

华天酒店集团股份有限公司

2022 年半年度报告

2022-071



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

2022 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨宏伟、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告中所涉及的未来计划等前瞻性描述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士应当对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

请投资者认真阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中对公司风险提示的相关内容，敬请投资者注意投资风险。

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.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 管理层讨论与分析.....	8
第四节 公司治理.....	18
第五节 环境和社会责任.....	20
第六节 重要事项.....	21
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、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) 载有公司法定代表人签名的 2022 年半年度报告文本原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公告原件见附件。

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
兴湘集团	指	湖南兴湘投资控股集团有限公司
阳光华天集团	指	湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司
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
邵阳华天物业	指	邵阳华天物业管理有限责任公司
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责任公司
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
武汉华天（大酒店）、湖北华天	指	兴湘资产经营（湖北）有限责任公司
紫东阁华天（大酒店）	指	紫东阁华天大酒店（湖南）有限公司
北京浩搏	指	北京浩搏基业房地产开发有限公司
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
华天云服	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、公司简介

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（如有）	华天酒店		
公司的外文名称（如有）	HUATIAN HOTEL GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	杨宏伟		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗伟	-
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	223,880,382.79	305,113,332.32	-26.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-122,930,968.12	-154,428,766.00	20.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-162,770,236.79	-168,453,943.43	3.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,089,424.21	1,061,008.97	2.68%
基本每股收益（元/股）	-0.1206	-0.1516	20.45%
稀释每股收益（元/股）	-0.1206	-0.1516	20.45%
加权平均净资产收益率	-5.99%	-7.76%	1.77%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,395,230,718.10	5,628,115,630.42	-4.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,990,176,406.34	2,113,107,374.46	-5.82%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	66,424,537.25	其中华星物业项目收益 62,839,530.07 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	102,298.65	详见政府补助附注

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）	1,799,898.07	详见政府补助附注
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,373,242.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-967,387.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,303,477.88	增值税加计扣除 1,169,231.68 元、个税手续费返还 134,246.20 元
减：所得税影响额	147,221.24	
少数股东权益影响额（税后）	27,303,092.60	
合计	39,839,268.67	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

2022 年上半年，国内旅游总人次 14.55 亿，比上年下降 22.2%。其中，城镇居民国内旅游人次 10.91 亿，下降 16.6%；农村居民国内旅游人次 3.64 亿，下降 35.4%。分季度看，其中一季度国内旅游人次 8.30 亿，同比下降 19.0%；二季度国内旅游人次 6.25 亿，同比下降 26.2%，主要原因为部分城市疫情点状频现，先后收紧出行管控政策，居民出行受限。5 月 31 日文旅部官宣恢复低风险地区“酒店+机票”业务；6 月 29 日工信部通知取消通信行程卡“星号”标记，6 月旅游热度逐渐回升，中部地区的恢复率总体好于其他地区，跨区域隔离及核酸政策陆续出现“松动”，跨区域旅行的障碍开始逐步消除，商旅出差、暑期旅游等对酒店住宿的需求攀升，本地游和跨省游也迎来加速回暖，酒店行业也将进一步复苏。而从长期看，消费结构的升级和满足细分人群的需求、交通基础设施的完善和便捷性提升，加上数字化对酒店管理的效率赋能，都将有助于行业的快速发展。

报告期内公司业务以酒店服务业为主业，发展酒店商贸及洗涤、家政、物业、安保等生活服务业，处置与盘活重资产业务。主要产品和服务为酒店住宿和餐饮，生活服务。公司按照“三年行动计划”做优做强酒店主业的目标推进实施取得一定成效。

酒店业：公司重塑酒店品牌与口碑，酒店业以“自营+托管”的轻资产模式运营发展，旗下拥有“华天大酒店”、“华天假日酒店”、“华天精选酒店”品牌。截至报告期末，公司自营酒店 16 家，管理酒店客房数共 10000 余间，累计拥有私域会员近 300 万人。报告期内，酒店业实现营业收入 19,481.20 万元，比上年同期 28,058.07 万元减少 8,576.87 万元，同比减幅 30.57%。主要变动原因是因为 3-4 月份疫情在湖南等多个省内点状爆发，团队、宴会及会议客户限流，酒店客流量影响很大；6 月份以来处在逐步恢复中。

生活服务业：秉承华天品牌优质服务理念，拓展洗衣、家政、物业管理、安保服务等生活服务业，适时发展团餐业务，形成“4+1”业态布局。截至报告期末，公司生活服务业营收占总营收比例由 2021 年末不足 5%提升至 8.44%。

二、核心竞争力分析

报告期内，公司经过多年的积累，结合数字化发展形成优质品牌、服务文化及管理文化等核心竞争力，公司旗下湖南华天大酒店是湖南省首家五星级酒店，是湖南酒店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，也是湖南省及湖南省酒店旅游发展集团有限公司（2022 年 7 月 13 日已更名为湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司）所属唯一一家酒店业上市公司。

2021 年公司研究制定“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。尽管疫情散点偶发，但随着国民经济的不断发展，居民收入水平的不断提高，消费能力的不断上升奠定了消费升级的基础，满足细分人群的需求已经成为经济增长的主要拉动力量。同时，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，对正在经历最艰巨挑战和漫长复苏的旅游市场注入了一剂强心针；而公司所处的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，暑期游、周边游、非遗文化游、研学游、夜间游成为文化和旅游融合发展的需求新潜力、互动新体验、行业新蓝海、供给新动能，随着经济发展，人们对旅游的需求就会持续存在，并且会随着财富的积累而增长，未来市场仍长期看好。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，立足“大生活服务”理念，大力拓展洗衣、家政、物业管理、安保服务等生活服务业，适时发展团餐业务，形成“4+1”业态布局。

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。目前在全省自营和委托管理酒店共 37 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，公司仍积极探索客房餐饮主业延伸及“新消费”和“数字化”带来的新机遇，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快速发展。

3、整合优势。一是湖南省成立省酒店旅游集团，进一步整合为湖南阳光华天集团，以期打造湖南文化旅游产业链“链主”和“锦绣潇湘”全域旅游排头兵企业集团。公司作为湖南阳光华天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，实现专业化整合、市场化改革和品牌化发展，服务全省“三高四新”战略实施，共同建设旅游产业强省。二是提升连锁运营，重点构建一体化的执行标准、会员发展、营销联动、收益管理、财务管控、品质监督等体系，实现资源整合、集约运营能力。三是强化数字赋能，公司对标行业酒店业数字化转型发展，已建成财务管理系统、费控系统、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及统一登录管理等信息系统；同时，2022 年 5 月 8 日上线公司线上营销直营平台-华天悦享商城，提高公司生产经营效率、管理整合效率和营销获客效率。

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，具有较好的增值空间。未来，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增值价值，持续释放物业增值价值，同时通过轻资产为主的租赁、托管和联合发展，实现华天酒店在全国新一线城市、省会城市或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。一是优化标准体系。制定酒店业运营服务标准，进一步完善了《华天酒店产品与服务标准手册》《华天酒店运营管理标准手册》等标准体系建设；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”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水平的累积，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“双资质”，确保了华天专业人才的培训基地，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。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	223,880,382.79	305,113,332.32	-26.62%	
营业成本	203,936,092.16	234,671,334.83	-13.10%	
销售费用	7,608,599.12	10,441,470.37	-27.13%	
管理费用	119,475,867.46	137,025,756.45	-12.81%	
财务费用	70,574,522.90	102,342,381.45	-31.04%	本期借款减少，对应利息支出减少
所得税费用	-1,388,282.25	-2,334,768.74	40.54%	
经营活动产生的现金流量净额	1,089,424.21	1,061,008.97	2.68%	
投资活动产生的现金流量净额	27,328,129.53	-44,261,435.70	161.74%	本期收到华星物业“腾笼换鸟”项目收益
筹资活动产生的现金流量净额	-16,060,982.41	142,809,830.25	-111.25%	主要系上年同期收到关联方财务资助
现金及现金等价物净增加额	12,356,571.33	99,609,403.52	-87.59%	主要系上述原因综合导致

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	223,880,382.79	100%	305,113,332.32	100%	-26.62%
分行业					
酒店服务业	194,811,987.84	87.02%	280,580,729.62	91.96%	-30.57%
资产运营	10,179,810.20	4.55%	10,018,414.45	3.28%	1.61%
生活服务业	18,888,584.75	8.44%	14,514,188.25	4.76%	30.14%
分产品					
餐饮	77,636,471.67	34.68%	117,363,780.14	38.47%	-33.85%
客房	78,065,450.61	34.87%	112,824,889.10	36.98%	-30.81%
娱乐	5,544,943.50	2.48%	9,236,773.79	3.03%	-39.97%
其他	62,633,517.01	27.98%	65,687,889.29	21.53%	-4.65%
分地区					
湖南地区	204,403,308.88	91.30%	283,168,832.14	92.81%	-27.82%
吉林地区	19,477,073.91	8.70%	21,944,500.18	7.19%	-11.24%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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						
酒店服务业	194,811,987.84	182,979,900.96	6.07%	-30.57%	-16.86%	-15.49%
分产品						
餐饮	77,636,471.67	72,294,830.78	6.88%	-33.85%	-26.28%	-9.56%
客房	78,065,450.61	87,039,620.50	-11.50%	-30.81%	-11.75%	-24.08%
其他	62,633,517.01	39,537,735.97	36.87%	-4.65%	27.05%	-15.75%
分地区						
湖南地区	204,403,308.88	196,936,742.15	3.65%	-27.82%	-12.45%	-16.92%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	195,863,850.54	3.63%	193,437,888.36	3.44%	0.19%	
应收账款	44,113,741.35	0.82%	18,887,516.43	0.34%	0.48%	
存货	704,595,666.97	13.06%	797,080,525.37	14.16%	-1.10%	
投资性房地产	58,629,244.58	1.09%	87,789,994.09	1.56%	-0.47%	
长期股权投资	432,970,260.56	8.03%	441,228,713.83	7.84%	0.19%	
固定资产	2,368,410,807.65	43.90%	2,417,920,805.72	42.96%	0.94%	
在建工程	576,376,850.64	10.68%	571,838,306.96	10.16%	0.52%	
使用权资产	206,588,443.92	3.83%	229,017,055.79	4.07%	-0.24%	
短期借款	1,889,658,045.87	35.02%	1,709,201,961.40	30.37%	4.65%	
合同负债	56,367,477.85	1.04%	51,777,289.82	0.92%	0.12%	
长期借款	41,796,812.78	0.77%	41,796,812.78	0.74%	0.03%	
租赁负债	124,174,580.29	2.30%	142,403,985.81	2.53%	-0.23%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	53,907,429.58							53,907,429.58
金融资产小计	53,907,429.58							53,907,429.58
上述合计	53,907,429.58							53,907,429.58
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,875,544.73	
其中：银行存款	5,774,078.28	监管受限
其他货币资金	101,466.45	按揭保证金 11,232.32 元、投标保证金 90,234.13 元
长期股权投资	428,592,452.85	兴湘集团公司 4 亿元资金拆借质押
固定资产	1,718,737,560.62	借款抵押
在建工程	290,862,997.33	借款抵押
无形资产	328,890,698.94	借款抵押 195,839,167.92 元，法院冻结灰汤华天公司土地使用权 133051531.02 元
合 计	2,772,959,254.47	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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

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	3,913.89	164,058.98	3,913.89	13,913.89	8.50%	0	无	0
合计	--	163,782.9	3,913.89	164,058.98	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6月30日，累计使用募集资金164,058.98万元，其中使用节余募集资金永久性补充流动资金3,913.89万元，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。累计收到的银行存款利息278.06万元，支付银行手续费等1.98万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为276.08万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(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中的“配套文化演艺中心建设”	10,000	0	10,083.66	100.84%	2020年10月31日	-212.44	否	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中的“配套文化演艺中心建设”	3,913.89	3,913.89	3,913.89	100.00%		0	是	否
合计	--	13,913.89	3,913.89	13,997.55	--	--	-212.44	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1. 永州华天城酒店配套设施建设项目：由于张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，该项目未来盈利能力发生重大不利变化，2017年度经本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，并将结余资金10,000万元投向“永州华天城酒店配套设施建设项目”。</p> <p>2. 永久性补充流动资金：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>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>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212.44万元。未达到预计效益的主要原因是疫情影响。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>不适用</p>								

