

华天酒店集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023-010



华天酒店集团股份有限公司
HUATIAN HOTEL GROUP CO.,LTD.

2023 年 4 月 28 日

2022 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨宏伟、主管会计工作负责人谢彩平及会计机构负责人(会计主管人员)李猛声明：保证本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。

年报中涉及的未来计划等前瞻性陈述是公司基于目前行业、市场环境制定的战略发展规划及经营预测，并不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者保持足够的风险意识，并且应该理解计划、预测与承诺之间的差异。

本报告第三节“管理层讨论与分析”中”十一、公司未来发展展望“部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

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.....	11
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项.....	49
第七节 股份变动及股东情况.....	68
第八节 优先股相关情况.....	73
第九节 债券相关情况.....	74
第十节 财务报告.....	75

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作责任人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- （三）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、华天酒店	指	华天酒店集团股份有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
湖南旅游集团	指	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司
兴湘集团	指	湖南兴湘投资控股集团有限公司
华信恒源	指	湖南华信恒源股权投资企业（有限合伙）
国金公司、潇湘华天（大酒店）	指	湖南国际金融大厦有限公司
益阳华天	指	益阳华天大酒店有限公司
银城华天（大酒店）	指	益阳银城华天酒店管理有限责任公司
灰汤华天城、灰汤华天（大酒店）	指	湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司
邵阳华天（大酒店）	指	邵阳华天大酒店有限责任公司
张家界华天城	指	张家界华天城置业有限责任公司
张家界华天（大酒店）	指	张家界华天酒店管理有限公司
株洲华天（大酒店）	指	株洲华天大酒店有限责任公司
华盾公司	指	长沙华盾实业有限公司
华惯科技	指	华惯科技有限公司（原湖南华天光电惯导技术有限公司）
长春北方华天（大酒店）	指	长春北方华天酒店管理有限公司
世纪华天（大酒店）	指	北京世纪华天酒店管理有限公司
永州华天城	指	永州华天城置业有限责任公司
华星物业	指	湖南华星物业管理有限责任公司
华天生活服务	指	湖南华天生活服务有限公司
华天资管	指	湖南华天资产管理有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	华天酒店	股票代码	000428
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华天酒店集团股份有限公司		
公司的中文简称	华天酒店		
公司的外文名称（如有）	HUATIAN HOTEL GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUATIAN HOTEL GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	杨宏伟		
注册地址	长沙市芙蓉区解放东路 300 号		
注册地址的邮政编码	410001		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	长沙市芙蓉区解放东路 300 号贵宾楼五楼		
办公地址的邮政编码	410001		
公司网址	http://www.huatian-hotel.com		
电子信箱	resv@huatian-hotel.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	申智明	-
联系地址	长沙市芙蓉区解放东路 300 号华天大酒店贵宾楼五楼	-
电话	0731-84442888-80889	-
传真	0731-84449370	-
电子信箱	huatianzqb@163.com	-

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914300006167701771
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2019 年度变更经营范围为：住宿、餐饮、洗衣、物业清洗服务及卷烟、雪茄烟零售；投资汽车出租、文化娱乐产业；酒店资产的运营与管理（包括酒店资产的收购、投资、销售、租赁）；生产、销售计算机软硬件并提供计算机集成科研成果转让；食品生产、加工；食品批发、零售；酒店管理咨询服务；信息管理平台服务；酒店品牌输出。（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）
历次控股股东的变更情况（如有）	1996 年 8 月 8 日-2021 年 5 月 18 日公司控股股东为华天实业控股集团有限公司；2021 年 5 月 18 日-2022 年 4 月 6 日公司控股股东为湖南兴湘投资控股集团有限公司；2022 年 4 月 7 日，公司控股股东变更为湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司（2022 年 4 月-2022 年 7 月曾用名湖南省酒店旅游发展集团有限责任公司）。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座 31 层
签字会计师姓名	李新葵 周融

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	473,588,003.03	594,149,455.76	-20.29%	515,378,322.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	-310,702,112.75	84,229,910.64	-468.87%	-513,310,222.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-358,979,745.73	-354,673,889.24	-1.21%	-545,867,316.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,087,791.63	32,806,804.09	-84.49%	-61,291,572.18
基本每股收益（元/股）	-0.3049	0.0827	-468.68%	-0.5038
稀释每股收益（元/股）	-0.3049	0.0827	-468.68%	-0.5038

加权平均净资产收益率	-15.85%	4.07%	-19.92%	-22.00%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	5,295,913,281.57	5,628,115,630.42	-5.90%	6,122,575,044.83
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,806,981,720.35	2,113,107,374.46	-14.49%	2,083,165,221.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	473,588,003.03	594,149,455.76	0
营业收入扣除金额（元）	0.00	0.00	0
营业收入扣除后金额（元）	473,588,003.03	594,149,455.76	0

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	105,818,618.02	118,061,764.77	162,886,558.79	86,821,061.45
归属于上市公司股东的净利润	-33,229,774.90	-89,701,193.22	-55,728,987.68	-132,042,156.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-74,969,024.09	-87,801,212.70	-70,204,398.02	-126,005,110.92
经营活动产生的现金流量净额	-22,727,535.19	23,816,959.40	1,692,457.05	2,305,910.37

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	59,813,116.51	404,462,160.06	-120,937.75	其中处置华星置业土地转让收益 57,086,576.07 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	19,029,298.15	10,348,919.97	40,870,367.81	
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）	3,267,011.15	15,704,797.46	7,077,874.54	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益		4,118,887.36		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,997,220.74	-2,979,269.72	-7,287,660.41	营业外支出中赔偿款
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				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		543,377.00	1,981,977.47	
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,971,405.32	8,701,570.65	-397,839.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,050,145.32	2,744,414.14	1,582,156.44	增值税加计扣除 2,915,899.12 元、个税手续费返还 134,246.20 元
减：所得税影响额	14,231,125.82	48,580.94		
少数股东权益影响额（税后）	21,624,996.91	4,692,476.10	11,148,844.04	
合计	48,277,632.98	438,903,799.88	32,557,094.41	--

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、报告期内公司所处行业情况

（一）所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位情况

2022 年，国际旅游市场基本处于封闭状态，国内市场总体疲软，各类主体商旅和个人支出规划有所收紧，居民出行信心不足造成跨省市商旅出行、旅游度假、大型会议及本地大中型婚寿喜宴等消费需求收缩，旅游酒店企业经受了历年来经营最困难的一年。在国家纾困政策促进和旅游酒店企业积极展开自救的情况下，各企业顽强地坚持了下来。国家统计局发布《中华人民共和国 2022 年国民经济和社会发展统计公报》显示，2022 年全年国内游客 25.3 亿人次，国内旅游收入 20,444 亿元，分别较 2021 年下降 22.1%和 30.0%。

2022 年，党的二十大报告给行业未来发展指明了方向，《“十四五”扩大内需战略实施方案》提出了“促进消费投资”等系列举措，随着宏观经济好转，旅游行业呈现信心恢复态势。旅游和住宿的刚性需求仍在，短期的不利因素将转化为长期的有利因素，未来一段时期住宿业将迎来快速复苏和驶入高质量发展阶段。三年的市场环境波动进一步加速酒店业连锁化和集中度提升，展望未来，预计市场复苏后头部酒店连锁集团市场份额将持续增长。

截至报告期末，公司自营加托管酒店共 36 家，其中自营酒店 16 家，托管酒店 20 家。公司全年实现营业收入 47,358.80 万元，同比下降 20.29%；其中，酒店业实现营业收入 41,885.84 万元，同比下降 23.16%；归属于上市公司股东的净利润为-31,070.21 万元。

（二）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

2022 年旅游酒店业受市场环境的影响进一步加剧，旅游酒店企业随时要面对由市场环境所引发游客流量锐减、现金流刚性支出等的诸多困境，国家和地方政府纷纷推出助力旅游发展政策文件和扶持旅游酒店企业纾困的专项措施，稳定基础市场。包括：

1. 国务院及相关部委共发布了 40 个与旅游发展密切相关的政策文件。政策内容主要围绕文化、发展、服务、乡村、加强、休闲、户外运动等展开，总体上可划分为纾困解难、推动旅游市场复苏和促进旅游产业发展三类。公共服务供给方面，通过顶层设计、文旅融合、旅游惠民、科技赋能、多部门协调等系统化推动公共服务从专用到专享，拓宽主客共享的旅游公共服务边界。

2. 各地方政府推出包括“退、减、免”的税收优惠政策，“降、贴、贷”的金融扶持政策，“扩、促、引”的消费促进政策以及“稳、补、缓”的就业帮扶政策。对降低旅游业企业运营成本、增加企业盈利能力起到了较好的提振作用。

综上，国家纾困政策促进、地方扶持措施和旅游酒店企业积极经营自救等多方努力，有力支撑了旅游产业复苏进程。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）报告期内公司从事的业务情况

报告期内公司业务以酒店服务业为主业，大力发展酒店商贸及洗涤、家政、物业等生活服务业，开展轻资产化运营，持续盘活重资产。2022 年 5 月公司整合自营、管理和联盟业务资源，上线了华天酒店营销集团化直营商城平台-华天悦享商城，入驻企业 40 余家，构建公司与客户、会员消费体验互动新载体，助力创新业态促消费。主要产品和服务为酒店住宿和餐饮，生活服务。

酒店业：公司重塑酒店品牌与口碑，旗下拥有“华天大酒店”“华天假日酒店”“华天精选酒店”品牌，酒店业以“自营+托管”的轻资产模式运营发展。截至报告期末，公司自营加托管开业酒店共 36 家，其中自营酒店 16 家，托管酒

店 20 家，累计拥有会员 300 余万。报告期内，酒店业实现营业收入 41,885.84 万元，较 2021 年减少 23.16%；归属于上市公司股东的净利润为-31,070.21 万元。主要变动原因是受市场大环境波动和消费需求收缩，旅游差旅活动大幅减少。另一方面，湘潭华天股权转让后本期不再纳入公司合并报表。

生活服务业：秉承华天品牌优质服务理念，大力拓展洗衣、家政、物业管理、团餐等业务，形成大生活服务业布局。截至报告期末，公司生活服务业营收规模占总营收的 10.14%，较 2021 年增加 94.38%。

（二）报告期内公司主要业绩的驱动因素

2022 年，公司以“三年行动计划”为指引，围绕年度预算目标和经营改革重点工作清单，通过对标对表、挂图作战、定期调度，在主业运营、资产盘活、新业务拓展和深化改革等方面取得了一定的成效。

1. 酒店主业品质重塑加速推进

一是执行品牌标准。按照“华天大酒店”“华天精选酒店”“华天假日酒店”品牌矩阵标准体系，优化服务流程，加速推进品质重塑，提升服务质量。二是创新集约化运营。公司整合自营、管理和联盟业务资源，持续探索直播、探店等形式新媒体营销，上线华天酒店营销集团化直营商城平台-华天悦享商城，实现公司所属成员企业多业态、多场景产品的集中展示、快速交易、权益互通、互动体验，实现资源整合、集约经营。三是优化轻资产模式。优化委托管理、特许加盟、第三方管理业务商业模式，调整拓展加盟政策，加速品牌拓展。四是推进数字化增效。推进酒店领域数字化系统上线，公司初步完成了酒店客源管理、预定管理、菜单管理、供应链管理、成本控制的业财一体化，推动研发再造、品质再造、管理再造、人才再造，在采购、人力、能耗等方面成本均有降幅。五是践行防疫责任。全力配合政府做好抗疫服务保障工作，并以优质服务获得了当地政府和全社会的高度认可。

2. 生活服务相关业态提速拓展

面对市场复苏后复杂多变的市场形势，公司加快了生活服务新业务布局。一是华天服务业务发展有新突破，积极拓展物业管理、团餐经营等新业态，形成洗衣、家政、物业、团餐一体化业务结构和竞争优势。二是华天贸易业务方向有新举措，大力拓展企事业单位、外部连锁酒店、学校食堂等外部大宗贸易业务市场，强化与公司优质集采供应商双向联动，实现业务市场内外协同闭环。三是华天教育用好“4 项资质”，实行项目制市场开发及专业化运营，整合行业、市场、高校资源，与省旅游饭店协会开展深度合作，统筹资源、联合办班；同时密切联系各地级市饭店协会等，承办协会活动，不断扩大品牌影响力。

3. 继续推进深化改革

一是完善制度体系建设。推动“健全制度、培训覆盖、过程督查、违规追责”内部闭环管理落地，全面梳理公司现行制度。二是深化人事管理变革。推行市场化选聘和契约化管理，进一步优化组织架构、人员结构和重点子公司经营班子配强配优，坚持以业绩为导向，深化薪酬考核体系改革，严格执行末位淘汰制。三是完善集采标准体系，引进源头厂家、直供供应商和本地战略合作单位，优化采购标准，坚持平台网采与在线询价采购，实现网采占比 87.57%。四是推进信息系统运用，目前公司已构建了覆盖 7 大业务板块涉及 18 项管理系统的信息化运行体系，实现了公司行政办公、酒店管理、集团化营销、财务管理、人力资源、供应链管理等全方位的数字化管理，提升了公司运行效率和管理效能。

三、核心竞争力分析

报告期内，公司经过多年的积累，形成优质品牌、服务文化及管理文化等核心竞争力，公司是湖南省首家五星级酒店，先后荣获湖南省五星级涉外饭店、五星钻石奖酒店、国际金钥匙会员酒店、中国驰名商标等。公司是湖南酒店业服务与品牌运营的一面旗帜，省属重要的接待基地、服务窗口、形象窗口，也是湖南旅游集团所属唯一的酒店业上市公司。

公司持续、坚定执行 2021 年制定的“三年行动计划”，立足做优做强酒店主业，大力发展酒店商贸及洗涤、家政、

物业、安保等生活服务业，加快处置盘活重资产，退出房地产业，强化资本运作与市值管理，通过轻资产化运营、品牌驱动、人才强企、信息化赋能等战略，推动公司高质量可持续发展，保证公司核心价值及企业文化精神传递，促使华天酒店产业优势、品牌文化、服务文化、职业化管理团队等构成要素的公司核心竞争力能得到不断完善与提升。

1. 产业优势。2022年初，国务院发布《“十四五”旅游业发展规划》首次提出加快“旅游强国”建设。2022年末，国家纾困政策促进、地方扶持措施和各企业积极经营自救推动经济整体复苏，有力支撑了旅游产业复苏进程。随着宏观经济好转，居民的消费和投资信心都将增强，奠定了消费升级的基础，消费已经成为经济增长的主要拉动力量。公司所处的旅游酒店行业正属于大消费板块，与人们“食、住、行、衣、购”等日常生活消费密切相关，未来中国文化和旅游行业高质量发展。公司主营住宿和餐饮，同时依托华天品牌积极推进服务业发展，大力拓展洗衣、家政、物业管理和团餐等，进一步完善了“大生活服务”平台构建。

2. 品牌优势。“华天大酒店”品牌是目前中西部地区最大的民族酒店品牌，曾位列“中国饭店业集团 30 强”“全球饭店业集团 100 强”，其品牌优势明显。目前在全国管理已开业酒店共 36 家，其中自营酒店 16 家，托管酒店 20 家，拥有较为丰富的酒店产品层次，包括五星级酒店、四星级酒店、中端和度假酒店等。同时，公司积极重塑客房餐饮主业口碑优势，抓住“新业态”和“数智化”带来的高质量发展机遇，推动公司由以客房餐饮为主的专业酒店集团向综合类优质大生活服务企业集团转型升级，实现品牌价值及影响力的持续增强。

3. 整合优势。一是产业化联动。根据湖南省委、省政府和省国资委决策部署，湖南旅游集团勇担湖南文旅产业“链主”和“锦绣潇湘”全域旅游品牌排头兵，建设“国内酒店旅游行业一流企业”，助力打造湖南旅游“五张名片”。公司作为湖南旅游集团所属唯一的酒店业上市公司平台，发挥自身优势通过产业协同和资本联动，实现专业化、产业化整合和品牌化发展，服务“三高四新”战略实施，推动公司由专业酒店集团向综合类优质大生活服务企业集团转型升级，实现品牌价值及影响力的持续增强。二是集约化经营。公司整合自营、管理和联盟业务资源，上线华天酒店营销集团化直营商城平台—华天悦享商城，实现公司所属成员企业多业态、多场景产品的集中展示、快速交易、权益互通、互动体验，实现资源整合、集约经营。三是数字化赋能。公司对标行业酒店业数字化转型发展，优化已建成财务管理系统、费控系统和人力资源系统，绿云 PMS 系统（大客户协议通模块、扫码点菜模块）、餐饮管理系统、全渠道会员管理系统、统一登录管理及线上商城平台等信息系统的运用与互联互通，进一步推动产品质量，经营管理效率、效能提升。

4. 资产优势。华天经过多年的沉淀，积累了近十家的自营酒店物业，酒店、房屋资产规模大，具有增值空间。公司将持续酒店轻资产模式运营，通过品牌与口碑重构，产业升级，多渠道整合资源，提高资产的使用效率及价值，持续释放物业增值。同时通过以轻资产为主的租赁、托管和联合发展的拓展运营和资本运营，实现华天酒店在全国精选一线城市、省会城市和知名旅游城市等重点区域的布局，进一步提升华天的品牌效应，跨入中部地区酒店集团前列。

5. 管理优势。一是管理的迭代创新。通过管理迭代创新酒店业运营服务标准体系，进行产品与服务迭代，品牌与口碑重塑；二是专业的职业化管理团队。公司全面推行市场化选聘和契约化管理选人用人机制，以“经营盈利、现金流优先”为核心指导思想，实施全面计划预算管理，提升团队治理水平，同时加大对人才梯队的培养，重视青年员工职业发展，在实践中形成了一批有战斗力、适应企业文化的学历高、能力强的酒店经营管理团队；三是完善的培训体系。经过多年的企业文化沉淀及管理经验的累积，公司具备完善的培训体系，使得公司的核心企业文化得以传承和创新，既保留了部队企业改制而来的准军事化管理的强执行力，又增加创新管理突破转型的新要求。同时，华天教育取得了全国职业技能等级认定机构及高等学历教育函授站等“4 项资质”，确保了华天专业人才的培训基地，同时进一步推进市场化运营，为行业发展承担国有控股上市企业的担当、做出应有的贡献。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内公司业务以酒店服务业为主业，大力发展酒店商贸及洗涤、家政、物业等生活服务业，开展轻资产化运营，持续盘活重资产。2022年5月公司整合自营、管理和联盟业务资源，上线了华天酒店营销集团化直营商城平台-华天悦享商城，入驻企业40余家，构建公司与客户、会员消费体验互动新载体，助力创新业态促消费。主要产品和服务为酒店住宿和餐饮，生活服务。

酒店业：公司重塑酒店品牌与口碑，旗下拥有“华天大酒店”“华天假日酒店”“华天精选酒店”品牌，酒店业以“自营+托管”的轻资产模式运营发展。截至报告期末，公司自营加托管开业酒店共36家，其中自营酒店16家，托管酒店20家，累计拥有会员300余万。报告期内，酒店业实现营业收入41,885.84万元，较2021年减少23.16%；归属于上市公司股东的净利润为-31,070.21万元。主要变动原因是受市场环境和宏观经济下行影响，旅游差旅活动大幅减少。另一方面，湘潭华天股权转让后本期不再纳入公司合并报表。

生活服务业：秉承华天品牌优质服务理念，大力拓展洗衣、家政、物业管理、团餐等业务，形成大生活服务业布局。截至报告期末，公司生活服务业营收规模占总营收的10.14%，较2021年增加94.38%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022年		2021年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	473,588,003.03	100%	594,149,455.76	100%	-20.29%
分行业					
酒店业	418,858,425.54	88.44%	545,093,799.22	91.74%	-23.16%
资产运营	6,720,362.42	1.42%	24,356,852.44	4.10%	-72.41%
生活服务业	48,009,215.07	10.14%	24,698,804.10	4.16%	94.38%
分产品					
餐饮	176,422,644.10	37.25%	244,712,331.95	41.19%	-27.91%
客房	167,979,596.89	35.47%	206,190,433.96	34.70%	-18.53%
娱乐	9,629,990.60	2.03%	14,875,682.75	2.50%	-35.26%
资产去化		0.00%	1,615,236.05	0.27%	-100.00%
租赁	26,756,231.98	5.65%	47,549,596.95	8.00%	-43.73%
其他	92,799,539.46	19.59%	79,206,174.10	13.33%	17.16%
分地区					
湖南地区	432,156,597.86	91.25%	544,976,112.44	91.72%	-20.70%
吉林地区	41,431,405.17	8.75%	49,173,343.32	8.28%	-15.74%
分销售模式					
直销	473,588,003.03	100.00%	594,149,455.76	100.00%	-20.29%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑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
分行业						
酒店业	418,858,425.54	396,922,724.46	5.24%	-23.16%	-10.85%	-13.08%
分产品						
餐饮	176,422,644.10	169,832,044.97	3.74%	-27.91%	-16.74%	-12.91%
客房	167,979,596.89	176,284,275.97	-4.94%	-18.53%	-7.72%	-12.30%
其他	92,799,539.46	61,259,905.02	33.99%	17.16%	45.81%	-12.97%
分地区						
湖南地区	432,156,597.86	405,821,064.63	6.09%	-20.70%	-9.13%	-11.96%
分销售模式						
直销	473,588,003.03	443,805,879.53	6.29%	-20.29%	-8.13%	-12.41%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐适用 ☑不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐是 ☑否

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

☐适用 ☑不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
酒店业	材料成本	71,832,153.90	18.10%	108,109,543.68	24.28%	-33.56%
酒店业	职工薪酬	91,696,302.24	23.10%	104,965,847.97	23.58%	-12.64%
酒店业	折旧摊销	198,748,473.38	50.07%	188,625,802.88	42.37%	5.37%
酒店业	其他	34,645,794.94	8.73%	43,518,685.87	9.77%	-20.39%

说明：材料成本变动较大主要是因为本年餐饮收入下降，导致其材料成本下降。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

①处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
张家界华天城	27,931,946.49	70.00	公开挂牌转让	2022年2月28日	详见本财务报表附注十三(三)1所述	3,470,034.10

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
张家界华天城						

②其他原因的合并范围变动

A. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
宁乡华天职业技能培训学校有限公司	新设子公司	2022年3月31日	100.00	100.00%

B. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京东方华天餐饮管理有限公司	注销	2022年3月21日	23,548,502.47	-896,067.71

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	24,860,907.24
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.25%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	19,947,698.11	4.21%
2	第二名	1,303,260.00	0.28%
3	第三名	1,287,943.40	0.27%
4	第四名	1,263,075.94	0.27%
5	第五名	1,058,929.79	0.22%
合计	--	24,860,907.24	5.25%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	21,982,090.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	9,889,594.76	8.94%
2	第二名	3,832,063.43	3.46%
3	第三名	2,879,634.41	2.60%
4	第四名	2,861,995.57	2.59%
5	第五名	2,518,801.90	2.28%
合计	--	21,982,090.07	19.86%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,530,201.45	20,415,176.24	-19.03%	收入下降
管理费用	251,525,129.01	259,039,332.01	-2.90%	
财务费用	149,859,293.60	213,304,272.79	-29.74%	有息负债规模和结构优化，利率下调

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	557,573,008.84	663,683,050.79	-15.99%
经营活动现金流出小计	552,485,217.21	630,876,246.70	-12.43%
经营活动产生的现金流量净额	5,087,791.63	32,806,804.09	-84.49%
投资活动现金流入小计	152,070,694.73	906,516,428.59	-83.22%
投资活动现金流出小计	75,339,516.77	104,577,904.42	-27.96%
投资活动产生的现金流量净额	76,731,177.96	801,938,524.17	-90.43%
筹资活动现金流入小计	2,303,000,000.00	2,774,109,137.79	-16.98%
筹资活动现金流出小计	2,380,296,237.24	3,490,204,211.38	-31.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,296,237.24	-716,095,073.59	89.21%
现金及现金等价物净增加额	4,522,732.35	118,650,254.67	-96.19%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1. 投资活动现金流量净额：投资活动产生的现金流量净额减少 90.43%，主要是处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年减少所致。

2. 筹资活动现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额增加 89.21%，主要是公司偿还债务支付的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内主要有资产减值准备 403.62 万元、折旧摊销 24211.66 万元、财务费用 14688.63 万元，影响了本年度的净利润不影响经营活动现金流。

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 年初		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	185,801,319.14	3.51%	193,437,888.36	3.44%	0.07%	
应收账款	30,678,822.28	0.58%	18,887,516.43	0.34%	0.24%	
存货	740,626,708.53	13.98%	797,080,525.37	14.16%	-0.18%	
投资性房地产	57,372,273.01	1.08%	87,789,994.09	1.56%	-0.48%	
长期股权投资	427,980,810.77	8.08%	441,228,713.83	7.84%	0.24%	
固定资产	2,462,245,427.00	46.49%	2,417,920,805.72	42.96%	3.53%	
在建工程	427,293,170.68	8.07%	571,838,306.96	10.16%	-2.09%	
使用权资产	254,059,698.84	4.80%	229,017,055.79	4.07%	0.73%	
短期借款	1,688,384,765.63	31.88%	1,709,201,961.40	30.37%	1.51%	
合同负债	55,812,755.67	1.05%	51,777,289.82	0.92%	0.13%	
长期借款	290,441,283.33	5.48%	41,796,812.78	0.74%	4.74%	本年借款增加
租赁负债	160,493,591.64	3.03%	142,403,985.81	2.53%	0.50%	

2、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								
2. 衍生金融资产								
3. 其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	53,907,429.58		6,101,944.85					60,009,374.43
上述合计	53,907,429.58		6,101,944.85					60,009,374.43
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,646,852.31	
其中：银行存款	3,556,444.22	监管受限 3,455,397.42 元, 其他冻结 101,046.80 元
其他货币资金	90,408.09	投标保证金 90,408.09 元
长期股权投资	423,687,520.03	兴湘集团公司拆借质押
固定资产	1,735,784,835.50	借款抵押
在建工程	79,155,908.82	借款抵押
无形资产	227,197,754.19	借款抵押
合 计	2,469,472,870.85	

七、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
4,391,771.31	103,593,995.67	-95.76%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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	是否为固定资产投资	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）
灰汤温泉酒店工程	自建	是	酒店及相关	612,400.00	130,473,992.73	金融机构借款	89.00%		-148,625,166.27	因市场原因，项目建设放缓，项目收益无法达到预期。	2009年08月04日	详见巨潮资讯网，《对外投资公告》，【2009-043】
张家界华天酒店工程	自建	是	酒店及相关	868,687.78	216,186,950.12	金融机构借款、募集资金	80.00%		-16,450,290.21	因市场原因，项目建设放缓，项目收益无法达到预期。		
娄底华天酒店工程	自建	是	酒店及相关		84,278,178.06	金融机构借款	80.00%	10,000,000.00	-24,775,886.20	因市场原因，项目建设放缓，项目收益无法达到预期。	2013年04月20日	详见巨潮资讯网，《对外投资公告》，【2013-025】
永州酒店工程	自建	是	酒店及相关	2,910,683.53	278,790,384.79	金融机构借款、募集资金	100.00%		-3,504,504.35	因市场原因，项目建设放缓，项目收益无法达到预期。	2012年12月13日	详见巨潮资讯网，《对外投资公告》，【2012-035】
合计	--	--	--	4,391,771.31	709,729,505.70	--	--	10,000,000.00	193,355,847.03	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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。

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发行	163,782.9	3,915.44	164,060.53	3,913.89	13,913.89	8.50%	0	无	0
合计	--	163,782.9	3,915.44	164,060.53	3,913.89	13,913.89	8.50%	0	--	0

