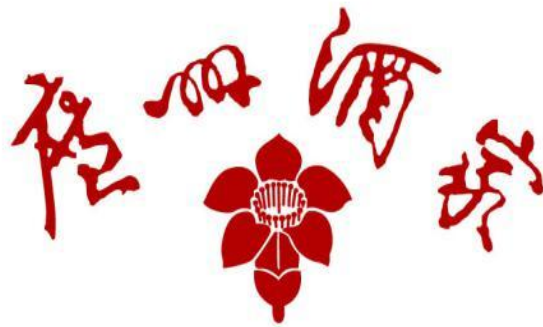


证券代码：603043

证券简称：广州酒家

# 广州酒家集团股份有限公司

## 2017 年半年度报告



**GUANGZHOU  
RESTAURANT**  
— since 1935 —

2017 年 8 月

公司代码：603043

公司简称：广州酒家

# 广州酒家集团股份有限公司 2017 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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、本半年度报告的中期财务报表未经审计。

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赵有芳声明：保证半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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中基于对未来政策和经济的主观假定和判断而做出的前瞻性陈述，可能与实际结果有重大差异。该等差异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

详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	27
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	财务报告.....	29
第十节	公司债券相关情况.....	110
第十一节	备查文件目录.....	111

## 第一节 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
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
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
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
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
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
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
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
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
广酒丰收日公司	指	上海广酒丰收日食品发展有限公司，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，利口福公司参股子公司
衡东合作社	指	衡东县绿然家禽养殖专业合作社，公司参股法人
公司章程	指	广州酒家集团股份有限公司章程
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
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 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	李立令	梁洁
联系地址	广州市荔湾区中山七路50号西 门口广场13层	广州市荔湾区中山七路50号西 门口广场13层
电话	020-81380909	020-81380909
传真	020-81380611-810	020-81380611-810
电子信箱	lil1@gzjjjt.com	lje@gzjjjt.com

### 三、 基本情况变更简介

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	gzr@gzjjjt.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内未变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会 指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	-

### 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
A股	上海证券交易所	广州酒家	603043

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司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	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	687,193,164.21	581,398,617.49	18.20
归属于上市公司股东的净利润	41,069,245.18	28,567,207.57	43.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	40,352,418.38	25,971,730.13	55.37
经营活动产生的现金流量净额	98,822,071.28	103,537,777.32	-4.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,405,205,832.85	944,104,489.04	48.84
总资产	1,856,015,376.83	1,328,235,722.19	39.74

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.08	43.76
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.08	43.76
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.11	0.07	55.37
加权平均净资产收益率(%)	4.56%	3.53%	增加1.03个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.48%	3.21%	增加1.27个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	123,864.53
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	187,765.18
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	

非经常性损益项目	金额
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	175,000.00
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	457,900.52
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	8,429.15
所得税影响额	-236,132.58
合计	716,826.80

#### 十、其他

适用 不适用

## 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）公司主要业务及产品

公司主营业务为食品制造和餐饮服务。

食品制造方面：公司主要生产“利口福”、“秋之风”等知名品牌的月饼系列食品（以月饼产品和馅料产品为主）、速冻包点、腊味、面包西点、广式手信、饼酥、盒饭及休闲食品。公司通过打造优势拳头产品、重点培育优势产品、不断发掘符合市场需求的新品，逐步将利口福公司发展成为了具有专业技术研发和食品检测中心的大型食品生产基地。报告期末，食品板块已拥有 114 家饼屋直营店，44 家饼屋加盟店。

餐饮服务方面：公司主要提供以“广州酒家”为核心品牌的粤菜和广式点心服务，并逐步尝试多业态的餐饮服务。作为提供传统粤菜餐饮服务的老字号酒家，公司的“广州酒家”品牌在餐饮业消费群体中具有很高认知度。报告期末，公司拥有 15 家餐饮直营店（其中 3 家为国家特级酒家）、1 家餐饮参股经营店（国家特级酒家）。

目前，公司正在积极落实募投项目，从建设研发中心综合楼进一步完善研发配套设施和提高研发能力，到扩大产能建立健全生产线链条及冷库等配套设施，同时并举线上线下销售渠道拓展措施。

#### （二）经营模式

食品制造板块：公司的经营主要为研发、采购、生产、和销售四个环节。

研发、采购、生产业务主要以下属全资子公司——利口福公司为依托。

研发方面，利口福公司食品研发中心根据产品品类下设研发小组，跟进各类产品的研发，一方面将餐饮店的优势产品进行工业化量产；另一方面随着市场变化不断调整，推出符合现代消费理念的健康、时尚产品。

采购与生产方面，利口福公司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。加工过程的每一道工序，均采取严格的工艺控制，保证产品的质量稳定。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，保证生产环境的安全卫生。

销售方面：公司食品制造业务销售模式主要为直销、经销、代销、代加工，其中，以直销和经销为主。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。

餐饮服务板块：公司作为一家以经营传统粤菜驰名的“中华老字号”企业，拥有悠久的历史 and 成熟的菜品体系、管理体系和人才库，自上世纪 90 年代组建企业集团以来，公司通过发展连锁经营模式逐步扩大了餐饮板块规模。公司坚持对各餐饮直营店统一规范管控，通过统一采购、集中配送、规模经营、科学管理的经营模式保障食品卫生安全和公司餐饮板块的稳健发展。

#### （三）行业情况说明

食品制造板块：近年来，随着社会的快速发展，消费者倾向于追求方便、美味、简单的食品，食品行业的发展前景十分可观。在国家供给侧改革，市场消费升级的背景下，质优、大品牌的产品更容易被消费者接受，品牌集中度将会得到进一步提升，优质食品企业将具有良好的市场。

餐饮行业在回归理性消费后，全国餐饮整体运行平稳。《2017 年上半年中国餐饮业运行报告》显示，2017 年上半年，全国餐饮行业总收入同比增长 11.2%，增幅与 2016 年同期持平，领先社会消费品零售总额增幅 0.8 个百分点。其中，大众化餐饮是目前餐饮市场的中流砥柱，带动了餐饮行业的快速稳健发展。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，货币资金余额同比增长 68.97%，主要变动原因是公司公开发行股份并上市，筹资活动产生的现金流量净额增加。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、品牌优势

公司始建于 1935 年，专注于广式粤菜、食品工业的研发、生产和销售，是“中华老字号”、“中国驰名商标”、中国五钻酒家。“利口福”品牌是国内食品行业知名品牌，在行业内具有较大的品牌认可度，公司生产的广式月饼获得“中国月饼第一家”、“中国金牌月饼”等荣誉，“秋之风”商标被评为“广东省著名商标”。公司十分注重培育品牌形象和品牌价值，并通过制作适合消费者口味的产品、开展与消费者互动沟通的新媒体活动、深耕每一个销售区域，不断扩大公司的知名度和美誉度，使公司在品牌竞争中占据有利地位。

### 2、研发优势

公司拥有先进的设备和一流的研发团队，新品研发成品率高。公司常年致力于新品研发和产品口味提升，餐饮板块拥有菜式研发中心，针对不同区域，不同季节推出原创菜式产品。利口福食品公司拥有食品研发中心，根据消费者的口味和市场趋势，研发原创的食品产品和对已有产品的质量及口味进行升级。在完善产品线的同时不断开拓市场，满足更多消费者多元化组合的需求，使公司更具持续发展的能力。

### 3、产品优势

公司餐饮板块和食品板块覆盖中高端消费市场，在近年市场消费回归理性和同质产品竞争激烈的情况下，食品板块走产品差异化路线，为公司利润带来新的增长点。此外，公司还创新推出利口福核桃包系列速冻产品，推出后销量增长迅速，成为该品类的明星产品。

### 4、销售渠道优势

经过多年的发展，公司已建立一套完善的销售网络。以广州为原点，立足珠三角覆盖全国。在广州、深圳设立营销公司，持续推进各个渠道布局，产品出口美、加、澳大利亚及东南亚等地区。发展网络销售，成立了广州酒家自营商城，进驻天猫京东主流电商平台，贴合年轻人喜爱的消费习惯，建立了电子商务购买平台。

### 5、先进的生产管理和质量控制优势

公司旗下的广州酒家利口福食品有限公司是一家大型现代化食品生产企业，是国家食品重点企业、华南地区最大型的综合食品加工基地、多项国家技术标准的制定者和参与者。从原材料的采购、产品成品质量、包装材料都有严格的检测体系。先后建立了 ISO9001 质量管理体系和 ISO22000、HACCP 食品安全管理体系，检测中心通过了 CNAS 中国合格评定国家认可委员会审核，成为国家认可的实验室，能最大限度保证生产出优质品质的产品。

### 6、管理优势

公司管理层具有多年管理实践经验，管理意识强烈，并形成了一套行之有效的管理模式。团队务实，决策高效，执行力强大。具有完善的成本管理和预算管理，通过大批量采购和提升生产技术，严格控制成本，不断提高生产效率，降低生产成本。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 68,719.31 万元，同比增长 18.20%；归属于母公司所有者的净利润为 4,106.92 万元，同比增长 43.76%。各项经营业绩指标稳定增长，企业发展态势良好。

报告期内，公司的经营业务主要为食品制造与餐饮服务。

#### （一）食品制造业务

2017 年上半年，食品制造业务实现营业收入 38,988.40 万元，比上年同期增长了 13.39%，继续保持良好的经营发展趋势，但上半年业绩占全年比重较低，公司食品制造业务收入和利润主要源于第三季度。

报告期内，公司食品制造主要经营措施如下：

1、加大技改研发投入，不断提高生产效能。

公司紧紧围绕“降本增效”，持续加大技改研发投入。上半年，公司在设备改进方面加大投入，对各车间设备及技术进行升级改造，提高生产效率产能、节约能耗。目前，通过技术改良，人均小时劳效得到进一步提升。