七、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	华星物业所属土地及房屋	2022年01月26日	8,892.43	-30.16	本次转让为公司增加净利润6283.63万元		不低于资产评估价	否	无关联关系	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	2022年02月26日	2,811.49	-1.46	本次转让为公司增加净利润353.01万元		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	无关联关系	是	是	2021年11月20日	巨潮资讯网,公告编号:2021-108、2021-101、2021-007

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南华天大酒店有限公司	子公司	住宿和餐饮业	20,000,000	232,808,251.82	78,465,111.10	23,067,677.25	23,347,514.52	23,347,161.32
湖南国际金融大厦有限公司	子公司	住宿和餐饮业	66,653,420	861,095,099.79	178,836,810.09	30,750,149.92	33,015,680.70	33,031,157.71
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	子公司	住宿和餐饮业、文旅服务业	100,000,000	1,656,101,744.16	1,216,886,658.53	18,250,826.20	69,068,091.56	69,068,091.56
湖南华天酒店管理有限公司	子公司	住宿和餐饮业	1,000,000	307,008,930.37	18,541,183.59	25,403,375.68	3,541,746.48	3,541,309.48
株洲华天大酒店有限责任公司	子公司	住宿和餐饮业	85,000,000	132,207,208.14	96,967,814.75	16,202,880.14	1,395,549.37	1,395,401.37
张家界华天酒店管理有限公司	子公司	住宿和餐饮业	430,000,000	644,367,635.71	301,783,293.36	13,931,681.25	10,147,590.43	10,147,592.07
邵阳华天大酒店有限责任公司	子公司	住宿和餐饮业	100,000,000	246,419,792.54	50,808,092.77	11,451,883.41	11,028,222.61	11,028,404.83

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	本次转让为公司增加净利润 353 万元

主要控股参股公司情况说明：无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 市场竞争风险。酒店业作为一个充分竞争的行业，在国内经过几十年的快速发展，行业竞争日趋白热化。不论是国外酒店巨头还是国内新兴资本，纷纷加大对此行业的投入，市场竞争十分激烈。为应对当前市场竞争激烈的局面，公司采取多种有效措施壮大自身实力。一是推进酒店品牌统一标准建设，创建华天酒店品牌的标准体系，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、维护华天品牌。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。四是推进酒店餐饮做优创新，组建餐饮专业化运营公司，着力打造华天品牌菜系；推出“南粤早春”、“华厨美食”等餐饮新品牌。

2. 政策风险。国家政策对中高端酒店行业的影响仍未消除。公司将聚焦主业主责，通过抓产品提质、抓精细管理、抓餐饮创新、抓营销突破，切实增强酒店主业的盈利能力。

3. 经营成本上升的风险。一是受供应链上游企业成本上升、业绩承压的影响，酒店的经营成本不断上升，酒店物资、原材料、设备更新等成本逐年递增；二是国际地缘政治冲突引起能源供应紧张，导致国内能源价格抬升，酒店使用天然气等能耗费用不断增加；三是酒店、餐饮、物业等属于劳动密集型行业，人工成本相对较高且缺乏弹性，也给公司经营发展带来较大压力。相对应地，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利润受到挤压。

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，减少资金压力，另一方面拓宽融资渠道，优化债务结构。

5. 经济环境和市场波动的风险。2022 年国内经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱等多重压力，已经传导到包括旅游酒店业在内的终端消费环节，居民可自由支配收入的预期下降，导致短期内旅游酒店业消费的规模、结构和行为出现一定程度的收缩迹象。与此同时，新冠疫情的反复冲击，仍将阶段性抑制跨区域的旅游出行、商务差旅和会务会议消费，亦给旅游酒店行业复苏过程带来短期的不确定性。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	55.46%	2022 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 14 日	详见当日巨潮资讯网或《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》等媒体《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	详见当日巨潮资讯网或《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》等媒体《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	55.77%	2022 年 04 月 08 日	2022 年 04 月 09 日	详见当日巨潮资讯网或《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》等媒体《2022 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：【2022-032】
2021 年年度股东大会	年度股东大会	55.94%	2022 年 05 月 06 日	2022 年 05 月 07 日	详见当日巨潮资讯网或《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》等媒体《2021 年年度股东大会决议公告》，公告编号：【2022-047】

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任晓波	副董事长	离任	2022 年 03 月 23 日	个人原因，申请辞职
赵晓强	独立董事	离任	2022 年 03 月 23 日	个人原因，申请辞职
葛晓炳	职工监事	离任	2022 年 04 月 09 日	个人原因，申请辞职
杨国平	董事长	离任	2022 年 07 月 06 日	工作调整，申请辞职
邓永平	副董事长	被选举	2022 年 04 月 09 日	增补董事并选举
马召霞	独立董事	被选举	2022 年 04 月 09 日	增补董事并选举
江开发	监事	被选举	2022 年 04 月 09 日	增补监事并选举

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：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 上半年，公司共召开股东大会 4 次、回答互动易问答 60 条、投资者电话沟通 6 次等等其他方式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”为核心价值理念，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，依法纳税、为共建和谐社会积极承担社会责任。报告期内，公司通过捐赠防疫物资、扶贫济困、慰问消防队交警队、志愿者服务等一系列活动，鼓励全体员工以实际行动奉献爱心、回馈社会，主动参与社会公益事业，为共建和谐企业贡献力量。公司旗下长春华天、芙蓉华天、邵阳华天、灰汤华天、娄底华天、张家界华天等酒店，先后作为抗疫接待酒店，为政府组织抗疫提供了强有力的帮助，获得了政府的高度肯定，展现了国资控股上市公司的社会责任担当精神。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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：</p> <p>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> <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等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。</p> <p>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：</p> <p>“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。</p>	2021年04月08日	2022年4月7日	已履行完毕

			<p>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。</p> <p>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。</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：</p> <p>（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。</p> <p>（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及相关业务予以监管。</p> <p>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：</p> <p>（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；</p> <p>（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。</p>	2015年08月31日	资金使用完毕时止	已履行完毕
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	公司募集资金使用的承诺，因募集资金一直未使用完毕，因此承诺期限延长至资金使用完毕时止。截至2022年6月30日，募集资金余额0万元。详见本报告第三节、六、5、募集资金使用情况或者同日披露的《关于2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司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，华天集团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）。后期受疫情影响，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）。截止到本报告披露前，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（公告编号：2022-016）。

八、诉讼事项

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
吴静波诉北京浩搏一案, 案件基本情况已在本公司 2013 年——2021 年的年报和半年报、(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、仲裁进展公告》、(2017-044)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁公告》、(2017-123)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁进展公告》、(2018-060)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁进展公告(一)》中说明	5,022	否	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。	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。	本案已终审判决, 吴静波已向密云区法院申报破产债权, 已进行第一次破产债权分配。	2018 年 07 月 12 日	详见公司披露的: 2013 年——2021 年的年报和半年报、(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、仲裁进展公告》、(2017-044)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁公告》、(2017-123)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁进展公告》、(2018-060)《华天酒店: 重大诉讼、仲裁进展公告(一)》

<p>赵子飞诉北京浩搏一案，案件基本情况已在本公司《2017 年度报告》、《2018 年半年度报告》、《2018 年度报告》、《2019 年半年度报告》、《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》、《2021 年半年度报告》、【2017-055】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》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>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地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 21,987.45 万元债权全额计提坏账准备，因此对本期利润暂无影响。</p>	<p>案件审理中，其已向密云区法院申报破产债权，已进行第一次破产债权分配。</p>	<p>2017 年 06 月 21 日</p>	<p>详见公司披露的《2017 年度报告》、《2018 年半年度报告》、《2018 年度报告》、《2019 年半年度报告》、《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》、《2021 年半年度报告》、【2017-055】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》</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 年度报告》、《2018 年半年度报告》、《2018 年度报告》、《2019 年半年度报告》、《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》</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 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</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 年度报告》、《2018 年半年度报告》、《2018 年度报告》、《2019 年半年度报告》、《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》、《2021 年半年度报</p>

<p>告》、《2021 年半年度报告》、 【2017-060】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》、【2018-061】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告（二）》、 【2019-005】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》中说明</p>			<p>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》、【2017-060】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》、【2018-061】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告（二）》、 【2019-005】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》</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,案件基本情况已在本公司《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》、《2021 年半年度报告》、 【2019-051】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》、【2020-</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</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 万元×(1+24%×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</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,法院已受理执行申请,尚在执行中。</p>	<p>2020 年 06 月 04 日 详见公司披露的《2019 年度报告》、《2020 年半年度报告》、《2020 年度报告》、《2021 年半年度报告》、【2019-051】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》、【2020-050】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》</p>

050】《华天酒店：重大诉讼、仲裁进展公告》中说明			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。	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。			
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 年半年度报告》、【2021-071】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》中说明	4,514.23	否	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 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。	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提起上诉，二审审理中	2021 年 07 月 08 日	详见公司披露的《2021 年半年度报告》、【2021-071】《华天酒店：重大诉讼、仲裁公告》

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
湖南华天酒店管理有限公司、华天实业控股集团有限公司因服务合同纠纷诉株洲市新永安房地产开发有限责任公司一案	552.11	否	2021 年 2 月，因服务合同纠纷，湖南华天酒店管理有限公司、华天实业控股集团有限公司起诉株洲市新永安房地产开发有限责任公司，本案在审理中，已调解结案。	在审理过程中，经法院主持调解，双方当事人自愿达成如下协议：1、原告湖南华天酒店管理有限公司、华天实业控股集团有限公司与被告株洲市新永安房地产开发有限责任公司共同确认截至 2021 年 3 月 31 日，株洲市新永安房地产开发有限责任公司尚欠湖南华天酒店管理有限公司品牌管理费 3,998,000 元，五险一金代缴费用 705,158.48 元，共计 4,703,158.48 元；2、原告与被告共同确	已执行		详见公司披露的《2021 年半年度报告》里“其他诉讼事项”

				<p>认截至 2021 年 3 月 31 日，湖南华天酒店管理有限公司尚欠株洲市新永安房地产开发有限责任公司飞猪款 112,800 元及赔偿款 35,000 元，共计 147,800 元；3、本协议第一项及第二项所确认的金额抵扣后，株洲市新永安房地产开发有限责任公司尚欠湖南华天酒店管理有限公司相关款项共计 4,555,538.48 元，前述款项株洲市新永安房地产开发有限责任公司应在本协议签订之日起五日内支付或进行协议抵偿；4、若株洲市新永安房地产开发有限责任公司未按照本协议第三项之约定履行相应义务，则华天实业控股集团有限公司、湖南华天酒店管理有限公司有权解除 2010 年 11 月 11 日签订的《全权委托管理合同》及 2018 年 3 月 31 日签订的补充合同，并要求株洲市新永安房地产开发有限责任公司支付品牌使用费 3008330 元（暂计至 2020 年 12 月 31 日，应按照合同约定计算至拆除“华天”对外招牌、商标、标识之日止），五险一金代缴费用 686,900 元，违约金 1,000,000 元；5、若株洲市新永安房地产开发有限责任公司按照本协议第三条之约定履行了相应的义务，则华天实业控股集团有限公司、湖南华天酒店管理有限公司与株洲市新永安房地产开发有限责任公司签订的《全权委托管理合同》及补充合同继续履行。本案诉讼费 50,448 元，减半收取 25,224 元，由湖南华天酒店管理有限公司承担 12,612 元，株洲市新永安房地产开发有限责任公司承担 12,612 元。</p>			
<p>于建新因工程施工合同纠纷诉湖南亿林建设有限公司、湖南省永安建筑股份有限公司、娄底华天酒店管理有限公司一案</p>	148.91	否	<p>2021 年 4 月 26 日，因施工合同纠纷，娄底华天酒店管理有限公司作为被告被于建新起诉至法院。2013 年 10 月 30 日娄底华天与永安建筑公司签订了《娄底华天城（酒店部分）主体及配套工程施工合同》，合同金额 2.26 亿元，工程范围含：主体工程、机电安装（空调安装工程，配电安装工程，消防安装一、二标工程、弱电安装一、二标工程）、园林绿化工程。其中：园林绿化工程合同由永安建</p>	<p>2021 年 10 月 12 日一审判决：被告娄底华天酒店管理有限公司在欠付湖南省永安建筑股份有限公司工程款 148.92 万元的范围内对被告湖南省永安建筑股份有限公司欠付原告于建新的工程款 368.92 万元承担支付责任。 2022 年 3 月 7 日二审裁定发回娄底市娄星区人民法院重审。一审重新审理中</p>	未判决		<p>详见公司披露的《2021 年半年度报告》里“其他诉讼事项”</p>