募集资金总体使用情况说明

2015 年发行募集资金总额为 165,300.00 万元，扣除承销和保荐费用后，募集资金为 163,942.90 万元，另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 160.00 万元后，公司本次募集资金净额为 163,782.90 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 164,060.53 万元，其中用节余募集资金永久性补充流动资金 3,915.44 万元，用于张家界华天城酒店配套设施建设项目使用资金 21,241.23 万元，补充酒店业务营运资金 28,820.26 万元，归还银行贷款 99,999.94 万元，永州华天城配套设施建设项目使用资金 10,083.66 万元；累计收到银行存款利息 279.81 万元，支付银行手续费等 2.18 万元，即累计利息收入净额为 277.63 万元；截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额 0 万元。

(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)	募集资金承诺投资总额	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	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										
张家界华天城酒店配套设施建设项目	是	35,000	21,086.11		21,241.23	100.74%			否	是
永州华天城酒店配套设施建设项目	否		10,000		10,083.66	100.84%	2020年10月31日	-350.45	否	否
归还银行贷款	否	100,000	100,000		99,999.94	100.00%			不适用	否
补充酒店业务营运资金	否	28,782.9	28,782.9		28,820.26	100.13%			不适用	否
永久性补充流动资金	否		3,913.89	3,915.44	3,915.44	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	163,782.9	163,782.9	3,915.44	164,060.53	--	--	-350.45	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	163,782.9	163,782.9	3,915.44	164,060.53	--	--	-350.45	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1. 截至 2022 年末，公司以募集资金累计投入张家界项目 21,241.23 万元，未达到计划要求。原因为酒店旅游业市场环境出现较大变化，酒店业承压较大，公司压缩酒店经营面积，放缓对张家界酒店部分客房、会议室等装修，待张家界旅游市场好转后再进行装修。另外，张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，公司取消演艺中心的施工建设。综合上述因素，受张家界华天尚未全部开业，以及宏观经济影响，项目效益尚未显现。</p> <p>2. 永州华天城酒店配套设施建设项目于 2020 年 10 月 31 日达到预定可使用状态，并于 2021 年开始试营业，该酒店本期亏损 350.45 万元。未达到预计效益的主要原因是宏观经济影响。</p> <p>3. 综合考虑公司经营发展战略及业务发展布局，为进一步提高募集资金使用效率，公司于 2022 年 1 月 21 日召开第八届董事会 2022 年第一次临时会议、第八届监事会第五次会议及 2022 年 2 月 11 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更剩余募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将公司 2015 年非公开发行剩余募集资金 3,913.89 万元人民币（含利息，具体结算金额由转入自有资金账户当日实际金额为准）用于永久补充流动资金。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>截至 2022 年 12 月 31 日，公司以募集资金累计投入张家界华天城酒店配套设施建设项目 21,241.23 万元，未达到计划要求，其原因为酒店旅游业市场环境出现较大变化以及叠加宏观经济影响，酒店业承压较大，公司压缩酒店经营面积，放缓对张家界酒店部分客房、会议室等装修，待张家界旅游市场好转后再进行装修。另外，张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，未来盈利能力发生重大不利变化，公司决定取消该项目中的演艺中心施工建设。综合上述因素，公司对该项目暂不再使用募集资金继续投入。</p> <p>2017 年度经公司第六届董事会第二十八次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，公司变更募集资金项目部分建设内容，取消“张家界华天城酒店配套设施建设”项目中的“配套文化演艺中心建设”项目建设，将结余资金 10,000 万元投向“永州华天城酒店配套设施建设项目”。截至 2022 年 12 月 31 日，公司以募集资金累计投入“永州华天城酒店配套设施建设项目”10,083.66 万元，已达到计划要求。</p>									

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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司于 2015 年 12 月 10 日第六届董事会第十五次会议审议通过，以本次非公开发行募集资金 5,717.08 万元置换张家界华天预先投入募集资金投资项目的自有资金。截至 2015 年 11 月 30 日，张家界华天已以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 5,717.08 万元。对本次置换，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于华天酒店集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2015〕2-388 号），保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1. 公司于 2019 年 7 月 10 日召开了第七届董事会 2019 年第三次临时会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 1 亿元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司本次董事会审议批准之日起不超过 12 个月，截至 2020 年 6 月 2 日，公司实际用于暂时补充流动资金的募集资金总额为 9,900 万元，已全部归还至募集资金专用账户。 2. 公司于 2020 年 6 月 15 日召开第七届董事会 2020 年第六次临时会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 4,000 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司本次董事会审议批准之日起不超过 6 个月，截至 2020 年 12 月 3 日，公司实际用于暂时补充流动资金的募集资金总额为 4,000 万元，已分次全部归还至募集资金专用账户。 3. 公司于 2020 年 12 月 15 日召开第七届董事会 2020 年第九次临时会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 4,000 万元人民币的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为公司本次董事会审议批准之日起不超过 12 个月，实际使用金额 3,800 万元，已全部归还至募集资金专用账户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
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
永州华天城酒店配套设施建设项目	张家界华天城酒店配套设施建设项目	10,000		10,083.66	100.84%		-350.45	不适用	否
永久性补充流动资金	张家界华天城酒店配套设施建设项目	3,913.89	3,915.44	3,915.44	100.04%			不适用	否
合计	--	13,913.89	3,915.44	13,999.1	--	--	-350.45	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			公司分别于 2022 年 1 月 21 日及 2022 年 2 月 11 日召开第八届董事会 2022 年第一次临时会议、第八届监事会第五次会议及 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更剩余募集资金用途并永久补充流动资金的议案》，同意将公司 2015 年非公开发行剩余募集资金 3,913.89 万元人民币（含利息，具体结算金额由转入自有资金账户当日实际金额为准）用于永久补充流动资金。节余募集资金永久补充流动资金事项实施完毕后，公司将注销存放募集资金的专项账户。专户注销后，公司与保荐机构、开户银行签署的相关《募集资金三方监管协议》随之终止。因募投项目部分工程款未结算，结算后产生的工程款费用，均由公司承担。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
长沙经济技术开发区投资控股有限公司	华星物业公司拥有的土地使用权及地上建筑物(构)筑物	2022年01月26日	8,892.43	-	本次转让为公司增加净利润5708.66万元		不低于资产评估价	否	非关联方	是	是	是	2022年01月26日	巨潮资讯网公告编号:2022-011,2022-044

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
张家界通源房地产开发有限公司	张家界华天城置业有限责任公司 70% 股权	2022 年 02 月 28 日	2,793.19	-18.99	本次股权转让为公司增加净利润 347 万元		参考资产评估报告的评估价值，并经过公开挂牌征集后确定	否	非关联方	是	是	2023 年 01 月 20 日	详见巨潮资讯网，公告编号： 【2021-007】 【2021-101】 【2021-108】 【2022-085】 【2022-086】 【2023-003】

九、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
酒店管理公司	子公司	住宿和餐饮业	1,000,000.00	255,539,428.46	10,161,723.26	56,009,190.73	-9,324,112.16	-11,920,769.81
灰汤华天城	子公司	住宿和餐饮业、文旅产业	100,000,000.00	1,634,259,566.58	-1,296,443,733.24	28,369,462.12	-145,178,987.68	-148,625,166.27
张家界华天	子公司	住宿和餐饮业	430,000,000.00	632,834,575.03	295,480,595.22	33,161,533.47	-16,436,634.81	-16,450,290.21
株洲华天	子公司	住宿和餐饮业	85,000,000.00	125,781,574.13	97,197,245.77	33,437,375.88	-1,165,145.27	-1,165,970.35
邵阳华天	子公司	住宿和餐饮业	100,000,000.00	238,961,103.69	-60,279,880.11	22,516,727.01	-20,518,516.74	-20,500,192.17

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
张家界华天城置业有限责任公司	转让 70% 股权	本次股权转让为公司增加净利润 347 万元

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1. 行业格局和趋势

随着市场流动加强，我国经济形势发展向好，未来人均可支配收入与消费支出呈持续增长之势，居民的消费需求将不断增加，消费方式也将升级多样化，对酒店等旅游服务领域的消费意愿将不断增强。而酒店与旅游业息息相关，特别是旅游六要素中的“吃，住”，旅游业的良好发展将对酒店业有很大的推动作用。在经济向好发展以及社会消费意识转变的环境下，酒店行业企业把握旅游业“融合发展新局面、休闲度假新机遇、产业融合新领域、乡村振兴新空间、数字科技新动能”等五大发展潜力市场，深化酒店供给侧改革，加强酒店需求侧管理，着力实现需求牵引供给、供给创造需求的高水平动态平衡，推动酒店行业连锁化整合、集团化和高质量发展。

在国际环境复杂形势、国内经济发展向好趋势、社会消费意识转变和酒店行业复苏新机遇的环境下，酒店行业企业对经济形势预判更有挑战，公司需保持市场竞争忧患意识，沉着应对国际国内经济波动，打好“化险为夷、化危为机”的战略主动战，捕捉市场需求端、酒店供给端商业机会，进一步加速华天品牌口碑重构、企业运营能力提升和品牌轻资产发展，推动酒店行业高质量可持续发展。

2. 公司发展战略

公司立足做优做强酒店主业，大力发展酒店商贸及洗涤、家政、物业和团餐等生活服务业，加快处置盘活重资产，退出房地产业，强化资本运作与市值管理，通过轻资产化运营、品牌驱动、人才强企、信息化赋能等战略，推动公司高质量可持续发展。公司作为湖南旅游集团所属唯一上市公司平台，发挥自身优势通过产业协同联动，实现专业化、产业化整合和品牌化发展，服务“三高四新”战略实施，助力打造湖南旅游“五张名片”，推动公司由专业酒店集团向综合类优质大生活服务企业集团转型升级，实现品牌价值及影响力的持续增强。

3. 经营计划

公司按照三年行动计划，推进 2023 年各项经营工作：

(1) 继续推动资产处置及盘活。作为三年行动计划任务的关键板块，通过坚定目标、制定路径、挂图作战、定期调度，“一项目一策”方式实施重资产盘活处置，为公司转型升级注入新动能。

(2) 提升主业口碑与盈利能力。对标行业酒店集团标杆核心竞争力，通过运营数据对标，不断优化经营定位和客源结构、客户体验和消费偏好、酒店核心产品与服务，以满足客户体验需求为核心，坚持以餐饮出品和酒店服务品质，营销突破为核心抓手，不断提升酒店口碑重塑和运营改善支持。

(3) 助推新业务快速培育发展。培育发展酒店商贸及洗涤、家政、物业、安保等生活服务业，实现业务快速，培育

新的利润增长点。华天服务聚焦漆、家政、物业和团餐业务的“大生活服务”产品线构建并持续完善业务生态和业务联动；华天贸易围绕酒店食品、用品和湖南名特优产品等大宗物资，以湖南旅游集团成立为契机，不断拓展体系内及市场化贸易业务；华天教育取得了全国职业技能等级认定机构及高等学历教育函授站等“4项资质”，对内培养华天专业人才，对外进一步推进市场化运营。

(4) 持续做好改革创新工作。这是解决公司脱困和持续发展的重要保障。包括持续升级华天产品与服务；三项制度改革、激励约束机制广泛运用；集采标准化持续与采招贸协同；管理效率效能提升；数字化营销；信息系统互联互通；党建引领、纪检监察、审计内控、安全生产等方面的改革创新。

4. 可能面对的风险

(1) 市场竞争风险。我国酒店行业是一个充分竞争的行业，且行业竞争激烈、白热化。根据行业协会统计，酒店行业连锁化率和前十大酒店集团市场集中度分别为 31%、24.34%，仍远低于发达国家水平。当前我国酒店市场正处于一个快速成长和后旅游复苏阶段，市场发展空间依然巨大，细分市场优势赛道争抢明显。但部分酒店缺乏品牌影响力和专业化运营能力，经历市场波动挑战，加速了竞争力弱酒店的淘汰与出清。为应对当前市场竞争激烈的局面，公司采取多种有效措施提升品牌影响力和专业化运营能力。一是推进酒店品牌统一标准建设，不断优化华天酒店品牌矩阵体系，二是坚定不移推进酒店轻资产运营，实施以华天品牌和管理输出为主的酒店拓展模式，积极主动开发优质项目，以经济效益为导向，打造、重塑华天品牌。三是在酒店行业洗牌重组中开辟“快车道”，积极探索产业融合、品牌联盟的新模式，加快酒店托管布局，提升和注重托管酒店的质量和效益。四是推进酒店餐饮守正创新，组建餐饮专业化运营团队，发展社会化餐饮项目。

(2) 政策风险。国家调控政策对中高端酒店行业的影响仍未消除；扩大内需促经济发展和消费等纾困政策效果有待显现。公司将聚焦主业主责，通过抓产品和服务提质升级、抓精细管理、抓餐饮创新、抓市场营销，切实增强酒店主业的竞争能力。

(3) 经营成本上升的风险。随着经济通胀的压力，公司客房、餐饮经营成本不断上升，酒店物资、原材料、设备更新、能耗、用工成本逐年递增。相对应的，如果房价、入住率、人均消费水平及消费人次不能得到提高，将会导致公司客房和餐饮毛利润受到挤压，需通过市场研判和管理增效提升盈利能力。

(4) 财务风险。在公司现有的资产负债结构中，短期负债占比较高，未来公司可能存在偿债风险。为最大限度减少以上风险，公司一方面积极盘活存量资产和拓客源增量，减少资金压力，另一方面拓宽融资渠道，优化债务结构。

(5) 其他风险。国内外形势复杂、宏观经济波动、重大自然灾害等系统性风险；经济复苏不如预期、改革管理创新不达预期、消费升级需求不达预期等对公司业绩会产生较大的影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

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11日	公司	电话沟通	个人	投资者	查询股东人数，公司已按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年02月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	股权划转后续事宜和股东人数，公司均按已披露信息进行回复。	不适用
2022年02月15日	公司	电话沟通	个人	投资者	股权划转后续事宜，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年02月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	咨询年度数据和股东组成，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年03月12日	电子邮件	其他	个人	投资者	询问公司是否有业绩说明会，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年04月12日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司目前经营情况等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年04月13日	电子邮件	其他	其他	媒体	询问2021年报是否召开线上发布会，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年04月15日	电子邮件	其他	其他	媒体	有关2021年财报的相关问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年04月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对后续公司资产处置事宜，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年05月11日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对控股股东整合的进度、公司的管理层结构、给公司的建议等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年06月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司的经营情况和公司半年度业绩等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年07月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对控股股东重组、三年行动计划、市场对公司的影响等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年07月21日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司的经营方向和公司的业绩预亏问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年07月27日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对控股股东重组、公司的战略运营计划、品牌发展情况等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用

2022年09月02日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司高层人员变动、业绩亏损等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年09月07日	电子邮件	其他	个人	投资者	股东人数的查询，公司已按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年09月19日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东人数的查询，公司已按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年09月19日	电子邮件	其他	个人	投资者	询问股东查询股东名册需要提交的证明资料，公司已按相关规定所需资料进行回复告知。	不适用
2022年09月22日	电子邮件	其他	个人	投资者	股东人数的查询，公司已按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年09月29日	“全景路演”网站	其他	其他	参加“湖南辖区上市公司2022年投资者网上集体接待日”活动的投资者	具体内容详见“全景路演”网站 (http://rs.p5w.net)	不适用
2022年10月10日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司的经营业绩、控股股东重组事宜、管理层结构等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年10月24日	公司	电话沟通	个人	投资者	股东人数的查询，公司需按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年10月28日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司三年行动计划和股东人数等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年11月16日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司三年行动计划、资产转让、诉讼等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年11月17日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司子公司政府补助事宜，公司已按披露信息进行回复。	不适用
2022年11月17日	电子邮件	其他	个人	投资者	股东人数的查询，公司需按要求核实股东身份后以邮件方式回复。	不适用
2022年12月01日	公司	电话沟通	个人	投资者	针对公司管理层结构、市场对公司的影响等问题，公司已按披露信息进行回复。	不适用

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

本公司已建立完善的法人治理结构，股东大会为公司的最高权力机构；董事会为公司的决策机构，对股东大会负责，执行股东大会决议，董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会及薪酬与考核委员会等四个专业委员会，对董事会负责，为董事会决策提供专业意见；监事会是公司的监督机构，对公司的财务及董事、高级管理人员的行为等进行监督；经理层为公司的执行机构，向董事会报告工作，接受董事会管理和监事会监督。

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规的规定，加强内部管理，建立并持续优化相应工作制度和风险防范机制，不断健全完善法人治理结构，努力提高规范运作水平。公司治理实际状况符合相关法律、法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定及《公司章程》的要求。具体情况如下：

1. 公司按照法律法规和《公司章程》的有关规定，依法规范公司三会运作，保证三会的召集、召开和表决程序合法合规，确保三会决议合法有效。报告期内公司董事、监事、高管能严格按照《公司法》和《公司章程》、三会议事规则等的规定，积极参与公司经营决策活动，履行其职责和义务，并积极参加证券监管机构组织的相关线上线下培训。

会议召开具体情况详见本节“四、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”、“六、1、本报告期董事会情况”、“七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况”、“八、监事会工作情况”等。

2. 公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规的规定，对《公司章程》及三会议事规则等制度进行了修订，报告期内共计修订制度 14 项，公司治理规范和内控管理得到进一步完善和优化。

3. 公司按照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，持续加强信息披露工作，履行信息披露义务，确保投资者公平、准确的获得公司信息。报告期内，公司共披露公告及相关文件 143 项（含定期报告）。

公司将持续加强内控制度建设，持续规范“三会”运作，强化公司董事、监事及高级管理人员的勤勉尽责义务，开展内部专业培训，报告期内，促进公司提高治理水平，更好地保障投资者权益。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司在人员、资产、财务、机构和业务等方面完全独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1. 人员：公司人员的任职及薪酬等方面均完全独立于控股股东。公司董事长兼任控股股东湖南旅游集团董事长，故不在公司领取报酬，除此之外，公司的高级管理人员未在控股股东及其下属企业担任任何职务，其报酬均在本公司领取。

2. 资产：公司及下属子公司拥有的房屋所有权、土地使用权等资产独立完整、权属清晰，公司建立了独立的财务、采购和销售体系，对所有资产拥有完全的控制权，不存在资产被控股股东、实际控制人及其他其关联方违规占用的情形，与控股股东及其下属企业的关联交易行为，公司均根据市场原则定价，并按规定进行了披露。

3. 财务：公司设有独立的财务部门，各子公司也单独设置财务机构，配备独立的财务会计人员，公司建立了一整套独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策与核算。与控股股东之间不存在影响财务独立性的情形。

4. 机构：公司今年逐步完善和补充了现有组织机构，完善了内控体系，公司各机构独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

5. 业务：公司以酒店经营管理为主业，目前因股权划转被动形成的控股股东与公司的同业竞争问题已公告承诺在五年承诺期内解决，公司与控股股东之间不存在重大的影响公司业务独立的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

问题类型	与上市公司的关联关系类型	公司名称	公司性质	问题成因	解决措施	工作进度及后续计划
同业竞争	控股股东	湖南华悦酒店有限公司	地方国资委	控股股东同为湖南旅游集团，实际控制人同为湖南省国资委	详见公司在 2021 年 12 月 31 日公告的《收购报告书》里第八节“对上市公司的影响”里“避免同业竞争的承诺”	相关工作按照承诺正常进行中，如果重大变动或者计划，会及时准确的作出公告
同业竞争	控股股东	深圳阳光酒店	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	三亚湘投瑞达置业有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	张家界湘投阳光酒店有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	湖南金源阳光酒店有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	深圳湘投阳光酒店	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	上海三湘大厦	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	韶山旅游发展集团酒店管理有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	韶山旅游发展集团精品酒店管理公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	湘诚现代城市运营服务股份有限公司	地方国资委	因无偿划转，导致控股股东同为湖南旅游集团，实际控制人同为湖南省国资委	针对无偿划转形成的新增潜在同业竞争事宜，控股股东作出了避免同业竞争的补充承诺（公告编号 2023-005）	相关工作按照承诺正常进行中，如果重大变动或者计划，会及时准确的作出公告。
同业竞争	控股股东	湖南省润沩物业管理有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	长沙春之阳水电有限责任公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	湖南省张家界京溪国际酒店有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	湖南省张家界京溪国际酒店有限公司	地方国资委	同上	同上	同上
同业竞争	控股股东	长沙万代广场物业发展有限公司	地方国资委	控股股东湖南旅游集团代管企业，实际控制人同为湖南省国资委	同上	同上
同业竞争	控股股东	湖南省政府接待处专家村宾馆	地方国资委	同上	同上	同上

四、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	55.46%	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	详见《2022 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-002。
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.52%	2022 年 02 月 11 日	2022 年 02 月 12 日	详见《2022 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-013。
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	55.52%	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	详见《2022 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-032。
2021 年度股东大会	年度股东大会	55.94%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	详见《2021 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2022-047。
2022 年第四次临时股东大会	临时股东大会	32.98%	2022 年 08 月 22 日	2022 年 08 月 23 日	详见《2022 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2022-064。

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

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
杨宏伟	董事长	现任	男	53	2022 年 08 月 22 日	2024 年 04 月 18 日	0	0	0	0	0	
杨国平	董事长	离任	男	59	2020 年 04 月 14 日	2022 年 07 月 05 日	0	0	0	0	0	
邓永平	副董事长	现任	男	58	2022 年 04 月 08 日	2024 年 04 月 18 日	0	0	0	0	0	
任晓波	副董事长	离任	男	54	2021 年 04 月 19 日	2022 年 03 月 22 日	0	0	0	0	0	
郭立华	董事	离任	男	57	2021 年 04 月 19 日	2022 年 08 月 03 日	8,000	0	0	0	8,000	

向军	董事	现任	男	54	2015年12月29日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
张柳亮	董事	现任	男	35	2022年08月22日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
冯建军	独立董事	现任	男	58	2021年04月19日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
赵宪武	独立董事	现任	男	50	2021年04月19日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
张超	独立董事	现任	男	44	2017年09月19日	2023年09月18日	0	0	0	0	0	
马召霞	独立董事	现任	女	42	2022年04月08日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
唐健雄	独立董事	现任	男	55	2022年08月22日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
赵晓强	独立董事	离任	男	50	2016年02月18日	2022年03月22日	0	0	0	0	0	
尹蔚	监事会主席	现任	女	53	2021年04月19日	2024年04月18日	50,000	0	0	0	50,000	
杨果	监事	现任	女	46	2021年04月19日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
江开发	监事	现任	男	57	2022年04月08日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
葛晓炳	监事	离任	男	57	2015年12月15日	2022年03月23日	0	0	0	0	0	
邓永平	副总裁	现任	男	58	2017年05月15日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
侯涯宾	副总裁	离任	男	48	2020年05月15日	2023年01月12日	0	0	0	0	0	
丁伟民	副总裁	离任	男	48	2017年05月15日	2022年12月29日	0	0	0	0	0	
邱君	副总裁	现任	男	45	2022年12月29日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
陈仕英	副总裁	现任	女	42	2022年12月29日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
申智明	董事会秘书	现任	男	39	2022年12月29日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
罗伟	董事会秘书	离任	男	36	2021年11月15日	2022年08月31日	0	0	0	0	0	
谢彩平	财务总监	现任	女	43	2021年11月15日	2024年04月18日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	58,000	0	0	0	58,000	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

详见下表《公司董事、监事、高级管理人员变动情况》。

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
杨宏伟	董事长	被选举	2022 年 08 月 22 日	公司第八届董事会 2022 年第六次临时会议选举杨宏伟先生为公司第八届董事会董事，并于公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过；公司第八届董事会 2022 年第七次临时会议选举杨宏伟先生为公司第八届董事会董事长
杨国平	董事长	离任	2022 年 07 月 05 日	工作调整原因申请辞职
邓永平	副董事长	被选举	2022 年 04 月 08 日	公司第八届董事会 2022 年第二次临时会议选举邓永平先生为公司第八届董事会董事，并于公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过；公司第八届董事会 2022 年第三次临时会议选举邓永平先生为公司第八届董事会副董事长
任晓波	副董事长	离任	2022 年 03 月 22 日	个人原因申请辞职
郭立华	董事	离任	2022 年 08 月 03 日	工作调整原因申请辞职
张柳亮	董事	被选举	2022 年 08 月 22 日	公司第八届董事会 2022 年第六次临时会议选举张柳亮先生为公司第八届董事会董事，并于公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过
马召霞	独立董事	被选举	2022 年 04 月 08 日	公司第八届董事会 2022 年第二次临时会议选举马召霞女士为公司第八届董事会独立董事，并于公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过
唐健雄	独立董事	被选举	2022 年 08 月 22 日	公司第八届董事会 2022 年第六次临时会议选举唐健雄先生为公司第八届董事会独立董事，并于公司 2022 年第四次临时股东大会审议通过
赵晓强	独立董事	离任	2022 年 03 月 22 日	个人原因申请辞职
江开发	监事	聘任	2022 年 04 月 08 日	公司第八届监事会第六次会议选举江开发先生为公司第八届监事会监事，于公司 2022 年第三次临时股东大会审议通过
葛晓炳	监事	离任	2022 年 03 月 23 日	个人原因申请辞职
侯涯宾	副总裁	离任	2022 年 01 月 12 日	工作调整原因申请辞职
丁伟民	副总裁	离任	2022 年 12 月 29 日	工作变动原因申请辞职
邱君	副总裁	聘任	2022 年 12 月 29 日	公司第八届董事会第四次会议聘任邱君先生为公司副总裁
陈仕英	副总裁	聘任	2022 年 12 月 29 日	公司第八届董事会第四次会议聘任陈仕英女士为公司副总裁
申智明	董事会秘书	聘任	2022 年 12 月 29 日	公司第八届董事会第四次会议聘任申智明先生为公司董事会秘书
罗伟	董事会秘书	离任	2022 年 08 月 31 日	个人原因申请辞职

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1. 董事及独立董事

杨宏伟，男，汉族，湖南醴陵人，1970年1月出生，中共党员，湖南大学工商管理硕士学位，正高级会计师、注册会计师、注册税务师，湖南省首届会计领军人才。曾荣获“全省先进会计工作者”“湖南省五一劳动奖章”“湖南省劳动模范”等荣誉。曾任湖南路桥建设集团有限责任公司财务审计部副部长，财务管理部副部长、部长、副总会计师、总经理助理、副总经理、总会计师、董事，湖南省交通水利建设集团有限公司党委委员、副总经理、总会计师，湖南省交通水利建设集团有限公司职工董事、湖南路桥建设集团有限责任公司党委书记、董事长，湖南湘投控股集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。现任湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司党委书记、董事长兼法定代表人，三湘集团有限公司董事长，公司第八届董事会董事长。

邓永平，男，1964年生，华中科技大学本科毕业，高级经济师。历任北京天泰时代投资有限公司副总经理，北京摩达斯投资有限公司总经理，北京终南山投资控股有限公司董事长、总经理，西藏兴仁投资有限公司董事长、总经理，昆明海西文化产业发展有限公司总经理，华天酒店常务副总经理等职务。现任公司第八届董事会副董事长，副总裁。

向军，男，1968年3月出生，研究生学历。曾任湖南省金帆投资管理有限公司董事长、总经理，长沙金海林置业有限公司董事长、总经理，北京摩达斯投资有限公司执行董事、总经理，华天酒店第六届、第七届董事会董事。现任中科恒源股份有限公司董事长，北京摩达斯投资有限公司执行董事，公司第八届董事会董事。