2 加强采购管理，优化成本控制。

报告期内，公司提前制定采购战略，在保证整个生产过程原辅料供应的前提下，加强采购专项管理，强化生产精细化管理，管控效率不断提高。

3、加大新产品市场投放力度，以新产品带动整体销售。

新产品核桃包在去年上市即赢得消费者口碑，销售量持续上升，今年核桃包延续去年的销售势头，全面铺市，带动公司整体速冻产品销售整体增长。

#### （二）餐饮业务板块经营情况

2017 年上半年，餐饮业务板块实现营业收入 27,829.32 万元，比上年同期增长了 29.99%，主要源于公司去年下半年新开门店顺利渡过培育期，进入正常经营状态，带动餐饮板块业绩增长。此外，公司在上半年节假日等销售黄金期加大了促销力度，销售增幅明显。

报告期内，公司餐饮业务板块重点开展了如下工作：

1、继续完善餐饮管理制度，统一餐饮管理标准。

为提升公司餐饮板块的总体管理水平，报告期内，公司进一步完善对餐饮店的服务接待、环境布置、菜品质量，并根据各店所处地理区域、客源特点、充分发挥统一管理的优势，完善定期沟通评估机制，加强各餐饮店、区域之间的交流互动，提升餐饮公司的整体水平和研发能力。

2、继续扩大餐饮布局，拓展新模式餐饮业态。

拓展新的餐饮业态是集团公司餐饮多元化发展的思路，报告期内，公司多次调研符合市场潮流趋势的新品类，以迎合年青一代的消费需求。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报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	687,193,164.21	581,398,617.49	18.20
营业成本	365,764,168.41	316,885,238.95	15.42
销售费用	195,247,805.45	153,610,860.80	27.11
管理费用	78,223,974.20	68,437,215.59	14.30
财务费用	-4,727,833.48	-2,820,146.07	-67.64
经营活动产生的现金流量净额	98,822,071.28	103,537,777.32	-4.55
投资活动产生的现金流量净额	-27,738,830.98	-38,879,404.67	28.65
筹资活动产生的现金流量净额	434,852,098.80	-176,598,092.00	346.24
研发支出	8,001,006.57	3,255,028.51	145.80

注:

营业收入变动原因说明:食品销售与餐饮业务收入均有所增长。

营业成本变动原因说明:伴随主营业务收入增长,公司主营业务成本同步上升。

销售费用变动原因说明:销售收入增长带动费用上升,运费及促销费等销售费用也随着整体销售规模的增长而相应增长。其中,人工成本增幅较大,主要原因为公司销售规模扩大,员工人数不断增加,且员工待遇普遍提高。

管理费用变动原因说明:主要是研发费用与人工成本增加。

财务费用变动原因说明:充分利用资金进行现金管理,增加了利息收入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期对比上年同期没有重大变动。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司首次公开发行股票募集资金到账。

研发支出变动原因说明:本期公司继续按计划开展研发工作,研发费用支出比上年同期增加。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

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
货币资金	1,239,499,445.35	66.78	733,564,106.25	55.23	68.97	主要原因是公司上市，筹资活动取得的现金流量净额增加。
应收票据			400,000.00	0.03	-100	主要原因是上期期末银行承兑汇票已承兑。
预付款项	2,714,560.24	0.15	1,640,119.89	0.12	65.51	主要是预付材料款增加。
其他流动资产	13,401,287.09	0.72	5,751,790.48	0.43	132.99	主要是待抵扣进项税与增值税留抵税额增加。
长期股权投资	1,650,798.85	0.09	778,028.30	0.06	112.18	主要是权益法下核算的投资收益增加。
在建工程	17,902,401.27	0.96	12,329,905.83	0.93	45.19	主要是利口福公司工程投入增加。
其他非流动资产	7,594,307.49	0.41	3,538,019.95	0.27	114.65	主要是利口福公司预付长期资产款项增加。
预收款项	212,929,396.88	11.47	62,020,099.94	4.67	243.32	主要是预收月饼货款增加。
应交税费	6,373,909.27	0.34	49,622,852.00	3.74	-87.16	主要是应交所得税余额减少。
递延收益	6,058,966.66	0.33	2,734,978.33	0.21	121.54	主要是本期收到的政府补助增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本报告期末长期股权投资余额为 165.08 万元，上年同期为 77.80 万元，增幅 112.18%，主要是权益法下核算的投资收益增加。可供出售金融资产余额为 400.00 万元，较上期无增减变化。

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

##### 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10,000万元，为公司全资子公司。

经营范围： 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；灯具、装饰物品批发；水果零售；日用灯具零售；干果、坚果批发；计算机零售；橡胶制品批发；海味干货零售；零售鲜肉（仅限猪、牛、羊肉）；计算机零配件零售；装饰石材零售；卫生洁具零售；禽、蛋及水产品批发；涂料零售；清洁用品批发；鲜肉、冷却肉配送；礼品鲜花零售；蔬菜零售；装修用玻璃零售；办公设备耗材批发；五金零售；零售冷却肉（仅限猪、牛、羊肉）；文具用品批发；蔬菜批发；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；文具用品零售；开关、插座、接线板、电线电缆、绝缘材料零售；办公设备耗材零售；计算机批发；禽、蛋及水产品零售；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；其他罐头食品制造；蔬菜、水果罐头制造；水产品罐头制造；肉、禽类罐头制造；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；非酒精饮料及茶叶零售；预包装食品零售；肉制品批发（鲜肉、冷却肉除外）；豆制品零售；糕点、面包零售；米、面制品制造；速冻食品制造；乳制品零售；非酒精饮料、茶叶批发；餐饮配送服务；糕点、面包制造（不含现场制售）；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；散装食品批发；散装食品零售。

截止2017年6月30日，利口福公司资产总额53,760.94万元，净资产21,643.32万元，净利润1,171.23万元。

##### 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； 中餐服务（仅限分支机构经营）；预包装食品批发（仅限分支机构经营）；预包装食品零售（仅限分支机构经营）；散装食品零售（仅限分支机构经营）；散装食品

批发（仅限分支机构经营）；乳制品批发（仅限分支机构经营）；乳制品零售（仅限分支机构经营）；酒类零售（仅限分支机构经营）；西餐服务（仅限分支机构经营）；小吃服务（仅限分支机构经营）。

截止 2017 年 6 月 30 日，食品经营公司资产总额 305.38 万元，净资产 278.82 万元，净利润 17.04 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 2017 年 6 月 30 日，营销公司资产总额 21,236.33 万元，净资产 3,286.64 万元，净利润 -224.16 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 1,000 万元，为公司全资子公司。

经营范围：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）；信息技术咨询服务；商品信息咨询服务；贸易咨询服务；信息电子技术服务；预包装食品批发；预包装食品零售。

截止 2017 年 6 月 30 日，电子商务公司资产总额 1,548.53 万元，净资产 1,293.33 万元，净利润 97.70 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 3 月 23 日，注册资本 400 万元，为公司全资子公司。

经营范围：；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）；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）。

截止 2017 年 6 月 30 日，西西地公司资产总额 160.94 万元，净资产 141.68 万元，净利润 -7.00 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。

截止 2017 年 6 月 30 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、上海广酒丰收日食品发展有限公司

广酒丰收日公司成立于 2014 年 11 月 20 日，注册资本 2,000 万元，为公司控股孙公司。

经营范围：批发非实物方式：预包装食品（含熟食卤味、冷冻冷藏）。

截止 2017 年 6 月 30 日，广酒丰收日公司资产总额 290.22 万元，净资产 -124.33 万元，净利润 -23.32 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。

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2017年6月30日，公益路公司资产总额1,551.79万元，净资产1,303.46万元，净利润79.97万元。

#### 9、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118万元，为公司参股公司。

经营范围：中餐服务；酒类零售；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2017年6月30日，黄埔公司资产总额729.84万元，净资产412.70万元，净利润218.19万元。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、食品安全风险

食品制造和餐饮行业生产链条长、管理环节多，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，一旦食品安全事件发生，将对公司的品牌和经营产生负面影响，公司面临一定的食品安全风险。

#### 2、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，公司下半年经营收入远高于上半年。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。

#### 3、材料价格波动、上涨的风险

公司从事食品制造业和餐饮业所需的主要材料价格对公司成本利润影响较大，近年来，国内外部分农产品、农副产品的市场价格存在一定波动，包装材料等辅料价格一路攀升，公司存在因材料价格上涨而导致利润下降的风险。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、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
2016 年度股东大会	2017 年 4 月 10 日	-	-

股东大会情况说明

适用 不适用

2016 年度股东大会审议议题全部通过。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	-
每 10 股派息数(元) (含税)	-
每 10 股转增数 (股)	-
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	



三、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

√适用 □不适用

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价, 每年减持的发行人股票数量不超过上年末所持有的发行人股份数量的 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) 自该等股份上市之日起 12 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) 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; (3) 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。	期限为公司股票上市后 12 个月内	是	是	-	-
	股份限售	温祈福等 176 名自然人股东承诺	(1) 自该等股份上市之日起 12 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) 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。	期限为公司股票上市后 12 个月内	是	是	-	-

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
	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，不会直接经营与发行人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发行人从事相竞争业务的其他企业的投资，为发行人的最大利益行使股东权利。	长期	否	是	-	-
	其他	广州市国资委	在该等股份上市后的6个月内如广州酒家股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有的广州酒家股票的锁定期自动延长6个月，如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整。	长期	否	是	-	-
	其他	徐伟兵、吴家威、冯永强、赵利平、郭伟雄	在该等股份上市后的6个月内如广州酒家股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，所持有的广州酒家股票的锁定期自动延长6个月，如遇除权除息事项，前述发行价作相应调整，且承诺不因职务变更或离职而改变或导致无效。	长期	否	是	-	-
	其他	徐伟兵、吴家威、楚延林、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	<p>(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。</p> <p>(2) 本人对自身日常的职务消费行为进行约束。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	长期	否	是	-	-