			筑公司与湖南思达建筑园林有限公司签署，合同价为 773.6 万元，结算价约 708.51 万元，娄底华天酒店至今已支付给永安建筑公司工程款 559.59 万元，尚余 148.91 万元未支付。现原告（于建新）在民事起诉状中要求我娄底华天酒店在欠付工程款（约 148.91 万元）范围内承担连带清偿给永安建筑公司（被告二）的责任。”			
王玉辉诉灰汤置业装饰装修工程纠纷案	1,335.98	否	2021 年 10 月原告起诉至宁乡市人民法院，诉称灰汤置业 2011 年将灰汤华天酒店国际会议中心装饰装修工程承包给华天装饰，合同价格为 3160 万元，后华天装饰将工程整体交由王玉辉实际施工，2017 年完成竣工验收并实际投入使用，实际支付的工程款为 2267.54 万元，原告要求灰汤置业在欠付工程款的范围内承担连带责任。经核实灰汤置业曾与华天装饰签订补充协议，将原协议中活动家具部分交由第三方完成并将合同金额调减为 2980 万元。目前该案正在进行鉴定。	一审审理中	未判决	

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

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
兴湘集团	12 个月内直接控制上市公司的母公司	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	52.43	0.27%	150	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
湖南兴湘资产经营有限公司	12 个月内受同一母公司控制	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	1.88	0.01%	100	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	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	6.32	0.03%	100	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
湖南华天装饰公司有限公司	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	9.26	0.05%	100	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
湖南星城兴湘物业服务服务有限公司	12 个月内受同一母公司控制	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	3.03	0.01%	100	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
阳光华天集团	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	31.16	0.16%	200	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
阳光华天集团	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	116.1	6.15%	300	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	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	33.38	1.77%	150	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
兴湘集团	12 个月内直接控制上市公司的母公司	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	57.17	3.03%	200	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040

湖南兴湘资产经营有限公司	12 个月内受同一母公司控制	接受关联人提供的劳务、服务、租赁	租赁场地	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	367.42	15.19%	1,000.00	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
湖南省中南建筑装饰总公司	12 个月内直接控制上市公司的母公司的托管企业	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	50	8.70%	1,000.00	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
湖南华天装饰公司有限公司	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	187.79	32.67%	2,000.00	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
北京相数贸易咨询服务有限公司	重要股东控制的公司	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	171	7.07%	400	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	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	0.00%	50	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
阳光华天集团	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	0.00%	300	否	按约定方式结算	无	2022/4/15	公告编号：2022-040
合计				--	--	1,086.94	--	6,150.00	--	--	--	--	--
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 15 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 6150 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 4750 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)
			否						
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

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	1,095.96	5,000		1,095.96	51,158.79	
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	636.04	300		339.73	27,545.89	
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	3,996.84		250.07	9,893.78	
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	146.43				687	
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。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

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 19 家，未开业 2 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

承包情况说明：

公司旗下承包经营的酒店有芙蓉华天大酒店。

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%以上的承包项目。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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. 关联方湖南兴湘资产运营有限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 429.63 万元。

上述租赁有关原则和依据按照公司 2022 年与关联方签订的《日常关联交易框架》执行。

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%以上的租赁项目。

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	2018年08月29日	45,961	2021年08月28日	45,961	连带责任担保			至还清之日止	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			45,961	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						45,961
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			45,961	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						45,961
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	8,340	连带责任担保			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	连带责任担保			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）						11,090
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）						11,090
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
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)	98,711	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	57,051
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	98,711	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	57,051
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例			28.67%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)			45,961
上述三项担保金额合计(D+E+F)			45,961
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		

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	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》

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

- 关于控股股东变更名称的事项:控股股东企业名称由“湖南省酒店旅游发展集团有限公司”变更为“湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司”,详见2022年7月13日披露的《关于控股股东变更名称并完成工商变更登记的公告》(2022-054)。

2. 授信进展及担保情况：公司于 2022 年 4 月 13 日、2022 年 5 月 6 日分别召开第八届董事会第三次会议、2021 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年申请融资综合授信的议案》，同意公司 2022 年向中国农业银行股份有限公司湖南省分行申请授信额度 60,000 万元，授信期限一年，并在此额度以内办理贷款。公司以控股子公司邵阳华天总建筑面积为 65,302.28 平方米的房产（新房权证酿字第 0289594 号、新房权证酿溪镇字第 716001112 号）为上述授信额度内贷款提供抵押担保，抵押贷款金额上限 20,000 万元。邵阳华天股东会已审议同意由邵阳华天上述房产为公司提供抵押担保。截至本公告日，邵阳华天尚未签订抵押担保合同，具体内容以实际签署的合同为准。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	43,500	0.004%	0	0	0	0	0	43,500	0.004%
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	0.004%	0	0	0	0	0	43,500	0.004%
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	0.004%	0	0	0	0	0	43,500	0.004%
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	99.996%	0	0	0	0	0	1,018,882,500	99.996%
1、人民币普通股	1,018,882,500	99.996%	0	0	0	0	0	1,018,882,500	99.996%
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									
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

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		54,314		报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) (参见注 8)		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南省酒店旅游发展集团有限公司	国有法人	32.48%	330,908,920	330,908,920		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			231,500,000	质押	145,400,000
张朝阳	境内自然人	0.43%	4,400,000			4,400,000		
张耀龙	境内自然人	0.37%	3,772,300			3,772,300		
深圳昭阳投资管理有限公司一昭阳 1 号私募证券投资基金	其他	0.34%	3,504,435			3,504,435		
贾云鹏	境内自然人	0.32%	3,300,000			3,300,000		
中国银行股份有限公司一富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32%	3,234,600			3,234,600		

李思乐	境内自然人	0.31%	3,194,000			3,194,000		
姜雅芳	境内自然人	0.29%	3,000,000			3,000,000		
刁守伟	境内自然人	0.25%	2,585,195			2,585,195		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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	公司控股股东湖南省酒店旅游发展集团有限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 11）	不适用							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南省酒店旅游发展集团有限公司		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）		人民币普通股	231,500,000					
张朝阳		人民币普通股	4,400,000					
张耀龙		人民币普通股	3,772,300					
深圳昭阳投资管理有限公司一昭阳 1 号私募证券投资基金		人民币普通股	3,504,435					
贾云鹏		人民币普通股	3,300,000					
中国银行股份有限公司一富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金		人民币普通股	3,234,600					
李思乐		人民币普通股	3,194,000					
姜雅芳		人民币普通股	3,000,000					
刁守伟		人民币普通股	2,585,195					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司控股股东湖南省酒店旅游发展集团有限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）	深圳昭阳投资管理有限公司一昭阳 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。李思乐通过中信证券华南股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,129,000 股。姜雅芳通过长城证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持股 3,000,000 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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

新控股股东名称	湖南省酒店旅游发展集团有限公司
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

注：控股股东企业名称于 2022 年 7 月 13 日由“湖南省酒店旅游发展集团有限公司”变更为“湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司”，详见本报告“第六节-十三、其他重大事项的说明”。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	195,863,850.54	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	44,113,741.35	18,887,516.43
应收款项融资		
预付款项	24,731,060.00	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	149,534,917.21	149,041,588.34
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	704,595,666.97	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	3,634,339.57	15,740,933.84
流动资产合计	1,122,473,575.64	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	432,970,260.56	441,228,713.83
其他权益工具投资	53,907,429.58	53,907,429.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产	58,629,244.58	87,789,994.09
固定资产	2,368,410,807.65	2,417,920,805.72
在建工程	576,376,850.64	571,838,306.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	206,588,443.92	229,017,055.79
无形资产	422,574,853.97	428,772,029.37
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	127,223,771.76	129,923,494.03
递延所得税资产		
其他非流动资产	26,075,479.80	31,051,694.66
非流动资产合计	4,272,757,142.46	4,391,449,524.03
资产总计	5,395,230,718.10	5,628,115,630.42
流动负债：		
短期借款	1,889,658,045.87	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	243,389,106.58	259,265,353.40
预收款项	2,656,846.87	3,493,544.10
合同负债	56,367,477.85	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	8,513,758.09	9,772,670.14
应交税费	5,576,429.67	6,286,202.94
其他应付款	1,108,994,984.91	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	174,563,993.83	228,280,474.29
其他流动负债	3,353,011.15	3,113,607.42
流动负债合计	3,493,073,654.82	3,542,475,230.66
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	41,796,812.78	41,796,812.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	124,174,580.29	142,403,985.81
长期应付款	22,598,298.27	17,515,235.90
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,678,249.55	2,015,008.55
递延所得税负债	89,877,471.38	91,580,613.68
其他非流动负债		
非流动负债合计	280,125,412.27	295,311,656.72
负债合计	3,773,199,067.09	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	20,643,598.50	20,643,598.50
专项储备		
盈余公积	83,587,945.68	83,587,945.68
一般风险准备		
未分配利润	-585,027,375.54	-462,096,407.42
归属于母公司所有者权益合计	1,990,176,406.34	2,113,107,374.46
少数股东权益	-368,144,755.33	-322,778,631.42
所有者权益合计	1,622,031,651.01	1,790,328,743.04
负债和所有者权益总计	5,395,230,718.10	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6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	197,086,933.29	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	12,895.93	
应收款项融资		
预付款项	72,801.32	193,290.28
其他应收款	4,624,020,246.19	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	511,014.21	640,503.71
流动资产合计	4,821,708,450.94	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	898,628,951.83	914,074,835.91
其他权益工具投资	28,907,429.58	28,907,429.58
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	141,283,934.13	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	34,603,385.78	35,474,532.28
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	77,743.35	492,341.56
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,375,864.06	1,277,484.44
非流动资产合计	1,104,877,308.73	1,127,671,826.94
资产总计	5,926,585,759.67	5,704,917,287.86
流动负债：		
短期借款	1,886,635,882.33	1,674,145,683.34
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	932,536.92	932,536.92

预收款项		
合同负债	728,787.64	728,787.64
应付职工薪酬	3,624,197.48	4,675,561.01
应交税费	418,311.51	238,148.20
其他应付款	1,054,002,973.57	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		1,885,946.24
其他流动负债	43,727.25	43,904.44
流动负债合计	2,946,386,416.70	2,744,563,877.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,881,199.50	6,881,199.50
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,881,199.50	6,881,199.50
负债合计	2,953,267,616.20	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	20,643,598.50	20,643,598.50
专项储备		
盈余公积	83,587,945.68	83,587,945.68
未分配利润	345,021,558.82	325,175,626.07
所有者权益合计	2,973,318,143.47	2,953,472,210.72
负债和所有者权益总计	5,926,585,759.67	5,704,917,287.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	223,880,382.79	305,113,332.32
其中：营业收入	223,880,382.79	305,113,332.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	421,933,223.51	505,973,313.22
其中：营业成本	203,936,092.16	234,671,334.83
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,338,141.87	21,492,370.12
销售费用	7,608,599.12	10,441,470.37
管理费用	119,475,867.46	137,025,756.45
研发费用		
财务费用	70,574,522.90	102,342,381.45
其中：利息费用	64,567,021.39	101,258,807.24
利息收入	667,096.15	907,817.87
加：其他收益	3,235,341.26	14,927,770.07
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,483,129.82	-1,406,947.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,258,453.27	-1,406,947.98
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）	1,084,654.67	-4,157,655.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	62,835,842.49	131,033.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-134,380,132.12	-191,365,781.13
加：营业外收入	1,551,429.48	737,602.58