张柳亮，男，汉族，1988年8月出生，中共党员，湖南大学会计学研究生毕业，管理学硕士，湖南省第四届会计领军人才。曾任湖南湘投控股集团有限公司财务部职员，湖南湘投金天钛金属股份有限公司财务部副经理，湖南湘投控股集团有限公司财务部副部长，湖南湘投控股集团有限公司财务部副部长兼韶山旅游发展集团有限公司财务总监，韶山旅游发展集团有限公司党委委员、财务总监，湖南省酒店旅游发展集团有限公司资产财务部部长。现任湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司财务管理部部长，公司第八届董事会董事。

冯建军，男，1964年8月出生，曾任中国工商银行湖南省分行行政处副科长、科长，中国华融资产管理公司湖南分公司综合部高级副经理。现任新华联集团执行董事、高级副总裁，新华联控股有限公司董事，湖南省政协委员，湖南省工商联常委，北京湖南商会执行会长，湖南省书法家协会会员，长沙市书法家协会副主席，公司第八届董事会独立董事。

赵宪武，男，1972年11月出生，中共党员，研究生学历、中国注册会计师协会非执业会员。曾任国防科技大学政治学院财务科会计师，国防科技大学财务处会计师，国防科技大学投资评审中心主任、高级会计师，泰富重装集团财务管理中心总经理，湖南英特有限责任会计师事务所副所长、湖南英特资产评估有限公司副总经理，湖南省注册会计师协会、湖南省资产评估协会业务监管部副主任。现任湖南省注册会计师协会、湖南省资产评估协会专业发展部主任、专业技术委员会副主任，公司第八届董事会独立董事。

张超，男，1978年10月出生，研究生学历。曾任辽宁华辰律师事务所北京分所助理，北京市普华律师事务所和北京市广盛律师事务所律师，北京市金励律师事务所合伙人律师，北京市高界律师事务所高级合伙人、执行主任，华天酒店第七届董事会独立董事。现任北京市高界（济南）律师事务所执行主任，公司第八届董事会独立董事。

马召霞，女，1980年11月出生，金融学学士。曾任民生银行济南分行办公室行长室秘书，民生银行济南泉城路支行贵宾经理，民生银行济南高新支行厅堂主管，青岛银行济南分行业务三部、青岛银行济南分行公司银行部副总经理，青岛银行济南泺源支行、青岛银行济南科金支行支行行长。现任山东骏博轨道交通服务有限公司副总裁，公司第八届董事会独立董事。

唐健雄，男，1967年11月出生，中共党员，工商管理博士，管理科学与工程博士后。曾任湖南省金属材料总公司团委书记等，南方明珠大酒店人力资源部经理，湖南财政经济学院高级经济师。现任国家社会科学基金通讯评审专家，国

家酒店职业技能鉴定高级考评员，湖南省旅游饭店星级评定检查员，湖南省酒店职业鉴定专家委员会委员，湖南省旅游饭店协会常务理事、教育专业委员会主任，湖南省旅游学会住宿业分会常务副会长，湖南省酒店管理校企合作创新创业教育基地主任，湖南省文旅智库专家，湖南师范大学旅游学院酒店管理系主任，教授，博士生导师，湖南湘江新区发展集团有限公司外部董事等，公司第八届董事会独立董事。

2. 监事

尹蔚，女，1969年8月出生，中共党员，湖南师范大学数学系本科学历。曾任华天集团总经理秘书，紫东阁华天大酒店前厅销售经理、办公室主管等，北京湘都宾馆总经理，北京钓鱼台华天大酒店总经理，兼任香港宏锦有限公司董事和成国际实业有限公司董事，华天实业控股集团有限公司综合部经理、总经济师、副总裁，华天酒店副总经理。现任公司第八届监事会主席。

杨果，女，1976年7月出生，本科学历，高级会计师。曾任紫东阁华天大酒店财务部主管，华天实业控股集团有限公司审计监察部干事、巡视检查办公室副主任，华天酒店审计监察部副经理；现任公司纪检审计部经理、第八届监事会监事。

江开发，男，1965年11月出生，湖南财院会计专业本科毕业，会计师职称，曾任长沙金海林置业有限公司财务总监，现任中科恒源科技股份有限公司和湖南像数健康管理有限公司财务总监，公司第八届监事会监事。

3. 高级管理人员

邓永平，男，1964年生，华中科技大学本科毕业，高级经济师。历任北京天泰时代投资有限公司副总经理，北京摩达斯投资有限公司总经理，北京终南山投资控股有限公司董事长、总经理，西藏兴仁投资有限公司董事长、总经理，昆明海西文化产业发展有限公司总经理，华天酒店常务副总经理等职务；现任公司第八届董事会副董事长、副总裁。

邱君，男，汉族，1978年2月出生，湖南平江人，中共党员，硕士研究生，中级会计师职称，注册税务师、管理会计师、深交所上市公司董事会秘书资格证。2000年入职华天酒店集团股份有限公司，历任华天酒店旗下7家分子公司财务部经理，公司财务管理综合管理中心主任、经理，公司战略投资部总经理，公司运营管理部总经理；现任公司副总裁。

申智明，男，回族，1983年10月出生，中共党员，会计学硕士研究生学历，中级会计师。曾任职湘投金天钛业科技有限责任公司市场部，湖南金天铝业科技股份有限公司证券事务部副经理、经理，华天酒店董事会办公室证券事务代表、董事会办公室副总经理、证券事务部总经理，湖南省酒店旅游发展集团有限公司投资运营部（董事会办公室）副部长（主持工作），湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司战略发展部副部长。现任公司董事会秘书。

谢彩平，女，1979年出生，本科学历，高级会计师，注册税务师。曾任湘乡市供销合作总社主管会计，湖南富兴集团有限责任公司汽车事业部财务经理，湖南福森房地产开发有限公司财务经理，湖南深思电工实业有限公司财务高级经理、副总经理；湖南深思电气控股有限公司财务总监，华天酒店财务管理部预算中心主任、财务管理部副经理兼预算监管中心主任（主持工作）、资金财务部总经理。现任公司财务总监。

陈仕英，女，汉族，1980年8月出生，湖南怀化人，专科学历。曾任张家界市中国国际旅行社职员，湖南金源阳光酒店有限公司高级销售代表，张家界京武铂尔曼酒店销售部经理，张家界青和锦江国际酒店有限公司副总经理，张家界盛美达（维景）度假酒店市场销售总监，张家界湘投阳光酒店有限公司总经理助理，张家界大峡谷景区管理有限公司运营副总经理，长沙新华联铜官窑国际文化旅游开发有限公司酒店管理分公司副总经理，常德石门青和国际酒店总经理，湖南金源阳光酒店有限公司总经理。现任公司副总裁。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
杨宏伟	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	党委书记、董事长、法定代表人	2022 年 09 月 09 日		是
张柳亮	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	财务管理部部长	2022 年 08 月 31 日		是
在股东单位任职情况的说明	上述人员在股东单位任职的任期终止日期无法具体确定。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨宏伟	三湘集团有限公司	董事长	2022 年 11 月 12 日		否
向军	中科恒源股份有限公司	董事长			是
江开发	中科恒源科技股份有限公司、湖南像数健康管理有限公司	财务总监	2020 年 08 月 30 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述人员在其他单位任职的任期终止日期无法具体确定。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况：

1. 报酬决策程序：由公司人力资源部制定整体薪酬政策—总经理办公会议审核—董事会薪酬与考核委员会审议—董事会审核通过。对董事、监事的报酬，还需经公司股东大会审议通过。（不在公司领取报酬的董监高除外）。
2. 报酬确定依据：行业薪酬水平、公司的整体报酬水平、公司的经营业绩水平。
3. 实际支付情况：报告期内，在公司领取薪酬的董监高所得报酬均按公司规定的发放标准和发放时间支付。因 2021 年年终终于 2022 年中发放，因此《公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况表》中“从公司获得的税前报酬总额”包含 2022 年度薪酬总额和 2021 年度绩效奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨宏伟	董事长	男	53	现任	0	
杨国平	董事长	男	59	离任	0	
邓永平	副董事长	男	58	现任	64.73	
任晓波	副董事长	男	54	离任	13.04	
向军	董事	男	54	现任	0	
张柳亮	董事	男	35	现任	0	
郭立华	董事	男	57	离任	0	
冯建军	独立董事	男	58	现任	10	
赵宪武	独立董事	男	50	现任	10	
赵晓强	独立董事	男	50	离任	2.5	
张超	独立董事	男	44	现任	10	
马召霞	独立董事	女	43	现任	7.5	
唐健雄	独立董事	男	56	现任	1.08	
尹蔚	监事会主席	女	53	现任	50.35	
江开发	监事	男	58	现任	0	
杨果	监事	女	46	现任	24.65	
葛晓炳	监事	男	56	离任	5.35	
邓永平	副总裁	男	58	现任	0	
侯涯宾	副总裁	男	48	离任	49.41	
丁伟民	副总裁	男	48	离任	46.98	
谢彩平	财务总监	女	43	现任	31.52	
邱君	副总裁	男	45	现任	22.16	
陈仕英	副总裁	女	43	现任	0	
申智明	董事会秘书	男	42	现任	10.01	
罗伟	董事会秘书	男	36	离任	27.71	
合计	--	--	--	--	386.99	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会 2022 年第一次临时会议	2022 年 01 月 21 日	2022 年 01 月 22 日	详见《第八届董事会 2022 年第一次临时会议决议公告》，公告编号：2022-006
第八届董事会 2022 年第二次临时会议	2022 年 03 月 23 日	2022 年 03 月 24 日	详见《第八届董事会 2022 年第二次临时会议决议公告》，公告编号：2022-018
第八届董事会 2022 年第三次临时会议	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	详见《第八届董事会 2022 年第三次临时会议决议公告》，公告编号：2022-033

第八届董事会第三次会议	2022 年 04 月 13 日	2022 年 04 月 15 日	详见《第八届董事会第三次会议决议公告》，公告编号：2022-035
第八届董事会 2022 年第四次临时会议	2022 年 04 月 28 日		第八届董事会 2022 年第四次临时会议审议通过了《公司 2022 年第一季度报告》
第八届董事会 2022 年第五次临时会议	2022 年 06 月 30 日	2022 年 07 月 01 日	详见《第八届董事会 2022 年第五次临时会议决议公告》，公告编号：2022-049
第八届董事会 2022 年第六次临时会议	2022 年 08 月 04 日	2022 年 08 月 05 日	详见《第八届董事会 2022 年第六次临时会议决议公告》，公告编号：2022-058
第八届董事会 2022 年第七次临时会议	2022 年 08 月 22 日	2022 年 08 月 23 日	详见《第八届董事会 2022 年第七次临时会议决议公告》，公告编号：2022-065
第八届董事会 2022 年第八次临时会议	2022 年 08 月 25 日	2022 年 08 月 26 日	详见《第八届董事会 2022 年第八次临时会议决议公告》，公告编号：2022-068
第八届董事会 2022 年第九次临时会议	2022 年 10 月 26 日		第八届董事会 2022 年第九次临时会议审议通过了《公司 2022 年第三季度报告》
第八届董事会第四次会议	2022 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 30 日	详见《第八届董事会第四次会议决议公告》，公告编号：2022-087

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
杨宏伟	4	1	3	0	0	否	1
杨国平	6	1	5	0	0	否	1
邓永平	9	2	7	0	0	否	2
任晓波	1	0	1	0	0	否	1
向军	11	2	9	0	0	否	2
张柳亮	4	1	3	0	0	否	1
郭立华	6	1	5	0	0	否	4
冯建军	11	2	9	0	0	否	4
赵宪武	11	2	9	0	0	否	5
赵晓强	1	0	1	0	0	否	2
张超	11	2	9	0	0	否	4
马召霞	9	2	7	0	0	否	2
唐健雄	4	1	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：

报告期内，公司董事未出现连续两次未亲自出席董事会的情形。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度要求，勤勉尽责开展工作，对提交董事会的全部议案进行认真审议，与公司管理层积极交流，给公司提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
第八届董事会审计委员会	赵宪武、任晓波、郭立华、冯建军、张超、邓永平、张柳亮	6	2022年01月09日	审议议案如下：1.《公司2021年内部审计情况》；2.《公司2021年度经营简报及业绩预告》；3.《公司2021年度财务报告审计方案》	同意发布公司2021年度业绩预告，并以此次审议财务数据为基础编制《公司2021年度报告》提交公司董事会审议。	无	无
			2022年03月29日	审议议案如下：1.《公司2021年度财务情况汇报》；2.《公司2021年度内部控制自我评价报告》；3.《关于续聘公司2022年度审计机构的议案》	同意以上议案内容，并以此次审议财务数据为基础编制《公司2021年年度报告》，将相关议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022年04月21日	审议议案如下：1.《公司2022年一季度财务分析》；2.《公司2022年一季度内审工作情况》	同意以上议案内容，并以此次审议财务数据为基础编制《公司2022年一季度报告》，将相关议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022年07月14日	审议议案如下：1.《公司2022年上半年财务情况汇报》；2.《公司2022年上半年内审工作情况》	同意发布公司2022年半年度业绩预告，并以此次审议财务数据为基础编制《公司2022年半年度报告》提交公司董事会审议。	无	无
			2022年10月19日	审议议案如下：1.《公司2022年第三季度财务报告》；2.《公司2022年第三季度内审工作情况》	同意以上议案内容，并以此次审议财务数据为基础编制《公司2022年第三季度报告》，将相关议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022年12月19日	审议议案如下：1.《关于会计估计变更的议案》	同意上述议案内容，并以此次审议内容提交公司董事会审议。	无	无

第八届 董事会 提名委 员会	冯建军、 杨宏伟、 邓永平、 赵宪武、 张超、 杨国平、 任晓波	3	2022 年 03 月 18 日	审议议案如下：1. 《关于补选邓永平先生为公司董事的议案》；2. 《关于补选马召霞女士为公司独立董事的议案》	经审阅，公司董事候选人邓永平先生具备担任上市公司董事的任职资格，独立董事候选人马召霞女士具备担任上市公司独立董事的任职资格，能够胜任所聘岗位职责的要求，不存在《公司法》《公司章程》中规定禁止任职的条件及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情况。同意将议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022 年 08 月 04 日	审议议案如下：1. 《关于补选公司董事的议案》；2. 《关于补选公司独立董事的议案》	经审阅，公司董事候选人杨宏伟先生、张柳亮先生具备担任上市公司董事的任职资格；独立董事候选人唐健雄先生具备担任上市公司独立董事的任职资格；以上三位候选人均能够胜任所聘岗位职责的要求，且不存在《公司法》《公司章程》中规定禁止任职的条件及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情况。同意将议案提交公司董事会审议。	无	无
			2022 年 12 月 19 日	审议议案如下：1. 《关于聘任公司副总裁的议案》；2. 《关于聘任公司董事会秘书的议案》	经审阅，公司副总裁候选人邱君先生、陈仕英女士和董事会秘书候选人申智明先生具备担任上市公司高级管理人员的任职资格，能够胜任所聘岗位职责的要求，不存在《公司法》《公司章程》中规定禁止任职的规定及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情况。同意将上述议案提交公司董事会审议。	无	无
第八届 董事会 薪酬与 考核委 员会	马召霞、 邓永平、 冯建军、 赵宪武、 郭立华	2	2022 年 06 月 25 日	审议议案如下：1. 《关于制定〈公司高级管理人员综合绩效考核管理办法〉的议案》；2. 《关于公司高管 2021 年度效益年薪方案》	我们一致认为《关于公司高管 2021 年度效益年薪方案》符合《公司法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等规定的条件，符合公司现阶段业务发展战略。为有效地推进公司年度工作目标达成，准确考核评价公司高管人员的工作能力与工作绩效，根据《公司法》和《公司章程》等规定，并结合公司的实际情况，公司现制定《公司高级管理人员综合绩效考核管理办法》。经审阅，我们一致同意将《公司高级管理人员综合绩效考核管理办法》提交公司董事会审议。	无	无
			2022 年 07 月 04 日	审议议案如下：1. 《关于调整部分高级管理人员基本年薪标准的议案》	我们一致认为《关于调整部分高级管理人员基本年薪标准的议案》是结合行业状况及公司实际经营情况，并充	无	无

					分考虑高级管理人员岗位职责等因素而确定的，有利于公司长远发展，审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。因此，我们一致同意本次公司调整部分高级管理人员薪酬标准事项。		
--	--	--	--	--	---	--	--

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	93
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,718
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,811
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,811
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,933
销售人员	165
技术人员	216
财务人员	210
行政人员	287
合计	2,811
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士、博士	15
本科	285
大专	550
大专以下	1,961
合计	2,811

2、薪酬政策

公司根据国家相关政策，以员工从事岗位的工作种类、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划。

3、培训计划

公司具备完善的培训体系，使得公司的核心企业文化得以传承和创新，既保留了部队企业改制而来的准军事化管理的强执行力，又增加创新管理突破转型的新要求。同时，华天教育充分发挥职业技能等级认定、高校合作教学点“双资质”，确保了华天专业人才的培训基地，同时进一步推进市场化运营，为行业发展承担地方国资控股上市公司的责任担当、做出应有的贡献。

2022 年度，公司及多家子公司获得了国家级、省级、市级等不同级别的多项荣誉，公司员工层面多人获得了省级的“五一劳动奖章”、“技术能手”、“巾帼建功标兵”及国家级的“饭店业职业经理人年度 30 人”、“全国绿色饭店先进工作者”称号等荣誉。

2023 年，公司根据实际情况制定年度培训计划，通过技能培训、专业培训、高管及后备人才等专项培训，提高员工技能服务和管理水平，传承公司的核心企业文化。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、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。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定、战略发展规划、经营运行环境等建立了与公司业务规模相适应的组织机构，科学地设立了分工合理、权责明确、相互制衡的公司管理组织结构，形成了良好的内部控制环境。

公司设有内审部，对董事会审计委员会负责。内审部独立行使内部审计职权，向审计委员会报告工作。内审部负责对公司的日常财务情况及其它重大事项进行审计、监督和核查，对监督过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

公司严格按照有关法律法规和上市公司的有关规定对子公司进行管理，对子公司相关业务和管理进行指导、服务和监

督，不断完善公司业务、财务等信息系统体系建设，从公司治理、财务管理、信息披露、对外担保等各方面对子公司实施了有效的管理与控制。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见同日在巨潮资讯网披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1) 重大缺陷：①控制环境无效；②董事、监事和高级管理人员舞弊；③外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司在运行过程中未能发现该错报；④已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正；⑤公司董事会预算与审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。2) 重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。3) 一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>1) 重大缺陷：① 严重违法法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致中央政府或监管机构的调查，并被限令行业退出、吊销营业执照、强制关闭等；② 战略与运营目标或关键业绩指标的执行不合理，严重偏离且存在方向性错误，对战略与运营目标的实现产生严重负面作用；③ 重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失。2) 重要缺陷：① 违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并责令停业整顿等；② 战略与运营目标或关键业绩指标执行不合理，严重偏离，对战略与运营目标的实现产生明显的消极作用；③ 公司因管理失误发生依据上述定量标准认定的重要财产损失，控制活动未能防范该失误；④ 财产损失虽然未达到和超过该重要性水平，但从性质上看，仍应引起董事会和管理层重视。3) 一般缺陷：不属于重大缺陷和重要</p>

		缺陷范畴的其他缺陷。
定量标准	<p>1) 一般缺陷的标准：营业收入潜在错报 < 营业收入总额的 0.5%，利润总额潜在错报 < 利润总额的 5%，资产总额潜在错报 < 资产总额的 0.5%，所有者权益潜在错报 < 所有者权益总额 0.2%；2) 重要缺陷的标准：营业收入总额的 0.5% ≤ 营业收入潜在错报 < 收入总额的 1%，利润总额的 5% ≤ 利润总额潜在错报 < 利润总额的 10%，资产总额的 0.5% ≤ 资产总额潜在错报 < 资产总额的 1%，所有者权益总额的 0.2% ≤ 所有者权益潜在错报 < 所有者权益总额的 0.5%；3) 重大缺陷的标准：营业收入潜在错报 ≥ 营业收入总额的 1%，利润总额潜在错报 ≥ 利润总额的 10%，资产总额潜在错报 ≥ 资产总额的 1%，所有者权益潜在错报 ≥ 所有者权益总额的 0.5%。</p>	<p>1) 一般缺陷定量标准：财产损失金额 < 资产总额的 0.25%；2) 重要缺陷定量标准：资产总额的 0.25% ≤ 财产损失金额 < 资产总额的 0.5%；3) 重大缺陷定量标准：财产损失金额 ≥ 资产总额的 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，华天酒店公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见同日在巨潮资讯网披露的《华天酒店内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规以及内部规章制度，组织相关部门对公司治理问题进行自查。通过自查，公司治理整体符合要求，不存在需整改的重大问题，但随着公司业务的不断优化与发展，外部宏观经济及市场

环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量，助推上市公司高质量发展。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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：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：公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，日常运营管理中严格遵守环境保护相关法律法规要求，且报告期内不存在因环境问题受到行政处罚的情况。

二、社会责任情况

公司作为湖南首家酒店业上市公司，一直注重企业社会价值的实现，始终围绕“百年华天 华开天下”的愿景，积极履行社会责任义务。

1. 股东权益保护

公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，建立了与投资者的互动平台，畅通沟通渠道，保障股东、中小投资者合法权益。2022 年，公司共召开股东大会 5 次，回答互动易问答 123 条，参加投资者集体交流会 1 场，确保投资者及时全面了解公司的经营情况，保证了投资者的知情权。公司通过投资者专线、电子邮箱及互动平台等多种互动方式与投资者进行沟通交流，展现公司社会形象。

2. 合作伙伴权益保护

公司秉承“超越自我，服务创造价值”的核心价值理念，将客户满意度作为衡量企业各项工作的准绳，重视与合作伙伴和消费者的互惠共赢关系。公司始终遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与合作伙伴的战略伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同为客户提供优质的服务和产品，履行社会责任义务。

3. 环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，一直坚持环境保护与企业发展齐头并进的原则，将环境保护、节能减排工作纳入重要经营管理工作。公司提倡绿色发展的经营理念，并不断通过对技术升级与改造、淘汰高能耗设备等方法做到节能减排，降本增效。

4. 公共关系和社会公益事业

企业发展源于社会，回报社会是企业应尽的责任。多年来，公司认真履行社会责任、保障客户合法权益、坚持依法纳税，自觉接受上级部门、行业协会及广大消费者的监督。2022 年，公司旗下长春北方华天、张家界华天、邵阳华天、灰汤华天、星沙华天等酒店，在特定时期内被当地政府征用为政府防疫酒店，接待抗疫医疗队和隔离观察人员达 13000 多人。同时，报告期内公司旗下酒店积极参与助老、助残、助学等社会公益活动，为敬老院、街道居民、学校提供物资及金额近 6 万元。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司认真贯彻党中央决策部署和习近平总书记关于乡村振兴的指示精神，报告期内通过采购扶贫物资等方式支持乡村振兴。2022 年，公司结合实际情况，采购贫困地区农副产品米、油等物资支持并参与乡村振兴工作，切实发挥国资控股上市公司的责任担当，积极履行社会责任。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、为保证上市公司独立性，本公司已就本次收购完成后保持上市公司独立性出具如下承诺：</p> <p>“（一）资产独立 本次无偿划转完成后，本公司保证华天酒店仍对其全部资产拥有完整、独立的所有权，保证华天酒店与本公司的资产严格分开，完全独立经营，不存在混合经营、资产不明晰、资金或资产被本公司占用的情形。</p> <p>（二）人员独立 本次无偿划转完成后，本公司保证华天酒店将继续拥有独立完整的劳动、人事管理体系，该体系与本公司完全独立。本公司向华天酒店推荐董事、监事、经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预华天酒店董事会和股东大会行使职权做出人事任免决定。</p> <p>（三）财务独立 本次无偿划转完成后，本公司保证华天酒店将继续保持独立的财务会计部门和独立的财务核算体系；继续保留独立的银行账户，不存在与本公司共用银行账户的情况；依法独立纳税，独立作出财务决策，不会干预华天酒店的资金使用；财务人员不在本公司兼职。</p> <p>（四）机构独立 本次无偿划转完成后，本公司保证华天酒店将继续保持健全的股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>（五）业务独立 本次无偿划转完成后，本公司保证华天酒店拥有独立的经营管理体系，具有独立开展经营业务的资产、人员、场地和品牌，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华天酒店造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。特此承诺。”</p> <p>二、为减少、避免及解决本次无偿划转完成后收购人与上市公司之间的同业竞争事宜，收购人承诺：</p> <p>“1、本公司承诺在本次交易完成后五年内，结合企业实际情况并采取有关监管部门认可的方式，通过包括但不限于委托管理、委托经营、资产重组、业务整合、资产转让给无关联关系第三方、一方停止相关业务等方式，逐步减少以至最终消除双方的业务重合情形。</p> <p>2、除上述需要解决的同业竞争外，在本公司控制华天酒店期间，本公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司控制的其他企业再发生与华天酒店主营业务构成同业竞争的业务或活动。</p>	2021年12月23日	长期	正常履行中

		<p>3、本公司或本公司控制的其他企业获得与华天酒店主要业务构成实质性同业竞争的业务机会，本公司将书面通知华天酒店，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华天酒店或其控股企业，但与华天酒店的主要业务相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。若华天酒店决定不接受该等新业务机会，或者在收到本公司的通知后 30 日内未就是否接受该新业务机会通知本公司，则应视为华天酒店已放弃该等新业务机会，本公司或本公司控制的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。若监管机构认为本公司或本公司的控制的其他企业从事上述业务与华天酒店的主营业务构成同业竞争或华天酒店及其控制的企业拟从事上述业务的，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）进行解决。未来随着经营发展之需要，华天酒店在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时择一均可）：（1）一次性或多次向本公司及本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产和/或业务；（2）选择以包括但不限于委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华天酒店造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p> <p>三、就规范关联交易的安排出具如下承诺： “1、本次无偿划转完成后，本公司及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与华天酒店及其下属企业之间的关联交易。 2、本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与华天酒店及其下属企业之间的关联交易，本公司及关联方将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股股东地位损害华天酒店及其他股东的合法权益。 3、本次无偿划转完成后，本公司不会利用所拥有的华天酒店的股东权利操纵、指使华天酒店或者华天酒店董事、监事、高级管理人员，使得华天酒店以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害华天酒店利益的行为。 上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。 特此承诺。”</p>			
湖南兴湘投资控股集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>一、避免同业竞争的承诺： 为减少、避免及解决本次无偿划转完成后收购人与上市公司之间的同业竞争事宜，收购人承诺： “1、本公司承诺在本次交易完成后五年内，结合企业实际情况并采取有关监管部门认可的方式，通过包括但不限于委托管理、委托经营、资产重组、业务整合、资产转让给无关联关系第三方、一方停止相关业务等方式，逐步减少以至最终消除双方的业务重合情形。 2、除上述需要解决的同业竞争外，在本公司控制华天酒店期间，本公司将依法采取必要及可能的措施避免本公司及本公司控制的其他企业再发生与华天酒店主营业务构成同业竞争的业务或活动。</p>	2021年04月08日	2022年4月7日	已履行完毕

