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

2023 第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期		本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	919,946,654.32		23.09
归属于上市公司股东的净利润	69,245,540.45		31.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,853,983.35		29.78
经营活动产生的现金流量净额	151,429,288.70		不适用
基本每股收益(元/股)	0.1218		31.29
稀释每股收益(元/股)			
加权平均净资产收益率(%)	2.06		增加0.32个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	6,018,570,839.52	5,846,696,871.50	2.94
归属于上市公司股东的所有者权益	3,407,479,573.03	3,322,763,563.33	2.55

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-186,562.78	
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	4,062,171.96	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	884,532.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	1,161,899.07	
少数股东权益影响额(税后)	206,685.02	
合计	3,391,557.10	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	31.87	餐饮业务营业收入大幅增长,综合毛利率有所提升,带动公司净利润增长。
经营活动产生的现金流量净额	不适用	营业收入增加,收到的现金增加。
基本每股收益(元/股)	31.29	归母净利润同比增长。
在建工程	31.61	投入建设项目增加。
递延所得税资产	153.42	公司首次执行《企业会计准则解释第16号》并按照《企业会计准则第18号——所得税》的规定对相关财务报表项目进行了调整。
应付票据	1,944.62	公司新增国内信用证结算方式。
递延所得税负债	229.49	公司首次执行《企业会计准则解释第16号》并按照《企业会计准则第18号——所得税》的规定对相关财务报表项目进行了调整。

注:资产负债科目余额的变动比例系本报告期末与上年度末的变动比例。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	15,558	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)				-
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
广州市城市建设投资集团有限公司	国有法人	288,453,276	50.72	0	无	0
广州产业投资控股集团有限公司	国有法人	56,142,814	9.87	0	无	0
广东省财政厅	国有法人	38,288,454	6.73	0	无	0
香港中央结算有限公司	其他	19,048,786	3.35	0	无	0
张浪	境内自然人	10,931,900	1.92	0	无	0
陈宇鹏	境内自然人	8,735,210	1.54	0	无	0
全国社保基金一一六组合	其他	5,172,503	0.91	0	无	0
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	其他	4,566,263	0.80	0	无	0
平安银行股份有限公司-招商核心竞争力混合型证券投资基金	其他	4,285,912	0.75	0	无	0
科威特政府投资局-自有资金	其他	3,813,347	0.67	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
广州市城市建设投资集团有限公司	288,453,276	人民币普通股	288,453,276
广州产业投资控股集团有限公司	56,142,814	人民币普通股	56,142,814
广东省财政厅	38,288,454	人民币普通股	38,288,454
香港中央结算有限公司	19,048,786	人民币普通股	19,048,786
张浪	10,931,900	人民币普通股	10,931,900
陈宇鹏	8,735,210	人民币普通股	8,735,210
全国社保基金一一六组合	5,172,503	人民币普通股	5,172,503
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001沪	4,566,263	人民币普通股	4,566,263
平安银行股份有限公司-招商核心竞争力混合型证券投资基金	4,285,912	人民币普通股	4,285,912
科威特政府投资局-自有资金	3,813,347	人民币普通股	3,813,347
上述股东关联关系或一致行动的说明	-		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	1.张浪通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有10,931,900股; 2.陈宇鹏通过普通证券账户持有0股,通过信用证券账户持有8,735,210股;		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2023年3月31日

