



股票代码：603043

2019年度 年 报 告



GUANGZHOU
RESTAURANT
— Since 1935 —

食上廣州

一家

一九三三年秋

廣州第一家飯店十周年紀念

從陽關外題





目录 CONTENTS

第一节	重要提示和释义	4
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	公司业务概要	11
第四节	经营情况讨论与分析	15
第五节	重要事项	29
第六节	普通股股份变动及股东情况	39
第七节	优先股相关情况	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	43
第九节	公司治理	48
第十节	公司债券相关情况	50
第十一节	财务报告	51
第十二节	备查文件目录	128

第一节 重要提示和释义

一、重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人徐伟兵、主管会计工作负责人卢加及会计机构负责人(会计主管人员)赖小成声明:保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2019年度利润分配预案为:拟以2019年12月31日股本总数403,996,184股为基数,向公司全体股东每10股派发现金股利3.00元(人民币,含税),预计将支付现金股利总额121,198,855.20元。现金分红总额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率为31.55%。

在实施权益分派的股权登记日前,如公司总股本发生变动的,公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配(转增)总额。并将另行公告具体调整情况。

该预案经公司第四届董事会第二次会议审议通过,尚须提交公司2019年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中涉及公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实质承诺,敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况:否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况:否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险,敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中可能面临的风险的相关内容。



二、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、广州酒家	指	广州酒家集团股份有限公司
广州市国资委、控股股东、实际控制人	指	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
利口福公司	指	广州酒家集团利口福食品有限公司，公司全资子公司
食品经营公司	指	广州酒家集团食品经营有限公司，公司全资子公司
营销公司	指	广州酒家集团利口福营销有限公司，公司全资子公司
电子商务公司	指	广州酒家集团电子商务有限公司，公司全资子公司
西西地简餐、西西地公司	指	广州酒家集团西西地简餐有限公司，公司全资子公司
广州餐管公司	指	广州酒家集团餐饮管理有限公司，公司全资子公司
陶陶居、陶陶居公司	指	广州陶陶居食品有限公司，公司全资子公司
陶陶记	指	广州市陶陶记餐饮管理有限公司，陶陶居公司控股子公司
公益路店、公益路公司	指	广州酒家集团公益路餐饮有限公司，公司控股子公司
沈阳公司	指	广州酒家集团（沈阳）餐饮管理有限公司，公司控股子公司， （现正办理注销手续）
电子商务分公司	指	广州酒家集团股份有限公司电子商务分公司
中央厨房分公司	指	广州酒家集团股份有限公司中央厨房分公司
文昌店、文昌分公司	指	广州酒家集团股份有限公司文昌分公司，公司餐饮直营店
滨江西店、滨江西分公司	指	广州酒家集团股份有限公司滨江西分公司，公司餐饮直营店
体育东店、体育东分公司	指	广州酒家集团股份有限公司体育东分公司，公司餐饮直营店
东山店、东山分公司	指	广州酒家集团股份有限公司东山分公司，公司餐饮直营店
江畔红楼店、江畔红楼分公司	指	广州酒家集团股份有限公司江畔红楼分公司，公司餐饮直营店 （于2020年3月起停业，现正办理注销手续）
白云新城店、白云分公司	指	广州酒家集团股份有限公司白云分公司，公司餐饮直营店
珠江国际大厦店、越华分公司	指	广州酒家集团股份有限公司越华分公司，公司餐饮直营店
逸景店、逸景分公司	指	广州酒家集团股份有限公司逸景分公司，公司餐饮直营店
临江大道店、临江大道分公司	指	广州酒家集团股份有限公司临江大道分公司，公司餐饮直营店
南昆山店、南昆山分公司	指	广州酒家集团股份有限公司南昆山分公司，公司餐饮直营店（已注销）
黄埔大道店、黄埔大道分公司	指	广州酒家集团股份有限公司黄埔大道分公司，公司餐饮直营店
昌岗中店、昌岗中分公司	指	广州酒家集团股份有限公司昌岗中分公司，公司餐饮直营店
环市东店、环市东分公司	指	广州酒家集团股份有限公司环市东分公司，公司餐饮直营店
白云机场店、白云机场分公司	指	广州酒家集团股份有限公司白云机场分公司，公司餐饮直营店
沿江中路店、沿江中路分公司	指	广州酒家集团餐饮管理有限公司沿江中路分公司， 广州餐管公司分公司，公司餐饮直营店
星槎城	指	广州酒家集团餐饮管理有限公司星槎城体育东分公司， 广州餐管公司分公司，公司餐饮直营店
花地大道中路店、花地大道中路分公司	指	广州酒家集团餐饮管理有限公司花地大道中路分公司， 广州餐管公司分公司，公司餐饮直营店
深南中路店、深南中路分公司	指	广酒（深圳）餐饮管理有限公司深南中路分公司， 深圳餐管公司分公司，公司餐饮直营店
华夏路店、华夏路分公司	指	广州酒家集团股份有限公司华夏路分公司， 广州餐管公司分公司，公司餐饮直营店（暂未正式营业）
南沙店、南沙分公司	指	广州酒家集团餐饮管理有限公司南沙进港大道分公司， 公司餐饮直营店（暂未正式营业）

续上表

常用词语释义		
好有形店、好有形分公司	指	广州酒家集团西西地简餐有限公司好有形分公司，公司餐饮直营店（于2019年9月停业）
西西地流行前线店，流行前线分公司	指	广州酒家集团西西地简餐有限公司流行前线分公司，公司餐饮直营店
黄埔店、黄埔公司	指	广州市广州酒家黄埔有限公司，公司餐饮参股经营店
物业分公司	指	广州酒家集团股份有限公司百福广场管理分公司
上海广酒食品发展公司	指	上海广酒食品发展有限公司，利口福公司全资子公司
利口福深圳连锁公司	指	利口福食品连锁（深圳）有限公司，利口福公司全资子公司
利口福梅州公司	指	广州酒家集团利口福（梅州）食品有限公司，利口福公司全资子公司
利口福湘潭公司	指	广州酒家集团利口福（湘潭）食品有限公司，利口福公司全资子公司
利口福佛山公司	指	利口福（佛山）食品有限公司，利口福公司全资子公司
利口福东莞公司	指	利口福（东莞）食品有限公司，利口福公司全资子公司（已注销）
粮丰园食品公司	指	广州酒家集团粮丰园（茂名）食品有限公司，利口福公司控股子公司
广州弘鼎	指	广州市弘鼎餐饮管理有限公司，利口福公司参股公司
营销深圳分公司	指	广州酒家集团利口福营销有限公司深圳分公司
营销佛山分公司	指	广州酒家集团利口福营销有限公司佛山分公司
深圳餐管公司	指	广酒（深圳）餐饮管理有限公司，广州餐管公司全资子公司
德利丰食品公司	指	广州市德利丰食品有限公司，利口福公司参股公司
衡东合作社	指	衡东县绿然家禽养殖专业合作社，利口福公司参股法人
美时公司	指	广州市美时包装材料有限公司，利口福公司参股公司
美度公司	指	佛山市美度天工包装实业有限公司，美时公司全资子公司
好大配餐	指	广州好大配餐有限公司，广州餐管公司控股子公司
电子商务科技公司	指	广州酒家集团电子商务科技有限公司，电子商务公司子公司
梅州餐饮公司	指	广州酒家（梅州）餐饮经营有限公司，广州餐管公司子公司
公司章程	指	广州酒家集团股份有限公司章程
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	广州酒家集团股份有限公司
公司的中文简称	广州酒家
公司的外文名称	Guangzhou Restaurant Group Company Limited
公司的外文名称缩写	Guangzhou Restaurant
公司的法定代表人	徐伟兵

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	陈 扬	梁 洁
联系地址	广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼13层	广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼13层
电 话	020-81380909	020-81380909
传 真	020-81380611-810	020-81380611-810
电子信箱	cheny@gzr.com.cn	liangj@gzr.com.cn

三、基本情况简介

公司注册地址	广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼第12层(自编层第13层)全层单元
公司注册地址的邮政编码	510170
公司办公地址	广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼第12层(自编层第13层)全层单元
公司办公地址的邮政编码	510170
公司网址	www.gzr.com.cn
电子信箱	gzjj603043@gzr.com.cn

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室地址：广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼13楼

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	广州酒家	603043	-

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名 称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	梁肖林、吴泽敏
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名 称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路26号广发证券大厦42楼
	签字的保荐代表人姓名	谭旭、郭国
	持续督导的期间	2017年6月27日至2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位: 元 币种: 人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,028,699,725.72	2,537,127,359.07	19.38	2,189,211,098.29
归属于上市公司股东的净利润	384,133,694.57	383,909,013.46	0.06	340,371,146.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	372,721,851.33	368,652,715.14	1.10	330,764,744.79
经营活动产生的现金流量净额	481,381,794.09	476,022,138.69	1.13	420,762,262.27

	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,189,247,746.83	1,949,495,882.19	12.30	1,704,507,734.13
总资产	2,932,003,677.90	2,502,638,048.26	17.16	2,124,140,876.32

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.9508	0.9503	0.05	0.8981
稀释每股收益(元/股)	0.9508	0.9503	0.05	0.8981
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.9226	0.9125	1.11	0.8727
加权平均净资产收益率(%)	18.65	21.16	减少2.51个百分点	26.35
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.10	20.32	减少2.22个百分点	25.60

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明: 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况: 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况: 不适用



九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度(1-3 月份)	第二季度(4-6 月份)	第三季度(7-9 月份)	第四季度(10-12 月份)
营业收入	532,556,933.03	418,696,342.68	1,457,255,067.56	620,191,382.45
归属于上市公司股东的净利润	45,508,381.97	18,792,636.28	260,669,261.59	59,163,414.73
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的净利润	41,869,045.22	9,427,519.14	259,317,353.80	62,107,933.17
经营活动产生的现金流量净额	-41,265,974.51	274,395,169.36	494,357,554.18	-246,104,954.94

季度数据与已披露定期报告数据差异说明：不适用

十、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-86,728.17		-212,314.50	-21,033.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但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	8,748,784.49		9,848,580.01	7,912,246.87
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				

续上表

非经常性损益项目	2019 年金额	附注	2018 年金额	2017 年金额
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,941.62		-802,812.37	1,773,200.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,063,194.67	详见说明	10,929,945.20	2,053,726.03
少数股东权益影响额	-108,391.28		-55,063.08	-25,692.72
所得税影响额	-3,525,958.09		-4,452,036.94	-2,086,046.06
合计	11,411,843.24		15,256,298.32	9,606,401.67

其他符合非经常性损益定义的损益项目说明:

项目	涉及金额
理财产品的投资收益	3,842,958.91
冲回以前年度确认股份支付费用	1,220,235.76

十一、采用公允价值计量的项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	9,305,901.76	9,632,552.66	326,650.90	0.00
合计	9,305,901.76	9,632,552.66	326,650.90	0.00



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司的主营业务及产品

广州酒家集团股份有限公司(以下称“广州酒家”或“公司”)始创于1935年,是深具岭南特色的大型食品制造及餐饮服务集团,享有“食在广州第一家”的美誉。公司通过多年发展,形成了独特的“食品+餐饮”双主业经营模式,依托餐饮业务品牌影响力,不断将食品板块规模做大做强,已建立研发、生产、渠道等方面竞争优势。

报告期内,公司食品板块主要包括月饼、速冻以及腊味、饼酥、西点等品类,在广东广州、梅州、茂名及湖南湘潭等地设有食品生产基地,拥有“广州酒家”、“利口福”、“秋之风”、“粮丰园”、“陶陶居”等多个著名品牌,旗下拥有利口福食品零售门店超200家(含加盟店),产品畅销各地。公司餐饮板块现有“广州酒家”、“陶陶居”、“天极品”、“星樾城”等品牌,直营门店20家,在秉承传统粤菜精华的基础上,不断创新和发展,培育多样化菜系满足市场多元化消费需求,树立岭南饮食龙头行业地位。



双黄纯白莲蓉月饼



果仁豆沙月饼

月饼系列产品
(食品板块)



芝士流心月饼



核桃流心月饼



冰皮月饼



冰皮月饼

速冻产品
(食品板块)







速冻点心



虾饺皇

续上表

<p>速冻产品 (食品板块)</p>	 <p>干蒸烧卖</p>	 <p>核桃包</p>
<p>腊味产品 (食品板块)</p>	 <p>秋之风腊肉</p>	 <p>秋之风腊肠</p>
<p>饼酥 (食品板块)</p>	 <p>手工蛋卷</p>	 <p>核桃酥</p>
<p>茗菜茗点 (餐饮板块)</p>	 <p>广州文昌鸡</p>	 <p>炭烧脆皮有米猪</p>
<p></p>	 <p>百花酿鸭掌</p>	 <p>鸡仔酥点心</p>

(二) 经营模式情况说明

公司以“餐饮立品牌, 食品创规模”为发展方向, 根据实际经营需求和市场规则建立了“食品制造”和“餐饮”业务之间相互联动的经营模式和专业管理体系。公司充分利用在餐饮服务业积累的品牌优势、技术优势和渠道优势, 延伸产业链, 开展标准化、规范化、工业化的食品制造业务。

1. 食品业务

(1) 原材料采购: 公司制定了采购控制程序和采购物资的技术要求, 通过招标方式, 每年对供货方进行评审, 由采购中心根据主要原辅材料进行的具体需求向合格供货方规模化集中采购, 提高采购效率, 控制采购成本, 加强食品安全管理。

(2) 生产加工：公司食品产品以自产为主，通过自建生产基地以自有生产设备进行加工，保证产品质量、口感统一纯正。加工过程的每一道工序，均采取严格工艺控制，保证产品质量稳定。利口福公司配有月饼生产线、速冻食品生产线、腊味产品生产线、面包西点生产线等，各条生产线分别独立生产，保证生产环境安全卫生。同时，公司依靠品牌优势，对生产技术已成熟的部分粽子类、肉脯类、饼酥类产品，选择优质生产商，授权其外包生产。

(3) 销售模式：食品业务采用直接销售和经销模式，结合网络销售等多种形式实现渠道拓展目标和终端门店业务标准化、规范化管理。

(4) 产品研发：公司设立研发中心，具有行业领先的研发实力和人才储备，利用部分餐饮服务产品工业化的优势，使点心、菜式等传统产品生产从传统手工操作转向自动化，并最大限度保留产品质感，同时实现规模化生产，提升生产效率。

2. 餐饮业务

公司餐饮业务以公司餐饮业务以直营店模式为主，同时，公司旗下“陶陶居”品牌与第三方签订经营授权许可。

(1) 原材料采购：公司在采购环节按照集团采购控制程序及相关标准、要求、流程，进行统采统配，从原材料采购开始严把质量关，保证原材料的质量符合要求。

(2) 门店运营：运营方面按各餐饮店作为独立运作单元，菜品独立制作。公司对菜品加工有严格的规范和制作流程，热菜加工、冷食加工、生食加工、面食加工和饭粥加工以及原料采购、验收、入库、储存、冷冻、冷藏、清洗、刀工处理、热加工等方面制定了细致而又严格的流程和规范，保证品质统一。

(3) 管理体系：公司对于直营店进行统一管控，在资产、人员、财务、机构、业务等方面实行统一标准、统一管理、统一协调，各直营店设立相应部门按照其职能权限负责各方面的日常管理，公司各归口部门负责制定相关制度并进行统一管理。公司授权第三方经营门店按照公司要求及标准进行经营，由第三方进行日常运营。

(4) 菜品研发：公司餐饮业务以传统粤菜为基础，建立粤菜大师工作室，不断创新，推陈出新，弘扬粤菜文化；同时，公司积极创新培育其他菜系新品，满足消费者多元需求。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

报告期末固定资产余额增长60.81%，主要变动原因是生产基地的在建工程转入固定资产及收购陶陶居公司新增固定资产等。

报告期末在建工程余额增长166.19%，主要变动原因是生产基地建设投入、新购置经营物业及其装修投入。

报告期末无形资产余额增长53.16%，主要变动原因是收购陶陶居公司新增商标等无形资产。

其中：境外资产0.00(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为0%。

三、报告期内核心竞争力分析

1. 品牌优势

公司建立了多元品牌矩阵，旗下拥有“广州酒家”、“利口福”、“秋之风”、“粮丰园”、“陶陶居”、“天极品”、“星樾城”等品牌，其中“广州酒家”、“陶陶居”为中华老字号品牌，在消费者群中具有很高的市场认知度和美誉度。公司先后获得多项荣誉称号，在历届世界性、全国性及地区性的烹饪大赛中屡获大奖，公司“广州酒家”品牌被评为“广州市著名商标”、“广东省著名商标”、“中国驰名商标”，公司“粤菜烹饪技艺”入选第六批广东省级非物质文化遗产代表性项目；“陶陶居品牌”被评为“广州市著名商标”、“广东省著名商标”；“利口福”和“秋之风”品牌被评为“广州市著名商标”及“广东省著名商标”，“利口福”月饼被国家质量监督检验检疫总局认定为“中国名牌产品”。经过多年经营和维护，公司品牌在业内拥有较高的知名度和影响力。





2. 多业态联动发展优势

公司一直坚持实施食品、餐饮一体化多业态经营,充分利用在餐饮服务业积累的品牌优势、技术优势和渠道优势,延伸产业链,开展标准化、规范化、工业化的食品制造业务。公司采用中央源头采购、集中初级加工、机器设备辅助生产、统一物流配送为链条的工业化生产模式,有效地应对原材料、人工成本等投入要素价格不断上升的冲击。同时,公司利用多品牌多业态优势,采取连锁经营模式,快速占领不同细分市场,可以最大限度地满足消费者多元化的食品及餐饮服务需求。公司现逐步形成了食品制造与餐饮双轮驱动、多业态并存的发展格局,多业态联动发展优势明显。

3. 全渠道销售体系优势

目前,公司已经逐渐建立起包括实体门店渠道、经销商渠道、电子商务渠道的全渠道销售体系,为客户提供便捷的消费体验,极大提高了交易速度和数量。公司利用全渠道销售体系,有效拓展实体商圈、线上虚拟商圈和移动微渠道商圈,深度优化品牌资源、客户资源,实现产品跨区域、24小时销售。随着广州酒家对电子商务平台扶持力度的加大,以及募投项目电商平台扩建项目实施,公司电商业务将获得更多人才、设备技术、财力等资源,将为公司全渠道销售体系发挥更大作用提供良好支撑。

4. 技术研发优势

公司一直重视产品研发与创新,围绕生产高质量、高标准产品要求,持续加大研发投入,建立起较完善的技术人才团队和管理激励机制。公司设有研发中心专门从事产品研发与创新,现已培育成拥有结构合理、专业齐全、经验丰富的高素质研发团队,主要核心技术人员长期从事食品生产和研发工作,能够综合运用专业知识专注于产品创新研发等方面的研究,不断探索,不断提升产品品质与标准,满足市场与消费者追求。经过多年研发投入与技术积累,公司下属利口福公司于2017年被认定为广东省2017年第二批高新技术企业(高企证书编码GR201744011952)。此外,公司通过与高校、科研机构合作建立产学研合作基地,为公司研发成果向产业化转变提供强力支撑。

5. 质量控制优势

公司质量控制优势较为突出,将食品安全视为企业生命线,对食品安全高度重视,全面推行6S管理。公司全资子公司——利口福公司下设专门食品安全部门全面负责食品安全工作,公司以先进生产设备,科学制作工艺,以及严格的管理制度,对产品采购、生产加工、监控、贮存,销售、售后服务等过程进行严格的控制,构成了强大的食品安全管理体系。公司获得了ISO9001国家质量体系认证,生产的产品也都通过了QS认证。

6. 管理优势

公司食品制造及餐饮业务均采取连锁经营模式。作为连锁经营企业,公司在服务流程、店面管理、产品生产等可以进行复制的环节进行标准化管理,同时在菜品研发、食品制造研发方面鼓励创新、个性化、多样化发展,既保证了公司的管理质量及规模扩张,又保证了公司的产品创新及发展活力。公司制定了《服务培训手册》、《技术规范手册》、《食品安全管理工作手册》、《质量手册》等一系列规章制度,将标准化管理深入到每个环节。同时,公司拥有一支具有高效执行力的管理团队,通过对每一个管理细节的落实保证了公司的持续稳健发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

公司坚持以“餐饮立品牌，食品创规模”的发展战略为指导，报告期内，根据规划有序落实各项工作，从基地建设、渠道开拓、技术创新、信息化管理、资本运作等方面，推动公司高质量发展。随着粤东梅州基地、粤西茂名基地布局以及湘潭基地的建设和投产，公司一体两翼跨区域产能联动格局已初具雏形。同时，通过收购老字号品牌“陶陶居”及内部创新培育，公司多元品牌矩阵不断完善，品牌势能得到进一步提升，核心竞争力不断增强。基于品牌优势、产能优势、渠道优势和研发优势，报告期内公司业绩继续保持稳健增长，产品结构持续优化，市场区域加速拓展，销售体系逐步完善，细分领域龙头地位不断强化。

2019年，公司先后获得“2018年度中国餐饮百强企业”、“2018年度广东连锁50强”、“建国70周年广东餐饮业卓越品牌”、“2019年度正餐十大品牌”、“中国焙烤食品糖制品行业（糕点）十强企业”、“改革开放40年广州优秀餐饮品牌企业”、“中国改革开放40周年焙烤食品糖制品产业领军企业”等荣誉称号。利用“食品+餐饮”双轮驱动模式提供持续发展动力，公司将以粤港澳大湾区城市群为据点，进一步挖掘潜力，加快步伐由区域市场走向全国市场，坚定地朝着“创百年老字号驰名品牌，打造国际一流饮食集团”宏伟的战略目标迈进。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司营业收入30.29亿元，同比增长19.38%；归属于上市公司股东的净利润3.84亿元，同比增长0.06%；每股收益0.9508元。

其中，公司食品制造业务实现销售收入22.91亿元，同比增长21.07%；餐饮业务实现销售收入6.67亿元，同比增长10.95%。

报告期内，国内宏观经济下行压力增大，猪肉等原材料价格上涨，人力成本、渠道运营费用增长，公司面临的经营压力进一步攀升。在此背景下，公司加大研发投入，以创新为驱动，坚持发挥实干与拼搏精神，拓展销售渠道助推业绩提升，实现了业绩稳步增长，同时有效推进落实各项工作规划，为公司中长期可持续发展奠定基础。

(1) 基地建设有序开展，核心品类产能逐步释放

公司湘潭、梅州、茂名生产基地建设及扩建按规划有序推进，2019年湘潭基地一期正式投产、梅州食品基地奠基开建、粮丰园食品基地完成初步升级改造，初步形成“多点支撑、协同发展”的产业格局。随着各基地逐步完成建设，将形成跨区域产能协同，同时以省内外各基地为据点加速“广州酒家”从珠三角区域向华中、华东、西南等区域直至全国市场的渗透，进一步提升产品在全国范围的市场份额，推动公司实现跨越式发展。

(2) 陶陶居战略并购落地，资本运作助力产业布局

公司充分利用上市公司资金及平台优势，通过一系列资本运作配合公司战略发展布局。一是完成陶陶居公司100%股权收购，获得稀缺老字号品牌资源，进一步提升公司核心竞争力，形成1+1>2的协同效能。二是深化股权合作，与产业链优质企业成立合资公司，推动产业链延伸及业务拓展取得突破。

(3) 加大营销传播力度，梳理打造多元品牌矩阵

公司通过梳理品牌管理，以多样化的新媒体营销活动结合话题性及现象级传播事件，加大品牌传播力度。食品方面，公司进一步确立了广州酒家“正宗广式月饼”的细分领域定位，强化挖掘在“食品+餐饮”老字号品牌的底蕴和潜力；同时明确了陶陶居品牌差异化发展策略，以双品牌打开市场空间；餐饮方面，公司一是积极推进存量餐饮门店的智能化服务、梳理调整产品结构和主题推广营销等措施提振餐饮业绩，二是通过推进餐饮新兴品牌的孵化新菜品的研发、探索新团膳业务，以创新驱动业务发展。三是进一步落实公司餐饮及食品协同发展战略，开展餐饮产品的工业化转化工作，推动中餐工业化的发展。

(4) 提升渠道协同建设, 推动跨区域市场拓展

公司电商、连锁、经销等各端口进一步加大对原有渠道协同管理和新渠道开拓, 深耕成熟区域市场, 以成熟区域、省内外生产基地为中心不断提高市场占有率, 逐步由区域化向全国化覆盖。同时, 餐饮深圳深南中路门店开业进一步扩大品牌影响力, 深化公司业务向粤港澳大湾区市场的辐射强度。

(5) 构建一流研发实力, 以创新提供持续发展动力

公司重视创新在发展过程中的主体地位, 坚持“创新是第一生产力”的理念, 不断加大对研发项目的投入, 一是深化产学研合作, 多渠道搭建研发平台, 获“中国焙烤食品糖制品工业协会烘焙食品研究院”、“中国轻工业焙烤食品工程技术研究中心”授牌; 二是加强核心技术攻关, 深挖知识产权潜力, 获得专利授权 17 项, 其中实用新型专利 14 项, 外观设计 3 项, 被评为“广东省知识产权示范企业”; 三是重视与市场需求结合, 不断推出满足市场的多样化产品一百余种。

(6) 实施三才计划, 奠定人才储备基础

为有效应对公司快速发展所需的人才储备需求, 公司一是推出“三才计划”, 选拔一百余名核心、关键和骨干人员入库, 为培养储备各级梯队的优秀经营管理人才奠定基础; 二是升级校企合作办学模式, 与中山大学共建广州酒家集团商学院, 举办了卓越领导力、高效团队、有效沟通等培训课程; 三是重视餐饮板块技术人员的培养工作, 通过以赛促学、广开渠道等措施, 打造一支技术过硬、素质优良的厨师队伍, 为公司餐饮业务的发展提供支撑。其中“粤菜师傅大师工作室”获省人社厅正式授牌, 建立了常态化的高技能人才教学培训机制, 为打造成南粤地区最具实战能力的粤菜师傅培育基地奠定了基础。2019 年, 公司通过 12 场赛事斩获团队和个人金银铜共 83 个荣誉奖项, 并接受日本饮食交流邀请, 通过“中国料理之夜”活动向世界充分展现了粤菜深厚的文化底蕴。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位: 元 币种: 人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,028,699,725.72	2,537,127,359.07	19.38
营业成本	1,431,028,789.71	1,150,437,017.68	24.39
销售费用	778,680,874.11	657,913,901.04	18.36
管理费用	300,007,439.10	230,577,221.27	30.11
研发费用	61,337,012.44	48,472,394.93	26.54
财务费用	-25,918,661.00	-22,772,869.41	不适用
经营活动产生的现金流量净额	481,381,794.09	476,022,138.69	1.13
投资活动产生的现金流量净额	-267,552,885.26	-526,469,999.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-159,686,611.36	-141,384,357.85	不适用



