



君亭酒店集团
SSAW HOTELS & RESORTS

君亭酒店集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-050

2022 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴启元、主管会计工作负责人张勇及会计机构负责人(会计主管人员)姜普婧声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、局部地区疫情反复风险：若疫情反复影响商旅需求，防控措施升级加大人员流动难度，预计公司旗下酒店经营将持续受到压制。

2、委托管理扩张不及预期风险：若宏观经济影响投资回报预期，公司委托管理扩张可能不及预期，进而影响公司收入。

3、房租及人力成本上涨压缩利润风险：一、二线城市房租及人力成本不断上涨，公司旗下直营酒店业务占比大，房租及人力成本上涨将显著压缩公司门店层面经营利润，进而影响公司整体业绩。

4、市场竞争加剧风险：若公司在激烈的市场竞争中不能持续提升自身服务与管理能力，及时扩大品牌影响力，有效应对市场竞争加剧的风险，将会对公司盈利能力产生不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	23
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	28
第七节 股份变动及股东情况.....	35
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正文。
- 二、报告期内在巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的半年度报告正文原件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、集团、君亭酒店、君亭酒店集团、股份公司	指	君亭酒店集团股份有限公司
君澜集团、君澜酒店集团	指	君澜酒店集团有限公司
君澜、君澜酒店、君澜公司、君澜管理公司	指	浙江君澜酒店管理有限公司
景澜、景澜酒店、景澜公司、景澜管理公司	指	景澜酒店投资管理有限公司
GOP	指	营业毛利
保荐机构、主承销商	指	安信证券股份有限公司
律师	指	浙江天册律师事务所
会计师、中审众环会计师事务所	指	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
股票、A 股	指	面值为 1 元的人民币普通股
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2020 年修订）
《创业板注册办法》	指	《创业板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》（证监会令第 167 号）
《创业板上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020 年修订）
《公司章程》	指	现行的《君亭酒店集团股份有限公司章程》
发行	指	君亭酒店集团股份有限公司于 2021 年 9 月 30 日向社会公开发行 2,013.50 万股人民币普通股（A 股）的行为
股东大会	指	君亭酒店集团股份有限公司股东大会
董事会	指	君亭酒店集团股份有限公司董事会
监事会	指	君亭酒店集团股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
新租赁准则	指	财政部于 2018 年度颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》
OCC、客房平均出租率	指	酒店行业关键技术指标，定义酒店企业一定期间的客房出租的服务利用率， $OCC \text{ 客房平均出租率} = \frac{\text{实际出租客房房间夜总数}}{\text{可供出租客房房间夜总数}}$
ADR、平均房价	指	酒店行业关键技术指标，定义酒店企业一定期间的实际出租客房的平均单价， $ADR \text{（平均房价）} = \frac{\text{客房收入}}{\text{实际出租客房房间夜总数}}$
RevPAR、平均每间可供出租客房收入	指	酒店行业关键技术指标，定义酒店企业一定期间的所有客房的平均单价， $RevPAR \text{（平均每间可供出租客房收入）} = \frac{\text{客房收入}}{\text{可供出租客房房间夜总数}}$

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	君亭酒店	股票代码	301073
变更前的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	君亭酒店集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	君亭酒店集团		
公司的外文名称（如有）	SSAW Hotels & Resorts Group Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SSAW Hotels & Resorts		
公司的法定代表人	吴启元		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	施晨宁	周芷意
联系地址	浙江省杭州市西湖区西溪路 535 号	浙江省杭州市西湖区西溪路 535 号
电话	0571-86750888	0571-86750888
传真	0571-85071599	0571-85071599
电子信箱	ssaw.shareholder.services@ssawhotels.com	ssaw.shareholder.services@ssawhotels.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

1、公司于 2022 年 5 月 16 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，具体方案如下：以截止 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 80,540,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共分配现金股利 40,270,000 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 40,270,000 股。本年度公司不送红股。经上述分配后，剩余未分配利润全部结转以后年度。分红前本公司总股本为 80,540,000 股，分红后总股本增至 120,810,000 股。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（2022-032）。

2、公司分别于 2022 年 6 月 6 日召开第三届董事会第八次会议、2022 年 6 月 22 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、修改<公司章程>及办理工商变更登记的议案》，同意公司变更名称，并授权董事会办理工商变更登记手续等相关事宜。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 7 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于拟变更公司名称的公告》（公告编号：2022-039）。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	140,469,033.54	146,449,681.92	-4.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,728,050.74	26,193,014.64	-43.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	12,193,030.37	23,452,781.46	-48.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,451,793.85	75,360,669.38	-66.23%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.29	-58.62%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.29	-58.62%
加权平均净资产收益率	3.03%	9.57%	-6.54%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,382,620,616.43	1,372,756,785.56	0.72%
归属于上市公司股东的净资产（元）	460,657,765.24	486,199,714.50	-5.25%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	614,159.89	
委托他人投资或管理资产的损益	1,891,486.43	
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,314.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	958,875.10	
减：所得税影响额	814,486.25	
少数股东权益影响额（税后）	131,329.57	
合计	2,535,020.37	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务包括全服务类型的高端度假商务酒店管理业务和有限服务类型的中高端酒店运营及酒店管理业务。

酒店运营业务，又称直营酒店运营，是指通过酒店运营子公司对投资酒店进行直接运营的业务，包括酒店的住宿、餐饮及其他配套服务等酒店运营业务。公司的酒店运营服务主要包括：客房住宿服务、餐饮服务及其他配套服务（会议、宴会及酒店物业出租等），酒店运营业务收入主要来源于客房住宿服务。公司酒店运营服务功能及用途为满足居民旅游、商务、公务等出行住宿等相关消费需求。

酒店管理业务主要为酒店受托管理服务，即公司接受酒店业主方的委托对受托管理酒店提供君亭酒店集团标准及特色的酒店管理服务。公司的酒店管理服务是指在酒店业主的委托范围内对受托管理酒店提供酒店设计及装修咨询、委派酒店管理人员、授权使用君亭酒店集团系列商标及管理和服务体系等酒店管理服务以满足酒店业主对外委托酒店运营管理的需求。

二、核心竞争力分析

一、致力于民族品牌建设，团队凝聚力强，发展战略清晰

君亭酒店始终致力于打造具有文化特色及时代特征的民族品牌，是极具品牌影响力和竞争力的酒店管理集团。在战略目标指引下，团队矢志不渝，坚持品牌定位，探索技术运用，升级产品功能，创新服务体验，优化管理能力，君亭酒店进入全新发展周期。

核心管理团队具备高端酒店背景，经验丰富，沿袭高端服务基因。公司管理层及一线团队具有多年中高端酒店设计、开发、运营、投资方面的经验，在中国酒店业具备良好的口碑形象，且团队经历了长时间的磨合发展，相互间合作高效。团队成员对中高端酒店的深耕使得公司的产品设计、服务设计、平面功能布局一直是业内极高水平。

二、聚焦品牌定位，研发各品牌的迭代升级，增强品牌市场竞争力

公司团队不断探索各品牌的升级与优化。目前，君亭酒店集团已形成横跨度假与商旅两大品类，涵盖全服务和精选服务，形成商务和度假的中高端多品牌矩阵，拥有“君澜大饭店”、“君澜度假酒店”、“夜泊君亭”、“PAGODA 君亭设计酒店”、“君亭酒店”、“景澜酒店”、“景澜青棠”等 10 个品牌，跻身全国酒店集团前 10 位和全球酒店集团 50 强，是中高端精选酒店领域内的佼佼者，也是中国高星级全服务度假酒店品牌的领军者。

三、强化“一店一品”策划能力，通过投资模型、定价策略、营销渠道建设，充分提高项目投资回报

中高端酒店特色开发方案成熟，具备定制化、多样化开发能力，适应中高端及以上酒店项目需求。

公司深耕中高端精选酒店领域多年，目前已经形成了“传统星级酒店改造”、“城市高端商业综合体及社区商业配套酒店”、“城市文化街区及特色小镇配套酒店”等酒店开发技术，具备定制化的项目设计、开发能力，充分提高物业投资回报。

公司在酒店项目产品开发过程中，创新性地推行酒店品牌溢出、高坪效设计、传统物业整体升级改造、目标消费者需求定制设计等理念，得到酒店业主、同业和消费者的较高认可。

正是基于一店一品的策划设计，君亭酒店在区域都有相对比较优势和差异化的竞争优势。产品定价也能反映出这种优势，从而实现良好的投资回报。君亭酒店的单店盈利能力有口皆碑。

四、精选业务和服务模型，有限精选成为当下酒店极具市场特征的标签

君亭酒店坚守“产品内容精选、文化精选及服务内容精选”理念。从产品与服务来看，公司致力于提供高水平、有特色的住宿产品和服务，为客户创造丰富舒适的体验，并最终形成品牌溢价成为中高端酒店品牌的核心竞争力。

公司在打造酒店产品时保留了一些多样化、个性化元素，根据物业本身特征，开发特色化的空间元素，实现物业属性的最大化利用，创造更多的市场附加值。

通过多年的沉淀和打磨，公司在服务品质上贯彻高端酒店的 SOP 和服务标准，渗透至公司服务的各个细节，为宾客提供细致、周到、体贴的服务体验。

公司在文化特色主题的运用上形成了自身的差异化、个性化特征，这种文化符号已成为公司核心竞争力的重要体现。

五、发力数字化平台建设，降本增效，提升跨区域经营能力

报告期内，公司进一步完善信息系统建设，降低运营成本。

利用募集资金建立以“规范、高效、智能的酒店业务全过程管理”为核心的信息化综合管理平台，具体包括酒店样板展示中心、设计中心和信息化中心。项目建成后，公司将实现酒店设计集成、智能化管理集成和品牌推广资源集成的统一管理平台，该平台可助力公司对旗下自营酒店、委托管理项目进行高效管控，提升管理效率，大大地降低公司运营成本。

三、主营业务分析

概述

2022 年上半年，国际形势复杂严峻，世界经济增长放缓态势明显。国内疫情多发散发，对经济稳定运行造成了严重冲击。4 月份主要经济指标深度下跌，5 月份主要经济指标降幅收窄，6 月份经济企稳回升，国内酒店行业同样面临着极大的考验，由于疫情的反复与防疫管控升级政策的不断出台，无疑使国内酒店业在 2022 年的上半年更加艰难，特别是 3 月中旬开始爆发的上海疫情对公司造成了很大的影响，但 6 月份以来，随着国家多部门多重政策利好的释放，长三角地区特别是杭州商旅市场迅速恢复，休闲度假产品也开始复苏。

在疫情持续影响的上半年，公司各项运行表现了极强的韧性，上半年陆续有 25 家君亭酒店、36 家君澜酒店、4 家景澜酒店参与医疗队接待、境外人员集中隔离及本地密接者隔离的保障工作，均实现“0 感染”、“0 事故”，积极支援了各地的抗疫工作。截至目前，除了上海、海南仍有部分酒店从事隔离酒店业务外，其余酒店均已恢复正常运行，且在市场复苏的过程中取得了良好的效益，杭州区域酒店自 6 月初以来保持高位运行，成都 Pagoda 君亭自 3 月份开业以来 RevPAR 一度突破 900 元，江山君澜、六安索伊君澜、武功山君澜等酒店半年度 GOP 均超过去年同期，管理团队积极应对疫情不利影响，“抢反弹、保生产、促服务、增效益”，取得了优秀的业绩。

截至目前，公司当年新签约项目 38 家，其中君澜品牌 20 家，君亭品牌 5 家，景澜品牌 13 家，从市场布局上，君亭品牌以直营酒店项目突破国内核心城市，君澜品牌继续抢占优秀度假资源，战略性布局的能力在增强，布局更趋合理。

上半年，公司正式启动实施集团的数字化转型，利用行业新技术推动在业务上的转型升级，完成集团下属酒店 PMS 的系统切换准备工作和君亭、君澜、景澜三家的会员体系融合方案，计划在第三季度完成会员融合，以建立集团的数据共享和分析体系，打通各业务的数据底层系统，实现集团不同业务之间的高效链接。

公司完善了 ESG 项目的领导执行机构，全面建立履行企业社会责任的机制，成立了总裁为组长，集团高管为成员的企业社会责任委员会，指导和督促三个专业小组包括绿色环保小组、社区共建小组、爱心公益小组的工作，各项 ESG 项目启动运行。

公司建立了全方位的人才梯队培养计划，建设阶梯式的职业发展规划，为员工提供系统化的学习成长平台，从基础技能、专业能力到领导力，为员工在公司的职业发展提供成长帮助；开启针对经理、总监和总经理级别的“未来营”认证课程，助力高成长阶段公司发展对于人才的需求。

于 2022 年 6 月 30 日，公司总资产 138,262 万元，比上年末增长 0.72%；负债总额 93,787 万元，比上年末增长 3.73%；归属于上市公司股东的净资产 46,066 万元，比上年末减少 5.25%。于今年半年度，公司实现营业收入 14,047 万元，比上年同期减少 4.08%；实现营业利润 1,718 万元，比上年同期下降 45.31%。实现归属于上市公司股东的净利润 1,473 万元，比上年同期下降 43.77%。实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,219 万元，减少 48.01%。经营活动产生的现金流量净流入 2,545 万元，比上年同期减少 4,991 万元，减少 66.23%。