			<p>3、本公司或本公司控制的其他企业获得与华天酒店主要业务构成实质性同业竞争的业务机会，本公司将书面通知华天酒店，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给华天酒店或其控股企业，但与华天酒店的主要业务相同或者相似的不构成控制或重大影响的少数股权财务性投资商业机会除外。若华天酒店决定不接受该等新业务机会，或者在收到本公司的通知后 30 日内未就是否接受该新业务机会通知本公司，则应视为华天酒店已放弃该等新业务机会，本公司或本公司控制的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。若监管机构认为本公司或本公司的控制的其他企业从事上述业务与华天酒店的主营业务构成同业竞争或华天酒店及其控制的企业拟从事上述业务的，本公司将采取法律法规允许的方式（包括但不限于转让、委托经营、委托管理、租赁、承包等方式）进行解决。未来随着经营发展的需要，华天酒店在适用的法律法规及相关监管规则允许的前提下，仍可自行决定何时享有下述权利（同时或择一均可）：（1）一次性或多次向本公司及本公司控制的其他下属企业收购前述新业务中的资产和/或业务；（2）选择以包括但不限于委托经营、租赁、承包经营、许可使用等方式具体经营本公司及控制的其他下属企业经营的与前述新业务相关的资产及/或业务。</p> <p>4、上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司未履行上述所作承诺而给华天酒店造成损失，本公司将承担相应的赔偿责任。”</p> <p>二、收购人已就规范关联交易的安排出具如下承诺： “1、本次无偿划转完成后，本公司及关联方（关联方具体范围参照现行有效的《深圳证券交易所股票上市规则》确定）将尽量减少并规范与华天酒店及其下属企业之间的关联交易。 2、本次无偿划转完成后，对于无法避免或有合理原因而发生的与华天酒店及其下属企业之间的关联交易，本公司及关联方将遵循市场原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用控股股东地位损害华天酒店及其他股东的合法权益。 3、本次无偿划转完成后，本公司不会利用所拥有的华天酒店的股东权利操纵、指使华天酒店或者华天酒店董事、监事、高级管理人员，使得华天酒店以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或者其他资产，或从事任何损害华天酒店利益的行为。 上述承诺在本公司控制上市公司期间长期、持续有效。如因本公司违反上述承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	华天酒店集团股份有限公司	募集资金使用承诺	<p>1、公司对补充流动资金的募集资金用途作出如下承诺： （1）在募集资金到位后，公司将按照相关要求建立募集资金三方监管制度，并严格按照非公开发行股票预案披露的募集资金投资项目使用，本次非公开发行股票补充流动资金将全部用于公司酒店业务，不直接或间接用于房地产项目。 （2）公司将严格按照《募集资金管理办法》存放并使用募集资金，使募集资金的运用严格按照《募集资金管理办法》的规定程序进行。公司在本次发行募集资金到账后一个月内将与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议，并在三方监管协议中明确约定：专户内资金不得用于房地产及相关业务的支出，专户内资金不得向发行人房地产子公司或与房地产相关业务账户进行划款，由保荐机构对发行人募集资金不用于房地产</p>	2015年08月31日	资金使用完毕时止	已履行完毕

			及相关业务予以监管。 2、募集资金使用期间，公司将采取以下措施对募集资金使用情况进行监管： (1) 公司内审部门每季度对募集资金使用情况进行内部审计，如发现公司存在将募集资金用于房地产业务的情形，将通过审计委员会及时报告公司董事会并公开披露相关情况； (2) 会计师对公司年度报告进行审计及保荐机构持续督导过程中，将对公司募集资金使用情况进行专项核查，如发现公司存在将募集资金用于房地产业务的情形，将及时报告公司董事会并公开披露相关情况。			
其他承诺	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	关于同业竞争方面的承诺	为解决本次无偿划转及代管权移交事项完成后本公司与华天酒店之间新增潜在同业竞争事宜，本公司补充承诺如下： 1、在本次湘诚现代、润汝物业、万代物业、春之阳、京溪酒店、专家村宾馆相关股权划转或代管权移交至本集团后 5 年之内且本公司作为华天酒店控股股东期间，本公司将在法律法规及政策允许的情况下，本着有利于华天酒店发展和维护股东利益尤其是中小股东利益的原则，综合运用资产重组、资产出售、委托管理、业务整合、业务调整或其他合法方式，稳妥推进解决与上市公司之间的潜在同业竞争问题，以避免可能对上市公司造成的不利影响。 2、在本公司与上市公司之间的潜在同业竞争情形消除前，本公司将严格遵守相关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程规定，依法行使股东权利，妥善处理涉及上市公司利益的事项，不利用控制地位谋取不当利益或进行利益输送，不从事任何损害上市公司及其中小股东合法权益的行为。 3、上述承诺于本公司对上市公司拥有控制权期间持续有效。 4、如因本公司未履行上述所作承诺而给上市公司造成损失，本公司将承担赔偿责任。 特此承诺。	2023 年 02 月 21 日	五年	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

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、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
张家界华天城	27,931,946.49	70.00	公开挂牌转让	2022 年 2 月 28 日	详见本财务报表附注十三(三)1 所述	3,470,034.10

（续上表）

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
张家界华天城						

(二) 其他原因的合并范围变动**1. 合并范围增加**

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
宁乡华天职业技能培训学校有限公司	新设子公司	2022年3月31日	100.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京东方华天餐饮管理有限公司	注销	2022年3月21日	23,548,502.47	-896,067.71

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	李新葵 周融
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李新葵 1 年，周融 3 年
境外会计师事务所名称（如有）	-
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	-
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	-

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）作为内部控制的审计机构，审计费用包含在年度报酬中。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司控股子公司北京浩搏于 2018 年 7 月被法院受理破产清算（公告编号：2018-070）。2018 年 12 月 6 日，华天实业控股集团有限公司（以下简称华天实业）以北京浩搏的资产具有价值优势、重整可行性为由向北京市人民法院（以下简称“密云法院”）申请对北京浩搏进行破产重整，密云法院裁定自 2019 年 1 月 25 日起对北京浩搏进行重整（公告编号：2019-007）。

2019 年 2 月，北京浩搏破产管理人天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职国际”）依据《中华人民共和国破产法》和国有资产处置的相关规定，面向社会公开征集意向重整方，并于同年 4 月在北京产权交易所网站发布重整投资人意向招募预披露公告（公告编号：2019-010、2019-015）。于 2019 年 6 月、2019 年 9 月先后三次在北京产权交易所网站以网络竞价方式公开招募北京浩搏破产重整意向投资人，三次公开竞拍均流拍（公告编号：2019-035、2019-071、2019-074）。2019 年 10 月 25 日，北京浩搏破产清算案经债权人会议表决审议通过并经密云法院终审裁定同意重整计划草案提交期限延长至 2020 年 4 月 25 日（公告编号：2019-087）。

2020 年 1 月 22 日，公司收到天职国际通知：本次破产重整已招募到重整方北京盛益恒科技有限公司，并于当日签订了《北京浩搏基业房地产开发有限公司破产重整协议书》，北京盛益恒科技有限公司以第三次招募报价 7.7 亿元协议受让方式参与破产重整，成为浩搏基业破产重整投资人（公告编号：2020-005）。后期受市场环境的影响，双方终止协议。

北京浩搏申请两次延长提交重整计划草案的期间，仍未能形成重整计划草案提交债权人会议审核通过。基于北京浩搏已严重资不抵债，无法清偿到期债务，天职国际向密云法院申请终止北京浩搏重整程序并宣告破产。2020 年 7 月密云法院下发《民事裁定书》裁定终止北京浩搏重整程序，宣告北京浩搏破产（公告编号：2020-063）。

北京浩搏破产管理人天职国际会议表决通过的《破产财产变价方案》处置北京金方商贸大厦，于 2021 年 3 月在淘宝网-阿里拍卖进行第二次公开拍卖成功，成交价为人民币 72,000 万元（公告编号：2021-009）。本次司法拍卖买受人北京逸瑞商贸有限公司已按《拍卖须知》条款要求累计支付拍卖成交总价的 80%（公告编号：2021-033）。

2022 年 3 月，公司收到密云法院下发的《民事裁定书》，裁定认可《北京浩搏基业房地产开发有限公司第一次破产财产清偿分配方案》，本次债权分配华天酒店收回清偿金额 86,437,255 元，公司全资子公司华盾公司收回清偿金额 126,483,193 元，具体内容详见公司《关于法院裁定认可控股子公司破产财产分配方案的公告》（公告编号：2022-016）。

2023 年 1 月，密云法院裁定认可《北京浩搏基业房地产开发有限公司第二次破产财产清偿分配方案》，本次债权清偿分配华天酒店收回清偿金额 12,763,156 元，公司全资子公司华盾公司收回清偿金额 44,304,237 元，具体内容详见公司《关于法院裁定认可控股子公司第二次破产财产分配方案的公告》（2023-001）。

2023 年 3 月，公司收到密云法院下发的《民事裁定书》，分别对《北京浩搏基业房地产开发有限公司第三次破产财产清偿分配方案》和终结破产清算程序的申请作出了裁定。法院依照《中华人民共和国企业破产法》第一百一十五条第三款规定，裁定认可《北京浩搏基业房地产开发有限公司第三次破产财产清偿分配方案》，本次债权清偿分配华天酒店收回清偿金额 8,650,267 元、公司全资子公司华盾公司收回清偿金额 30,027,330 元。至此，北京浩搏破产财产分配工作已完成。法院认为北京浩搏破产财产已处置完毕，破产财产分配也已完成。依照《中华人民共和国企业破产法》第一百二十条第二款、第三款之规定，裁定终结北京浩搏基业房地产开发有限公司破产程序。具体内容详见公司《关于控股子公司破产清算裁定终结的公告》（2023-006）。

十一、重大诉讼、仲裁事项

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
<p>吴静波诉北京浩搏一案，案件基本情况已在本公司 2013 年——2022 年的年报和半年报、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2015-074)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2017-005)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-044)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2017-123)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告(一)》(2018-060)、《华天酒店：关于控股子公司破产清算裁定终结的公告》(2023-006)中说明</p>	<p>5,022</p>	<p>否</p>	<p>2013 年 7 月，自然人吴静波以北京浩搏未履行各方于 2012 年 1 月 18 日签订的《合同解除及还款协议》为由，对北京浩搏提起诉讼，要求北京浩搏支付其 5500 万元及违约金。该案二审已结案，北京市高级人民法院判决维持了北京市第二中级人民法院就本案作出的一审判决。北京浩搏公司已在法定期限内依法向最高人民法院申请再审，2015 年 10 月最高人民法院做出裁定：本案由本院提审；再审期间，中止原判决的执行。最高人民法院于 2017 年 2 月 8 日对本案作出判决，维持二审判决结果。2017 年 5 月，吴静波以“对于 2013 年 7 月 9 日之后的逾期付款违约金，前案未予以审理和决”为由，向北京市丰台区人民法院提起诉讼，请求判令北京浩搏支付其自 2013 年 7 月 9 日起至实际清偿之日止的逾期付款违约金。北京浩搏对该案提出管辖权异议，北京市丰台区人民法院已驳回管辖权异议。2017 年 11 月，北京市丰台区人民法院判决浩搏公司按银行同期贷款利率四倍支付从 2013 年 7 月 9 日起至实际清偿之日止的逾期付款违约金。北京浩搏于 2017 年 12 月向北京市第二中级人民法院提起上诉，北京市第二中级人民法院于 2018 年 3 月份作出终审判决。2019 年 1 月，因北京浩搏公司进入破产重整，吴静波已向密云区法院申报破产债权。</p>	<p>终审判决：判决撤销北京市丰台区人民法院民事判决，北京浩搏于判决生效后十日内支付吴静波自 2015 年 4 月 27 日至实际清偿全部债务之日止的逾期付款违约金，以 5500 万元尚未偿付部分为基数，按中国人民银行同期贷款利率的四倍计算。影响：公司及华天集团增资扩股北京浩搏时，与其原股东德瑞特公司和曹德军协议约定：北京浩搏股东德瑞特公司和曹德军承诺承担北京浩搏 7 亿元以外的债务及正式增资扩股收购日前存在的或有债务，并以其持有北京浩搏 38%的股权提供担保。此案所涉债务，属于北京浩搏 7 亿元以外的债务，应由德瑞特公司和曹德军承担。公司于 2017 年 12 月根据一审判决结果合理的预计了可能会产生的负债，同时确认了对北京德瑞特和曹德军的债权。鉴于北京德瑞特及曹德军除提供北京浩搏 38%的股权质押外，未向本公司提供其他财产担保，故北京德瑞特及曹德军是否具有承担能力取决于其持有北京浩搏 38%股权价值。根据具有从事证券、期货相关业务资格的开元资产评估有限公司，以 2017 年 9 月 30 日为评估基准日，出具的（开元评报字[2017]1-135 号）《北京浩搏基业房地产开发有限公司净资产市场价值资产评估报告》，北京浩搏净资产为-65,631.98 万元，净资产评估值为负数。故北京德瑞特及曹德军是否具备支付本次判决涉及相关费用的能力存在重大不确定性。公司于 2017 年对北京德瑞特和曹德军的其他应收账款 219,874,461.74 元债权全额计提坏账准备，因此对本期利润暂无影响。</p>	<p>本案已终审判决，吴静波已向密云区法院申报破产债权。2021 年 12 月、2022 年 12 月、2023 年 1 月已别召开三次债权人会议并进行三次破产财产清偿分配。至此，北京浩搏债权清偿分配已实施完毕。</p>	<p>2018 年 07 月 12 日</p>	<p>详见公司披露的：2013 年——2022 年的年报和半年报、 《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2015-074)、 《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2017-005)、 《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-044)、 《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》(2017-123)、 《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告(一)》(2018-060)、 《华天酒店：关于控股子公司破产清算裁定终结的公告》(2023-006)</p>

<p>赵子飞诉北京浩搏一案，案件基本情况已在本公司 2017 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-055)、《华天酒店：关于控股子公司破产清算裁定终结的公告》(2023-006) 中说明</p>	<p>1,000</p>	<p>否</p>	<p>2017 年 6 月，赵子飞因《房屋买卖合同》纠纷，向北京市丰台区人民法院提起诉讼，请求判令北京浩搏交付涉案房屋，配合过户并支付逾期交房违约金。针对该案，北京浩搏向北京市第二中级人民法院提出管辖权异议。2017 年 8 月 24 日，北京市第二中级人民法院作出了民事裁定，驳回了北京浩搏的管辖权异议。北京浩搏向北京市丰台区人民法院提出追加曹德军为本案第三人的申请。案件审理中，现因北京浩搏公司进入破产重整，其已向密云区法院申报破产债权。</p>	<p>影响：公司及华天集团增资扩股北京浩搏时，与其原股东德瑞特公司和曹德军协议约定：北京浩搏股东德瑞特公司和曹德军承诺承担北京浩搏 7 亿元以外的债务及正式增资扩股收购日前存在的或有债务，并以其持有北京浩搏 38% 的股权提供担保。此案所涉债务，属于北京浩搏 7 亿元以外的债务，应由德瑞特公司和曹德军承担。公司于 2017 年 12 月根据一审判决结果合理的预计了可能会产生的负债，同时确认了对北京德瑞特和曹德军的债权。鉴于北京德瑞特及曹德军除提供北京浩搏 38% 的股权质押外，未向本公司提供其他财产担保，故北京德瑞特及曹德军是否具有承担能力取决于其持有北京浩搏 38% 股权价值。根据具有从事证券、期货相关业务资格的开元资产评估有限公司，以 2017 年 9 月 30 日为评估基准日，出具的《开元评报字[2017]1-135 号》《北京浩搏基业房地产开发有限公司净资产市场价值资产评估报告》，北京浩搏净资产为-65,631.98 万元，净资产评估值为负数。故北京德瑞特及曹德军是否具备支付本次判决涉及相关费用的能力存在重大不确定性。公司于 2017 年对北京德瑞特和曹德军的其他应收账款 219,874,461.74 元债权全额计提坏账准备，因此对本期利润暂无影响。</p>	<p>本案已终审判决，赵子飞已向密云区法院申报破产债权。2021 年 12 月、2022 年 12 月、2023 年 1 月已别召开三次债权人会议并进行三次破产财产清偿分配。至此，北京浩搏债权清偿分配已实施完毕。</p>	<p>2017 年 06 月 21 日</p>	<p>详见公司披露的：2017 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-055)、《华天酒店：关于控股子公司破产清算裁定终结的公告》(2023-006)</p>
<p>公司诉北京德瑞特经济发展公司、曹德军一案，案件基本情况已在本公司 2017 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-060)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告(二)》(2018-061)、《华天酒</p>	<p>16,101.06</p>	<p>否</p>	<p>2017 年 3 月 28 日，公司因债权债务纠纷，将北京德瑞特经济发展公司（以下简称“北京德瑞特”）、曹德军列为被告向湖南省高院提起了诉讼。湖南高级人民法院于 2018 年 5 月下达民事判决书，裁定：（1）由被告北京德瑞特和被告曹德军于本判决生效后 30 日内向原告华天酒店集团股份有限公司支付 112,568,889.72 元及相应利息，利息计算至 2017 年 3 月 28 日为 37,250,932.09 元，2017 年 3 月 28 日以后的利息，以</p>	<p>终审判决：（1）维持一审判决第一项；（2）撤销湖一审判决第二项、第四项；（3）变更一审判决第三项为：对于上述第一项的本金及利息，华天酒店有权以北京德瑞特和曹德军分别享有的北京浩搏基业房地产开发有限公司 30.4%、7.6% 的股权折价或者以拍卖、变卖该股权的价款优先受偿；（4）驳回华天酒店的其他诉讼请求。本案判决已进入执行阶段，目前无法就此案件给公司带来的影响进行评估。</p>	<p>本案已终审判决。我司已向湖南高院申请执行，湖南高院现指定长沙开福区法院执行，已冻结曹德军相关财产，并已进入执行阶段。</p>	<p>2019 年 01 月 25 日</p>	<p>详见公司披露的：2017 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》(2017-060)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告(二)》(2018-061)、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公</p>

<p>店：重大诉讼、仲裁进展公告》（2019-005）中说明</p>			<p>112,568,889.72 元为本金，按照年利率 13% 计算至本金付清之日止；（2）由被告北京德瑞特和被告曹德军于本判决生效后 30 日内向原告华天酒店集团股份有限公司支付 48,441,683.63 元及相应利息，利息计算至 2017 年 3 月 28 日为 30,257,726.3 元，2017 年 3 月 28 日以后的利息，以 48,441,683.63 元为本金，按照年利率 24% 计算至本金付清之日止；（3）对于上述本金及利息，原告华天酒店集团股份有限公司有权以被告北京德瑞特和被告曹德军分别享有的北京浩博 30.4%、7.6% 的股权折价或者以拍卖、变卖该股权的价款优先受偿。（4）驳回原告华天酒店集团股份有限公司的其他诉讼请求。北京德瑞特、曹德军因不服湖南省高院一审判决，向最高人民法院提起上诉，最高人民法院于 2018 年 10 月受理案件，并于 2018 年 11 月进行了公开审理，2018 年 12 月下达判决。北京德瑞特、曹德军因不服湖南省高院一审判决，向中华人民共和国最高人民法院（以下简称“最高人民法院”）提起上诉，最高人民法院于 2018 年 10 月受理上诉案件，并于 2018 年 12 月底下达终审判决。我司已向湖南高院申请执行，湖南高院现指定长沙开福区法院执行，已冻结曹德军相关财产，并已进入执行阶段。</p>				<p>告》（2019-005）</p>
<p>公司子公司华天资管以高西西、齐文君、解策进、北京中弘嘉业投资有限公司为被申请人申请仲裁，案</p>	<p>5,270.89</p>	<p>否</p>	<p>2016 年 3 月，公司子公司华天资管与北京星亿东方文化科技服务有限公司（以下简称“星亿东方”）以及被申请人签订了关于星亿东方的《增资协议》，华天资管按约缴纳了增资款 2500 万元，而</p>	<p>北京仲裁委员会作出《裁决书》裁决如下： 1. 四位被申请人共同回购申请人所持有的北京星亿东方文化科技服务有限公司 1.54% 股权，并向申请人支付股权回购款【计算方式为 $2500 \text{ 万元} \times (1+24\% \times n/365)$，n 为 2016</p>	<p>本案已裁决，2020 年 7 月，已向北京市第一中级人民法院申请执行，</p>	<p>2020 年 06 月 04 日</p>	<p>详见公司披露的：2019 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大</p>

<p>件基本情况已在本公司 2019 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》（2019-051）、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》（2020-050）中说明</p>			<p>星亿东方未达《增资协议》中业绩承诺和完成上市等约定，依据《增资协议》约定，华天资管有权要求被申请人履行回购义务，且被申请人经多次催告拒不履行协议约定，已经构成违约，故华天资管依据《增资协议》仲裁条款向北京仲裁委员会对被申请人提起仲裁。仲裁请求如下：（1）请求裁决被申请人共同回购申请人所持有星亿东方 1.54% 股权，并向申请人支付股权回购款 4895.89041 万元，（计算方式为 2500 万元×（1+30%×n/365），n 为 2016 年 4 月 26 日起算到申请人实际收到全部应得回购款为止的天数，暂计算至 2019 年 7 月 5 日）。（2）请求裁决被申请人向申请人连带赔偿违约金 375 万元（即股权投资款 15%）。以上两项共计 5270.89041 万元。</p>	<p>年 4 月 26 日起算到申请人实际收到全部应得回购款为止的天数，暂计算至 2019 年 7 月 5 日股权回购款数额为 44,167,123 元】；2. 四位被申请人向申请人连带支付违约金 1,500,000 元；3. 四位被申请人向申请人支付保全担保费 52,000 元；4. 本案仲裁费 298,593.61 元（已由申请人全部预交），全部由四位被申请人承担，四位被申请人直接向申请人支付申请人代其垫付的仲裁费 298,593.61 元；5. 驳回申请人其他仲裁请求。2020 年 7 月，已向北京市第一中级人民法院申请执行，法院已受理执行申请，2020 年 12 月，北京中弘嘉业投资有限公司向我司支付了 30 万元。本案仲裁后续执行结果尚存在不确定性，目前暂无法判断此案件给公司带来的影响。</p>	<p>法院已受理执行申请，截至 2022 年 12 月 31 日共计收到执行款项 135.34 万元。</p>		<p>诉讼、仲裁公告》（2019-051）、《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》（2020-050）</p>
<p>台山市盛世华轩投资有限公司因合同纠纷诉湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司一案，案件基本情况已在本公司 2021 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》（2021-071）中说明</p>	<p>4,514.23</p>	<p>否</p>	<p>盛世华轩与灰汤置业建设合同纠纷一案，最高人民法院已作出（2020）最高法民终 215 号生效民事判决，具体内容详见公司发布的《重大诉讼、仲裁进展公告》（公告编号：2021-004）。基于终审判决，原告盛世华轩提出：终审判决认定合同的履行因不可归责于盛世华轩的原因而存在障碍，并影响合同目的实现，继而判决解除双方签订的《合作合同》、灰汤置业返还承包款 2200 万元，同时明确盛世华轩可就投资建设的地上附属物价值返还另行向灰汤置业主张权利。故盛世华轩起诉灰汤置业要求返还建设项目投入费用，诉讼请求如下：（1）判决被告返还原告投入费用 45,142,336.45 元，并支付利息（自</p>	<p>2022 年 1 月 16 日一审判决为：驳回原告台山市盛世华轩投资有限公司的全部诉讼请求。台山市盛世华轩投资有限公司不服一审判决，提起上诉。2023 年 3 月 21 日收到二审判决书，驳回上诉，维持原判，此判决为终审判决。</p>	<p>不涉及执行</p>	<p>2021 年 07 月 08 日</p>	<p>详见公司披露的：2021 年——2022 年的年度报告和半年度报告、《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》（2021-071）</p>

			2021 年 2 月 1 日起，按照贷款市场报价利率计算至实际付清之日止）；（2）案件受理费、保全费由被告承担。				
湖南长花灰韶旅游公路建设投资有限公司诉华天酒店集团股份有限公司土地承包经营权转让合同纠纷案	14,942.3	否	2009 年 1 月 16 日，公司与宁乡政府、长花灰韶公司签署《灰汤温泉国家旅游区开发经营权转让协议》，约定长花灰韶公司以 18000 万元向公司转让灰汤华天温泉国际旅游度假区 13000 亩建设用地的开发经营权。2012 年 6 月 7 日，公司与长花灰韶公司达成补充协议，因长花灰韶旅游公路未按期通车将转让款减少至 15700 万元，公司已按补充协议约定支付首款 1400 万元，余款 14300 万元双方约定公司在低密度住宅建成后，扣除土建及相关成本，按回款利润 30%向长花灰韶公司支付，直至 14300 万元支付完毕。后双方合作进行的房地产开发失败，相关房地产开发合作合同被法院判决解除。2022 年 10 月长花灰韶公司向宁乡市人民法院起诉，诉请：1. 请求判令被告支付建设用地开发经营权转让价款 14300 万元及逾期付款利息 642.3 万元，本息总额为 14942.3 万元（前述逾期利息以 14300 万元为本金，暂按照一年期 LPR 标准 3.85%，自 2021 年 3 月 10 日计算至 2022 年 5 月 10 日，以后继续被告付清全部款项之日）。2. 判令被告承担本案受理费、保全费等。	一审审理中	未判决	2022 年 11 月 02 日	详见公司披露的：《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》（2022-080）、《华天酒店：关于重大诉讼、仲裁事项进展暨部分银行账户被冻结的公告》（2022-081）、《华天酒店：关于重大诉讼、仲裁事项进展暨被冻结银行账户解冻的公告》（2022-084）
华天酒店集团股份有限公司要求直接实现张家界唯读房地产集团有限公司提供的担保物权案	4,259.51	否	2021 年 11 月 3 日，公司与张家界通源房地产开发有限公司签署《产权交易合同》，约定公司向通源公司转让张家界华天城置业有限责任公司 70%股权及 5017.574479 万元债权，交易价格为 8141.272344 万元，通源公司依约支付了	2022 年 12 月 26 日法院出具裁定书，以申请双方对实现担保物权存在实质性争议为由，驳回公司的申请。后在双方的积极沟通协调下，公司已收回部分交易价款 646.2 万元	不涉及执行	2022 年 12 月 14 日	详见公司披露的：《华天酒店：关于转让子公司张家界华天城置业有限责任公司 70%股权及相关债权的进展公告》（2022-085、

		<p>50%交易款。公司于 2021 年 11 月 2 日与唯读公司签订《担保合同》，并于 2021 年 11 月 3 日办理不动产抵押登记，由唯读公司为通源公司履行《产权交易合同》提供不动产抵押担保、连带保证责任。2022 年 1 月 25 日，公司与通源公司签订补充协议，约定剩余 50%的股权及债权交易款项，通源公司应于 2022 年 7 月 3 日支付给公司，唯读公司同步出具保函。主债务到期后，通源公司一直未向公司履行支付义务。2022 年 12 月 1 日，公司向张家界永定区人民法院提交直接实现担保物权的申请，要求：1. 请求法院依法裁定对被申请人提供的抵押房产进行拍卖、变卖等方式依法变价，申请人对变价后所得价款优先受偿，实现担保物权的总金额暂为 4259.51369 万元【其中剩余交易价款 4070.636172 万元、利息 188.877518 万元（利息自 2021 年 11 月 7 日，按银行同期贷款利率 4.35%暂计算至 2022 年 11 月 30 日，实际计算至付款之日）】。2. 为实现抵押物权的申请费、执行费等费用由被申请人承担。</p>				<p>2022-086、2023-003)</p>
--	--	---	--	--	--	---------------------------