减：营业外支出	3,833,503.96	376,721.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-136,662,206.60	-191,004,900.38
减：所得税费用	-1,388,282.25	-2,334,768.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,273,924.35	-188,670,131.64
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-135,273,924.35	-188,670,131.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-122,930,968.12	-154,428,766.00
2.少数股东损益	-12,342,956.23	-34,241,365.64
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-135,273,924.35	-188,670,131.64
归属于母公司所有者的综合收益总额	-122,930,968.12	-154,428,766.00
归属于少数股东的综合收益总额	-12,342,956.23	-34,241,365.64
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1206	-0.1516
（二）稀释每股收益	-0.1206	-0.1516

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 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 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	8,576,446.72	7,014,574.27
减：营业成本	6,132,852.58	5,208,496.18
税金及附加	1,552,660.62	1,042,743.43
销售费用	678,712.89	142,447.60
管理费用	11,383,013.52	11,223,676.62
研发费用		
财务费用	1,037,174.38	19,627,740.73
其中：利息费用	1,475,740.68	19,404,187.94
利息收入	475,495.90	101,144.31
加：其他收益	47,641.38	8,054,928.61
投资收益（损失以“-”号填列）	32,094,972.64	5,405,621.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,445,884.08	5,405,621.21
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）	-88,714.00	-58,940.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,845,932.75	-16,828,920.68
加：营业外收入		0.03
减：营业外支出		1,078.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,845,932.75	-16,829,999.15
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,845,932.75	-16,829,999.15
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,845,932.75	-16,829,999.15
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	19,845,932.75	-16,829,999.15
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,669,895.01	285,928,484.45
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	10,983,827.23	3,845,845.26
收到其他与经营活动有关的现金	4,188,281.19	39,598,936.47
经营活动现金流入小计	232,842,003.43	329,373,266.18

购买商品、接受劳务支付的现金	74,643,206.64	117,236,382.23
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	90,155,208.88	106,700,420.54
支付的各项税费	25,517,327.60	28,173,529.61
支付其他与经营活动有关的现金	41,436,836.10	76,201,924.83
经营活动现金流出小计	231,752,579.22	328,312,257.21
经营活动产生的现金流量净额	1,089,424.21	1,061,008.97
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	823,489.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	80,032,666.12	94,736.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-143.42	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	81,277,706.25	3,918,225.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,949,576.72	48,179,661.40
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		
投资活动现金流出小计	53,949,576.72	48,179,661.40
投资活动产生的现金流量净额	27,328,129.53	-44,261,435.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,334,992,659.44	1,738,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		301,121,037.42
筹资活动现金流入小计	1,334,992,659.44	2,039,121,037.42
偿还债务支付的现金	1,174,856,915.63	1,748,048,004.21
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,358,623.82	91,316,665.07
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	122,838,102.40	56,946,537.89

筹资活动现金流出小计	1,351,053,641.85	1,896,311,207.17
筹资活动产生的现金流量净额	-16,060,982.41	142,809,830.25
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	12,356,571.33	99,609,403.52
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	189,988,305.81	158,590,883.33

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	106,042.23	7,681,528.32
收到的税费返还		8,041,680.00
收到其他与经营活动有关的现金	48,675,647.07	112,385.97
经营活动现金流入小计	48,781,689.30	15,835,594.29
购买商品、接受劳务支付的现金	1,563,167.80	743,372.49
支付给职工以及为职工支付的现金	8,533,205.82	7,894,996.61
支付的各项税费	1,821,175.62	1,122,987.73
支付其他与经营活动有关的现金	84,456,763.60	11,257,630.35
经营活动现金流出小计	96,374,312.84	21,018,987.18
经营活动产生的现金流量净额	-47,592,623.54	-5,183,392.89
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	823,489.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,245,183.55	3,823,489.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,867.71	179,346.01
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		191,175,576.51
投资活动现金流出小计	87,867.71	191,354,922.52
投资活动产生的现金流量净额	1,157,315.84	-187,531,433.40
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	1,332,000,000.00	1,613,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		305,153,958.07
筹资活动现金流入小计	1,332,000,000.00	1,918,153,958.07
偿还债务支付的现金	1,121,000,000.00	1,546,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,303,434.97	72,848,811.61
支付其他与筹资活动有关的现金	4,853,698.61	1,123,111.66
筹资活动现金流出小计	1,165,157,133.58	1,619,971,923.27
筹资活动产生的现金流量净额	166,842,866.42	298,182,034.80
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	120,407,558.72	105,467,208.51
加：期初现金及现金等价物余额	76,679,374.57	14,220,060.78
六、期末现金及现金等价物余额	197,086,933.29	119,687,269.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度														
	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		20,643,598.50		83,587,945.68		-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															
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		20,643,598.50		83,587,945.68		-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）											122,930,968.12		122,930,968.12	45,366,123.91	168,297,092.03
（一）综合收益总额											122,930,968.12		122,930,968.12	12,342,956.23	135,273,924.35

(二) 所有者投入和减少资本														-	-
														10,536,274.76	10,536,274.76
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														-10,536,274.76	-10,536,274.76
(三) 利润分配														-22,486,892.92	-22,486,892.92
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配														-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															
四、本期期末余额	1,018,926,000.00			1,452,046,237.70		20,643,598.50		83,587,945.68		-585,027,375.54			1,990,176,406.34	-368,144,755.33	1,622,031,651.01

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 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											-15,046,714.15		15,046,714.15		-15,046,714.15
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		-493,217,395.91		2,068,118,507.83	-244,202,195.29	1,823,916,312.54
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）											-154,428,766.00		154,428,766.00	34,241,365.64	-188,670,131.64
（一）综合收 益总额											-154,428,766.00		154,428,766.00	34,241,365.64	-188,670,131.64
（二）所有者 投入和减少资 本															
1. 所有者投入 的普通股															
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,018,926.00				1,452,046.23		14,663,307.6		75,700,358.8		-647,646.16		1,913,689.74	-278,443,560.93	1,635,246,180.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,018,926.00				1,505,139.04		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	1,018,926.00 0.00				1,505,139.04 0.47		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）										19,845,932.75		19,845,932.75
（一）综合收益总额										19,845,932.75		19,845,932.75
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47	20,643,598.50		83,587,945.68	345,021,558.82		2,973,318,143.47

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	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）										-11,359,914.20		-11,359,914.20
（一）综合收益总额										16,829,999.15		16,829,999.15
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他										5,470,084.95		5,470,084.95
四、本期期末余额	1,018,926,000.00				1,505,139,040.47		14,663,307.66		75,700,358.38	242,827,426.18		2,857,256,132.69

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43,500股，无限售条件的股份1,018,882,500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：酒店住宿、餐饮及生活服务。主要产品或提供的劳务：住宿及餐饮。

本财务报表经公司2022年8月25日第八届董事会2022年第八次临时会议批准对外报出。

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（以下简称株洲华天公司）和湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司（以下简称灰汤华天公司）、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酒店公司）、邵阳华天物业管理有限责任公司（以下简称邵阳华天物业公司）、永州华天酒店管理有限责任公司（以下简称永州华天酒店公司）等 32 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报告第六和第七之说明。

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：

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、使用权资产折旧、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、外币业务和外币报表折算

不适用。

10、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和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) 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。

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法: 见本节五-10. 金融工具

12、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。

13、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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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

19、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。

20、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。

21、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

不适用

22、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。

23、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。

24、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。

25、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。

26、租赁负债

在租赁开始日, 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。

27、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。

28、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

29、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。

30、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。

31、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。

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

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%
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
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20-30%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%
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%

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

(2) 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，免征增值税。

(3) 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)以及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)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 2021 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)，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《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)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。本公司子公司湖

南华天像数健康管理有限公司符合小型微利企业所得税优惠政策，其所得减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

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	287,970.33	488,636.41
银行存款	195,142,264.56	192,848,269.04
其他货币资金	433,615.65	100,982.91
合计	195,863,850.54	193,437,888.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,875,544.73	15,806,153.88

其他说明：

- 1) 期末银行存款中受限金额为 5,774,078.28 元。
- 2) 期末其他货币资金系保证金按揭保证金 10,732.32 元、投标保证金 90,734.13 元以及未受限的其他货币资金 332,149.2 元。

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	20,576,868.75	28.34%	20,294,241.75	98.63%	282,627.00	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	52,020,603.90	71.66%	8,189,489.55	15.74%	43,831,114.35	28,080,770.73	57.71%	9,475,881.30	33.75%	18,604,889.43
其中：										
合计	72,597,472.65	100.00%	28,483,731.30	39.24%	44,113,741.35	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:

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	9,495,549.77	9,495,549.77	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	3,314,623.91	3,032,960.91	91.50%	信用风险高,根据预计可回收金额与账面余额的差额计提
失联客户	3,293,752.33	3,293,752.33	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	1,411,631.20	1,410,667.20	99.93%	信用风险高,根据预计可回收金额与账面余额的差额计提
合计	20,576,868.75	20,294,241.75		

按组合计提坏账准备:

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	44,122,893.90	2,647,373.63	6.00%
1-2年	1,443,256.27	144,325.63	10.00%
2-3年	805,954.13	161,190.83	20.00%
3-4年	588,428.77	176,528.63	30.00%
4年以上	5,060,070.83	5,060,070.83	100.00%
合计	52,020,603.90	8,189,489.55	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	44,394,113.86
1至2年	1,692,419.55
2至3年	2,945,828.66
3年以上	23,565,110.58
3至4年	4,492,297.61
4至5年	2,567,982.44
5年以上	16,504,830.53
合计	72,597,472.65

(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	0.00				20,294,241.75
按组合计提坏账准备	9,475,881.30	862,043.66	2,148,435.41			8,189,489.55
合计	29,770,123.05	862,043.66	2,148,435.41	0.00	0.00	28,483,731.30

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
张敏	2,100,000.00	收回现金
合计	2,100,000.00	

(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
曾康乐	1,839,455.88	2.53%	1,839,455.88
湘阴县潇湘名城娱乐会所	1,620,268.00	2.23%	97,216.08
万鸿冰、李驰	1,221,855.66	1.68%	1,221,855.66
指挥部	1,182,640.00	1.63%	70,958.40
张敏	1,066,924.76	1.47%	1,066,924.76
合计	6,931,144.30	9.54%	

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	5,246,595.33	21.21%	35,215,838.18	96.77%
1至2年	18,670,539.83	75.50%	839,396.26	2.31%
2至3年	813,924.84	3.29%	334,359.68	0.92%
合计	24,731,060.00		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：无

(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(%)
湖南兴湘资本管理有限公司(以下简称兴湘资本公司)	13,750,000.00	55.60%
绿园供电公司	1,270,887.35	5.14%
长春燃气股份有限公司	1,107,503.00	4.48%
湖南名正电力建设有限公司	1,043,296.00	4.22%
湖南省电力公司株洲电业局	751,813.00	3.04%
小计	17,923,499.35	72.47%

其他说明:

4、其他应收款

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	149,534,917.21	149,041,588.34
合计	149,534,917.21	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
押金保证金	6,250,756.50	22,824,642.61
应收暂付款	121,728,012.93	102,826,884.65
北京浩博应收暂付款	718,874,596.57	718,874,596.57
应收关联方款项	6,347,510.20	7,979,686.42
合计	853,200,876.20	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				
本期计提	91,737.12	49,999.99	59,999.98	201,737.08
2022年6月30日余额	2,413,078.14	620,784.54	700,632,096.32	703,665,958.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	55,217,968.93
1 至 2 年	9,165,897.86
2 至 3 年	9,876,072.30
3 年以上	778,940,937.11
3 至 4 年	62,516,656.50
4 至 5 年	327,461,823.73
5 年以上	388,962,456.88
合计	853,200,876.20