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第三届董事会第十三次会议及公司 2016 年度股东大会审议通过，同意立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2017 年度财务报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

#### 七、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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、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) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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

适用 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

适用 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

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 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**

适用 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**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划（梅州市梅县区梅南镇龙岗村、南坑村）**

公司积极响应《国务院关于印发“十三五”脱贫攻坚规划的通知》、《中国证监会关于发挥资本市场作用服务国家脱贫攻坚战略的意见》等文件精神，积极承担上市公司社会责任，扎实推进精准扶贫。

公司力争实现对口帮扶贫困村的“六有”：有较强的领导班子、有科学的发展规划、有稳定的集体收入、有整洁的村容村貌、有文明的社会风尚、有民主的管理制度；实现贫困户“八确保”：确保贫困户基本实现稳定脱贫；确保贫困家庭完成危房改造；确保符合条件的贫困家庭被纳入最

低生活保障；确保贫困户家庭参加农村合作医疗；确保贫困家庭子女接受义务教育不辍学；确保考上大中专院校的贫困家庭学生能顺利完成学业；确保符合条件的贫困户劳动力能免费职业技能培训，输出富余劳动力；确保每一贫困户学会一至二门种养技术或手工加工技术的工作目标。

## 2. 报告期内精准扶贫概要

报告期内，公司充分发挥党委、工会、团委的力量，鼓励员工参与，从“以人为本”的角度出发，在人文关怀、民生工程、社会扶贫等领域积极履行上市公司责任。

（一）整合帮扶力量，做到精准扶贫。

报告期内，公司结合“两学一做”学习教育，开展“一对一”结对帮扶行动，公司各党支部与76户贫困户“结对子”，一个党员对口帮扶一户贫困户，深入走访、慰问贫困户共50余人次。

（二）以项目建设为抓手，做到帮扶内容精准。

报告期内，公司利用扶贫资金为当地安装太阳能路灯，完善龙岗村村道和国道亮化工程、并在各自然村主干道上增设平安视频监控；修缮“一河两岸”休闲绿道等民生工程。

目前，公司已初步形成整村全覆盖的定点帮扶方式，并结合民生工程的投入为推进扶贫工作深入开展打下坚实基础。

## 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

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	44.5
2. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	1.5
2.2 职业技能培训人数（人/次）	100
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人（人）	51
3. 易地搬迁脱贫	-
4. 教育脱贫	-
5. 健康扶贫	-
6. 生态保护扶贫	-
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	-
9. 其他项目	43
其中：9.1. 项目个数（个）	8
9.2. 投入金额	43
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	-
9.4. 其他项目说明	文体广场、村道建设、太阳能路灯、美丽乡村
三、所获奖项（内容、级别）	-

注：1、资金为报告期内实际投入使用的资金，非当期划拨金额。

2、贫困人口脱贫数一般在年底由广东省扶贫开发领导小组统一确认。

## 4. 后续精准扶贫计划

公司将继续履行社会责任，加大扶贫工作力度和深度，主要方向：一、完善民生工程，修缮乡村道路；二、学校旧址改造升级，兴建多功能活动场所；三、提高村民幸福指数，修建小型文化娱乐广场；四、构建精准脱贫长效机制，积极探索光伏扶贫模式。

**十三、 可转换公司债券情况**

适用 不适用

**十四、 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**十五、 其他重大事项的说明**

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。本期“其他收益”项目增加 1,341,311.67 元。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、未上市流通股份	353,996,184	100%						353,996,184	87.62%
1、发起人股份	353,996,184	100%						353,996,184	87.62%
其中：									
国家持有股份	278,488,960	78.67%						278,488,960	68.93%
境内法人持有股份									
境外法人持有股份									
其他	75,507,224	21.33%						75,507,224	18.69%
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、其他									
二、已上市流通股份			50,000,000				50,000,000	50,000,000	12.38%
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	353,996,184	100%	50,000,000				50,000,000	403,996,184	100.00%



2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2017 年 6 月 27 日，公司首次公开发行 A 股股票并在上交所上市，本次公开发行人民币普通股（A 股）50,000,000 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

□适用 √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

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	50,597
截止报告期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、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
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		股东性 质
					股份 状态	数量	
广州市人民政府国有资产监督管理委员会	-	273,488,960	67.70	273,488,960	无	-	国家
温祈福	-	7,851,078	1.94	7,851,078	无	-	境内自然 人
全国社会保障基金理事 会转持一户	-	5,000,000	1.24	5,000,000	无	-	国家
林杏绮	-	4,828,678	1.2	4,828,678	无	-	境内自然 人
黄振华	-	4,687,440	1.16	4,687,440	无	-	境内自然 人
周玉珍	-	4,492,420	1.11	4,492,420	无	-	境内自然 人
吴家威	-	4,166,586	1.03	4,166,586	无	-	境内自然 人
丘国安	-	4,166,586	1.03	4,166,586	无	-	境内自然 人
梁梓程	-	4,153,650	1.03	4,153,650	无	-	境内自然 人
冯永强	-	3,781,666	0.94	3,781,666	无	-	境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件		股份种类及数量			

	流通股的数量	种类	数量
金骋	126,293	人民币普通股	126,293
广发证券股份有限公司	87,658	人民币普通股	87,658
陈松福	23,632	人民币普通股	23,632
郭娴	21,300	人民币普通股	21,300
周彬	19,233	人民币普通股	19,233
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	18,100	人民币普通股	18,100
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	12,670	人民币普通股	12,670
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	10,860	人民币普通股	10,860
刘清清	9,814	人民币普通股	9,814
中国电信集团公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	9,050	人民币普通股	9,050
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

√适用 □不适用

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	2020-6-27	-	限售期 36 个月
2	温祈福	7,851,078	2018-6-27	-	限售期 12 个月
3	全国社会保障基金理事会转持一户	5,000,000	2020-6-27	-	限售期 36 个月
4	林杏绮	4,828,678	2018-6-27	-	限售期 12 个月
5	黄振华	4,687,440	2018-6-27	-	限售期 12 个月
6	周玉珍	4,492,420	2018-6-27	-	限售期 12 个月
7	吴家威	4,166,586	2018-6-27	-	限售期 12 个月
8	丘国安	4,166,586	2018-6-27	-	限售期 12 个月
9	梁梓程	4,153,650	2018-6-27	-	限售期 12 个月
10	冯永强	3,781,666	2018-6-27	-	限售期 12 个月
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**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 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、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (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情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

#### (三) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
吉力	监事会主席	离任
高兆祥	监事	离任
冯永强	副总经理	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、2017年8月，冯永强已达退休年龄，辞去副总经理职务。
- 2、2017年8月，吉力因工作安排原因，辞去监事会主席及监事职务。
- 3、2017年8月，高兆祥因工作安排原因，辞去监事职务。

### 二、其他说明

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表（未经审计）

2017 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,239,499,445.35	733,564,106.25
结算备付金			
拆出资金			
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	七、4		400,000.00
应收账款	七、5	59,566,149.94	63,468,952.69
预付款项	七、6	2,714,560.24	1,640,119.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	10,850,210.19	12,773,985.60
买入返售金融资产			
存货	七、10	140,435,230.84	117,119,236.52
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	13,401,287.09	5,751,790.48
流动资产合计		1,466,466,883.65	934,718,191.43
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,650,798.85	778,028.30
投资性房地产	七、18	14,509,483.30	14,812,143.28
固定资产	七、19	255,840,412.00	263,830,582.98
在建工程	七、20	17,902,401.27	12,329,905.83
工程物资			
固定资产清理			

项目	附注	期末余额	期初余额
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	22,972,459.95	23,334,327.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	56,057,145.72	62,427,112.64
递延所得税资产	七、29	9,021,484.60	8,467,410.07
其他非流动资产	七、30	7,594,307.49	3,538,019.95
非流动资产合计		389,548,493.18	393,517,530.76
资产总计		1,856,015,376.83	1,328,235,722.19
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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	103,470,723.99	111,637,136.78
预收款项	七、36	212,929,396.88	62,020,099.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	37,912,627.86	46,541,656.85
应交税费	七、38	6,373,909.27	49,622,852.00
应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、41	76,982,737.48	104,850,832.79
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		437,669,395.48	374,672,578.36
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

项目	附注	期末余额	期初余额
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	6,058,966.66	2,734,978.33
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,058,966.66	2,734,978.33
负债合计		443,728,362.14	377,407,556.69
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	403,996,184.00	353,996,184.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	564,729,999.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	91,417,673.93	91,417,673.93
一般风险准备			
未分配利润	七、60	345,061,975.09	498,690,631.11
归属于母公司所有者权益合计		1,405,205,832.85	944,104,489.04
少数股东权益		7,081,181.84	6,723,676.46
所有者权益合计		1,412,287,014.69	950,828,165.50
负债和所有者权益总计		1,856,015,376.83	1,328,235,722.19

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：赵有芳



## 母公司资产负债表（未经审计）

2017 年 6 月 30 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,118,972,291.74	641,420,670.48
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	5,479,300.30	6,838,577.50
预付款项		832,879.25	782,529.13
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	168,388,660.78	9,289,501.17
存货		7,434,258.39	10,227,898.54
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,486,963.45	1,945,055.72
流动资产合计		1,303,594,353.91	670,504,232.54
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	139,644,598.85	138,771,828.30
投资性房地产		14,509,483.30	14,812,143.28
固定资产		20,450,640.42	21,460,107.11
在建工程		616,908.22	2,697,494.25
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,527,526.50	12,655,923.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		45,918,752.59	51,648,023.57
递延所得税资产		4,600,435.27	5,015,015.20
其他非流动资产		874,433.21	809,220.86
非流动资产合计		239,142,778.36	247,869,755.92
资产总计		1,542,737,132.27	918,373,988.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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			