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖南兴湘资产管理集团有限公司	过去 12 个月的关联法人	向关联人销售产品、商品、提供劳务	提供劳务	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	98.04	3.11%	100.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	公司控股股东	向关联人销售产品、商品、提供劳务	酒店消费	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	79.62	0.22%	200.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	向关联人销售产品、商品、提供劳务	酒店消费	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	9.93	0.03%	100.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	向关联人销售产品、商品、提供劳务	酒店消费	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	7.63	0.02%	100.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南星城兴湘物业服务服务有限公司	过去 12 个月的关联法人	向关联人销售产品、商品、提供劳务	酒店消费	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	0.00	0.00%	100.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南兴湘投资控股集团有限公司	过去 12 个月的关联法人	向关联人销售产品、商品、提供劳务	酒店消费	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	148.85	0.42%	150.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	公司控股股东	关联租赁	出租场地	根据市场价格，参照公司同类型场地出租价格执行	公平合理	257.51	9.62%	300.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	关联租赁	出租场地	根据市场价格，参照公司同类型场地出租价格执行	公平合理	74.72	2.79%	150.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040
湖南兴湘投资控股集团有限公司	过去 12 个月的关联法人	关联租赁	出租场地	根据市场价格，参照公司同类型场地出租价格执行	公平合理	90.40	3.38%	200.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号：2022-040

湖南省中南建设装饰总公司	过去 12 个月的关联法人	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	装修	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	0.00	0.00%	1,000.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
湖南华天装饰有限公司	受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	装修	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	252.83	16.17%	2,000.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
北京相数贸易咨询服务有限公司	公司董事控制的企业	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	设备租赁	根据市场价格执行	公平合理	236.00	100.00%	400.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	商旅服务	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	0.00	0.00%	50.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	控股股东	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	采购货物	参照公司同类型业务对外协议价执行	公平合理	0.90	0.01%	300.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
湖南兴湘资产经营管理集团有限公司	过去 12 个月的关联法人	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	承租场地	根据市场价格, 参照公司同类型场地出租价格执行	公平合理	821.59	12.02%	1,000.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
湖南旅游发展有限责任公司	受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	承租场地	根据市场价格, 参照公司同类型场地出租价格执行	公平合理	850.00	12.44%	950.00	否	按约定方式结算	无	2022 年 04 月 15 日	公告编号: 2022-040
合计				--	--	2,928.02	--	7,100.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)	2022 年 4 月 13 日, 公司第八届董事会第三次会议审议通过了《关于对公司 2022 年日常关联交易进行预计的议案》对公司 2022 年日常关联交易预计金额为 7100 万元, 其中向关联人销售产品、商品、提供劳务预计金额 750 万元, 接受关联人提供的劳务、服务、租赁预计金额 5700 万元, 关联租赁 650 万元。报告期内实际发生总金额未超过预计总金额, 但存在低于预计总金额 20% 以上的情况, 主要是年初预计时, 参考往年金额, 但实际执行中, 有效需求受实际情况影响容易出现较大波动及变化。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)	不适用												

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
-----	------	------	--------------	----------	------------	------------	----	----------	----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)	
兴湘集团公司	12 个月内直接控制上市公司的母公司	资金拆借	55,062.83	2,075.03	7,157.46		2,075.03	49,980.4	
兴湘资产公司	12 个月内受同一母公司控制	资金拆借、担保	27,209.85	10,877.07			1,253.06	38,086.92	
银河高科公司	12 个月内受同一母公司控制	资金拆借、担保	13,640.55	250.07	13,890.62		250.07		
北京世纪华天公司	12 个月内受同一母公司控制	资金拆借	540.57	73.16				613.73	
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务为关联方兴湘集团及其子公司对华天酒店及其子公司的资金拆借及担保，有利于缓解公司资金压力，保证公司日常经营。							

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。

十五、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

托管情况说明：公司品牌输出持续发展，保持对公司利润贡献度，截至报告期末，公司累计托管酒店 21 家，其中已开业 20 家，未开业 1 家。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的托管项目。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司旗下承包经营的酒店有芙蓉华天大酒店。

(3) 租赁情况

适用 不适用

1. 关联方湖南华天国际旅行社有限责任公司租赁公司控股子公司湖南华天文化娱乐发展有限公司中栋 7 楼有关办公区，租金为 69.19 万元/年。

2. 关联方兴湘资产公司出租迎宾楼客房给控股子公司益阳华天置业有限公司华天大酒店，租金 440.65 万元。

3. 关联方湖南旅游发展有限责任公司芙蓉华天公司出租房屋给芙蓉华天公司，租金 850 万元/年。

4. 关联方兴湘资产公司出租房屋给长沙华天精选有限公司，租金 400 万元/年。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南兴湘资产经营有限公司	2021 年 08 月 28 日	43,719.54	2021 年 10 月 19 日	43,719.54	质押			至还清之日止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			43,719.54	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					43,719.54	
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			43,719.54	报告期末实际对外担保余额合计（A4）					43,719.54	
公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	2010年04月22日	50,000	2010年09月16日	6,257				13年	否	是
长春北方华天酒店管理有限公司	2021年12月28日	2,750	2021年12月28日	2,750				至担保事项完成之日止	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			52,750	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						9,007
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			52,750	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						9,007
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)						0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			96,469.54	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						52,726.54
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			96,469.54	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						52,726.54
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例								29.18%		
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)								0		
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)								0		
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)								0		
上述三项担保金额合计(D+E+F)								0		
对未到期担保合同,报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明(如有)				不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明(如有)				不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明: 不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
永州华天城置业有限责任公司	株洲市好棒美房地产开发有限公司	永州华天城委托开发	2013年11月11日			无		市场价		否	无	永州华天城置业与好棒美公司签订委托合作开发合同，因合作开发进度受影响，后续签订合作开发补充协议。	2015年04月24日	公告编号：2015-024《2014年年度报告》

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、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	43,500	0.00%	0	0	0	2,000	2,000	45,500	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	43,500	0.00%	0	0	0	2,000	2,000	45,500	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	43,500	0.00%	0	0	0	2,000	2,000	45,500	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,018,882,500	100.00%	0	0	0	-2,000	-2,000	1,018,880,500	100.00%
1、人民币普通股	1,018,882,500	100.00%	0	0	0	-2,000	-2,000	1,018,880,500	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,018,926,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,018,926,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用 董事离职导致已解禁的股份重新变为限售股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
尹蔚	37,500	0	0	37,500	董监高锁定股	2024-4-19
郭立华	6,000	2,000	0	8,000	董监高锁定股	2024-4-19
合计	43,500	2,000	0	45,500	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、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	61,128	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	59,911	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股5%以上的股东或前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份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	国有法人	32.48%	330,908,920		0	330,908,920		
湖南华信恒源股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	22.72%	231,500,000	-1000000	0	231,500,000	质押	145,400,000
张朝阳	境内自然人	0.39%	4,000,000	-2532100	0	4,000,000		
邹姣	境内自然人	0.38%	3,902,600	3902600	0	3,902,600		
张宝春	境内自然人	0.35%	3,538,955	3538955	0	3,538,955		
深圳昭阳投资管理有限公司-昭阳1号私募证券投资基金	其他	0.34%	3,504,435	-2264565	0	3,504,435		

贾云鹏	境内自然人	0.32%	3,300,000		0	3,300,000		
中国银行股份有限公司-富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.30%	3,033,100	3033100	0	3,033,100		
李红卫	境内自然人	0.25%	2,511,500	2511500	0	2,511,500		
申旭斌	境内自然人	0.24%	2,484,800	2484800	0	2,484,800		
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）	湖南华信恒源股权投资企业（有限合伙）认购公司 2015 年非公开发行股票，成为公司第二大股东，持股 300,000,000 股，锁定期为三年，自 2015 年 11 月 17 日起，已于 2018 年 11 月 19 日解除限售。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司与其他前九名股东无关联关系，未知其他股东是否存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	330,908,920	人民币普通股	330,908,920					
湖南华信恒源股权投资企业（有限合伙）	231,500,000	人民币普通股	231,500,000					
张朝阳	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
邹姣	3,902,600	人民币普通股	3,902,600					
张宝春	3,538,955	人民币普通股	3,538,955					
深圳昭阳投资管理有限公司-昭阳 1 号私募证券投资基金	3,504,435	人民币普通股	3,504,435					
贾云鹏	3,300,000	人民币普通股	3,300,000					
中国银行股份有限公司-富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	3,033,100	人民币普通股	3,033,100					
李红卫	2,511,500	人民币普通股	2,511,500					
申旭斌	2,484,800	人民币普通股	2,484,800					
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	公司控股股东湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司与其他前九名股东无关联关系，未知其他股东是否存在关联关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张朝阳通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 4,000,000 股；邹姣通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,902,600 股；张宝春通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,538,955 股；深圳昭阳投资管理有限公司-昭阳 1 号私募证券投资基金通过国融证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,504,135 股。							

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司	杨宏伟	2021 年 09 月 27 日	91430000MA7B797J2D	酒店餐饮、文化旅游、会展经济、生活服务、投融资等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司
变更日期	2022 年 04 月 07 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网 公告编号：2022-031
指定网站披露日期	2022 年 04 月 07 日

备注：2022 年 4 月 7 日，公司控股股东变更为湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司（2022 年 4 月-2022 年 7 月曾用名湖南省酒店旅游发展集团有限公司）。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

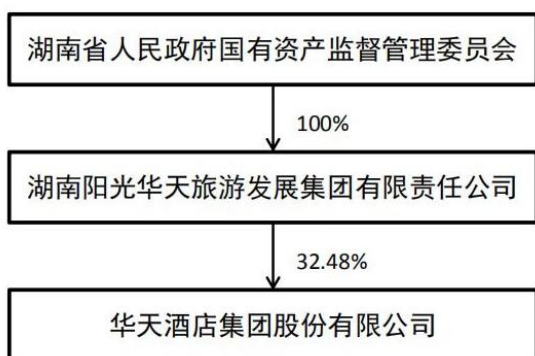
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
湖南省人民政府国有资产监督管理委员会	丛培模		114300007607278946	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 26 日
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天健审(2023)2-276 号
注册会计师姓名	李新葵 周融

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了华天酒店集团股份有限公司（以下简称华天酒店公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华天酒店公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华天酒店公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1。

华天酒店公司的营业收入主要来自于酒店经营。2022 年度，华天酒店公司营业收入金额为人民币 473,588,003.03 元，其中客房及餐饮业务的营业收入为人民币 344,402,240.99 元，占营业收入的 72.72%。

由于营业收入是华天酒店公司关键业绩指标之一，可能存在华天酒店公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、收入类型等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 执行细节测试，检查餐饮、客房、娱乐等各类收入的日报表、消费单据，并将其与业务系统及收入明细账进行核对，检查收入确认的真实性及完整性。

(5) 执行截止测试，关注是否存在重大跨期，以评估酒店服务收入是否在恰当期间确认；

(6) 结合应收账款函证，向主要客户函证本期销售额；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 资产处置收益确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(二)10。

华天酒店公司子公司湖南华星物业管理有限责任公司（以下简称华星物业公司）位于长沙经济技术开发区（以下简称长沙经开区）的土地、房屋被纳入“腾笼换鸟”产业转移项目规划和征收范围。华星物业公司与长沙经济技术开发区投资控股有限公司签订《土地使用权及地上建（构）筑物转让合同》，转让华星物业公司拥有的土地使用权及地上建（构）筑物，此次转让确认资产处置收益 57,086,576.07 元，由于此项交易对财务报表的影响特别重大，因此，我们将该交易确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 查阅长沙经济技术开发区征收文件以及沟通函件；

(2) 检查《土地使用权及地上建（构）筑物转让合同》；

(3) 获取并复核资产评估机构对华星物业公司所属土地、房屋的出具评估报告；

(4) 检查土地使用权及地上构筑物产权过户手续的办理情况；

(5) 检查华星物业公司与该资产原租赁方签订的搬迁补偿协议，并向原租赁方函证搬迁补偿的相关事项；

(6) 检查在该项资产处置价款的收取情况。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估华天酒店公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

华天酒店公司治理层（以下简称治理层）负责监督华天酒店公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华天酒店公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华天酒店公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就华天酒店公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：李新葵
（项目合伙人）

中国注册会计师：周融

二〇二三年四月二十六日

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：华天酒店集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	185,801,319.14	193,437,888.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	30,678,822.28	18,887,516.43
应收款项融资		
预付款项	11,931,807.95	36,389,594.12
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	102,778,357.67	149,041,588.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	740,626,708.53	797,080,525.37
合同资产		
持有待售资产		26,088,059.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,936,236.44	15,740,933.84
流动资产合计	1,077,753,252.01	1,236,666,106.39
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		
长期股权投资	427,980,810.77	441,228,713.83
其他权益工具投资	60,009,374.43	53,907,429.58
其他非流动金融资产		

投资性房地产	57,372,273.01	87,789,994.09
固定资产	2,462,245,427.00	2,417,920,805.72
在建工程	427,293,170.68	571,838,306.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	254,059,698.84	229,017,055.79
无形资产	414,883,783.22	428,772,029.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	89,758,843.91	129,923,494.03
递延所得税资产		
其他非流动资产	24,556,647.70	31,051,694.66
非流动资产合计	4,218,160,029.56	4,391,449,524.03
资产总计	5,295,913,281.57	5,628,115,630.42
流动负债：		
短期借款	1,688,384,765.63	1,709,201,961.40
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	221,204,792.98	259,265,353.40
预收款项	4,263,173.47	3,493,544.10
合同负债	55,812,755.67	51,777,289.82
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	11,840,316.68	9,772,670.14
应交税费	20,598,403.94	6,286,202.94
其他应付款	1,153,837,046.26	1,271,284,127.15
其中：应付利息		
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	180,420,866.34	228,280,474.29
其他流动负债	3,354,093.47	3,113,607.42
流动负债合计	3,339,716,214.44	3,542,475,230.66
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	290,441,283.33	41,796,812.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	160,493,591.64	142,403,985.81
长期应付款	19,851,280.00	17,515,235.90
长期应付职工薪酬		
预计负债	10,378,370.92	0.00
递延收益	1,326,144.95	2,015,008.55
递延所得税负债	89,699,815.30	91,580,613.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	572,190,486.14	295,311,656.72
负债合计	3,911,906,700.58	3,837,786,887.38
所有者权益：		
股本	1,018,926,000.00	1,018,926,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,452,046,237.70	1,452,046,237.70
减：库存股		
其他综合收益	25,220,057.14	20,643,598.50
专项储备		
盈余公积	84,959,968.33	83,587,945.68
一般风险准备		
未分配利润	-774,170,542.82	-462,096,407.42
归属于母公司所有者权益合计	1,806,981,720.35	2,113,107,374.46
少数股东权益	-422,975,139.36	-322,778,631.42
所有者权益合计	1,384,006,580.99	1,790,328,743.04
负债和所有者权益总计	5,295,913,281.57	5,628,115,630.42

法定代表人：杨宏伟

主管会计工作负责人：谢彩平

会计机构负责人：李猛

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	126,014,743.87	99,125,624.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款		
应收款项融资		
预付款项	1,338,074.44	193,290.28
其他应收款	4,747,523,214.07	4,477,281,482.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,560.00	4,560.00
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	48,921.63	640,503.71
流动资产合计	4,874,929,514.01	4,577,245,460.92
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	908,652,071.22	914,074,835.91
其他权益工具投资	35,009,374.43	28,907,429.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	135,101,975.04	147,445,203.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,156,648.23	35,474,532.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	256,723.87	492,341.56
递延所得税资产		
其他非流动资产	23,584.91	1,277,484.44
非流动资产合计	1,113,200,377.70	1,127,671,826.94
资产总计	5,988,129,891.71	5,704,917,287.86
流动负债：		
短期借款	1,688,384,765.63	1,674,145,683.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,000,000.00	0.00
应付账款	932,536.92	932,536.92

预收款项		
合同负债	730,768.77	728,787.64
应付职工薪酬	3,418,543.96	4,675,561.01
应交税费	448,248.77	238,148.20
其他应付款	1,021,554,316.69	1,061,913,309.85
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	0.00	1,885,946.24
其他流动负债	43,846.12	43,904.44
流动负债合计	2,717,513,026.86	2,744,563,877.64
非流动负债：		
长期借款	290,441,283.33	
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		
递延所得税负债	8,406,685.71	6,881,199.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,847,969.04	6,881,199.50
负债合计	3,016,360,995.90	2,751,445,077.14
所有者权益：		
股本	1,018,926,000.00	1,018,926,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,505,139,040.47	1,505,139,040.47
减：库存股		
其他综合收益	25,220,057.14	20,643,598.50
专项储备		
盈余公积	84,959,968.33	83,587,945.68
未分配利润	337,523,829.87	325,175,626.07
所有者权益合计	2,971,768,895.81	2,953,472,210.72
负债和所有者权益总计	5,988,129,891.71	5,704,917,287.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	473,588,003.03	594,149,455.76
其中：营业收入	473,588,003.03	594,149,455.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	908,839,589.00	1,023,067,805.38
其中：营业成本	443,805,879.53	483,054,339.95
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	47,119,085.41	47,254,684.39
销售费用	16,530,201.45	20,415,176.24
管理费用	251,525,129.01	259,039,332.01
研发费用		
财务费用	149,859,293.60	213,304,272.79
其中：利息费用	131,762,140.35	195,184,948.23
利息收入	1,116,404.71	552,074.13
加：其他收益	25,316,454.62	32,917,018.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,532,685.41	403,598,519.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-13,247,903.06	-4,217,703.08
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,723,305.00	-7,711,368.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-312,900.49	-248,180.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	57,000,901.11	-735.03

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-365,503,121.14	-363,095.00
加：营业外收入	10,125,520.53	13,397,056.75
减：营业外支出	11,779,154.65	9,112,584.03
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-367,156,755.26	3,921,377.72
减：所得税费用	10,771,295.76	-3,166,478.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-377,928,051.02	7,087,856.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-377,928,051.02	7,087,856.58
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-310,702,112.75	84,229,910.64
2.少数股东损益	-67,225,938.27	-77,142,054.06
六、其他综合收益的税后净额	4,576,458.64	5,980,290.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,576,458.64	5,980,290.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,576,458.64	5,980,290.84
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	4,576,458.64	5,980,290.84
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	-373,351,592.38	13,068,147.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-306,125,654.11	90,210,201.48
归属于少数股东的综合收益总额	-67,225,938.27	-77,142,054.06
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.3049	0.0827
（二）稀释每股收益	-0.3049	0.0827

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：杨宏伟 主管会计工作负责人：谢彩平 会计机构负责人：李猛

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	20,508,588.66	20,324,723.40
减：营业成本	12,333,399.02	11,453,090.67
税金及附加	3,069,501.67	2,786,263.04
销售费用	1,706,524.35	1,176,358.52
管理费用	39,578,324.94	30,596,820.78
研发费用	0.00	0.00
财务费用	12,352,718.90	39,452,713.09
其中：利息费用	12,983,068.36	39,131,400.85
利息收入	809,032.44	248,371.22
加：其他收益	517,096.37	8,791,082.47
投资收益（损失以“-”号填列）	60,047,867.07	158,723,152.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	377,235.31	9,407,435.29
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,739,447.06	-5,947,462.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0.00	-17,520,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,772,530.28	78,906,249.16
加：营业外收入	0.00	300.03
减：营业外支出	52,303.83	30,676.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,720,226.45	78,875,872.99
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	13,720,226.45	78,875,872.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	13,720,226.45	78,875,872.99
（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	4,576,458.64	5,980,290.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,576,458.64	5,980,290.84
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	4,576,458.64	5,980,290.84
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	18,296,685.09	84,856,163.83
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 年度	2021 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	492,517,048.70	610,248,594.05
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	30,132,579.25	10,348,919.97
收到其他与经营活动有关的现金	34,923,380.89	43,085,536.77
经营活动现金流入小计	557,573,008.84	663,683,050.79
购买商品、接受劳务支付的现金	183,391,995.89	190,369,855.46
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	209,209,457.39	227,760,423.68
支付的各项税费	55,595,191.96	70,297,312.94
支付其他与经营活动有关的现金	104,288,571.97	142,448,654.62
经营活动现金流出小计	552,485,217.21	630,876,246.70
经营活动产生的现金流量净额	5,087,791.63	32,806,804.09
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	1,245,183.55	1,825,453.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	83,758,118.18	238,118.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		677,073,765.87
收到其他与投资活动有关的现金	67,067,393.00	227,379,091.18
投资活动现金流入小计	152,070,694.73	906,516,428.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,339,516.77	86,577,904.42
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	18,000,000.00
投资活动现金流出小计	75,339,516.77	104,577,904.42
投资活动产生的现金流量净额	76,731,177.96	801,938,524.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	4,800,000.00
取得借款收到的现金	2,300,000,000.00	2,092,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,000,000.00	677,309,137.79
筹资活动现金流入小计	2,303,000,000.00	2,774,109,137.79
偿还债务支付的现金	2,051,830,000.00	2,853,462,210.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	111,084,784.26	146,041,088.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	217,381,452.98	490,700,912.57
筹资活动现金流出小计	2,380,296,237.24	3,490,204,211.38
筹资活动产生的现金流量净额	-77,296,237.24	-716,095,073.59
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	4,522,732.35	118,650,254.67
加：期初现金及现金等价物余额	177,631,734.48	58,981,479.81
六、期末现金及现金等价物余额	182,154,466.83	177,631,734.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	250,438.80	607,375.81
收到的税费返还	0.00	13,248.61
收到其他与经营活动有关的现金	813,233.27	10,018,314.84
经营活动现金流入小计	1,063,672.07	10,638,939.26
购买商品、接受劳务支付的现金	530,838.07	353,405.69
支付给职工以及为职工支付的现金	21,999,414.04	19,477,737.89
支付的各项税费	3,275,552.63	2,756,205.07
支付其他与经营活动有关的现金	6,347,201.06	26,347,120.74
经营活动现金流出小计	32,153,005.80	48,934,469.39
经营活动产生的现金流量净额	-31,089,333.73	-38,295,530.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	679,811,071.94
取得投资收益收到的现金	1,245,183.55	1,825,453.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	120,933,498.52	282,434,151.46
投资活动现金流入小计	122,178,682.07	964,070,676.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,369.56	1,562,219.30
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	197,146,533.75	649,688,195.66
投资活动现金流出小计	197,644,903.31	651,250,414.96
投资活动产生的现金流量净额	-75,466,221.24	312,820,261.64
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	2,300,000,000.00	2,052,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	498,450,000.00
筹资活动现金流入小计	2,300,000,000.00	2,550,450,000.00
偿还债务支付的现金	1,996,000,000.00	2,486,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	83,857,826.65	11,606,346.52
支付其他与筹资活动有关的现金	86,706,879.04	242,462,820.89
筹资活动现金流出小计	2,166,564,705.69	2,740,069,167.41
筹资活动产生的现金流量净额	133,435,294.31	-189,619,167.41
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	26,879,739.34	84,905,564.10
加：期初现金及现金等价物余额	99,125,624.88	14,220,060.78
六、期末现金及现金等价物余额	126,005,364.22	99,125,624.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	1,018,926,000.00				1,452,046,237.70	0.00	20,643,598.50	0.00	83,587,945.68	0.00	462,096,407.42	-	2,113,107,374.46	-	322,778,631.42	1,790,328,743.04
加：会计政策变更															0.00	0.00
前期差错更正															0.00	0.00
同一控制下企业合并															0.00	0.00
其他															0.00	0.00
二、本年期初余额	1,018,926,000.00				1,452,046,237.70	0.00	20,643,598.50	0.00	83,587,945.68	0.00	462,096,407.42	-	2,113,107,374.46	-	322,778,631.42	1,790,328,743.04
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					0.00	0.00	4,576,458.64	0.00	1,372,022.65	0.00	312,074,135.40	-	306,125,654.11	100,196,507.94	-	406,322,162.05
(一) 综合收益总额					0.00	0.00	4,576,458.64	0.00	0.00	0.00	310,702,112.75	-	306,125,654.11	67,225,938.27	-	373,351,592.38
(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							1,372,022.65	0.00	-	1,372,022.65		22,486,892.92	22,486,892.92
1. 提取盈余公积							1,372,022.65	0.00	-	1,372,022.65		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备							0.00	0.00	0.00			0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							0.00	0.00	0.00			22,486,892.92	22,486,892.92
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												10,483,676.75	10,483,676.75
四、本期期末余额	1,018,926,000.00			1,452,046,237.70	25,220,057.14		84,959,968.33	0.00	-	774,170,542.82	1,806,981,720.35	422,975,139.36	1,384,006,580.99

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	1,018,926,000.00				1,452,046,237.70		14,663,307.66		75,700,358.38		-478,170,681.76		2,083,165,221.98	-244,202,195.29	1,838,963,026.69
加：会计政策变更											-60,268,049.00		-60,268,049.00	-234,382.07	-60,502,431.07
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,018,926,000.00				1,452,046,237.70		14,663,307.66		75,700,358.38		-538,438,730.76		2,022,897,172.98	-244,436,577.36	1,778,460,595.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,980,290.84		7,887,587.30		76,342,323.34		90,210,201.48	-78,342,054.06	11,868,147.42
（一）综合收益总额							5,980,290.84				84,229,910.64		90,210,201.48	-77,142,054.06	13,068,147.42
（二）所有者投入和减少资本														4,800,000.00	4,800,000.00
1. 所有者投入的普通股														4,800,000.00	4,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,018,926,000.00	0.00	0.00	0.00	1,452,046,237.70	0.00	20,643,598.50	0.00	83,587,945.68	0.00	-462,096,407.42		2,113,107,374.46	-322,778,631.42	1,790,328,743.04

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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、上年期末余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		20,643,598.50		83,587,945.68	325,175,626.07		2,953,472,210.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		20,643,598.50		83,587,945.68	325,175,626.07		2,953,472,210.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							4,576,458.64		1,372,022.65	12,348,203.80		18,296,685.09
（一）综合收益总额							4,576,458.64		0.00	13,720,226.45		18,296,685.09
（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								1,372,022.65	-1,372,022.65			
1. 提取盈余公积								1,372,022.65	-1,372,022.65			
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、本期期末余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		25,220,057.14	84,959,968.33	337,523,829.87			2,971,768,895.81

上期金额

单位：元

项目	2021 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、上年期末余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		14,663,307.66		75,700,358.38	254,187,340.38		2,868,616,046.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		14,663,307.66		75,700,358.38	254,187,340.38		2,868,616,046.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,980,290.84		7,887,587.30	70,988,285.69		84,856,163.83
（一）综合收益总额							5,980,290.84		0.00	78,875,872.99		84,856,163.83
（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									7,887,587.30	-7,887,587.30		

1. 提取盈余公积									7,887,587.30	-7,887,587.30		
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、本期期末余额	1,018,926,000.00	0.00	0.00	0.00	1,505,139,040.47	0.00	20,643,598.50	0.00	83,587,945.68	325,175,626.07		2,953,472,210.72

三、公司基本情况

华天酒店集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经湖南省体改委湘体改字〔1994〕34号文批准，并经湖南省人民政府湘政办函〔1995〕210号文同意，由华天实业控股集团有限公司（以下简称华天集团）发起设立，于1996年8月3日在湖南省市场监督管理局登记注册，总部位于湖南省长沙市。公司现持有统一社会信用代码为914300006167701771的营业执照，注册资本1,018,926,000.00元，股份总数1,018,926,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份45,500股，无限售条件的股份1,018,880,500股。公司股票于1996年8月8日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司及子公司属酒店服务行业。主要经营范围包括：酒店商贸及洗涤、家政、物业、安保等生活服务业。主要产品或提供的劳务：酒店住宿和餐饮，生活服务。

本财务报表业经公司2023年4月26日第八届董事会第五次会议批准对外报出。

本公司将湖南国际金融大厦有限公司（以下简称国金公司）、株洲华天大酒店有限公司（以下简称株洲华天（大酒店））和湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司（以下简称灰汤华天城）、益阳市资阳商贸投资开发有限公司（以下简称益阳商贸投公司）、张家界华天酒店管理有限责任公司（以下简称张家界华天（大酒店））、邵阳华天置业有限责任公司（以下简称邵阳华天置业公司）、永州华天酒店管理有限责任公司（以下简称永州华天（大酒店））、永州华天置业有限责任公司（以下简称永州华天城）等27家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注六和附注七之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——合并报表范围内关联方组合	本公司合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——合并报表范围内关联方组合	本公司合并范围内关联方往来款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	6
1-2 年	10
2-3 年	20
3-4 年	30
4 年以上	100

3) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项的损失情况及债务人的经济状况预计可能存在的损失，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、存货

(1) 存货的分类

非房地产业：存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

房地产业：存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

(2) 发出存货的计价方法

非房地产行业：原材料、物料用品、低值易耗品发出领用时采用月末一次加权平均法核算。

房地产行业：(1) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。(2) 开发产品按实际成本入账，发出开发产品按可售建筑面积平均法核算。(3) 公共配套设施按实际成本入账。如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、合同资产

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

12、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本,不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本,公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化,使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的,转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

13、持有待售资产

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2) 出售极可能发生,即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

（1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

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

（2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

（3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：成本法计量

折旧或摊销方法：

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

16、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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	4、4.5	2.74-4.775
机器设备	年限平均法	10	4、10	9-9.6
运输工具	年限平均法	5	4、10	18-19.2
电子设备	年限平均法	5	4、10	18-19.2
其他设备	年限平均法	5	4、10	18-19.2

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收

益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

19、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

20、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产包括土地使用权及管理软件，按成本进行初始计量。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	40—50
管理软件	5

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成

的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计

入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于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，公司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，如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，将剩余金额计入当期损益。

26、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

(1) 房地产销售收入

公司房地产销售属于在某一时点履行的履约义务。收入确认需满足以下条件：开发产品已经完工、验收合格并达到销售合同约定的交付条件；公司签订了销售合同并履行了合同规定的义务，客户已接受该开发产品，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入。

(2) 酒店客房、生活及娱乐服务收入

公司酒店客房、生活及娱乐服务业务属于在某一时段履行的履约义务。公司对外提供酒店客房、生活及娱乐服务的，在提供相关服务的期间内按履约进度确认收入。本公司采用产出法确认履约进度，即根据已转移给客户的商品或服

务对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

(3) 餐饮及商品销售收入

餐饮及商品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，公司对外提供餐饮服务及商品销售的，在餐饮服务及商品销售提供给客户的时点确认收入。

(4) 加盟（托管）费收入

合同或协议规定一次性收取使用费，且不提供后续服务的，在取得收款权利的凭据时一次性确认收入；需要提供后续服务的，在合同或协议规定的有效期内分期确认收入。

合同或协议规定分期收取使用费或管理费的，按合同或协议规定的收款时间和金额或规定的收费方法计算确定的金额分期确认收入。

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：不适用

28、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

31、其他重要的会计政策和会计估计

32、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**33、其他**

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4. 公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	实行四级超率累进税率 30%~60%或由税务局核定征收

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
湖南华天像数健康管理有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税

(1) 小微企业增值税免征。根据财政部、税务总局颁布的《关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》(财政部 税务总局公告(2021)11号)的相关规定,本公司子公司湖南华天像数健康管理有限公司属于月销售额15万元以下的增值税小规模纳税人,2022年1-3月免征增值税;根据财政部、税务总局颁布的《关于对增值税小规模纳税人免征增值税的公告》(财政部 税务总局公告(2022)15号)的相关规定,本公司子公司湖南华天像数健康管理有限公司属于小规模纳税人,2022年4-12月适用3%征收率的应税销售收入,免征增值税。

(2) 增值税加计扣除。根据财政部、税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告(2019)39号)、财政部和税务总局颁布的《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告(2019)87号)以及财政部和税务总局颁布的《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》的相关规定,本公司及下属子公司,属于生活性服务企业的,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%抵减增值税应纳税额。

2. 企业所得税

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)、《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号),自2019年1月1日至2022年12月31日,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。本公司子公司湖南华天像数健康管理有限公司享受上述企业所得税优惠政策。

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	465,681.89	488,636.41
银行存款	185,191,092.86	192,848,269.04
其他货币资金	144,544.39	100,982.91
合计	185,801,319.14	193,437,888.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	3,646,852.31	15,806,153.88

其他说明:

- 1) 期末银行存款中受限金额为3,556,444.22元,其中监管受限3,455,397.42元,其他冻结101,046.80元。
- 2) 期末其他货币资金中受限资金90,408.09元,系投标保证金,使用不受限资金54,136.30元,系支付宝账户余额。

2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,714,952.39	36.83%	22,714,952.39	100.00%		20,576,868.75	42.29%	20,294,241.75	98.63%	282,627.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	38,966,034.51	63.17%	8,287,212.23	21.27%	30,678,822.28	28,080,770.73	57.71%	9,475,881.30	33.75%	18,604,889.43
其中：										
合计	61,680,986.90	100.00%	31,002,164.62	50.26%	30,678,822.28	48,657,639.48	100.00%	29,770,123.05	61.18%	18,887,516.43

按单项计提坏账准备：22,714,952.39

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
历年离职员工担保	9,652,898.77	9,652,898.77	100.00%	预期无法收回
万鸿冰、李驰	1,221,855.66	1,221,855.66	100.00%	预期无法收回
存在商业纠纷的应收账款	4,436,061.35	4,436,061.35	100.00%	预期无法收回
失联客户	3,203,902.29	3,203,902.29	100.00%	预期无法收回
曾康乐	1,839,455.88	1,839,455.88	100.00%	预期无法收回
其他	2,360,778.44	2,360,778.44	100.00%	预期无法收回
合计	22,714,952.39	22,714,952.39		

按组合计提坏账准备：8,287,212.23

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	28,968,199.51	1,738,091.98	6.00%
1-2年	2,480,199.26	248,019.94	10.00%
2-3年	1,115,047.04	223,009.42	20.00%
3-4年	463,568.30	139,070.49	30.00%
4年以上	5,939,020.40	5,939,020.40	100.00%
合计	38,966,034.51	8,287,212.23	

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	账面余额
1年以内（含1年）	30,365,326.11
1至2年	3,208,893.54
2至3年	1,478,718.61
3年以上	26,628,048.64
3至4年	2,250,505.71
4至5年	3,498,186.74
5年以上	20,879,356.19
合计	61,680,986.90

（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	
单项计提坏账准备	20,294,241.75	1,783,225.55		1,209,288.48	1,846,773.57	22,714,952.39
按组合计提坏账准备	9,475,881.30	-2,440,303.90			1,251,634.83	8,287,212.23
合计	29,770,123.05	-657,078.35		1,209,288.48	3,098,408.40	31,002,164.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期单项计提坏账准备其他增加系子公司长春北方华天酒店管理有限公司（以下简称长春北方华天公司）购入债权转入坏账准备 3,098,408.40 元

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
核销坏账	1,209,288.48

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
石长华天假日酒店	管理费	776,663.66	前期已单项计提	审批文件	否
衡阳南岳华天假日大酒店有限公司	管理费	432,624.82	前期已单项计提	审批文件	否
合计		1,209,288.48			

(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
新邵县卫生健康局	3,984,570.00	6.46%	239,074.20
曾康乐	1,839,455.88	2.98%	1,839,455.88
张敏	1,520,058.30	2.46%	1,520,058.30
万鸿冰、李驰	1,221,855.66	1.98%	1,221,855.66
长春市优阁母婴护理服务有限公司	1,042,500.00	1.69%	1,042,500.00
合计	9,608,439.84	15.57%	

3、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	10,996,827.45	92.16%	35,215,838.18	96.77%
1至2年	839,867.31	7.04%	839,396.26	2.31%
2至3年	95,113.19	0.80%	334,359.68	0.92%
3年以上		0.00%		
合计	11,931,807.95		36,389,594.12	

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

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
兴湘企业管理长春有限公司(以下简称兴湘长春公司)	2,566,145.72	16.77
长春燃气股份有限公司	1,110,273.58	7.25
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	1,044,379.43	6.82
湖南名正电力建设有限公司	1,043,296.00	6.82
国网吉林省电力有限公司	783,654.36	5.12
小计	6,547,749.09	42.78

其他说明：本期实际核销预付账款 6,352,818.65 元。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	102,778,357.67	149,041,588.34
合计	102,778,357.67	149,041,588.34

(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
北京浩搏公司应收暂付款	661,807,203.57	718,874,596.57
应收暂付款	96,388,289.64	102,826,884.65
股权转让款	40,706,361.72	
押金保证金	8,835,997.96	22,824,642.61
应收关联方款项	4,869,078.96	7,979,686.42
合计	812,606,931.85	852,505,810.25

(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	2,321,341.02	570,784.55	700,572,096.34	703,464,221.91
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段	-1,072,934.38	1,072,934.38		
——转入第三阶段		-413,680.58	413,680.58	
本期计提	1,539,959.84	468,633.41	2,371,790.10	4,380,383.35
其他变动	311,867.48	89,552.22	1,582,549.22	1,983,968.92
2022 年 12 月 31 日余额	3,100,233.96	1,788,223.98	704,940,116.24	709,828,574.18

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

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京浩搏基业房地产开发有限公司(以下简称北京浩搏公司)	661,568,884.48	638,239,349.41	96.47	已进入破产重整程序,具体详见本财务报表十三(三)3 所述
北京德瑞特经济发展公司(以下简称北京德瑞特公司)	24,050,000.00	24,050,000.00	100.00	预期无法收回
湖南曙光建设有限公司	10,956,532.57	10,956,532.57	100.00	公司进入破产程序,预期无法收回
华惯科技有限公司(以下简称华惯科技)	2,994,078.98	2,994,078.98	100.00	预期无法收回
湖南高地光电科技发展有限公司	1,628,690.06	1,628,690.06	100.00	预期无法收回
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	1,410,322.03	1,410,322.03	100.00	预期无法收回
曾康乐	783,144.54	783,144.54	100.00	预期无法收回
其他	6,567,613.03	6,567,613.03	100.00	预期无法收回
小 计	709,959,265.69	686,629,730.62	96.71	

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收押金保证金组合	8,859,336.72		
账龄组合	93,788,329.44	23,198,843.56	24.74
其中：1年以内	51,670,566.04	3,100,233.96	6.00
1-2年	17,882,239.71	1,788,223.98	10.00
2-3年	4,136,805.79	827,361.16	20.00
3-4年	3,736,704.91	1,121,011.47	30.00
4年以上	16,362,012.99	16,362,012.99	100.00
小 计	102,647,666.16	23,198,843.56	22.60

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	52,195,764.00
1至2年	25,661,805.67
2至3年	7,499,059.26
3年以上	727,250,302.92
3至4年	9,386,466.16
4至5年	10,893,542.21
5年以上	706,970,294.55
合计	812,606,931.85

(3) 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
北京浩搏公司	应收暂付款	661,807,203.57	1-2年 10,022.96元； 2-3年 106,560.24元； 3-4年 121,735.89元； 4年以上 661,568,884.48元	81.44%	638,298,184.52
张家界通源房地产开发有限公司（以下简称张家界通源公司）	应收暂付款	40,706,361.72	1年以内	5.01%	2,442,381.70
北京德瑞特公司	垫付及索赔款	24,050,000.00	4年以上	2.96%	24,050,000.00
华惯科技	应收暂付款	12,959,839.86	1-2年 9,988,867.19元； 2-3年 66,255.00元； 3-4年 51,942.00元； 4年以上 2,852,655.67元	1.59%	3,990,650.27

湖南曙光建设有限公司	应收暂付款	10,956,532.57	1-2年1,004,400.00元; 2-3年2,607,136.00元; 3-4年4,565,556.00元; 4年以上2,779,440.57元	1.35%	10,956,532.57
合计		750,479,937.72		92.35%	679,737,749.06

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中房地产的披露要求
按性质分类：

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
开发成本	501,550,899.06		501,550,899.06	532,092,022.54		532,092,022.54
开发产品	249,530,852.31	22,312,087.78	227,218,764.53	273,652,060.58	22,312,087.78	251,339,972.80
原材料	11,585,992.22		11,585,992.22	13,300,688.36		13,300,688.36
周转材料	37,536.59		37,536.59	116,445.42		116,445.42
库存商品	233,516.13		233,516.13	231,396.25		231,396.25
合计	762,938,796.31	22,312,087.78	740,626,708.53	819,392,613.15	22,312,087.78	797,080,525.37

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
张家界华天城项目	2011年03月01日		2,000,000,000.00	30,541,123.48			30,541,123.48				银行贷款
灰汤温泉住宅项目（二期）	2011年08月01日		220,000,000.00	95,505,338.32				95,505,338.32	39,107,829.06		银行贷款
灰汤温泉住宅项目（三期）	2012年01月01日		320,000,000.00	128,219,122.71				128,219,122.71	54,604,004.85		银行贷款
灰汤温泉住宅项目（温泉小镇）				46,857,530.97				46,857,530.97	21,886,070.92		银行贷款
灰汤天峪收储土地				230,968,907.06				230,968,907.06	38,038,150.67		银行贷款
合计	--	--	2,540,000,000.00	532,092,022.54			30,541,123.48	501,550,899.06	153,636,055.50		--

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
张家界华天城项目（一期）	2014年09月01日	62,595,005.34		62,595,005.34			
益阳华天城市广场	2016年06月01日	119,160,683.98	38,553,996.12		157,714,680.10	45,342,023.71	
乐活小镇	2009年12月01日	1,262,464.11		56,846.67	1,205,617.44		
华天苑	2010年12月01日	77,457,431.72		23,352.38	77,434,079.34	1,783,122.55	
灰汤温泉住宅项目（一期）	2011年12月01日	13,176,475.43			13,176,475.43	7,945,051.40	
合计	--	273,652,060.58	38,553,996.12	62,675,204.39	249,530,852.31	55,070,197.66	

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

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	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
开发产品	22,312,087.78					22,312,087.78	
合计	22,312,087.78					22,312,087.78	

（3） 存货期末余额中利息资本化率的情况

1) 开发成本期末余额中含有的借款费用资本化金额为 153,636,055.50 元。

2) 开发产品期末余额中含有的借款费用资本化金额为 55,070,197.66 元。

3) 本期开发产品减少共计 62,675,204.39 元，其中结转主营业务成本 80,199.05 元，因处置子公司转出 62,595,005.34 元。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	770,768.93	2,473,825.60
预缴税费	226,365.56	88,188.61
待抵扣增值税	4,939,101.95	13,178,919.63
合计	5,936,236.44	15,740,933.84

其他说明：无

7、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											
二、联营企业											
湖南银河金谷商务服务有限公司（以下简称银河金谷公司）	4,485,806.48			-192,515.74						4,293,290.74	
北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司（以下简称星亿华天公司）											
北京世纪华天酒店管理有限公司（以下简称世纪华天（大酒店））	436,742,907.35			-13,055,387.32						423,687,520.03	
2) 其他											
北京浩搏公司	11,421,100.00									11,421,100.00	11,421,100.00
小计	452,649,813.83			-13,247,903.06						439,401,910.77	11,421,100.00
合计	452,649,813.83			-13,247,903.06						439,401,910.77	11,421,100.00

其他说明：

8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华惯科技	35,009,374.43	28,907,429.58
北京星亿东方文化科技服务有限公司 (以下简称星亿东方)	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	60,009,374.43	53,907,429.58

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
华惯科技	1,245,183.55					

其他说明：

(1) 华惯科技由于连续盈利，其股权对应的净资产与原持有成本相比变动较大，本期末根据公司持有华惯科技 5% 股权对应期末净资产份额调整其期末公允价值。

(2) 星亿东方期末公允价值详见本财务报表附注十三(三)2 之说明。

9、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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	133,322,957.37			133,322,957.37
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\ 固定资产\在建工程转 入				
(3) 企业合 并增加				
3. 本期减少金额	32,873,763.40			32,873,763.40
(1) 处置	32,873,763.40			32,873,763.40
(2) 其他转 出				
4. 期末余额	100,449,193.97			100,449,193.97
二、累计折旧和累计 摊销				

1. 期初余额	18,907,080.23			18,907,080.23
2. 本期增加金额	2,689,269.88			2,689,269.88
(1) 计提或摊销	2,689,269.88			2,689,269.88
3. 本期减少金额	5,145,312.20			5,145,312.20
(1) 处置	5,145,312.20			5,145,312.20
(2) 其他转出				
4. 期末余额	16,451,037.91			16,451,037.91
三、减值准备				
1. 期初余额	26,625,883.05			26,625,883.05
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,625,883.05			26,625,883.05
四、账面价值				
1. 期末账面价值	57,372,273.01			57,372,273.01
2. 期初账面价值	87,789,994.09			87,789,994.09

(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：无

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,462,245,427.00	2,417,920,805.72
合计	2,462,245,427.00	2,417,920,805.72

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	3,399,593.73 4.94	588,642,806. 47	69,737,918.4 1	14,552,297.5 6	204,072,998. 01	4,276,599,75 5.39
2. 本期增加 金额	149,984,347. 11	13,048,491.2 1	1,481,076.85	253,103.42	15,359,650.4 3	180,126,669. 02
(1) 购置	21,392,251.6 8	4,844,547.06	1,239,712.36	253,103.42	3,459,599.97	31,189,214.4 9
(2) 在建工程转入	128,592,095. 43	8,203,944.15	241,364.49		11,900,050.4 6	148,937,454. 53
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少 金额	5,180,826.87	15,540,274.0 0	2,305,750.20	2,058,531.06	4,200,690.07	29,286,072.2 0
(1) 处置或报废	4,727,693.33	15,528,778.0 0	2,305,750.20	2,058,531.06	4,200,690.07	28,821,442.6 6
其他	453,133.54	11,496.00				464,629.54
4. 期末余额	3,544,397,25 5.18	586,151,023. 68	68,913,245.0 6	12,746,869.9 2	215,231,958. 37	4,427,440,35 2.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,054,214,61 7.01	518,646,028. 86	62,634,952.8 0	12,198,029.8 8	182,867,302. 57	1,830,560,93 1.12
2. 本期增加 金额	97,741,883.3 4	23,549,958.3 6	2,016,225.08	246,089.00	5,902,070.38	129,456,226. 16
(1) 计提	97,741,883.3 4	23,549,958.3 6	2,016,225.08	246,089.00	5,902,070.38	129,456,226. 16
3. 本期减少 金额	113,464.62	14,839,950.4 7	2,218,171.90	1,976,186.74	3,016,893.32	22,164,667.0 5
(1) 处置或报废	113,464.62	14,839,950.4 7	2,218,171.90	1,976,186.74	3,016,893.32	22,164,667.0 5
4. 期末余额	1,151,843,03 5.73	527,356,036. 75	62,433,005.9 8	10,467,932.1 4	185,752,479. 63	1,937,852,49 0.23
三、减值准备						
1. 期初余额	27,820,997.2 1	286,274.62	7,583.39	3,163.33		28,118,018.5 5
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额	478,562.23	286,274.62	7,583.39	3,163.33		775,583.57
(1) 处置或报废	478,562.23	286,274.62	7,583.39	3,163.33		775,583.57

4. 期末余额	27,342,434.98					27,342,434.98
四、账面价值						
1. 期末账面价值	2,365,211.784.47	58,794,986.93	6,480,239.08	2,278,937.78	29,479,478.74	2,462,245.427.00
2. 期初账面价值	2,317,558,120.72	69,710,502.99	7,095,382.22	2,351,104.35	21,205,695.44	2,417,920,805.72

(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
房屋及建筑物	217,899,174.96

(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
娄底华天大酒店地下车库	34,598,845.43	政策因素，暂无法审批
张家界华天地下车库	4,012,063.66	报建手续不全，无法办理
总店立体车库	3,829,439.30	报建手续不全，无法办理
邵阳华天大酒店锅炉房	374,500.26	尚未结算审计，尚未办妥权证

其他说明：

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	427,293,170.68	571,838,306.96
合计	427,293,170.68	571,838,306.96

(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
灰汤温泉酒店工程	129,167,350.16		129,167,350.16	128,554,950.16		128,554,950.16
张家界华天酒店工程	214,009,157.13		214,009,157.13	214,036,133.13		214,036,133.13

娄底华天酒店工程	84,089,140.45		84,089,140.45	84,089,140.45		84,089,140.45
永州酒店工程				145,158,083.22		145,158,083.22
其他零星工程	27,522.94		27,522.94			
合计	427,293,170.68		427,293,170.68	571,838,306.96		571,838,306.96

(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
灰汤温泉酒店工程	1,200,000.00	128,554,950.16	612,400.00			129,167,350.16	88.63%	89.00	66,300,182.86			金融机构贷款
张家界华天酒店工程	1,000,000.00	214,036,133.13	868,687.78	868,687.78	26,976.00	214,099,157.13	79.51%	80.00	27,507,610.20			募股资金
娄底华天酒店工程	533,000.00	84,089,140.45				84,089,140.45	79.47%	80.00	13,455,100.15			金融机构贷款
永州酒店工程	148,000.00	145,158,083.22	2,910,683.53	148,068,766.75			100.00%	100.00				募股资金
其他零星工程			1,557,307.50		1,529,784.56	27,522.94						其他
合计	2,881,000.00	571,838,306.96	5,949,078.81	148,937,454.53	1,556,760.56	427,293,170.68			107,262,893.21			

(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：其他减少共计 1,556,760.56 元，其中本期工程结算核减 26,976.00 元，转入长期待摊费用 1,529,784.56 元。

12、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	554,521,351.49	554,521,351.49
2. 本期增加金额	93,371,693.10	93,371,693.10
(1) 租入	93,371,693.10	93,371,693.10

3. 本期减少金额	22,299,248.81	22,299,248.81
(1) 处置	22,299,248.81	22,299,248.81
4. 期末余额	625,593,795.78	625,593,795.78
二、累计折旧		
1. 期初余额	325,504,295.70	325,504,295.70
2. 本期增加金额	68,329,050.05	68,329,050.05
(1) 计提	68,329,050.05	68,329,050.05
3. 本期减少金额	22,299,248.81	22,299,248.81
(1) 处置	22,299,248.81	22,299,248.81
4. 期末余额	371,534,096.94	371,534,096.94
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	254,059,698.84	254,059,698.84
2. 期初账面价值	229,017,055.79	229,017,055.79

13、无形资产

无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	553,592,762.87			7,330,297.36	560,923,060.23
2. 本期增加金额				423,657.75	423,657.75
(1) 购置				423,657.75	423,657.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,782,534.08			557,958.33	2,340,492.41
(1) 处置	1,782,534.08			557,958.33	2,340,492.41

4. 期末余额	551,810,228.79			7,195,996.78	559,006,225.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	126,165,369.49			5,538,731.87	131,704,101.36
2. 本期增加金额	13,841,951.86			469,952.04	14,311,903.90
(1) 计提	13,841,951.86			469,952.04	14,311,903.90
3. 本期减少金额	1,335,604.58			557,958.33	1,893,562.91
(1) 处置	1,335,604.58			557,958.33	1,893,562.91
4. 期末余额	138,671,716.77			5,450,725.58	144,122,442.35
三、减值准备					
1. 期初余额	446,929.50				446,929.50
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额	446,929.50				446,929.50
(1) 处置	446,929.50				446,929.50
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	413,138,512.02			1,745,271.20	414,883,783.22
2. 期初账面价值	426,980,463.88			1,791,565.49	428,772,029.37

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。

14、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
总店酒店装修改造	9,956,135.10	3,175,358.25	4,226,599.92		8,904,893.43
芙蓉华天改造	3,620,971.32	37,563.40	1,424,909.42		2,233,625.30
益阳华天评星改造	5,654,054.01		1,132,418.47	180,209.96	4,341,425.58
潇湘华天装修	7,279,993.02	930,932.14	2,147,961.71		6,062,963.45
经济型酒店改造	9,593,554.48		3,581,375.52	467,946.72	5,544,232.24
长春华天公司装修改造		10,831,339.70	1,798,795.41	195,645.66	8,836,898.63
株洲华天公司装修改造	2,638,446.37		506,090.77	556,019.01	1,576,336.59
星沙华天装修改造	1,660,865.45		443,255.04		1,217,610.41
邵阳华天公司装修工程	329,766.67		326,091.67		3,675.00
张家界酒店改造	319,609.95		241,158.52		78,451.43
灰汤华天酒店养老公寓装修	28,892,357.95		5,904,794.79		22,987,563.16

待摊酒店租金	26,062,441.48		61,600.00	26,000,841.48	
华天精选酒店装修	22,649,424.83	286,580.89	1,849,501.10	875,611.41	20,210,893.21
其他	11,265,873.40	375,182.37	3,685,610.59	195,169.70	7,760,275.48
合计	129,923,494.03	15,636,956.75	27,330,162.93	28,471,443.94	89,758,843.91

其他说明：

[注]其他减少系本期益阳商贸投公司预付租金转出购买房产及机器设备减少 26,000,841.48 元；根据工程审计结算金额减少 1,297,611.39 元；进项税转出减少 1,172,991.07 元。

15、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

本期无未经抵销的递延所得税资产项目。

(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
其他权益工具投资公允价值变动	33,626,742.84	8,406,685.71	27,524,798.00	6,881,199.50
剩余股权按公允价值计量	325,172,518.31	81,293,129.59	338,797,656.72	84,699,414.18
合计	358,799,261.15	89,699,815.30	366,322,454.72	91,580,613.68

(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
递延所得税负债		89,699,815.30		91,580,613.68

(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
可抵扣亏损	1,685,751,860.95	1,653,029,148.66
资产减值准备	831,906,996.89	831,573,034.28
合计	2,517,658,857.84	2,484,602,182.94

(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
2022 年		356,202,431.32	
2023 年	705,630,341.14	705,630,341.14	
2024 年	58,658,720.96	58,658,720.96	
2025 年	430,220,234.32	430,220,234.32	
2026 年	102,317,420.92	102,317,420.92	
2027 年	388,925,143.61		
合计	1,685,751,860.95	1,653,029,148.66	

16、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
预付工程及设备款	2,101,418.70		2,101,418.70	3,596,465.66		3,596,465.66
预付土地购买款	22,455,229.00		22,455,229.00	27,455,229.00		27,455,229.00
合计	24,556,647.70		24,556,647.70	31,051,694.66		31,051,694.66

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,404,984,475.79	1,249,513,489.18
信用借款	90,127,300.66	190,313,750.00
抵押及保证借款	99,140,030.72	269,374,722.22
抵押及质押借款	94,132,958.46	
合计	1,688,384,765.63	1,709,201,961.40

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：无

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货物采购款	56,238,631.28	72,010,116.40
工程款	164,966,161.70	187,255,237.00
合计	221,204,792.98	259,265,353.40

(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

其他说明：账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未结算的工程款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金	4,263,173.47	3,493,544.10
合计	4,263,173.47	3,493,544.10

(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

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
酒店餐饮业	49,359,715.16	44,495,225.21
其他	6,453,040.51	7,282,064.61
合计	55,812,755.67	51,777,289.82

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

21、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	5,338,147.54	181,667,740.58	182,651,356.14	4,354,531.98
二、离职后福利-设定提存计划	3,201,055.60	28,218,276.05	24,950,396.11	6,468,935.54
三、辞退福利	1,233,467.00	1,364,102.82	1,580,720.66	1,016,849.16
合计	9,772,670.14	211,250,119.45	209,182,472.91	11,840,316.68

(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	2,421,320.34	147,913,312.05	148,866,316.46	1,468,315.93
2、职工福利费	15,944.18	11,069,195.12	11,012,289.83	72,849.47
3、社会保险费	398,465.93	11,463,215.10	11,682,103.56	179,577.47
其中：医疗保险费	390,585.27	10,584,681.87	10,875,842.62	99,424.52
工伤保险费	5,617.89	878,533.23	803,998.17	80,152.95
生育保险费	2,262.77		2,262.77	
4、住房公积金	195,548.24	9,107,514.84	8,874,083.84	428,979.24
5、工会经费和职工教育经费	2,306,868.85	2,114,503.47	2,216,562.45	2,204,809.87
合计	5,338,147.54	181,667,740.58	182,651,356.14	4,354,531.98