编制单位:广州酒家集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,127,052,250.66	914,592,862.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	138,531,580.64	138,531,580.64
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	171,964,909.55	147,126,279.45
应收款项融资		
预付款项	19,937,439.65	20,178,604.27
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	56,210,785.25	49,794,948.55
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	274,809,416.90	308,907,800.05
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	91,253,706.69	82,556,623.51
流动资产合计	1,879,760,089.34	1,661,688,699.04
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	39,377,226.35	40,081,570.01
其他权益工具投资	5,063,838.14	5,063,838.14
其他非流动金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产	11,707,820.28	11,853,489.54
固定资产	1,692,443,760.38	1,710,271,290.02
在建工程	86,253,705.10	65,536,988.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	470,903,296.26	486,505,574.72
无形资产	156,606,575.39	157,105,096.32
开发支出		
商誉	152,176,731.40	152,176,731.40
长期待摊费用	191,421,979.55	166,034,680.10
递延所得税资产	195,210,041.52	77,028,952.68
其他非流动资产	1,087,645,775.81	1,263,349,960.69
非流动资产合计	4,138,810,750.18	4,185,008,172.46
资产总计	6,018,570,839.52	5,846,696,871.50
流动负债:		
短期借款	258,526,268.93	260,867,581.80
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	103,217,675.29	5,048,251.13
应付账款	210,868,462.77	291,513,451.22
预收款项		
合同负债	164,636,963.86	185,056,310.51
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	145,860,856.14	168,155,168.60
应交税费	37,280,366.05	32,092,365.63
其他应付款	344,448,401.30	370,209,394.87
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	122,479,816.10	97,221,782.44
其他流动负债	31,891,040.23	26,279,878.93
流动负债合计	1,419,209,850.67	1,436,444,185.13
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	245,000,000.00	245,000,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	385,068,134.33	421,289,224.01
长期应付款	41,666,660.48	41,666,660.48
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	117,472,812.32	118,947,037.49
递延所得税负债	168,090,090.22	51,015,380.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	957,297,697.35	877,918,302.75
负债合计	2,376,507,548.02	2,314,362,487.88
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	568,770,805.00	568,355,942.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	507,648,612.62	503,263,510.71
减:库存股		
其他综合收益	1,754,262.42	1,754,262.42
专项储备		
盈余公积	324,899,355.18	324,899,355.18
一般风险准备		
未分配利润	2,004,406,537.81	1,924,490,493.02
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,407,479,573.03	3,322,763,563.33
少数股东权益	234,583,718.47	209,570,820.29
所有者权益(或股东权益)合计	3,642,063,291.50	3,532,334,383.62
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,018,570,839.52	5,846,696,871.50

公司负责人:徐伟兵主管会计工作负责人:卢加会计机构负责人:赖小成

合并利润表

2023年1—3月

编制单位:广州酒家集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	919,946,654.32	747,387,647.78
其中:营业收入	919,946,654.32	747,387,647.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	824,660,347.49	679,621,301.15
其中:营业成本	621,973,236.06	520,877,863.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,103,079.18	5,371,625.58
销售费用	93,386,743.92	70,944,377.64
管理费用	83,972,348.08	68,903,969.52
研发费用	15,948,508.54	16,332,308.75
财务费用	5,276,431.71	-2,808,844.08
其中:利息费用	12,402,381.72	5,862,914.42
利息收入	7,530,705.24	9,427,184.81
加:其他收益	4,062,171.96	1,624,006.21
投资收益(损失以"-"号填列)	-283,878.90	-381,678.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-283,878.90	-382,983.20
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-2,782,209.75	-3,164,482.98
资产减值损失(损失以"-"号填列)		
资产处置收益(损失以"-"号填列)	3,655.55	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	96,286,045.69	65,844,191.07
加:营业外收入	1,157,873.95	693,217.65
减:营业外支出	463,560.27	26,659.84
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	96,980,359.37	66,510,748.88
减:所得税费用	18,145,035.46	13,269,004.89
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	78,835,323.91	53,241,743.99
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	78,835,323.91	53,241,743.99
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	69,245,540.45	52,511,173.40
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	9,589,783.46	730,570.59
六、其他综合收益的税后净额		
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,835,323.91	53,241,743.99
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	69,245,540.45	52,511,173.40
(二)归属于少数股东的综合收益总额	9,589,783.46	730,570.59
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.1218	0.0928
(二)稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00 元。公司负责人:徐伟兵主管会计工作负责人:卢加会计机构负责人:赖小成