公司 2022 年第一季度旗下直营酒店的 RevPAR 情况

	平均房价 (元/间)		平均出租率 (%)		RevPAR (元/间)		
	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
直营酒店	350.20	381.61	59.70%	52.12%	209.07	198.90	5.11%

公司 2022 年第二季度旗下直营酒店的 RevPAR 情况

	平均房价 (元/间)		平均出租率 (%)		RevPAR (元/间)		
	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
直营酒店	428.60	403.37	42.77%	70.44%	183.31	284.13	-35.48%

公司 2022 年上半年度旗下直营酒店的 RevPAR 情况

	平均房价 (元/间)		平均出租率 (%)		RevPAR (元/间)		
	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年	同比增减 (%)
直营酒店	388.88	393.79	49.95%	61.00%	194.25	240.21	-19.13%

2022 年上半年受到多点散发和局部地区规模暴发的新冠疫情影响，国内休闲旅游及商务差旅消费需求受到限制，短期内不利于公司旗下境内酒店运营。第一季度，集团旗下酒店综合经营指标均较去年同期恢复较好，根据信达证券、迈点研究院统计的全国酒店业平均 43.13% 的出租率，旗下酒店平均出租率为 59.7%，表现良好；第二季度，由于受到上海疫情的影响，长三角的商旅出行受到限制，四月份受疫情影响尤甚，二季度酒店平均出租率为 42.77%，四五月份同期全国酒店业平均出租率为 44.8%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	140,469,033.54	146,449,681.92	-4.08%	
营业成本	90,618,496.03	91,669,958.85	-1.15%	

销售费用	7,999,949.56	5,558,650.91	43.92%	本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司
管理费用	16,462,117.33	8,612,563.85	91.14%	本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司
财务费用	10,258,339.63	9,524,580.37	7.70%	
所得税费用	2,833,550.44	7,711,750.19	-63.26%	本报告期利润总额较去年同期减少
研发投入	0.00	0.00		
经营活动产生的现金流量净额	25,451,793.85	75,360,669.38	-66.23%	本报告期与经营活动有关的现金回款减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-47,301,329.05	-88,351,111.63		1、本报告期收购君澜、景澜管理公司支付现金，2、去年同期购买理财较本期数额多
筹资活动产生的现金流量净额	-84,887,723.51	-53,229,109.18		本报告期分配股利所致
现金及现金等价物净增加额	-106,737,258.71	-66,219,551.43		
其他收益	2,211,291.74	807,524.58	173.84%	政府拆迁补助所致
投资收益	1,930,928.98	763,446.42	152.92%	本报告期理财收益较去年同期增长所致
公允价值变动收益	16,314.77	365,790.74	-95.54%	本报告期未赎回理财根据预期收益率计算，收益较去年减少
信用减值损失	-1,659,243.74	-668,710.14		本期应收款余额增加
资产处置收益		-462,387.38		去年同期为租赁面积减少形成使用权资产及租赁负债减少的差异
营业外收入	590,808.01	1,916,746.70	-69.18%	本报告期收到的政府补助较去年减少
营业外支出	16,626.09	237,731.96	-93.01%	去年同期处置使用期限已满的固定资产

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

1、本集团于 2022 年 2 月收购君澜集团所持有的景澜公司 70% 股权，故自 2022 年 2 月起景澜公司纳入合并财务报表范围。

2、本集团于 2022 年 2 月收购君澜集团所持有的君澜公司 79% 股权，故自 2022 年 2 月起君澜公司纳入合并财务报表范围。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
--	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分产品或服务						
酒店运营及管理	140,469,033.54	90,618,496.03	35.49%	-4.08%	-1.15%	-1.92%
分产品						
住宿服务	84,587,357.89	59,034,565.08	30.21%	-21.27%	-11.59%	-7.64%
餐饮服务	12,166,331.32	19,439,325.91	-59.78%	-9.15%	-3.14%	-9.91%
其他配套服务	10,291,094.64	763,833.98	92.58%	13.07%	-75.17%	26.38%
酒店管理	33,424,249.69	11,380,771.06	65.95%	102.29%	550.27%	-23.46%
分地区						
浙江省	65,199,451.48	47,762,179.55	26.74%	-4.67%	-7.44%	2.20%
上海市	44,117,210.85	19,052,992.68	56.81%	-20.72%	-28.19%	4.49%
安徽省	10,696,759.88	7,388,217.78	30.93%	-17.51%	-17.25%	-0.22%
江苏省	3,439,930.87	1,302,349.76	62.14%	14.47%	131.42%	-19.13%
其他地区	17,015,680.46	15,112,756.26	11.18%	164.36%	273.70%	-25.99%

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,930,928.98	10.88%	银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	16,314.77	0.09%	未到期理财收益	否
营业外收入	590,808.01	3.33%	主要为政府补贴收入	否
营业外支出	16,626.09	0.09%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	115,627,176.99	8.36%	222,364,435.70	16.20%	-7.84%	本报告期收购君澜、景澜管理公司支付现金所致
应收账款	72,452,065.83	5.24%	28,564,605.57	2.08%	3.16%	1、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； 2、部分区域因疫情管控回款较慢
存货	896,511.69	0.06%	927,926.42	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	6,192,856.81	0.45%	190,718.72	0.01%	0.44%	本报告期收购君澜、景澜管理公司增加了联营企业，导

						致长期股权投资金额增加
固定资产	8,698,595.94	0.63%	6,442,309.34	0.47%	0.16%	本报告期成都君亭完成筹建,增加固定资产所致
在建工程	1,705,732.67	0.12%	27,455,883.58	2.00%	-1.88%	本报告期成都君亭完成筹建,结转在建工程所致
使用权资产	465,510,587.47	33.67%	492,277,982.31	35.86%	-2.19%	
合同负债	46,371,175.23	3.35%	3,033,018.86	0.22%	3.13%	本报告期合并范围增加君澜、景澜管理公司,尚未开业的委托管理酒店管理费增加所致
租赁负债	695,103,233.86	50.27%	728,883,613.94	53.10%	-2.83%	
交易性金融资产	32,618,421.92	2.36%	76,702,107.15	5.59%	-3.23%	本报告期末赎回的理财产品较去年同期减少
无形资产	62,676,073.22	4.53%	1,547,873.51	0.11%	4.42%	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
商誉	108,854,134.49	7.87%	31,855,232.43	2.32%	5.55%	本报告期收购君澜、景澜管理公司产生的商誉
其他非流动资产	1,794,308.00	0.13%	31,756,494.94	2.31%	-2.18%	本报告期大额存单较去年同期减少

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍	76,702,107.15	16,314.77			54,000,000.00	98,100,000.00		32,618,421.92

生金融资产)								
金融资产小计	76,702,107.15	16,314.77			54,000,000.00	98,100,000.00		32,618,421.92
上述合计	76,702,107.15	16,314.77			54,000,000.00	98,100,000.00		32,618,421.92
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

截至本报告期末的资产权利无受限情况。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
140,000,000.00	10,000,000.00	1,300.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江君澜酒店管理有限公司	酒店管理	收购	66,000,000.00	79.00%	募集资金	杭州子澜酒店管理合伙企业（有限合伙）、王建平、陈慧慧	长期	股权	已完成收购		6,193,929.32	否	2022年01月22日	公告编号：2022-004

景澜酒店投资管理有限公司	酒店管理	收购	14,000,000.00	70.00%	募集资金	杭州景岚投资管理合伙企业（有限合伙）、王建平	长期	股权	已完成收购		2,663,945.67	否	2022年01月22日	公告编号：2022-004
无锡君亭酒店管理有限公司	酒店管理	新设		100.00%	自有资金	无	长期	子公司	已成立			否		
合计	--	--	80,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	8,857,874.99	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
“君澜”商标	收购	否	商标	60,000,000.00	54,000,000.00	募集资金	90.00%	0.00	0.00	不适用	2022年01月22日	公告编号：2022-004
合计	--	--	--	60,000,000.00	54,000,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	76,702,107.15	16,314.77	0.00	54,000,000.00	981,000,000.00	1,891,486.43		35,623,057.99	自有资金
合计	76,702,107.15	16,314.77	0.00	54,000,000.00	981,000,000.00	1,891,486.43	0.00	35,623,057.99	--

5、募集资金使用情况

☑适用 ☐不适用

(1) 募集资金总体使用情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

募集资金总额	18,875.34
报告期投入募集资金总额	15,711.2
已累计投入募集资金总额	17,251.37
报告期内变更用途的募集资金总额	14,000
累计变更用途的募集资金总额	14,000
累计变更用途的募集资金总额比例	74.17%

募集资金总体使用情况说明

单位：元

募集资金总额	[a]	246,452,400.00
减：应计发行费用	[b]	57,698,963.28
其中：募集资金到位时扣除的发行费用	[c]	28,500,000.00
募集资金净额	[d]=[a]-[b]	188,753,436.72
减：报告期内支付发行费用（包含置换）	[e]	29,110,284.04
减：募集资金投资项目累计投入金额	[f]	172,513,709.78
其中：报告期内募集资金投资项目投入金额	[g]	172,513,709.78
减：手续费支出	[h]	731.94
加：利息收入	[i]	1,610,377.97
尚未使用的募集资金余额	[j]=[a]-[c]-[e]-[g]-[h]+[i]	17,938,052.21

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
中高端酒店设计开发	是	18,458.26	4,458.26	2,158.38	3,687.46	82.71%	2022年02月16日	-594.83	-1,098.41	否	否

项目											
综合管理 平台建 设项目	否	417.08	417.08	152.82	163.91	39.30%				不适用	否
承诺投 资项目 小计	--	18,875. 34	4,875.3 4	2,311.2	3,851.3 7	--	--	-594.83	1,098.4 1	--	--
超募资金投向											
-	否	0	0	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
归还银 行贷款 (如有)	--					0.00%	--	--	--	--	--
合计	--	18,875. 34	4,875.3 4	2,311.2	3,851.3 7	--	--	-594.83	1,098.4 1	--	--
未达到 计划进 度或预 计收益 的情况 和原因 (分具 体项 目)	<p>1、“中高端酒店设计开发项目”是公司原计划在两年内分批次投资建 9 家直营酒店，项目全部建成后 8 年，年均新增收入 25,083 万元、年均新增净利润 3,323 万元。受市场竞争环境、外部并购机会等各方面因素综合影响，公司计划优先启动收购现有成熟酒店品牌项目以提升公司募集资金使用效率从而快速提升公司市场份额及品牌影响力，保留部分募集资金继续用于直营酒店建设，剩余资金缺口公司将利用自有资金或外部融资等多种渠道继续推进。“中高端酒店设计开发项目”的剩余资金实际投资了 1 家直营酒店成都君亭酒店，该酒店已于 2022 年 2 月 16 日开业，开业前期尚未形成稳定的客源，因此入住率偏低、收入较少，但租金、折旧、摊销等固定成本较高，故处于亏损状态。</p> <p>2、“综合管理平台建设项目”完成后不直接产生收入，而是有效提升公司的管理效率及水平，其产生的效益无法单独核算，所实现的效益体现在公司整体业绩中。</p>										
项目可 行性发 生重大 变化的 情况说 明	无										
超募资 金的金 额、用 途及使 用进展 情况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施地点 变更情 况	不适用										
募集资 金投资 项目实 施方式 调整情 况	适用										
	<p>报告期内发生</p> <p>在综合考虑市场环境、监管政策、项目周期、盈利能力等因素后，为更好地符合公司发展战略，提高区域市场业务的拓展效率，同时降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，公司于 2022 年 1 月 21 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标的议案》，同意变更“中高端酒店设计开发项目”部分募集资金用途用于收购浙江君澜酒店管理有限公司 79% 股权、景澜酒店投资管理有限公司 70% 股权以及“君澜”系列商标。独立董事、督导机构安信证券股份有限公司对本事项已发表同意意见，并已提交 2022 年第一次临时股东大会审议通过。2022 年 1 月 22 日，公司在深圳证券交易所网站披露了《关于变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标的公告》（公告编号：2022-003）。</p>										
募集资 金投资 项目先	不适用										

期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、“中高端酒店设计开发项目”成都项目尚有工程尾款未支付 2、“综合管理平台建设项目”项目仍处于建设期，正在建设中 3、“收购浙江君澜酒店管理有限公司 79%股权、景澜酒店投资管理有限公司 70%股权以及“君澜”系列商标项目”尚未完成商标权过户，待完成后支付
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额为 17,938,052.21 元，募集资金监管账户余额为 17,938,052.21 元，均作为银行活期存款。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
收购浙江君澜酒店管理有限公司 79% 股权、景澜酒店投资管理有限公司 70% 股权以及“君澜”系列商标项目	中高端酒店设计开发项目	14,000	13,400	13,400	95.71%		885.79	不适用	否
合计	--	14,000	13,400	13,400	--	--	885.79	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	在综合考虑市场环境、监管政策、项目周期、盈利能力等因素后，为更好地符合公司发展战略，提高区域市场业务的拓展效率，同时降低经营风险，进一步提高募集资金的使用效益，保护股东权益，公司于 2022 年 1 月 21 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于								