(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	3,191,205.80	27,304,329.50	24,136,707.39	6,358,827.91
2、失业保险费	9,849.80	913,946.55	813,688.72	110,107.63
合计	3,201,055.60	28,218,276.05	24,950,396.11	6,468,935.54

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,024,995.64	2,091,727.36
企业所得税	14,873,077.47	1,092,197.75
个人所得税	206,424.23	233,408.71
城市维护建设税	148,697.12	198,699.34
土地增值税	3,287,259.87	1,476,658.33
房产税	703,122.29	869,747.56
土地使用税	7,283.81	14,902.94
教育费附加及地方教育附加	114,106.43	160,800.68
其他税费	233,437.08	148,060.27
合计	20,598,403.94	6,286,202.94

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,153,837,046.26	1,271,284,127.15
合计	1,153,837,046.26	1,271,284,127.15

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
押金保证金	31,105,583.06	72,740,185.39
工程款	97,618,282.84	102,448,178.22
应付暂收款	24,559,046.72	16,149,864.37
关联方往来款	931,996,454.55	1,001,726,003.21
其他	68,557,679.09	78,219,895.96
合计	1,153,837,046.26	1,271,284,127.15

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	62,655,164.72	41,724,281.72
一年内到期的长期应付款	53,008,334.70	128,366,792.24
一年内到期的租赁负债	64,757,366.92	58,189,400.33
合计	180,420,866.34	228,280,474.29

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,354,093.47	3,113,607.42
合计	3,354,093.47	3,113,607.42

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：

26、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		41,796,812.78
抵押及质押借款	290,441,283.33	
合计	290,441,283.33	41,796,812.78

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	181,046,887.85	160,997,419.59
减：未确认融资费用	-20,553,296.21	-18,593,433.78
合计	160,493,591.64	142,403,985.81

28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	19,851,280.00	17,515,235.90
合计	19,851,280.00	17,515,235.90

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
湖南省恒德利投资有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00
设备款	12,851,280.00	10,515,235.90
合计	19,851,280.00	17,515,235.90

其他说明：

1) 湖南省恒德利投资有限公司（原名湖南省益中投资有限公司）系子公司灰汤华天城的少数股东，期末余额 7,000,000.00 元系该股东为灰汤华天城提供的财务资助款。

2) 设备款系公司之子公司像数公司分期付款采购机器设备，价款共计 17,764,678.68 元，累计已支付 2,600,000.00 元，尚余 15,164,678.68 元，其中重分类计入一年内到期的其他非流动负债 2,741,414.62 元。

29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	10,378,370.92		
合计	10,378,370.92	0.00	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

(1) 本期根据王玉辉诉公司子公司灰汤华天城工程款一审判决结果计提预计负债 8,126,534.88 元；

(2) 公司子公司酒店管理公司旗下酒店由于报告期内整体出租，要求租赁户退租需赔偿租赁户装修款和部分家具购置费用，根据双方初步协商金额计提预计负债 2,151,717.57 元。

30、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	2,015,008.55		688,863.60	1,326,144.95	与资产相关
合计	2,015,008.55		688,863.60	1,326,144.95	--

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

其他说明：[注]与资产相关的政府补助详见本财务报表附注五(四)2之说明

31、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	1,018,926,000.00						1,018,926,000.00

其他说明：截至 2022 年 12 月 31 日，公司股东湖南华信恒源股权投资企业(有限合伙)将其持有的 14,540.00 万股股份质押给重庆商诚锦富科技有限公司用于融资。

32、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)	1,403,464,532.63			1,403,464,532.63
其他资本公积	48,581,705.07			48,581,705.07
合计	1,452,046,237.70			1,452,046,237.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

33、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	
一、不能重 分类进损益 的其他综合 收益	20,643,59 8.50	6,101,944 .85			1,525,486 .21	4,576,458 .64		25,220,05 7.14
其他权 益工具投资 公允价值变 动	20,643,59 8.50	6,101,944 .85			1,525,486 .21	4,576,458 .64		25,220,05 7.14
其他综合收 益合计	20,643,59 8.50	6,101,944 .85			1,525,486 .21	4,576,458 .64		25,220,05 7.14

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：无

34、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	83,587,945.68	1,372,022.65		84,959,968.33
合计	83,587,945.68	1,372,022.65		84,959,968.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按照母公司本期实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

35、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	-462,096,407.42	-478,170,681.76
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-60,268,049.00
调整后期初未分配利润	-462,096,407.42	-538,438,730.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-310,702,112.75	84,229,910.64
减：提取法定盈余公积	1,372,022.65	7,887,587.30
期末未分配利润	-774,170,542.82	-462,096,407.42

调整期初未分配利润明细：不适用

36、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	467,588,310.68	442,296,946.48	592,257,143.51	481,639,925.28
其他业务	5,999,692.35	1,508,933.05	1,892,312.25	1,414,414.67
合计	473,588,003.03	443,805,879.53	594,149,455.76	483,054,339.95

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	473,588,003.03	0	594,149,455.76	0
营业收入扣除项目合计金额	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.00%		0.00%	0
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	0.00	0	0.00	0
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。	0.00	0	0.00	0
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	0	0.00	0
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	0.00	0	0.00	0
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	0	0.00	0
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	0	0.00	0
与主营业务无关的业务收入小计	0.00	0	0.00	0
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	0	0.00	0
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	0	0.00	0
3. 交易价格显失公允的业务产生	0.00	0	0.00	0

的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00	0	0.00	0
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	0	0.00	0
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	0	0.00	0
不具备商业实质的收入小计	0.00	0	0.00	0
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00	0	0.00	0
营业收入扣除后金额	473,588,003.03	0	594,149,455.76	0

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：				
餐饮	176,422,644.10			176,422,644.10
客房	167,979,596.89			167,979,596.89
娱乐	9,629,990.60			9,629,990.60
其他	92,799,539.46			92,799,539.46
按经营地区分类				
其中：				
湖南地区	407,510,016.74			407,510,016.74
吉林地区	39,321,754.31			39,321,754.31
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：				
在某一时点确认收入	192,434,426.93			192,434,426.93
在某一时段内确认收入	254,397,344.12			254,397,344.12
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，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

37、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	506,628.45	1,056,198.09
教育费附加	382,305.76	824,698.91
房产税	33,841,037.08	36,529,542.44
土地使用税	4,844,927.27	5,550,801.71
印花税	886,124.42	876,892.77
土地增值税	6,658,062.43	2,416,550.47
合计	47,119,085.41	47,254,684.39

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,229,810.20	16,470,558.22
广告及推广费	911,065.36	1,016,252.55
业务招待费、办公费、差旅费	490,385.28	778,744.16
物料用品	132,173.68	201,794.56
其他	766,766.93	1,947,826.75
合计	16,530,201.45	20,415,176.24

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费、摊销费	59,887,213.62	71,522,669.63
职工薪酬	89,437,219.18	93,950,940.12
水电及能源费	53,413,269.53	49,629,313.55
中介机构费用	15,499,025.93	9,936,287.74
修理费	7,858,543.83	9,633,134.75
保险费、环保费、邮电费	3,009,955.00	5,630,337.69
办公费、业务招待费、差旅费	4,283,741.27	5,614,276.49

物料用品、制服费	1,775,697.26	2,855,394.19
租赁费	1,911,565.29	507,724.56
其他支出	14,448,898.10	9,759,253.29
合计	251,525,129.01	259,039,332.01

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	131,762,140.35	195,184,948.23
减：利息收入	1,116,404.71	552,074.13
未确认融资费用摊销	18,124,197.46	14,762,081.81
金融机构手续费及其他	1,089,360.50	3,909,316.88
合计	149,859,293.60	213,304,272.79

其他说明：

41、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
与资产相关的政府补助[注]	688,863.60	785,255.10
与收益相关的政府补助[注]	21,577,445.70	25,268,462.33
增值税加计扣除	2,915,899.12	2,726,917.68
代扣个人所得税手续费返还	134,246.20	17,496.46
债务重组收益		4,118,887.36
合计	25,316,454.62	32,917,018.93

42、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	-13,247,903.06	-4,217,703.08
处置长期股权投资产生的投资收益	3,470,034.10	405,900,723.30
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,245,183.55	1,825,453.20
债务重组收益		90,045.66
合计	-8,532,685.41	403,598,519.08

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,723,305.00	-7,711,368.15
合计	-3,723,305.00	-7,711,368.15

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十三、其他	-312,900.49	-248,180.21
合计	-312,900.49	-248,180.21

45、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
非流动资产处置收益	57,000,901.11	-735.03
合计	57,000,901.11	-735.03

46、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	30,000.00		30,000.00
无需支付的款项	6,364,735.47	6,637,730.71	6,364,735.47
其他	3,729,585.06	4,040,624.67	3,729,585.06
违约金收入		2,560,773.37	
非流动资产毁损报废利得	1,200.00	157,928.00	1,200.00
合计	10,125,520.53	13,397,056.75	10,125,520.53

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
企业入规奖		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00	0.00	与收益相关

其他说明：

47、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
税收滞纳金及罚款支出	60,160.92	987,891.10	60,160.92
赔偿款	9,997,220.74	5,540,043.09	9,997,220.74
非流动资产毁损报废损失	659,018.70	1,595,756.21	659,018.70
其他	1,062,754.29	984,162.33	1,062,754.29
存货报废损失		4,731.30	
合计	11,779,154.65	9,112,584.03	11,779,154.65

其他说明：

48、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	14,177,580.35	1,503,997.59
递延所得税费用	-3,406,284.59	-4,670,476.45
合计	10,771,295.76	-3,166,478.86

(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	-367,156,755.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-91,789,188.82
子公司适用不同税率的影响	2,376,320.60
非应税收入的影响	3,000,679.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,055,974.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	96,127,509.82
所得税费用	10,771,295.76

其他说明：

49、其他综合收益

详见附注五(一)34之说明。

50、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
利息收入	1,116,404.71	552,074.13
政府补助	2,578,147.55	13,708,729.11
经营性暂收应付款增加	15,205,695.80	2,386,254.84
受限货币资金净减少	12,159,301.57	22,037,666.96
其他	3,863,831.26	4,400,811.73
合计	34,923,380.89	43,085,536.77

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
销售费用的付现支出	2,217,973.81	3,846,753.20
管理费用的付现支出	90,573,019.88	94,579,439.86
支付的信用卡佣金及银行手续费	1,089,360.50	3,909,316.88
税收滞纳金及罚款	60,160.92	337,919.05
押金保证金	1,194,967.78	
经营性暂付应收款	6,763,689.08	34,801,408.26
其他	2,389,400.00	4,973,817.37
合计	104,288,571.97	142,448,654.62

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
北京浩博破产债权分配款	57,067,393.00	213,808,546.56
兴湘长春公司股权转让交易保证金退回	10,000,000.00	
永州华天处置意向保证金		3,000,000.00
收到张家界处置意向保证金		10,570,544.62
合计	67,067,393.00	227,379,091.18

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
湘潭华天公司股权转让保证金		3,000,000.00
长春华天公司股权转让交易保证金		15,000,000.00
合计	0.00	18,000,000.00

(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
收湖南瑞耀医疗器械贸易有限公司拆借款	3,000,000.00	
收到兴湘集团拆借款		250,000,000.00
收到中国信达资产管理股份有限公司湖南省分公司拆借款		204,350,000.00
收到湖南兴湘新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）拆借款[注]		106,753,233.68
收到兴湘资本公司拆借款[注]		56,605,904.11
收到湖南兴湘资产经营有限公司拆借款		51,600,000.00
收到娄底市城市发展集团有限公司借款		8,000,000.00
合计	3,000,000.00	677,309,137.79

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：[注]系兴湘长春公司收取

(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
归还兴湘集团资金拆借款及利息	71,378,611.10	126,770,624.99
归还中国信达资产管理股份有限公司湖南省分公司拆借款及利息		214,704,950.24
归还湖南兴湘资产经营有限公司拆借款	14,992,269.33	4,500,000.00
租赁付款额	84,849,428.22	60,193,753.93
预付租金		27,500,000.00
归还融资租赁款	6,035,998.61	22,866,898.51
偿付产权式酒店融资款净减少	40,125,145.72	4,535,100.00
其他关联方资金拆借(净额)		29,629,584.90
合计	217,381,452.98	490,700,912.57

51、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	-377,928,051.02	7,087,856.58

加：资产减值准备	4,036,205.49	7,959,548.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	132,145,496.04	162,532,154.01
使用权资产折旧	68,329,050.05	45,747,854.60
无形资产摊销	14,311,903.90	15,168,827.52
长期待摊费用摊销	27,330,162.93	41,180,698.39
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）	-57,000,901.11	735.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	657,818.70	1,437,828.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	149,886,337.81	209,947,030.04
投资损失（收益以“-”号填列）	8,532,685.41	-403,598,519.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,406,284.59	-28,614,074.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,681,470.50	20,345,387.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,044,935.76	-317,087,824.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,170,097.24	270,699,301.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,087,791.63	32,806,804.09
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	182,154,466.83	177,631,734.48
减：现金的期初余额	177,631,734.48	58,981,479.81
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	4,522,732.35	118,650,254.67

（2） 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	182,154,466.83	177,631,734.48
其中：库存现金	465,681.89	488,636.41
可随时用于支付的银行存款	181,634,648.64	177,143,081.61

可随时用于支付的其他货币资金	54,136.30	16.46
三、期末现金及现金等价物余额	182,154,466.83	177,631,734.48

其他说明：

期末货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的投标保证金 90,408.09 元及使用受限的银行存款 3,556,444.22 元；期初货币资金中扣除了不符合现金及现金等价物标准的按揭保证金 10,732.32 元、投标保证金 90,234.13 元及使用受限的银行存款 15,705,187.43 元。

52、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
货币资金	3,646,852.31	监管受限 3,455,397.42 元, 其他冻结 101,046.80 元, 投标保证金 90,408.09 元
固定资产	1,735,784,835.50	借款抵押
无形资产	227,197,754.19	借款抵押
长期股权投资	423,687,520.03	兴湘集团公司拆借质押
在建工程	79,155,908.82	借款抵押
合计	2,469,472,870.85	

其他说明：

53、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
燃煤小锅炉淘汰改造项目	1,326,144.95	递延收益	688,863.60
房产税返还	19,029,298.15	其他收益	19,029,298.15
职业技能培训	988,830.00	其他收益	988,830.00
稳岗补贴	604,769.33	其他收益	604,769.33
税收优惠、增值税返还	404,548.22	其他收益	404,548.22
文化旅游产业扶持资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
扶持补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他	100,000.00	其他收益	100,000.00
企业入规奖	30,000.00	营业外收入	30,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期没有发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期没有发生非同一控制下企业合并。

3、反向购买

不适用。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
张家界华天城	27,931,946.49	70.00%	公开挂牌转让	2022年02月28日	办理完成股东工商变更手续	3,470,034.10	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

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：

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额(万元)	出资比例
宁乡华天职业技能培训学校有限公司	新设子公司	2022年3月31日	100.00	100.00%

(2) 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
北京东方华天餐饮管理有限公司	注销	2022 年 3 月 21 日	23,548,502.47	-896,067.71

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	
湖南华天大酒店有限公司	长沙市	长沙市	住宿和餐饮业	100.00%		投资设立
湖南国际金融大厦有限公司	长沙市	长沙市	住宿和餐饮业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	宁乡县	宁乡县	住宿和餐饮业、房地产业	62.00%		投资设立
湖南华天酒店管理有限责任公司	长沙市	长沙市	住宿和餐饮业	90.00%		投资设立
株洲华天大酒店有限公司[注]	株洲市	株洲市	住宿和餐饮业	44.71%		同一控制下企业合并
张家界华天酒店管理有限责任公司	张家界市	张家界市	住宿和餐饮业	94.42%		投资设立
邵阳华天大酒店有限责任公司	邵阳市	邵阳市	住宿和餐饮业	70.00%		投资设立
益阳华天大酒店有限公司[注 2]	益阳市	益阳市	住宿和餐饮业、房地产业	100.00%		投资设立
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	长沙市	长沙市	商业	85.00%		投资设立
湖南华天餐饮管理有限公司	长沙市	长沙市	商业	70.00%		投资设立
华天(湖南)投资有限责任公司	长沙市	长沙市	投资管理	70.00%		投资设立
邵阳华天物业管理有限责任公司[注 3]	邵阳市	邵阳市	房地产业	70.00%		投资设立
永州华天酒店管理有限责任公司	永州市	永州市	住宿和餐饮业	100.00%		投资设立
娄底华天酒店管理有限责任公司	娄底市	娄底市	住宿和餐饮业		60.00%	投资设立
永州华天城置业有限责任公司	永州市	永州市	房地产业	70.00%		同一控制下企业合并
湖南华天文化娱乐发展有限公司	长沙市	长沙市	住宿和餐饮业	75.00%		同一控制下企业合并
长沙华盾实业有限公司	长沙市	长沙市	房地产业	100.00%		非同一控制下的企业合并
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	益阳市	益阳市	房地产业	100.00%		非同一控制下企业合并
益阳银城华天酒店管理有限责任公司	益阳市	益阳市	住宿和餐饮业	100.00%		非同一控制下企业合并
湖南华星置业有限责任公司	长沙市	长沙市	房地产业	57.00%		分立

湖南华天教育咨询有限责任公司	长沙市	长沙市	教育咨询		100.00%	投资设立
湖南华天资产管理有限责任公司	长沙市	长沙市	资产管理		100.00%	投资设立
湖南华天生活服务有限公司	长沙市	长沙市	电子商务		100.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

[注 1] 本公司持有株洲华天（大酒店）44.71%的股权，为该公司的第一大股东，该公司的董事长、总经理及财务负责人均由本公司派出，且本公司在该公司董事会中占有 2 个席位，能够主导该公司的财务和经营决策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益，故将其纳入合并财务报表范围

[注 2] 益阳华天大酒店有限公司曾用名益阳华天置业有限公司

[注 3] 邵阳华天物业管理有限责任公司曾用名邵阳华天置业有限责任公司

(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
酒店管理公司	10.00%	-1,192,076.98		1,016,172.33
灰汤华天城	38.00%	-56,477,563.18		-492,648,618.62
张家界华天（大酒店）	5.58%	-917,926.19		16,487,817.22
株洲华天（大酒店）	55.29%	-644,713.04	22,486,892.92	53,744,464.54
邵阳华天（大酒店）	30.00%	-6,150,057.65		-18,083,964.02

(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
酒店管理公司	239,055,955.26	16,483,473.20	255,539,428.46	240,845,424.69	4,532,280.51	245,377,705.20	272,127,094.76	39,354,425.94	311,481,520.70	281,237,071.50	8,161,956.13	289,399,027.63
灰汤华天城	604,709,640.19	1,029,549,926.39	1,634,259,566.58	2,915,576,764.94	15,126,534.88	2,930,703,299.82	608,228,295.73	1,076,252,003.19	1,684,480,298.92	2,783,502,053.11	48,796,812.78	2,832,298,865.89
张家界华天（大酒店）	51,850,598.11	580,983,976.92	632,834,575.03	337,353,979.81		337,353,979.81	92,498,256.73	595,478,921.13	687,977,177.86	376,046,292.43		376,046,292.43
株洲华天（大酒店）	51,528,329.05	74,253,245.08	125,781,574.13	28,584,328.36		28,584,328.36	90,979,677.18	81,403,511.69	172,383,188.87	33,352,187.68		33,352,187.68
邵阳华天（大酒店）	16,927,220.35	222,033,883.34	238,961,103.69	299,240,983.80		299,240,983.80	16,623,981.05	236,095,787.76	252,719,768.81	292,499,456.75		292,499,456.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
酒店管理公司	56,009,190.73	- 11,920,769.81	- 11,920,769.81	6,273,132.60	70,849,015.85	374,581.05	374,581.05	17,920,991.83
灰汤华天城	28,369,462.12	- 148,625,166.27	- 148,625,166.27	13,031,804.13	47,069,962.47	- 149,498,482.80	- 149,498,482.80	9,138,903.34
张家界华天（大酒店）	33,161,533.47	- 16,450,290.21	- 16,450,290.21	8,461,142.64	43,556,115.93	- 16,871,920.27	- 16,871,920.27	9,497,880.30
株洲华天（大酒店）	33,437,375.88	- 1,165,970.35	- 1,165,970.35	500,005.98	41,512,994.64	1,483,966.83	1,483,966.83	9,969,202.17
邵阳华天（大酒店）	22,516,727.01	- 20,500,192.17	- 20,500,192.17	779,008.03	23,920,971.92	- 26,284,950.31	- 26,284,950.31	3,693,164.02

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银河金谷公司	长沙市	长沙市	其他金融业	25.00%		权益法核算
北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	北京市	北京市	服务业	50.00%		权益法核算
世纪华天（大酒店）	北京市	北京市	服务业	49.00%		权益法核算

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		
	世纪华天（大酒店）[注]	北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	银河金谷公司	世纪华天（大酒店）	北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	银河金谷公司
流动资产	57,723,722.29	5,166.33	4,497,604.61	76,328,968.37	702,468.72	8,735,300.45
非流动资产	193,291,494.58	14,226.14	15,332,724.15	203,805,652.80	37,096.33	15,360,282.86
资产合计	251,015,216.87	19,392.47	19,830,328.76	280,134,621.17	739,565.05	24,095,583.31
流动负债	49,964,192.93	13,574,712.88	2,657,165.73	69,591,209.13	11,916,212.72	6,152,357.33
非流动负债				10,655,145.35		
负债合计	49,964,192.93	13,574,712.88	2,657,165.73	80,246,354.48	11,916,212.72	6,152,357.33

少数股东权益						
归属于母公司股东权益	201,051,023.94	- 13,555,320.41	17,173,163.03	199,888,266.69	- 11,176,647.67	17,943,225.98
按持股比例计算的净资产份额	98,515,001.72		4,293,290.74	97,945,250.67		4,485,806.48
调整事项						
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	325,172,518.31			338,797,656.68		
对联营企业权益投资的账面价值	423,687,520.03		4,293,290.74	436,742,907.35		4,485,806.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	60,380,049.12		7,310.14	82,379,883.01	4,433,506.66	32,847.68
净利润	1,162,757.25	-2,378,672.74	-770,062.95	19,721,499.17	1,565,129.17	-1,024,397.20
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	1,162,757.25	-2,378,672.74	-770,062.95	19,721,499.17	1,565,129.17	-1,024,397.20
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：

[注]公司于2017年12月转让原子公司世纪华天（大酒店）51%股权，剩余股权比例为49%，剩余股权在处置日按公允价值进行持续计量，本期由此在合并报表层面调增对世纪华天（大酒店）的长期股权投资账面价值325,172,518.31元，调整后期末对世纪华天（大酒店）的长期股权投资账面价值为436,742,907.35元；同时，本期因补计资产（公允价值与个表账面价值差额）折旧摊销调减合并报表对世纪华天（大酒店）的投资收益13,625,138.37元，调整后公司本期对世纪华天（大酒店）的投资收益为-13,055,387.32元。

（3）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
北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	3,345,892.36	720,703.76	4,066,596.12

十、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）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。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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。公司考虑历史统计数据（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。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)4之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2022 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.57% (2021 年 12 月 31 日：15.71%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,041,481,213.68	2,097,586,224.16	1,793,144,224.16	304,442,000.00	
应付账款	221,204,792.98	221,204,792.98	221,204,792.98		
其他应付款	1,153,837,046.26	1,192,538,134.87	1,192,538,134.87		
长期应付款(含一年内到期)	72,859,614.70	73,583,564.74	58,797,390.60	7,786,174.14	7,000,000.00
租赁负债(含一年内到期)	225,250,958.56	258,798,018.28	77,751,130.43	142,497,471.36	38,549,416.49
小 计	3,714,633,626.18	3,843,710,735.03	3,343,435,673.04	454,725,645.50	45,549,416.49

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,792,723,055.90	1,830,071,820.61	1,786,286,560.61	43,785,260.00	
应付账款	259,265,353.40	259,265,353.40	259,265,353.40		
其他应付款	1,271,049,257.99	1,317,066,372.85	1,317,066,372.85		
长期应付款(含一年内到期)	145,882,028.14	147,377,549.36	130,192,620.11	7,081,693.06	10,103,236.19
租赁负债(含一年内到期)	200,593,386.14	238,699,224.96	77,701,805.37	120,748,064.69	40,249,354.90
小 计	3,669,513,081.57	3,792,480,321.18	3,570,512,712.34	171,615,017.75	50,352,591.09

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 61,557.00 万元（2021 年 12 月 31 日：人民币 17,900.00 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率上升/下降 50 个基准点，将会导致本公司股东权益减少/增加人民币 230.84 万元（2021 年 12 月 31 日：减少/增加人民币 67.13 万元），净利润减少/增加人民币 230.84 万元（2021 年度：减少/增加人民币 67.13 万元）。

2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			60,009,374.43	60,009,374.43
持续以公允价值计量的资产总额			60,009,374.43	60,009,374.43
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于在活跃市场中没有报价的其他权益工具投资，其公允价值根据预计未来很有可能收回的现金流现值进行估计。

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
湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司（以下简称湖南旅游集团）	长沙市	实业投资	100 亿元	32.48%	32.48%

本企业的母公司情况的说明：

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他主体中的权益之说明。

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其他主体中的权益之说明。

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
湖南华天国际旅行社有限责任公司	受同一实际控制人控制
湖南华天装饰有限公司	受同一实际控制人控制
湖南省工艺美术研究所有限公司	受同一实际控制人控制
湖南省湘绣研究所有限公司	受同一实际控制人控制
湖南芙蓉华天大酒店有限责任公司	受同一实际控制人控制
湖南兴湘投资控股集团有限公司	前控股股东[注 1]
湖南省国企并购重组基金管理有限公司	受兴湘集团公司控制
湖南星城兴湘物业服务有限公司	受兴湘集团公司控制
湖南兴睿企业管理有限公司	受兴湘集团公司控制

湖南兴湘新兴产业投资基金管理有限公司	受兴湘集团公司控制
湖南兴湘资本管理有限公司	受兴湘集团公司控制
湖南兴湘资产经营管理集团有限公司	受兴湘集团公司控制
兴湘企业管理长春有限公司	受兴湘集团公司控制
兴湘资产经营（湖北）有限责任公司	受兴湘集团公司控制
银河（长沙）高科技实业有限公司	受兴湘集团公司控制
长沙景江房屋租赁有限责任公司	受兴湘集团公司控制
湖南省中南建筑装饰有限公司	受兴湘集团公司托管
北京相数贸易咨询服务有限公司	重要股东控制的公司
北京像数健康管理有限公司	重要股东控制的公司
湖南像数健康管理有限公司	重要股东控制的公司
中科恒源科技股份有限公司	重要股东控制的公司
北京世纪华天酒店管理有限公司	联营企业
湖南银河金谷商务服务有限公司	联营企业
娄底市城市发展集团有限公司	子公司少数股东
张家界华天城置业有限责任公司	原子公司[注 2]
北京浩搏基业房地产开发有限公司	原子公司[注 3]

其他说明：

[注 1]2022 年 4 月 7 日，兴湘集团公司已将其持有的华天酒店无限售流通股 330,908,920 股（占公司总股本的 32.48%）过户至湖南旅游集团。本次过户完成后，湖南旅游集团直接持有华天酒店无限售流通股 330,908,920 股，占公司总股本的 32.48%，兴湘集团公司不再持有公司股份。