2. 收入和成本分析

具体情况如下:

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

主营业务分行业情况

单位: 元 币种: 人民币

分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
食品制造业	2,290,597,447.41	1,150,424,825.81	49.78	21.07	26.21	减少 2.04 个百分点
餐饮业	666,817,168.98	249,618,034.23	62.57	10.95	11.38	减少 0.15 个百分点
其他	35,357,566.38	28,716,161.24	18.78	106.44	101.55	增加 1.97 个百分点
合计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	减少 1.93 个百分点

主营业务分产品情况

分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
月饼系列产品	1,191,972,907.58	449,682,996.37	62.27	14.79	17.75	减少 0.95 个百分点
速冻食品	553,244,007.79	347,880,495.11	37.12	34.79	34.37	增加 0.20 个百分点
餐饮业	666,817,168.98	249,618,034.23	62.57	10.95	11.38	减少 0.15 个百分点
其他产品	580,738,098.42	381,577,495.57	34.29	26.20	33.90	减少 3.78 个百分点
合计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	减少 1.93 个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广东省内	2,458,818,201.62	1,145,229,461.80	53.42	15.87	19.87	减少 1.56 个百分点
境内广东省外	499,720,782.12	260,375,379.92	47.90	40.10	50.06	减少 3.46 个百分点
境外	34,233,199.03	23,154,179.56	32.36	9.60	10.26	减少 0.41 个百分点
合计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	减少 1.93 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1. 分行业情况: 公司发展战略为“餐饮立品牌, 食品创规模”。报告期内, 食品制造业和餐饮业的收入分别增长 21.07% 和 10.95%, 食品制造业和餐饮业占主营业务收入的比例分别为 76.54% 和 22.28%, 毛利率均有下降主要是因为人工成本、原材料成本等增加。

2. 分产品情况: 报告期内, 食品制造业中月饼系列产品收入增幅 14.79%, 速冻食品收入增幅 34.79%。

3. 分地区情况: 公司不断优化渠道体系建设, 报告期内广东省内营业收入增长 15.87%, 占主营业务收入比重为 82.16%, 进一步巩固区域市场的领先地位, 同时通过加大经销商开拓及电商平台投入力度, 推动省外市场销售持续增长。

(2) 产销量情况分析表

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
月饼系列产品	吨	12,544.96	11,916.33	376.30	8.45	3.55	177.00
速冻食品	吨	25,576.17	24,971.84	2,522.37	24.13	23.56	26.24

(3) 成本分析表

分行业情况

单位: 万元

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
食品制造加工业	直接材料	88,958.93	62.16	70,544.24	61.35	26.10	
	直接人工	15,521.10	10.85	12,107.41	10.53	28.20	
	制造费用	10,562.45	7.38	8,499.90	7.39	24.27	
餐饮业	原材料	23,165.10	16.19	20,502.58	17.83	12.99	
	能源	1,796.70	1.26	1,908.37	1.66	-5.85	

分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
月饼系列产品	直接材料	35,308.51	24.67	30,822.87	26.79	14.55	
	直接人工	5,506.53	3.85	4,094.63	3.56	34.48	
	制造费用	4,153.26	2.90	3,271.01	2.84	26.97	
速冻食品	直接材料	25,722.06	17.97	18,589.77	16.16	38.37	
	直接人工	5,681.10	3.97	4,558.69	3.96	24.62	
	制造费用	3,384.89	2.37	2,742.21	2.38	23.44	

(4) 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 24,774.50 万元, 占年度销售总额 8.18% ; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元, 占年度销售总额 0.00 %。

客户	销售额 (万元)	占营业收入比例 (%)
第一名	5,419.07	1.79
第二名	5,400.81	1.78
第三名	4,959.80	1.64
第四名	4,569.43	1.51
第五名	4,425.39	1.46
合计	24,774.50	8.18

前五名供应商采购额 23,060.16 万元, 占年度采购总额 23.12% ; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 2,160.56 万元, 占年度采购总额 2.17%。

供应商	采购额 (万元)	占采购总额比例 (%)
第一名	6,769.89	6.79
第二名	5,353.31	5.37
第三名	4,588.34	4.60
第四名	3,735.16	3.74
第五名	2,613.46	2.62
合计	23,060.16	23.12

其他说明：第二名包括广州市盛洲德威粮油食品有限公司和广州市德利丰食品有限公司，由于受同一实际控制人控制，因此合并计算两者采购金额。德利丰食品公司是利口福公司参股公司，属于公司关联方。

3. 费用

单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上期变动比例 (%)
销售费用	778,680,874.11	657,913,901.04	18.36
管理费用	300,007,439.10	230,577,221.27	30.11
研发费用	61,337,012.44	48,472,394.93	26.54
财务费用	-25,918,661.00	-22,772,869.41	不适用

(1) 报告期财务费用同比减少3,145,791.59元，主要是公司加强现金管理，增加了利息收入。

(2) 管理费用同比增加30.11%，主要是人工成本及租金管理费增加。

4. 研发投入

(1) 研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	61,337,012.44
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	61,337,012.44
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.03
公司研发人员的数量	292
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	5.63
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2) 情况说明

公司立足创新，始终坚持“创新是第一动力”理念。公司全资子公司利口福公司，以高新技术企业为依托，围绕公司发展战略，聚焦产品工艺、产品创新，持续加大研发支出，丰富产品矩阵，布局中长期产品储备，满足更加多元化的市场需求，提升公司持续发展力。报告期内，公司继续加强企业与专业科研机构的合作，与华南智能制造研究院、华南理工大学等多所院校在产学研方面达成合作。

5. 现金流

单位：元

项目	本期金额	上期金额	较上期变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	481,381,794.09	476,022,138.69	1.13
投资活动产生的现金流量净额	-267,552,885.26	-526,469,999.78	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-159,686,611.36	-141,384,357.85	不适用

(1) 报告期投资活动产生的现金流量净额增加，主要是由于本期减少了自有闲置资金理财。

(2) 报告期内筹资活动现金流出主要是公司现金分红。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明：不适用

(三) 资产、负债情况分析

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	119,278,095.69	4.07	67,776,014.21	2.71	75.99	
预付款项	10,659,833.50	0.36	5,433,616.88	0.22	96.18	
其他应收款	31,347,011.19	1.07	19,823,102.36	0.79	58.13	
存货	233,344,245.52	7.96	164,185,259.45	6.56	42.12	
其他流动资产	36,147,439.69	1.23	317,281,022.51	12.68	-88.61	
可供出售金融资产	-	-	4,000,000.00	0.16	-100.00	
长期股权投资	12,099,622.60	0.41	6,881,267.06	0.27	75.83	
其他权益工具投资	9,632,552.66	0.33			不适用	
固定资产	616,177,007.51	21.02	383,169,940.84	15.31	60.81	
在建工程	265,664,092.44	9.06	99,803,475.72	3.99	166.19	
无形资产	145,734,603.99	4.97	95,154,121.93	3.80	53.16	
商誉	39,564,576.80	1.35			不适用	
长期待摊费用	64,201,403.38	2.19	48,230,469.54	1.93	33.11	
递延所得税资产	23,616,568.23	0.81	14,364,385.07	0.57	64.41	
其他非流动资产	17,678,648.01	0.60	22,156,902.88	0.89	-20.21	
应付账款	213,379,808.03	7.28	145,490,588.30	5.81	46.66	
其他应付款	221,195,006.20	7.54	144,501,980.32	5.77	53.07	
递延所得税负债	37,402,291.96	1.28			不适用	

其他说明

- (1) 报告期末应收账款余额增长 75.99%，主要是应收货款增加。
- (2) 报告期末预付账款余额增长 96.18%，主要是春节提前备货，预付货款增加。
- (3) 报告期末其他应收款余额增长 58.13%，主要是涉及会计估计变更及经营场地租赁押金坏账准备本期调整。
- (4) 报告期末存货余额增长 42.12%，主要是春节提前备货，原材料与库存商品增加。
- (5) 报告期末其他流动资产余额下降 88.61%，主要是公司赎回短期理财产品。
- (6) 报告期内可供出售金融资产余额是执行新金融准则调整科目列表所致。
- (7) 报告期末长期股权投资余额增长 75.83%，主要是公司增加对美时公司股权投资。
- (8) 报告期内其他权益工具投资余额是执行新金融准则调整科目列表与其他权益工具投资公允价值变动所致。
- (9) 报告期末固定资产余额增长 60.81%，主要变动原因是生产基地的在建工程转入固定资产及收购陶陶居公司新增固定资产等。
- (10) 报告期末在建工程余额增长 166.19%，主要变动原因是生产基地建设投入、新购置经营物业及其装修投入。
- (11) 报告期末无形资产余额增长 53.16%，主要变动原因是收购陶陶居公司新增商标等无形资产。
- (12) 报告期末商誉余额是收购陶陶居公司股权形成。
- (13) 报告期末长期待摊费用余额增长 33.11%，主要是餐饮新店装修费增加。
- (14) 报告期末递延所得税资产余额增长 64.41%，主要是可抵扣亏损及内部未实现利润增加。
- (15) 报告期末其他非流动资产余额减少 20.21%，主要是预付长期资产款项减少。
- (16) 报告期末应付账款余额增长 46.66%，主要是春节提前备货，应付货款增加。
- (17) 报告期末其他应付款余额增长 53.07%，主要是应付市场费用增加。
- (18) 报告期末递延所得税负债余额是收购陶陶居公司股权形成。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

报告期内，其他货币资金余额含履约保证金 40.00 万元，其使用受到限制。

(四) 行业经营性信息分析

公司主营业务为餐饮服务和食品制造。报告期内,公司主业具体行业信息详见“第四节经营情况讨论与分析:三、公司关于公司未来发展的讨论与分析之一:行业格局和趋势”。

食品行业经营性信息分析

1、报告期内细分产品情况

产品类别	产量(吨)	销量(吨)	库存量(吨)	产量比上年增减(%)	销量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
月饼系列产品	12,544.96	11,916.33	376.30	8.45	3.55	177.00
速冻食品	25,576.17	24,971.84	2,522.37	24.13	23.56	26.24

2、报告期内主营业务构成情况

报告期内主营业务按产品分项分

单位:元 币种:人民币

产品分项	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
月饼系列产品	1,191,972,907.58	449,682,996.37	62.27	14.79	17.75	-0.95
速冻食品	553,244,007.79	347,880,495.11	37.12	34.79	34.37	0.20
餐饮业	666,817,168.98	249,618,034.23	62.57	10.95	11.38	-0.15
其他产品	580,738,098.42	381,577,495.57	34.29	26.20	33.90	-3.78
小计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	-1.93

报告期内主营业务按销售模式分

单位:元 币种:人民币

销售模式	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
直接销售	1,399,611,954.69	606,104,605.76	56.69	18.55	27.90	-3.17
经销	1,593,160,228.08	822,654,415.52	48.36	19.84	21.70	-0.79
小计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	-1.93

报告期内主营业务按地区分部分

单位:元 币种:人民币

地区分部	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
广东省内	2,458,818,201.62	1,145,229,461.80	53.42	15.87	19.87	-1.56
境内广东省外	499,720,782.12	260,375,379.92	47.90	40.10	50.06	-3.46
境外	34,233,199.03	23,154,179.56	32.36	9.60	10.26	-0.41
小计	2,992,772,182.77	1,428,759,021.28	52.26	19.23	24.25	-1.93

3、研发费用情况

单位:元 币种:人民币

研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
61,337,012.44	61,337,012.44	0.00	2.03	4.29	26.54	

4、报告期内线上销售渠道的盈利情况

单位: 万元 币种: 人民币

销售渠道	本年度			上年度		
	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)	营业收入	营业收入占比(%)	毛利率(%)
线上销售	39,620.67	13.08	59.60	31,004.30	12.22	59.44

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

本报告期末长期股权投资余额为 1,209.96 万元, 较年初余额增长 75.83%, 主要是公司增加对美时公司股权投资。可供出售金融资产余额因执行新金融准则调整至科目其他权益工具投资, 数额为 400 万元。

(1) 重大的股权投资: 不适用

(2) 重大的非股权投资

根据第三届董事会第二十二次会议决议, 公司实施广州酒家集团利口福(梅州) 食品生产基地建设项目。报告期内, 梅州生产基地投入资金 1,222.05 万元, 截止报告期末, 累计投入 4,190.95 万元。

根据第三届董事会第二十二次会议决议, 公司实施广州酒家集团利口福(湘潭) 食品生产基地建设项目。报告期内, 湘潭生产基地投入资金 17,155.02 万元, 截止报告期末, 累计投入 20,524.34 万元。

(3) 以公允价值计量的金融资产: 不适用

(六) 重大资产和股权出售: 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

1. 广州酒家集团利口福食品有限公司

利口福公司成立于 1995 年 7 月 19 日, 注册资本 30,000 万元, 为公司全资子公司。

经营范围: 冷热饮品制售; 小吃服务; 烘焙食品制造(现场制售); 冷冻饮品及食用冰制造; 糕点、面包制造(不含现场制售); 米、面制品制造; 酱油、食醋及类似制品制造; 酒类零售; 鱼糜制品及水产品干腌制加工; 非酒精饮料、茶叶批发; 非酒精饮料及茶叶零售; 餐饮配送服务; 熟食零售; 乳制品批发; 粮油零售; 方便面及其他方便食品制造; 饼干及其他焙烤食品制造(不含现场制售); 肉制品及副产品加工; 糕点、糖果及糖批发; 肉制品零售; 米、面制品及食用油批发; 调味品批发; 预包装食品批发; 预包装食品零售; 散装食品零售; 散装食品批发; 肉、禽类罐头制造; 水产品罐头制造; 蔬菜、水果罐头制造; 其他罐头食品制造; 保健食品批发(具体经营项目以《食品经营许可证》为准); 保健食品零售(具体经营项目以《食品经营许可证》为准); 肉制品批发(鲜肉、冷却肉除外); 豆制品零售; 糕点、面包零售; 速冻食品制造; 乳制品零售; 清扫、清洗日用品零售; 技术进出口; 其他肉类零售(猪、牛、羊肉除外); 电工器材零售; 水果批发; 木制、塑料、皮革日用品零售; 厨房设备及厨房用品批发; 灯具零售; 干果、坚果批发; 干果、坚果零售; 小饰物、小礼品零售; 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 计算机零配件批发; 计算机零配件零售; 灯具、装饰物品批发; 日用灯具零售; 计算机零售; 装饰石材零售; 卫生洁具零售; 生鲜家禽批发; 生鲜家禽零售; 蛋类批发; 蛋类零售; 水产品批发; 水产品零售; 涂料零售; 清洁用品批发; 鲜肉、冷却肉配送; 礼品鲜花零售; 蔬菜批发; 蔬菜零售; 装修用玻璃零售; 办公设备耗材批发; 办公设备耗材零售; 五金零售; 零售冷却肉(仅限猪、牛、羊肉); 文具用品批发; 文具用品零售; 货物进出口(专营专控商品除外); 陶瓷装饰材料零售; 水产品冷冻加工; 开关、插座、接线板、电线电缆、绝缘材料零售; 计算机批发; 日用器皿及日用杂货批发; 厨房用具及日用杂品零售; 塑料制品批发; 谷物、豆及薯类批发; 海味干货批发; 家具零售; 卫生盥洗设备及用具批发; 冷冻肉批发; 冷冻肉零售; 装卸搬运; 橡胶制品批发; 海味干货零售; 零售鲜肉(仅限猪、牛、羊肉)。

截止 2019 年 12 月 31 日, 利口福公司资产总额 113,904.35 万元, 净资产 81,150.23 万元, 营业收入 178,375.63 万元, 净利润 27,976.95 万元。

2. 广州酒家集团食品经营有限公司

食品经营公司成立于 2009 年 9 月 21 日, 注册资本 100 万元, 为公司全资子公司。

经营范围: 餐饮管理; 冷冻肉批发(仅限分支机构); 干果、坚果零售(仅限分支机构); 冷冻肉零售(仅限分支机构); 海味干货零售(仅限分支机构); 干果、坚果批发(仅限分支机构); 互联网商品销售(许可审批类商品除外); 互联网商品零售(许

可审批类商品除外)；中餐服务(仅限分支机构)；快餐服务(仅限分支机构)；小吃服务(仅限分支机构)；甜品制售(仅限分支机构)；食品经营管理；预包装食品批发(仅限分支机构)；乳制品批发(仅限分支机构)；散装食品批发(仅限分支机构)；非酒精饮料、茶叶批发(仅限分支机构)；预包装食品零售(仅限分支机构)；粮油零售(仅限分支机构)；糕点、面包零售(仅限分支机构)；乳制品零售(仅限分支机构)；熟食零售(仅限分支机构)；非酒精饮料及茶叶零售(仅限分支机构)；烟草制品零售(仅限分支机构)；酒类零售(仅限分支机构)；豆制品零售(仅限分支机构)；散装食品零售(仅限分支机构)。

截止2019年12月31日，食品经营公司资产总额452.34万元，净资产421.99万元，净利润129.34万元。

3. 广州酒家集团利口福营销有限公司

营销公司成立于2010年12月31日，注册资本2,000万元，为公司全资子公司。

经营范围：乳制品批发；预包装食品批发。

截止2019年12月31日，营销公司资产总额18,462.14万元，净资产6,776.37万元，净利润3,799.83万元。

4. 广州酒家集团电子商务有限公司

电子商务公司成立于2015年2月10日，注册资本5,000万元，为公司全资子公司。

经营范围：货物进出口(专营专控商品除外)；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；信息电子技术服务；信息技术咨询服务；贸易咨询服务；商品信息咨询服务；互联网商品零售(许可审批类商品除外)；餐饮管理；IC卡销售；物流代理服务；非酒精饮料、茶叶批发；酒类批发；预包装食品批发；预包装食品零售；酒类零售；非酒精饮料及茶叶零售。

截止2019年12月31日，电子商务公司资产总额15,719.03万元，净资产13,472.51万元，净利润3,476.16万元。

5. 广州酒家集团西西地简餐有限公司

西西地公司成立于2016年03月23日，注册资本1,000万元，为公司全资子公司。

经营范围：非酒精饮料及茶叶零售；中餐服务；酒类零售；预包装食品零售；粮油零售；糕点、面包零售；乳制品零售；熟食零售；肉制品零售；烟草制品零售；豆制品零售；散装食品零售；调味品零售；西餐服务；自助餐服务；日式餐、料理服务；韩式餐、料理服务；制售东南亚餐(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准)；制售泰餐(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准)；快餐服务；茶馆服务；咖啡馆服务；酒吧服务；冷热饮品制售；小吃服务；餐饮配送服务；甜品制售；烘焙食品制造(现场制售)；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；餐饮管理；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；会议及展览服务；水果零售；干果、坚果零售；蔬菜零售；食用菌零售；鲜肉、冷却肉配送；零售鲜肉(仅限猪、牛、羊肉)；冷冻肉零售；海味干货零售；零售冷却肉(仅限猪、牛、羊肉)；蛋类零售；水产品零售；蛇零售(国家保护动物除外)；生鲜家禽零售；零售鲜肉(仅限牛、羊肉)；其他肉类零售(猪、牛、羊肉除外)。

截止2019年12月31日，西西地公司资产总额556.66万元，净资产-134.92万元，净利润为-613.98万元。

6. 广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司

沈阳公司成立于2014年6月6日，注册资本500万元，为公司控股子公司。

经营范围：餐饮管理服务，企业管理服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2019年12月31日，沈阳公司资产总额0.00万元，净资产-161.15万元，净利润0.00万元。

沈阳公司现正申请办理工商注销手续。

7. 上海广酒食品发展有限公司

上海广酒公司成立于2014年11月20日，注册资本2,000万元，为公司全资孙公司。

经营范围：食品销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2019年12月31日，上海广酒公司资产总额363.08万元，净资产2.18万元，净利润为-77.53万元。

8. 广州酒家集团公益路餐饮有限公司

公益路公司成立于2016年6月14日，注册资本1,218万元，为公司控股子公司(持股比例41%)。

经营范围：商品批发贸易(许可审批类商品除外)；商品零售贸易(许可审批类商品除外)；会议及展览服务；餐饮管理；冷冻肉批发；冷冻肉零售；预包装食品批发；预包装食品零售；中餐服务；烟草制品零售；酒类零售；非酒精饮料及茶叶零售。

截止2019年12月31日，公益路公司资产总额1,774.42万元，净资产1,501.38万元，净利润243.19万元。

9. 利口福食品连锁(深圳)有限公司

利口福深圳连锁公司成立于2017年9月12日，注册资本2,000万元，为公司全资孙公司。

经营范围: 国内贸易; 会务服务; 为餐饮企业提供管理服务; 水果、干果、坚果、蔬菜、蛋类、禽畜生肉的销售, 许可经营项目是: 中西餐制售; 茶叶、酒类、粮油、肉制品、烟草制品、豆制品、调味品的零售; 保健食品批发和零售; 预包装食品、散装食品、乳制品销售; 餐饮配送服务; 冷热饮品制售; 小吃制售; 熟食制售; 面包、糕点、奶茶、果汁、咖啡制售。

截止2019年12月31日, 利口福深圳连锁公司资产总额1,410.51万元, 净资产1,369.62万元, 净利润-359.92万元。

10. 广州酒家集团利口福(梅州)食品有限公司

利口福梅州公司成立于2018年3月8日, 注册资本5,000万元, 为公司全资孙公司。

经营范围: 食品生产(速冻食品生产; 肉制品生产; 糕点、面包、月饼及其他烘焙食品生产)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2019年12月31日, 利口福梅州公司资产总额9,572.16万元, 净资产6,664.67万元, 净利润-47.27万元。

11. 利口福(佛山)食品有限公司

利口福佛山公司成立于2018年4月28日, 注册资本1,000万元, 为公司全资孙公司。

经营范围: 持有效审批证件从事食品经营; 国内贸易(工商登记前置审批项目除外)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2019年12月31日, 利口福佛山公司资产总额1,716.71万元, 净资产1,670.66万元, 净利润-174.77万元。

12. 利口福(东莞)食品有限公司

利口福东莞公司成立于2018年5月14日, 注册资本1,000万元, 为公司全资孙公司。

经营范围: 批发、零售: 预包装食品、散装食品。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

暂无相关财务数据。该公司已于2019年10月完成注销。

13. 广州酒家集团粮丰园(茂名)食品有限公司

粮丰园食品公司成立于2018年6月26日, 注册资本11,500万元, 为公司控股孙公司(利口福公司持股比例90.01%)。

经营范围: 生产、销售: 糕点(月饼馅料、烘烤类糕点、蒸煮类糕点、月饼)、饼干、速冻食品。销售: 粮油、农副产品。种植、销售: 水果、蔬菜; 货物进出口、技术进出口; 设备租赁, 场地租赁, 物流代理服务, 仓储咨询服务, 地磅过磅服务, 电子商务信息服务(法律、行政法规禁止的项目除外, 法律、行政法规限制的项目须取得许可后经营)。

截止2019年12月31日, 粮丰园食品公司资产总额17,552.06万元, 净资产10,570.44万元, 净利润-471.30万元。

14. 广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司

利口福湘潭公司成立于2018年7月23日, 注册资本5,000万元, 为公司全资孙公司。

经营范围: 速冻食品、肉制品、糕点、面包、月饼及其他烘焙食品的生产、销售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

截止2019年12月31日, 利口福湘潭公司资产总额25,173.59万元, 净资产19,052.02万元, 净利润214.89万元。

15. 广州酒家集团餐饮管理有限公司

餐饮管理公司成立于2018年7月24日, 注册资本5,000万元, 为公司全资子公司。

经营范围: 中餐服务(仅限分支机构); 西餐服务(仅限分支机构); 自助餐服务(仅限分支机构); 日式餐、料理服务(仅限分支机构); 韩式餐、料理服务(仅限分支机构); 制售东南亚餐(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准)(仅限分支机构); 制售泰餐(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准)(仅限分支机构); 快餐服务(仅限分支机构); 茶馆服务(仅限分支机构); 咖啡馆服务(仅限分支机构); 酒吧服务(仅限分支机构); 冷热饮品制售(仅限分支机构); 小吃服务(仅限分支机构); 餐饮配送服务(仅限分支机构); 甜品制售(仅限分支机构); 预包装食品批发; 非酒精饮料、茶叶批发; 散装食品批发; 酒类批发; 预包装食品零售(仅限分支机构); 糕点、面包零售(仅限分支机构); 非酒精饮料及茶叶零售(仅限分支机构); 酒类零售(仅限分支机构); 散装食品零售(仅限分支机构); 糕点、面包制造(不含现场制售)(仅限分支机构); 食品经营管理; 中央厨房(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准)(仅限分支机构); 冷冻肉批发; 干果、坚果零售(仅限分支机构); 冷冻肉零售(仅限分支机构); 工艺美术品零售(象牙及其制品除外)(仅限分支机构); 收藏品零售(国家专营专控的除外)(仅限分支机构); 商品零售贸易(许可审批类商品除外)(仅限分支机构); 互联网商品零售(许可审批类商品除外)(仅限分支机构); 互联网商品销售(许可审批类商品除外)(仅限分支机构); 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 企业总部管理; 餐饮管理; 企业管理服务(涉及许可经营项目的除外); 品牌管理; 企业管理咨询服务; 市场调研服务; 会议及展览服务; 商业特许经营; 停车场经营; 房屋租赁; 场地租赁(不含仓储)。

截止2019年12月31日,餐饮管理公司资产总额9,058.23万元,净资产5,105.42万元,净利润270.52万元。

16. 广州市广州酒家黄埔有限公司

黄埔公司成立于2004年8月5日,注册资本100万元,为公司参股公司(持股比例40%)。

经营范围:酒类零售;中餐服务;烟草制品零售;餐饮管理;商品零售贸易(许可审批类商品除外);商品批发贸易(许可审批类商品除外)。

截止2019年12月31日,黄埔公司资产总额686.22万元,净资产713.71万元,净利润294.19万元。

黄埔公司于2019年2月底停业,2020年1月22日完成注销。

17. 广州市德利丰食品有限公司

德利丰食品公司成立于2017年9月19日,注册资本1,300万元,为公司参股公司(利口福公司持股比例40%)。

经营范围:饼干及其他焙烤食品制造(不含现场制售);糕点、面包制造(不含现场制售);预包装食品零售;预包装食品批发。

截止2019年12月31日,德利丰食品公司资产总额2,189.05万元,净资产1,354.95万元,净利润54.14万元。

18. 广酒(深圳)餐饮管理有限公司

深圳餐管公司成立于2019年1月31日,注册资本3,000万元,为公司全资孙公司。

经营范围:冷冻肉批发;干果、坚果零售;冷冻肉零售;工艺美术品零售(象牙及其制品除外);收藏品零售(国家专营专控的除外);商品零售贸易(许可审批类商品贸易);经营电子商务;餐饮管理;品牌形象管理;企业管理咨询;市场调研;会议及展览服务;自有房屋租赁。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营),许可经营项目是:中餐服务;西餐服务;自助餐服务;日式餐、料理服务;韩式餐、料理服务;制售东南亚餐;制售泰餐(具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准);快餐服务;茶馆服务;咖啡馆服务;酒吧服务;冷热饮品制售;小吃服务;餐饮配送服务;甜品制售;预包装食品、非酒精饮料、茶叶、散装食品、酒类的销售;糕点、面包零售;非酒精饮料及茶叶零售;酒类零售;散装食品零售;糕点、面包制造。