	收购公司股权和商标的议案》，同意变更“中高端酒店设计开发项目”部分募集资金用途用于收购浙江君澜酒店管理有限公司 79%股权、景澜酒店投资管理有限公司 70%股权以及“君澜”系列商标。独立董事、督导机构安信证券股份有限公司对本事项已发表同意意见，并已提交 2022 年第一次临时股东大会审议通过。2022 年 1 月 22 日，公司在深圳证券交易所网站披露了《关于变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标的公告》（公告编号：2022-003）。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	本报告期，浙江君澜酒店管理有限公司、景澜酒店投资管理有限公司自收购后运营时间未满一年，故无法判断是否达到预期效益。
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,660	3,250	0	0
合计		8,660	3,250	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 □不适用

八、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州灵溪君亭酒店管理有限公司	子公司	住宿，中餐类制售，酒店管理，物业管理	100 万	26,354,737.97	9,966,027.10	7,816,122.81	2,677,823.39	2,580,563.86
杭州世贸西湖四季艺联都市酒店有限公司	子公司	住宿，食品制售，承办会展，酒店管理，酒店咨询	400 万	26,137,159.97	13,545,384.22	10,474,405.01	6,621,277.30	4,965,657.97
上海君亭酒店管理有限公司	子公司	酒店管理、投资管理，经营旅馆	1425 万	91,387,889.64	38,486,691.28	13,433,181.85	7,089,983.95	5,317,487.97
上海柏阳君亭酒店管理有限公司	子公司	酒店管理，餐饮企业管理，住宿；物业管理	100 万	54,565,837.44	28,132,116.95	12,627,485.01	7,480,408.61	5,610,306.45
浙江君澜酒店管理有限公司	子公司	饭店管理、培训及相关咨询服务，物业管理，饭店工程管理及技术咨询	5000 万	62,744,648.54	4,391,230.04	23,257,359.02	7,658,715.05	6,193,929.31
景澜酒店投资管理有限公司	子公司	餐饮管理、酒店管理、物业管理，企业管理咨询，工程管理服务	5000 万	25,130,929.56	4,986,027.78	4,986,027.78	2,659,308.71	2,663,945.67
杭州世贸君亭华闰酒店有限公司	子公司	餐饮管理、酒店管理、物业管理，企业管理咨询，工程管理服务	100 万	67,849,998.72	16,279,097.34	5,041,032.32	4,488,495.79	-3,334,403.54
三亚朗廷酒店有限公司	子公司	餐饮管理、酒店管理、物业管理，企业管理咨询，工程管理服务		29,407,851.85	13,651,071.80	2,125,168.84	2,829,367.46	-2,122,035.16
成都遇见君亭酒店	子公司	餐饮管理、酒店管理、	1000 万	157,035,379.94	-984,081.00	3,579,217.67	7,931,111.	-5,948,333.54

有限公司		物业管理， 企业管理咨询， 工程管理服务					39	
------	--	----------------------------	--	--	--	--	----	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江君澜酒店管理有限公司	非同一控制下收购	扩大生产经营、增加业绩效益
景澜酒店投资管理有限公司	非同一控制下收购	扩大生产经营、增加业绩效益
无锡君亭酒店管理有限公司	投资设立	扩大生产经营、增加业绩效益

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

- 1、局部地区疫情反复风险：若疫情反复影响商旅需求，防控措施升级加大人员流动难度，预计公司旗下酒店经营将持续受到压制。
- 2、委托管理扩张不及预期风险：若宏观经济影响投资回报预期，公司委托管理扩张可能不及预期，进而影响公司收入。
- 3、房租及人力成本上涨压缩利润风险：一、二线城市房租及人力成本不断上涨，公司旗下直营酒店业务占比大，房租及人力成本上涨将显著压缩公司门店层面经营利润，进而影响公司整体业绩。
- 4、市场竞争加剧风险：若公司在激烈的市场竞争中不能持续提升自身服务与管理能力，及时扩大品牌影响力，有效应对市场竞争加剧的风险，将会对公司盈利能力产生不利影响。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022年01月24日	浙江省杭州市西湖区西溪路535号浙江君亭酒店管理股份有限公司会议室	电话沟通	机构	投资者	公司经营情况及收购公司股权和商标的交流解答	具体详见公司在巨潮资讯网披露的《1月24日投资者关系活动记录表》。
2022年04月28日	价值在线（www.ir-online.cn）	其他	其他	投资者	2021年年度报告、2022年一季报和公司首份ESG报告的交流解读	具体详见公司在巨潮资讯网披露的《301073君亭酒店业绩说明会、路演活动等20220505》。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	77.77%	2022 年 02 月 10 日	2022 年 02 月 11 日	1、审议通过《关于变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标的议案》； 2、审议通过《关于现金收购公司股权和商标的议案》。
2021 年年度股东大会	年度股东大会	75.73%	2022 年 05 月 16 日	2022 年 05 月 17 日	1、审议通过《关于<2021 年度董事会工作报告>的议案》； 2、审议通过《关于<2021 年度监事会工作报告>的议案》； 3、审议通过《关于<2021 年年度报告>及其摘要的议案》； 4、审议通过《关于<2021 年度财务决算报告>的议案》； 5、审议通过《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》； 6、审议通过《关于公司及子公司 2022 年度向银行申请综合授信额度的议案》； 7、审议通过《关于续聘 2022 年度财务审计机构的议案》； 8、审议通过《关于 2022 年度董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》； 9、审议通过《关于修改公司章程的议案》； 10、审议通过《关于补选公司董事的议案》。

2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	73.19%	2022 年 06 月 22 日	2022 年 06 月 23 日	<p>1、审议通过《关于公司符合向特定对象发行 A 股股票条件的议案》；</p> <p>2、逐项审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案的议案》；</p> <p>3、审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案的议案》；</p> <p>4、审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票方案论证分析报告的议案》；</p> <p>5、审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用可行性分析报告的议案》；</p> <p>6、《关于公司前次募集资金使用情况报告的议案》；</p> <p>7、审议通过《关于公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于公司未来三年(2022-2024 年)股东分红回报规划的议案》；</p> <p>9、审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股票相关事宜的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于变更公司名称、修改<公司章程>及办理工商变更登记的议案》。</p>
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	--

2、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

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	类型	日期	原因
陈天伟	职工代表监事	被选举	2022 年 04 月 25 日	因职工代表大会选举产生
朱晓东	董事	被选举	2022 年 05 月 16 日	因 2021 年年度股东大会选举产生
戴雯艳	职工代表监事	离任	2022 年 04 月 25 日	因个人原因离任
从波	董事	离任	2022 年 05 月 16 日	因个人原因离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

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

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污企业。

二、社会责任情况

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、合作伙伴、社会等其他利益相关者的责任。

1、完善公司社会责任治理体系

为积极践行可持续发展理念，更好承担社会责任，不断探索、创新企业社会责任实现路径，公司整合所有运营部门和相关支持部门的资源和力量，成立君亭酒店集团企业社会责任委员会，将社会责任融入战略管理，自上而下推进社会责任工作。

集团企业社会责任委员会下设三个专业小组，分别为绿色环保小组、社区共建小组和爱心公益小组，按照集团总体部署，各单位横向协调，纵向承接，充分发挥各部门、各子公司积极性，促使整个集团牢固树立社会责任的工作理念，将责任理念有机融入企业使命、文化和价值观中，社会责任在各业务板块经营管理活动中贯穿，实现企业社会责任和集团运营管理的有机融合。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等法律法规要求，依法与员工签订《劳动合同》，并按照国家 and 地方法律法规为员工办理了医疗、养老、失业、工伤、生育等社会保险，并为员工缴纳住房公积金。

在人才培养方面，公司通过积极寻求内外部各种培训资源和渠道，逐步搭建内部人才梯队培养机制，构建起完善的培训发展体系。目前公司已经为员工构建阶梯式职业发展通道，如门店员工启航计划、储备店总远航计划、店总提升续航计划以及高管提升领航计划，通过“未来营”管理人才梯队培训认证、“总经理讲习所”、“周末悦读”及“大师讲堂”等各项培训方案，为内部员工提供系统化的学习成长平台，从基础技能、专业能力到领导力，为员工在公司的职业发展提供成长帮助。

在企业文化方面，公司定期开展员工团建、生日会等文体活动，努力为员工创造一个和谐、愉快的工作环境，实现员工与企业的共同和谐发展。公司成立了职工代表大会、工会组织依法行使职权，建立

了与员工交流的多元化渠道，听取员工对公司经营、财务状况以及涉及员工利益的重大事项的意见，让员工参与到公司治理之中。

3、投资者权益保护

公司自上市以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和上市公司治理规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，促进和确保公司的规范有效运作。

报告期内，基于公司对未来发展的良好预期，为积极合理回报投资者、共享企业价值，公司坚决落实《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等文件关于上市公司分红的要求，并充分听取投资者的意见，制定了积极、稳定的利润分配政策，利润分配原则、标准和比例均明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，积极地创造价值回报股东。2021年利润分配方案已于2022年6月2日实施完毕。

报告期内，公司召开1次年度股东大会和2次临时股东大会，均采用现场会议和网络投票相结合的方式召开，并对出席会议的中小股东进行了单独计票，充分保障股东，特别是中小股东的权益。

公司高度重视信息披露工作，制定了《信息披露管理制度》、《对外投资管理制度》等规定，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地进行披露，充分保障投资者的知情权、参与权的实现，为维护广大投资者权益提供重要支撑。公司通过电话、电子邮件、投资者互动平台、网上业绩说明会、机构调研等方式与投资者建立了良好的沟通，持续提高信息披露透明度，与资本市场保持准确、及时的信息交互传导。

4、抗击新冠疫情

随着病毒的不断变异，传播力快速增加、隐匿性不断增强，对统筹疫情防控和经济社会发展、平衡疫情防控和人民群众的生产生活提出了更高的要求，政府提出在管控和保供工作的方案制定、关键节点任务分工承担、任务执行和问题排解中，需要充分吸收专业类服务企业、专业类社会组织和专业服务类人士的参与。为响应社会的号召和国家的需求，旗下酒店根据国家及其各地政府对疫情防控的要求，结合卫健委、文旅局、属地街道工作部署，主动请战、迎难而上，齐心协力完成了一次又一次的隔离任务。报告期内，集团旗下共65家酒店先后作为政府征用隔离酒店，为来支援的医护人员、国内及入境隔离人员等提供住宿和隔离场所，酒店通过借鉴前两年防疫抗疫的宝贵经验，实现闭环管理，确保了在接待期间的零感染事故和零安全事故，受到当地政府的肯定和客人的高度赞誉。

5、节能降耗与可持续性发展

公司在追求经济效益的同时高度重视环境保护工作，坚持做好环境保护、节能降耗等工作，通过不断完善环境管理制度，切实敦促直营店和委托管理店做好环境管理，为构建低碳社会做出贡献，在旗下酒店的管理中，要求在各业务板块制定能源及资源使用目标，在实际生产过程中，公司各项目从前期规划、建设到后期运营管理，始终贯彻环保理念，坚持绿色低碳可持续发展。

今后，公司将继续在社会责任各方面努力，在追求经济效益的同时，最大化地履行社会责任，促进公司进步与社会、环境的协调发展，实现企业经济价值与社会价值之间的良性互动，创造共享价值，推动企业与社会的可持续发展。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2022年3月25日,君亭酒店、上海柏阳向上海市虹口区人民法院提起诉讼,请求判处量文资产支付前述拖欠的租金、能耗损失费、能源费,并支付相应违约金。	711.02	否	已受理,尚未开庭	本案对公司的财务状况、盈利能力、持续经营能力、声誉、业务活动、未来前景等均不会产生重大不利影响,且根据案件事实及案件进展情况,无需计提预计负债。	尚未判决		

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、金额较大的债务到期未清偿等情况,诚信状况良好。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

详情见下表

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	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
杭州弄口社区经济合作社	杭州汇和君亭酒店管理有限公司	杭州市新风路589号	37,472.37	2014年03月20日	2035年03月19日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
浙江文艺大厦、中国文联浙江省文联文艺之家	杭州世贸西湖四季艺联都市酒店有限公司	杭州市学院路29号、31号	2,155.71	2017年09月01日	2026年08月31日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
杭州和景置业有限公司	杭州灵溪君亭酒店管理有限公司	杭州市西溪路537号	3,885.5	2014年06月18日	2024年12月17日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
杭州千越酒店投资管理有限公司	杭州千越君亭酒店管理有限公司	杭州市雷霆路120号、122号、124号、126号	18,749.12	2017年12月01日	2037年09月30日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
浙江省旅游宣传推广中心	杭州芯君亭酒店有限公司	杭州市西溪路533号	1,738.53	2018年09月10日	2024年03月09日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
宁波华商置业有限公司	宁波欧华君亭酒店管理有限公司	宁波市鄞州区天童南路657号	7,980.79	2016年05月01日	2032年04月30日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
上海中星集团振城不动产经营有限公司	上海君亭酒店管理有限公司	上海市人民路839号	9,125.24	2016年01月01日	2030年12月31日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
上海新君投资管理有限公司	上海柏阳君亭酒店管理有限公司	上海市曲阳路777号	2,220.95	2018年07月01日	2023年06月30日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
上海创智天地发展有限公司	上海君亭别院酒店管理有限公司	上海市杨浦区政学路77号	9,829.79	2016年08月10日	2026年08月09日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
上海创智天地发展有限公司	上海君亭别院酒店管理有限公司	上海市杨浦区政学路77号	1,889.31	2017年03月10日	2026年08月09日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用