[注 2]本期公司将所持张家界华天城的 100%股权转让给张家界通源房地产开发有限公司，本公司自 2022 年 2 月 28 日开始不再将张家界华天城纳入合并报表范围。

[注 3]本公司原子公司北京浩搏因亏损严重，资不抵债，经债权人申请，北京市密云区人民法院于 2018 年 7 月 27 日裁定北京浩搏进入破产重整程序，并聘请破产管理人对北京浩搏进行了接管，本公司自 2018 年 8 月 1 日开始不再将北京浩搏纳入合并范围。

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
华天装饰公司	酒店装修	2,528,264.81	20,000,000.00	否	26,623,667.32
中南装饰公司	酒店装修	458,715.60	10,000,000.00	否	28,885,051.11
北京相数公司	设备采购	2,360,000.00	4,000,000.00	否	15,340,000.00
工艺美术研究所	购买商品	961.16	3,000,000.00	否	
湘绣研究所	购买商品	8,085.76	3,000,000.00	否	
星城兴湘物业公司	物业费				167,025.29

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
兴湘集团公司	酒店消费	2,468,876.37	232,543.72
星城兴湘物业公司	酒店消费	1,675,893.27	795,085.35
湖南旅游集团	服务	796,250.27	
世纪华天（大酒店）	酒店消费	662,732.73	1,834.86
兴睿管理公司	信息软件使用费及食品销售	368,711.89	98,611.32
兴湘长春公司	食品销售	149,768.92	
华天国旅公司	酒店消费	99,281.33	210,708.68
华天装饰公司	酒店消费	76,313.78	288,664.14
兴湘投资基金公司	酒店消费	6,690.56	238,304.18
兴湘资本公司	服务	6,690.56	
景江租赁公司	酒店消费	2,332.08	
兴湘资产公司	酒店消费		135,659.89
兴湘湖北公司	食品销售		38,490.57
省国企并购重组基金公司	酒店消费		255,186.24

(2) 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
湖南旅游集团	房屋建筑物	2,575,159.76	
兴湘资产公司及银河高科公司	房屋建筑物		938,674.29
华天国旅公司	房屋建筑物	747,190.84	955,789.81
省国企并购重组基金公司	房屋建筑物	451,991.25	637,495.75
兴湘投资基金公司	房屋建筑物	451,991.25	637,495.75

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
兴湘资产公司	房屋建筑物	4,406,484.24	4,091,735.62								
世纪华天（大酒店）	房屋建筑物	219,000.00									
兴睿管理公司	房屋建筑物	219,000.00									

北京像数公司	设备	64,678.68								
兴湘长春公司	房屋建筑物	219,000.00				25,268,822.94		5,048,979.70		103,840,251.54
景江租赁公司	房屋建筑物					3,809,523.81		1,810,617.09		
芙蓉华天公司	房屋建筑物					8,500,000.00		632,433.88		

(3) 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
兴湘资产公司	437,195,400.00	2018年10月09日	2023年12月31日	否

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
兴睿管理公司	60,000,000.00	2022年03月25日	2023年03月24日	否
兴睿管理公司	60,000,000.00	2022年04月08日	2023年04月07日	否
兴睿管理公司	13,000,000.00	2022年06月17日	2023年06月16日	否
兴睿管理公司	40,000,000.00	2022年11月09日	2023年11月08日	否

关联担保情况说明：公司本期向兴睿管理公司支付银行借款担保费 3,409,277.78 元，向兴湘资产公司支付银行借款担保费 2,010,919.84 元。

(4) 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				
兴湘集团公司（本公司）	507,499,999.96	2022年01月01日	2022年12月31日	
兴湘资产公司（本公司）	265,181,802.28	2022年01月01日	2022年12月31日	
娄底城发公司	8,000,000.00			
拆出				

(5) 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
兴湘资产公司	转让房屋建筑物	4,554,200.00	

(6) 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	3,869,900.00	3,115,700.00

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
应收账款					
	兴湘长春公司	3,692.50	738.50		
	湖南旅游集团	324,662.06	19,479.72		
	景江租赁公司	2,472.00	148.32		
	华天国旅公司	27,031.43	1,854.83	66,714.11	4,002.85
	兴湘投资基金公司			97,693.46	5,861.61
	兴湘湖北公司	1,971.44	197.14	1,971.44	118.29
	星城兴湘物业公司	2,310.00	2,184.40	2,322.50	2,169.45
	兴睿管理公司			5,211.01	312.66
小 计		362,139.43	24,602.91	173,912.52	12,464.86
预付款项					
	兴湘资本公司			27,500,000.00	
	兴湘长春公司	2,566,145.72			
小 计		2,566,145.72		27,500,000.00	
其他应收款					
	湖南像数公司			97,378.71	5,842.72
	景江租赁公司	1,320,000.00			
	兴睿管理公司			9,561.05	6,944.09
	兴湘湖北公司	167,341.81	15,214.14	150,134.54	9,046.47
	银河金谷公司	25,002.70	20,942.00	25,002.70	6,920.71
	华天国旅公司	2,838,528.11	282,374.74	2,057,248.71	155,895.92
	星城兴湘物业公司	1,838,206.34	1,052,152.86	5,640,360.71	997,725.36
	兴湘资本公司	5,000,000.00		15,000,000.00	
	北京浩搏公司	661,807,203.57	638,298,184.52	718,874,596.57	638,274,953.99
小 计		672,996,282.53	639,668,868.26	741,854,282.99	639,457,329.26

(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
应付账款			
	华天装饰公司	46,967,270.81	51,158,921.85
	中南装饰公司	14,973,563.75	10,277,106.31
	兴睿管理公司	1,245.52	
	湖南像数公司	42,723.66	
	湘绣研究所	337.00	
	工艺美术研究所	1,410.00	
小 计		61,986,550.74	61,436,028.16
预收款项			
	兴湘投资基金公司	11,000.00	120,316.67
小 计		11,000.00	120,316.67
合同负债			
	兴睿管理公司	2,830.19	
	世纪华天（大酒店）	4,253.17	
	华天装饰公司	267,305.65	196,959.42
	兴湘集团公司	169,439.50	169,439.47
小 计		443,828.51	366,398.89
其他应付款			
	兴湘集团公司[注]	499,804,019.49	550,628,333.37
	华天装饰公司	25,846,302.55	29,223,387.21
	兴湘资产公司	380,869,222.35	272,098,473.65
	银河高科公司		136,405,508.65
	娄底城发公司	8,215,643.40	8,066,540.01
	世纪华天（大酒店）	6,137,323.71	5,405,719.16
	中南装饰公司	5,870,246.20	7,754,287.00
	兴湘投资基金公司	100,000.00	100,000.00
	省国企并购重组基金公司	100,000.00	100,000.00
	中科恒源公司	461,688.84	9,280.00
	兴湘长春公司		1,014.17
	兴睿管理公司	3,305,290.66	
	星城兴湘物业公司	97,505.11	
	湖南像数公司	631,093.22	
	张家界华天城	80,570.50	
	湘绣研究所	12,869.84	
	北京相数公司	400,000.00	
	北京像数公司	64,678.68	
小 计		931,996,454.55	1,009,792,543.22
一年内到期的非流动负债			
	北京相数公司	2,741,414.70	2,224,764.10
小 计		2,741,414.70	2,224,764.10
长期应付款			
	北京相数公司	12,851,280.00	10,515,235.90
小 计		12,851,280.00	10,515,235.90

十三、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

1. 2012 年至 2013 年，本公司及子公司国金公司、益阳华天大酒店有限公司采用“售后租回”方式出售部分房地产业务，其具体操作模式为：(1) 公司将部分酒店客房以公允价值出售给非特定的客户，并在买受人付清全部房款后办理产权过户及交接手续，同时约定，业主将其所购房产租赁给公司经营，租赁期限为 10—15 年。(2) 租金为市场公允价，租赁期满后，同等条件下，公司有优先续租权。(3) 租赁期达到一定的年限后，如业主对所拥有的房产进行转让，转让价款不高于合同约定的价款时，公司有优先购买权。

截至 2022 年 12 月 31 日，在剩余租赁期内上述租赁合同租金总计 22,864.21 万元，其中已预付租金 8,981.12 万元，未付租金 13,883.09 万元。

2. 2016 年至 2017 年，子公司国金公司采用“售后租回并回购”的模式出售部分酒店客房业务，合同约定公司将酒店客户出售给业主的同时租回经营，租期 5 年，租赁到期后由公司强制回购。截至 2022 年 12 月 31 日，尚有部分酒店客房未完成回购，预计公司将在 2023 年 4 月-6 月完成剩余酒店客房的回购业务，在剩余租赁期内上述租赁合同租金总计 152.94 万元。

综上，截至 2022 年 12 月 31 日，售后租回业务本公司未来需支付的产权式酒店租金及“售后租回”酒店客房租金总额为 23,017.15 万元，其中已预付租金 8,981.12 万元，未付租金 14,036.03 万元，具体情况如下

金额单位：人民币万元

年度	合同应付租金	已预付的租金	以后年度需支付租金
	A	B	C=A-B
2023 年	4,662.32		4,662.32
2024 年	4,620.34	454.30	4,166.04
2025 年	4,621.26	559.81	4,061.45
2026 年	4,166.96	3,143.29	1,023.67
2027 年	4,025.24	3,902.69	122.55
2028 年	906.32	906.32	
2029 年	14.71	14.71	
合计	23,017.15	8,981.12	14,036.03

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2022 年 11 月，公司收到宁乡市人民法院转来的《起诉状》，因土地承包经营权转让合同纠纷，湖南长花灰韶旅游公路建设投资有限公司(以下简称长花灰韶公司)向宁乡市人民法院提起诉讼。

2006 年 9 月 21 日，长花灰韶公司与宁乡县人民政府(现为宁乡市人民政府)签订《合作开发协议书》，约定长花灰韶公司从宁乡县人民政府取得宁乡县灰汤镇乌江河以东 13,000 亩土地，作为规划和开发建设灰汤温泉国际旅游度假区用地。2009 年 1 月 16 日，长花灰韶公司、公司及宁乡县人民政府签订《开发经营权转让协议》，约定长花灰韶公司以人民币 18,000 万元向被告转让上述 13,000 亩建设用地的开发经营权，宁乡县人民政府认可双方的转让。2012 年 6 月 7 日，长花灰韶公司与公司又签订《〈开发经营权转让协议〉补充协议》，约定被告实付转让款扣减后为 15,700 万元，被告于补充协议签订后五个工作日内向原告支付经营权转让款 1,400 万元，剩余 14,300 万元在双方合作进行房地产开发的销售收入回款利润中按 30%比例由被告向原告支付，直至付清全部剩余价款。后各方发生纠纷，解除了各方签订的《合作合同》及其补充协议。长花灰韶公司要求公司支付土地开发转让价款及支付逾期利息提起诉讼，并将公司持有的国金公司 50%股权予以司法冻结。

长花灰韶公司诉讼请求：(1) 请求判令被告向原告支付建设用地开发经营权转让价款 14,300 万元及逾期付款利息 642.3 万元，本息总额为 14,942.3 万元(前述逾期利息以 14,300 万元为本金，暂按照一年期 LPR 标准 3.85%，自 2021 年 3 月 10 日计算至 2022 年 5 月 10 日，以后继续计至被告付清全部款项之日)；(2) 判令被告承担本案受理费、保全费等。截至本财务报表批准报出日前，该诉讼尚在审理阶段。

(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。

十四、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

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

公司控股子公司北京浩搏公司于 2018 年 7 月被法院受理破产清算。2018 年 12 月 6 日，华天集团以北京浩搏公司的资产具有价值优势、重整可行性为由向北京市密云区人民法院(以下简称密云法院)申请对北京浩搏进行破产重整，密云法院裁定自 2019 年 1 月 25 日起对北京浩搏进行重整。2020 年 7 月 28 日，公司收到密云法院下发的《民事裁定

书》，密云法院依据《中华人民共和国企业破产法》第七十八条第一项规定，裁定如下：终止北京浩搏基业房地产开发有限公司重整程序；宣告北京浩搏基业房地产开发有限公司破产。

2023 年 2 月，北京浩搏破产管理人向法院提出申请，请求法院裁定终结破产清算程序。法院认为北京浩搏破产财产已处置完毕，破产财产分配也已完成。依照《中华人民共和国企业破产法》第一百二十条第二款、第三款之规定，裁定如下：终结北京浩搏基业房地产开发有限公司破产程序。本裁定自即日起生效。

十五、其他重要事项

1、分部信息

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：

本公司资产、负债为各个产品共同占有，故无报告分部。本公司按产品/地区分类的营业收入及营业成本详见本财务报表附注五(二)1 之说明。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 张家界华天城股权转让

经公司第七届董事会 2021 年第一次临时会议以及 2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让子公司张家界置业 70%股权及相关债权的议案》。2021 年公司将所持张家界华天城 70%的股权通过湖南省联合产权交易所有限公司公开挂牌，转让给张家界通源公司。根据中瑞世联资产评估集团有限公司出具的《华天酒店集团股份有限公司拟转让股权涉及的张家界华天城置业有限责任公司股东全部权益价值项目资产评估报告》（中瑞评报字〔2020〕第 001083 号），截至评估基准日 2020 年 10 月 31 日，采用资产基础法评估后的净资产为 4,408.99 万元。张家界华天城 100%股权及债权交易总价为 12,600.00 万元，其中公司持有的张家界置业 70%股权及相关债权交易价款为 8,141.27 万元，银河高科公司持有的张家界华天城 30%股权及相关债权交易价款为 4,458.73 万元。2022 年 1 月 25 日，公司与银河高科公司签订《〈产权交易合同〉转让款分配补充协议》由于过渡期较长，过渡期损益及经营往来变化较大，双方就 12,600.00 万元股权及债权交易款进行重新分配，其中中公司持有的张家界置业 70%股权及相关债权交易价款为 7,675.08 万元，银河高科公司持有的张家界华天城 30%股权及相关债权交易价款为 4,924.92 万元。

截至 2022 年 12 月 31 日，张家界通源公司已向公司支付交易款项 4,057.05 万元（含湖南联交所已扣除公司应支付的挂牌服务费）。2022 年 1 月 28 日，办理完成股东工商变更手续，2022 年 2 月 28 日，相关资料移交办理完毕。

(2) 星亿东方投资款可回收情况

公司 2016 年 3 月通过全资子公司湖南华天资产管理有限责任公司（以下简称华天资管公司），以现金出资 2,500 万元，增资参股星亿东方，取得星亿东方 1.695%的股权（增资后）。华天资管公司与创始方解策进、北京中鸿嘉业投资有限公司、高西西、齐文君及星亿东方签署了增资协议，增资协议约定，若星亿东方未能实现承诺目标，创始方及星亿

东方将采取回购股权、创始方以无偿股份反补等方式对华天资管公司予以补偿。因星亿东方在约定期间未完成增资协议约定的业绩承诺，星亿东方及创始方也未依据增资协议约定回购股权，基于星亿东方及创始方已经构成违约，华天资管公司于 2019 年 7 月以高西西、齐文君、解策进、北京中鸿嘉业投资有限公司为被申请人向北京仲裁委员会申请仲裁。北京仲裁委员会于 2020 年 5 月做出仲裁，裁定四位被申请人截至 2019 年 7 月 5 日需向华天资管公司支付股权回购款、违约金等共计 46,017,716.61 元。截至本财务报表批准报出日，公司已向法院申请强制执行，案件已进入强制执行阶段。

华天资管公司已向北京市第一中级人民法院申请冻结高西西持有星亿东方的 38.24% 的股权，冻结（轮候）高西西持有北京世希文化传媒有限公司 51% 的股权，冻结高西西持有北京中鼎伟业投资管理中心（普通合伙）33% 的股权。截至 2022 年 12 月 31 日，公司已收到对方回款 1,053,408.16 元。

本公司经谨慎评估，预期可以全额收回上述 2,500.00 万元的投资款。

（3）北京浩搏公司其他应收款减值

本公司子公司北京浩搏公司因亏损严重，资不抵债，2018 年 6 月 4 日债权人华天集团向北京市密云区人民法院（以下简称密云区法院）提出对北京浩搏公司破产清算申请。2018 年 7 月 27 日，北京市密云区人民法院对北京浩搏公司下达《民事裁定书》（〔2018〕京 0118 破申 9 号），裁定受理华天集团提出的破产清算申请，并聘请破产管理人对北京浩搏公司进行了接管，故本公司自 2018 年 8 月 1 日开始不再将北京浩搏公司纳入合并范围。

2018 年 12 月 6 日，华天集团考虑到北京浩搏公司资产具有重整的可行性，向密云区法院提出破产重整，密云区法院于 2019 年 1 月 25 日下达《民事裁定书》（〔2018〕京 0118 破 7 号），裁定自 2019 年 1 月 25 日起对北京浩搏公司进行破产重整。

2020 年 7 月 28 日，公司收到密云法院下发的《民事裁定书》（〔2018〕京 0118 破 7 号之四），裁定北京浩搏公司终止重整程序并宣告破产。

2021 年 2 月 25 日，破产管理人根据债权人会议表决通过的《破产财产变价方案》对北京金方商贸大厦在建工程以 77,129.04 万元的起拍价进行了公开拍卖。此次公开拍卖以流拍结束。

2021 年 3 月 30 日，破产管理人根据债权人会议表决通过的《破产财产变价方案》对北京金方商贸大厦在建工程以 72,000 万元的起拍价进行了公开拍卖。此次拍卖以 72,000 万元的价格被北京逸瑞商贸有限公司竞拍成功。

截至 2022 年 12 月 31 日，本次司法拍卖买受人北京逸瑞商贸有限公司已累计支付拍卖成交总价的 100%，本公司已收到北京浩搏公司破产分配款 27,087.59 万元，本公司于资产负债表日根据北京浩搏公司的债务清偿比例对可收回的债权金额进行了重新测算，北京浩搏公司的债权余额为 66,180.72 万元，本期末计提坏账准备余额为 63,829.82 万元。

（4）华天酒店 2022 年营业收入 47,358.80 万元，净利润-37,792.81 万元，归属于母公司所有者的净利润-31,070.21 万元，扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润为-35,897.97 万元。截至 2022 年 12 月 31 日，公司流动资产 107,775.33 万元，流动负债 333,971.62 万元，流动负债高于流动资产 226,196.29 万元，这些事项或情况，表明公司短期偿债压力较大。

2023 年以来，外部环境持续改善，公司经营出现以下积极变化：

(1) 2023 年酒店旅游市场复苏态势良好，2023 年一季度公司经营情况较以往年度好转，经营收入相较前三年同期明显提高。

(2) 在原控股股东的支持下，公司将抓住湖南旅游集团“链主”地位形成的良好态势，围绕“主业做强、资产盘活、管理优化、改革赋能”的总体工作目标制定聚焦资产去化、改革激励赋能、资本运作等重点工作任务。具体为强化“华天”品牌矩阵进行系统性规划，通过租赁、委托管理方式进行增量拓展，优先国有平台酒店资源进行增量拓展；通过整合资源、异业合作、新媒体运营和收益管理等方式提高营销创收能力；深化餐饮改革，探索社会化餐饮项目，酒店内部餐饮创新机制与模式，改善经营效益实现经营扭亏；加大存量资产处置力度缓解现金流压力；充分利用上市公司平台整合内外部资源，加速公司资产的盘活进展和优化业务结构。

(3) 资金方面，一是公司新老控股股东均同受湖南省国资委控制，经确认 2023 年原控股股东兴湘集团将继续为公司提供财务资助。二是公司还将通过与银行签订授信合同和借款合同以确保银行的授信额度不变，力保公司资金周转正常。

十六、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		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	440,545.06	97.78%	440,545.06	100.00%		440,545.06	97.78%	440,545.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	10,000.00	2.22%	10,000.00	100.00%		10,000.00	2.22%	10,000.00	100.00%	
其中：										
合计	450,545.06	100.00%	450,545.06	100.00%		450,545.06	1.00%	450,545.06	100.00%	

按单项计提坏账准备：440,545.06

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
其他	440,545.06	440,545.06	100.00%	预期无法收回
合计	440,545.06	440,545.06		

按组合计提坏账准备：10,000.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
4年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	10,000.00	10,000.00	

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	账面余额
2至3年	40,832.29
3年以上	409,712.77
5年以上	409,712.77
合计	450,545.06

(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	
单项计提坏账准备	440,545.06					440,545.06
按组合计提坏账准备	10,000.00					10,000.00
合计	450,545.06					450,545.06

(3) 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
其他	218,854.25	48.58%	218,854.25
合计	218,854.25	48.58%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,747,523,214.07	4,477,281,482.05
合计	4,747,523,214.07	4,477,281,482.05

(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
内部往来组合	4,702,481,973.84	4,431,553,801.61
押金保证金	5,010,000.00	16,629,554.72
应收暂付款	83,532,235.70	45,194,752.31
北京浩搏公司往来款	50,682,650.68	63,445,806.68
应收关联方款项	15,333,792.25	31,714,452.19
合计	4,857,040,652.47	4,588,538,367.51

(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	2,271,927.94	964,149.61	108,020,807.91	111,256,885.46
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-798,066.77	798,066.77		
--转入第三阶段		-79,031.62	79,031.62	
本期计提	1,848,480.20	-353,073.48	-3,234,853.78	-1,739,447.06
2022 年 12 月 31 日余额	3,322,341.37	1,330,111.28	104,864,985.75	109,517,438.40

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

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京浩搏公司	50,682,650.68	38,067,017.31	75.11	根据预计可收回金额与账面余额的差额计提
北京德瑞特公司	24,050,000.00	24,050,000.00	100.00	预期无法收回
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司	446,886.17	446,886.17	100.00	子公司已注销, 预计无法收回
湖南高地光电科技发展有限公司	1,628,690.06	1,628,690.06	100.00	预期无法收回
紫东阁华天大酒店(湖南)有限公司	156,355.07	156,355.07	100.00	预期无法收回
常德华天	36,793,628.68	36,793,628.68	100.00	子公司已停业, 预计无法收回
其他	3,563,122.71	3,563,122.71	100.00	
小计	117,321,333.37	104,705,700.00	89.25	

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并报表范围内关联方组合	4,665,241,458.99		
应收押金保证金组合	5,010,000.00		
账龄组合	69,467,860.11	4,811,738.40	6.93
其中：1年以内	55,372,356.09	3,322,341.37	6.00
1-2年	13,301,112.78	1,330,111.28	10.00
2-3年	790,316.24	158,063.25	20.00
3-4年	4,075.00	1,222.50	30.00
小 计	4,739,719,319.10	4,811,738.40	0.10

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	1,214,718,977.81
1至2年	3,285,392,199.72
2至3年	209,122,698.40
3年以上	147,806,776.54
3至4年	67,715,958.02
4至5年	10,526,230.74
5年以上	69,564,587.78
合计	4,857,040,652.47

(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	
单项计提坏账准备	108,019,992.91	-3,314,292.91				104,705,700.00
按组合计提坏账准备	3,236,892.55	1,574,845.85				4,811,738.40
合计	111,256,885.46	-1,739,447.06				109,517,438.40

(4) 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
长沙华盾实业有限公司	内部往来	1,075,716,530.34	1年以内 8,549,599.96 元; 1-2年 1,067,166,930.38	22.15%	
湖南华天资产管理有限责任公司	内部往来	742,159,379.09	1年以内 25,092,040.32 元; 1-2年 717,067,338.77 元;	15.28%	
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	内部往来	485,634,251.03	1年以内 141,030,040.45 元; 1-2年 171,870,264.32 元; 2-3年 172,733,946.26 元	10.00%	
娄底华天酒店管理有限责任公司	内部往来	378,231,717.01	1年以内 38,299,711.80 元; 1-2年 272,226,813.83 元; 2-3年 67,705,191.38 元	7.79%	
湖南国际金融大厦有限公司	内部往来	345,632,266.87	1年以内 64,916,000.00 元; 1-2年 280,716,266.87 元	7.12%	
合计		3,027,374,144.34		62.34%	

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	909,784,878.76	103,941,100.00	805,843,778.76	920,584,878.76	108,941,100.00	811,643,778.76
对联营、合营企业投资	102,808,292.46		102,808,292.46	102,431,057.15		102,431,057.15
合计	1,012,593,171.22	103,941,100.00	908,652,071.22	1,023,015,935.91	108,941,100.00	914,074,835.91

(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		
湖南华天文化娱乐有限公司	15,106,875.00					15,106,875.00	
酒店管理公司	900,000.00					900,000.00	
长沙华盾实业有限公司	56,923,152.10					56,923,152.10	
益阳华天大酒店有限公司							10,000,000.00
北京东方华天餐饮管理有限公司	0.00		0.00	0.00			
华天（湖南）投资有限责任公司	7,000,000.00					7,000,000.00	

国金公司	6,155,001.00					6,155,001.00	
湖南华天湘菜产业发展股份有限公司							17,520,000.00
永州华天（大酒店）	110,000,000.00					110,000,000.00	
灰汤置业公司							62,000,000.00
长春北方华天公司							
邵阳华天置业公司有限公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
株洲华天（大酒店）	52,196,120.01					52,196,120.01	
湖南华天餐饮管理有限公司	2,100,000.00					2,100,000.00	
益阳市资阳商贸投资开发有限公司	9,014,647.00					9,014,647.00	
邵阳华天（大酒店）	70,000,000.00					70,000,000.00	
张家界华天城	14,000,000.00		14,000,000.00				
张家界华天（大酒店）	406,000,000.00					406,000,000.00	
北京浩搏公司							11,421,100.00
永州华天城	32,547,983.65					32,547,983.65	
湖南华星物业管理有限责任公司	5,700,000.00					5,700,000.00	
湖南华天资产管理有限责任公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南华天云服电子商务有限公司							3,000,000.00
宁乡华天职业技能培训学校有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
湖南华天像数健康管理有限公司		7,200,000.00				7,200,000.00	
合计	811,643,778.76	8,200,000.00	14,000,000.00			805,843,778.76	103,941,100.00

(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										
二、联营企业										
联营企业										
银河金谷公司	4,485,806.48			-192,515.74						4,293,290.74
世纪华天（大酒店）	97,945,250.67			569,751.05						98,515,001.72
小计	102,431,057.15			377,235.31						102,808,292.46
合计	102,431,057.15			377,235.31						102,808,292.46

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	16,972,477.16	12,092,475.85	16,972,477.20	11,090,636.70
其他业务	3,536,111.50	240,923.17	3,352,246.20	362,453.97
合计	20,508,588.66	12,333,399.02	20,324,723.40	11,453,090.67

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：				
其他	3,536,111.50			3,536,111.50
按经营地区分类				
其中：				
湖南地区	3,536,111.50			3,536,111.50
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：				
在某一时段内确认收入	3,536,111.50			3,536,111.50

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

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	18,180,892.15	14,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	377,235.31	9,407,435.29
处置长期股权投资产生的投资收益	37,480,458.77	364,224,092.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,245,183.55	1,825,453.20
处置其他债权投资取得的投资收益	2,764,097.29	-230,733,828.82
合计	60,047,867.07	158,723,152.16

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
非流动资产处置损益	59,813,116.51	其中处置华星置业土地转让收益 57,086,576.07 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	19,029,298.15	
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）	3,267,011.15	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-9,997,220.74	营业外支出中赔偿款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,971,405.32	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,050,145.32	增值税加计扣除 2,915,899.12 元、个税手续费返还 134,246.20 元
减：所得税影响额	14,231,125.82	
少数股东权益影响额	21,624,996.91	
合计	48,277,632.98	--

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	-15.85%	-0.3049	-0.3049
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.31%	-0.35	-0.35

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用