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	686,539,055.12					686,539,055.12
按组合计提坏账准备	16,925,166.79	201,737.08				17,126,903.87
合计	703,464,221.91	201,737.08				703,665,958.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 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	应收暂付款	718,874,596.57	1 年以内 10,022.96 元； 1-2 年 106,560.24 元； 2-3 年 121,735.89 元； 3-4 年 52,079,272.32 元； 4 年以上 666,557,005.16 元	84.26%	638,282,930.29

北京德瑞特公司	垫付及索赔款	24,050,000.00	5年以上	2.82%	24,050,000.00
华惯科技公司	应收暂付款	12,959,719.86	1年以内 9,988,867.19元；1-2年 66,255.00元；2-3年 51,942.00元；3-4年 47,886.00元；4年以上 2,804,769.67元	1.52%	3,592,017.43
湖南曙光建设有限公司	应收暂付款	10,956,532.57	1年以内 1,004,400.00元；1-2年 2,607,136.00元；2-3年 4,565,556.00元；3-4年 2,779,440.57元	1.28%	10,956,532.57
兴湘资本公司	押金保证金	5,000,000.00	1年以内	0.59%	0.00
合计		771,840,849.00		90.46%	676,881,480.29

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》中的“房地产业”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	0.00	501,550,899.06	532,092,022.54	0.00	532,092,022.54
开发产品	211,057,055.24	22,312,087.78	188,744,967.46	273,652,060.58	22,312,087.78	251,339,972.80
分期收款开发产品			0.00			0.00
出租开发产品			0.00			0.00
周转房			0.00			0.00
合同履约成本			0.00			0.00
原材料	13,975,859.62	0.00	13,975,859.62	13,300,688.36	0.00	13,300,688.36
库存商品	274,278.47	0.00	274,278.47	231,396.25	0.00	231,396.25
周转材料	49,662.36	0.00	49,662.36	116,445.42	0.00	116,445.42
合计	726,907,754.75	22,312,087.78	704,595,666.97	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		2,000,000.00	30,541,123.48		30,541,123.48		0.00			其他
灰汤温泉住宅项目（二期）	2011年08月01日		220,000.00	95,505,338.32				95,505,338.32	39,107,829.06		银行贷款、其他
灰汤温泉住宅项目（三期）	2012年01月01日		320,000.00	128,219,122.71				128,219,122.71	54,604,004.85		银行贷款、其他
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、其他
灰汤天峪收储土地				230,968,907.06				230,968,907.06	39,749,303.55		银行贷款、其他
合计			2,540,000.00	532,092,022.54		30,541,123.48		501,550,899.06	155,347,208.38		

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			119,160,683.98	45,342,023.71	
乐活小镇	2009年12月01日	1,262,464.11			1,262,464.11		
华天苑	2010年12月01日	77,457,431.72			77,457,431.72	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	7,814,750.72	
合计		273,652,060.58		62,595,005.34	211,057,055.24	54,939,896.98	

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

说明：不适用

（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		
库存设备							
开发成本	0.00					0.00	
开发产品	22,312,087.78					22,312,087.78	
分期收款开发产品							
出租开发产品							
周转房							
合同履约成本							
合计	22,312,087.78					22,312,087.78	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	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		

说明：不适用

(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 155,347,208.38 元。
- 2) 开发产品期末余额中含有的借款费用资本化金额为 54,939,896.98 元。
- 3) 本期开发成本减少 30,541,123.48 元，开发产品减少 62,595,005.34 元，系本期处置张家界置业公司的影响。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	1,167,063.22	2,473,825.60
预缴税费	80,338.00	88,188.61
待抵扣增值税	2,386,938.35	13,178,919.63
合计	3,634,339.57	15,740,933.84

其他说明：

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		
一、合营企业										
二、联营企业										

湖南银河金谷商务服务有限公司	4,485,806.48			-107,998.77					4,377,807.71	
北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	0.00								0.00	
北京世纪华天酒店管理有限公司 (以下简称北京世纪华天)	436,742,907.35			-8,150,454.50					428,592,452.85	
北京浩搏[注]	11,421,100.00								11,421,100.00	11,421,100.00
小计	452,649,813.83			-8,258,453.27					444,391,360.56	11,421,100.00
合计	452,649,813.83			-8,258,453.27					444,391,360.56	11,421,100.00

其他说明：[注]北京浩搏公司自 2018 年 8 月 1 日进入破产程序开始不再纳入本公司合并范围。

8、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
华惯科技有限公司	28,907,429.58	28,907,429.58
北京星亿东方文化科技服务有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
合计	53,907,429.58	53,907,429.58

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				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	32,873,763.40			32,873,763.40
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	1,256,971.57			1,256,971.57
(1) 计提或摊销	1,256,971.57			1,256,971.57
3. 本期减少金额	4,969,985.46			4,969,985.46
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 企业合并减少	4,969,985.46			4,969,985.46
4. 期末余额	15,194,066.34			15,194,066.34
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	58,629,244.58			58,629,244.58
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	2,368,410,807.65	2,417,920,805.72
合计	2,368,410,807.65	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	3,399,593,734.94	588,642,806.47	69,737,918.41	14,552,297.56	204,072,998.01	4,276,599,755.39
2. 本期增加金额	15,256,643.43	16,878,216.57	4,823,608.59	1,934,549.75	21,366,632.03	60,259,650.37
(1) 购置	15,256,643.43	16,839,356.28	4,319,227.54	1,420,811.75	21,241,132.03	59,077,171.03
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	0.00	38,860.29	504,381.05	513,738.00	125,500.00	1,182,479.34
3. 本期减少金额	0.00	109,077.50	477,729.17	177,277.00	1,104,393.34	1,868,477.01
(1) 处置或报废	0.00	109,077.50	352,229.17	177,277.00	47,414.00	685,997.67
(2) 其他	0.00	0.00	125,500.00	0.00	1,056,979.34	1,182,479.34
4. 期末余额	3,414,850,378.37	605,411,945.54	74,083,797.83	16,309,570.31	224,335,236.70	4,334,990,928.75
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,054,214,617.01	518,646,028.86	62,634,952.80	12,198,029.88	182,867,302.57	1,830,560,931.12
2. 本期增加金额	57,052,392.12	24,065,252.22	4,723,384.67	2,058,233.24	21,241,245.20	109,140,507.45
(1) 计提	57,052,137.72	24,061,892.22	4,718,056.67	1,563,239.96	21,120,765.20	108,516,091.77
(2) 其他	254.40	3,360.00	5,328.00	494,993.28	120,480.00	624,415.68
3. 本期减少金额	0.00	102,813.60	537,570.10	169,705.92	429,246.40	1,239,336.02
(1) 处置或报废	0.00	102,813.60	299,163.38	169,705.92	43,237.44	614,920.34
(2) 其他	0.00	0.00	238,406.72	0.00	386,008.96	624,415.68
4. 期末余额	1,111,267,009.13	542,608,467.48	66,820,767.37	14,086,557.20	203,679,301.37	1,938,462,102.55
三、减值准备						
1. 期初余额	27,820,997.21	286,274.62	7,583.39	3,163.33		28,118,018.55

2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	27,820,997.2 1	286,274.62	7,583.39	3,163.33		28,118,018.5 5
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	2,275,762,37 2.03	62,517,203.4 4	7,255,447.07	2,219,849.78	20,655,935.3 3	2,368,410,80 7.65
2. 期初账面 价值	2,317,558,12 0.72	69,710,502.9 9	7,095,382.22	2,351,104.35	21,205,695.4 4	2,417,920,80 5.72

(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	209,061,026.78

(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
永州华天大酒店房屋及建筑物	118,919,371.39	在建设中，尚未办理权证
娄底华天大酒店地下车库	35,309,971.35	政策因素，暂无法审批
总店立体车库	4,111,053.74	手续不全，暂不能办理
邵阳华天大酒店锅炉房	380,354.40	尚未结算审计，尚未办妥权证
小 计	158,720,750.88	

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：无

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	576,376,850.64	571,838,306.96
合计	576,376,850.64	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	128,554,950.16		128,554,950.16	128,554,950.16		128,554,950.16
张家界华天酒店工程	215,124,783.26		215,124,783.26	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	147,078,192.21		147,078,192.21	145,158,083.22		145,158,083.22
其他零星工程	1,529,784.56		1,529,784.56			
合计	576,376,850.64		576,376,850.64	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	0.00	0.00	0.00	128,554,950.16	88.63%	89%	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	1,115,626.13	0.00	26,976.00	215,124,783.26	79.52%	80%	27,611,409.48			金融机构贷款
娄底华天酒店工程	530,000.00	84,089,140.45	0.00	0.00	0.00	84,089,140.45	79.47%	80%	13,455,100.15			金融机构贷款
永州酒店工程	275,000.00	145,158,083.22	3,102,871.44	0.00	1,182,762.45	147,078,192.21	93.74%	94%				募股资金
其他零星工程		0.00	1,529,784.56	0.00	0.00	1,529,784.56						其他

合计	3,005,000.00	571,838.30	5,748,282.13	0.00	1,209,738.45	576,376.85			107,366.69			
----	--------------	------------	--------------	------	--------------	------------	--	--	------------	--	--	--

12、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	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		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	554,521,351.49	554,521,351.49
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	22,428,611.87	22,428,611.87
(1) 计提	22,428,611.87	22,428,611.87
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	347,932,907.57	347,932,907.57
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	206,588,443.92	206,588,443.92
2. 期初账面价值	229,017,055.79	229,017,055.79

其他说明：

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	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				61,271.03	61,271.03
(1) 购置				61,271.03	61,271.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	553,592,762.87			7,391,568.39	560,984,331.26
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	5,890,288.41			368,158.02	6,258,446.43
(1) 计提	5,890,288.41			368,158.02	6,258,446.43
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	132,055,657.90			5,906,889.89	137,962,547.79
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					
(1) 处置					
4. 期末余额	446,929.50				446,929.50
四、账面价值					
1. 期末账面价值	421,090,175.47			1,484,678.50	422,574,853.97
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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：无

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	673,449.87	1,864,828.41		8,764,756.56
芙蓉华天改造	3,620,971.32	37,563.40	599,064.42		3,059,470.30
益阳华天评星改造	5,654,054.01	0.00	673,168.19	0.00	4,980,885.82
潇湘华天装修	7,279,993.02	1,018,420.50	976,946.95		7,321,466.57
租赁酒店 A 改造	9,593,554.48	0.00	1,813,481.36		7,780,073.12
长春华天公司装修改造		8,083,871.78	683,951.70		7,399,920.08
株洲华天公司装修改造	2,638,446.37	0.00	492,415.77		2,146,030.60
星沙华天装修改造	1,660,865.45		221,627.52		1,439,237.93
邵阳华天公司装修工程	329,766.67		175,974.98		153,791.69
张家界酒店改造	319,609.95		50,199.05		269,410.90
灰汤华天酒店养老公寓装修	28,892,357.95		3,006,622.74		25,885,735.21
待摊酒店租金	26,062,441.48		21,120.00		26,041,321.48
租赁酒店 B 装修	22,649,424.83	273,797.70	801,027.84	928,991.94	21,193,202.75
其他	11,265,873.40	1,429,598.08	1,907,002.73	0.00	10,788,468.75
合计	129,923,494.03	11,516,701.33	13,287,431.66	928,991.94	127,223,771.76

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

其他说明：无

(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	27,524,798.00	6,881,199.50	27,524,798.00	6,881,199.50
剩余股权按公允价值计量	331,985,087.52	82,996,271.88	338,797,656.72	84,699,414.18
合计	359,509,885.52	89,877,471.38	366,322,454.72	91,580,613.68