项目	附注	期末余额	期初余额
应付票据			
应付账款		18,198,486.79	23,630,766.02
预收款项		39,345,106.28	37,409,246.41
应付职工薪酬		18,296,442.13	23,309,711.53
应交税费		2,535,802.20	7,371,613.61
应付利息			
应付股利			
其他应付款		189,104,145.36	118,112,828.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		267,479,982.76	209,834,165.90
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
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		268,479,982.76	210,834,165.90
<b>所有者权益:</b>			
股本		403,996,184.00	353,996,184.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		564,730,000.24	0.41
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		91,520,322.42	91,520,322.42
未分配利润		214,010,642.85	262,023,315.73
所有者权益合计		1,274,257,149.51	707,539,822.56
负债和所有者权益总计		1,542,737,132.27	918,373,988.46

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: 赵有芳

## 合并利润表（未经审计）

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		687,193,164.21	581,398,617.49
其中：营业收入	七、61	687,193,164.21	581,398,617.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		637,636,384.01	548,688,168.35
其中：营业成本	七、61	365,764,168.41	316,885,238.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,275,265.76	11,863,008.61
销售费用	七、63	195,247,805.45	153,610,860.80
管理费用	七、64	78,223,974.20	68,437,215.59
财务费用	七、65	-4,727,833.48	-2,820,146.07
资产减值损失	七、66	-1,146,996.33	711,990.47
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,047,770.55	945,846.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		872,770.55	945,846.01
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		1,341,311.67	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,945,862.42	33,656,295.15
加：营业外收入	七、69	889,571.68	3,558,707.68
其中：非流动资产处置利得	七、69	222,905.98	
减：营业外支出	七、70	120,041.45	102,392.24
其中：非流动资产处置损失	七、70	99,041.45	72,862.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		52,715,392.65	37,112,610.59
减：所得税费用	七、71	11,288,642.09	9,286,261.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		41,426,750.56	27,826,349.57
归属于母公司所有者的净利润		41,069,245.18	28,567,207.57
少数股东损益		357,505.38	-740,858.00
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			

项目	附注	本期发生额	上期发生额
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		41,426,750.56	27,826,349.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,069,245.18	28,567,207.57
归属于少数股东的综合收益总额		357,505.38	-740,858.00
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.08

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：赵有芳

## 母公司利润表（未经审计）

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	313,384,613.93	262,211,732.91
减：营业成本	十七、4	127,985,386.25	107,239,574.24
税金及附加		1,436,960.40	9,336,371.26
销售费用		113,252,006.16	85,664,790.52
管理费用		37,489,448.59	34,222,977.66
财务费用		-3,822,303.92	-1,538,921.98
资产减值损失		-237,988.85	818,379.99
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	118,523,892.46	101,104,377.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十七、5	872,770.55	945,846.01
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		155,804,997.76	127,572,938.52
加：营业外收入		112,224.89	1,098,086.95
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		11,594.15	37,836.97
其中：非流动资产处置损失		10,594.15	34,389.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		155,905,628.50	128,633,188.50
减：所得税费用		9,220,400.18	6,728,104.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,685,228.32	121,905,084.06
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		146,685,228.32	121,905,084.06
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.41	0.34
（二）稀释每股收益（元/股）		0.41	0.34

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：赵有芳

## 合并现金流量表（未经审计）

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		899,061,226.27	784,870,647.89
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还			214,305.01
收到其他与经营活动有关的现金	七、73(1)	22,058,319.17	15,560,637.59
经营活动现金流入小计		921,119,545.44	800,645,590.49
购买商品、接受劳务支付的现金		410,233,911.60	351,378,831.89
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		187,973,019.16	160,471,237.84
支付的各项税费		84,751,311.78	81,788,788.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、73(2)	139,339,231.62	103,468,954.62
经营活动现金流出小计		822,297,474.16	697,107,813.17
经营活动产生的现金流量净额		98,822,071.28	103,537,777.32
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		175,000.00	2,194,042.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		322,003.96	1,325.00
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		497,003.96	2,195,367.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,235,834.94	38,074,772.41
投资支付的现金			3,000,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		28,235,834.94	41,074,772.41

项目	附注	本期发生额	上期发生额
投资活动产生的现金流量净额		-27,738,830.98	-38,879,404.67
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		614,729,999.83	400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			400,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、73(5)	14,820,000.17	
筹资活动现金流入小计		629,550,000.00	400,000.00
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		194,697,901.20	176,998,092.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		194,697,901.20	176,998,092.00
筹资活动产生的现金流量净额		434,852,098.80	-176,598,092.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		505,935,339.10	-111,939,719.35
加：期初现金及现金等价物余额		733,564,106.25	612,914,637.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,239,499,445.35	500,974,918.46

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：赵有芳

## 母公司现金流量表（未经审计）

2017 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		337,225,265.98	273,700,203.65
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		743,559,343.64	680,132,640.04
经营活动现金流入小计		1,080,784,609.62	953,832,843.69
购买商品、接受劳务支付的现金		150,851,772.08	117,219,284.62
支付给职工以及为职工支付的现金		86,463,036.44	71,626,088.86
支付的各项税费		20,288,045.60	23,893,042.60
支付其他与经营活动有关的现金		890,998,621.76	767,605,842.01
经营活动现金流出小计		1,148,601,475.88	980,344,258.09
经营活动产生的现金流量净额		-67,816,866.26	-26,511,414.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		117,651,121.91	102,352,574.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	325.00
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		117,651,721.91	102,352,899.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,135,333.19	17,956,322.96
投资支付的现金			1,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,135,333.19	19,556,322.96
投资活动产生的现金流量净额		110,516,388.72	82,796,576.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		614,729,999.83	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		14,820,000.17	
筹资活动现金流入小计		629,550,000.00	
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		194,697,901.20	176,998,092.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		194,697,901.20	176,998,092.00
筹资活动产生的现金流量净额		434,852,098.80	-176,998,092.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		477,551,621.26	-120,712,930.33
加：期初现金及现金等价物余额		641,420,670.48	537,924,306.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,118,972,291.74	417,211,375.91

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：赵有芳



合并所有者权益变动表(未经审计)  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	353,996,184.00				0.00				91,417,673.93		498,690,631.11	6,723,676.46	950,828,165.50
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	353,996,184.00				0.00				91,417,673.93		498,690,631.11	6,723,676.46	950,828,165.50
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,000,000.00				564,729,999.83						-153,628,656.02	357,505.38	461,458,849.19
(一) 综合收益总额											41,069,245.18	357,505.38	41,426,750.56
(二) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00				564,729,999.83								614,729,999.83
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				564,729,999.83								614,729,999.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-194,697,901.20		-194,697,901.20
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-194,697,901.20		-194,697,901.20
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													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
4. 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				564,729,999.83				91,417,673.93		345,061,975.09	7,081,181.84	1,412,287,014.69

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74		432,166,356.24	371,915.87	854,861,176.26
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	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74		432,166,356.24	371,915.87	854,861,176.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-148,430,884.43	-340,858.00	-148,771,742.43
(一) 综合收益总额											28,567,207.57	-740,858.00	27,826,349.57
(二) 所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
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													

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-176,998,092.00		-176,998,092.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-176,998,092.00		-176,998,092.00
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. 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	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74		283,735,471.81	31,057.87	706,089,433.83

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：赵有芳

母公司所有者权益变动表(未经审计)  
2017 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	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	353,996,184.00				0.41				91,520,322.42	262,023,315.73	707,539,822.56
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,996,184.00				0.41				91,520,322.42	262,023,315.73	707,539,822.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,000,000.00				564,729,999.83					-48,012,672.88	566,717,326.95
(一) 综合收益总额										146,685,228.32	146,685,228.32
(二) 所有者投入和减少资本	50,000,000.00				564,729,999.83						614,729,999.83
1. 股东投入的普通股	50,000,000.00				564,729,999.83						614,729,999.83
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-194,697,901.20	-194,697,901.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-194,697,901.20	-194,697,901.20
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. 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				564,730,000.24				91,520,322.42	214,010,642.85	1,274,257,149.51

项目	上期										
	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	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74	230,278,983.61	652,601,887.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74	230,278,983.61	652,601,887.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-55,093,007.94	-55,093,007.94
（一）综合收益总额										121,905,084.06	121,905,084.06
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-176,998,092.00	-176,998,092.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-176,998,092.00	-176,998,092.00
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. 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	353,996,184.00				0.41				68,326,719.74	175,185,975.67	597,508,879.82

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：赵有芳

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司历史沿革

广州酒家集团股份有限公司（以下简称：本公司）原名广州酒家企业集团，于 1992 年 5 月 11 日成立，原为全民所有制企业，注册资本为人民币 1,000 万元。

1996 年 10 月 2 日，广州市国有资产管理委员会以穗国资委[1996]5 号《关于重组集团公司并授予国有资产经营权问题的批复》，同意成立广州酒家企业集团有限公司并授予国有资产经营管理权。1996 年 12 月 16 日，广州市国有资产管理局以穗国资二[1996]151 号《关于授权广州酒家企业集团有限公司经营国有资产问题的批复》，同意由广州酒家企业集团转制为广州酒家企业集团有限公司，转制后，将集团拥有的国有资产授予给集团有限公司经营。1997 年 10 月 30 日，本公司改制成为国有独资有限责任公司，改制后的注册资本为人民币 1,693.4 万元。