截止2019年12月31日,深圳餐管公司资产总额5,775.06万元,净资产5,341.53万元,净利润24.53万元。

19. 广州市美时包装材料有限公司

美时公司成立于2019年3月27日,注册资本1,000万元,为公司参股公司(利口福公司持股比例35%)。

经营范围:商品批发贸易(许可审批类商品除外);包装材料的销售;包装服务;包装装潢设计服务;包装技术服务;商品零售贸易(许可审批类商品除外)。

截止2019年12月31日,美时公司资产总额1,618.21万元,净资产1,092.86万元,净利润44.50万元。

20. 广州好大配餐有限公司

好大配餐公司成立于2019年4月29日,注册资本1,000万元,为公司控股孙公司(餐饮管理公司持股比例45%)。

经营范围:餐饮管理;单位后勤管理服务(涉及许可经营的项目除外);软件开发;室内装饰设计服务;建筑物电力系统安装;建筑物自来水系统安装服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);商品零售贸易(许可审批类商品除外);鲜肉分割加工(限猪肉);鲜肉分割加工(限牛肉);鲜肉分割加工(限羊肉);鲜肉批发(仅限猪、牛、羊肉);鲜肉批发(仅限牛、羊肉);鲜肉、冷却肉配送;零售鲜肉(仅限猪、牛、羊肉);零售鲜肉(仅限牛、羊肉);谷物副产品批发;水果批发;干果、坚果批发;蔬菜批发;冷冻肉批发;蛋类批发;水产品批发;生鲜家禽批发;文具用品批发;体育用品及器材批发;食品添加剂批发;以服务外包方式从事职能管理服务和项目管理服务以及人力资源服务和管理;餐饮配送服务;肉制品批发(鲜肉、冷却肉除外);预包装食品批发;预包装食品零售;散装食品批发;米、面制品及食用油批发;糕点、糖果及糖批发;非酒精饮料、茶叶批发;散装食品零售;烟草制品零售;酒类零售。

截止2019年12月31日,好大配餐公司资产总额507.17万元,净资产500.21万元,净利润0.21万元。

21. 广州陶陶居食品有限公司

陶陶居公司成立于2012年11月14日(始创于1880年),注册资本5000万元人民币。2019年8月14日广州酒家完成对陶陶居公司股权收购的工商变更登记手续,并取得广州市市场监督管理局核发的《营业执照》,陶陶居公司成为公司全资子公司。

经营范围:机械设备租赁;谷物、豆及薯类批发;谷物副产品批发;办公设备租赁服务;计算机及通讯设备租赁;餐饮管理;商业特许经营;房屋租赁;场地租赁(不含仓储);水果批发;干果、坚果批发;干果、坚果零售;水果零售;货物进出口(专营专控商品除外);会议及展览服务;食用菌批发;食用菌零售;蛋类批发;蛋类零售;预包装食品批发;乳制品批发;预包装食品

零售; 乳制品零售; 散装食品零售; 粮油零售; 散装食品批发; 糕点、糖果及糖批发; 非酒精饮料及茶叶零售; 非酒精饮料、茶叶批发; 调味品批发; 糕点、面包零售; 调味品零售; 米、面制品及食用油批发; 酒类零售; 其他调味品、发酵制品制造; 其他酒制造; 酒类批发; 烘焙食品制造(现场制售); 小吃服务。

截至2019年12月31日, 陶陶居公司资产总额7,630.71万元, 净资产6,235.18万元, 净利润1,069.92万元。

22. 广州市陶陶居餐饮管理有限公司

陶陶居公司成立于2017年6月20日, 注册资本为300万元, 为公司控股孙公司(陶陶居公司持股比例为46%)

经营范围: 预包装食品批发; 预包装食品零售; 散装食品批发; 散装食品零售; 中餐服务; 餐饮管理; 蔬菜批发; 生鲜家禽批发; 蛋类批发; 水产品批发; 水果批发; 收购农副产品。

截至2019年12月31日, 陶陶居公司资产总额为590.28万元, 净资产为36.26万元, 净利润25.07万元。

23. 广州酒家(梅州)餐饮经营有限公司

梅州餐饮公司成立于2019年11月21日, 注册资本300万元人民币, 为公司全资孙公司。

经营范围: 餐饮服务; 食品生产; 食品销售; 公共场所(咖啡馆、酒吧、茶座); 工艺美术品零售(象牙及其制品除外)、收藏品零售(国家专营专控的除外); 商品批发零售; 电子商务; 餐饮管理; 企业管理咨询服务; 品牌管理; 市场调研服务; 会议会展服务。

截至2019年12月31日, 梅州餐饮公司资产总额0.00万元, 净资产0.00万元, 净利润0.00万元。

24. 广州酒家集团电子商务科技有限公司

电子商务科技公司成立于2019年12月23日, 注册资本1000万元人民币, 为公司全资孙公司。

经营范围: 网络技术的研究、开发; 信息电子技术服务; 货物进出口(专营专控商品除外); 商品批发贸易(许可审批类商品除外); 互联网商品销售(许可审批类商品除外); 商品零售贸易(许可审批类商品除外); 互联网商品零售(许可审批类商品除外); 信息技术咨询服务; 贸易代理; 贸易咨询服务; 商品信息咨询服务; 餐饮管理; IC卡销售; 茶叶作物及饮料作物批发; 物流代理服务; 技术进出口; 包装服务; 包装装潢设计服务; 广告业; 非酒精饮料、茶叶批发; 非酒精饮料及茶叶零售; 预包装食品批发; 网络销售预包装食品; 预包装食品零售; 酒类批发; 酒类零售。

截至2019年12月31日, 电子商务科技公司资产总额0.00万元, 净资产0.00万元, 净利润0.00万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况: 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

回顾2019, 中国正处在新旧经济动能的转变阶段, 国内宏观经济增速下行、中美贸易摩擦反复, 不确定性进一步加大, “三驾马车”投资、出口和消费增速均有所放缓, 但中国消费者信心依然坚挺, 居民消费信心指数逆势回升, 国内人均GDP迈进1万美元区间, 近三年居民人均可支配收入增速保持在6%以上, 居民人均食品烟酒消费支出增速逐步提升。2020年, 由于年初新冠肺炎疫情爆发, 对食品及餐饮行业造成巨大影响, 行业整体或将面临极大经营挑战和竞争格局调整。同时疫情也推动新兴渠道、业态、产品需求的增长, 行业创新和变革将加速进行。

食品行业方面, 整体正面临产品、营销、渠道等的新快速迭代, 行业集中度加速提升。随着居民人均可支配收入提升, 具有传民族文化底蕴及情感象征意义的传统节令食品可以满足精神需求为核心, 月饼、粽子、年货等传统节令食品在大众群体中具有稳定的消费需求, 且呈现出品牌化、品质化的消费趋势, 推动传统节令食品市场规模的稳步增长和集中度提升。此外, 消费者日常快消食品的需求日益多元化, 对健康、营养、安全以及便于储存的速冻食品、休闲食品的需求持续攀升, 拥有研发能力的公司, 掌握创新的话语权, 可以结合市场消费需求的情况下, 不断推出创新产品, 享受品质及品牌溢价, 抢占市场份额。

餐饮行业方面, 市场规模继续保持快速增长, 2019年中国餐饮行业市场规模达4.2万亿, 同时行业竞争压力也进一步加剧。随着租金、原材料、人工成本等增加, 食品安全标准及要求不断提升, 微型餐饮店难以支撑经营逐步退出市场, 具有领先管理水平及连锁化运营实力的餐饮门店会逐步占领市场份额。同时, 随着人民收入提高和中等收入群体规模扩大, 餐饮的消费结构加快向多样化转变, 高端消费比例下降, 大众消费成为主流, 产品、服务及体验特色化、品质化升级引领行业前进。

(二) 公司发展战略

公司继续秉承“质量第一，以质取胜”的经营战略，以“服务于大众，诚暖顾客心”为企业宗旨，奉行“弘扬中华饮食文化”的企业使命，以品牌经营为核心，以食品制造和餐饮服务为依托，以人才专业化、作业信息化为支撑，以连锁经营拓展市场，以技术研发与现代生产占领市场，实施品牌扩张与资本运作相结合的战略，保证公司连锁扩张的顺利实施，实现公司“创百年老字号驰名品牌，打造国际一流饮食集团”的战略目标。

(三) 经营计划

2020 年是公司“十三五”规划和国家全面建成小康社会的收官之年。面对年初突发新冠肺炎疫情，国内经济转型的不确定性进一步加剧，同时国际外部环境仍然复杂难测，公司既要增强忧患意识、风险防范意识，亦将主动作为、积极应对，力争完成年度工作目标，履行社会责任，促进企业持续稳步增长，全力构筑为人民创造高品质生活的“大食品”“大餐饮”格局，打好高质量发展、高水平治理的关键之战。

1. 积极调整经营思路，全力应对疫情影响

2020 年初新冠肺炎疫情突然爆发，在全国及全球范围造成巨大影响，公司所处食品及餐饮行业与疫情发展情况直接相关，尤其公司餐饮业务在疫情期间受到较大冲击。公司在全力做好疫情防控工作的同时，将及时调整经营策略，积极应对疫情冲击，尽力降低疫情对公司经营的影响。

2. 推进各大基地生产及建设，实现跨区域产销协同

高效推进各基地有序生产、供需平衡，促进内涵式增长，同时按规划推进梅州基地建设项目，缓解部分产品的产能压力。配合各生产基地布局，优化供应链管理，降低仓储物流成本。

3. 以建立数字化工厂为目标，大力发展智能制造

提速自动化生产进程，推进智能制造自动化改造、研发技术改造、自动化新工艺技术导入等进度。同时积极推广柔性化生产，利用物联网、人工智能和大数据等技术赋能产品个性化、功能性、多样性定制，提高灵活化生产能力和产品市场竞争力。

4. 依托技术创新手段，加速数字化、智能化转型

通过应用 5G、云计算、大数据、人工智能等前沿技术，建立大数据分析平台，加强数据采集跟踪，构建线上线下一体化会员管理系统，为企业科学决策和会员精准营销提供数据支撑。以共享服务方式，打造企业数字化中台。进一步优化信息系统、移动办公等信息系统功能，提升组织协同效率，以技术升级倒逼管理升级。

5. 加强关键核心技术研发，推动科技成果转化应用

推动科研项目经费“包干制”改革试点，深化知识产权运用，推进知识产权证券化，积极探索研发中心和检测中心向市场化运营改革。强化科研成果转化，围绕行业发展方向，提供产品研发和检测服务，推进科研成果的产业化，创造研发效益，实现研发中心的可持续发展。

6. 加快推进混改，焕发老字号品牌活力

积极探索推进股权混合所有制改革，通过引入战略投资者及市场化机，促进公司食品及餐饮业务快速发展，形成公司多品牌差异化发展模式，打造未来业绩新的增长点。

7. 不断完善内部管理，构建支撑健康发展的内控体系

持续推进制度体系优化，强化制度意识，提高制度执行力，加强制度执行监督，切实把企业制度优势转化为治理效能，推动公司各项工作更规范、高效运作。提升风险防范水平，分类推进项目风险防控，为公司合法合规发展及经营提供坚实保障。

(四) 可能面对的风险

1. 食品安全风险

食品制造和餐饮行业对食品安全要求非常高，并且具有生产链条长、管理环节多的特性，使公司无法完全避免因管理疏忽或不可预见原因导致产品质量问题发生。面对国家对食品安全监督及质量控制的严格要求，及媒体、消费者对公司的产品质量、食品安全的高度关注，公司面临一定的食品安全风险。

应对措施: 公司制订了全员参与, 规范管理, 确保产品质量安全的质量方针, 通过全面推行6S管理, 设立专门的职能部门全面负责食品安全工作, 并以先进的生产设备, 科学的制作工艺, 以及严格的管理制度, 对产品采购、生产加工、监控、贮存, 销售、售后服务等过程进行了严格的控制, 构建了强大的食品安全管理体系, 保证产品符合质量安全要求, 保证消费者的安全, 最大限度降低食品安全生产风险。

2. 市场经营风险

(1) 新型冠状病毒肺炎疫情造成的市场消费波动风险。2020年突发新型冠状病毒肺炎疫情, 国内各省市相继启动重大突发公共卫生事件一级响应, 公司高度重视, 全力做好疫情防控工作, 坚决贯彻、配合执行政府各项决策部署, 在广州市各区疫情防控指挥部宣布餐饮服务单位暂停堂食服务、禁止一切聚集性用餐活动后, 阶段性暂停了堂食服务, 保留食品销售及以外卖方式提供餐饮服务。疫情持续期间公司餐饮业务受到较大影响, 疫情结束后市场消费意愿及强度修复需要一定时间, 疫情后续影响的持续性未能确定, 公司将面临年度经营业绩和相关业务受疫情影响而下滑的风险。

(2) 区域市场经营风险。报告期内, 公司食品制造业务和餐饮业务仍主要集中在广东地区, 主营业务集中于区域市场经营的特征较为明显。若公司省外市场拓展未达到预期, 公司的业务和经营业绩将会受到不利影响。则公司将面临区域市场经营相对集中带来的业绩增长放缓或下滑风险。

(3) 经营业绩季节性波动的风险。月饼业务是公司重要的收入和利润来源。中秋月饼作为我国传统的应节食品, 其消费具有明显的季节性, 行业产品销售旺季一般在第三季度。受此影响, 公司下半年经营收入远高于上半年, 公司存在经营业绩季节性波动的风险。总体看, 公司销售收入和现金流量呈现一定的季节性波动特征, 公司生产经营面临季节性波动风险。

应对措施: (1) 为应对疫情对公司生产经营的影响, 公司积极调整运营方式、采取多种应对措施: 一是加强线上线下渠道协同, 大力推广店取、外卖、电商等销售; 二是加快产品创新, 推出盆菜、速冻菜式、套餐菜式等差异化产品, 满足消费者多元需求; 三是积极控制成本费用, 全力争取降低疫情影响。(2) 公司制定了向全国发展的跨区域发展战略, 将核心产品推向全国, 借助核心优势产品开辟全国市场, 降低区域性市场风险。目前, 公司省外销售占比正在逐步提升。(3) 公司在产品结构上加大力度优化和培养速冻等二线产品发展, 提升公司非核心业务的销售份额, 补充公司常态化产品品类, 增加新的利润增长点, 降低季节性波动风险。目前, 公司速冻等二线产品销售规模逐步扩大, 销售占比逐步提高。

3. 原材料价格上涨的风险

原材料成本是公司生产成本的重要组成部分。公司从事食品制造业和餐饮业所需的主要原材料为农产品和农副产品。近年来, 国内外部分农产品、副产品的市场价格存在一定波动, 公司存在因原材料价格上涨而导致利润下降的风险。

应对措施: 公司通过大宗商品的统一采购, 以及根据生产经营需求适时调整采购计划, 加强成本控制, 在一定程度上降低了原材料采购价格波动对公司带来的不利影响。同时, 公司还积极寻求与上下游产业链企业的合作, 并加大从原材料产地采购的比例, 减少中间环节, 既保证了食品安全又进一步消化了原材料价格变化给公司带来的风险。

4. 管理风险

(1) 技术流失的风险。中餐制作的技术尚未完全形成规范化的配料标准和操作规范。公司在食品制造业务方面拥有多项非专利技术, 确保公司利口福月饼得以成为“广式月饼传承代表”。一旦掌握技术的核心人员离开公司, 某些菜式、食品的制作技术存在流失风险。

(2) 人力资源不足的风险。公司经营、管理以及连锁化的发展战略, 需要储备和培养大量的专门人才。保证现有管理、业务及技术人才的稳定性、保持合理的人才储备, 将在很大程度上影响公司发展的速度和质量。未来公司的经营规模将进一步扩大, 若未能及时提供充足的人才储备, 将导致公司面临发展速度减缓的风险。

应对措施: 一是完善薪酬机制。报告期内, 公司继续完善薪酬体系, 推进第一期股票期权激励计划的落实。搭建了具有一定竞争力的薪酬和绩效体系, 并通过股权激励等方式对公司现有薪酬结构进行了进一步的补充, 稳定核心骨干和核心技术人员。二是继续加强员工培训, 大力实施人才强企战略, 进一步落实校企共建合作模式。三是积极引进高层次专业人才。公司紧密结合跨区域发展规划和人才需求, 重视内部人才的利用, 结合市场化的招聘渠道, 为公司的人才队伍聚集力量, 引入高层次的专业人才为公司的发展提供强大的人力支撑。四是加大研发投入, 不断加强推进在技术创新方面工作的落实。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明: 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司重视对投资者特别是中小投资者的合理投资回报,制定持续、稳定的利润分配政策。根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《公司章程》的要求,公司分配股利时,优先采用现金分红的方式,在满足公司正常经营资金需求情况下,公司将积极采用现金分红方式进行利润分配。

报告期内,根据公司2015年第一次临时股东大会审议通过的《股东未来三年分红回报规划》,发行上市后三年,公司计划在足额提取法定公积金并根据需要提取任意公积金以后,每年向股东分配的现金股利不低于当年实现的可供分配利润的20%。在确保最低现金分红比例的前提下,公司在经营状况良好,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时,可以在确保最低现金分红比例的前提下,提出股票股利分配预案。

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要,需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定,有关调整利润分配政策的议案需经全体董事过半数同意,且经二分之一以上独立董事同意以及监事会全体监事过半数同意方可提交股东大会审议,独立董事应对利润分配政策的调整或变更发表独立意见。

有关调整利润分配政策的议案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过,该次股东大会应同时采用网络投票方式召开。

2020年4月27日,公司第四届董事会第二次会议审议了《广州酒家集团股份有限公司2019年度利润分配的议案》,拟订了公司2019年度利润分配方案为:以总股本403,996,184股为基数,向全体股东每10股派送现金股利人民币3.00元(含税),共计派发现金股利人民币121,198,855.20元(含税)。

在实施权益分派的股权登记日前,如公司总股本发生变动的,公司总股本发生变动的,公司拟维持每股分配比例不变,相应调整分配(转增)总额。并将另行公告具体调整情况。

上述预案已经第四届董事会第二次会议审议通过,并由公司独立董事发表了独立意见,尚需公司2019年年度股东大会审议批准。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	3.00	0	121,198,855.20	384,133,694.57	31.55
2018年	0	4.00	0	161,598,473.60	383,909,013.46	42.09
2017年	0	3.50	0	141,398,664.40	340,371,146.46	41.54

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况: 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划: 不适用

二、承诺事项履行情况

(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或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	广州市国资委	(1) 自该等股份上市之日起36个月内, 不转让或者委托他人管理持有的广州酒家股份, 也不由广州酒家回购该部分股份; (2) 锁定期届满后2年内若进行股份减持, 则所持有股份的减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价, 每年减持的公司股票数量不超过上年末所持有的公司股份数量的10%。拟减持广州酒家股份时, 将提前通知公司并予以公告, 并承诺将按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所等相关规定办理。	期限为公司股票上市后36个月内	是	是	-	-
	股份限售	吴家威、徐伟兵、冯永强、赵利平、郭伟雄	(1) 在广州酒家任职期间每年转让的股份不超过所持有该等股份总数的25%; 在离职后半年内, 不转让该等股票; (2) 将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、上海证券交易所《股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。	长期	是	是	-	-
	解决同业竞争	广州市国资委	在作为广州酒家的控股股东期间, 不会直接经营与公司的业务构成竞争的业务, 但可能通过对其他企业的投资, 从事或参与若干竞争性业务; 对此, 广州市国资委承诺将公允地对待在发行人及与公司从事相竞争业务的其他企业的投资, 为公司的最大利益行使股东权利。	长期	是	是	-	-
	其他	徐伟兵、王润培、杨荣明、王晓华、刘映红、吉力、高兆祥、郭伟雄、李立令、赵利平、卢加	(1) 本人不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人进行利益输送, 亦不会采用其他方式损害公司利益。 (2) 本人对自身日常的职务消费行为进行约束。 (3) 本人不会动用公司资产从事与自身履行职责无关的投资、消费活动。 (4) 本人将行使自身职权以促使公司董事会、薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。 (5) 若未来公司拟实施股权激励计划, 本人将行使自身职权以促使股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。	长期	是	是	-	-
	信息披露	广州市国资委、公司董事、监事、高级管理人员	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 将依法赔偿投资者损失。	长期	否	是	-	-
	稳定股价承诺	公司、广州市国资委、公司董事、高级管理人员	公司上市后三年内, 如公司股票收盘价格连续20个交易日低于最近一期经审计的每股净资产, 则启动稳定股价措施。公司、广州市国资委、公司董事、高级管理人员遵守和执行《广州酒家集团股份有限公司稳定股价预案》的内容并履行相应的义务, 承担相应的责任。	公司股票上市后36个月内	是	是	-	-
与股权激励相关的承诺	其他	公司	不为任何激励对象依据激励计划获取的有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 且不为其贷款提供担保。	2018-2023年	是	是	-	-

注:《广州酒家集团股份有限公司稳定股价预案》, 主要内容如下:

1. 《预案》启动条件和程序

(1) 预警条件: 公司上市后三年内, 当公司股票连续20个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整, 下同)的120%时, 公司将在10个交易日内召开投资者见面会, 与投资者就公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。

(2) 启动条件及程序：公司上市后三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期定期报告披露的每股净资产时，应当在 5 日内召开董事会、25 日内召开股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

(3) 停止条件：在上述第(2)项稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于最近一期定期报告披露的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。

上述第(2)项稳定股价具体方案实施期满后，如再次发生上述第(2)项的启动条件，则再次启动稳定股价措施。

2. 稳定股价的具体措施

当启动条件成就时，公司及相关主体将按下列顺序及时采取相应措施稳定股价：

(1) 公司稳定股价的具体措施

当触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司应依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，及时履行相关法定程序后采取以下部分或全部措施稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

①在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。公司单次用于回购股份的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的 10%，或单次回购股份数量不低于回购时股份公司股本的 1%，连续 12 个月内回购股份数量不超过回购时公司股本的 5%，且单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。

公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

②在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。

③通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。

④法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。

(2) 控股股东稳定股价的具体措施

当下列条件发生时，公司控股股东应在符合相关法律法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

(1) 公司无法实施回购股票，或公司虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件；且(2) 控股股东增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件。

控股股东在符合上市公司国有股东股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体实施方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。控股股东单次用于增持公司股票的资金总额不低于最近一个会计年度从公司分得的现金股利的 30%，连续 12 个月内控股股东增持股份数量不超过增持时公司股本的 5%，且连续 12 个月内用于增持公司股票的资金总额不超过最近一个会计年度从公司分得的现金股利的 100%。

(3) 董事、高级管理人员稳定股价的具体措施

当下列条件发生时，在公司领取薪酬且届时在任的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规及规范性文件的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：(1) 在控股股东增持公司股票方案实施完成后，如公司股票仍未满足“公司股票连续 20 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产”之条件；并且(2) 在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员增持公司股票不会致使公司将不满足法定上市条件。

有增持义务的公司董事、高级管理人员在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体实施方案中确定的增持金额和期间，通过交易所集中竞价交易方式增持公司股票。董事、高级管理人员单次用于购入公司股票的资金总额不低于上一年度从公司获得薪酬、津贴的 20%（税后）。公司董事、高级管理人员连续 12 个月内用于增持公司股票的资金总额不超过上一年度从公司获得薪酬的 100%（税后）。

触发前述股价稳定措施的启动条件时公司的董事、高级管理人员，不因稳定股价具体方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实施上述稳定股价的措施。

(4) 控股股东、持有公司股份的董事和高级管理人员以及其他董事，应在审议公司采取回购股份、实施审议公司稳定股价方案的相关股东大会及/或董事会上，应对相关议案以其所拥有的表决票全部投赞成票。

公司于上市后三年内新聘用的董事、高级管理人员须遵照《预案》要求履行相关义务。公司及控股股东应当促成公司新聘用的该等董事、高级管理人员遵守《预案》并签署相关承诺。

(5) 未能履行《预案》要求的约束措施

如公司未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,董事会应向投资者说明具体原因,向股东大会提出替代方案。股东大会对替代方案进行审议前,公司应通过接听投资者电话、公司公共邮箱、网络平台、召开投资者见面会等多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流,充分听取中小股东的意见和诉求,及时答复中小股东关心的问题。

如控股股东广州市国资委未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,公司应当扣减之后发放的现金股利,直至扣减金额累计达到等额于控股股东应用于履行增持公司股票义务之资金总额。

如董事、高级管理人员未能按照《预案》的要求制定和实施稳定股价的方案,公司应当从自未能履行《预案》约定义务当月起,扣减相关当事人每月薪酬的20%,直至累计扣减金额达到等额于相关当事人应用于履行增持公司股票义务之资金总额。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明: 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响: 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况: 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明: 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

详见第十一节“五、重要会计政策和会计估计”的“33. 重要会计政策和会计估计的变更”

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明: 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况: 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	9
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用

名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	15

聘任、解聘会计师事务所的情况说明: 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明: 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因: 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施: 不适用

八、面临终止上市的情况和原因: 不适用

九、破产重整相关事项: 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况: 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

报告期内, 公司及控股股东、实际控制人广州市人民政府国有资产监督管理委员会不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2020年4月27日, 公司召开第四届董事会第二次会议审议通过《广州酒家集团股份有限公司关于对公司第一期股票期权激励计划的部分激励权益予以注销的议案》	《广州酒家集团股份有限公司关于对公司第一期股票期权激励计划的部分激励权益予以注销的公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况: 不适用

员工持股计划情况: 不适用

其他激励措施: 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项: 不适用

2、已在临时公告披露, 但有后续实施的进展或变化的事项

单位: 万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	2019年预计金额	2019年实际发生金额(经审计)	差异
采购商品/接受劳务	德利丰公司	采购商品	市场定价	2,500.00	2,160.56	-339.44
	美时公司	采购商品	市场定价	2,800.00	1,847.62	-952.38
	小计	-	-	5,300.00	4,008.18	-1,291.82
出售商品/提供劳务	黄埔公司	销售商品	市场定价	1,200.00	133.77	-1,066.23
	黄埔公司	商标使用费	市场定价	35.00	6.17	-28.83
	弘鼎公司	销售商品	市场定价	2,200.00	1,984.84	-215.16
	德利丰公司	销售商品	市场定价	300.00	100.20	-199.80
	小计	-	-	3,735.00	2,224.98	-1,510.02
合计				9,035.00	6,233.16	-2,801.84