(3) 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
可抵扣暂时性差异	830,488,379.61	831,573,034.28
可抵扣亏损	1,653,029,148.66	1,653,029,148.66
合计	2,483,517,528.27	2,484,602,182.94

(4) 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	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	
合计	1,653,029,148.66	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	3,620,250.80		3,620,250.80	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	26,075,479.80		26,075,479.80	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
质押借款	90,173,461.99	
抵押借款	1,696,284,827.34	1,249,513,489.18

保证借款		269,374,722.22
信用借款	103,199,756.54	190,313,750.00
合计	1,889,658,045.87	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	74,478,619.23	72,010,116.40
工程款	168,910,487.35	187,255,237.00
合计	243,389,106.58	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：无

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	2,656,846.87	3,493,544.10
合计	2,656,846.87	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
----	------	-----------

其他说明：无

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
酒店餐饮业	49,513,755.11	44,495,225.21
其他	6,853,722.74	7,282,064.61
合计	56,367,477.85	51,777,289.82

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	87,728,418.00	88,865,859.51	4,200,706.03
二、离职后福利-设定提存计划	3,201,055.60	12,314,939.07	12,111,774.19	3,404,220.48
三、辞退福利	1,233,467.00	347,986.27	672,621.69	908,831.58
合计	9,772,670.14	100,391,343.34	101,650,255.39	8,513,758.09

(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	69,535,538.26	70,260,637.71	1,696,220.89
2、职工福利费	15,944.18	5,638,894.81	5,654,838.99	0.00
3、社会保险费	398,465.93	6,034,063.66	6,135,852.72	296,676.87
其中：医疗保险费	390,585.27	5,579,832.47	5,686,419.36	283,998.38
工伤保险费	5,617.89	440,938.09	435,096.18	11,459.80
生育保险费	2,262.77	13,293.10	14,337.18	1,218.69
4、住房公积金	195,548.24	5,389,176.28	5,584,724.52	0.00
5、工会经费和职工教育经费	2,306,868.85	1,130,744.99	1,229,805.57	2,207,808.27
合计	5,338,147.54	87,728,418.00	88,865,859.51	4,200,706.03

(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	11,817,221.19	11,616,801.31	3,391,625.68
2、失业保险费	9,849.80	497,717.88	494,972.88	12,594.80
合计	3,201,055.60	12,314,939.07	12,111,774.19	3,404,220.48

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	532,177.13	2,091,727.36
企业所得税	886,494.19	1,092,197.75
个人所得税	630,710.92	233,408.71
城市维护建设税	191,598.68	198,699.34
土地增值税	1,476,658.33	1,476,658.33
房产税	1,454,037.74	869,747.56
土地使用税	85,015.17	14,902.94
教育费附加	153,866.46	160,800.68
其他税费	165,871.05	148,060.27
合计	5,576,429.67	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	1,108,994,984.91	1,271,284,127.15
合计	1,108,994,984.91	1,271,284,127.15

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：无		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
其他说明：无		

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：不适用		

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	30,685,825.98	72,740,185.39
工程款	51,281,806.56	102,448,178.22

应付暂收款	3,264,989.05	16,149,864.37
关联方往来款	926,452,037.30	1,001,726,003.21
其他	97,310,326.02	78,219,895.96
合计	1,108,994,984.91	1,271,284,127.15

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：无

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	41,724,281.72	41,724,281.72
一年内到期的长期应付款	99,221,920.00	128,366,792.24
一年内到期的租赁负债	33,617,792.11	58,189,400.33
合计	174,563,993.83	228,280,474.29

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	3,353,011.15	3,113,607.42
合计	3,353,011.15	3,113,607.42

短期应付债券的增减变动：不适用单位：元

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	41,796,812.78
合计	41,796,812.78	41,796,812.78

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：不适用

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁应付款	136,814,580.44	160,997,419.59
减：未确认融资费用	-12,640,000.15	-18,593,433.78
合计	124,174,580.29	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	22,598,298.27	17,515,235.90
合计	22,598,298.27	17,515,235.90

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备款	15,598,298.27	10,515,235.90
湖南省益中投资公司	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	22,598,298.27	17,515,235.90

其他说明：

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）系子公司灰汤华天公司的少数股东，期末余额 7,000,000.00 元系该股东为灰汤华天公司提供的财务资助款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
其他说明：不适用					

其他说明：不适用

29、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		336,759.00	1,678,249.55	与资产相关
合计	2,015,008.55		336,759.00	1,678,249.55	

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：无								

其他说明：无

30、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：

31、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

32、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	20,643,598.50							20,643,598.50
其他权益工具投资公允价值变动	20,643,598.50							20,643,598.50
其他综合收益合计	20,643,598.50							20,643,598.50

33、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			83,587,945.68
合计	83,587,945.68			83,587,945.68

34、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	-122,930,968.12	84,229,910.64
减：提取法定盈余公积		7,887,587.30
期末未分配利润	-585,027,375.54	-462,096,407.42

调整期初未分配利润明细：

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

35、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	223,789,469.67	203,852,677.78	303,588,140.87	233,298,461.52
其他业务	90,913.12	83,414.38	1,525,191.45	1,372,873.31
合计	223,880,382.79	203,936,092.16	305,113,332.32	234,671,334.83

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	77,636,471.67			77,636,471.67
客房	78,065,450.61			78,065,450.61
娱乐	5,544,943.50			5,544,943.50
其他	43,752,836.94			43,752,836.94
按经营地区分类				
其中：				
湖南地区	185,900,840.43			185,900,840.43
吉林地区	19,098,862.29			19,098,862.29
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	105,990,449.59			105,990,449.59
在某一时段内确认收入	99,009,253.13			99,009,253.13
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。

36、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	221,993.31	409,270.99
教育费附加	169,345.29	313,007.55
房产税	16,740,021.95	17,368,238.12
土地使用税	2,463,619.15	2,717,530.32
车船使用税	1,320.00	3,780.00
印花税	496,220.02	148,625.58
土地增值税		108,204.64
其它	245,622.15	423,712.92
合计	20,338,141.87	21,492,370.12

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,547,697.92	8,624,222.92
广告及推广费	321,783.24	356,443.80
业务招待费、办公费、差旅费	222,917.10	352,105.88
物料用品	32,765.07	94,959.54
其他	483,435.79	1,013,738.23
合计	7,608,599.12	10,441,470.37

38、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	40,374,938.18	46,946,126.99
职工薪酬	39,774,113.87	47,444,995.29
水电及能源费	26,131,496.73	24,985,226.26

租赁费	737,628.26	617,067.87
中介机构费用	3,391,402.25	1,268,644.95
修理费	2,802,640.80	4,151,884.44
办公费、业务招待费、差旅费	1,458,987.89	2,504,924.85
物料用品、制服费	789,163.89	1,334,202.90
保险费、环保费、邮电费	1,137,439.91	1,689,465.65
其他支出	2,878,055.68	6,083,217.25
合计	119,475,867.46	137,025,756.45

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,567,021.39	101,258,807.24
减：利息收入	667,096.15	907,817.87
未确认融资费用摊销	6,220,689.41	
金融机构手续费及其他	453,908.25	1,991,392.08
合计	70,574,522.90	102,342,381.45

40、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	336,759.00	309,019.02
与收益相关的政府补助	1,595,104.38	13,375,187.70
增值税加计扣除	1,169,231.68	1,226,031.90
代扣个人所得税手续费返还	134,246.20	17,531.45
合计	3,235,341.26	14,927,770.07

41、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	-8,258,453.27	-2,230,437.10
处置长期股权投资产生的投资收益	3,530,139.90	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,245,183.55	823,489.12
合计	-3,483,129.82	-1,406,947.98

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,084,654.67	-4,157,655.52
合计	1,084,654.67	-4,157,655.52

43、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	62,835,842.49	131,033.20

44、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
非流动资产毁损报废利得	78,544.19	24,330.00	78,544.19
诉讼赔偿款	1,457,727.00		1,457,727.00
违约金收入		600,000.00	0.00
其他	15,158.29	113,272.58	15,158.29
合计	1,551,429.48	737,602.58	1,551,429.48

计入当期损益的政府补助：无

45、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
对外捐赠		1,000.00	
税收滞纳金及罚款支出	59,662.56	14,764.93	59,662.56
预计诉讼赔款			0.00
赔偿款	2,830,969.24	316,501.50	2,830,969.24
非流动资产毁损报废损失	19,989.33	36,296.62	19,989.33
其他	922,882.83	8,158.78	922,882.83
合计	3,833,503.96	376,721.83	3,833,503.96

其他说明：

46、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	314,860.05	469.50
递延所得税费用	-1,703,142.30	-2,335,238.24
合计	-1,388,282.25	-2,334,768.74

(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	-136,662,206.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,165,551.65
子公司适用不同税率的影响	1,197,965.14
调整以前期间所得税的影响	314,860.05
非应税收入的影响	1,753,317.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,109.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-15,717,573.64
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	45,209,590.47
所得税费用	-1,388,282.25

其他说明：

47、其他综合收益

详见附注七 32 之说明

48、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	666,605.83	907,817.87
政府补助	2,959,544.80	11,081,924.81
受限货币资金净减少		26,871,591.21
其他	562,130.56	737,602.58
合计	4,188,281.19	39,598,936.47

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	1,016,963.57	1,895,314.12
管理费用的付现支出	35,867,387.91	29,640,352.43
支付的信用卡佣金及银行手续费	452,165.85	1,991,392.08
税收滞纳金及罚款	59,662.56	4,074.25
经营性暂付应收款	0.00	40,640,450.69
其他	4,040,656.21	2,030,341.26
合计	41,436,836.10	76,201,924.83

(3) 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
关联方资金拆借(净额)		96,062,061.42
收到信达拆借款		205,058,976.00
合计		301,121,037.42

(4) 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
归还融资租赁款	24,061,809.87	14,890,356.66
租赁付款额	49,624,258.51	42,056,181.23
归还资金拆借款及利息	49,152,034.02	
合计	122,838,102.40	56,946,537.89

49、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	-135,273,924.35	-188,670,131.64
加：资产减值准备	1,084,654.67	4,157,655.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,140,507.45	81,601,472.02
使用权资产折旧	22,428,611.87	17,078,322.30
无形资产摊销	6,258,446.43	6,608,475.66
长期待摊费用摊销	13,287,431.66	17,611,207.29
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）	-62,837,042.49	-131,033.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	36,296.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	70,787,710.80	101,258,807.24
投资损失（收益以“-”号填列）	3,483,129.82	1,406,947.98
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）	0.00	-2,335,238.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	-651,270.42	-361,826.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-73,821,138.17	-10,690,522.36

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	47,202,306.94	-26,509,423.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,089,424.21	1,061,008.97
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	189,988,305.81	158,590,883.33
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	12,356,571.33	99,609,403.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	
其中：	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	143.42
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	-143.42

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	189,988,305.81	177,631,734.48
其中：库存现金	287,970.33	488,636.41
可随时用于支付的银行存款	189,368,186.28	177,143,081.61
可随时用于支付的其他货币资金	332,149.20	16.46
三、期末现金及现金等价物余额	189,988,305.81	177,631,734.48

50、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	5,875,544.73	监管受限 5,774,078.28 元、按揭保证金 11,232.32 元、投标保证金 90,234.13 元
固定资产	1,718,737,560.62	借款抵押
无形资产	328,890,698.94	借款抵押 195,839,167.92 元，法院冻结灰汤华天公司土地使用权 133051531.02 元
长期股权投资	428,592,452.85	兴湘集团公司 4 亿元资金拆借质押
在建工程	290,862,997.33	借款抵押
合计	2,772,959,254.47	

51、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	1,678,249.55	递延收益	336,759.00
土地使用税返还	102,298.65	其他收益	102,298.65
增值税减免	265,669.92	其他收益	265,669.92
稳岗补贴	115,605.81	其他收益	115,605.81
其他	1,111,530.00	其他收益	1,111,530.00
合计	3,273,353.93		1,931,863.38