安徽省 华侨饭店有限公司	合肥君亭西湖四季酒店管理有限公司	合肥市庐阳区长江中路 98 号	9,815.06	2012 年 12 月 01 日	2028 年 08 月 31 日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
三亚华信实业发展有限公司	三亚朗廷酒店有限公司	三亚市吉阳区大东海海花路 13 号	4,750	2018 年 01 月 01 日	2032 年 12 月 31 日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
上海中星集团振城不动产经营有限公司	上海同文君亭酒店管理有限公司	上海市徐汇区桂林东街 18 号、20 号、22 号，桂林路 11 号、13 号、15 号、17 号、1 号 1-3 层	4,996.15	2020 年 01 月 01 日	2029 年 08 月 31 日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
四川日报报业集团	成都遇见君亭酒店有限公司	四川省成都市锦江区华兴东街 16 号西部文化产业中心第 30 层至第 38 层	13,979.47	2021 年 08 月 12 日	2031 年 08 月 11 日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用
杭州景澜玉皇山舍酒店	杭州市玉皇山南基金小镇管理委员会（杭州市山南国际创意产业园管理委员会、杭州市山南国际金融产业园管理委员会）（杭州市山南国际创意产业园管理委员会）	杭州市上城区安家塘 8-12、16、21、22-24、26、27 号	1,036.78	2016 年 01 月 08 日	2031 年 01 月 07 日	0	市场价	增加公司成本费用	否	不适用

会、杭 州市山 南国际 金融产 业园管 理委员 会)									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：万元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
杭州汇和 君亭酒店 管理有限 公司	浙江汇和 商业有限 公司	37,596.61	正常履行 中	990.64	16,786.54	正常	否	否
上海柏阳 君亭酒店 管理有限 公司	上海量文 资产管理 咨询有限 公司	1,946.90	正常履行 中	32.06	1,614.45	逾期，详 见诉讼事 项	否	是

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标

综合考虑市场环境、监管政策、项目周期、盈利能力、品牌建设等因素，为更好地符合公司发展战略，提高品牌竞争力及全国市场拓展力度，进一步提高募集资金的使用效益，同时降低经营风险，保护股东权益，公司变更“中高端酒店设计开发项目”部分募集资金用途用于收购浙江君澜酒店管理有限公司 79%股权、景澜酒店投资管理有限公司 70%股权以及“君澜”系列商标。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于变更部分募集资金用途用于收购公司股权和商标的公告》（2022-003）。

2、首次公开发行网下配售限售股份上市流通

公司上市流通的限售股全部为首次公开发行网下配售限售股份，股份数量为 1,068,442 股，占发行后总股本的 1.3266%，限售期为自股票上市之日起 6 个月，该部分限售股已于 2022 年 3 月 30 日锁定期届满。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（2022-010）。

3、公司非独立董事变更

原公司非独立董事从波先生因个人原因申请辞去公司董事职务，同时辞去第三届董事会专门委员会委员职务，公司于 2022 年 5 月 16 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于补选公司董事的议案》，选举朱晓东女士为公司第三届董事会董事，任期自公司股东大会通过之日起至公司第三届董事会届满之日止。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司董事辞职及补选董事的公告》（2022-025）。

4、实施 2021 年年度权益分派

2022 年 5 月 16 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，具体方案如下：以截止 2021 年 12 月 31 日，公司总股本 80,540,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5 元（含税），共分配现金股利 40,270,000 元（含税），同时进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 40,270,000 股。本年度公司不送红股。经上述分配后，剩余未分配利润全部结转以后年度。该权益分派方案已于 2022 年 6 月 2 日实施完毕。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（2022-032）。

5、公司名称变更

根据公司经营发展需要，为全面、准确地反映公司未来战略规划，进一步强化品牌建设，发挥品牌效应，更好地推动各项业务发展，公司对公司名称进行变更。2022 年 6 月 22 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称、修改〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》，变更后的公司名称为“君亭酒店集团股份有限公司”，变更后的英文名称为“SSAW Hotels & Resorts Group Co.,Ltd.”。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于拟变更公司名称的公告》（2022-039）和《关于变更公司名称暨完成工商变更登记的公告》（2022-042）。

6、向特定对象发行 A 股股票相关事宜

公司于 2022 年 6 月 6 日召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议、于 2022 年 6 月 22 日召开 2022 年第二次临时股东大会，分别审议通过了关于公司向特定对象发行 A 股股票的相关议案。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《浙江君亭酒店管理股份有限公司 2022 年度向特定对象发行 A 股股票预案》及相关文件。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	61,473,442.00	76.33%			30,202,500.00	1,068,442.00	29,134,058.00	90,607,500.00	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	6,006.00	0.01%				-6,006.00	-6,006.00		
3、其他内资持股	61,463,844.00	76.31%			30,202,500.00	1,058,844.00	29,143,656.00	90,607,500.00	75.00%
其中：境内法人持股	3,451.00					-3,451.00	-3,451.00		
境内自然人持股	59,855,313.00	74.32%			29,925,000.00	-5,313.00	29,919,687.00	89,775,000.00	74.31%
基金、理财产品等	1,605,080.00	1.99%			277,500.00	1,050,080.00	772,580.00	832,500.00	0.69%
4、外资持股	3,592.00	0.00%			0.00	-3,592.00	-3,592.00		
其中：境外法人持股	3,520.00					-3,520.00	-3,520.00		
境外自然人持股	72.00					-72.00	-72.00		
二、无限售条件股份	19,066,558.00	23.67%			10,067,500.00	1,068,442.00	11,135,942.00	30,202,500.00	25.00%
1、人民币普通股	19,066,558.00	23.67%			10,067,500.00	1,068,442.00	11,135,942.00	30,202,500.00	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	80,540,000.00	100.00%			40,270,000.00	0.00	40,270,000.00	120,810,000.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、首次公开发行网下配售限售股份上市流通，本次上市流通的限售股全部为首次公开发行网下配售限售股份，股份数量为 1,068,442 股，占发行后总股本的 1.3266%，限售期为自股票上市之日起 6 个月，该部分限售股于 2022 年 3 月 30 日锁定期届满。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行网下配售限售股上市流通的提示性公告》（2022-010）。

2、公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 16 日召开了第三届董事会第七次会议和 2021 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 80,540,000 股为基数，进行派发现金股利和资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 40,270,000 股，分红后公司总股本增至 120,810,000 股。具体详见公司在巨潮资讯网披露的《2021 年年度权益分派实施公告》（2022-032）。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于 2022 年 4 月 25 日、2022 年 5 月 16 日召开了第三届董事会第七次会议和 2021 年年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2021 年度利润分配预案的议案》，以公司总股本 80,540,000 股为基数，进行派发现金股利和资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增股本 40,270,000 股，分红后公司总股本增至 120,810,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

报告期内，公司 2021 年年度权益分派所转增的股份于 2022 年 6 月 2 日通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

报告期内，公司实施 2021 年年度权益分派后，按新股本 120,810,000 股摊薄计算，2021 年年度，每股净收益为 0.3056 元。

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴启元	29,323,125	0	14,661,562	43,984,687.00	首发前限售股	2024-09-29
从波	15,619,500	0	7,809,750	23,429,250.00	首发前限售股	2022-09-29
施晨宁	8,292,375	0	4,146,188	12,438,563.00	首发前限售股	2022-09-29
吴海浩	2,632,500	0	1,316,250	3,948,750.00	首发前限售股	2022-09-29
徐汉杰	1,200,000	0	600,000	1,800,000.00	首发前限售股	2022-09-29
沈玮	877,500	0	438,750	1,316,250.00	首发前限售股	2022-09-29
甘圣宏	877,500	0	438,750	1,316,250.00	首发前限售股	2022-09-29
张勇	877,500	0	438,750	1,316,250.00	首发前限售股	2022-09-29
中城赋比兴（天津）股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）—上海中城涌翼投资中心（有限合伙）	390,000	0	195,000	585,000.00	首发前限售股	2022-09-29
上海中城荣耀股权投资基金管理有限公司—上海中城勇略投资中心（有限合伙）	165,000	0	82,500	247,500.00	首发前限售股	2022-09-29
鲍立敏	150,000	0	75,000	225,000.00	首发前限售股	2022-09-29
首次公开发行网下配售限售股	1,068,442	1,068,442	0	0	首发后限售股	2022-03-30
合计	61,473,442	1,068,442	30,202,500	90,607,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,592	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股	持有无限售条件的股	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

				况	份数量	份数量		
吴启元	境内自然人	36.41%	43,984,687	14,661,562	43,984,687	0		
从波	境内自然人	19.39%	23,429,250	7,809,750	23,429,250	0		
施晨宁	境内自然人	10.30%	12,438,563	4,146,188	12,438,563	0		
吴海浩	境内自然人	3.27%	3,948,750	1,316,250	3,948,750	0		
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	其他	1.66%	2,006,652	2,006,652	0	2,006,652		
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.62%	1,960,707	1,960,707	0	1,960,707		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	其他	1.49%	1,800,009	1,800,009	0	1,800,009		
徐汉杰	境内自然人	1.49%	1,800,000	600,000	1,800,000	0		
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	其他	1.32%	1,600,000	1,600,000	0	1,600,000		
沈玮	境内自然人	1.09%	1,316,250	438,750	1,316,250	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	2,006,652	人民币普通股	2,006,652
中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞富利灵活配置混合型证券投资基金	1,960,707	人民币普通股	1,960,707
中国农业银行股份有限公司—中邮核心成长混合型证券投资基金	1,800,009	人民币普通股	1,800,009
中国农业银行股份有限公司—中邮核心优选混合型证券投资基金	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
中国工商银行股份有限公司—财通优势行业轮动混合型证券投资基金	1,137,884	人民币普通股	1,137,884
广发银行股份有限公司—国泰聚信价值优势灵活配置混合型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
中国银行股份有限公司—富国积极成长一年定期开放混合型证券投资基金	771,744	人民币普通股	771,744
中国工商银行股份有限公司—华安媒体互联网混合型证券投资基金	611,813	人民币普通股	611,813
招商银行股份有限公司—中邮核心主题混合型证券投资基金	600,000	人民币普通股	600,000
中国工商银行股份有限公司—交银施罗德趋势优先混合型证券投资基金	597,282	人民币普通股	597,282
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------------	---

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴启元	董事长	现任	29,323,125	14,661,562	0	43,984,687	0	0	0
施晨宁	董事、副总经理、董事会秘书	现任	8,292,375	4,146,188	0	12,438,563	0	0	0
甘圣宏	董事、副总经理	现任	877,500	438,750	0	1,316,250	0	0	0
张勇	董事、财务总监	现任	877,500	438,750	0	1,316,250	0	0	0
从波	董事	离任	15,619,500	7,809,750	0	23,429,250	0	0	0
合计	--	--	54,990,000	27,495,000	0	82,485,000	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：君亭酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	115,627,176.99	222,364,435.70
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	32,618,421.92	76,702,107.15
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	72,452,065.83	28,564,605.57
应收款项融资		
预付款项	6,270,044.53	3,078,893.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	37,688,246.41	29,341,368.09
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	896,511.69	927,926.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	16,355,759.74	15,210,902.73
其他流动资产	24,217,105.76	19,528,999.10
流动资产合计	306,125,332.87	395,719,238.49
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	231,745,819.05	231,045,321.13
长期股权投资	6,192,856.81	190,718.72
其他权益工具投资	6,500.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	8,698,595.94	6,442,309.34
在建工程	1,705,732.67	27,455,883.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	465,510,587.47	492,277,982.31
无形资产	62,676,073.22	1,547,873.51
开发支出		
商誉	108,854,134.49	31,855,232.43
长期待摊费用	142,334,058.75	113,383,438.99
递延所得税资产	46,976,617.16	41,082,292.12
其他非流动资产	1,794,308.00	31,756,494.94
非流动资产合计	1,076,495,283.56	977,037,547.07
资产总计	1,382,620,616.43	1,372,756,785.56
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	21,599,047.17	14,221,348.40
预收款项	7,969,985.59	5,635,592.12
合同负债	46,371,175.23	3,033,018.86
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	8,998,104.59	3,977,989.57
应交税费	10,562,038.18	12,223,487.77
其他应付款	44,383,106.21	42,342,269.19
其中：应付利息	100,575.00	281,882.33
应付股利		
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	83,961,792.73	76,669,897.08
其他流动负债		
流动负债合计	223,845,249.70	158,103,602.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	695,103,233.86	728,883,613.94
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,883,700.14	17,135,581.36
递延所得税负债	1,243,866.62	
其他非流动负债	1,795,168.77	
非流动负债合计	714,025,969.39	746,019,195.30
负债合计	937,871,219.09	904,122,798.29
所有者权益：		
股本	120,810,000.00	80,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,038,537.03	187,308,537.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,485,714.30	26,485,714.30
一般风险准备		
未分配利润	166,323,513.91	191,865,463.17
归属于母公司所有者权益合计	460,657,765.24	486,199,714.50
少数股东权益	-15,908,367.90	-17,565,727.23
所有者权益合计	444,749,397.34	468,633,987.27
负债和所有者权益总计	1,382,620,616.43	1,372,756,785.56

法定代表人：吴启元

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：姜普婧

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	75,986,521.94	209,962,965.17
交易性金融资产	20,118,421.92	67,087,855.78
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	19,803,008.19	17,124,309.28