2008 年 11 月，根据本公司董事会决议、企业吸收合并协议书和修改后章程规定，本公司吸收合并广州酒家文昌有限公司、广州酒家滨江西有限公司和广州酒家体育东有限公司，申请增加注册资本人民币 4,591,328.32 元，变更后的注册资本为人民币 21,525,214.79 元。新增注册资本由新股东广州酒家企业集团有限公司工会委员会认缴，变更注册资本后，本公司股东为广州市人民政府国有资产监督管理委员会和广州酒家企业集团有限公司工会委员会，其中：广州市人民政府国有资产监督管理委员会出资为人民币 16,933,886.47 元，占变更后注册资本 78.67%；广州酒家企业集团有限公司工会委员会出资为人民币 4,591,328.32 元，占变更后注册资本 21.33%。该工商变更手续已于 2008 年 11 月 28 日完成。

根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于广州酒家企业集团有限公司改制问题的批复》（穗国资批[2008]71 号），同意广州酒家企业集团有限公司整体变更为国有绝对控股、自然人参股的广州酒家集团股份有限公司。根据《广州酒家集团股份有限公司发起人协议》，发起人决定将广州酒家企业集团有限公司整体变更为股份有限公司，以发起方式设立广州酒家集团股份有限公司。广州酒家企业集团有限公司于 2008 年 11 月完成吸收合并广州酒家文昌有限公司、广州酒家滨江西有限公司、广州酒家体育东有限公司，温祈福等 182 名自然人通过广州酒家企业集团有限公司工会委员会持有广酒集团 21.33% 的股权。广州酒家企业集团有限公司工会委员会持股会成员大会于 2009 年 1 月 14 日作出关于股权确认的决议，同意取消广州酒家企业集团有限公司工会委员会与实际出资人温祈福等 182 名自然人之间的股权代持关系，按各实际出资人温祈福等 182 名自然人的出资情况将广州酒家企业集团有限公司工会委员会所代持的股权确认到温祈福等 182 名自然人名下，确认广州酒家集团股份有限公司的自然人股东及各自然人股东的持股比例，并拟于广州酒家企业集团有限公司变更登记为广州酒家集团股份有限公司的同时，就上述股权确认事项进行工商变更登记。广州酒家集团股份有限公司以广州市人民政府国有资产监督管理委员会和温祈福等 182 名自然人股东为发起人。发起人一致同意，根据广州市人民政府国有资产监督管理委员会 2009 年 1 月 13 日作出的《关于广州酒家企业集团有限公司整体变更设立股份有限公司折股方案的批复》（穗国资批[2009]19 号），广州酒家集团股份有限公司注册资本按基准日（2008 年 11 月 30 日）经审计的广州酒家企业集团有限公司净资产值 176,998,092.41 元以 1:1 的比例折股，折股后广州酒家集团股份有限公司注册资本为 176,998,092.00 元，净资产与注册资本的差额 0.41 元计入公司资本公积。经发起人一致同意，以广州市人民政府国有资产监督管理委员会和温祈福等 182 名自然人作为发起人将广州酒家企业集团有限公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，变更前后广州市人民政府国有资产监督管理委员会和温祈福等 182 名自然人出资比例不变。温祈福等 182 名自然人分别所持广州酒家集团股份有限公司的股份为广州市人民政府国有资产监督管理委员会批准的广州酒家集团股份有限公司股本总额与该 182 名自然人出资比例的乘积个位取整，余额计入广州市人民政府国有资产监督管理委员会所持广州酒家集团股份有限公司的股份。该工商变更手续已于 2009 年 3 月 23 日完成。

2015 年 5 月，根据本公司 2014 年度股东会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币 176,998,092.00 元，变更后的注册资本人民币 353,996,184.00 元。本公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 176,998,092 股为基数，用本公司盈余公积及剩余未分配利润向全体股东每 1 股送 1 股，每股面值 1 元。其中，盈余公积送股 36,765,125.40 股；剩余未分配利润送股 140,232,966.60 股，共计 176,998,092 股，送股后本公司总股本增加至 353,996,184 股。该工商变更手续已于 2015

年 5 月 26 日完成。

根据本公司 2015 年 6 月 19 日召开的 2015 年第一次临时股东大会会议决议以及 2017 年 4 月 10 日召开的 2016 年度股东大会会议决议，并于 2017 年 6 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广州酒家集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]823 号文）核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）不超过 5,000 万股。本次股票发行后，本公司的股份总数变更为 403,996,184.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 403,996,184.00 元。该工商变更手续尚未完成。

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司股本总额为 403,996,184.00 股，其中广州市人民政府国有资产监督管理委员会持股 273,488,960.00 股，占本公司股本总额的 67.70%，是本公司的控股股东。

本公司的企业法人社会信用代码：91440101633208952W；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。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 8 月 28 日批准报出。

## （2）行业性质

本公司所属行业为食品制造业和餐饮业。

## （3）经营范围

企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；收藏品零售（国家专营专控的除外）；工艺美术品零售；会议及展览服务；餐饮管理；商品批发贸易（许可审批类商品除外）；场地租赁（不含仓储）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；房屋租赁；物业管理；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）；停车场经营；冷冻肉批发；冷冻肉零售；干果、坚果批发；干果、坚果零售；冷库租赁服务；糕点、面包制造（不含现场制售）（仅限分支机构经营）；烟草制品零售（仅限分支机构经营）；预包装食品批发（仅限分支机构经营）；非酒精饮料、茶叶批发（仅限分支机构经营）；中餐服务（仅限分支机构经营）；预包装食品零售（仅限分支机构经营）；酒类零售（仅限分支机构经营）；增值电信业务（业务种类以《增值电信业务经营许可证》载明内容为准）；糕点、面包零售（仅限分支机构经营）；酒类批发（仅限分支机构经营）；非酒精饮料及茶叶零售（仅限分支机构经营）；中央厨房（具体经营项目以《餐饮服务许可证》载明为准）（仅限分支机构经营）。

## 2. 合并财务报表范围

适用  不适用

截至 2017 年 6 月 30 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
上海广酒丰收日食品发展有限公司
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

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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：本公司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。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

#### (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

适用 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

适用 不适用

### （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

适用 不适用

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

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

#### 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**

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:

期末如果可供出售金融资产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. 应收款项**

**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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。
单项金额重大并单项计提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。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
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

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10.00	10.00
1—2 年	30.00	30.00
2—3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
上市中介支出组合	0.00	0.00
备用金组合	0.00	0.00
合并范围内关联方组合	0.00	0.00

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

适用 不适用

单项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。

**12. 存货**

适用 不适用

**(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**

低值易耗品采用一次转销法。

**13. 划分为持有待售资产**

适用 不适用

**14. 长期股权投资**

适用 不适用

**(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备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换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确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

**(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，按照本附注“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。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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）。

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一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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

适用  不适用

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 17. 在建工程

适用  不适用

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建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。

## 18. 借款费用

适用  不适用

### (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。

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

**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，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备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的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，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成本，不确认损益。

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 年	估计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

**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。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

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。

商誉和使用寿命不确定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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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。

摊销方法:长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

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

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 25. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (1) 销售商品收入的确认一般原则：

- 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。

## **29. 政府补助**

### **(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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）。

### **(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用 □不适用

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。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。

### 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

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。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入	其他收益：1,341,311.67 元

其他说明

执行《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

适用 不适用

**六、税项**

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

适用 不适用

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。	17%、13%
	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。	5%、3%
营业税	按应税营业收入计征（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及	7%

税种	计税依据	税率
	消费税计征	
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	3%
地方教育附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	324,837.28	390,066.44
银行存款	1,234,610,510.75	731,163,752.01
其他货币资金	4,564,097.32	2,010,287.80
合计	1,239,499,445.35	733,564,106.25

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		400,000.00
商业承兑票据		
合计		400,000.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用



(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

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 (%)	
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	66,925,236.81	100.00	7,359,086.87	11.00	59,566,149.94	71,412,250.28	100.00	7,943,297.59	11.12	63,468,952.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	66,925,236.81	/	7,359,086.87	/	59,566,149.94	71,412,250.28	/	7,943,297.59	/	63,468,952.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	65,521,965.92	6,552,196.76	10.00%
1 至 2 年	782,165.33	234,649.60	30.00%
2 至 3 年	97,730.11	48,865.06	50.00%
3 年以上	523,375.45	523,375.45	100.00%
合计	66,925,236.81	7,359,086.87	11.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-584,210.72 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 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 29,633,820.43 元, 占应收账款期末余额的 44.28%。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	2,714,560.24	100.00	1,640,119.89	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	2,714,560.24	100.00	1,640,119.89	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

按预付对象归集的期末余额前五名预付账款余额 1,114,158.45 元, 占预付账款期末余额的 41.04%。

其他说明

适用 不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,730,506.73	100.00	9,880,296.54	47.66	10,850,210.19	23,217,067.75	100.00	10,443,082.15	44.98	12,773,985.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	20,730,506.73	100.00	9,880,296.54	47.66	10,850,210.19	23,217,067.75	100.00	10,443,082.15	44.98	12,773,985.60

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,613,930.42	861,393.06	10.00%
1 至 2 年	2,560,705.32	768,211.60	30.00%
2 至 3 年	1,064,758.22	532,379.11	50.00%
3 年以上	7,718,312.77	7,718,312.77	100.00%
合计	19,957,706.73	9,880,296.54	49.51%

确定该组合依据的说明：

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
上市中介支出				5,720,754.71		
备用金组合	772,800.00			424,800.00		
合计	772,800.00			6,145,554.71		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-562,785.61 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

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	19,777,521.38	16,863,980.68
上市中介支出		5,720,754.71
备用金	772,800.00	424,800.00
其他	180,185.35	207,532.36
合计	20,730,506.73	23,217,067.75