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

八、合并范围的变更

1、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
张家界华天城置业有限责任公司	28,114,781.02	70.00%	公开挂牌转让	2022年02月28日		3,530,139.90						

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

2、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：不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	宁乡市	宁乡市	住宿和餐饮业、房地产业	62.00%		投资设立
湖南华天酒店管理集团有限公司	长沙市	长沙市	住宿和餐饮业	90.00%		投资设立
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
株洲华天大酒店有限公司 [注 1]	株洲市	株洲市	住宿和餐饮业	44.71%		同一控制下企业合并
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公司 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, 拥有三分之二的表决权, 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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据: 不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据: 不适用

其他说明: 无

(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%	-354,130.95		1,854,118.37
灰汤华天公司	38.00%	-26,245,874.79		-462,416,930.23
张家界华天酒店公司	5.58%	-566,235.64		16,839,507.77
株洲华天公司	55.29%	-771,574.91	22,486,892.92	53,617,602.69
邵阳华天公司	30.00%	-3,308,521.45		-15,242,427.82

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：不适用

(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	276,602,210.89	30,406,719.48	307,008,930.37	285,791,581.01	2,676,165.77	288,467,746.78	272,127,094.76	39,354,425.94	311,481,520.70	281,237,071.50	8,161,956.13	289,399,027.63
灰汤华天公司	606,578,681.56	1,049,523,062.60	1,656,101,744.16	2,824,191,589.91	48,796,812.78	2,872,988,402.69	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
张家界华天酒店公司	55,352,893.45	589,014,742.26	644,367,635.71	342,584,342.35	0.00	342,584,342.35	92,498,256.73	595,478,921.13	687,977,177.86	376,046,292.43	0.00	376,046,292.43
株洲华天公司	54,411,398.81	77,795,809.33	132,207,208.14	35,239,393.39	0.00	35,239,393.39	90,979,677.18	81,403,511.69	172,383,188.87	33,352,187.68	0.00	33,352,187.68
邵阳华天公司	17,146,206.45	229,273,586.09	246,419,792.54	297,227,885.31	0.00	297,227,885.31	16,623,981.05	236,095,787.76	252,719,768.81	292,499,456.75	0.00	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	25,403,375.68	-3,541,309.48	-3,541,309.48	3,602,843.98	32,747,197.89	-960,706.11	-960,706.11	50,098,256.82
灰汤华天公司	18,250,826.20	-69,068,091.56	-69,068,091.56	809,873.60	26,832,140.93	-69,927,144.45	-69,927,144.45	450,796.48

张家界华天酒店公司	13,931,681.25	- 10,147,592.07	- 10,147,592.07	- 33,201,700.18	23,259,690.65	- 6,564,172.04	- 6,564,172.04	2,623,572.05
株洲华天公司	16,202,880.14	- 1,395,401.37	- 1,395,401.37	1,166,169.05	20,911,709.66	1,316,990.89	1,316,990.89	66,321.47
邵阳华天公司	11,451,883.41	- 11,028,404.83	- 11,028,404.83	9,917,733.49	13,477,508.76	- 12,238,417.23	- 12,238,417.23	10,280,511.73

其他说明：

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
北京世纪华天公司	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：不适用

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：不适用

(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		
	湖南银河金谷商务服务有限公司	北京世纪华天	北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司	湖南银河金谷商务服务有限公司	北京世纪华天	北京星亿华天文化旅游产业发展有限公司
流动资产	4,333,410.80	60,205,398.31	22,875.61	8,735,300.45	76,328,968.37	702,468.72
非流动资产	15,346,326.32	200,631,840.10	14,634.03	15,360,282.86	203,805,652.80	37,096.33
资产合计	19,679,737.12	260,837,238.41	37,509.64	24,095,583.31	280,134,621.17	739,565.05
流动负债	2,168,506.20	53,024,204.56	12,300,086.67	6,152,357.33	69,591,209.13	11,916,212.72
非流动负债	0	10,655,145.35			10,655,145.35	
负债合计	2,168,506.20	63,679,349.91	12,300,086.67	6,152,357.33	80,246,354.48	11,916,212.72
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	17,511,230.92	197,157,888.50	- 12,262,577.03	17,943,225.98	199,888,266.69	- 11,176,647.67
按持股比例计算的净资产份额	4,377,807.73	96,607,365.36		4,485,806.48	97,945,250.67	
调整事项						

—商誉						
—内部交易未实现利润						
—其他	0	331,985,087.49			338,797,656.68	
对联营企业权益投资的账面价值	4,377,807.73	428,592,452.85		4,485,806.48	436,742,907.35	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	4,019.49	25,266,212.58		23,292.27	41,296,037.50	13,456.16
净利润	-431,995.06	-2,730,378.19	-1,081,791.80	-920,298.96	9,820,830.26	-1,242,426.36
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-431,995.06	-2,730,378.19	-1,081,791.80	-920,298.96	9,820,830.26	-1,242,426.36
本年度收到的来自联营企业的股利						

其他说明：公司于 2017 年 12 月转让原子公司北京世纪华天公司 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北京世纪华天公司的长期股权投资账面价值 331,985,087.49 元，调整后期末对北京世纪华天公司的长期股权投资账面价值为 428,592,452.86 元；同时，本期因补计资产(公允价值与个别账面价值差额)折旧摊销调减合并报表对北京世纪华天公司的投资收益 6,812,569.19 元，调整后公司本期对北京世纪华天公司的投资收益为-8,150,454.50 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	-324,537.54	3,670,429.90

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. 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 6 月 30 日，本公司应收账款的 9.54%（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	账面价值	1 年以内	1 年以上
银行借款	1,973,179,140.37	1,931,382,327.59	41,796,812.78
应付票据			
应付账款	243,389,106.58	243,389,106.58	
其他应付款	1,108,994,984.91	1,108,994,984.91	
长期应付款(含一年内到期)	121,820,218.27	99,221,920.00	22,598,298.27
应付债券(含一年内到期)			
租赁负债(含一年内到期)	157,792,372.40	33,617,792.11	124,174,580.29
小 计	3,605,175,822.53	3,416,606,131.19	188,569,691.34

(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。

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			53,907,429.58	53,907,429.58
持续以公允价值计量的资产总额			53,907,429.58	53,907,429.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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（以下简称阳光华天集团公司）	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：母公司企业名称于 2022 年 7 月 13 日由“湖南省酒店旅游发展集团有限公司”变更为“湖南阳光华天旅游发展集团有限责任公司”，详见本报告“第六节-十三、其他重大事项的说明”。

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九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：无

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
湖南兴湘投资控股集团有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司
湖南兴湘资产经营有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴湘资本管理有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南华天国际旅行社有限责任公司	直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南华天装饰公司有限公司	直接控制上市公司的母公司的子公司
银河（长沙）高科技实业有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南星城兴湘物业服务服务有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴湘环球投资有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
兴湘资产经营(湖北)有限责任公司[注 1]	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴睿企业管理有限公司[注 2]	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南春光九汇现代中药有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南省国企并购重组基金管理有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴湘新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴湘新兴产业投资基金管理有限公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的子公司
湖南兴湘并购重组股权投资基金企业（有限合伙）	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的联营企业
湖南省中南建设装饰总公司	过去十二个月内直接控制上市公司的母公司的托管企业
北京相数贸易咨询服务有限公司	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	重要股东的控股股东
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

其他说明：[注 1]曾用名湖北华天大酒店有限责任公司

[注 2]曾用名湘潭华天大酒店有限公司

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	1,877,894.32	20,000,000.00	否	4,590,361.79
中南装饰公司	酒店装修	500,000.00	10,000,000.00	否	7,303,705.04

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
阳光华天集团	酒店消费	311,621.72	
兴湘集团	酒店消费	115,286.00	
兴湘资产公司	酒店消费	18,825.02	117,542.41
华天国旅公司	酒店消费	63,210.00	17,112.00
华天装饰公司	酒店消费	92,583.00	185,750.90
华天物业公司	酒店消费	30,296.00	340,497.75
兴睿管理公司	酒店消费	99,987.30	
环球投资公司	酒店消费		159,916.41
兴湘资产(湖北)公司	食品销售		38,490.57
兴湘投资基金公司	酒店消费	132,951.17	138,601.44
省国企并购重组基金公司	酒店消费	129,353.50	135,336.77
九汇现代中药公司	酒店消费	46,725.00	78,150.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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
兴湘资产公司及银河高科公司	房屋建筑物		681,725.01
阳光华天集团公司	房屋建筑物	1,160,959.64	
华天国旅公司	房屋建筑物	333,798.00	334,947.08
省国企并购重组基金公司	房屋建筑物	285,841.25	273,014.29
兴湘投资基金公司	房屋建筑物	285,841.25	273,014.29

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	2,098,325.81	2,098,325.81			1,575,916.65		241,218.75		28,500,189.13	
兴湘企业管理长春有限公司	房屋建筑物	13,313,492.27					27,500,000.00				
北京相数贸易咨询服务有限公	设备租赁	1,710,000.00									

（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	459,610,000.00	2022年04月19日	2022年12月20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
湖南兴睿企业管理有限公司	180,000,000.00	2021年04月03日	2024年04月02日	否

关联担保情况说明

因兴湘资产公司为本公司银行借款提供担保，故本公司以所持张家界华天酒店公司全部 94.42% 的股权质押给兴湘资产公司作为反担保，担保金额 45,961.00 万元。

（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				
兴湘资产公司	170,181,114.70	2022年01月01日	2022年06月30日	
银河高科公司	74,326,528.02	2022年01月01日	2022年06月30日	
兴湘集团	503,888,889.20	2022年01月01日	2022年06月30日	
娄底城发公司	8,000,000.00			
拆出				

(5) 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	961,000.00	1,384,280.00

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					
	阳光华天集团	278,246.72	16,694.80		
	华天国旅公司	101,304.77	6,078.29	66,714.11	4,002.85
	环球投资公司	83,362.00	5,001.72	97,693.46	5,861.61
	湖北华天公司	1,971.44	197.14	1,971.44	118.29
	华天物业公司	2,322.50	2,185.65	2,322.50	2,169.45
	兴睿企业管理	48,947.31	40.98	5,211.01	312.66
小计		516,154.74	30,198.58	173,912.52	12,464.86
预付款项					
	兴湘资本公司	13,750,000.00		27,500,000.00	
小计		13,750,000.00		27,500,000.00	
其他应收款					
	湖南像数公司	8,846.40	530.78	97,378.71	5,842.72
	兴睿企业管理	61,686.55	3,701.19	9,561.05	6,944.09
	湖北华天公司	213,303.60	12,798.22	150,134.54	9,046.47
	银河金谷公司	25,002.70	6,920.71	25,002.70	6,920.71
	华天国旅公司	2,502,892.03	150,173.52	2,057,248.71	155,895.92
	星城兴湘物业	3,258,758.56	325,875.86	5,640,360.71	997,725.36
	兴湘资本公司	5,000,000.00		15,000,000.00	
	阳光华天集团	277,420.63	16,645.24		
	北京浩搏公司	718,874,596.57	638,274,953.99	718,874,596.57	638,274,953.99
小计		730,222,507.04	638,791,599.51	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	43,734,569.71	51,158,921.85
	中南装饰公司	8,590,786.31	10,277,106.31

小 计		52,325,356.02	61,436,028.16
预收账款			
	兴湘投资基金公司	127,308.58	120,316.67
小 计		127,308.58	120,316.67
合同负债			
	华天装饰公司	307,164.06	196,959.42
	兴湘集团公司	170,485.73	169,439.47
小 计		477,649.79	366,398.89
其他应付款			
	兴湘集团公司	511,587,916.71	550,628,333.37
	华天装饰公司	29,399,932.57	29,223,387.21
	兴湘资产公司	275,458,891.72	272,098,473.65
	银河高科公司	98,937,841.98	136,405,508.65
	娄底城发公司	8,215,913.25	8,066,540.01
	北京世纪华天公司	6,870,031.01	5,405,719.16
	中南装饰公司	6,454,390.00	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	258,125.10	9,280.00
	长春华天公司	58,906.26	1,014.17
	湖北华天公司	49,892.77	
小 计		937,491,841.37	1,009,792,543.22
一年内到期的非流动负债			
	北京相数公司		2,224,764.10
长期应付款			
	北京相数公司	12,740,000.00	10,515,235.90

