

# 君亭酒店集团股份有限公司

## 2025 年度财务决算报告

君亭酒店集团股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了众环审字(2026)3600132 审计报告。会计师的审计意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了君亭酒店公司 2025 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2025 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 一、主要会计数据和财务指标

	2025 年	2024 年	同比增减
营业收入（元）	673,100,544.05	675,849,372.65	-0.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,084,758.34	25,199,661.98	-8.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	18,139,389.43	21,703,454.00	-16.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	270,652,449.71	261,418,596.53	3.53%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.13	-7.69%
加权平均净资产收益率	2.31%	2.51%	-0.20%
	2025 年末	2024 年末	同比增减
资产总额（元）	2,337,806,677.95	2,547,336,789.82	-8.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	878,999,627.54	973,970,430.47	-9.75%

### 二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产及负债状况

	2025 年末	2025 年初	同比增减
货币资金	338,474,319.01	397,389,965.29	-14.83%
在建工程	-	18,275,506.83	-
使用权资产	1,144,667,256.83	1,276,558,528.06	-10.33%
长期待摊费用	281,466,372.81	315,889,679.59	-10.90%
应付账款	35,385,266.93	54,905,463.57	-35.55%
合同负债	16,763,880.47	33,429,972.67	-49.85%

应交税费	17,999,838.03	13,243,439.94	35.92%
其他应付款	84,008,933.46	44,751,419.37	87.72%
资本公积	496,747,902.39	571,067,278.64	-13.01%

#### 主要变动分析

- 1、货币资金：本期较上期下降，主要系 1) 本期支付股东现金分红；2) 本期购买子公司少数股东股权所致。
- 2、在建工程：本期较上期下降，主要系本期直营酒店开业，在建工程全部竣工结转长期待摊费用所致。
- 3、使用权资产：本期较上期下降，主要系本期使用权资产摊销所致。
- 4、长期待摊费用：本期较上期下降，主要系本期酒店装修摊销所致。
- 5、应付账款：本期较上期下降，主要系本期支付了部分上期期末应付工程款所致。
- 6、合同负债：本期较上期下降，主要系本期预收管理费结转为收入所致。
- 7、应交税费：本期较上期增长，主要系本期应交增值税增加所致。
- 8、其他应付款：本期较上期增长，主要系本期增加待付股权转让款。
- 9、资本公积：本期较上期下降，主要系本期收购君澜 21% 股权，该交易中因购买少数股权而支付的现金对价，与对应享有的子公司自购买日（或合并日）起持续计算的净资产份额之间的差额，调整所有者权益（资本公积）。

## （二）现金流量情况

项目	2025 年	2024 年	同比增减
经营活动现金流入小计	828,806,227.03	809,500,623.12	2.38%
经营活动现金流出小计	558,153,777.32	548,082,026.59	1.84%
经营活动产生的现金流量净额	270,652,449.71	261,418,596.53	3.53%
投资活动现金流入小计	358,125,166.51	289,747,596.5	23.60%
投资活动现金流出小计	399,052,777.35	424,331,095.37	-5.96%
投资活动产生的现金流量净额	-40,927,610.84	-134,583,498.87	-
筹资活动现金流入小计	2,730,000.00	777,000.00	251.35%
筹资活动现金流出小计	291,172,919.16	217,311,203.29	33.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-288,442,919.16	-216,534,203.29	-
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-193,565.99	-	-
现金及现金等价物净增加额	-58,911,646.28	-89,699,105.63	-

#### 主要变动分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额：本期较上期增长，主要系本报告期经营性往来资金变动使得现金流量有所增长所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较上期变动，本期购建固定资产、无形资产和长期资产较去年同期减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较上期变动，主要系：1) 本期支付股东的现金分红较上年同期增加；2) 本期购买子公司少数股东股权所致。

### (三) 主要财务指标

指标项目		2025 年度	2024 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	31.29%	32.66%	-1.37%
	加权平均净资产收益率	2.31%	2.51%	-0.20%
偿债能力	流动比率	1.72	2.01	-0.29
	速动比率	1.71	1.99	-0.28
	资产负债率	63.06%	61.82%	1.24%
营运能力	应收账款周转率	7.75	7.83	-0.08
	流动资产周转率	1.25	1.11	0.14
	非流动资产周转率	0.35	0.36	-0.01
	总资产周转率	0.28	0.27	0.01

主要变动分析：

1、盈利能力：1) 销售毛利率有所下降主要系受部分酒店营业收入有所下降，固定成本分摊所致；2) 加权平均净资产收益率同比有所下降主要系由于本期归母净利润较去年同期下降所致。

2、偿债能力：1) 流动、速动比率较去年同期同比下降，主要系本期公司支付工程款、房屋租金、股东分红、收购君澜 21%股权等，货币资金规模有所下降，使流动资产减少所致。  
2) 资产负债率：变动主要原因系本报告期：货币资金减少、使用权资产，长期待摊费用摊销，导致资产总额同比有所减少所致。

3、营运能力：各资产周转率变动主要原因系本报告期部分酒店营业收入有所下降所致。

君亭酒店集团股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 29 日