随着公司业务逐步发展,为进一步提升公司内部经营效率及信息披露质量,完善关联交易的规范运作管理,公司自2020年起关联交易信息的披露将按照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等规定在临时公告和定期报告中非财务报告部分披露关联人及关联交易相关信息;按照《企业会计准则36号—关联方披露》规定在定期报告中财务报告部分披露关联人及关联交易相关信息。上述调整后,由于公司与德利丰公司、美时公司、弘鼎公司等联营企业(参股公司)的交易不属于《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等规定的关联交易,自2020年起该等交易不在临时公告和定期报告中非财务报告部分披露,仅在定期报告中财务报告部分进行披露。

注:2019年实际发生金额为经审计数据,与《广州酒家集团股份有限公司关于确认2019年度日常关联交易的公告》(公告编号:2020-004)数据存在略微差异。

3、临时公告未披露的事项:不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项:不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项:不适用

3、临时公告未披露的事项:不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况:不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项:不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项:不适用

3、临时公告未披露的事项:不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项:不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项:不适用

3、临时公告未披露的事项:不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况:不适用

2、承包情况:不适用

3、租赁情况:不适用

(二) 担保情况:不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

单位:元 币种:人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	募集资金	150,000,000	0	0

(2) 单项委托理财情况

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额
中国工商银行股份有限公司广州荔湾支行	银行理财产品	50,000,000	2019年2月1日	2019年3月21日	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	2.9%	/	194,657.54	已回收	是	否	/
中国民生银行广州分行营业部	银行理财产品	50,000,000	2019年1月30日	2019年3月11日	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	3.06%	/	167,671.23	已回收	是	否	/
广州农村商业银行股份有限公司	银行理财产品	50,000,000	2019年2月1日	2019年5月2日	募集资金	银行理财产品	保本浮动收益型	3.5%	/	431,506.85	已回收	是	否	/

(3) 委托理财减值准备：不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况：不适用

(2) 单项委托贷款情况：不适用

(3) 委托贷款减值准备：不适用

(四) 其他重大合同：不适用

十六、其他重大事项的说明：不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

1. 精准扶贫规划

(1) 加大扶贫力度，坚决打赢攻坚战

2019年，公司对口帮扶梅州市梅南镇龙岗村、南坑村基本实现全员脱贫。驻村第一书记积极与当地派驻的党建指导员深入推进抓党建促扶贫工作：一是强化贫困村基层党组织领导核心地位，抓好贫困村“两委”班子建设；二是提升贫困村党组织的组织力、战斗力、凝聚力、帮助村干部提高依法办事能力；三是加快以党员队伍为骨干的脱贫攻坚“主力军”队伍建设。

(2) 谋划产业发展思路，壮大村集体经济收入

梅州市梅南镇龙岗村成立扶贫专业合作社，推动红米、百香果、鸽子等三个种养植项目，并采用“党组织+企业+合作社+贫困户”的方式稳步推进；南坑村利用企业自筹资金安装了光伏发电二期项目，增加村集体经济收入，进一步推进新农村基础设施建设。

(3) 助力消费扶贫，增加贫困户收入

以自采和第三方等渠道方式，采购贵州毕节、黔南贫困山区农副产品，通过消费扶贫提高贫困山区贫困户收入水平，为脱贫攻坚注入新动力。此外，主动送岗下乡，举办专场招聘会，鼓励贫困户到公司就业，通过解决就业方式来助推脱贫工作。

(4) 加强环境整治，改善村民居住环境

2019年为贵州毕节金珠村、宋家沟村划拨专项扶贫资金，用于贫困户家居环境改善、村容村貌整治工作，通过投入资金改造项目，使村容村貌和贫困群众的家居环境得到较大改善，村民生活质量有了较大提升。

(5) 实施乡村振兴三年行动，发展优势特色扶贫产业

积极响应乡村振兴行动口号，多举措支援乡村振兴工作，有效推动当地生态旅游村的建设工作。

2. 年度精准扶贫概要

(1) 组织部署，落实扶贫责任；

(2) 实施保障，不断改善民生；

(3) 因地制宜，开展产业帮扶；

(4) 基础建设，推进人居环境。

3. 精准扶贫成效

单位: 万元 币种: 人民币

指标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	280.8
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	282
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫
	<input type="checkbox"/> 旅游扶贫
	<input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫
	<input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫
	<input type="checkbox"/> 科技扶贫
	<input type="checkbox"/> 其他
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	
1.2 产业扶贫项目个数(个)	3
1.3 产业扶贫项目投入金额	120
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	282
2. 转移就业脱贫	
其中: 2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数(人/次)	70
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	64
3. 易地搬迁脱贫	
其中: 3.1 帮助搬迁户就业人数(人)	0
4. 教育脱贫	
其中: 4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数(人)	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中: 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
	<input type="checkbox"/> 开展生态保护与建设
	<input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式
	<input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位
	<input checked="" type="checkbox"/> 其他
其中: 6.1 项目名称	
6.2 投入金额	0
7. 兜底保障	
其中: 7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数(人)	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数(人)	0
8. 社会扶贫	
其中: 8.1 东西部扶贫协作投入金额	40
8.2 定点扶贫工作投入金额	88
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中: 9.1 项目个数(个)	6
9.2 投入金额	32.8
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数(人)	282
9.4 其他项目说明	春节慰问、水坝工程、党建宣传栏、中秋慰问、贫困户房屋修缮、文体广场建设
三、所获奖项(内容、级别): 无	

4. 后续精准扶贫计划

(1) 抓好产业管理发展

一是因地制宜发展休闲农业、乡村旅游、农产品加工业；二是发展蜂蜜加工、大棚蔬菜种植、科学养殖、小型扶贫车间；三是发挥好龙岗村无公害蔬菜种植基地品牌的优势，扩展产业多能化，引导村民种植应季蔬菜；四是积极争取光伏发电产业政策性补贴。

(2) 搞好乡村振兴战略谋划

结合目前的项目进展情况，进一步加强调研，做好2020年度乡村振兴战略实施计划的制定工作，进一步夯实基础，形成稳定的乡村振兴长效机制。

(3) 落实民生保障措施

重点围绕贫困户“八有”、教育、医疗、养老等民生保障，协助相关部门落实落地政策。

(4) 严格资金使用管理

严格执行资金使用管理办法，严格执行报批审核、招标投标、施工监理、第三方审计等制度规定，防控资金使用风险，确保资金使用安全，提高帮扶成效。

(5) 做好迎考各项准备

认真开展入户核查，落实好查漏补缺，完成贫困户“两不愁三保障”、人均可支配、发展产业等核心指标工作。

(6) 加大党建工作力度

融入村级党组织建设，继续开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，落实三会一课、公开公示等制度，推进扶贫工作规范化、制度化。

(二) 社会责任工作情况

公司作为华南地区深具岭南特色的大型食品制造及餐饮服务集团，积极履行企业公民应尽的义务。在保持公司经济效益增长，为股东创造价值的同时，肩负起对职工、客户、消费者、社会等其他利益相关者的责任。

1. 保护消费者权益

食品安全关乎企业生命，公司始终将产品质量和食品安全作为立足之本，把为消费者提供健康、安全的食品为最大的社会责任与担当。以风险防范为主线，持续加强产品质量与品质，向市场输出高于行业标准的合格商品。公司恪守按照国家对食品安全管理相关法规的规定，建立了科学、严格的食品安全监控体系，覆盖采购、生产、包装、售后等各环节确保产品可溯源，风险可控，以保持产品的安全与稳定。

2. 重视投资者回报

投资者公司在经济效益稳步增长同时，高度重视投资者回报，致力与投资者间建立和谐关系。除利用互动平台外，还建立起投资者热线、传真、电子邮箱等渠道，畅通公司与投资者间的交流渠道，做到全方位、持续不间断地与投资者进行沟通。为更好的回馈投资者，公司制定相对稳定的利润分配政策和分红方案，与广大投资者共同分享经营成果。

3. 提升研发创新实力

公司在保持企业持续发展的方面，公司顺应当前国家、社会关于对食品安全重点的关注，积极申报政府项目，与高校加强产学研协作提升研发实力，为公司生产的扩展，提供坚实的产品基础，技术基础。

4. 保护公司员工权益

公司尊重和保护员工，严格按照国家相关法律的规定，为员工提供社会保障。同时建立起相对完善的薪酬管理与激励机制，充分利用企业资源与优势，为员工发展创造良好环境和平台，使员工与企业共发展。

5. 维护供应商及客户权益

公司以“服务于大众，诚暖顾客心”为企业宗旨，以“合作共赢、携手发展”为原则，维护供应商和客户的权益。公司严格落实国家监管部门要求，从供应商及客户准入、过程控制、绩效评价和培育发展等方面制定了详实的规则制度，明确了工作流程和相应的职责，并严格按照上级管理部门关于清理拖欠民营企业中小企业账款的工作要求，压实责任，采取多项措施，确保供需双方权益，依法、合规、按期支付，保障供应商的权益。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

(1) 排污信息

公司以餐饮服务和食品制造业务为主,生产经营过程中可能产生废水、废气及固体废物等污染物。作为规模性企业,将环境保护作为企业可持续发展的重要内容,高度重视环境保护工作,污染物排放严格按照相关法律法规执行。报告期内,公司全资子公司广州酒家集团利口福食品有限公司属于广州市重点排污单位。

利口福公司污染物主要监控指标为废水的排放。报告期内,利口福公司通过污水净化设施处理后对外排水出水水质 COD、BOD、氨氮、SS 等各项污染源排放指标均处于国家环保水污染物排放三级标准之内,满足相关部门对水污染物排放限值(水)的要求。污染物排放情况信息如下:

单位名称	污染物名称	排放浓度	排放方式	执行的污染物排放标准	超标排放情况
广州酒家集团利口福食品有限公司	化学需氧量	38.25 mg/L	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否
	氨氮	1.79mg/L	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否
	总氮	13.76mg/L	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否
	五日生化需氧量	6.925mg/L	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否
	动植物油	0.2875mg/l	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否
	悬浮物	18mg/L	合流排放	广东省《水污染物排放限值》(DB44/26-2001) 第二时段三级标准	否

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内,利口福公司环保设施正常运行,由专业技术人员运行、维护环保设施,确保环保设施高效稳定运转,各污染物排放指标符合标准。为有效开展污染防治工作,利口福公司结合实际编制了《污水处理系统管理办法》加强实施管理。目前,利口福已建设两套污水处理系统,用于处理生产废水中的化学需氧量、氨氮等污染物。该系统 24 小时全天运营,无间断实时监测水质状况,定时自动抽取水样检测,并将检测结果上报各级相关监管部门监控平台。2019 年,为提升污水收集、处理效率,利口福公司对园区内排水管道进行雨污分流管道改造,并通过加强综合管理方式,逐步提升污水处理能力。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

利口福公司严格执行国家环保相关制度,按照监管部门规定对建设项目开展立项,环境影响评价工作并按要求执行。现有建设项目均通过环评审批,取得环评批复,竣工环保验收取得相关许可证等。

(4) 突发环境事件应急预案

利口福公司已编制《广州酒家集团利口福食品有限公司突发环境事件应急预案》并在广州市番禺区环境保护局进行备案。备案编号: 4401132017050。

(5) 环境自行监测方案

利口福公司设置自动监测仪全天 24 小时无间断监测水质状况,定时自动抽取水样检测并将检测数据上报各级环保部门。各班负责运营的人员按时抄录数据以作备份核查,同时检查自动监测仪是否正常运行。工作人员每月不定时对公司厂区内部的雨水、污水管道进行巡查,保障雨污分流正常。

(6) 其他应当公开的环境信息: 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

经核查,公司除上述利口福公司属于重点排污单位外,公司及其他下属子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污企业。公司及下属子公司严格按照环境保护相关法律法规的要求,进行生产经营,确保各项污染物的排放指标符合监管要求。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明: 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明: 不适用

十八、可转换公司债券情况: 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况

1、普通股股份变动情况表

报告期内,公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明: 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响: 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容: 不适用

(二) 限售股份变动情况: 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况: 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明): 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况: 不适用

(三) 现存的内部职工股情况: 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,317
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	14,365
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

前十名股东持股情况

单位: 股

股东名称(全称)	报告期内 增减	期末 持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结情况 股份状态	数量	股东性质
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	0	273,488,960	67.70	273,488,960	无	0	国有法人
全国社保基金四零六组合	7,574,282	7,574,282	1.87	0	无	0	国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	0	5,000,000	1.24	5,000,000	无	0	国有法人
全国社保基金一一五组合	-100,000	5,000,000	1.24	0	无	0	国有法人
温祈福	-818,100	4,708,878	1.17	0	无	0	境内自然人
国泰君安证券资管-光大银行- 国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	4,299,741	4,299,741	1.06	0	无	0	境内非国有法人
吴家威	-482,400	3,401,086	0.84	0	无	0	境内自然人
基本养老保险基金八零五组合	50,085	3,350,000	0.83	0	无	0	国有法人
中国农业银行股份有限公司- 富兰克林海弹性市值混合型证券投资基金	2,919,900	2,919,900	0.72	0	无	0	境内非国有法人
林杏绮	-236,500	2,805,887	0.69	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

单位: 股

股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
全国社保基金四零六组合	7,574,282	人民币普通股	7,574,282
全国社保基金一一五组合	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
温祈福	4,708,878	人民币普通股	4,708,878
国泰君安证券资管-光大银行-国泰君安君得明混合型集合资产管理计划	4,299,741	人民币普通股	4,299,741
吴家威	3,401,086	人民币普通股	3,401,086
基本养老保险基金八零五组合	3,350,000	人民币普通股	3,350,000
中国农业银行股份有限公司-富兰克林海弹性市值混合型证券投资基金	2,919,900	人民币普通股	2,919,900
林杏绮	2,805,887	人民币普通股	2,805,887
黄婉文	2,647,000	人民币普通股	2,647,000
招商银行股份有限公司-睿远成长价值混合型证券投资基金	2,540,486	人民币普通股	2,540,486
上述股东关联关系或一致行动的说明			-
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			-

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位: 股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州市人民政府国有资产监督管理委员会	273,488,960	2020年6月29日	0	首发上市
2	全国社会保障基金理事会转持一户	5,000,000	2020年6月29日	0	首发上市
	上述股东关联关系或一致行动的说明				-

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东: 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

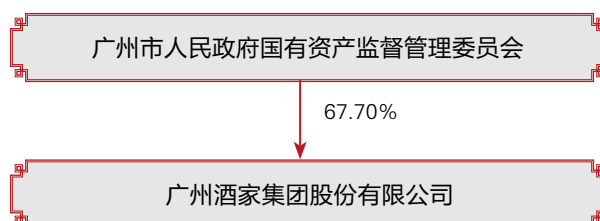
名 称	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陈浩钿
成立日期	2005 年 02 月 02 日
主要经营业务	国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

2、自然人: 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明: 不适用

4、报告期内控股股东变更情况索引及日期: 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(二) 实际控制人情况

1、法人

名 称	广州市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	陈浩钿
成立日期	2005 年 02 月 02 日
主要经营业务	国有资产监督管理
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用

2、自然人: 不适用

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明: 不适用

4、报告期内实际控制人变更情况索引及日期: 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司: 不适用

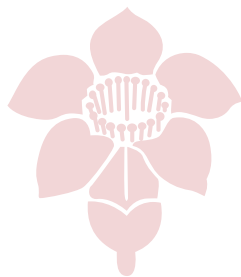
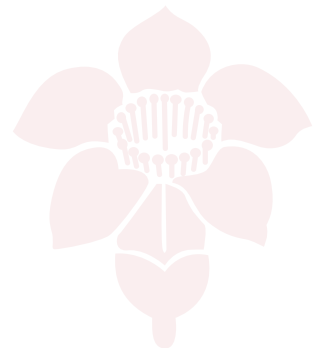
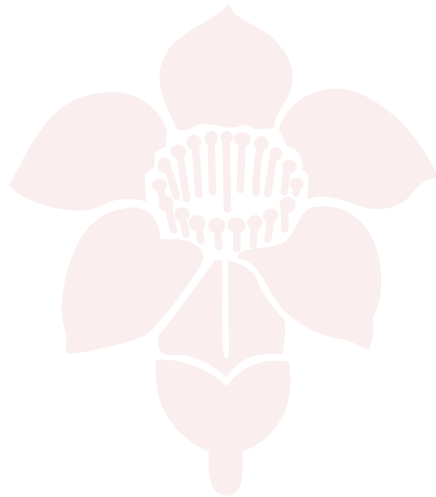
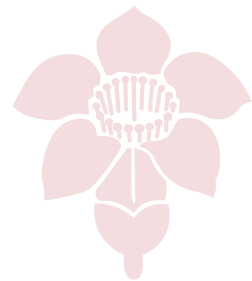
(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍: 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东: 不适用

六、股份限制减持情况说明: 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用



第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓 名	职 务 (注)	性 别	年 龄	任期 起始日期	任期 终止日期	年初 持股数	年末 持股数	年度内股 份增减变 动量	增减 变动原因	报告期内从公司 获得的税前报酬 总额 (万元)	是否在公 司关联方 获取报酬
徐伟兵	董事长	男	49	2017-05-10	2023-03-31	798,282	798,282	0	-	133.64	否
赵利平	副董事长	男	48	2020-04-01	2023-03-31	587,370	529,370	-58,000	个人资金需求	112.86	否
	总经理			2020-01-13	2023-03-31						
孙晓莉	董事	女	45	2020-04-01	2023-03-31	-	-	-	-	-	否
谢 康	独立董事	男	56	2019-01-18	2023-03-31	-	-	-	-	7.55	否
李进一	独立董事	男	56	2019-01-18	2023-03-31	-	-	-	-	7.55	否
沈肇章	独立董事	男	55	2019-01-18	2023-03-31	-	-	-	-	7.55	否
曹 庸	独立董事	男	54	2019-01-18	2023-03-31	-	-	-	-	7.55	否
王润培	独立董事 (离任)	男	68	2015-05-22	2019-1-18	-	-	-	-	-	否
杨荣明	独立董事 (离任)	男	66	2015-05-22	2019-1-18	-	-	-	-	-	否
王晓华	独立董事 (离任)	男	59	2015-05-22	2019-1-18	-	-	-	-	0.79	否
刘映红	独立董事 (离任)	女	52	2015-05-22	2019-1-18	-	-	-	-	0.79	否
陈峻梅	监事会主席	女	54	2020-04-01	2023-03-31	-	-	-	-	-	否
张 琼	监事会主席 (离任)	女	52	2017-09-19	2020-04-01	-	-	-	-	-	否
陈浩源	监事	男	48	2017-09-19	2023-03-31	-	-	-	-	-	否
郭伟雄	职工监事	男	50	2015-05-22	2023-03-31	617,202	617,202	0	-	113.06	否
潘建国	副总经理	男	54	2017-12-29	2023-03-31	-	-	-	-	85.83	否
李立令	副总经理 (离任)	男	49	2015-05-22	2020-01-06	-	-	-	-	121.62	否
	董事会秘书 (离任)			2009-02-23	2020-01-06						
黎 钢	副总经理	男	52	2020-01-13	2023-03-31	-	-	-	-	-	否
陈 扬	董事会秘书	男	46	2020-01-13	2023-03-31	-	-	-	-	-	否
卢 加	财务总监	女	44	2016-08-12	2023-03-31	-	-	-	-	57.88	否
合 计	/	/	/	/	/	2,002,854	1,944,854	-58,000	/	656.67	/

姓 名	主要工作经历
徐伟兵	徐伟兵先生，出生于1970年11月，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。曾任公司党委副书记、副董事长、总经理，现任公司党委书记、董事长。
赵利平	赵利平先生，出生于1971年8月，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，助理经济师。曾任公司党委委员、副总经理兼广州酒家集团餐饮管理有限公司董事长，现任公司副董事长、党委副书记、总经理。
孙晓莉	孙晓莉女士，出生于1974年5月，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，管理学硕士。曾任广州市人民政府研究室城市发展处副处长，广州市人民政府研究室社会发展处副处长、处长，现任广州酒家集团股份有限公司党委副书记、董事。
谢 康	谢康先生，出生于1963年10月，汉族，中共党员，中国国籍，无境外永久居留权，管理学博士。现任中山大学管理学院教授、博士生导师，华侨大学经济管理学院博士生导师，中国信息经济学会理事长，任本公司独立董事，索菲亚家居股份有限公司独立董事，重庆市水务资产经营有限公司外部董事，广州发展集团股份有限公司独立董事，DuoyiInformation, Inc. 独立董事。

续上表

姓 名	主要工作经历
李进一	李进一先生, 出生于1964年3月, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 法学硕士。现任暨南大学管理学院副教授, 广东胜伦律师事务所律师, 任本公司独立董事, 广东奥飞数据科技股份有限公司独立董事, 盛京银行股份有限公司独立非执行董事。
沈肇章	沈肇章先生, 出生于1964年8月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 经济学博士。现任暨南大学经济学院财税系教授、系主任, 任本公司独立董事, 国光电器股份有限公司独立董事, 广州毅昌科技股份有限公司独立董事, 广东因赛品牌营销集团股份有限公司独立董事, 索菲亚家居股份有限公司监事。
曹 庸	曹庸先生, 出生于1966年3月, 苗族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 理学博士。现任华南农业大学食品学院食品科学系教授, 任本公司独立董事。
陈峻梅	陈峻梅女士, 出生于1965年6月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历。现任公司监事会主席, 广州地铁集团有限公司监事会主席, 广州医药集团有限公司监事会主席。
陈浩源	陈浩源先生, 出生于1971年7月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科学历, 经济师。现任公司监事、广州岭南国际企业集团有限公司监事。
郭伟雄	郭伟雄先生, 出生于1969年8月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 工商管理硕士, 高级政工师。现任公司工会主席、总法律顾问、职工监事、纪委委员, 兼任广州酒家集团利口福食品有限公司党总支书记。
潘建国	潘建国先生, 出生于1965年11月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 理学博士。曾任广州百货企业集团有限公司党委委员、副总经理, 广百地产投资有限公司董事长, 现任公司副总经理。
黎 钢	黎钢先生, 出生于1968年3月, 汉族, 中共党员, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大学本科。曾任广州商贸投资控股集团有限公司临时党委委员、副总经理, 广州友谊集团有限公司副总经理, 广州友谊集团股份有限公司党委委员、副总经理, 现任公司副总经理。
陈 扬	陈扬先生, 出生于1973年5月, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 工商管理硕士, 中国注册会计师协会会员, 中国资产评估师。曾任北京中天衡平国际资产评估有限公司常务副总经理、首席评估师, 中和资产评估有限公司广东分公司负责人, 现任公司董事会秘书、总经理助理。
卢 加	卢加女士, 出生于1975年6月, 汉族, 中国国籍, 无境外永久居留权, 本科。曾任公司财务经理, 广东华联建设投资管理股份有限公司财务总监, 公司财务副总监, 现任公司财务总监。

其它情况说明

1.2020年1月6日, 李立令先生因工作变动原因向公司辞去副总经理、董事会秘书职务。

2.2020年1月13日公司召开第三届董事会第三十八次会议审议《关于聘任广州酒家集团股份有限公司总经理的议案》、《关于聘任广州酒家集团股份有限公司副总经理的议案》和《关于聘任广州酒家集团股份有限公司董事会秘书的议案》, 董事会同意聘任赵利平先生为公司总经理、黎钢先生为公司副总经理及陈扬先生为公司董事会秘书。

3. 公司第三届董事会、监事会任期已届满。2020年4月1日公司召开第一次临时股东大会, 经投票选举产生第四届董事会董事成员和第四届监事会成员。其中, 第四届董事会由7名成员组成, 徐伟兵先生、赵利平先生、孙晓莉女士为公司非独立董事; 谢康先生、沈肇章先生、李进一先生、曹庸先生为公司独立董事。第四届监事会由3名成员组成, 陈峻梅女士、陈浩源先生为公司监事, 郭伟雄为公司民主选举产生的职工代表监事。

4.2020年4月1日, 公司召开第四届董事会第一次会议, 选举徐伟兵先生为董事长, 赵利平先生为副董事长; 聘任赵利平先生为公司总经理, 潘建国先生、黎钢先生为公司副总经理, 陈扬先生为公司董事会秘书, 卢加女士为公司财务总监, 上述高级管理人员任期与第四届董事会任期一致。

5.2020年4月1日, 公司召开第四届监事会第一次会议, 选举陈峻梅女士为监事会主席。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况: 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况: 不适用

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
谢 康	中山大学管理学院	教授、博士生导师	2001 年 6 月	-
	华侨大学经济管理学院	博士生导师	2003 年 1 月	-
	中国信息经济学会	理事长	2002 年 1 月	-
	索菲亚家居股份有限公司	独立董事	2015 年 7 月	-
	重庆市水务资产经营有限公司	外部董事	2015 年 1 月	-
	广州发展集团股份有限公司	独立董事	2016 年 5 月	-
	DuoyiInformation, Inc	独立董事	2018 年 5 月	-
李进一	暨南大学管理学院	副教授	2005 年 6 月	-
	广东胜伦律师事务所	执业律师	2017 年 12 月	-
	广州海格通信集团股份有限公司	独立董事	2013 年 7 月	2019 年 9 月
	牧高笛户外用品股份有限公司	独立董事	2015 年 10 月	2020 年 3 月
	广东奥飞数据科技股份有限公司	独立董事	2016 年 10 月	-
	盛京银行股份有限公司	独立非执行董事	2018 年 4 月	-
沈肇章	暨南大学经济学院	财税系主任	1999 年 2 月	-
	国光电器股份有限公司	独立董事	2015 年 1 月	-
	索菲亚家居股份有限公司	监事	2015 年 1 月	-
	广州毅昌科技股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月	-
	广东因赛品牌营销集团股份有限公司	独立董事	2019 年 10 月	-
曹 庸	华南农业大学食品学院	食品科学系主任	2006 年 10 月	2019 年 12 月
	华南农业大学食品学院	食品科学系教授	2020 年 1 月	-
陈峻梅	广州市地铁集团有限公司	监事会主席	2018 年 2 月	-
	广州医药集团有限公司	监事会主席	2019 年 12 月	-
张 琼	广州岭南国际企业集团有限公司	监事会主席	2017 年 6 月	2019 年 12 月
陈浩源	广州岭南国际企业集团有限公司	监事	2017 年 6 月	-