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他：无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 2012 年至 2013 年, 本公司及子公司国金公司、益阳华天置业有限公司采用“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 6 月 30 日, 在剩余租赁期内上述租赁合同租金总计为 24,974.90 万元, 其中已预付租金 8,981.12 万元, 未付租金 15,993.78 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 6 月 30 日, 在剩余租赁期内上述租赁合同租金总计 1,265.65 万元。

综上, 截至 2022 年 6 月 30 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 26,240.55 万元, 其中已预付租金 8,981.12 万元, 未付租金 17,259.43 万元, 具体情况如下

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
2022 年	2,548.46	-	2,548.46
2023 年	5,230.69	-	5,230.69
2024 年	4,726.90	454.30	4,272.60
2025 年	4,621.26	559.81	4,061.44
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	26,240.55	8,981.12	17,259.43

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 盛世华轩与灰汤置业建设合同纠纷案

2021 年 7 月，公司子公司湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司（以下简称灰汤置业），因合同纠纷，被台山市盛世华轩投资有限公司（以下简称盛世华轩）起诉至宁乡市人民法院。

盛世华轩提出：根据最高人民法院已作出（2020）最高法民终 215 号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，并诉讼请求如下：（1）判决被告返还原告投入费用 4,514.23 万元，并支付利息（自 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。

2022 年 1 月 16 日，湖南省宁乡市人民法院一审作出判决驳回盛世华轩的全部诉讼请求。

截至本财务报表批准报出日前，盛世华轩已提起上诉，二审审理中，因此案件对公司本期及期后利润的影响尚无法判断。

2. 王玉辉诉灰汤置业装饰装修工程纠纷案

2021 年 10 月原告起诉至宁乡市人民法院，诉称灰汤置业 2011 年将灰汤华天酒店国际会议中心装饰装修工程承包给华天装饰，合同价格为 3160 万元，后华天装饰将工程整体交由王玉辉实际施工，2017 年完成竣工验收并实际投入使用，实际支付的工程款为 2267.54 万元，原告要求灰汤置业在欠付工程款的范围内承担连带责任。经核实灰汤置业曾与华天装饰签订补充协议，将原协议中活动家具部分交由第三方完成并将合同金额调减为 2980 万元。目前该案正在进行鉴定。

截至本财务报表批准报出日前，本案一审未开庭，因此案件对公司本期及期后利润的影响尚无法判断。

3. 于建新因工程施工合同纠纷诉湖南亿林建设有限公司、湖南省永安建筑股份有限公司、娄底华天酒店管理有限责任公司一案

2021 年 4 月 26 日，因施工合同纠纷，娄底华天酒店管理有限责任公司作为被告被于建新起诉至法院。2013 年 10 月 30 日娄底华天与永安建筑公司签订了《娄底华天城（酒店部分）主体及配套工程施工合同》，合同金额 2.26 亿元，工程范围含：主体工程、机电安装（空调安装工程，配电安装工程，消防安装一、二标工程、弱电安装一、二标工程）、园林绿化工程。其中：园林绿化工程合同由永安建筑公司与湖南思达建筑园林有限公司签署，合同价为 773.6 万元，结算价约 708.51 万元，娄底华天酒店至今为止已支付给永安建筑公司工程款 559.59 万元，尚余 148.91 万元未支付。现原告（于建新）在民事起诉状中要求娄底华天酒店在欠付工程款（约 148.91 万元）范围内承担连带清偿给永安建筑公司（被告二）的责任。

该案件于 2021 年 10 月 12 日一审判决：被告娄底华天酒店管理有限责任公司在欠付湖南省永安建筑股份有限公司工程款 148.92 万元的范围内对被告湖南省永安建筑股份有限公司欠付原告于建新的工程款 368.92 万元承担支付责任。于 2022 年 3 月 7 日二审裁定发回娄底市娄星区人民法院重审。

截至本财务报表批准报出日前，本案二审未开庭，因此案件对公司本期及期后利润的影响尚无法判断。

(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。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 张家界华天城置业有限责任公司股权转让

经公司第七届董事会 2021 年第一次临时会议、2021 年第一次临时股东大会通过，公司将控股子公司张家界华天城置业有限责任公司（以下简称“张家界置业”）70%股权及相关债权转让给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”）。

经各方协商，2021 年 11 月上旬公司就挂牌标的与张家界通源公司签订了《产权交易合同》，张家界置业 100%股权及债权交易 总价为 126,000,000.00 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 81,412,723.44 元，银河（长沙）高科技实业有限公司持有的张家界置业 30%股权 及相关债权交易价款为 44,587,276.56 元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司收到张家界通源公司首期交易款 40,570,544.62 元，累计支付的对价款占股权转让款总额的 50%。

张家界置业于 2022 年 2 月 26 日办理股东工商变更及财产权移交手续，并修订了公司章程。至此张家界通源公司拥有对张家界置业的控制权。故本公司自 2022 年 2 月 28 日开始不再将张家界置业纳入合并范围，将股权转让款 28,114,781.02 元与处置日对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额 24,584,641.12 元的差额确认为投资收益 3,530,139.9 元。

(2) 华星物业“腾笼换鸟”项目搬迁收益

公司于 2021 年 12 月 27 日召开第八届董事会 2021 年第八次临时会议，审议并通过了《关于控股子公司华星物业签订征收补偿协议的议案》。长沙经济技术开发区启动“腾笼换鸟”产业转移项目，公司控股子公司湖南华星物业管理有限公司（以下简称“华星物业”）所属土地、房屋位于规划和征收范围。根据长沙智信房地产评估有限责任公司对华星物业所属土地、房屋的评估，确定征收搬迁补偿款 88,924,363 元，补偿征收华星物业土地使用权及地上建筑物。

2022 年 1 月 26 日，公司已收到征收搬迁补偿款 80,031,926.70 元；2022 年 4 月 20 日，公司收到征收搬迁补偿款尾款 8,892,436.30 元，至此，公司收回所有搬迁补偿款，故本公司将搬迁补偿款与处置资产账面价值差额确认为资产处置收益 62,836,303.07 元。

(3) 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 6 月 30 日，公司本期已收到对方回款 30.00 万元。

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。

（4）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 6 月 30 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 80%，公司已收到北京浩搏公司破产分配款 21,380.85 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 71,863.62 万元，本期末计提坏账准备余额为 63,823.93 万元。

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	440,545.06	94.89%	440,545.06	100.00%		440,545.06	97.78%	440,545.06	100.00%	

的应收账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	23,719.07	5.11%	10,823.14	45.63%	12,895.93	10,000.00	2.22%	10,000.00	100.00%	0.00
其中：										
合计	464,264.13	100.00%	451,368.20	97.22%	12,895.93	450,545.06	100.00%	450,545.06	100.00%	

按单项计提坏账准备：

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：

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（含 1 年）	13,719.07	823.14	6.00%
5 年以上	10,000.00	10,000.00	100.00%
合计	23,719.07	10,823.14	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	13,719.07
2 至 3 年	40,832.29
3 年以上	409,712.77
5 年以上	409,712.77
合计	464,264.13

(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	823.14				10,823.14
合计	450,545.06	823.14				451,368.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

不适用

(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
腾讯云	13,719.07	2.96%	823.14
中信证券股份有限公司江苏分公司	10,000.00	2.15%	10,000.00
合计	23,719.07	5.11%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,624,020,246.19	4,477,281,482.05
合计	4,624,020,246.19	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	4,547,882,381.29	4,431,553,801.61
押金保证金	5,010,000.00	16,629,554.72
应收暂付款	86,805,297.91	45,194,752.31
北京浩博往来款	63,445,806.68	63,445,806.68
关联方	32,221,536.63	31,714,452.19
合计	4,735,365,022.51	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				
--转入第三阶段		-13,751.91	13,751.91	
本期计提	113,206.60	-25,315.74		87,890.86
2022 年 6 月 30 日余额	2,385,134.54	925,081.96	108,034,559.82	111,344,776.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,341,366,052.11
1 至 2 年	225,838,710.09
2 至 3 年	73,682,656.07
3 年以上	94,477,604.24
3 至 4 年	52,083,347.32
4 至 5 年	19,229,078.04
5 年以上	23,165,178.88
合计	4,735,365,022.51

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					108,019,992.91
按组合计提坏账准备	3,236,892.55	87,890.86				3,324,783.41
合计	111,256,885.46	87,890.86				111,344,776.32

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	1,080,751,798.48	1 年以内	22.82%	

湖南华天资产管理有限责任公司	内部往来	742,116,505.55	1 年以内 741,630,023.04 元；1-2 年 234,700.00 元；2-3 年 251,782.51 元	15.67%	
湖南灰汤温泉华天城置业有限责任公司	内部往来	416,590,485.24	1 年以内 243,856,538.98 元；1-2 年 172,733,946.26 元。	8.80%	
娄底华天酒店管理有限责任公司	内部往来	370,973,960.64	1 年以内 272,226,813.83 元；1-2 年 98,747,146.81 元	7.83%	
湖南国际金融大厦有限公司	内部往来	309,123,329.83	1 年以内	6.53%	
合计		2,919,556,079.74		61.65%	

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	901,584,878.76	103,941,100.00	797,643,778.76	920,584,878.76	108,941,100.00	811,643,778.76
对联营、合营企业投资	100,985,173.07		100,985,173.07	102,431,057.15		102,431,057.15
合计	1,002,570,051.83	103,941,100.00	898,628,951.83	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
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
永州华天酒店公司	110,000,000.00					110,000,000.00	
灰汤华天公司							62,000,000.00

邵阳华天物业公司	14,000,000.00					14,000,000.00	
株洲华天公司	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	
邵阳华天公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
张家界华天置业公司	14,000,000.00			14,000,000.00		0.00	
张家界华天酒店公司	406,000,000.00					406,000,000.00	
北京浩搏公司							11,421,100.00
永州华天城公司	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	
湖南华天生活服务有限公司							3,000,000.00
合计	811,643,778.76			14,000,000.00		797,643,778.76	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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
银河金谷公司	4,485,806.48			-107,998.77						4,377,807.71	
北京世纪华天公司	97,945,250.67			-1,337,885.31						96,607,365.36	
小计	102,431,057.15			-1,445,884.08						100,985,173.07	
合计	102,431,057.15			-1,445,884.08						100,985,173.07	

(3) 其他说明：无

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	8,486,238.60	6,049,438.20	6,596,330.33	5,041,198.50
其他业务	90,208.12	83,414.38	418,243.94	167,297.68
合计	8,576,446.72	6,132,852.58	7,014,574.27	5,208,496.18

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	90,208.12			90,208.12
按经营地区分类				
其中：				
湖南地区	90,208.12			90,208.12
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	90,208.12			90,208.12
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。

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	
权益法核算的长期股权投资收益	-1,445,884.08	4,582,132.09
处置长期股权投资产生的投资收益	14,114,781.02	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,245,183.55	823,489.12
合计	32,094,972.64	5,405,621.21

十七、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	66,424,537.25	其中华星物业项目收益 62,839,530.07 元
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	102,298.65	详见政府补助附注
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）	1,799,898.07	详见政府补助附注
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-1,373,242.24	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-967,387.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,303,477.88	增值税加计扣除 1,169,231.68 元、个税手续费返还 134,246.20 元
减：所得税影响额	147,221.24	
少数股东权益影响额	27,303,092.60	
合计	39,839,268.67	--

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	-5.99%	-0.1206	-0.1206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.93%	-0.1597	-0.1597

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他