应收款项融资		
预付款项	2,554,485.18	866,396.68
其他应收款	211,624,772.96	170,332,336.02
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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	3,307,547.18	1,246,802.29
流动资产合计	333,394,757.37	466,620,665.22
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	127,338,492.16	47,393,701.78
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	157,313.03	74,759.24
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,254,177.35	1,476,003.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	76,071.81	66,985.24
递延所得税资产	1,100,692.99	1,100,692.99
其他非流动资产		30,000,000.00
非流动资产合计	186,926,747.34	80,112,142.60
资产总计	520,321,504.71	546,732,807.82
流动负债：		
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	6,657,166.83	1,961,704.39
预收款项	50,614.46	130,237.33
合同负债	2,514,150.94	3,033,018.86
应付职工薪酬	666,080.27	694,045.03
应交税费	3,124,033.90	4,440,240.49
其他应付款	572,471.54	5,841,977.54

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	91,502,960.23	77,312,943.21
流动负债合计	105,087,478.17	93,414,166.85
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,200,000.00	1,200,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,200,000.00	1,200,000.00
负债合计	106,287,478.17	94,614,166.85
所有者权益：		
股本	120,810,000.00	80,540,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,038,537.03	187,308,537.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,485,714.30	26,485,714.30
未分配利润	119,699,775.21	157,784,389.64
所有者权益合计	414,034,026.54	452,118,640.97
负债和所有者权益总计	520,321,504.71	546,732,807.82

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	140,469,033.54	146,449,681.92
其中：营业收入	140,469,033.54	146,449,681.92
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	125,787,131.04	115,837,487.58
其中：营业成本	90,618,496.03	91,669,958.85
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	448,228.49	471,733.61
销售费用	7,999,949.56	5,558,650.91
管理费用	16,462,117.33	8,612,563.85
研发费用		
财务费用	10,258,339.63	9,524,580.37
其中：利息费用	10,722,449.51	9,345,226.28
利息收入	706,781.54	169,528.31
加：其他收益	2,211,291.74	807,524.58
投资收益（损失以“-”号填列）	1,930,928.98	763,446.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	16,314.77	365,790.74
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,659,243.74	-668,710.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-462,387.38
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,181,194.25	31,417,858.56
加：营业外收入	590,808.01	1,916,746.70
减：营业外支出	16,626.09	237,731.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,755,376.17	33,096,873.30
减：所得税费用	2,833,550.44	7,711,750.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,921,825.73	25,385,123.11
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,921,825.73	25,385,123.11
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.归属于母公司所有者的净利润	14,728,050.74	26,193,014.64
2.少数股东损益	193,774.99	-807,891.53
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	14,921,825.73	25,385,123.11
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,728,050.74	26,193,014.64
归属于少数股东的综合收益总额	193,774.99	-807,891.53
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.12	0.29
(二) 稀释每股收益	0.12	0.29

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：吴启元

主管会计工作负责人：张勇

会计机构负责人：姜普婧

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	11,429,373.11	25,183,981.54
减：营业成本	6,976,317.41	10,242,984.56
税金及附加	72,988.53	222,619.26
销售费用	278,343.61	310,469.86
管理费用	4,168,461.03	2,951,905.38
研发费用		
财务费用	-1,910,517.67	-1,473,321.14
其中：利息费用		
利息收入	1,916,382.62	1,479,510.33
加：其他收益	107,897.83	52,467.36
投资收益（损失以“-”号填列）	1,529,291.73	1,729,489.32
其中：对联营企业和合营企		

业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	30,566.14	79,390.41
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-646,223.77	-436,133.64
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）	2,865,312.13	14,354,537.07
加：营业外收入	66,938.49	507,371.03
减：营业外支出		300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,932,250.62	14,861,608.10
减：所得税费用	746,865.05	3,390,944.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,185,385.57	11,470,663.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,185,385.57	11,470,663.84
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	2,185,385.57	11,470,663.84
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	131,122,822.52	142,458,589.98
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	31,559.01	
收到其他与经营活动有关的现金	10,525,714.92	4,213,827.33
经营活动现金流入小计	141,680,096.45	146,672,417.31
购买商品、接受劳务支付的现金	46,515,183.73	28,476,620.85
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,208,829.76	28,752,100.89
支付的各项税费	18,911,866.16	7,605,634.91
支付其他与经营活动有关的现金	17,592,422.95	6,477,391.28
经营活动现金流出小计	116,228,302.60	71,311,747.93
经营活动产生的现金流量净额	25,451,793.85	75,360,669.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,891,486.43	763,446.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,690.00
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	136,836,810.38	107,432,653.98
投资活动现金流入小计	138,728,296.81	108,199,790.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,666,951.30	4,250,902.03
投资支付的现金	350,000.00	
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	52,012,674.56	
支付其他与投资活动有关的现金	54,000,000.00	192,300,000.00
投资活动现金流出小计	186,029,625.86	196,550,902.03
投资活动产生的现金流量净额	-47,301,329.05	-88,351,111.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,270,000.00	160,063.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	44,617,723.51	53,069,045.81
筹资活动现金流出小计	84,887,723.51	53,229,109.18
筹资活动产生的现金流量净额	-84,887,723.51	-53,229,109.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-106,737,258.71	-66,219,551.43
加：期初现金及现金等价物余额	222,364,435.70	105,611,463.97
六、期末现金及现金等价物余额	115,627,176.99	39,391,912.54

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,881,320.09	18,573,819.10
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	500,000.00	1,666,149.73
经营活动现金流入小计	9,381,320.09	20,239,968.83
购买商品、接受劳务支付的现金	3,205,114.96	
支付给职工以及为职工支付的现金	3,891,562.07	2,692,037.42
支付的各项税费	4,859,104.65	3,997,917.07
支付其他与经营活动有关的现金	2,204,262.12	11,507,155.40
经营活动现金流出小计	14,160,043.80	18,197,109.89
经营活动产生的现金流量净额	-4,778,723.71	2,042,858.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,584,501.35	1,729,489.32
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		1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	184,109,634.03	129,079,631.26
投资活动现金流入小计	185,694,135.38	131,809,120.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,575,428.31	159,633.43
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	80,000,000.00	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	151,670,405.84	186,013,492.30
投资活动现金流出小计	286,245,834.15	196,173,125.73
投资活动产生的现金流量净额	-100,551,698.77	-64,364,005.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	83,358,329.34	121,616,654.40
筹资活动现金流入小计	83,358,329.34	121,616,654.40

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,270,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	71,734,350.09	121,290,037.27
筹资活动现金流出小计	112,004,350.09	121,290,037.27
筹资活动产生的现金流量净额	-28,646,020.75	326,617.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-133,976,443.23	-61,994,529.08
加：期初现金及现金等价物余额	209,962,965.17	88,037,569.71
六、期末现金及现金等价物余额	75,986,521.94	26,043,040.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,540,000.00				187,308,537.03				26,485,714.30		191,865,463.17		486,199,714.50	-17,565,727.23	468,633,987.27
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	80,540,000.00				187,308,537.03				26,485,714.30		191,865,463.17		486,199,714.50	-17,565,727.23	468,633,987.27
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	40,270,000.00				-40,270,000.00						-25,541,949.26		-25,541,949.26	1,657,359.33	23,884,589.93
（一）综合收益总额											14,728,050.74		14,728,050.74	193,774.99	14,921,825.73
（二）所有者投入和减少资本														1,463,584.34	1,463,584.34

(六) 其他															
四、本期期末余额	120,810,000.00				147,038,537.03				26,485,714.30		166,323,513.91		460,657,765.24	-15,908,367.90	444,749,397.34

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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、上年年末余额	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10		191,934,831.18		295,770,888.59	-10,670,824.40	285,100,064.19
加：会计政策变更											-35,242,202.25		35,242,202.25	-681,587.85	-35,923,790.10
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10		156,692,628.93		260,528,686.34	-11,352,412.25	249,176,274.09
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）											26,193,014.64		26,193,014.64	-807,891.53	25,385,123.11
（一）综合收益总额											26,193,014.64		26,193,014.64	-807,891.53	25,385,123.11
（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															
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															
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	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10		182,885,643.57		286,721,700.98	-12,160,303.78	274,561,397.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,540,000.00				187,308,537.03				26,485,714.30	157,784,389.64		452,118,640.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,540,000.00				187,308,537.03				26,485,714.30	157,784,389.64		452,118,640.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	40,270,000.00				-40,270,000.00					-38,084,614.43		-38,084,614.43
（一）综合收益总额										2,185,385.57		2,185,385.57
（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										-40,270,000.00		-40,270,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,270,000.00		-40,270,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,270,000.00				-40,270,000.00							
1. 资本公积转增资本	40,270,000.00				-40,270,000.00							

(或股本)					00							
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、本期末余额	120,810,000.00				147,038,537.03				26,485,714.30	119,699,775.21		414,034,026.54

上期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10	142,081,574.87		245,917,632.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10	142,081,574.87		245,917,632.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										11,470,663.84		11,470,663.84
(一) 综合收益总额										11,470,663.84		11,470,663.84
(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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
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、本期末余额	60,405,000.00				18,690,100.31				24,740,957.10	153,552.238.71		257,388,296.12

三、公司基本情况

君亭酒店集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“公司”）前身系浙江世贸君亭酒店管理有限公司，于 2007 年 8 月 8 日在杭州市成立。

本公司于 2015 年 9 月 10 日整体变更为股份有限公司，更名为“浙江君亭酒店管理股份有限公司”。

2017 年 5 月 10 日，本公司 2016 年度股东大会决议通过，以现有总股本 1,500 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 10 股，转增后的股本为 3,000 万股，2017 年 5 月 26 日为送转股份到帐日，已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2017】31180005 号验资报告验证上述出资。

2017 年 10 月 9 日，本公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，以现有总股本 3,000 万股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股，转增后的股本为 3,900 万股，2017 年 10 月 18 日为送转股份到帐日，已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2017】31180013 号验资报告验证上述出资。

2017 年 10 月 9 日，经本公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过公司《关于浙江君亭酒店管理股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》，核准公司采用不定向发行的方式新增发行股份数量不超过 200 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价为人民币 30.00 元。截至 2017 年 10 月 25 日止，本公司实际发行股份数量为 127 万股，并已收到投资者（上海中城勇略投资中心（有限合伙）、上海中城涌翼投资中心（有限合伙）、徐汉杰、鲍立敏）缴入的出资款人民币 38,100,000.00 元（其中，1,270,000.00 元计入股本，36,830,000.00 元计入资本公积）。已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2017】31180014 号验资报告验证上述出资。本公司于 2017 年 11 月 16 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于浙江君亭酒店管理股份有限公司股票发行股份登记的函》。

2018 年 5 月 29 日，经本公司 2017 年年度股东会决议审议通过，以现有总股本 4,027 万股为基数，按每 10 股转增 5 股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额 2,013.50 万股，转增后股本为 6,040.50 万股，已由瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字【2018】31180014 号验资报告验证上述出资。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]2686 号文《关于同意浙江君亭酒店管理股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，本公司公开发行人民币普通股（A 股）2,013.50 万股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 12.24 元。截至 2021 年 9 月 24 日 13 时 30 分止，公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 246,452,400.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额人民币 188,753,436.72 元，其中新增注册资本人民币 20,135,000.00 元，余额计人民币 168,618,436.72 元转入资本公积。已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环验字(2021)0210033 号验资报告验证上述出资。公司于 2021 年 9 月 30 日在深圳证券交易所创业板上市，证券简称为“君亭酒店”，证券代码为“301073”。

2022 年 6 月 6 日，经 2021 年年度股东大会决议通过，公司增资 40,270,000.00 元，按每 10 股转增 5 股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额 40,270,000.00 股。已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环验字(2022)361002 号验资报告验证上述出资。

2022 年 6 月 22 日，经本公司 2022 年第二次临时股东大会决议审议通过，同意公司变更名称为“君亭酒店集团股份有限公司”，并授权董事会办理工商变更登记手续等相关事宜。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司注册资本（股本）为人民币 12,081.00 万。本集团统一社会信用代码：91330100665212665U，注册地址位于浙江省杭州市西湖区学院路 29 号，经营范围为：酒店管理及相关咨询、物业管理，酒店工程管理及技术咨询、技术服务，投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）；批发、零售：酒店用品，百货，工艺美术品。货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。（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）

本集团及子公司（统称“本集团”）主要从事酒店管理服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准报出。

截至 2022 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 21 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围详见本附注八、“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、45“其他”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日，本次会计期间为 2022 年 1-6 月。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团以 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽

子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及

经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）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

在本集团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）金融资产的分类、确认和计量

本集团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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

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

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、应收票据

12、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团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。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
押金、备用金及保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
账龄组合	本组合按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品。

(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。领用和发出时按加权平均法计价。

(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。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的长期应收款，且未包含重大融资成分的，本集团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。

由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款和应收经营租赁款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于不适用或不选择简化处理方法的应收款项，本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，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，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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次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，先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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备及家具	年限平均法	3-5	5	19-31.67
办公设备	年限平均法	5	5	19

运输设备	年限平均法	4-5	5	19-23.75
------	-------	-----	---	----------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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、31“长期资产减值”

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1)无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

项目	使用寿命	摊销方法
软件	3-5 年	直线法

年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企

业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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、31“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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。本集团的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间及租赁期孰短按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。本集团在职工为本集团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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。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