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会审议后提交董事会批准。董事、独立董事薪酬由董事会审议后提交股东大会批准，监事根据公司相关薪酬政策执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事的薪酬根据股东大会批准的方案执行。高级管理人员的报酬由相应的薪酬政策及当年度公司的经营情况、个人的考评确定。股东委派监事不在公司领取报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员的报酬严格按照经审议方案执行，独立董事领取经股东大会审议通过的薪酬，对高级管理人员发放经董事会确定的薪酬，其他人员根据公司相关薪酬政策据实发放。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	656.67 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓 名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐伟兵	董事长	选举	换届选举
赵利平	副董事长	选举	换届选举
	总经理	聘任	聘任
孙晓莉	董事	选举	换届选举
王润培	独立董事	离任	任期届满
杨荣明	独立董事	离任	任期届满
王晓华	独立董事	离任	任期届满
刘映红	独立董事	离任	任期届满
谢 康	独立董事	选举	届满选举
李进一	独立董事	选举	届满选举
沈肇章	独立董事	选举	届满选举
曹 庸	独立董事	选举	届满选举
陈峻梅	监事会主席	选举	换届选举
张 琼	监事会主席	离任	任期届满
陈浩源	监事	选举	换届选举
郭伟雄	监事	选举	换届选举
潘建国	副总经理	聘任	聘任
黎 钢	副总经理	聘任	聘任
李立令	副总经理、董事会秘书	离任	工作变动
陈 扬	董事会秘书	聘任	聘任
卢 加	财务总监	聘任	聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明: 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,075
主要子公司在职员工的数量	3,110
在职员工的数量合计	5,185
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成

专业构成类别	专业构成人数
餐饮板块业务人员	2,115
食品制造业业务人员	1,855
财务部	137
设备及维修保养部门	170
后勤及辅助部门	908
合计	5,185

教育程度

教育程度类别	数量(人)
高中及以下	4,008
大专及高技	685
本科及以上	492
合计	5,185

(二) 薪酬政策

公司依据国家、省、市及上级主管部门法律法规、相关政策、规定,结合公司实际情况制定薪酬政策,在薪酬管理制度的基础上,以经济效益为重,结合各类经济指标、经营计划和项目推进情况进行微调,同时通过绩效考评机制保障薪酬制度得到有效执行。

(三) 培训计划

公司培训工作主要围绕新员工岗前培训、“三才计划”储备干部培训、楼面和生产部门技能培训、食品安全生产培训等专项展开,辅以开办中山大学广酒商学院和“粤菜师傅”工作室、参加各级及各类竞技比赛、与技能院校共建培训班、参加华南理工大学网络学院、广东广播电视大学等院校大专学历进修班等形式提升员工整体学历教育水平和专业技能水平。

(四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	5,217,179.93(小时)
劳务外包支付的报酬总额	109,606,387.51(元)

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所有关要求,建立起股东大会、董事会、监事会和经理层相互制衡、各负其责的运作体系。董事会下设5个专门工作委员会:战略、薪酬与考核、审计、预算及提名委员会,其成员由董事组成,其中审计委员会与薪酬与考核委员会由独立董事组成。各委员会发挥公司运作中专项作用,以完善董事会决策运行机制。公司治理中不断完善结构,推进各项规范管理工作,健全内部管理和控制制度,提升公司治理水平,持续加强信息披露工作的义务与责任,确保信息披露的真实、准确、完整、及时,维护广大投资者的知情权,确保股东能够充分行使权力。公司董事、监事及管理层根据各自职能,严格执行公司经营计划,努力应对市场环境的变化促进公司业务发展,维护与提升公司市值,树立公司品牌与良好形象。

(一) 股东大会运作情况

公司股东大会是公司最高权力机构,职责清晰,有明确的议事规则并得到有效执行。报告期内,公司共召开股东大会4次。股东大会的召集、召开程序、出席会议人员资格、表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等法律法规的规定。公司无重大事项避开发股东大会的情况,亦不存在先实施后审议的情况。

(二) 董事会运作情况

公司严格按照《公司法》、公司《章程》规定的选聘程序选聘董事,公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求,公司各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度相应工作条例开展工作,认真审议各项议题。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、预算委员会等五个专业委员会,且独立董事人数占多数,人员组成合理。专业委员会设立以来,在公司的经营管理中充分发挥其专业性作用,独立董事勤勉诚信地履行职责,在审议关联交易、内部控制规范的过程中提出了宝贵的意见与建议,确保做到合理、科学决策。报告期内,公司共召开7次董事会会议,包括3次现场会议和4次现场与通讯相结合会议,共审议通过46个议案。公司董事会下设五个专门委员会,以现场会议方式共召开13次董事会专门委员会会议,共审议通过30个议案。会议的召集、召开均符合《公司法》和《公司章程》相关规定。

(三) 监事会运作情况

监事会作为公司的监督机构,向股东大会负责。其拥有对公司进行财务检查、业务监督、对董事高管人员监督、股东大会会议召集等多项权利。监事会成员能够勤勉尽责,以专业的知识,依法对公司运作、财务检查以及内部控制运行等合法合规性进行监督检查,切实维护公司的利益及股东的权益,落实监督管理工作,规范公司运转。根据《上市公司监事会工作指引》、《公司章程》、《公司监事会议事规则》等相关规定,报告期内,公司共召开7次监事会会议,会议的召开程序合法合规,形成的决议合法、有效。

(四) 信息披露情况

公司根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记管理制度》等相关规定,严格履行信息披露义务,保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平公正。有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生,确保广大投资者能公平公正的获取公司的信息。

(五) 投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作。自上市以来,积极开展投资者关系管理工作,指定专人负责与投资者进行沟通交流,设立了投资者电话专线、专用邮箱等渠道,利用上交所E互动平台,积极回复投资者的咨询、接受投资者来访与调研,努力与投资者建立良性的互动关系。畅通的投资者沟通渠道与方式,使得投资者可以更全面、深入客观的了解公司。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异;如有重大差异,应当说明原因:不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 18 日	www.see.com.cn	2019 年 1 月 22 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 29 日	www.see.com.cn	2019 年 3 月 30 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 22 日	www.see.com.cn	2019 年 5 月 23 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 11 月 20 日	www.see.com.cn	2019 年 11 月 21 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否 独立董事	参加董事会情况					参加股东大会情况	
		本年应参加 董事会次数	亲自 出席次数	以通讯方式 参加次数	委托 出席次数	缺席次数	是否连续两次未 亲自参加会议	出席股东 大会的次数
徐伟兵	否	7	7	0	0	0	否	4
谢 康	是	7	7	3	0	0	否	3
李进一	是	7	6	0	1	0	否	3
沈肇章	是	7	7	1	0	0	否	3
曹 庸	是	7	6	0	1	0	否	2

注：2019 年 4 月 23 日曹庸因工作原因，委托沈肇章对第三届董事会第三十三次会议全部议案投赞成票；2019 年 10 月 28 日李进一因工作原因，委托沈肇章对第三届董事会第三十六次会议全部议案投赞成票。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况：不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况：不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明：不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明：不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划：不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

报告期内, 公司董事会下设薪酬与考核委员会, 主要负责公司高级管理人员的薪酬方案的制定及执行; 负责公司高管人员的考评方案的制定及执行。根据《公司董事、监事、高管人员薪酬管理制度》、《高层管理人员年度经营业绩考核与薪酬分配试行办法》的要求, 高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效薪酬组成。根据高级管理人员所任职位的价值、责任、能力、市场薪资行情等因素确定, 为年度的基本报酬; 根据公司年度目标绩效奖金为基础, 与公司年度经营绩效相挂钩, 年终根据当年考核结果统算兑付。

八、是否披露内部控制自我评价报告

详见公司于2020年4月29日在上海证券交易所网站披露的《广州酒家集团股份有限公司2019年度内部控制评价报告》。
报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明: 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

详见公司于2020年4月29日在上海证券交易所网站披露的《广州酒家集团股份有限公司内部控制审计报告》。
是否披露内部控制审计报告: 是

第十节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计报告

信会师报字[2020]第 ZC10195 号

广州酒家集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广州酒家集团股份有限公司（以下简称广州酒家）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州酒家 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>(一) 收入确认</p> <p>请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释二十七。</p> <p>广州酒家的主营业务收入包括直接销售模式和经销模式，金额分别为人民币 139,961.20 万元和人民币 159,316.02 万元。直接销售收入于向消费者交付商品后确认为销售收入。鉴于销售交易数量庞大，部分交易采用现金交易，相比于银行转账，现金结算缺乏有迹可循的交易记录，且现金交易凭证属于证明力较弱的内部证据，企业大量使用现金结算容易产生舞弊行为。同时，由于收入是广州酒家的关键绩效指标之一，因此存在管理层为了达到特定目标或满足期望而操纵收入确认时点的内在风险，我们因而将公司销售收入的确认识别为关键审计事项。</p>	<p>我们评估收入确认的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解了公司报告期内关于销售与收款的相关内部控制，并测试了相关内部控制的执行情况。 2、了解了公司报告期内与销售与收款的相关的信息系统一般控制，并测试了相关内部控制的执行情况。 3、选取接近年末的直接销售交易样本，检查相关支持性文件的样本，以评估收入是否在适当的会计期间内确认。 4、选取报告期内主要客户的营业收入情况、应收账款和预收账款余额进行函证。 5、查阅了公司报告期内主要非直接销售客户的销售合同，并追查至收入确认的支持性文件。 6、取得公司报告期内主要非直接销售客户的工商登记资料、机读信息或公示信息资料等，证实主要销售客户的基本经营情况及真实性。 7、取得公司报告期内的退货情况，核查是否存在当期突击销售、期后大额退回的情形。

续上表

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(二) 非同一控制下合并	
请参阅财务报表附注“三、公司重要会计政策、会计估计”注释五所述的会计政策及“六、合并范围的变更”注释一。	
2019年7月18日,广州酒家自第三方以现金20,092.84万元,取得广州陶陶居食品有限公司100%的股权。于购买日,广州陶陶居食品有限公司可辨认净资产的公允价值为16,136.38万元,广州酒家因本次非同一控制下企业合并确认了商誉人民币3,956.46万元。鉴于本次非同一控制下企业合并取得的可辨认净资产的重要性,以及对于可辨认净资产公允价值评估涉及运用重大的判断和假设,我们将其识别为关键审计事项。	我们的审计程序包括:
非同一控制下企业合并中对购买日的确定、或有对价、商誉的计算及减值测试等方面涉及管理层重要的判断和假设。因此,我们将公司本期非同一控制下合并陶陶居的事项识别为关键审计事项。	1、获取并查看了股权转让协议、董事会决议和政府批文等交易相关资料,检查了相关法律手续的履行,并与管理层就购买日的确定进行了讨论;
	2、获取并查看了陶陶居于购买日的评估报告,并复核了第三方评估机构的资质、专业胜任能力及独立性;
	4、复核了管理层对企业合并的会计处理,以及该交易在财务报表附注中相关披露的充分性。
	5、了解期末商誉减值测试过程并将减值测试所采用的方法、关键假设及参数进行复核。

四、其他信息

广州酒家管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括广州酒家2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估广州酒家的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项,并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广州酒家的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国·上海

中国注册会计师:
(项目合伙人)



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十七日



二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金	七、1	1,295,638,085.44	1,242,295,787.97
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	119,278,095.69	67,776,014.21
应收款项融资			
预付款项	七、7	10,659,833.50	5,433,616.88
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	31,347,011.19	19,823,102.36
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	233,344,245.52	164,185,259.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	36,147,439.69	317,281,022.51
流动资产合计		1,726,414,711.03	1,816,794,803.38
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	七、13		4,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	12,099,622.60	6,881,267.06
其他权益工具投资	七、17	9,632,552.66	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	11,219,891.25	12,082,681.84
固定资产	七、20	616,177,007.51	383,169,940.84
在建工程	七、21	265,664,092.44	99,803,475.72
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	145,734,603.99	95,154,121.93
开发支出			
商誉	七、27	39,564,576.80	
长期待摊费用	七、28	64,201,403.38	48,230,469.54
递延所得税资产	七、29	23,616,568.23	14,364,385.07
其他非流动资产	七、30	17,678,648.01	22,156,902.88
非流动资产合计		1,205,588,966.87	685,843,244.88
资产总计		2,932,003,677.90	2,502,638,048.26

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

合并资产负债表(续)

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	213,379,808.03	145,490,588.30
预收款项	七、36	108,261,534.15	95,231,349.14
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	七、37	89,026,716.37	73,990,172.60
应交税费	七、38	18,974,258.72	17,551,072.98
其他应付款	七、39	221,195,006.20	144,501,980.32
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			
其他流动负债			
流动负债合计		650,837,323.47	476,765,163.34
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	32,149,245.82	31,598,130.42
递延所得税负债	七、29	37,402,291.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计		69,551,537.78	31,598,130.42
负债合计		720,388,861.25	508,363,293.76
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、51	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、53	570,786,846.22	567,207,798.83
减: 库存股			
其他综合收益	七、55	4,787,669.76	
专项储备			
盈余公积	七、57	189,497,342.55	151,221,252.43
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,020,179,704.30	827,070,646.93
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		2,189,247,746.83	1,949,495,882.19
少数股东权益		22,367,069.82	44,778,872.31
所有者权益(或股东权益)合计		2,211,614,816.65	1,994,274,754.50
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,932,003,677.90	2,502,638,048.26

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成



母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		908,878,374.87	647,364,590.40
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	2,121,937.11	3,812,540.49
应收款项融资			
预付款项		1,959,972.85	1,051,112.04
其他应收款	十七、2	131,396,612.15	135,821,015.36
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		9,137,100.90	14,835,681.77
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,511,036.03	307,169,710.67
流动资产合计		1,055,005,033.91	1,110,054,650.73
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	877,297,014.99	632,021,856.15
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		12,996,183.40	13,601,503.36
固定资产		69,715,433.34	72,266,406.78
在建工程		72,483,205.86	56,807,652.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,935,237.44	11,826,056.95
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,944,258.44	23,284,457.61
递延所得税资产		5,288,605.12	4,702,903.64
其他非流动资产			1,072,034.07
非流动资产合计		1,063,659,938.59	815,582,871.44
资产总计		2,118,664,972.50	1,925,637,522.17

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

母公司资产负债表(续)

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,949,807.16	23,708,455.59
预收款项		45,036,825.90	42,922,614.40
应付职工薪酬		31,827,671.33	29,934,287.22
应交税费		1,093,161.48	5,437,249.59
其他应付款		205,583,252.93	235,948,073.60
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		304,490,718.80	337,950,680.40
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			1,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			1,000,000.00
负债合计		304,490,718.80	338,950,680.40
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		573,532,784.54	567,207,800.24
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		189,599,991.04	151,323,900.92
未分配利润		647,045,294.12	464,158,956.61
所有者权益(或股东权益)合计		1,814,174,253.70	1,586,686,841.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		2,118,664,972.50	1,925,637,522.17

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

合并利润表

2019年1—12月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	七、59	3,028,699,725.72	2,537,127,359.07
其中: 营业收入	七、59	3,028,699,725.72	2,537,127,359.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,571,845,463.87	2,090,870,889.84
其中: 营业成本	七、59	1,431,028,789.71	1,150,437,017.68
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	七、60	26,710,009.51	26,243,224.33
销售费用	七、61	778,680,874.11	657,913,901.04
管理费用	七、62	300,007,439.10	230,577,221.27
研发费用	七、63	61,337,012.44	48,472,394.93
财务费用	七、64	-25,918,661.00	-22,772,869.41
其中: 利息费用		14,769.74	
利息收入		28,481,076.95	24,777,389.62
加: 其他收益	七、65	8,748,784.49	3,848,580.01
投资收益(损失以“-”号填列)	七、66	5,982,889.75	12,601,716.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		1,511,897.95	1,073,232.42
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)	七、69	-5,804,333.58	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、70		-3,259,704.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、71	69,479.01	131,082.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		465,851,081.52	459,578,144.34
加: 营业外收入	七、72	2,581,105.39	7,530,481.81
减: 营业外支出	七、73	1,416,370.95	2,676,691.62
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		467,015,815.96	464,431,934.53
减: 所得税费用	七、74	83,577,512.13	81,070,710.37
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		383,438,303.83	383,361,224.16
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		383,438,303.83	383,361,224.16
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		384,133,694.57	383,909,013.46
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-695,390.74	-547,789.30
六、其他综合收益的税后净额		277,653.26	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		277,653.26	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		277,653.26	
(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		277,653.26	
2. 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) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 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		383,715,957.09	383,361,224.16
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		384,411,347.83	383,909,013.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-695,390.74	-547,789.30
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.9508	0.9503
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.9508	0.9503

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: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

母公司利润表

2019 年 1—12 月

编制单位：广州酒家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	743,373,279.89	845,269,133.38
减：营业成本	十七、4	318,875,436.32	394,990,392.63
税金及附加		4,251,406.95	4,643,669.39
销售费用		274,072,610.27	268,302,398.92
管理费用		122,132,078.49	114,102,060.96
研发费用		19,646.16	229,920.44
财务费用		-17,961,667.20	-12,877,965.72
其中：利息费用			
利息收入		19,844,567.41	15,017,126.13
加：其他收益		6,752,047.77	1,846,292.53
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	342,271,813.15	264,644,914.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,176,764.01	1,070,021.51
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-403,794.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-651,708.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52.70	124,622.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		390,603,888.50	341,842,778.30
加：营业外收入		1,157,219.62	6,394,183.02
减：营业外支出		1,052,532.14	1,922,922.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		390,708,575.98	346,314,039.26
减：所得税费用		12,855,641.66	22,366,705.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		377,852,934.32	323,947,333.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		377,852,934.32	323,947,333.56
（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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		377,852,934.32	323,947,333.56
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.9353	0.8019
（二）稀释每股收益（元/股）		0.9353	0.8019

法定代表人：徐伟兵

主管会计工作负责人：卢加

会计机构负责人：赖小成



合并现金流量表

2019年1—12月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	附注	2019 年度	2018 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		3,263,585,317.96	2,809,536,336.64
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		1,006,548.63	1,400,327.48
收到其他与经营活动有关的现金	七、76(1)	61,161,502.85	83,709,781.60
经营活动现金流入小计		3,325,753,369.44	2,894,646,445.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,491,243,832.29	1,208,806,262.43
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			
支付给职工及为职工支付的现金		621,635,574.03	510,311,319.58
支付的各项税费		258,237,560.49	276,060,416.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、76(2)	473,254,608.54	423,446,308.68
经营活动现金流出小计		2,844,371,575.35	2,418,624,307.03
经营活动产生的现金流量净额		481,381,794.09	476,022,138.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		460,600,000.00	1,050,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,470,991.80	13,753,853.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		132,835.00	277,701.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、76(3)	28,635,863.02	
投资活动现金流入小计		493,839,689.82	1,064,031,554.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		391,066,683.78	298,501,554.20
投资支付的现金		177,356,750.00	1,292,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		192,969,141.30	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		761,392,575.08	1,590,501,554.20
投资活动产生的现金流量净额		-267,552,885.26	-526,469,999.78
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		2,750,000.00	1,292,575.15
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,750,000.00	1,292,575.15
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76(5)	3,974,577.01	6,132,650.63
筹资活动现金流入小计		6,724,577.01	7,425,225.78
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,468,340.80	142,662,818.81
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		869,867.20	1,264,154.41
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76(6)	3,942,847.57	6,146,764.82
筹资活动现金流出小计		166,411,188.37	148,809,583.63
筹资活动产生的现金流量净额		-159,686,611.36	-141,384,357.85
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		54,142,297.47	-191,832,218.94
加: 期初现金及现金等价物余额		1,241,095,787.97	1,432,928,006.91
六、期末现金及现金等价物余额		1,295,238,085.44	1,241,095,787.97

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

编制单位：广州酒家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019 年度	2018 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		810,132,223.53	926,074,460.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,547,110,573.53	2,971,803,577.93
经营活动现金流入小计		4,357,242,797.06	3,897,878,038.51
购买商品、接受劳务支付的现金		368,333,340.71	471,438,522.06
支付给职工及为职工支付的现金		209,016,867.23	206,213,842.18
支付的各项税费		24,750,691.72	40,110,457.29
支付其他与经营活动有关的现金		3,708,134,277.94	3,146,097,363.39
经营活动现金流出小计		4,310,235,177.60	3,863,860,184.92
经营活动产生的现金流量净额		47,007,619.46	34,017,853.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		350,000,000.00	680,000,000.00
取得投资收益收到的现金		341,095,049.14	265,800,262.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,450.00	4,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		691,122,499.14	945,804,262.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,063,489.97	96,217,518.22
投资支付的现金		93,170,000.00	1,024,620,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		199,816,100.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		315,049,589.97	1,120,837,518.22
投资活动产生的现金流量净额		376,072,909.17	-175,033,256.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,974,577.01	6,132,650.63
筹资活动现金流入小计		3,974,577.01	6,132,650.63
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		161,598,473.60	141,398,664.40
支付其他与筹资活动有关的现金		3,942,847.57	6,146,764.82
筹资活动现金流出小计		165,541,321.17	147,545,429.22
筹资活动产生的现金流量净额		-161,566,744.16	-141,412,778.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		261,513,784.47	-282,428,181.18
加：期初现金及现金等价物余额		647,364,590.40	929,792,771.58
六、期末现金及现金等价物余额		908,878,374.87	647,364,590.40

法定代表人：徐伟兵

主管会计工作负责人：卢加

会计机构负责人：赖小成



合并所有者权益变动表
2019年1—12月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	403,996,184.00				567,207,798.83				151,221,252.43		827,070,646.93		1,949,495,882.19	44,778,872.31	1,994,274,754.50	
加：会计政策变更								4,510,016.50	490,796.69		8,359,129.83		13,359,943.02	85.50	13,360,028.52	
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	403,996,184.00				567,207,798.83			4,510,016.50	151,712,049.12		835,429,776.76		1,962,855,825.21	44,778,957.81	2,007,634,783.02	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					3,579,047.39			277,653.26	37,785,293.43		184,749,927.54		226,391,921.62	-22,411,887.99	203,980,033.63	
(一)综合收益总额								277,653.26			384,133,694.57		384,411,347.83	-695,390.74	383,715,957.09	
(二)所有者投入和减少资本					3,579,047.39								3,579,047.39	-20,846,630.05	-17,267,582.66	
1.所有者投入的普通股														-20,909,991.40	-20,909,991.40	
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					6,324,984.30								6,324,984.30		6,324,984.30	
4.其他					-2,745,936.91								-2,745,936.91	63,361.35	-2,682,575.56	
(三)利润分配									37,785,293.43		-199,383,767.03		-161,598,473.60	-869,867.20	-162,468,340.80	
1.提取盈余公积									37,785,293.43		-37,785,293.43					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东) 的分配											-161,598,473.60		-161,598,473.60	-869,867.20	-162,468,340.80	
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	403,996,184.00				570,786,846.22			4,787,669.76	189,497,342.55		1,020,179,704.30		2,189,247,746.83	22,367,069.82	2,211,614,816.65	

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

合并所有者权益变动表(续)

2019 年 1—12 月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	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	403,996,184.00				564,729,999.83				118,826,519.07		616,955,031.23		1,704,507,734.13	8,590,816.02	1,713,098,550.15	
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	403,996,184.00				564,729,999.83				118,826,519.07		616,955,031.23		1,704,507,734.13	8,590,816.02	1,713,098,550.15	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,477,799.00				32,394,733.36		210,115,615.70		244,988,148.06	36,188,056.29	281,176,204.35	
(一)综合收益总额											383,909,013.46		383,909,013.46	-547,789.30	383,361,224.16	
(二)所有者投入和减少资本					2,477,799.00								2,477,799.00	38,000,000.00	40,477,799.00	
1.所有者投入的普通股														38,000,000.00	38,000,000.00	
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					2,477,800.00								2,477,800.00		2,477,800.00	
4.其他					-1.00								-1.00		-1.00	
(三)利润分配									32,394,733.36		-173,793,397.76		-141,398,664.40	-1,264,154.41	-142,662,818.81	
1.提取盈余公积									32,394,733.36		-32,394,733.36					
2.提取一般风险准备																
3.对所有者(或股东) 的分配											-141,398,664.40		-141,398,664.40	-1,264,154.41	-142,662,818.81	
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	403,996,184.00				567,207,798.83				151,221,252.43		827,070,646.93		1,949,495,882.19	44,778,872.31	1,994,274,754.50	

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成



母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	403,996,184.00				567,207,800.24				151,323,900.92	464,158,956.61	1,586,686,841.77
加：会计政策变更									490,796.69	4,417,170.22	4,907,966.91
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,996,184.00				567,207,800.24				151,814,697.61	468,576,126.83	1,591,594,808.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					6,324,984.30				37,785,293.43	178,469,167.29	222,579,445.02
(一) 综合收益总额										377,852,934.32	377,852,934.32
(二) 所有者投入和减少资本					6,324,984.30						6,324,984.30
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					6,324,984.30						6,324,984.30
4. 其他											
(三) 利润分配									37,785,293.43	-199,383,767.03	-161,598,473.60
1. 提取盈余公积									37,785,293.43	-37,785,293.43	
2. 对所有者(或股东) 的分配										-161,598,473.60	-161,598,473.60
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	403,996,184.00				573,532,784.54				189,599,991.04	647,045,294.12	1,814,174,253.70

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

母公司所有者权益变动表(续)

2019 年 1—12 月

编制单位: 广州酒家集团股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	403,996,184.00				564,730,000.24				118,929,167.56	314,005,020.81	1,401,660,372.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	403,996,184.00				564,730,000.24				118,929,167.56	314,005,020.81	1,401,660,372.61
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					2,477,800.00				32,394,733.36	150,153,935.80	185,026,469.16
(一)综合收益总额										323,947,333.56	323,947,333.56
(二)所有者投入和减少资本					2,477,800.00						2,477,800.00
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					2,477,800.00						2,477,800.00
4.其他											
(三)利润分配									32,394,733.36	-173,793,397.76	-141,398,664.40
1.提取盈余公积									32,394,733.36	-32,394,733.36	
2.对所有者(或股东) 的分配										-141,398,664.40	-141,398,664.40
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	403,996,184.00				567,207,800.24				151,323,900.92	464,158,956.61	1,586,686,841.77

法定代表人: 徐伟兵

主管会计工作负责人: 卢加

会计机构负责人: 赖小成

三、公司基本情况

1. 公司概况

广州酒家集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于2009年3月经广州市人民政府国有资产监督管理委员会【穗国资产批[2008]71号】号文批准,由广州酒家企业集团有限公司整体改制发起设立的股份有限公司。本公司的企业法人社会信用代码:91440101633208952W。2017年6月在上海证券交易所上市。所属行业为:食品制造业。