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

按欠款归集方的期末余额前五名其他应收款余额 7,527,390.53 元，占其他应收款期末余额的 36.31%。

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

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	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	52,256,897.05		52,256,897.05	40,548,447.67		40,548,447.67
在产品	8,464,463.32		8,464,463.32	5,578,881.70		5,578,881.70
库存商品	78,786,704.40		78,786,704.40	70,052,139.00		70,052,139.00
其中：发出商品	14,908,890.13		14,908,890.13	19,133,859.39		19,133,859.39
低值易耗品	927,166.07		927,166.07	939,768.15		939,768.15
合计	140,435,230.84		140,435,230.84	117,119,236.52		117,119,236.52

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

### 13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	8,178,789.84	5,311,193.45
增值税留抵税额	3,995,192.74	440,597.03
预缴税金	1,227,304.51	
合计	13,401,287.09	5,751,790.48

其他说明

期末持有的待抵扣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已提交税务机关进行认证的增值税发票的留抵税额。

### 14、可供出售金融资产

#### (1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

#### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

#### (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					10	
湖南衡东县绿然家禽养殖专业合作社	3,000,000.00			3,000,000.00					20	175,000.00
合计	4,000,000.00			4,000,000.00						175,000.00

#### (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	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			其他
一、合营企业											

被投资单位	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		
小计										
二、联营企业										
广州市广州酒家黄埔有限公司	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85
小计	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85
合计	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85

### 18、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	47,595,149.52			47,595,149.52
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) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	47,595,149.52			47,595,149.52
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	32,783,006.24			32,783,006.24
2. 本期增加金额	302,659.98			302,659.98
(1) 计提或摊销	302,659.98			302,659.98
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	33,085,666.22			33,085,666.22
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				



项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
四、账面价值				
1. 期末账面价值	14,509,483.30			14,509,483.30
2. 期初账面价值	14,812,143.28			14,812,143.28

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	247,621,325.70	122,028,347.64	9,520,868.44	122,009,533.28	501,180,075.06
2. 本期增加金额		3,527,079.68		3,799,497.77	7,326,577.45
(1) 购置		552,720.62		3,799,497.77	4,352,218.39
(2) 在建工程转入		2,974,359.06			2,974,359.06
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		593,000.00	143,650.00	673,774.36	1,410,424.36
(1) 处置或报废		593,000.00	143,650.00	673,774.36	1,410,424.36
4. 期末余额	247,621,325.70	124,962,427.32	9,377,218.44	125,135,256.69	507,096,228.15
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,031,540.39	68,183,390.97	6,620,245.01	68,514,315.71	237,349,492.08
2. 本期增加金额	2,835,468.51	3,867,142.32	438,073.97	8,024,635.57	15,165,320.37
(1) 计提	2,835,468.51	3,867,142.32	438,073.97	8,024,635.57	15,165,320.37
3. 本期减少金额		487,350.00	136,467.50	635,178.80	1,258,996.30
(1) 处置或报废		487,350.00	136,467.50	635,178.80	1,258,996.30
4. 期末余额	96,867,008.90	71,563,183.29	6,921,851.48	75,903,772.48	251,255,816.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	150,754,316.80	53,399,244.03	2,455,366.96	49,231,484.21	255,840,412.00
2. 期初账面价值	153,589,785.31	53,844,956.67	2,900,623.43	53,495,217.57	263,830,582.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

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	221,194.90	房产已拆迁后回迁但产权手续尚未办理完毕

其他说明:  
适用 不适用

## 20、在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

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
利口福月饼自动化外包装线技改项目				1,417,435.98		1,417,435.98
利口福第四期电增容工程	4,275,667.66		4,275,667.66	1,419,777.54		1,419,777.54
黄埔大道店装修工程				1,985,270.28		1,985,270.28
利口福厂区东北部单体仓库建设项目	7,071,851.11		7,071,851.11	6,765,198.06		6,765,198.06
东山店装修工程				111,932.60		111,932.60
昌岗路店装修工程				65,384.18		65,384.18
速冻二期扩产项目	2,259,524.83		2,259,524.83			
腊味烘房修缮和节能改造	2,322,025.43		2,322,025.43			
其他工程	1,973,332.24		1,973,332.24	564,907.19		564,907.19
合计	17,902,401.27		17,902,401.27	12,329,905.83		12,329,905.83

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

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
利口福月饼自动化外包装线技改项目	3,480,000.00	1,417,435.98	1,556,923.08	2,974,359.06			85.47	100.00%				自筹
利口福第四期电增容工程	5,150,000.00	1,419,777.54	2,855,890.12			4,275,667.66	83.02	83.02%				自筹
黄埔大道店装修工程	6,682,140.26	1,985,270.28	4,297,867.06		6,283,137.34		94.03	100.00%				募投

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
利口福厂区东北部单体仓库建设项目	30,000,000.00	6,765,198.06	306,653.05			7,071,851.11	23.57	23.57%				募投
速冻二期扩产项目	4,000,000.00		2,259,524.83			2,259,524.83	56.49	56.49%				自筹
腊味烘房修缮和节能改造	2,400,000.00		2,322,025.43			2,322,025.43	96.75	96.75%				自筹
其他工程		742,223.97	1,814,640.78		583,532.51	1,973,332.24						自筹
合计	51,712,140.26	12,329,905.83	15,413,524.35	2,974,359.06	6,866,669.85	17,902,401.27	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	32,185,887.23	6,350,999.67	120,000.00	38,656,886.90
2. 本期增加金额		157,008.54		157,008.54
(1) 购置		157,008.54		157,008.54
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	32,185,887.23	6,508,008.21	120,000.00	38,813,895.44
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,827,785.10	5,374,774.09	120,000.00	15,322,559.19
2. 本期增加金额	356,123.94	162,752.36		518,876.30
(1) 计提	356,123.94	162,752.36		518,876.30
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	10,183,909.04	5,537,526.45	120,000.00	15,841,435.49
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	22,001,978.19	970,481.76		22,972,459.95
2. 期初账面价值	22,358,102.13	976,225.58		23,334,327.71

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%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**26、开发支出**

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
东山店装修	3,427,973.46	3,283.19	386,297.59		3,044,959.06
滨江西店装修	1,411,783.75		546,368.33		865,415.42
文昌店装修	142,040.48	144,025.10	59,216.64		226,848.94
体育东店装修	873,493.49		246,637.03		626,856.46
连锁店装修	2,625,716.71	945,783.57	706,597.63		2,864,902.65
越华店装修	373,479.48		225,160.20		148,319.28
逸景店装修	6,526,506.72		1,957,845.42		4,568,661.30
临江大道店装修	1,822,573.69		550,661.28		1,271,912.41
文昌店职工宿舍装修工程	14,621.88		2,741.64		11,880.24
同德围旧厂值班室遮光棚 等工程项目整改	44,986.64		8,707.14		36,279.50
环市东店装修	3,244,942.11	354,932.71	419,292.16		3,180,582.66
环市东店租金	13,311,160.30		1,865,769.26		11,445,391.04
越华店租金	7,063,215.50		3,688,638.00		3,374,577.50
黄埔大道店租金	9,708,479.58		1,094,255.69		8,614,223.89
电商子公司装修	68,585.19		16,460.46		52,124.73
西西地装修	554,925.28	6,355.17	63,432.81		497,847.64
公益路店装修	7,529,861.89		806,343.78		6,723,518.11
昌岗路店装修工程	3,682,766.49		401,756.34		3,281,010.15
黄埔大道店装修工程		6,358,092.29	1,136,257.55		5,221,834.74
合计	62,427,112.64	7,812,472.03	14,182,438.95		56,057,145.72

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

适用 不适用

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	17,004,579.25	4,251,144.83	17,943,512.74	4,485,878.21
可抵扣亏损	3,329,639.99	832,410.00	683,602.54	170,900.64

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
应付工资薪酬	5,385,453.00	1,346,363.25	5,462,453.00	1,365,613.25
租金摊销	1,037,430.48	259,357.63	2,370,456.23	592,614.06
未实现利润	3,269,868.88	817,467.22	4,674,637.32	1,168,659.33
递延收益	6,058,966.66	1,514,741.67	2,734,978.33	683,744.58
合计	36,085,938.26	9,021,484.60	33,869,640.16	8,467,410.07

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

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	1,555,395.39	3,262,000.74
合计	1,555,395.39	3,262,000.74

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017			
2018			
2019		3,006,558.24	
2020	3,022,945.78	6,555,287.99	
2021	2,965,901.84	3,486,156.72	
2022	232,733.94		
合计	6,221,581.56	13,048,002.95	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

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	7,594,307.49	3,538,019.95
合计	7,594,307.49	3,538,019.95

**31、短期借款**

**(1). 短期借款分类**

适用 不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用 不适用

**33、衍生金融负债**

适用 不适用

**34、应付票据**

适用 不适用

**35、应付账款**

**(1). 应付账款列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	103,351,660.06	111,457,842.81
1 年—2 年	70,265.60	118,529.82
2 年—3 年	48,798.33	60,764.15
3 年以上		
合计	103,470,723.99	111,637,136.78

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**36、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	212,552,026.03	61,631,314.18
1 年—2 年	377,370.85	388,785.76
2 年—3 年		
3 年以上		
合计	212,929,396.88	62,020,099.94



(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

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	46,541,656.85	172,830,450.43	181,459,479.42	37,912,627.86
二、离职后福利-设定提存计划		15,724,130.23	15,724,130.23	
三、辞退福利		289,679.25	289,679.25	
四、一年内到期的其他福利				
合计	46,541,656.85	188,844,259.91	197,473,288.90	37,912,627.86

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

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	45,903,220.57	139,164,153.83	147,790,157.92	37,277,216.48
二、职工福利费		12,274,892.61	12,274,892.61	
三、社会保险费		10,623,279.83	10,623,279.83	
其中: 医疗保险费		9,282,051.04	9,282,051.04	
工伤保险费		287,561.65	287,561.65	
生育保险费		1,053,667.14	1,053,667.14	
四、住房公积金		7,851,976.00	7,851,976.00	
五、工会经费和职工教育经费	638,436.28	2,916,148.16	2,919,173.06	635,411.38
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	46,541,656.85	172,830,450.43	181,459,479.42	37,912,627.86