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，在本集团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，和本集团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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

35、租赁负债

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注五、42“租赁”。

36、预计负债

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团的收入来源于如下业务类型：

（1）酒店客房服务收入

本集团提供酒店客房服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认酒店客房服务收入。

（2）餐饮收入

本集团提供餐饮服务的，在餐饮服务提供给客户的时点确认收入。

（3）转租服务收入

本集团提供转租服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认转租服务收入。

（4）前期委托管理服务收入

前期委托管理服务收入系本集团向委托方在酒店开业前提供相关开业前咨询服务时确认的收入。本集团提供的前期咨询服务以本集团企业文化、经营理念以及内部控制政策及流程为核心，包括开业前采购指导、装饰设计服务、人员培训服务等不可明确区分的服务。本集团在委托方确认服务时确认相关服务收入。

（5）持续委托管理服务收入

持续委托管理收入系酒店开业后，本集团授予委托方使用本集团酒店品牌的权利，以及派遣总经理行使酒店日常的经营管理职能。本集团提供上述持续委托管理服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认持续委托管理服务收入。

（6）商品销售收入

本集团销售商品的，在相关商品的控制权转移给客户的时点确认收入。

（7）订房系统渠道服务收入

本集团提供订房系统渠道服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认订房系统渠道服务收入。

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

40、政府补助

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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。

与本集团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

（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期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，如果本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团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

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。

初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

后续计量

本集团参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、13、“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的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。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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的租赁。

融资租赁于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(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

45、其他

重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

收入确认

如本附注、五 39、“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

租赁

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基

础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税服务收入（除租金收入外）按 6% 的税率、租金收入按 5%/9% 的税率、水费收入按 3%、电费收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6%、5%、9%、3%、13%

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 5%/7%计缴	5%、7%
企业所得税	除本集团个别子公司可享受小型微利企业企业所得税优惠（见附注五、2），本集团及其他子公司按应纳税所得额的 25%计缴企业所得税。	2.5%、5%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
杭州灵溪君亭酒店管理有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。
杭州芯君亭酒店有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。
杭州君亭湖滨酒店管理有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。
杭州者者网络科技有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。
杭州君澜酒店用品有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。
杭州君澜酒店管理咨询有限公司	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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。 对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

2、税收优惠

（1）根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，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 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

(3) 根据《财政部税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 8 号）规定，自 2020 年 1 月 1 日起，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。对受疫情影响较大的困难行业企业 2020 年度发生的亏损，最长结转年限由 5 年延长至 8 年。困难行业企业包括交通运输、餐饮、住宿、旅游四大类。

3、其他

本集团作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,183.87	63,699.31
银行存款	111,798,468.78	222,300,736.39
其他货币资金	3,768,524.34	
合计	115,627,176.99	222,364,435.70

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

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	32,618,421.92	76,702,107.15
其中：		
理财产品	32,500,000.00	76,600,000.00
其中：		
合计	32,618,421.92	76,702,107.15

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	77,738,153.43	100.00%	5,286,087.60	6.80%	72,452,065.83	30,481,523.09	100.00%	1,916,917.52	6.29%	28,564,605.57
其中：										
账龄组合	77,738,153.43	100.00%	5,286,087.60	6.80%	72,452,065.83	30,481,523.09	100.00%	1,916,917.52	6.29%	28,564,605.57
合计	77,738,153.43	100.00%	5,286,087.60	6.80%	72,452,065.83	30,481,523.09	100.00%	1,916,917.52	6.29%	28,564,605.57

按组合计提坏账准备：5,286,087.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	77,738,153.43	5,286,087.60	6.80%

确定该组合依据的说明：

以应收款项的账龄作为信用风险特征

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	59,319,756.00
1 至 2 年	15,903,045.18
2 至 3 年	1,461,946.21
3 年以上	1,053,406.04
3 至 4 年	880,000.00
5 年以上	173,406.04
合计	77,738,153.43

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,916,917.52	1,433,786.37			1,935,383.71	5,286,087.60
合计	1,916,917.52	1,433,786.37			1,935,383.71	5,286,087.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	5,374,938.82	6.91%	268,746.94
客户 B	4,398,615.54	5.66%	219,930.78
客户 C	3,000,000.00	3.86%	300,000.00
客户 D	2,627,150.00	3.38%	131,357.50
客户 E	2,168,355.24	2.79%	108,417.76

合计	17,569,059.60	22.60%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,681,807.67	74.67%	2,195,048.42	71.29%
1 至 2 年	851,836.58	13.59%	328,733.80	10.68%
2 至 3 年	334,099.88	5.33%	505,587.11	16.42%
3 年以上	402,300.40	6.41%	49,524.40	1.61%
合计	6,270,044.53		3,078,893.73	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2022 年 6 月 30 日，按欠款方归集的年末公司前五名的预付款项余额为人民币 3,611,130.81 元，占预付款总余额比例为 57.59%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	37,688,246.41	29,341,368.09
合计	37,688,246.41	29,341,368.09

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金及备用金	32,673,390.75	30,461,761.01
代收代付	3,196,306.96	914,488.22
其他	4,073,723.54	14,020.99
合计	39,943,421.25	31,390,270.22

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	48,902.13		2,000,000.00	2,048,902.13
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	45,118.29			45,118.29
其他变动	161,154.42			161,154.42
2022 年 6 月 30 日余额	255,174.84		2,000,000.00	2,255,174.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	30,770,160.44
1 至 2 年	241,011.10
2 至 3 年	664,211.32
3 年以上	8,268,038.39
3 至 4 年	5,763,389.29
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	2,502,649.10
合计	39,943,421.25

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	2,048,902.13	45,118.29			161,154.42	2,255,174.84
合计	2,048,902.13	45,118.29			161,154.42	2,255,174.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
供应商 A	保证金	5,500,000.00	1 年以内	13.77%	
供应商 B	押金	1,063,456.32	3 至 4 年	2.66%	
		3,380,083.55	4 至 5 年	8.46%	
供应商 C	押金	3,000,000.00	1 至 2 年	7.51%	
供应商 D	押金	2,000,000.00	1 至 2 年	5.01%	
		837,500.00	4 至 5 年	2.10%	
供应商 E	押金	2,500,000.00	2 至 3 年	6.26%	
合计		18,281,039.87		45.77%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	896,511.69		896,511.69	927,926.42		927,926.42
合计	896,511.69		896,511.69	927,926.42		927,926.42

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位: 元

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	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位: 元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备, 请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息:

□适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	16,355,759.74	15,210,902.73
合计	16,355,759.74	15,210,902.73

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税费	23,060,932.32	19,472,046.33
预付费用	1,156,173.44	56,952.77
合计	24,217,105.76	19,528,999.10

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	307,311,189.81	565,679.41	306,745,510.40	309,776,557.04	385,340.33	309,391,216.71	
其中： 未实现融资收益	58,643,931.61		58,643,931.61	63,134,992.85		63,134,992.85	
减：未实现融资收益	-58,643,931.61		-58,643,931.61	-63,134,992.85		-63,134,992.85	
减：一年内到期的部分	-16,355,759.74		-16,355,759.74	-15,210,902.73		-15,210,902.73	
合计	232,311,498.46	565,679.41	231,745,819.05	231,430,661.46	385,340.33	231,045,321.13	

坏账准备减值情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	385,340.33			385,340.33
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	180,339.08			180,339.08
2022 年 6 月 30 日余额	565,679.41			565,679.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	其他		
一、合营企业											
南昌市君亭红牛酒店											

管理有 限公司											
二、联营企业											
上海益 宏君澜 酒店管 理有限 公司									3,000,0 00.00	3,000,0 00.00	
上海禅 林健康 咨询有 限公司								22,500. 00	22,500. 00	22,500. 00	22,500. 00
广州云 澜酒店 管理有 限公司									350,000 .00	350,000 .00	
海南真 傲酒店 管理有 限公司	190,718 .72			- 55,209. 62						135,509 .10	
嘉兴文 华景澜 酒店管 理有限 公司				15,305. 25					1,796,3 56.98	1,811,6 62.23	
杭州文 华景澜 酒店管 理有限 公司				79,346. 92					816,338 .56	895,685 .48	
杭州陆 羽君澜 度假酒 店有限 公司								100,000 .00	100,000 .00	100,000 .00	100,000 .00
小计	190,718 .72			39,442. 55					6,085,1 95.54	6,315,3 56.81	122,500 .00
合计	190,718 .72			39,442. 55					6,085,1 95.54	6,315,3 56.81	122,500 .00

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国寿(杭州)酒店有限公司	6,500.00	
合计	6,500.00	

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,698,595.94	6,442,309.34
合计	8,698,595.94	6,442,309.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输设备	电子设备及家具	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,670,768.38	20,874,779.00	10,327,433.88	8,811,046.93	43,684,028.19
2.本期增加金额	1,206,079.70	4,349,353.19	231,209.48	768,660.31	6,555,302.68
(1) 购置	5,200.00	593,793.84	231,209.48	756,252.10	1,586,455.42
(2) 在建工程转入		573,461.09			573,461.09
(3) 企	1,200,879.70	3,182,098.26		12,408.21	4,395,386.17

业合并增加					
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	4,763,574.57	25,224,132.19	10,558,643.36	9,692,980.75	50,239,330.87
二、累计折旧					
1.期初余额	3,344,146.80	18,214,300.93	8,754,723.56	6,928,547.56	37,241,718.85
2.本期增加 金额	626,581.35	2,586,170.29	631,370.76	454,893.68	4,299,016.08
(1) 计 提	92,201.65	89,597.21	631,370.76	443,836.29	1,257,005.91
企业合并	534,379.70	2,496,573.08		11,057.39	3,042,010.17
3.本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4.期末余额	3,601,592.16	20,800,471.22	9,386,094.32	7,752,577.23	41,540,734.93
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	1,161,982.41	4,423,660.97	1,172,549.04	1,940,403.52	8,698,595.94
2.期初账面 价值	326,621.58	2,660,478.07	1,572,710.32	1,882,499.37	6,442,309.34

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,705,732.67	27,455,883.58
合计	1,705,732.67	27,455,883.58

(1) 在建工程情况

单位：元

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
酒店装修	1,705,732.67		1,705,732.67	27,455,883.58		27,455,883.58
合计	1,705,732.67		1,705,732.67	27,455,883.58		27,455,883.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
成都君亭店装修	52,287,851.04	26,920,609.21	16,955,283.95	43,875,893.16			83.91%	100%				募股资金
上海别院	764,957.20	535,274.37				535,274.37	69.97%	69.97%				其他

店装修												
合肥君亭店装修	2,315,830.20		1,170,458.30			1,170,458.30	50.54%	50.54%				其他
合计	55,368,638.44	27,455,883.58	18,125,742.25	43,875,893.16		1,705,732.67						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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物性资产

□适用 不适用

24、油气资产

□适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	766,176,741.88	766,176,741.88
2. 本期增加金额	9,258,864.09	9,258,864.09
3. 本期减少金额		

4.期末余额	775,435,605.97	775,435,605.97
二、累计折旧		
1.期初余额	273,898,759.57	273,898,759.57
2.本期增加金额	36,026,258.93	36,026,258.93
(1) 计提	36,026,258.93	36,026,258.93
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	309,925,018.50	309,925,018.50
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	465,510,587.47	465,510,587.47
2.期初账面价值	492,277,982.31	492,277,982.31

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额				3,750,235.09		3,750,235.09
2.本期增加金额				792,382.16	60,979,793.34	61,772,175.50
(1) 购置				792,382.16	56,603,773.58	
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					4,376,019.76	
3.本期减少金额				93,289.16		93,289.16

(1) 处置						
4.期末余额				4,449,328.09	60,979,793.34	65,429,121.43
二、累计摊销						
1.期初余额				2,202,361.58		2,202,361.58
2.本期增加金额				643,975.79		643,975.79
(1) 计提				643,975.79		643,975.79
3.本期减少金额				93,289.16		93,289.16
(1) 处置						
4.期末余额				2,753,048.21		2,753,048.21
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				1,696,279.88	60,979,793.34	62,676,073.22
2.期初账面价值				1,547,873.51		1,547,873.51

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

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海君亭酒店管理有限公司[注 1]	14,396,530.35					14,396,530.35
上海君亭别院酒店管理有限公司[注 2]	17,458,702.08					17,458,702.08
景澜酒店投资管理有限公司[注 3]		9,908,880.60				9,908,880.60
浙江君澜酒店管理有限公司[注 4]		67,090,021.46				67,090,021.46
合计	31,855,232.43	76,998,902.06				108,854,134.49

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注 1：本公司 2011 年 2 月 24 日以 1,425.00 万元的价格受让陈斌持有的上海君亭酒店管理有限公司 100% 的股权，自 2011 年 3 月起将其纳入合并财务报表范围。购买日上海君亭酒店管理有限公司可辨认净资产的公允价值为-146,530.35 元，本公司合并成本为 1,425.00 万元，合并成本与购买日被购买方可辨认净资产公允价值的差额为 14,396,530.35 元，确认为商誉。