截至2019年12月31日止,本公司累计发行股本总数40,399.62万股,注册资本为40,399.62万元。

本公司注册地:广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼第12层(自编层第13层)全层单元。

本公司主要经营活动为:食品制造业务和提供餐饮服务。

本公司的控股股东和实际控制人均为广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至2019年12月31日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称:广州酒家集团利口福食品有限公司、广州酒家集团食品经营有限公司、广州酒家集团利口福营销有限公司、广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司、上海广酒食品发展有限公司、广州酒家集团电子商务有限公司、广州酒家集团西西地简餐有限公司、广州酒家集团公益路餐饮有限公司、利口福食品连锁(深圳)有限公司、利口福(佛山)食品有限公司、广州酒家集团利口福(梅州)食品有限公司、广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司、广州酒家集团粮丰园(茂名)食品有限公司、广州酒家集团餐饮管理有限公司、广酒(深圳)餐饮管理有限公司、广州好大配餐有限公司、广州陶陶居食品有限公司、广州市陶陶记餐饮管理有限公司、广州酒家(梅州)餐饮经营有限公司、广州酒家集团电子商务科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告第十一节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

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:

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节“五、34. 股份支付”、“五、36. 收入”等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

② 处置子公司或业务

A. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

B. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法: 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策:

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策:

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,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金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时,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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

⑤以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

①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)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时,其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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所转移金融资产的账面价值;

②因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照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,与原直接计入所有者权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可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过 50% 的跌幅则认为属于严重下跌；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过 6 个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

②应收款项坏账准备：

A. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额占应收款项余额 10% 以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

B. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
业务往来组合	业务往来应收款项具有类似信用风险特征
其他组合	相同资产类型的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
业务往来组合	个别认定法
其他组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	10%	10%
1 - 2 年	30%	30%
2 - 3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中,采用其他方法计提坏账准备的:

组合名称	计提方法说明
备用金组合	不计提坏账准备
合并范围内关联方组合	不计提坏账准备

C. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 期末有客观证据表明应收款项发生减值。

坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备, 计入当期损益。单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项, 以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。

③持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法: 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”

13. 应收款项融资: 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”的“10. 金融工具”

15. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 需要经过加工的材料存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

本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，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17. 债权投资

(1) 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法：不适用

18. 其他债权投资

(1) 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法：不适用

19. 长期应收款

(1) 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法：不适用

20. 长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础,并按照公司的会计政策及会计期间,对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间,被投资单位编制合并财务报表的,以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本报告第十一节“五、5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6. 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转;处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,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、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

22. 固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5%	2.375%—4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
办公及其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去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,来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产: 不适用

26. 油气资产: 不适用

27. 使用权资产: 不适用

28. 无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 无形资产的计价方法

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	取得时土地使用权证剩余使用年限
软件	3-5 年	估计使用年限
专利权	3-10 年	估计使用年限
商标	10 年	估计使用年限
排污权	5 年	估计使用年限

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产,并对这类无形资产不予摊销,并于每个资产负债表日进行减值测试。

④划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

⑤开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C. 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

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、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费和预付租金。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
装修费	2-10 年	估计使用年限
预付租金	租赁期内	租金受益年限

31. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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,本公司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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法: 不适用

32. 租赁负债: 不适用

33. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时,本公司确认为预计负债:

- ① 该义务是本公司承担的现时义务;
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司;
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时,综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理:

所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

34. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的,以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的,职工出资认购股票,股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让;如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到,则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时,按照取得的认股款确认股本和资本公积(股本溢价),同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计,以此为基础,按照授予日的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的,在授予日按照公允价值计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付,不确认成本或费用,除非行权条件是市场条件或非可行权条件,此时无论是否满足市场条件或非可行权条件,只要满足所有可行权条件中的非市场条件,即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款,至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外,任何增加所授予权益工具公允价值的修改,或在修改日对职工有利的变更,均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付,则于取消日作为加速行权处理,立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,作为取消以权益结算的股份支付处理。但是,如果授予新的权益工具,并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的,则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式,对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用按照授予日的公允价值计量,并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的,在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用,相应增加负债;完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的,在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础,按照承担负债的公允价值,将当期取得的服务计入相关成本或费用,增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

35. 优先股、永续债等其他金融工具: 不适用

36. 收入

(1) 销售商品收入确认的一般原则:

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③收入的金额能够可靠地计量;
- ④相关的经济利益很可能流入本公司;
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认原则如下:

在同一会计年度内开始并完成的劳务,在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,本公司在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。当以下条件均能满足时,交易的结果能够可靠地估计:

- ① 劳务总收入和总成本能够可靠地计量;
- ② 与交易相关的经济利益很可能流入企业;
- ③ 劳务的完成程度能够可靠地确定。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据:

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

- ① 利息收入金额,按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 本公司销售收入具体核算方法:

本公司收入主要分为以下三种:餐饮服务收入、食品制造业务收入、物业出租收入。各项业务收入的具体核算方法如下:

① 餐饮服务收入

在顾客消费结束,确认本次消费金额后,确认销售收入的实现,同时依据结算方式作增加现金、增加应收账款或减少预收款项的处理。

② 食品制造业务收入

A. 直接销售

以收到货款或取得索取货款的凭据,将商品或提货单据交付买方时确认收入。此销售方式是指饼屋直营店及餐饮直营店等对外销售。

B. 对经销商销售

公司与经销商均签订合同,公司按经销商订单进行发货,以收到货款或取得索取货款的凭据时确认商品销售收入。

公司与经销商结算方式分为两种情况,一种是经销商以预付款或现金结算方式支付货款,一种为分期付款,经销商按合同约定时间支付货款。

根据公司与经销商签订的合同,公司只接受经销商因产品质量问题产生的退货。

C. 代理销售

公司与代理商签订框架合同,公司根据代理商订单要求送货。根据合同约定,公司与代理商进行对账确认后,公司确认收入实现。

公司对代理商未售出的商品,接受退货。在这种销售方式下,对已送往代理商尚未对账确认的产品因与产品所有权相关的风险尚未转移,公司对该部分商品通过“发出商品”进行核算,作为存货管理。

D. 代加工商品销售

公司与代加工客户签订代加工合同,按销售订单进行生产并发货,经代加工客户验收确认后,以收到货款或取得索取货款的凭据时确认商品销售收入。公司接受代加工客户因产品质量问题及加工规格、包装问题产生的退货。

③ 物业出租收入

公司将自有物业出租,与承租方签订房屋租赁合同等相关合同,按照合同约定承租人应付租金及相关费用的日期,按月收取租金和相关费用,确认收入,或虽未收取但并不存在不能收取的可能时,确认物业出租收入的实现。

37. 政府补助

(1) 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:有明确证据表明政府相关部门提供的补助规定用于购建或以其他方式形成长期资产的公司将其划分为与资产相关的政府补助;

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:除与资产相关的政府补助之外的政府补助;

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关。

(2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失;用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理:

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

②融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法:不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计:不适用

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	公司于2019年8月26日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议并通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》	合并:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额67,776,014.21元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额145,490,588.30元;母公司:“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额0.00元,“应收账款”上年年末余额3,812,540.49元;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额0.00元,“应付账款”上年年末余额23,708,455.59元
在利润表中投资收益项下新增“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。	公司于2019年8月26日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议并通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》	合并:“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元;母公司:“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”本期金额0.00元
非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。	公司于2019年8月26日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议并通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》	合并:可供出售金融资产:减少4,000,000.00元;其他权益工具投资:增加9,305,901.76元;其他综合收益:增加4,510,016.50元;递延所得税负债:增加795,885.26元;母公司:可供出售金融资产:减少0.00元;其他权益工具投资:增加0.00元
对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”计提预期信用损失准备。	公司于2019年8月26日召开第三届董事会第三十五次会议、第三届监事会第二十二次会议分别审议并通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》	合并:其他应收款增加:11,241,163.94元;递延所得税资产减少:2,391,151.92元;盈余公积增加:490,796.69元;未分配利润增加:8,359,129.83元;少数股东权益减少:85.50元;母公司:其他应收款增加:6,543,955.88元;递延所得税资产减少:1,635,988.97元;盈余公积增加:490,796.69元;未分配利润增加:4,417,170.22元

其他说明

①执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会(2019)16号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,242,295,787.97	货币资金	摊余成本	1,242,295,787.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	

续上表

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
应收账款	摊余成本	67,776,014.21	应收账款	摊余成本	67,776,014.21
其他应收款	摊余成本	19,823,102.36	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		其他应收款	摊余成本	19,823,102.36
可供出售金融资产(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	4,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	摊余成本		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	4,000,000.00
			长期应收款	摊余成本	
			交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	647,364,590.40	货币资金	摊余成本	647,364,590.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益		衍生金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
应收票据	摊余成本		应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
应收账款	摊余成本	3,812,540.49	应收账款	摊余成本	3,812,540.49
其他应收款	摊余成本	135,821,015.36	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
持有至到期投资(含其他流动资产)	摊余成本		其他应收款	摊余成本	135,821,015.36
			债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	

续上表

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资(含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资(含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(权益工具)		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
长期应收款	以成本计量(权益工具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
			交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益		交易性金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			衍生金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	

②执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(2017年修订)

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

③执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自2019年6月10日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

④执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
随着公司所开立线下经营门店的数量不断增加,相应所支付的经营场地租赁保证金的余额也相应增加。但是区别于其他类型的保证金,经营场地租赁保证金,在租赁关系终止时一般可以收回或直接用以抵付租金。公司对其他应收款坏账政策中经营场地租赁押金的坏账准备计提比例进行变更。变更后,其他应收款中经营场地租赁押金,不计提坏账准备。	公司第三届董事会第三十五次会议审议通过	2019年1月1日起适用	其他应收款: 增加2,307,222.71元; 信用减值损失: 减少2,307,222.71元

(3)2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,242,295,787.97	1,242,295,787.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	67,776,014.21	67,776,014.21	
应收款项融资	不适用		
预付款项	5,433,616.88	5,433,616.88	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,823,102.36	31,064,266.30	11,241,163.94
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	164,185,259.45	164,185,259.45	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	317,281,022.51	317,281,022.51	
流动资产合计	1,816,794,803.38	1,828,035,967.32	11,241,163.94
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	4,000,000.00	不适用	-4,000,000.00
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	6,881,267.06	6,881,267.06	
其他权益工具投资	不适用	9,305,901.76	9,305,901.76
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	12,082,681.84	12,082,681.84	
固定资产	383,169,940.84	383,169,940.84	
在建工程	99,803,475.72	99,803,475.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	95,154,121.93	95,154,121.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	48,230,469.54	48,230,469.54	
递延所得税资产	14,364,385.07	11,973,233.15	-2,391,151.92
其他非流动资产	22,156,902.88	22,156,902.88	
非流动资产合计	685,843,244.88	688,757,994.72	2,914,749.84
资产总计	2,502,638,048.26	2,516,793,962.04	14,155,913.78

续上表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债:			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	145,490,588.30	145,490,588.30	
预收款项	95,231,349.14	95,231,349.14	
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	73,990,172.60	73,990,172.60	
应交税费	17,551,072.98	17,551,072.98	
其他应付款	144,501,980.32	144,501,980.32	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	476,765,163.34	476,765,163.34	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,598,130.42	31,598,130.42	
递延所得税负债		795,885.26	795,885.26
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,598,130.42	32,394,015.68	795,885.26
负债合计	508,363,293.76	509,159,179.02	795,885.26
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	403,996,184.00	403,996,184.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	567,207,798.83	567,207,798.83	
减: 库存股			
其他综合收益		4,510,016.50	4,510,016.50
专项储备			
盈余公积	151,221,252.43	151,712,049.12	490,796.69
一般风险准备			
未分配利润	827,070,646.93	835,429,776.76	8,359,129.83
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,949,495,882.19	1,962,855,825.21	13,359,943.02
少数股东权益	44,778,872.31	44,778,957.81	85.50
所有者权益(或股东权益)合计	1,994,274,754.50	2,007,634,783.02	13,360,028.52
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,502,638,048.26	2,516,793,962.04	14,155,913.78

母公司资产负债表

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	647,364,590.40	647,364,590.40	
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,812,540.49	3,812,540.49	
应收款项融资	不适用		
预付款项	1,051,112.04	1,051,112.04	
其他应收款	135,821,015.36	142,364,971.24	6,543,955.88
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	14,835,681.77	14,835,681.77	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	307,169,710.67	307,169,710.67	
流动资产合计	1,110,054,650.73	1,116,598,606.61	6,543,955.88
非流动资产:			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	632,021,856.15	632,021,856.15	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	13,601,503.36	13,601,503.36	
固定资产	72,266,406.78	72,266,406.78	
在建工程	56,807,652.88	56,807,652.88	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,826,056.95	11,826,056.95	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,284,457.61	23,284,457.61	
递延所得税资产	4,702,903.64	3,066,914.67	-1,635,988.97
其他非流动资产	1,072,034.07	1,072,034.07	
非流动资产合计	815,582,871.44	813,946,882.47	-1,635,988.97
资产总计	1,925,637,522.17	1,930,545,489.08	4,907,966.91

续上表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	23,708,455.59	23,708,455.59	
预收款项	42,922,614.40	42,922,614.40	
应付职工薪酬	29,934,287.22	29,934,287.22	
应交税费	5,437,249.59	5,437,249.59	
其他应付款	235,948,073.60	235,948,073.60	
其中: 应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	337,950,680.40	337,950,680.40	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,000,000.00	1,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,000,000.00	1,000,000.00	
负债合计	338,950,680.40	338,950,680.40	
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	403,996,184.00	403,996,184.00	
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	567,207,800.24	567,207,800.24	
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	151,323,900.92	151,814,697.61	490,796.69
未分配利润	464,158,956.61	468,576,126.83	4,417,170.22
所有者权益(或股东权益)合计	1,586,686,841.77	1,591,594,808.68	4,907,966.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,925,637,522.17	1,930,545,489.08	4,907,966.91

(4)2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明: 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

税种	计税依据	税率
增值税	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,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	16%、13%、11%、10%、9%
	按提供现代服务业服务(有形动产租赁服务除外)收入计征	6%
	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入、不动产经营租赁收入计征	3%、5%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%、1%

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(%)
广州酒家集团股份有限公司	25%
广州酒家集团利口福食品有限公司	15%
广州酒家集团食品经营有限公司	25%
广州酒家集团利口福营销有限公司	25%
广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司	25%
上海广酒食品发展有限公司	25%
广州酒家集团电子商务有限公司	25%
广州酒家集团西西地简餐有限公司	25%
广州酒家集团公益路餐饮有限公司	25%
利口福食品连锁(深圳)有限公司	25%
利口福(佛山)食品有限公司	25%
利口福(东莞)食品有限公司	25%
广州酒家集团利口福(梅州)食品有限公司	25%
广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司	25%
广州酒家集团粮丰园(茂名)食品有限公司	25%
广州酒家集团餐饮管理有限公司	25%
广酒(深圳)餐饮管理有限公司	25%
广州好大配餐有限公司	25%
广州陶陶居食品有限公司	25%
广州市陶陶居餐饮管理有限公司	25%
广州酒家(梅州)餐饮经营有限公司	25%
广州酒家集团电子商务科技有限公司	25%

2. 税收优惠

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2018年3月12日发布的《关于广东省2017年第一批和第二批高新技术企业(补充)备案的复函》(国科火字【2018】36号),本公司的全资子公司广州酒家集团利口福食品有限公司(以下简称:利口福公司)被认定为广东省2017年第二批高新技术企业(证书编号:GR201744011952)。该高新技术企业证书发证日期为2017年12月11日。根据相关规定,利口福公司本次通过高新技术企业认定,有效期3年,享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日。利口福公司在2019年度享受按15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策。

(2) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。以上政策执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

本公司的子公司广州酒家集团食品经营有限公司、广州酒家集团公益路餐饮有限公司和广州好大配餐有限公司符合上述规定,按上述规定缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172,907.97	348,269.55
银行存款	1,290,008,194.77	1,234,452,984.02
其他货币资金	5,456,982.70	7,494,534.40
合计	1,295,638,085.44	1,242,295,787.97
其中: 存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制, 以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	400,000.00	1,200,000.00
合计	400,000.00	1,200,000.00

2、交易性金融资产: 不适用

3、衍生金融资产: 不适用

4、应收票据: 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	129,717,232.20
1 至 2 年	2,113,611.00
2 至 3 年	2,862,755.70
3 年以上	397,650.58
合计	135,091,249.48

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位: 元 币种: 人民币

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	4,686,134.42	3.47	2,343,067.22	50.00	2,343,067.20					
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,686,134.42	3.47	2,343,067.22	50.00	2,343,067.20					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	130,405,115.06	96.53	13,470,086.57	10.33	116,935,028.49					
其中：										
账龄组合	130,405,115.06	96.53	13,470,086.57	10.33	116,935,028.49					
其他组合										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						75,729,329.72	100.00	7,953,315.51	10.50	67,776,014.21
合计	135,091,249.48	/	15,813,153.79	/	119,278,095.69	75,729,329.72	/	7,953,315.51	/	67,776,014.21

按单项计提坏账准备:

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉山海府食品有限公司	1,891,592.57	945,796.29	50.00	预计不能全额收回
广州米吉多食品有限公司	2,794,541.85	1,397,270.93	50.00	预计不能全额收回
合计	4,686,134.42	2,343,067.22	50.00	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	129,717,232.20	12,971,723.51	10.00
1 至 2 年	222,018.43	66,605.55	30.00
2 至 3 年	68,213.85	34,106.93	50.00
3 年以上	397,650.58	397,650.58	100.00
合计	130,405,115.06	13,470,086.57	

(3) 坏账准备的情况

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备		2,343,067.22				2,343,067.22
按组合计提坏账准备	7,953,315.51	5,516,771.06				13,470,086.57
合计	7,953,315.51	7,859,838.28				15,813,153.79

(4) 本期实际核销的应收账款情况: 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款余额 54,538,186.11 元, 占应收账款期末余额的 40.37%, 相应提取的坏账准备余额 5,453,818.62 元。

客户名称	应收账款	占应收账款期末余额 (%)	坏账准备
第一名	15,241,139.18	11.28	1,524,113.92
第二名	11,341,906.00	8.40	1,134,190.61
第三名	11,214,364.41	8.30	1,121,436.44
第四名	8,422,541.99	6.23	842,254.20
第五名	8,318,234.53	6.16	831,823.45
合计	54,538,186.11	40.37	5,453,818.62

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款: 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额: 不适用

6、应收款项融资: 不适用

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,659,833.50	100.00	5,346,231.91	98.39
1 至 2 年			20,600.00	0.38
2 至 3 年			66,784.97	1.23
3 年以上				
合计	10,659,833.50	100.00	5,433,616.88	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款余额 5,389,454.48 元, 占预付账款期末余额合计数的 50.56%。

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,949,086.97	27.67
第二名	1,131,530.00	10.61
第三名	526,858.32	4.94
第四名	488,193.19	4.58
第五名	293,786.00	2.76
合计	5,389,454.48	50.56

8、其他应收款

项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	31,347,011.19	31,064,266.30
合计	31,347,011.19	31,064,266.30

其他应收款

(1) 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	6,826,107.92
1 至 2 年	12,147,755.50
2 至 3 年	5,873,977.12
3 年以上	9,825,075.23
合计	34,672,915.77

(2) 按款项性质分类情况

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	33,191,358.29	33,083,981.68
备用金	396,800.00	386,600.00
其他	1,084,757.48	626,294.84
合计	34,672,915.77	34,096,876.52

(1) 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

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)	
2019年1月1日余额	3,032,610.22			3,032,610.22
2019年1月1日余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	913,294.36			913,294.36
本期转回				
本期转销				
本期核销	620,000.00			620,000.00
其他变动				
2019年12月31日余额	3,325,904.58			3,325,904.58

(2) 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	3,032,610.22	913,294.36		620,000.00		3,325,904.58
第二阶段						
第三阶段						
合计	3,032,610.22	913,294.36		620,000.00		3,325,904.58

注：本期计提数中包含本期通过非同一控制下企业合并纳入合并范围的全资子公司广州陶陶居食品有限公司合并日其他应收款坏账准备余额。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	620,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州展峰房地产有限公司	押金及保证金	500,000.00	无法收回	按公司程序审批	否
广州市从化区城郊街农业技术服务中心	押金及保证金	120,000.00	无法收回	按公司程序审批	否
合计		620,000.00			

(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 币种：人民币

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
第一名	押金及保证金	9,993,220.41	1-2年、2-3年	28.82	
第二名	押金及保证金	1,380,115.65	2-3年	3.98	
第三名	押金及保证金	1,216,739.00	3年以上	3.51	
第四名	押金及保证金	1,109,569.98	1年以内、3年以上	3.20	4,478.12
第五名	押金及保证金	1,088,166.29	1年以内、3年以上	3.14	
合计		14,787,811.33		42.65	4,478.12

- (5) 涉及政府补助的应收款项: 不适用
(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 不适用
(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 不适用

9、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	104,091,505.00	104,091,505.00	77,664,193.67	77,664,193.67
在产品	5,420,654.88	5,420,654.88	7,043,335.57	7,043,335.57
库存商品	119,628,482.54	119,628,482.54	77,931,334.20	77,931,334.20
周转材料				
消耗性生物资产				
建造合同形成的已完工未结算资产				
低值易耗品	4,203,603.10	4,203,603.10	1,546,396.01	1,546,396.01
合计	233,344,245.52	233,344,245.52	164,185,259.45	164,185,259.45

- (2) 存货跌价准备: 不适用
(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明: 不适用
(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况: 不适用

10、持有待售资产: 不适用

11、一年内到期的非流动资产: 不适用

12、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品		300,000,000.00
待抵扣进项税额	8,285,885.12	6,607,549.38
增值税留抵税额	24,042,259.15	6,160,043.72
待认证进项税	3,816,145.42	4,511,859.41
其他	3,150.00	1,570.00
合计	36,147,439.69	317,281,022.51

其他说明: 期末持有的待认证进项税主要指本公司未提交税务机关进行认证的增值税发票的进项税额。增值税留抵税额主要指本公司当期的增值税销项税额小于进项税额的差额, 需结转至下一个纳税期继续抵扣的留抵税额。待抵扣进项税额主要指本公司已取得增值税扣税凭证并经税务机关认证, 按照现行增值税制度规定准予以后期间从销项税额中抵扣的不动产进项税额。

13、债权投资: 不适用

14、其他债权投资: 不适用

15、长期应收款: 不适用

16、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	本期增减变动			宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
					其他综合收益调整	其他权益变动						
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
广州市德利丰食品有限公司	5,203,210.91			216,576.71							5,419,787.62	
广州市广州酒家黄埔有限公司	1,678,056.15			1,176,764.01							2,854,820.16	
广州市美时包装材料有限公司		3,500,000.00		223,443.13		101,571.69					3,825,014.82	
小计	6,881,267.06	3,500,000.00		1,616,783.85		101,571.69					12,099,622.60	
合计	6,881,267.06	3,500,000.00		1,616,783.85		101,571.69					12,099,622.60	

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
湖南衡东县绿然家禽养殖专业合作社	8,632,552.66	8,305,901.76
合计	9,632,552.66	9,305,901.76

(2) 非交易性权益工具投资的情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广州市弘鼎餐饮管理有限公司					持有该金融资产目的非交易性	
湖南衡东县绿然家禽养殖专业合作社	628,032.89	5,632,552.66			持有该金融资产目的非交易性	

18、其他非流动金融资产：不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	41,096,843.82			41,096,843.82
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	1,878,547.69			1,878,547.69
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,878,547.69			1,878,547.69
4. 期末余额	39,218,296.13			39,218,296.13
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	29,014,161.98			29,014,161.98
2. 本期增加金额	519,915.27			519,915.27
(1) 计提或摊销	519,915.27			519,915.27
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,535,672.37			1,535,672.37
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,535,672.37			1,535,672.37
4. 期末余额	27,998,404.88			27,998,404.88

续上表

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,219,891.25			11,219,891.25
2. 期初账面价值	12,082,681.84			12,082,681.84

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况: 不适用

20、固定资产

项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	616,177,007.51	383,169,940.84
固定资产清理		
合计	616,177,007.51	383,169,940.84

固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	360,778,085.14	161,295,608.82	8,174,056.78	142,233,327.44	672,481,078.18
2. 本期增加金额	184,922,753.99	59,632,285.76	1,231,252.17	34,127,944.46	279,914,236.38
(1) 购置	108,945.49	2,347,675.13	1,231,252.17	6,725,160.95	10,413,033.74
(2) 在建工程转入	84,885,444.32	57,096,172.72		26,983,416.06	168,965,033.10
(3) 企业合并增加	98,049,816.49	188,437.91		419,367.45	98,657,621.85
(4) 投资性房地产转入	1,878,547.69				1,878,547.69
3. 本期减少金额		3,073,034.89	657,847.00	2,874,893.40	6,605,775.29
(1) 处置或报废		3,073,034.89	657,847.00	2,874,893.40	6,605,775.29
4. 期末余额	545,700,839.13	217,854,859.69	8,747,461.95	173,486,378.50	945,789,539.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	111,548,402.33	80,433,750.18	5,703,021.24	91,625,963.59	289,311,137.34
2. 本期增加金额	13,761,076.56	13,104,242.65	964,397.83	17,959,011.62	45,788,728.66
(1) 计提	11,191,187.70	13,006,782.38	964,397.83	17,726,971.36	42,889,339.27
(2) 投资性房地产转入	1,535,672.37				1,535,672.37
(3) 企业合并增加	1,034,216.49	97,460.27		232,040.26	1,363,717.02
3. 本期减少金额		2,573,566.53	583,838.69	2,329,929.02	5,487,334.24
(1) 处置或报废		2,573,566.53	583,838.69	2,329,929.02	5,487,334.24
4. 期末余额	125,309,478.89	90,964,426.30	6,083,580.38	107,255,046.19	329,612,531.76
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	420,391,360.24	126,890,433.39	2,663,881.57	66,231,332.31	616,177,007.51
2. 期初账面价值	249,229,682.81	80,861,858.64	2,471,035.54	50,607,363.85	383,169,940.84

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值
机器设备	29,470.98
运输设备	6,243.68
办公及其他设备	1,093,061.66

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	222,126.58	房产已拆迁后回迁但产权手续尚未办理完毕
房屋及建筑物	20,904,536.30	利口福公司厂区东北仓库未办理房产证
房屋及建筑物	54,824,123.13	湘潭公司月饼车间暂未办理房产证

21、在建工程

项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	265,664,092.44	99,803,475.72
工程物资		
合计	265,664,092.44	99,803,475.72

