,324,697.62	172.69%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.58	-3.45%
稀释每股收益（元/股）	0.56	0.58	-3.45%
加权平均净资产收益率	11.32%	12.60%	-1.28%
	2021 年末	2020 年末	同比增减
资产总额（元）	1,372,756,785.56	451,651,544.08	203.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	486,199,714.50	295,770,888.59	64.38%

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

	2021 年末	2021 年初	同比增减
货币资金	222,364,435.70	105,611,463.97	110.55%
应收账款	28,564,605.57	21,655,821.32	31.90%
存货	927,926.42	850,027.90	9.16%
固定资产	6,442,309.34	7,368,521.13	-12.57%
在建工程	27,455,883.58	747,583.00	3572.62%

使用权资产	492,277,982.31	434,557,647.32	13.28%
合同负债	3,033,018.86	4,882,075.49	-37.87%
租赁负债	728,883,613.94	686,285,133.08	6.21%

主要变动分析

- 1、货币资金： 本期较上期增长，主要系本期公司公开发行股票募集收到的现金。
- 2、应收账款： 本期较上期增长，主要系本期公司收入增长所致。
- 3、在建工程： 本期较上期增长，主要系本期工程施工项目增加。
- 4、使用权资产： 本期较上期增长，主要系本期有新增租赁物业所致。
- 5、合同负债： 本期较上期减少，主要系本期销售合同履行，预收款结转收入所致。

2、现金流量情况

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	299,317,230.98	288,620,693.42	3.71%
经营活动现金流出小计	164,811,528.63	239,295,995.80	-31.13%
经营活动产生的现金流量净额	134,505,702.35	49,324,697.62	172.69%
投资活动现金流入小计	212,406,379.08	68,760,831.59	208.91%
投资活动现金流出小计	330,851,936.08	101,137,287.53	227.13%
投资活动产生的现金流量净额	-118,445,557.00	-32,376,455.94	不适用
筹资活动现金流入小计	217,952,400.00	60,100,000.00	262.65%
筹资活动现金流出小计	117,259,573.62	65,734,531.50	78.38%
筹资活动产生的现金流量净额	100,692,826.38	-5,634,531.50	不适用
现金及现金等价物净增加额	116,752,971.73	11,313,710.18	931.96%

主要变动分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额： 本期较上期增长 172.69%，主要系集团旗下酒店运营情况不断好转及本期执行“新租赁准则”租赁产生的现金支付计入筹资活动产生的现金流中核算所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额： 本期较上期减少，主要系本期有尚未赎回的银行理财产品。
- 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) 本期公司公开发行股票募集收到的现金；2) 公司本期执行新租赁准则，租赁负债产生的现金支出计入其他与筹资活动有关的现金。

3、主要财务指标

指标项目		2021 年度	2020 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	33.27%	25.14%	8.13%
	加权平均净资产收益率	11.32%	12.60%	-1.28%

偿债能力	流动比率	2.50	2.55	-0.05
	速动比率	2.50	2.53	-0.03
	资产负债率	65.86%	36.88%	28.98%
营运能力	应收账款周转率	9.89	9.55	0.34
	流动资产周转率	0.93	1.28	-0.35
	非流动资产周转率	0.45	1.01	-0.56
	总资产周转率	0.30	0.56	-0.26

主要变动分析：

1、流动、速动比率：变动主要原因系本期公司公开发行股票募集收到的现金，增加了流动资产。公司执行新租赁准则，将一年内的应付租金计入一年内到期的非流动负债。

2、资产负债率：变动主要原因系公司执行新租赁准则，将租赁合同租金确认为使用权资产导致资产总额增加，将承租合同一年以上应付租金计入租赁负债导致负债总额增加。

3、非流动资产周转率：变动主要原因系公司执行新租赁准则，将租赁合同租金确认为使用权资产，导致非流动资产增加。

浙江君亭酒店管理股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日