注 2：2018 年 12 月 31 日，本公司与余特签订《股权转让协议》，同意受让余特所持有的君亭别院 18% 股权。2019 年 1 月 18 日，本公司完成购买该股权，购买日本公司持有君亭别院股份比例增加至 67%，故自 2019 年 1 月 18 日起纳入合并财务报表范围。购买日君亭别院可辨认净资产的公允价值为-14,032,689.67 元，本公司合并成本为 8,056,800.00 元，合并成本与购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为 17,458,702.08 元，确认为商誉。

注 3：2022 年 1 月 21 日，本公司与君澜酒店集团有限公司（以下简称“君澜集团”）签订《股权收购协议》，同意受让君澜集团所持有的景澜酒店投资管理有限公司（以下简称“景澜公司”）70% 股权。2022 年 2 月，本公司完成购买该股权，故自 2022 年 2 月起纳入合并财务报表范围。购买日景澜公司可辨认净资产的公允价值为 5,844,456.28 元，本公司合并成本为 14,000,000.00 元，合并成本与购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为 9,908,880.60 元，确认为商誉。

注 4：2022 年 1 月 21 日，本公司与君澜集团签订《股权收购协议》，同意受让君澜集团所持有的浙江君澜酒店管理有限公司（以下简称“君澜公司”）79% 股权。2022 年 2 月，本公司完成购买该股权，故自 2022 年 2 月起纳入合并财务报表范围。购买日君澜公司可辨认净资产的公允价值为-1,379,773.99 元，本公司合并成本为 66,000,000.00 元，合并成本与购买日被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额为 67,090,021.46 元，确认为商誉。

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

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
酒店装修款	113,316,453.75	48,042,618.75	19,109,188.23		142,249,884.27
服务器摊销	66,985.24	53,271.56	36,082.32		84,174.48
合计	113,383,438.99	48,095,890.31	19,145,270.55		142,334,058.75

其他说明

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

单位：元

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	4,730,602.44	1,182,650.61	4,351,159.98	1,082,363.81
可抵扣亏损	74,382,469.77	18,595,617.45	53,918,756.19	13,464,837.47
使用权资产折旧及相关费用摊销所形成的时间性差异	144,300,635.72	36,018,571.22	139,434,083.35	34,801,933.13
预提费用	2,770,463.20	692,615.80	2,785,976.98	692,615.80

递延收益	15,883,700.14	3,970,925.04	17,135,581.36	4,283,895.34
合计	242,067,871.27	60,460,380.12	217,625,557.86	54,325,645.55

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	4,975,466.48	1,243,866.62		
使用权资产转租所形成的时间性差异	53,816,629.88	13,454,157.47	52,871,306.56	13,217,826.64
公允价值变动收益	118,421.92	29,605.49	102,107.15	25,526.79
合计	58,910,518.28	14,727,629.58	52,973,413.71	13,243,353.43

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	13,483,762.96	46,976,617.16	13,243,353.43	41,082,292.12
递延所得税负债	13,483,762.96	1,243,866.62	13,243,353.43	

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

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
大额存单				30,000,000.00		30,000,000.00
直线法计算未结算租金	1,494,308.00		1,494,308.00	1,480,705.10		1,480,705.10
预付设备款				275,789.84		275,789.84
其它	300,000.00		300,000.00			
合计	1,794,308.00		1,794,308.00	31,756,494.94		31,756,494.94

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	8,234,316.02	9,663,457.18

货款	3,912,892.23	2,675,106.26
物业费	180,762.97	1,219,120.59
其他费用	9,271,075.95	663,664.37
合计	21,599,047.17	14,221,348.40

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
工程款	6,802,275.14	已结算未付款
合计	6,802,275.14	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房费及租金	7,779,833.68	5,445,440.21
会员卡	190,151.91	190,151.91
合计	7,969,985.59	5,635,592.12

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托管理费	46,371,175.23	3,033,018.86
合计	46,371,175.23	3,033,018.86

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
君澜委托管理费	37,426,835.77	非同一控制下的企业合并产生
景澜委托管理费	6,430,188.52	非同一控制下的企业合并产生
合计	43,857,	——

024.29

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,542,586.88	35,357,465.89	30,365,355.05	8,534,697.72
二、离职后福利-设定提存计划	435,402.69	2,871,478.89	2,843,474.71	463,406.87
合计	3,977,989.57	38,228,944.78	33,208,829.76	8,998,104.59

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,057,997.26	32,291,205.97	27,606,672.74	7,742,530.49
3、社会保险费	316,597.78	1,964,167.02	1,743,741.99	537,022.81
其中：医疗保险费	309,779.97	1,922,497.83	1,706,693.99	525,583.81
工伤保险费	6,817.81	41,469.99	37,048.00	11,239.80
生育保险费		199.20		199.20
4、住房公积金	152,524.00	1,086,214.35	1,000,137.00	238,601.35
5、工会经费和职工教育经费	15,467.84	15,878.55	14,803.32	16,543.07
合计	3,542,586.88	35,357,465.89	30,365,355.05	8,534,697.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	420,435.95	2,781,315.03	2,752,724.51	449,026.47
2、失业保险费	14,966.74	90,163.86	90,750.20	14,380.40
合计	435,402.69	2,871,478.89	2,843,474.71	463,406.87

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	525,751.79	550,248.98

企业所得税	5,822,131.88	11,436,177.44
个人所得税	3,612,475.77	94,111.33
其他	601,678.74	142,950.02
合计	10,562,038.18	12,223,487.77

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	100,575.00	281,882.33
其他应付款	44,282,531.21	42,060,386.86
合计	44,383,106.21	42,342,269.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	100,575.00	281,882.33
合计	100,575.00	281,882.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联方借款	23,133,000.00	22,871,924.00
尚未支付的费用	11,851,840.45	10,219,363.25
押金及保证金	8,192,128.91	8,325,213.91
非关联方往来款	1,105,561.85	643,885.70
合计	44,282,531.21	42,060,386.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	83,961,792.73	76,669,897.08
合计	83,961,792.73	76,669,897.08

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	936,005,896.79	978,057,582.53
其中：未确认融资费用	-156,940,870.20	-172,504,071.51
减：一年内到期的租赁负债	-83,961,792.73	-76,669,897.08
合计	695,103,233.86	728,883,613.94

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	1,200,000.00			1,200,000.00	企业扶持专项资金
拆迁补偿	15,935,581.36		1,251,881.22	14,683,700.14	拆迁补偿
合计	17,135,581.36		1,251,881.22	15,883,700.14	

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	15,935,581.36			1,251,881.22			14,683,700.14	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
装修款	1,795,168.77	
合计	1,795,168.77	

其他说明：

53、股本

单位：元

	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	80,540,000.00			40,270,000.00		40,270,000.00	120,810,000.00

其他说明：

2022年6月6日，经2021年年度股东大会决议通过，公司增资40,270,000.00元，按每10股转增5股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额40,270,000.00股。已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环验字(2022)361002号验资报告验证上述出资。

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工 具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-----------	----	------	----	------	----	------	----	------

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	187,308,537.03		40,270,000.00	147,038,537.03
合计	187,308,537.03		40,270,000.00	147,038,537.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年6月6日，经2021年年度股东大会决议通过，公司增资40,270,000.00元，按每10股转增5股的比例以资本公积向全体股东转增股份总额40,270,000.00股。已由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的众环验字(2022)361002号验资报告验证上述出资。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,485,714.30			26,485,714.30
合计	26,485,714.30			26,485,714.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	191,865,463.17	191,934,831.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-35,242,202.25
调整后期初未分配利润	191,865,463.17	156,692,628.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,728,050.74	26,193,014.64
减：对股东的分配	40,270,000.00	
期末未分配利润	166,323,513.91	182,885,643.57

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	140,469,033.54	90,618,496.03	146,449,681.92	91,669,958.85
合计	140,469,033.54	90,618,496.03	146,449,681.92	91,669,958.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
住宿服务	84,587,357.89			84,587,357.89
餐饮服务	12,166,331.32			12,166,331.32
其他配套服务	10,291,094.64			10,291,094.64
酒店管理	33,424,249.69			33,424,249.69
按经营地区分类				
其中：				

浙江省	65,199,451.48			65,199,451.48
上海市	44,117,210.85			44,117,210.85
安徽省	10,696,759.88			10,696,759.88
江苏省	3,439,930.87			3,439,930.87
其他地区	17,015,680.46			17,015,680.46
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	201,381.61	246,723.87
教育费附加	123,066.27	107,659.65
其他	123,780.61	117,350.09
合计	448,228.49	471,733.61

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,279,901.22	2,386,160.26

社会保险费	831,108.44	514,391.27
订房佣金	745,139.40	2,079,524.61
业务宣传费	228,074.52	25,753.43
业务招待费	191,734.64	95,128.34
差旅费	174,777.51	41,590.80
装饰绿化费	79,901.15	97,070.58
通讯费	75,723.21	58,368.18
福利费	25,594.06	22,193.20
其他	1,367,995.41	238,470.24
合计	7,999,949.56	5,558,650.91

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	7,915,332.76	4,153,940.42
社会保险	1,652,580.33	873,343.92
中介机构费	1,549,466.08	291,399.94
使用权资产折旧	1,466,656.30	170,219.63
福利费	1,371,260.30	831,776.05
业务招待费	670,452.12	270,588.68
无形资产摊销	313,040.50	283,828.36
差旅费	298,537.57	246,241.85
董事会费	118,580.58	106,533.94
固定资产折旧	83,991.91	33,802.37
培训费	82,234.51	9,833.98
通讯费	62,914.70	42,347.09
工会经费	31,590.43	44,276.06
办公费	28,492.99	40,087.09
其他	816,986.25	1,214,344.47
合计	16,462,117.33	8,612,563.85

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,722,449.51	9,345,226.28
减：利息收入	706,781.54	169,528.31
其他	242,671.66	348,882.40
合计	10,258,339.63	9,524,580.37

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	852,077.18	807,524.58
稳岗补贴	86,473.51	
拆迁补偿款	1,251,881.22	
其他	20,859.83	
合计	2,211,291.74	807,524.58

68、投资收益

单位：元

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	39,442.55	
理财产品利息收入	1,891,486.43	763,446.42
合计	1,930,928.98	763,446.42

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

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	16,314.77	365,790.74
合计	16,314.77	365,790.74

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-45,118.29	-19,419.81
长期应收款坏账损失	-180,339.08	
应收账款信用减值损失	-1,433,786.37	-649,290.33
合计	-1,659,243.74	-668,710.14

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益		712,582.58
长期待摊费用处置收益		-18,560.00
固定资产处置收益		-1,156,409.96
合计		-462,387.38

74、营业外收入

单位：元

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
政府补助	527,686.38	1,374,544.04	527,686.38
违约金	30,000.00	500,000.00	30,000.00
其他	33,121.63	42,202.66	33,121.63
合计	590,808.01	1,916,746.70	590,808.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持金	杭州市西湖区发展改革和经济化局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	20,000.00	0.00	与收益相关
企业扶持金	宁波市奉化区文化和广电旅游体育局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	是	200,000.00	0.00	与收益相关
企业扶持	宁波市奉	补助	因从事国	否	是	50,000.00	0.00	与收益相

金	化区文化和广电旅游体育局		家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)					关
企业扶持金	宁波市服务业局/宁波市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	是	20,000.00	0.00	与收益相关
其他	其他	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	是	237,686.38	0.00	与收益相关

其他说明:

75、营业外支出

单位: 元

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
非货币性资产交换损失		191,164.42	
其他	16,626.09	46,567.54	16,626.09
合计	16,626.09	237,731.96	16,626.09

其他说明:

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,484,008.86	8,858,664.97
递延所得税费用	-4,650,458.42	-1,146,914.78
合计	2,833,550.44	7,711,750.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	17,755,376.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,438,844.04
子公司适用不同税率的影响	-1,605,293.60
所得税费用	2,833,550.44

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及备用金的收回	9,204,773.49	2,127,552.32
利息收入	706,781.54	169,528.31
收到的政府补助	614,159.89	1,916,746.70
合计	10,525,714.92	4,213,827.33

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	9,998,340.30	4,899,149.10
支付银行手续费	242,671.66	348,882.40
营业外支出	16,626.09	46,567.54
经营活动往来款	7,334,784.90	1,182,792.24
合计	17,592,422.95	6,477,391.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	128,100,000.00	103,000,000.00
收回融资租赁款	8,736,810.38	4,432,653.98
合计	136,836,810.38	107,432,653.98

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	54,000,000.00	192,300,000.00
合计	54,000,000.00	192,300,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还非关联方借款		714,699.33
支付发行费用	2,566,037.77	1,029,264.13
支付租赁负债	42,051,685.74	51,325,082.35
合计	44,617,723.51	53,069,045.81

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,921,825.73	25,385,123.11
加：资产减值准备	1,659,243.74	668,710.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,257,005.91	1,102,684.83
使用权资产折旧	31,174,087.40	26,372,976.80
无形资产摊销	313,040.50	283,828.36
长期待摊费用摊销	19,145,270.55	16,988,177.45
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）		653,551.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以	-16,314.77	-365,790.74

“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	10,722,449.51	9,345,226.28
投资损失 (收益以“一”号填列)	-1,930,928.98	-763,446.42
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-5,894,325.04	-1,146,678.46
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		-236.32
存货的减少 (增加以“一”号填列)	31,414.73	41,077.18
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-80,423,919.13	-9,436,834.93
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	34,492,943.70	6,232,300.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,451,793.85	75,360,669.38
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	115,627,176.99	39,391,912.54
减: 现金的期初余额	222,364,435.70	105,611,463.97
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	-106,737,258.71	-66,219,551.43