在建工程

(1) 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

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
南沙店项目	72,059,397.59		72,059,397.59	55,543,010.92	
富力盈通店装修工程	1,228,342.54		1,228,342.54		
利口福厂区东北部单体仓库建设项目	12,396,746.03		12,396,746.03	15,230,184.73	
利口福技术研发中心建设项目	23,032,958.59		23,032,958.59	10,818,209.40	
利口福车间设备技改项目	17,482,425.69		17,482,425.69	6,687,151.49	
利口福腊味车间修缮和节能改造				2,237,972.77	
湘潭食品生产基地(一期)建设	93,043,032.62		93,043,032.62	13,547.31	
食品零售网络项目	1,010,699.95		1,010,699.95	2,157,784.39	
百福广场东南亚餐厅装修工程				2,135,427.50	
利口福锅炉房改造项目				1,181,047.01	
利口福速冻二期改造项目				928,852.05	
粮丰园生产基地项目				209,482.76	
花地大道店装修工程	629,223.40		629,223.40	110,037.74	
深南中路店装修工程	1,109,947.27		1,109,947.27		
梅州食品生产基地(一期)建设	8,941,572.01		8,941,572.01		
电商办公场地建设	30,170,058.57		30,170,058.57		
其他工程	4,559,688.18		4,559,688.18	2,550,767.65	
合计	265,664,092.44		265,664,092.44	99,803,475.72	

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位: 元 币种: 人民币

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
南沙店项目	100,491,640.00	55,543,010.92	16,516,386.67			72,059,397.59	71.71	71.71				自筹
富力盈通店装修工程	11,909,000.00		1,228,342.54			1,228,342.54	10.31	10.31				募投
利口福厂区东北部单体仓库建设项目	54,000,000.00	15,230,184.73	18,956,936.11	21,790,374.81		12,396,746.03	63.31	63.31				募投
利口福技术研发中心建设项目	43,870,000.00	10,818,209.40	14,619,782.88	2,405,033.69		23,032,958.59	57.98	57.98				募投
利口福车间设备技改项目	55,200,800.00	6,687,151.49	35,309,350.82	24,514,076.62		17,482,425.69	76.08	76.08				募投/自筹
利口福腊味车间修缮和节能改造	4,301,000.00	2,237,972.77	938,793.11	3,176,765.88			73.86	100.00				募投
湘潭食品生产基地(一期)建设	247,873,700.00	13,547.31	158,697,824.13	65,668,338.82		93,043,032.62	64.03	64.03				募投/自筹
食品零售网络项目	36,850,000.00	2,157,784.39	5,275,195.66	2,289,450.55	4,132,829.55	1,010,699.95	20.17	20.17				募投/自筹
百福广场东南亚餐厅装修工程	4,184,119.89	2,135,427.50	2,048,692.39		4,184,119.89		100.00	100.00				自筹
利口福锅炉房改造项目	1,550,000.00	1,181,047.01	143,739.32	1,324,786.33			85.47	100.00				自筹
利口福速冻二期改造项目	27,174,000.00	928,852.05	1,140,992.22	2,069,844.27			39.15	39.15				募投
粮丰园生产基地项目	50,254,000.00	209,482.76	41,354,460.15	41,563,942.91			82.71	82.71				自筹
花地大道店装修工程	10,392,993.65	110,037.74	10,233,521.11		9,714,335.45	629,223.40	99.52	99.52				自筹
深南中路店装修工程	16,963,689.17		15,052,731.87		13,942,784.60	1,109,947.27	88.74	88.74				募投
梅州食品生产基地(一期)建设	246,842,600.00		8,977,221.85	35,649.84		8,941,572.01	3.64	3.64				募投/自筹
电商办公场地建设	33,770,738.57		30,170,058.57			30,170,058.57	89.34	89.34				募投/自筹
其他工程		2,550,767.65	10,650,485.06	4,126,769.38	4,514,795.15	4,559,688.18						自筹
合计	945,628,281.28	99,803,475.72	371,314,514.46	168,965,033.10	36,488,864.64	265,664,092.44	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况: 不适用

22、生产性生物资产: 不适用

23、油气资产: 不适用

24、使用权资产: 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	排污权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	103,166,584.23	179,000.00		9,182,145.41	1,140,300.00		113,668,029.64
2. 本期增加金额		552,055.02		1,250,274.08	51,707,985.26	987,500.00	54,497,814.36
(1) 购置				915,594.29		987,500.00	1,903,094.29
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加		552,055.02		334,679.79	51,707,985.26		52,594,720.07
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	103,166,584.23	731,055.02		10,432,419.49	52,848,285.26	987,500.00	168,165,844.00
二、累计摊销							
1. 期初余额	11,735,993.06	123,265.46		6,586,279.61	68,369.58		18,513,907.71
2. 本期增加金额	2,171,633.88	248,678.22		1,014,998.40	333,896.83	148,124.97	3,917,332.30
(1) 计提	2,171,633.88	84,511.55		905,472.06	176,139.77	148,124.97	3,485,882.23
(2) 企业合并增加		164,166.67		109,526.34	157,757.06		431,450.07
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 失效且终止确认的部分							
4. 期末余额	13,907,626.94	371,943.68		7,601,278.01	402,266.41	148,124.97	22,431,240.01

续上表

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标	排污权	合计
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	89,258,957.29	359,111.34		2,831,141.48	52,446,018.85	839,375.03	145,734,603.99
2. 期初账面价值	91,430,591.17	55,734.54		2,595,865.80	1,071,930.42		95,154,121.93

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：不适用

(3) 报告期末公司使用寿命不确定的知识产权。

项目	账面价值	使用寿命不确定的判断依据
陶陶居商标	51,235,128.20	根据国内的法律法规，注册商标的有效期为十年，但在注册商标有效期满，需要继续使用的，可申请续展，且对续展次数并无限制。考虑“陶陶居”商标为中华老字号，知名度高，未来不再使用的可能性极低，因此该项商标预期收益的终止时点不确定。
合计	51,235,128.20	

26、开发支出：不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
非同一控制下合并陶陶居形成的商誉		39,564,576.80				39,564,576.80
合计		39,564,576.80				39,564,576.80

(2) 商誉减值准备：不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试的资产组或资产组组合为直接归属于资产组的固定资产、无形资产、其他资产等各类可辨认资产，以及商誉、与资产组不可分割的流动资产、负债，以及其他资产（或负债）。

(4) 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

广州陶陶居食品有限公司商誉减值准备：

①重要假设及依据

A、基本假设

a. 交易假设。假设评估对象涉及资产处于交易过程中，评估师根据评估对象的交易条件等模拟市场进行估价，评估结果是对评估对象最可能达成交易价格的估计。

b. 公开市场假设。假设评估对象涉及资产是在公开市场上进行交易的，在该市场上，买者与卖者的地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的、非强制条件下进行的。

c. 假设在评估基准日后，评估对象涉及资产将按其评估基准日的用途与使用方式持续使用。

B、具体假设

a. 假设国际经济和全球经济环境、国家宏观经济形势无重大变化，交易各方所处国家和地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

b. 假设所处的社会经济环境以及所执行的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

c. 假设国家现行的有关法律法规及行政政策、产业政策、金融政策、税收政策等政策环境相对稳定。除非另有说明, 假设商誉及相关资产组持有人经营完全遵守有关的法律法规。

d. 假设所处行业在基准日后保持当前可知的发展方向和态势不变, 没有考虑将来未知新科技、新商业理念等出现对行业趋势产生的影响;

e. 假设商誉及相关资产组运营管理的按照评估基准日下的管理水平, 管理层是负责和尽职工作的, 且管理层相对稳定和有能力担当其职务, 不考虑将来经营者发生重大调整或管理水平发生重大变化对未来预期收益的影响。

f. 假设评估基准日后商誉及相关资产组的预计现金流入为平均流入, 预计现金流出为平均流出。

g. 假设商誉及相关资产组运营完全遵守所在国家和地区开展合法经营必须遵守的相关法律法规。

②关键参数

本公司合并陶陶居股权取得的商誉分配至资产组组合——陶陶居相关经营组合。该资产组合包含直接归属于资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用, 以及商誉。

该资产组组合的可收回金额基于陶陶居相关资产组的公允价值即 2019 年 12 月 31 日的公允价值减去处置费用确定。

(5) 商誉减值测试的影响

公司聘请具备资质的中联国际评估咨询有限公司(以下简称“中联国际”)对公司合并广州陶陶居食品有限公司所形成的商誉及相关资产组价值进行估算。中联国际采用市场法评估公允价值减去处置费用后的净额确定可回收价值确定可回收价值。其中: 商誉及资产组评估的公允价值 24,266.89 万元, 处置费用 208.88 万元, 商誉及资产组公允价值减去处置费用后的净额 24,058.01 万元。

中联国际于 2020 年 4 月 24 日出具了中联国际评字【2020】第 TKMQD0212 号资产评估报告。

公司合并陶陶居商誉及相关资产组可回收价值为人民币 24,058.01 万元, 高于其含商誉的资产组账面净值(18,805.78 万元), 故公司该项商誉本期没有发生减值。

28、长期待摊费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	企业合并增加	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	26,907,455.62	190,496.63	35,918,798.25	12,731,517.83		50,285,232.67
预付租金	21,323,013.92		284,937.15	7,691,780.36		13,916,170.71
合计	48,230,469.54	190,496.63	36,203,735.40	20,423,298.19		64,201,403.38

29、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 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,802,821.44	4,430,833.19	22,185,570.42	4,968,727.83
内部交易未实现利润	14,057,594.46	3,514,398.62	6,825,086.70	1,706,271.67
可抵扣亏损	44,230,070.50	11,057,517.62	24,394,607.92	6,098,651.99
租金摊销影响	692,906.64	173,226.66	1,041,625.03	260,406.26
递延收益影响	3,329,612.45	499,441.87	2,185,297.09	427,794.56
预提费用	4,666,554.14	964,786.76		
应付工资影响	3,102,669.72	775,667.43	3,610,131.02	902,532.76
股权激励费用	8,802,784.30	2,200,696.08		
合计	97,685,013.65	23,616,568.23	60,242,318.18	14,364,385.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	146,229,636.24	36,557,409.06		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	5,632,552.66	844,882.90		
合计	151,862,188.90	37,402,291.96		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	16,935,703.69	5,159,701.05
合计	16,935,703.69	5,159,701.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,166,728.99	2,166,728.99	
2021	3,676,574.60	2,992,972.06	
2022	2,486,967.99		
2023	3,713,264.68		
2024	4,892,167.43		
合计	16,935,703.69	5,159,701.05	/

30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	17,678,648.01	22,156,902.88
合计	17,678,648.01	22,156,902.88

31、短期借款：不适用

32、交易性金融负债：不适用

33、衍生金融负债：不适用

34、应付票据：不适用

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	212,037,375.46	144,270,351.77
1 至 2 年	348,308.14	487,580.63
2 至 3 年	291,654.40	593,196.45
3 年以上	702,470.03	139,459.45
合计	213,379,808.03	145,490,588.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：不适用

36、预收款项

(1) 预收账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	100,788,351.61	85,890,960.88
1 至 2 年	6,521,588.80	9,222,793.22
2 至 3 年	846,821.22	59,111.70
3 年以上	104,772.52	58,483.34
合计	108,261,534.15	95,231,349.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项: 不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况: 不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,608,093.63	611,520,557.68	598,564,349.94	82,564,301.37
二、离职后福利 - 设定提存计划	4,382,078.97	55,520,742.00	53,440,405.97	6,462,415.00
三、辞退福利		964,071.54	964,071.54	
四、一年内到期的其他福利				
合计	73,990,172.60	668,005,371.22	652,968,827.45	89,026,716.37

(2) 短期薪酬列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,825,145.30	500,952,598.39	488,283,602.39	81,494,141.30
二、职工福利费		40,474,600.58	40,324,600.58	150,000.00
三、社会保险费	2,453.13	26,004,409.50	26,006,862.63	
其中: 医疗保险费	2,065.76	22,352,600.45	22,354,666.21	
工伤保险费	206.58	742,715.96	742,922.54	
生育保险费	180.79	2,909,093.09	2,909,273.88	
四、住房公积金	48,104.60	34,777,989.23	34,800,886.83	25,207.00
五、工会经费和职工教育经费	732,390.60	9,310,959.98	9,148,397.51	894,953.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	69,608,093.63	611,520,557.68	598,564,349.94	82,564,301.37

(3) 设定提存计划列示

单位: 元 币种: 人民币

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	4,906.18	41,957,662.45	41,962,568.63	
2、失业保险费	180.79	1,501,883.55	1,502,064.34	
3、企业年金缴费	4,376,992.00	12,061,196.00	9,975,773.00	6,462,415.00
合计	4,382,078.97	55,520,742.00	53,440,405.97	6,462,415.00

38、应交税费

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,138,330.26	2,057,218.42
企业所得税	10,979,858.80	13,880,441.80
个人所得税	704,675.21	991,757.71
城市维护建设税	432,183.31	148,571.88
教育费附加	185,221.43	63,673.67
地方教育附加	123,480.95	42,360.57
房产税	246,154.49	225,322.57
印花税	164,045.70	141,585.51
其他	308.57	140.85
合计	18,974,258.72	17,551,072.98

39、其他应付款

项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	221,195,006.20	144,501,980.32
合计	221,195,006.20	144,501,980.32

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	201,072,818.99	130,296,738.95
1 至 2 年	9,977,846.63	4,901,902.50
2 至 3 年	4,250,195.07	6,450,875.48
3 年以上	5,894,145.51	2,852,463.39
合计	221,195,006.20	144,501,980.32

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,819,740.00	租赁保证金
第二名	1,216,640.00	租赁保证金
第三名	1,000,560.00	保证金
第四名	940,380.00	保证金
第五名	910,430.00	保证金
合计	5,887,750.00	/

40、持有待售负债：不适用

41、1 年内到期的非流动负债：不适用

42、其他流动负债：不适用

43、长期借款：不适用

44、应付债券：不适用

45、租赁负债：不适用

46、长期应付款：不适用

47、长期应付职工薪酬：不适用

48、预计负债：不适用

49、递延收益

递延收益情况

单位: 元 币种: 人民币

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	31,598,130.42	2,982,000.00	2,430,884.60	32,149,245.82	政府补助
合计	31,598,130.42	2,982,000.00	2,430,884.60	32,149,245.82	

涉及政府补助的项目:

单位: 元 币种: 人民币

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
广式焙烤食品加工工程技术研究开发中心	287,666.67			70,000.00		217,666.67	与资产相关
腊味及速冻食品生产线能量系统优化技术改造项目	547,630.42			72,684.64		474,945.78	与资产相关
广州市科技创新委员会2017年产学研协同创新 重大专项项目经费	350,000.00					350,000.00	与资产相关
广州市电子商务发展资金	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
广州(梅州)产业转移工业园投资扶持资金	29,412,833.33			593,199.96		28,819,633.37	与资产相关
“中央厨房食品安全加工生产技术集成应用” 2018-2019年省重点领域研发计划项目资金		1,760,000.00				1,760,000.00	与收益相关
食品加工条件对食品中外源安全危害物的影响与 作用机理项目第一笔国家经费(南方医科大学)		350,000.00				350,000.00	与收益相关
广东省重点农业龙头企业补助款		300,000.00		300,000.00			与收益相关
高新技术企业认定受理补贴奖励		200,000.00		200,000.00			与收益相关
研发费补助款		195,000.00		195,000.00			与收益相关
“食品热加工过程典型危害物控制关键技术研 究”2018-2019年省重点领域研发计划项目资金		177,000.00				177,000.00	与收益相关
合计	31,598,130.42	2,982,000.00		2,430,884.60		32,149,245.82	

50、其他非流动负债: 不适用

51、股本

单位: 元 币种: 人民币

	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	403,996,184.00						403,996,184.00

52、其他权益工具: 不适用

53、资本公积

单位: 元 币种: 人民币

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)	564,729,999.83			564,729,999.83
其他资本公积	2,477,799.00	6,426,555.99	2,847,508.60	6,056,846.39
合计	567,207,798.83	6,426,555.99	2,847,508.60	570,786,846.22

公司本期其他资本公积本期增加6,426,555.99元,主要包括以下事项:

① 本期股份支付增加其他资本公积6,324,984.30元;

② 公司下属子公司广州酒家利口福食品有限公司因其参股公司广州市美时包装材料有限公司收购同一控制下佛山市美度天工包装实业有限公司,导致公司其他资本公积增加101,571.69元;

利口福溢价收购粮丰园少数股东23.05%的股权,导致其他资本公积减少2,847,508.60元。

54、库存股: 不适用

55、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额				税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,510,016.50	326,650.90			48,997.63	277,653.26		4,787,669.76
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	4,510,016.50	326,650.90			48,997.63	277,653.26		4,787,669.76
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	4,510,016.50	326,650.90			48,997.63	277,653.26		4,787,669.76

56、专项储备：不适用

57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	151,712,049.12	37,785,293.43		189,497,342.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	151,712,049.12	37,785,293.43		189,497,342.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

法定盈余公积增加数是按照本公司章程的规定，本公司根据母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	827,070,646.93	616,955,031.23
调整期初未分配利润合计数(调增+，调减-)	8,359,129.83	
调整后期初未分配利润	835,429,776.76	616,955,031.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	384,133,694.57	383,909,013.46
减：提取法定盈余公积	37,785,293.43	32,394,733.36
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	161,598,473.60	141,398,664.40
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,020,179,704.30	827,070,646.93

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8,359,129.83 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。

59、营业收入和营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,992,772,182.77	1,428,759,009.01	2,510,054,627.50	1,149,872,976.07
其他业务	35,927,542.95	2,269,780.70	27,072,731.57	564,041.61
合计	3,028,699,725.72	1,431,028,789.71	2,537,127,359.07	1,150,437,017.68

60、税金及附加

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,998,700.45	11,322,602.60
教育费附加	4,285,139.21	4,852,465.56
房产税	6,069,240.05	4,514,565.95
土地使用税	1,127,758.41	361,672.24
印花税	2,252,040.07	1,946,759.61
地方教育附加	2,855,689.19	3,231,239.76
其他	121,442.13	13,918.61
合计	26,710,009.51	26,243,224.33

61、销售费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	306,684,518.81	255,925,335.44
广告宣传和市场营销费用	204,479,339.03	174,151,916.11
租赁费	112,317,375.60	99,521,839.70
日常修理及维护费用	46,374,289.14	43,795,747.72
运杂费	74,275,419.06	57,154,190.60
其他	34,549,932.47	27,364,871.47
合计	778,680,874.11	657,913,901.04

62、管理费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	169,076,892.85	130,080,121.02
折旧及摊销	25,739,170.43	20,850,796.16
租金及物业管理费	33,165,246.61	20,280,281.47
办公杂费	42,116,407.48	44,374,262.65
股权激励费	6,324,984.30	2,477,800.00
其他	23,584,737.43	12,513,959.97
合计	300,007,439.10	230,577,221.27

63、研发费用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发原料及试验投入	32,527,338.81	25,581,395.72
人工成本	20,115,194.74	15,784,338.76
设计及咨询费用	3,836.20	3,706,562.45
其他研发费用	8,690,642.69	3,400,098.00
合计	61,337,012.44	48,472,394.93

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	14,769.74	
利息收入	-28,481,076.95	-24,777,389.62
汇兑损益	-126,940.27	-526,553.34
其他	2,674,586.48	2,531,073.55
合计	-25,918,661.00	-22,772,869.41

65、其他收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,683,283.01	3,503,049.86
进项税加计抵减	2,572,674.06	
个税手续费返还	474,514.39	345,530.15
小微企业免征增值税	18,313.03	
债务重组收益		
合计	8,748,784.49	3,848,580.01

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
广州市荔湾区财政局扶持重点企业发展资金	1,018,300.00		与收益相关
广州市电子商务发展资金	1,000,000.00		与收益相关
促进困难群体就业补贴	930,503.79	27,843.92	与收益相关
西门口广场租金补贴	710,808.84	650,563.20	与收益相关
广州(梅州)产业转移工业园投资扶持资金	593,199.96	247,166.67	与资产相关
失业保险支持企业稳定岗位补贴	300,685.78	1,270,009.62	与收益相关
广东省重点农业龙头企业补助款	300,000.00		与收益相关
高新技术企业认定受理补贴奖励	200,000.00		与收益相关
研发费补助款	195,000.00	606,600.00	与收益相关
广州市粤菜师傅培训基地和粤菜师傅培训室培训补贴	150,000.00		与资产相关
腊味及速冻食品生产线能量系统优化技术改造项目	72,684.64	120,749.79	与资产相关
广式焙烤食品加工工程技术研究开发中心	70,000.00	74,666.66	与资产相关
专利资助款	50,000.00	1,250.00	与收益相关
广东梅州高新技术产业园绿色创新技术产品展展位补贴	23,000.00		与收益相关
2019 年省级涉农转移支付资金	20,000.00		与收益相关
广东省“三品一标”认证补助资金	20,000.00		与收益相关
天河区财政局经费补贴	10,000.00		与收益相关
广州市商务发展专项资金	9,600.00	4,400.00	与收益相关
广州市商务发展专项资金零售与生活服务扶持资金 (零售业发展项目)		300,000.00	与收益相关
电子商务产业发展资金补贴		147,400.00	与收益相关
商务发展专项基金		50,000.00	与收益相关
其他	19,500.00	2,400.00	与收益相关
合计	5,683,283.01	3,503,049.86	

66、投资收益

单位: 元 币种: 人民币

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	1,511,897.95	1,073,232.42
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		598,538.92
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	628,032.89	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他投资收益	3,842,958.91	10,929,945.20
合计	5,982,889.75	12,601,716.54

67、净敞口套期收益: 不适用

68、公允价值变动收益: 不适用

69、信用减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	766,664.82	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	5,037,668.76	
合计	5,804,333.58	

70、资产减值损失

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,259,704.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		3,259,704.38

71、资产处置收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	69,479.01	131,082.94
合计	69,479.01	131,082.94

72、营业外收入

营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	15,322.07	122,584.84	15,322.07
其中：固定资产处置利得	15,322.07	122,584.84	15,322.07
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		6,000,000.00	
赔偿款及补偿收入	1,215,002.98	49,145.01	1,215,002.98
无法支付的应付款	147,500.55	759,650.39	147,500.55
其他	1,203,279.79	599,101.57	1,203,279.79
合计	2,581,105.39	7,530,481.81	2,581,105.39

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市奖励		6,000,000.00	与收益相关
合计		6,000,000.00	

73、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	171,529.25	465,982.28	171,529.25
其中：固定资产处置损失	171,529.25	465,982.28	171,529.25
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	885,288.69	1,950,000.00	885,288.69
滞纳金支出	79,824.07	1,038.36	79,824.07
罚款支出	60,589.52	58,040.00	60,589.52
其他	219,139.42	201,630.98	219,139.42
合计	1,416,370.95	2,676,691.62	1,416,370.95

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,065,461.73	86,451,418.38
递延所得税费用	-10,487,949.60	-5,380,708.01
合计	83,577,512.13	81,070,710.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	467,015,815.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,753,953.99
子公司适用不同税率的影响	-30,810,455.23
调整以前期间所得税的影响	2,069,301.86
非应税收入的影响	-7,435,951.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,045,905.62
税率变动对期初递延所得税余额的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	189,897.78
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	1,764,860.06
所得税费用	83,577,512.13

75、其他综合收益: 不适用

76、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	28,450,613.22	24,777,389.62
收保证金押金	18,721,341.80	14,026,163.91
其他收益	7,249,726.51	39,123,300.23
收员工往来款及备用金	1,095,553.27	357,165.72
营业外收入	430,924.41	231,358.77
其他	5,213,343.64	5,194,403.35
合计	61,161,502.85	83,709,781.60

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	452,687,896.48	396,876,282.40
支付保证金押金	15,329,233.71	24,387,216.12
捐赠支出	885,000.00	1,950,000.00
其他	4,352,478.35	232,810.16
合计	473,254,608.54	423,446,308.68

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收拆借资金利息和本金	28,635,863.02	
合计	28,635,863.02	

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回分红保证金和代扣代缴个税	3,974,577.01	6,132,650.63
合计	3,974,577.01	6,132,650.63

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付分红保证金和及代扣代缴个税	3,890,665.02	6,103,737.66
支付分红手续费	52,182.55	43,027.16
合计	3,942,847.57	6,146,764.82

77、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

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	383,438,303.83	383,361,224.16
加: 资产减值准备		3,259,704.38
信用减值损失	5,804,333.58	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,409,254.54	33,685,294.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,485,882.23	2,120,375.22
长期待摊费用摊销	20,423,298.19	17,891,067.95
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)	-69,479.01	-131,082.94
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	156,207.18	343,397.44
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	103,562.36	
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,982,889.75	-12,601,716.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-10,028,773.37	-5,380,708.01
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-459,176.23	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-69,158,986.07	-33,959,996.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-53,004,894.37	-29,533,743.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	163,265,150.98	116,968,322.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	481,381,794.09	476,022,138.69
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	1,295,238,085.44	1,241,095,787.97
减: 现金的期初余额	1,241,095,787.97	1,432,928,006.91
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	54,142,297.47	-191,832,218.94

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元 币种: 人民币

	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	199,816,100.00
其中: 广州陶陶居食品有限公司	199,816,100.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,846,958.70
其中: 广州陶陶居食品有限公司	6,846,958.70
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	
其中: 广州陶陶居食品有限公司	
取得子公司支付的现金净额	192,969,141.30

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,295,238,085.44	1,241,095,787.97
其中: 库存现金	172,907.97	348,269.55
可随时用于支付的银行存款	1,289,608,194.77	1,233,252,984.02
可随时用于支付的其他货币资金	5,456,982.70	7,494,534.40
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,295,238,085.44	1,241,095,787.97
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

78、所有者权益变动表项目注释: 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,000.00	履约保证金
合计	400,000.00	

80、外币货币性项目: 不适用

81、套期: 不适用

82、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广州(梅州)产业转移工业园投资扶持资金	29,660,000.00	递延收益	593,199.96
广式焙烤食品加工工程技术研究开发中心	500,000.00	递延收益	70,000.00
腊味及速冻食品生产线能量系统优化技术改造项目	800,000.00	递延收益	72,684.64
广州市科技创新委员会2017年产学研协同创新重大专项项目经费	350,000.00	递延收益	
广州市荔湾区财政局扶持重点企业发展资金	1,018,300.00	其他收益	1,018,300.00
广州市电子商务发展资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
促进困难群体就业补贴	930,503.79	其他收益	930,503.79
西门口广场租金补贴	710,808.84	其他收益	650,563.20
失业保险支持企业稳定岗位补贴	300,685.78	其他收益	300,685.78
广东省重点农业龙头企业补助款	300,000.00	其他收益	300,000.00
高新技术企业认定受理补贴奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
研发费补助款	195,000.00	其他收益	195,000.00
广州市粤菜师傅培训基地和粤菜师傅培训室培训补贴	150,000.00	其他收益	150,000.00
专利资助款	50,000.00	其他收益	50,000.00
广东梅州高新技术产业园绿色创新技术产品展展位补贴	23,000.00	其他收益	23,000.00
2019年省级涉农转移支付资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
广东省“三品一标”认证补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
广州市商务发展专项资金	9,600.00	其他收益	9,600.00
其他	19,500.00	其他收益	19,500.00