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

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		15,118,561.54	15,118,561.54	
2、失业保险费		605,568.69	605,568.69	
3、企业年金缴费				
合计		15,724,130.23	15,724,130.23	

其他说明:

适用 不适用

**38、 应交税费**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,347,693.38	9,936,489.51
城市维护建设税	103,307.02	706,076.58
教育费附加	44,274.44	302,604.26
地方教育附加	29,516.29	201,736.16
企业所得税	4,402,068.15	37,856,330.92
房产税	121,295.27	181,465.86
个人所得税	303,951.10	384,537.87
印花税	21,803.62	53,610.84
合计	6,373,909.27	49,622,852.00

**39、 应付利息**

适用 不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**40、 应付股利**

适用 不适用

**41、 其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	69,736,070.54	96,037,849.78
1 年—2 年	1,762,080.51	2,401,596.66
2 年—3 年	3,558,950.27	3,889,264.94
3 年以上	1,925,636.16	2,522,121.41
合计	76,982,737.48	104,850,832.79

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**42、 划分为持有待售的负债**

适用 不适用

**43、 1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

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	2,734,978.33	4,665,300.00	1,341,311.67	6,058,966.66	政府补助
合计	2,734,978.33	4,665,300.00	1,341,311.67	6,058,966.66	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
广式焙烤制食品加工工程技术研究开发中心	442,333.33		48,666.67		393,666.66	与资产相关
研发费补助款	1,292,645.00	2,365,300.00	1,292,645.00		2,365,300.00	与收益相关
广州市电子商务发展资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
广州市工业和信息化发展专项资金（节能专项方向）		800,000.00			800,000.00	与资产相关
高铁营养盒饭中央配餐生产线智能化升级补助款		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
合计	2,734,978.33	4,665,300.00	1,341,311.67		6,058,966.66	/

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

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	353,996,184.00	50,000,000.00				50,000,000.00	403,996,184.00

其他说明：

根据本公司 2015 年 6 月 19 日召开的 2015 年第一次临时股东大会会议决议以及 2017 年 4 月 10 日召开的 2016 年度股东大会会议决议，并于 2017 年 6 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广州酒家集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]823 号文）核准，同意本公司向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）不超过 5,000 万股。本次股票发行后，本公司的股份总数变更为 403,996,184.00 股，每股面值人民币 1.00 元，股本总额为人民币 403,996,184.00 元。

期末股本业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以信会师报字[2017]第 ZC10571 号验资报告验证。

**54、其他权益工具**

**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

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				
合计		564,729,999.83		564,729,999.83

**56、库存股**

适用 不适用

**57、其他综合收益**

适用 不适用

**58、专项储备**

适用 不适用

**59、盈余公积**

适用 不适用

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	91,417,673.93			91,417,673.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	91,417,673.93			91,417,673.93

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

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	498,690,631.11	432,166,356.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	498,690,631.11	432,166,356.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,069,245.18	266,715,969.55
减：提取法定盈余公积		23,193,602.68
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	194,697,901.20	176,998,092.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	345,061,975.09	498,690,631.11

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

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	676,345,741.50	365,357,168.59	566,008,624.46	316,582,578.97
其他业务	10,847,422.71	406,999.82	15,389,993.03	302,659.98
合计	687,193,164.21	365,764,168.41	581,398,617.49	316,885,238.95

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		7,906,659.35
城市维护建设税	1,770,478.32	2,308,336.59
教育费附加	758,776.42	988,807.60
地方教育附加	505,850.98	659,205.07
印花税	435,258.18	
房产税	798,356.58	
车船使用税	6,545.28	
合计	4,275,265.76	11,863,008.61

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	100,887,266.38	79,172,432.18
租赁费	37,227,707.20	30,121,288.53
运杂费	11,396,652.43	5,929,154.38
广告宣传费	8,543,453.23	6,450,457.23
市场费用	10,131,716.68	8,406,321.26

项目	本期发生额	上期发生额
水电费	6,909,628.80	5,899,693.57
物料消耗	6,270,804.76	3,669,494.06
修理费	3,948,226.60	1,473,458.88
清洁卫生费	2,199,495.66	1,493,712.31
洗涤费	1,649,623.20	1,179,448.62
其他	6,083,230.51	9,815,399.78
合计	195,247,805.45	153,610,860.80

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	41,229,858.04	35,998,758.28
折旧及摊销	10,190,174.27	10,341,764.83
研发试验费	8,001,006.57	3,255,028.51
租金及物业管理费	5,315,482.48	4,844,680.34
办公费用	3,473,057.46	2,581,520.36
广告宣传费	1,701,613.19	
修理费	2,321,763.98	1,605,174.51
清洁卫生费	1,647,385.15	1,540,710.94
水电费	1,099,679.25	1,171,067.30
中介费	645,058.32	1,100,331.14
业务招待费	288,105.68	196,662.15
税费		1,544,951.92
其他	2,310,789.81	4,256,565.31
合计	78,223,974.20	68,437,215.59

#### 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	6,087,133.91	4,477,984.39
汇兑损益	27,383.94	-117,322.96
其他	1,331,916.49	1,775,161.28
合计	-4,727,833.48	-2,820,146.07

#### 66、资产减值损失

√适用 □不适用

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	-1,146,996.33	711,990.47
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	-1,146,996.33	711,990.47

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

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	872,770.55	945,846.01
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		
可供出售金融资产等取得的投资收益	175,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,047,770.55	945,846.01

#### 69、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

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	222,905.98		222,905.98
其中：固定资产处置利得	222,905.98		222,905.98
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	187,765.18	1,585,545.76	187,765.18
补偿收入			
罚款收入	22,906.39	18,365.00	22,906.39
赔偿款收入	400,000.00		400,000.00
下栏收入	11,724.18	13,659.97	11,724.18
多收款	2,888.69	6,516.37	2,888.69
无法支付的应付款		1,842,281.05	



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
其他	41,381.26	92,339.53	41,381.26
合计	889,571.68	3,558,707.68	889,571.68

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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
广州市电子商务发展资金		1,000,000.00	与收益相关
失业保险支持企业稳定岗位补贴	81,765.18	6,212.43	与收益相关
研发费补助款		300,000.00	与收益相关
低脂广式月饼关键技术研发与产业化应用规范		260,000.00	与收益相关
广式焙烤食品加工工程技术研究开发中心		14,333.33	与资产相关
先进集体荣誉称号奖励（广州市来穗人员服务管理局）		5,000.00	与收益相关
荔湾区电子商务发展资金	100,000.00		与收益相关
广州市服务业发展专项资金补助款	6,000.00		与收益相关
合计	187,765.18	1,585,545.76	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

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	99,041.45	72,862.34	99,041.45
其中：固定资产处置损失	99,041.45	72,862.34	99,041.45
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	1,000.00	2,000.00	1,000.00
非常损失			
滞纳金支出		2,466.37	
罚款支出			
营业外收入税金		1,448.71	
其他	20,000.00	23,614.82	20,000.00
合计	120,041.45	102,392.24	120,041.45

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

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	11,842,716.62	9,654,726.50
递延所得税费用	-554,074.53	-368,465.48

项目	本期发生额	上期发生额
合计	11,288,642.09	9,286,261.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	52,715,392.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,178,848.16
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-1,804,435.47
非应税收入的影响	-218,192.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,238.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	58,183.49
所得税费用	11,288,642.09

其他说明:

适用 不适用

72、其他综合收益

适用 不适用

73、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政专项拨款	4,853,065.18	295,825.00
利息收入	6,087,133.91	4,477,984.39
收保证金押金	5,422,391.24	5,933,189.12
营业外收入	475,582.87	127,346.92
收员工往来款及备用金	86,862.89	60,037.60
其他	5,133,283.08	4,666,254.56
合计	22,058,319.17	15,560,637.59

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	93,711,621.90	70,451,516.49
管理费用	33,883,599.33	22,525,289.03
财务费用	1,082,796.45	1,730,160.75
支付保证金押金	7,151,084.15	5,908,541.32
捐赠支出	1,000.00	2,000.00
其他	3,509,129.79	2,851,447.03

项目	本期发生额	上期发生额
合计	139,339,231.62	103,468,954.62

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市发行费用	14,820,000.17	
合计	14,820,000.17	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	41,426,750.56	27,826,349.57
加：资产减值准备	-1,146,996.33	711,990.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,467,980.35	13,117,618.14
无形资产摊销	518,876.30	533,689.74
长期待摊费用摊销	14,182,438.95	15,266,567.16
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）	-123,864.53	72,862.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,047,770.55	-945,846.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-554,074.53	-368,465.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,315,994.32	-47,264,215.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,350,362.47	-12,750,419.18
经营性应付项目的增加（减少以	54,765,087.85	107,337,645.89

补充资料	本期金额	上期金额
“—”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	98,822,071.28	103,537,777.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,239,499,445.35	500,974,918.46
减: 现金的期初余额	733,564,106.25	612,914,637.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	505,935,339.10	-111,939,719.35

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,239,499,445.35	500,974,918.46
其中: 库存现金	324,837.28	355,297.51
可随时用于支付的银行存款	1,234,610,510.75	499,995,819.98
可随时用于支付的其他货币资金	4,564,097.32	623,800.97
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	1,239,499,445.35	500,974,918.46
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		

其他说明:

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

适用 不适用

**76、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

**77、外币货币性项目**

**(1). 外币货币性项目:**

适用 不适用

**(2). 境外经营实体说明, 包括对于重要的境外经营实体, 应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据, 记账本位币发生变化的还应披露原因。**

适用 不适用

**78、套期**

适用 不适用

**79、政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

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
广式焙烤食品加工工程技术研究开发中心	500,000.00	递延收益	48,666.67
广州市工业和信息化发展专项资金(节能专项方向)	800,000.00	递延收益	
高铁营养盒饭中央配餐生产线智能化升级补助款	1,500,000.00	递延收益	
研发费补助款	3,657,945.00	递延收益	1,292,645.00
广州市电子商务发展资金	1,000,000.00	递延收益	
失业保险支持企业稳定岗位补贴	2,084,326.33	营业外收入	81,765.18
荔湾区电子商务发展资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
广州市服务业发展专项资金补助款	6,000.00	营业外收入	6,000.00

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

**80、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

适用 不适用

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	
利口福公司	广东省广州市	广州市番禺区南村镇兴南大道 565 号	生产、销售食品	100		设立
食品经营公司	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、餐饮管理服务	100		设立
营销公司	广东省广州市	广州市荔湾区黄沙大道 144 号 13、14 楼	批发：预包装食品	100		设立
沈阳公司	辽宁省沈阳市	沈阳市皇姑区黄河南大街 108 号	餐饮管理服务、企业管理服务	51		设立
广酒丰收日公司	上海市	上海市黄埔区复兴东路 789 号 3009 室	批发：预包装食品		51	设立
电子商务公司	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		设立
西西地公司	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		设立
公益路公司	广东省	广州市花都区新华街	餐饮服务、商品销	41		设立

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	
	广州市	公益路 47 号金宏利大厦 201、301、401 房	售			

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:

公司只持有广州酒家集团公益路餐饮有限公司 41% 的股权,但在董事会占多数席位,且董事长、总经理和财务负责人皆由公司提名委派,故将该公司纳入合并范围。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

**(4). 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:**

适用 不适用

其他说明:

适用 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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

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		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	广州市广州酒家黄埔有限公司
流动资产	6,880,936.76	4,087,285.29
非流动资产	417,498.13	208,541.50
资产合计	7,298,434.89	4,295,826.79
流动负债	3,171,437.77	2,350,756.05
非流动负债		
负债合计	3,171,437.77	2,350,756.05
少数股东权益	2,476,198.27	1,167,042.44
归属于母公司股东权益	1,650,798.85	778,028.30
按持股比例计算的净资产份额	1,650,798.85	778,028.30
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	1,650,798.85	778,028.30
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	14,608,507.86	15,085,449.33
净利润	2,181,926.38	2,364,615.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,181,926.38	2,364,615.00
本年度收到的来自联营企业的股利		2,194,042.74

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用



(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 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

适用 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

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“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

适用 不适用

本公司联营企业的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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%）

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

适用 不适用

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	餐费支出	1,975.00	
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	商品采购	404,295.29	519,960.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	2,462,021.87	2,584,805.91
广州市广州酒家黄埔有限公司	招牌使用费	137,858.45	141,806.26
广州市弘鼎餐饮管理有限公司	商品销售	1,092,069.33	605,114.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

**6、 本公司作为被担保方**

适用 不适用

**7、 关联担保情况说明**

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

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	328.32	397.03

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

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			74,094.67	7,409.47

(2). 应付项目

√适用 □不适用

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	广州市弘鼎餐饮管理有限公司	366,991.89	345,692.31
预收账款	广州市弘鼎餐饮管理有限公司	2,968,332.07	

8、 关联方承诺

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 6 月 30 日止, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁协议情况如下:

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

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	56,696,115.31	53,843,406.61
资产负债表日后第 2 年	49,806,646.95	52,988,942.50
资产负债表日后第 3 年	41,047,151.02	42,039,782.67
以后年度	145,266,363.67	161,364,737.53
合计	292,816,276.95	310,236,869.31

(2) 除上述事项外，本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

适用 不适用

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 2017 年 6 月 30 日止，本公司已经赠出且尚未到期的赠券余额共计 1,195,550.00 元。

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

广州酒家集团股份有限公司第三届第十七次董事会会议于 2017 年 8 月 28 日召开，通过《广州酒家集团股份有限公司关于以募集资金对全资子公司增资并签订募集资金四方监管协议的议案》，结合公司首次公开发行股票并上市后落实相关募投项目实施主体的实际需求，公司将以本次募集资金净额 37,973.00 万元对广州酒家集团利口福食品有限公司进行增资，其中 20,000.00 万元用于增加注册资本，17,973.00 万元计入资本公积，用于对广州酒家集团利口福食品有限公司生产基地扩建、食品零售网络拓展及技术研发中心建设，并授权公司董事长签署募集资金四方监管协议。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

公司自 2007 年 1 月起，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国信托法》、《企业年金试行办法》（劳动和社会保障部令第 20 号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障部令第 22 号）、《企业年金基金管理试行办法》（劳动和社会保障部令第 23 号）、《关于我省建立企业年金制度的通知》（粤府办[2004]81 号）和《关于印发〈广东省企业年金实施意见〉和〈广东省企业年金合同备案与信息报告制度〉的通知》（粤劳社[2005]98 号）、《关于试行企业年金制度的通知》（穗国资[2007]53 号）等文件的精神和规定，建立企业年金制度。公司根据经营效益确定年度企业年金可用总额，年度总额不超过公司上年度工资总额的 1/12，员工的个人缴费年缴费额最高不超过其本人上年度个人工资总额的 1/12。

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

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三个报告分部，分别为：食品加工制造公司、餐饮公司、集团总部。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

适用 不适用

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	408,646,956.62	306,669,485.71	10,767,240.19	38,890,518.31	687,193,164.21
营业成本	277,213,790.86	125,796,402.62	302,659.98	37,548,685.05	365,764,168.41
利润总额	13,992,046.93	44,706,267.90	-5,467,043.82	515,878.36	52,715,392.65

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
总资产	777,489,780.56	108,750,743.26	1,457,882,631.26	488,107,778.25	1,856,015,376.83
总负债	514,722,886.31	52,369,544.66	227,229,701.17	350,593,770.00	443,728,362.14

(3). 公司无报告分部的, 或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的, 应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明:

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	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 (%)	
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	6,089,312.68	100.00	610,012.38	10.02	5,479,300.30	7,599,620.63	100.00	761,043.13	10.01	6,838,577.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,089,312.68	/	610,012.38	/	5,479,300.30	7,599,620.63	/	761,043.13	/	6,838,577.50

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	6,084,438.45	608,443.91	10.00%
1 至 2 年	4,343.23	1,302.97	30.00%
2 至 3 年	531.00	265.50	50.00%
3 年以上			
合计	6,089,312.68	610,012.38	10.02%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-151,030.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款余额 3,061,516.69 元，占应收账款期末余额的 50.28%

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款**

其他应收款分类披露：

适用 不适用

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 (%)	



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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	174,541,741.88	99.09	6,153,081.10	3.53	168,388,660.78	15,529,540.37	90.60	6,240,039.20	40.18	9,289,501.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,611,478.00	0.91	1,611,478.00	100.00		1,611,478.00	9.40	1,611,478.00	100.00	
合计	176,153,219.88	100.00	7,764,559.10	4.41	168,388,660.78	17,141,018.37	100.00	7,851,517.20	45.81	9,289,501.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,066,837.23	206,683.73	10.00%
1 至 2 年	1,593,590.40	478,077.12	30.00%
2 至 3 年	620,825.22	310,412.61	50.00%
3 年以上	5,157,907.64	5,157,907.64	100.00%
合计	9,439,160.49	6,153,081.10	65.19%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	164,489,781.39		
备用金组合	612,800.00		
合计	165,102,581.39		

(1). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-86,958.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

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	166,101,259.39	1,611,478.00
押金及保证金	9,364,544.58	9,390,035.38
上市中介支出		5,720,754.71
备用金	612,800.00	266,800.00
其他	74,615.91	151,950.28
合计	176,153,219.88	17,141,018.37

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款余额 168,670,320.99 元, 占应收账款期末余额的 95.74%。其中 166,101,259.39 元是合并范围内关联方组合, 占应收账款期末余额的 94.29%。

(5). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(7). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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	140,543,800.00	2,550,000.00	137,993,800.00	140,543,800.00	2,550,000.00	137,993,800.00
对联营、合营企业投资	1,650,798.85		1,650,798.85	778,028.30		778,028.30
合计	142,194,598.85	2,550,000.00	139,644,598.85	141,321,828.30	2,550,000.00	138,771,828.30

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

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	100,000,000.00			100,000,000.00		
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	10,000,000.00			10,000,000.00		
广州酒家集团西西地简餐有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
广州酒家集团公益路餐饮有限公司	4,993,800.00			4,993,800.00		
合计	140,543,800.00			140,543,800.00		2,550,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

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	其他		
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	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85	
小计	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85	
合计	778,028.30			872,770.55						1,650,798.85	

其他说明：

□适用 √不适用

#### 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

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	302,615,505.82	127,682,726.27	247,378,936.89	106,936,914.26
其他业务	10,769,108.11	302,659.98	14,832,796.02	302,659.98
合计	313,384,613.93	127,985,386.25	262,211,732.91	107,239,574.24

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

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	117,651,121.91	100,158,531.29
权益法核算的长期股权投资收益	872,770.55	945,846.01
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		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	118,523,892.46	101,104,377.30

#### 6、其他

□适用 √不适用

### 十八、 补充资料

#### 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	123,864.53	
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）	187,765.18	
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		

项目	金额	说明
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	175,000.00	
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	457,900.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-236,132.58	
少数股东权益影响额	8,429.15	
合计	716,826.80	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	4.56	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.48	0.11	0.11

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	经公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有法定代表人签名的半年度报告全文及摘要。
	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。

董事长：徐伟兵

董事会批准报送日期：2017 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用