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	80,000,000.00
其中:	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	27,987,325.44
其中:	
其中:	
取得子公司支付的现金净额	52,012,674.56

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	115,627,176.99	222,364,435.70
其中：库存现金	60,183.87	72,155.16
可随时用于支付的银行存款	111,798,468.78	39,319,757.38
可随时用于支付的其他货币资金	3,768,524.34	
三、期末现金及现金等价物余额	115,627,176.99	222,364,435.70

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	86,473.51	其他收益	86,473.51
其他	527,686.38	营业外收入	527,686.38
合计	614,159.89		614,159.89

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
景澜酒店投资管理	2022年02月18日	14,000,000.00	70.00%	非同一控制收购	2022年02月16日	股权收购	9,082,338.77	2,663,945.67

有限公司						协议		
浙江君澜酒店管理有限公司	2022年02月18日	66,000,000.00	79.00%	非同一控制收购	2022年02月16日	股权收购协议	23,257,359.02	6,193,929.31

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	80,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	80,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,001,097.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	76,998,902.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本公允价值的确定方法：资产基础法

大额商誉形成的主要原因：

本报告期收购君澜、景澜管理公司形成商誉。

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值		购买日账面价值	
资产：		81,922,299.07		76,946,832.59
货币资金		27,987,325.44		27,987,325.44
应收款项		22,425,638.21		22,425,638.21
存货		94,492.95		94,492.95
固定资产		1,353,376.00		753,929.28
无形资产		4,377,385.00		1,365.24
负债：		77,457,616.79		76,213,750.16
借款				

应付款项	681,192.81	681,192.81
递延所得税负债	1,243,866.63	
净资产	4,464,682.28	733,082.43
减：少数股东权益	1,463,584.34	213,699.59
取得的净资产	3,001,097.94	519,382.84

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
					0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

本报告期本公司子公司杭州君亭湖滨酒店管理有限公司投资设立了无锡君亭酒店管理有限公司，占该公司 100% 股权。

6、其他

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

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	
杭州汇和君亭酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	100.00%		投资设立
杭州灵溪君亭酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	100.00%		投资设立
杭州世贸君亭华闰酒店有限公司	杭州	杭州	酒店管理	100.00%		投资设立
杭州君亭湖滨酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	100.00%		同一控制下收购
杭州世贸西湖四季艺联都市酒店有限公司	杭州	杭州	酒店管理	87.50%		同一控制下收购
合肥君亭西湖四季酒店管理有限公司	合肥	合肥	酒店管理	100.00%		投资设立
上海柏阳君亭酒店管理有限公司	上海	上海	酒店管理	100.00%		投资设立
上海君亭酒店管理有限公司	上海	上海	酒店管理	100.00%		非同一控制下收购
绍兴柯桥世贸君亭都市酒店有限公司	绍兴	绍兴	酒店管理	100.00%		投资设立
上海同文君亭酒店管理有限公司	上海	上海	酒店管理	100.00%		投资设立
宁波欧华君亭酒店管理有限公司	宁波	宁波	酒店管理	100.00%		投资设立
三亚朗廷酒店有限公司	海南	海南	酒店管理	51.00%		非同一控制下收购
杭州千越君亭酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	51.00%		投资设立
杭州芯君亭酒店有限公司	杭州	杭州	酒店管理	100.00%		投资设立
广西君亭酒店管理有限公司	广西	广西	酒店管理	51.00%		投资设立
宁波奉化夜泊君亭酒店有限公司	宁波	宁波	酒店管理	100.00%		投资设立
上海君亭别院酒店管理有限	上海	上海	酒店管理	67.00%		非同一控制下收购

公司						
成都遇见君亭酒店有限公司	成都	成都	酒店管理	100.00%		投资设立
无锡君亭酒店管理有限公司	无锡	无锡	酒店管理	100.00%		投资设立
景澜酒店投资管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	70.00%		非同一控制下收购
浙江君澜酒店管理有限公司	杭州	杭州	酒店管理	79.00%		非同一控制下收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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
浙江君澜酒店管理有限公司	21.00%	1,300,725.16	0.00	1,010,972.61
景澜酒店投资管理有限公司	30.00%	799,183.70	0.00	2,552,520.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
浙江君澜酒店管理有限公司	57,936,051.67	4,808,596.87	62,744,648.54	58,139,718.91		58,139,718.91	47,791,991.12	4,395,840.52	52,187,831.64	57,068,724.39		57,068,724.39
景澜酒店投资管理有限公司	13,610,692.82	11,520,236.74	25,130,929.56	12,751,335.38	7,393,566.40	20,144,901.78	11,121,269.91	12,194,017.50	23,315,287.41	12,708,078.02	7,683,978.68	20,392,056.70

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

称	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
浙江君澜酒店管理有限公司	23,257,359.02	6,193,929.31	6,193,929.31	-717,503.04				
景澜酒店投资管理有限公司	9,082,338.77	2,663,945.67	2,663,945.67	-439,170.13				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

重要的合营企业或联营企业	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	
南昌市君亭红牛酒店管理有限公司	南昌	南昌	酒店管理	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	3,163,356.42	3,110,178.76
其中：现金和现金等价物		
非流动资产	12,523,371.60	14,509,729.46
资产合计	15,686,728.02	17,619,908.22
流动负债	18,311,271.92	17,370,133.31
非流动负债	9,488,134.38	11,460,426.98
负债合计	27,799,406.30	28,830,560.29
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额	-6,056,339.14	-5,605,326.04
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	3,790,448.08	5,595,800.35
财务费用		
所得税费用		
净利润	-1,066,630.47	-404,313.87
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,066,630.47	-404,313.87
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
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		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、长期应收款、应付账款、租赁负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本集团采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团的业务活动以人民币计价结算，汇率风险对本集团的经营业绩未构成影响。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本集团的利率风险产生于租赁负债。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(3) 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。本集团持有的分类为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的投资在资产负债表日以公允价值计量。本集团采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

由于某些金融工具的公允价值是按照未来现金流量折现法为基础的通用定价模型或其他估值技术确定的，而估值技术本身基于一定的估值假设，因此估值结果对估值假设具有重大的敏感性。

2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本集团的信用风险主要来自于本集团确认的金融资产，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，最大风险敞口等于这些金融资产的账面价值。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。为降低信用风险，本集团控制信用额度、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，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保对无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

由于本集团的客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此本集团没有重大的信用集中风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动性风险时，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			16,314.77	16,314.77
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			16,314.77	16,314.77
持续以公允价值计量的资产总额			16,314.77	16,314.77
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

项目	年末公允价值	估值技术	输入法
理财产品	16,314.77	现金流量折现法	折现率

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴启元、丁禾。

其他说明：

股东名称	对本公司投资额	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
吴启元	43,984,687.00	36.41	36.41

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

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九。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南昌市君亭红牛酒店管理有限公司	合营企业
海南真傲酒店管理有限公司	联营企业
上海益宏君澜酒店管理有限公司	联营企业
广州云澜酒店管理有限公司	联营企业

嘉兴文华景澜酒店管理有限公司	联营企业
杭州文华景澜酒店管理有限公司	联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,657,525.30	1,225,674.35

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		

项目	期末余额	期初余额
—购建长期资产承诺	9,787,012.61	25,596,924.66
合计	9,787,012.61	25,596,924.66

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
其他说明						

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	21,725,904.97	100.00%	1,922,896.78	8.85%	19,803,008.19	18,406,862.16	100.00%	1,282,552.88	6.97%	17,124,309.28
其中:										
账龄组合	21,108,438.49	97.16%	1,922,896.78	9.11%	19,185,541.71	18,119,233.08	98.44%	1,282,552.88	7.08%	16,836,680.20
合并范围内关联方组合	617,466.48	2.84%			617,466.48	287,629.08	1.56%			287,629.08
合计	21,725,904.97	100.00%	1,922,896.78	8.85%	19,803,008.19	18,406,862.16	100.00%	1,282,552.88	6.97%	17,124,309.28

按组合计提坏账准备: 1,922,896.78

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	21,108,438.49	1,922,896.78	9.11%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	10,437,405.20
1 至 2 年	9,138,001.12
2 至 3 年	1,270,498.65
3 年以上	880,000.00
3 至 4 年	880,000.00
合计	21,725,904.97

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	1,282,552.88	640,343.90				1,922,896.78
合计	1,282,552.88	640,343.90				1,922,896.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	3,000,000.00	13.81%	300,000.00
客户二	1,980,000.00	9.11%	319,000.00
客户三	1,650,000.00	7.59%	120,000.00
客户四	1,573,333.33	7.24%	133,666.67
客户五	1,350,000.00	6.21%	120,000.00
合计	9,553,333.33	43.96%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	211,624,772.96	170,332,336.02
合计	211,624,772.96	170,332,336.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方	204,559,632.96	159,998,861.15
代收代付款	2,279,094.74	141,549.74
押金、保证金及备用金	6,800,000.00	12,200,000.00

减：坏账准备	-2,013,954.74	-2,008,074.87
合计	211,624,772.96	170,332,336.02

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,074.87		2,000,000.00	2,008,074.87
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	5,879.87			5,879.87
2022 年 6 月 30 日余额	13,954.74		2,000,000.00	2,013,954.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	148,272,492.05
1 至 2 年	3,098,848.87
2 至 3 年	2,922,961.42
3 年以上	59,344,425.36
3 至 4 年	17,756,554.14
4 至 5 年	37,932,458.87
5 年以上	3,655,412.35
合计	213,638,727.70

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	2,008,074.87	-5,879.87				2,013,954.74
合计	2,008,074.87	-5,879.87				2,013,954.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
成都遇见君亭酒店有限公司	借款	49,803,607.70	1年以内	23.31%	
杭州世贸君亭华闰酒店有限公司	借款	32,089,024.97	1年以内	15.02%	
上海君亭别院酒店管理有限公司	借款	1,167,106.81	1年以内	0.55%	
		1,382,983.06	1至2年	0.65%	
		1,742,908.93	2至3年	0.82%	
		12,410,000.00	3至4年	5.81%	
		6,167,826.19	4至5年	2.89%	
三亚朗廷酒店有限公司君亭酒店	借款	1,861,849.97	1年以内	0.87%	
		1,715,865.81	1至2年	0.80%	
		1,180,052.49	2至3年	0.55%	
		1,186,554.14	3至4年	0.56%	
		16,034,632.68	4至5年	7.51%	
		490,412.35	5年以上	0.23%	
宁波欧华君亭酒店管理有限公司	借款	20,149,780.62	1年以内	9.43%	
合计		147,382,605.72		69.00%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	127,202,983.06		127,202,983.06	47,202,983.06		47,202,983.06
对联营、合营企业投资	135,509.10		135,509.10	190,718.72		190,718.72
合计	127,338,492.16		127,338,492.16	47,393,701.78		47,393,701.78

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
杭州汇和君亭酒店管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
杭州灵溪君亭酒店管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
杭州世贸君亭华闰酒店有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
杭州君亭湖滨酒店管理有限公司	4,531,857.51					4,531,857.51	
杭州世贸西湖四季艺联都市酒店有限公司	3,911,125.55					3,911,125.55	
合肥君亭西湖四季酒店管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海柏阳君亭酒店管理有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
上海君亭酒店管理有限公司	14,250,000.00					14,250,000.00	
绍兴柯桥世贸君亭都市酒店有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	

上海同文君亭酒店管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
宁波欧华君亭酒店管理有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
三亚朗廷酒店有限公司										
杭州千越君亭酒店管理有限公司	510,000.00								510,000.00	
杭州芯君亭酒店有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
宁波奉化夜泊君亭酒店有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
上海君亭别院酒店管理有限公司	3,000,000.00								3,000,000.00	
成都遇见君亭酒店有限公司	10,000,000.00								10,000,000.00	
广西君亭酒店管理有限公司										
浙江君澜酒店管理有限公司		66,000,000.00							66,000,000.00	
景澜酒店投资管理有限公司		14,000,000.00							14,000,000.00	
合计	47,202,983.06	80,000,000.00							127,202,983.06	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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										
南昌市君亭红牛酒店管理有限公司										
二、联营企业										
海南真傲酒店管理有限公司	190,718.72			-55,209.62						135,509.10
小计	190,718.72			-55,209.62						135,509.10

合计	190,718.72			55,209.62						135,509.10	
----	------------	--	--	-----------	--	--	--	--	--	------------	--

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,429,373.11	6,976,317.41	25,183,981.54	10,242,984.56
合计	11,429,373.11	6,976,317.41	25,183,981.54	10,242,984.56

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
酒店管理	6,161,037.60			
其他配套服务	5,268,335.51			
按经营地区分类				
其中：				
浙江省	6,122,816.49			
上海市	2,557,021.09			
江苏省	1,040,496.66			
其他	1,709,038.87			
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		1,318,927.86
权益法核算的长期股权投资收益	-55,209.62	410,561.46
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,584,501.35	
合计	1,529,291.73	1,729,489.32

6、其他

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

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	614,159.89	
委托他人投资或管理资产的损益	1,891,486.43	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	16,314.77	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	958,875.10	
减：所得税影响额	814,486.25	
少数股东权益影响额	131,329.57	
合计	2,535,020.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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

项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.03%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他