(2) 政府补助退回情况: 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
广州陶陶居食品有限公司	2019/7/31	200,928,394.83	100.00	现金收购	2019/7/31	实现控制	85,603,654.53	10,828,732.18

其他说明：本公司于2019年7月18日召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过了《广州酒家集团股份有限公司关于收购陶陶居公司100%股权的议案》，同意公司以自有资金收购广州国有资产管理集团有限公司持有的广州陶陶居食品有限公司100%股权。收购完成后，广州陶陶居食品有限公司成为本公司的全资子公司。

(2) 合并成本及商誉

单位：元 币种：人民币

合并成本	广州陶陶居食品有限公司
-- 现金	200,928,394.83
-- 非现金资产的公允价值	
-- 发行或承担的债务的公允价值	
-- 发行的权益性证券的公允价值	
-- 或有对价的公允价值	
-- 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
-- 其他	
合并成本合计	200,928,394.83
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	161,363,818.03
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	39,564,576.80

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据国众联评报字(2018)第3-0043号资产评估报告书，采用资产基础法评估广州陶陶居食品有限公司2018年9月30日净资产公允价值为19,981.61万元，考虑陶陶居公司过渡期经营情况以及递延所得税负债等因素后，合并日本公司取得可辨认净资产公允价值份额为161,363,818.03元。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元 币种：人民币

广州陶陶居食品有限公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	223,186,611.69	75,120,270.53
货币资金	6,846,958.70	6,846,958.70
应收款项	35,233,472.13	35,233,472.13
存货	8,415,226.61	7,620,881.75
固定资产	97,293,904.83	1,685,736.29
无形资产	52,163,270.00	506,770.39
预付账款	10,569,289.65	10,569,289.65
其他流动资产	10,859,431.44	10,859,431.44
长期待摊费用	190,496.62	183,168.47
递延所得税资产	1,614,561.71	1,614,561.71
负债：	61,759,432.31	24,742,847.02
借款	0.00	0.00
应付款项	24,742,847.02	24,742,847.02
递延所得税负债	37,016,585.29	
净资产	161,427,179.38	50,377,423.51
减：少数股东权益	63,361.35	60,393.44
取得的净资产	161,363,818.03	50,317,030.07

2、同一控制下企业合并: 不适用

3、反向购买: 不适用

4、处置子公司

广州酒家集团利口福食品有限公司的子公司利口福(东莞)食品有限公司已于2019年10月25日完成注销手续。注销前,利口福(东莞)食品有限公司未实际开展经营活动。

5、其他原因的合并范围变动

公司的全资子公司广州酒家集团餐饮管理有限公司新设子公司广酒(深圳)餐饮管理有限公司、广州好大配餐有限公司和广州酒家(梅州)餐饮经营有限公司,上述三家公司属于2019年度的合并范围,故将上述新设公司纳入合并范围。

公司的全资子公司广州酒家集团电子商务有限公司新设子公司广州酒家集团电子商务科技有限公司,该公司属于2019年度的合并范围,故将该新设公司纳入合并范围。

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	
广州酒家集团利口福食品有限公司	广东省广州市	广州市番禺区南村镇兴南大道565号	食品生产销售	100.00		设立
广州酒家集团食品经营有限公司	广东省广州市	广州市海珠区新港西路231号1栋欣海楼首层西二楼	销售定型食品、餐饮服务	100.00		设立
广州酒家集团利口福营销有限公司	广东省广州市	广州市荔湾区黄沙大道144号13、14楼	食品销售	100.00		设立
广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司	辽宁省沈阳市	沈阳市皇姑区黄河南大街108号	餐饮服务、企业管理服务	51.00		设立
上海广酒食品发展有限公司	上海市	上海市普陀区金沙江路1518弄2号912室	预包装食品		100.00	设立
广州酒家集团电子商务有限公司	广东省广州市	广州市荔湾区文昌南路2号BA3号	商品批发贸易	100.00		设立
广州酒家集团西西地简餐有限公司	广东省广州市	广州市天河区体育东路112号主楼首层01铺	餐饮服务	100.00		设立
广州酒家集团公益路餐饮有限公司	广东省广州市	广州市花都区新华街公益路47号金宏利大厦201、301、401房	餐饮服务	41.00		设立
利口福食品连锁(深圳)有限公司	广东省深圳市	深圳市龙华区大浪街道腾龙路淘金地电子商务孵化基地展滔商业广场A座602、603房	食品销售		100.00	设立
广州酒家集团利口福(梅州)食品有限公司	广东省梅州市	梅州市梅县区畚江镇梅州高新技术产业园商业服务中心2楼2-3号	食品生产销售		100.00	设立
广州酒家集团粮丰园(茂名)食品有限公司	广东省茂名市	茂名高新技术产业开发区食品包装工业加工区研发中心3F	食品生产销售		90.01	设立
利口福(佛山)食品有限公司	广东省佛山市	佛山市禅城区公正路28号A铺第三层301室(住所申报)	食品销售		100.00	设立
广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司	湖南省湘潭市	湖南省湘潭市湘潭县易俗河镇香樟路以西(天易示范区)	食品生产销售		100.00	设立
广州酒家集团餐饮管理有限公司	广东省广州市	广州市荔湾区中山七路50号西门口广场写字楼第12层(自编层第13层)06单元	餐饮服务、企业管理服务	100.00		设立
广酒(深圳)餐饮管理有限公司	广东省深圳市	深圳市福田区福田街道福南社区深南中路3031号汉国城市商业中心5层501及1层101-04	住宿和餐饮业		100.00	设立
广州好大配餐有限公司	广东省广州市	广州市荔湾区中南街赤岗西约458号天嘉市场内自编D区1号之四(仅限办公)	住宿和餐饮业		45.00	设立
广州陶陶居食品有限公司	广东省广州市	广州市越秀区府前路2号第五层自编501、512、517	食品销售	100.00		企业合并
广州市陶陶居餐饮管理有限公司	广东省广州市	广州市越秀区府前路2号第五层自编508房	食品销售	46.00		企业合并
广州酒家(梅州)餐饮经营有限公司	广东省梅州市	梅州市梅县区畚江镇高新技术产业开发区绿色创新中心8号楼1-2层	餐饮服务	100.00		设立
广州酒家集团电子商务科技有限公司	广东省广州市	广州市番禺区南村镇汇智二路212号1903房	食品销售	100.00		设立

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:

①公司持有广州酒家集团公益路餐饮有限公司41%的股权和表决权,但在该公司的董事会占多数席位,且该公司董事长、总经理和财务负责人皆由本公司提名委派,故将该公司纳入合并范围。

②公司持有广州好大配餐有限公司45%的股权和表决权,但在该公司的董事会占多数席位,且该公司董事长和财务负责人皆由本公司提名委派,故将该公司纳入合并范围。

③公司的全资子公司广州陶陶居食品有限公司持有广州市陶陶记餐饮管理有限公司46%的股权,根据该公司章程约定,广州陶陶居食品有限公司出资额占比为46%,但享51%的股东表决权,故将该公司纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司: 不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息: 不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制: 不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持: 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

2019年8月本公司的控股孙公司广州酒家粮丰园(茂名)食品有限公司原股东广东鼎芳园食品有限公司(原名:广东粮丰园食品有限公司)将其所持有广州酒家粮丰园(茂名)食品有限公司23.05%的股权转让给本公司的子公司广州酒家集团利口福食品有限公司。本次股权转让后,广东鼎芳园食品有限公司仍持有粮丰园公司9.99%的股权。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 万元 币种: 人民币

广州酒家粮丰园(茂名)食品有限公司	
购买成本/处置对价	2,650.75
-- 现金	2,650.75
-- 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	2,650.75
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,366.00
差额	284.75
其中: 调整资本公积	284.75
调整盈余公积	
调整未分配利润	

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

单位: 元 币种: 人民币

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	
广州市广州酒家黄埔有限公司	广东省广州市	广州市黄埔区海员路39号首二层(原海员俱乐部)	餐饮服务	40.00		权益法
广州市德利丰食品有限公司	广东省广州市	广州市番禺区大石街大维工业路8号	食品制造		40.00	权益法
广州市美时包装材料有限责任公司	广东省广州市	广州市荔湾区芳村大道东88号13楼1302房(仅限办公)	批发和零售业		35.00	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息: 不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	广州市广州酒家黄埔有限公司	广州市德利丰食品有限公司	广州市美时包装材料有限责任公司	广州市广州酒家黄埔有限公司	广州市德利丰食品有限公司	广州市美时包装材料有限责任公司
流动资产	6,862,160.90	11,202,167.48	10,765,770.33	9,746,639.04	7,847,609.31	
非流动资产		10,688,354.69	5,416,372.67	229,408.25	10,501,884.79	
资产合计	6,862,160.90	21,890,522.17	16,182,143.00	9,976,047.29	18,349,494.10	
流动负债	-274,889.51	8,341,053.13	5,253,529.22	5,780,906.92	5,341,466.83	
非流动负债						
负债合计	-274,889.51	8,341,053.13	5,253,529.22	5,780,906.92	5,341,466.83	
少数股东权益	4,282,230.25	8,129,681.42	7,103,598.96	2,517,084.22	7,804,816.36	
归属于母公司股东权益	2,854,820.16	5,419,787.62	3,825,014.82	1,678,056.15	5,203,210.91	
按持股比例计算的净资产份额	2,854,820.16	5,419,787.62	3,825,014.82	1,678,056.15	5,203,210.91	
调整事项						
-- 商誉						
-- 内部交易未实现利润						
-- 其他						
对联营企业权益投资的账面价值	2,854,820.16	5,419,787.62	3,825,014.82	1,678,056.15	5,203,210.91	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,541,988.14	29,800,202.74	22,254,725.16	37,104,040.09	12,720,693.28	
净利润	2,941,910.04	541,441.77	445,024.23	2,675,053.75	8,027.27	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	2,941,910.04	541,441.77	445,024.23	2,675,053.75	8,027.27	
本年度收到的来自联营企业的股利				2,225,369.20		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等, 各项金融工具的详细情况说明见: 本附注五相关项目。这些金融工具相关的风险主要包括: 市场风险、信用风险和流动风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性, 力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下, 制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行, 本公司认为其不存在重大的信用风险, 不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司的应收账款主要为食品经销商和大型连锁超市的销售商品款, 其他应收款主要为押金及保证金。本公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时, 按照客户的信用特征对其分组, 对不同的客户分组分别授予不同的信用期与信用额度。本公司还会持续关注食品经销商和大型连锁超市的财务状况及运营情况, 以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(二) 市场风险

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

(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。本公司报告期内, 公司未发生短期借款和长期借款业务, 公司所面临的利率风险较小。

(2) 汇率风险

汇率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外,公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2018年度及2019年度,本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本报告期,公司不存在以外币计价的金融资产和金融负债,因公司所面临的外汇汇率变动而发生波动的风险极小。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资,本公司所面临的市场价格风险较小。

(三) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

项目	期末余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款				
应付票据				
应付账款	213,379,808.03			213,379,808.03
其他应付款	221,195,006.20			221,195,006.20
长期借款				
应付债券				
合计	434,574,814.23			434,574,814.23

项目	上年年末余额			合计
	1年以内	1-5年	5年以上	
短期借款				
应付票据				
应付账款	145,490,588.30			145,490,588.30
其他应付款	144,501,980.32			144,501,980.32
长期借款				
应付债券				
合计	289,992,568.62			289,992,568.62

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 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			9,632,552.66	9,632,552.66

续上表

项目	期末公允价值			合计
	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	
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			9,632,552.66	9,632,552.66
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据: 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息: 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目, 采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	年初余额	转入	转出	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产, 计入损益的当期未实现利得或变动
		第三 层次	第三 层次	计入损益	计入其他 综合收益	购买	发行	出售	结算		
◆交易性金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期											
损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
指定为以公允价值计量且其变动计											
入当期损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
◆应收款项融资											
◆其他债权投资											
◆其他权益工具投资	9,305,901.76				326,650.90					9,632,552.66	
◆其他非流动金融资产											
以公允价值计量且其变动计入当期											
损益的金融资产											
—债务工具投资											
—权益工具投资											
—衍生金融资产											
指定为以公允价值计量且其变动计											
入当期损益的金融资产											

续上表

项目	年初余额	转入	转出	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
		第三层次	第三层次	计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
—债务工具投资											
—权益工具投资											
◆投资性房地产											
—出租的土地使用权											
—出租的建筑物											
—持有并准备增值后转让的土地使用权											
合计	9,305,901.76				326,650.90					9,632,552.66	

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会，对本公司的持股比例 67.70%。

2、本企业的子公司情况

本公司子公司的情况详见本报告“九、在其他主体中的权益”。

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、在其他主体中的权益”。

合营或联营企业名称	与本企业关系
广州市广州酒家黄埔有限公司	联营公司
广州市德利丰食品有限公司	联营公司
广州市美时包装材料有限公司	联营公司

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
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	本公司的下属子公司的参股公司（广州酒家集团利口福食品有限公司对该公司持股比例 10%）
衡东县绿然家禽养殖专业合作社	本公司的下属子公司参股的农业专业合作社（广州酒家集团利口福食品有限公司分红比例 20%）
佛山市美度天工包装实业有限公司	本公司的联营公司的子公司

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 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市德利丰食品有限公司	商品采购	21,605,591.72	9,302,010.58
佛山市美度天工包装实业有限公司	商品采购	17,904,208.24	
广州市美时包装材料有限公司	设计费	146,017.70	
广州市美时包装材料有限公司	商品采购	425,978.31	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州市广州酒家黄埔有限公司	商品销售	1,337,693.93	10,411,933.39
广州市广州酒家黄埔有限公司	招牌使用费	61,675.89	291,159.36
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	商品销售	19,848,429.32	8,732,366.30
广州市德利丰食品有限公司	商品销售	1,002,039.19	100,305.26

(2) 关键管理人员报酬

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	656.67	452.20

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元 币种: 人民币

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	广州市弘鼎餐饮管理有限公司	20,104.42	2,010.44	98,883.77	9,888.38
应收账款	广州市德利丰食品有限公司	702,425.64	70,242.56	115,175.11	11,517.51

(2) 应付项目

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广州市德利丰食品有限公司	3,594,995.63	2,883,455.24
应付账款	佛山市美度天工包装实业有限公司	1,997,332.32	
应付账款	广州市美时包装材料有限公司	201,391.39	
其他应付款	广州市弘鼎餐饮管理有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	广州市美时包装材料有限公司	165,000.00	
预收账款	广州市弘鼎餐饮管理有限公司	1,272,537.22	32,422.27

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	149.37 万
期末累计可行权的各项权益工具总额	252.58 万
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	行权价格: 17.86 元/股; 合同剩余期限: 35 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注: 本公司于2018年设定的第一期股票期权激励计划, 因考核年度业绩未达标, 不满足第一个行权期的行权条件及部分员工离职原因, 本期失效的股票期权共计149.37万份, 相应冲回了累计确认的股权激励成本1,220,235.76元。

2、以权益结算的股份支付情况

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用Black-Scholes模型对授予的股票期权成本进行估计
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	8,802,784.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,324,984.30

其他说明

根据《广州市国资委关于同意广州酒家实施第一期股票期权激励计划的批复》(穗国资批〔2018〕96号)的批复, 2018年10月26日, 公司召开了第三届董事会第二十八次会议和第三届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于〈广州酒家集团股份有限公司第一期股票期权激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》及其相关事项的议案, 经本公司2018年第一次临时股东大会于2018年11月15日审议通过并授权, 公司第三届董事会第二十九次会议确定以2018年11月19日为授权日, 向本

公司第一期股权激励计划激励对象授予 401.95 万份股票期权。公司授予的股票期权自第一期股票期权激励计划授予完成登记之日起满 24 个月后，激励对象可在未来 36 个月内分三期行权。每份股份期权赋予激励对象以 17.86 元认购 1 股本公司普通股的权利。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

单位：元 币种：人民币

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第 1 年	116,653,351.36	110,166,642.76
资产负债表日后第 2 年	102,286,339.05	116,422,690.15
资产负债表日后第 3 年	89,885,956.70	101,975,888.68
以后年度	184,977,837.33	248,407,030.60
合计	493,803,484.44	576,972,252.19

(2) 除上述事项外，公司没有需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司为促进产品和餐饮业务的销售会在客户消费满足一定条件后赠送一定数额的赠券，顾客使用赠券可能导致经济利益流出本公司，但流出金额不能确定。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已经赠出且尚未到期的赠券余额共计 2,031,100.00 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项：不适用

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利为 121,198,855.20 元。

经审议批准宣告发放的利润或股利

注：2020 年 4 月 27 日，根据公司第四届董事会第二次会议决议，2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日股本总数 403,996,184 股为基数，向全体股东每 10 股派发股息 3.00 元（人民币，含税），总计派发现金红利 121,198,855.20 元（含税）。该预案尚需提交股东大会审议通过。

3、销售退回：不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 本公司的参股公司广州市广州酒家黄埔有限公司已于 2020 年 01 月 22 日完成注销登记。

(2) 新型冠状病毒肺炎疫情从 2020 年 1 月起在全国爆发，公司大部分餐饮门店所在的广州市各区疫情防控指挥部先后宣布餐饮服务单位暂停堂食服务，禁止一切聚集性用餐活动。2020 年 2 月间公司下属全部餐饮门店根据相关政策要求停止了堂食服务，保留食品销售及以外卖方式提供餐饮服务。公司 2020 年的餐饮业务收入受到较大程度的影响。

(3) 本公司的直营餐饮门店广州酒家江畔红楼店门店因租赁合同到期，已于 2020 年 2 月 29 日结业。

除上述事项外，本公司无需要披露的其他日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正：不适用

2、债务重组：不适用

3、资产置换: 不适用

4、年金计划

2018年2月起,公司根据修订后的《企业年金办法》(人力资源和社会保障部令第36号)、《企业年金基金管理办法》(人力资源和社会保障部令第11号)等法律、法规及规章,修改了企业年金方案。单位缴费分配至职工个人账户的金额为职工个人缴费基数6.00%,职工个人缴费为单位为其缴费的50%。

5、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部,分别为:食品加工制造公司、餐饮公司、集团总部、陶陶居。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务,或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略,本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动,定期评价这些报告分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定,间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配,分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部,该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位: 元 币种: 人民币

项目	食品加工制造公司	餐饮公司	集团总部	分部间抵销	合计
营业收入	2,343,766,518.04	781,120,226.84	33,839,956.87	130,026,976.03	3,028,699,725.72
营业成本	1,217,239,360.34	338,276,361.55	616,348.28	125,103,280.46	1,431,028,789.71
利润总额	427,889,330.52	69,055,427.65	-29,740,315.10	188,627.11	467,015,815.96
总资产	1,822,385,183.39	184,802,219.48	1,984,911,959.24	1,060,095,684.21	2,932,003,677.90
总负债	644,541,968.21	47,723,051.72	253,610,912.23	225,487,070.91	720,388,861.25

6、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 与武汉山海府食品有限公司存在欠款诉讼

2017年12月18日,广州陶陶居食品有限公司(以下简称:陶陶居公司)与武汉山海府食品有限公司签订了产品销售合同,双方按合同约定履行,在后续合作过程中出现应支付款项没有及时支付的情况,实际欠款余额1,891,692.57元,经多次催收无果后,陶陶居公司已于2019年4月向广州市越秀区人民法院提起诉讼,并申请对涉案部分财产进行了查封。2019年12月31日,广州市越秀区人民法院作出【(2019)粤0104民初13829号】民事判决书,判决武汉山海府食品有限公司偿还陶陶居公司货款1,891,692.57元及违约金,武汉市东西湖山海府米酒食品厂和卢卓强对上述债务承担连带保证责任。

(2) 与广州米吉多食品有限公司存在欠款诉讼

2016年末开始,陶陶居公司向广州米吉多食品有限公司糯米发酵产品,双方均按约定履行,在后续合作过程中出现应支付款项没有及时支付的情况,实际欠款余额2,800,541.85元,经多次催收无果后,陶陶居公司已于2019年4月向广州市越秀区人民法院提起诉讼,并申请对涉案部分财产进行了查封。2019年12月31日,广州市越秀区人民法院作出【(2019)粤0104民初13828号】民事判决书,判决广州米吉多食品有限公司偿还陶陶居公司货款2,800,541.85元及违约金,武汉山海府食品有限公司、武汉市东西湖山海府米酒食品厂、卢卓强和卢志领对上述债务承担连带保证责任。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1年以内小计	2,302,837.96
1至2年	26,308.43
2至3年	51,364.60
3年以上	
合计	2,380,510.99

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	2,380,510.99	100.00	258,573.88	10.86	2,121,937.11					
其中：										
账龄组合	2,327,663.19	97.78	258,573.88	11.11	2,069,089.31					
其他组合	52,847.80	2.22			52,847.80					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款						4,219,231.08	100.00	406,690.59	9.64	3,812,540.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	2,380,510.99	/	258,573.88	/	2,121,937.11	4,219,231.08	/	406,690.59	/	3,812,540.49

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,249,990.16	224,999.03	10.00
1 至 2 年	26,308.43	7,892.55	30.00
2 至 3 年	51,364.60	25,682.30	50.00
3 年以上			
合计	2,327,663.19	258,573.88	

(3) 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	406,690.59	-148,116.71			258,573.88
合计	406,690.59	-148,116.71			258,573.88

(4) 本期实际核销的应收账款情况：不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款余额 1,933,632.55 元，占应收账款期末余额的 81.23%，相应计提的坏账准备 208,964.97 元。

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	1,436,685.76	60.35	143,668.58
第二名	291,385.02	12.24	29,138.50
第三名	105,646.27	4.44	10,564.64
第四名	51,186.50	2.15	25,593.25
第五名	48,729.00	2.05	
合计	1,933,632.55	81.23	208,964.97

2、其他应收款

项目列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,396,612.15	142,364,971.24
合计	131,396,612.15	142,364,971.24

其他应收款

(1) 按账龄披露

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	111,345,988.38
1 至 2 年	14,091,945.19
2 至 3 年	1,506,690.37
3 年以上	7,997,856.19
合计	134,942,480.13

(2) 按款项性质分类情况

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方组合	123,835,853.21	134,393,286.92
押金及保证金	9,996,097.47	11,254,981.32
备用金	178,800.00	178,800.00
其他	931,729.45	151,860.25
合计	134,942,480.13	145,978,928.49

(3) 坏账准备计提情况

单位: 元 币种: 人民币

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)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,613,957.25			3,613,957.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
-- 转入第二阶段				
-- 转入第三阶段				
-- 转回第二阶段				
-- 转回第一阶段				
本期计提	551,910.73			551,910.73
本期转回				
本期转销				
本期核销	620,000.00			620,000.00
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	3,545,867.98			3,545,867.98

(4) 坏账准备的情况

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
第一阶段	3,613,957.25	551,910.73		620,000.00		3,545,867.98
第二阶段						
第三阶段						
合计	3,613,957.25	551,910.73		620,000.00		3,545,867.98

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	620,000.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
广州展峰房地产有限公司	押金及保证金	500,000.00	无法收回	按公司程序审批	否
广州市从化区城郊街农业技术服务中心	押金及保证金	120,000.00	无法收回	按公司程序审批	否
合计	/	620,000.00	/	/	/

(6) 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 币种: 人民币

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
广州酒家集团餐饮管理有限公司	合并范围内关联方往来	47,646,294.99	1 年以内、1-2 年	35.31	
广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司	合并范围内关联方往来	35,590,000.00	1 年以内	26.37	
广州酒家集团利口福食品有限公司	合并范围内关联方往来	30,000,810.84	1 年以内、1-2 年	22.23	
广州酒家集团西西地简餐有限公司	合并范围内关联方往来	6,000,000.00	1 年以内	4.45	
广酒(深圳)餐饮管理有限公司	合并范围内关联方往来	2,973,910.48	1 年以内	2.20	
合计		122,211,016.31		90.56	

(7) 涉及政府补助的应收款项: 不适用

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 不适用

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额: 不适用

3、长期股权投资

单位: 元 币种: 人民币

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	876,992,194.83	2,550,000.00	874,442,194.83	632,893,800.00	2,550,000.00	630,343,800.00
对联营、合营企业投资	2,854,820.16		2,854,820.16	1,678,056.15		1,678,056.15
合计	879,847,014.99	2,550,000.00	877,297,014.99	634,571,856.15	2,550,000.00	632,021,856.15

(1) 对子公司投资

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广州酒家集团利口福食品有限公司	479,730,000.00			479,730,000.00		
广州酒家集团食品经营有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
广州酒家集团利口福营销有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		2,550,000.00
广州酒家集团电子商务有限公司	104,620,000.00			104,620,000.00		
广州酒家集团西西地简餐有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州酒家集团公益路餐饮有限公司	4,993,800.00			4,993,800.00		
广州酒家集团餐饮管理有限公司	10,000,000.00	43,170,000.00		53,170,000.00		
广州陶陶居食品有限公司		200,928,394.83		200,928,394.83		
合计	632,893,800.00	244,098,394.83		876,992,194.83		2,550,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
小计										
二、联营企业										
广州市广州酒家 黄埔有限公司	1,678,056.15			1,176,764.01					2,854,820.16	
小计	1,678,056.15			1,176,764.01					2,854,820.16	
合计	1,678,056.15			1,176,764.01					2,854,820.16	

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	709,523,940.72	318,259,088.04	818,260,226.26	394,385,072.67
其他业务	33,849,339.17	616,348.28	27,008,907.12	605,319.96
合计	743,373,279.89	318,875,436.32	845,269,133.38	394,990,392.63

5、投资收益

单位: 元 币种: 人民币

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	337,851,268.31	256,622,783.26
权益法核算的长期股权投资收益	1,176,764.01	1,070,021.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他	3,243,780.83	6,952,109.58
合计	342,271,813.15	264,644,914.35

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-86,728.17	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	8,748,784.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,941.62	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,063,194.67	详见说明
所得税影响额	-3,525,958.09	
少数股东权益影响额	-108,391.28	
合计	11,411,843.24	

对非经常性损益项目的其他说明:

项目	涉及金额	原因
理财产品的投资收益	3,842,958.91	
冲回以前年度确认股份支付费用	1,220,235.76	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目,以及把《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,应说明原因: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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.65	0.9508	0.9508
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.10	0.9226	0.9226



广州酒家集团股份有限公司
股票代码: 603043

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖公章的会计报表。
- 二、载有会计事务所盖章,注册会计师签名并签章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州酒家集团股份有限公司

董事长: 徐伟兵

董事会批准报送日期: 2020年4月29日