合并现金流量表

2023年1—3月

编制单位:广州酒家集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,123,885,109.40	796,174,745.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	4,434,344.14	755,319.95
收到其他与经营活动有关的现金	24,312,928.47	20,461,532.27
经营活动现金流入小计	1,152,632,382.01	817,391,597.89
购买商品、接受劳务支付的现金	649,844,773.04	525,613,993.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	217,409,077.14	181,055,784.71
支付的各项税费	38,469,987.62	32,279,665.23
支付其他与经营活动有关的现金	95,479,255.51	134,002,205.51
经营活动现金流出小计	1,001,203,093.31	872,951,648.69
经营活动产生的现金流量净额	151,429,288.70	-55,560,050.80
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	198,989,300.00	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,970.00	125,960.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,250,000.00	1,304.41
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	201,266,270.00	127,264.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	72,821,310.32	56,696,220.92
投资支付的现金	31,099,209.25	
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	103,920,519.57	56,696,220.92
投资活动产生的现金流量净额	97,345,750.43	-56,568,956.51
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	14,900,000.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	14,900,000.00	
取得借款收到的现金	48,536,590.96	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,780,398.51	20,805,196.08
筹资活动现金流入小计	72,216,989.47	20,805,196.08
偿还债务支付的现金	53,615,828.02	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,029,453.62	
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	32,747,488.31	28,420,480.16
筹资活动现金流出小计	90,392,769.95	28,420,480.16
筹资活动产生的现金流量净额	-18,175,780.48	-7,615,284.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	230,599,258.65	-119,744,291.39
加:期初现金及现金等价物余额	877,007,607.66	1,936,609,687.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,107,606,866.31	1,816,865,396.13

公司负责人:徐伟兵主管会计工作负责人:卢加会计机构负责人:赖小成

(一)2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

调整当年年初财务报表的原因说明

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理"内容自2023年1月1日起施行。公司于2023年1月1日执行解释16号的该项规定,对于在首次施行解释16号的财务报表年初,因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定对2023年1月1日的相关财务报表项目进行了调整。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	914,592,862.57	914,592,862.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	138,531,580.64	138,531,580.64	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	147,126,279.45	147,126,279.45	
应收款项融资			
预付款项	20,178,604.27	20,178,604.27	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	49,794,948.55	49,794,948.55	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	308,907,800.05	308,907,800.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	82,556,623.51	82,556,623.51	
流动资产合计	1,661,688,699.04	1,661,688,699.04	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	40,081,570.01	40,081,570.01	
其他权益工具投资	5,063,838.14	5,063,838.14	
其他非流动金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
投资性房地产	11,853,489.54	11,853,489.54	
固定资产	1,710,271,290.02	1,710,271,290.02	
在建工程	65,536,988.84	65,536,988.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	486,505,574.72	486,505,574.72	
无形资产	157,105,096.32	157,105,096.32	
开发支出			
商誉	152,176,731.40	152,176,731.40	
长期待摊费用	166,034,680.10	166,034,680.10	
递延所得税资产	77,028,952.68	206,059,430.63	129,030,477.95
其他非流动资产	1,263,349,960.69	1,263,349,960.69	
非流动资产合计	4,185,008,172.46	4,314,038,650.41	129,030,477.95
资产总计	5,846,696,871.50	5,975,727,349.45	129,030,477.95
流动负债:			
短期借款	260,867,581.80	260,867,581.80	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,048,251.13	5,048,251.13	
应付账款	291,513,451.22	291,513,451.22	
预收款项			
合同负债	185,056,310.51	185,056,310.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	168,155,168.60	168,155,168.60	
应交税费	32,092,365.63	32,092,365.63	
其他应付款	370,209,394.87	370,209,394.87	
其中:应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	97,221,782.44	97,221,782.44	
其他流动负债	26,279,878.93	26,279,878.93	
流动负债合计	1,436,444,185.13	1,436,444,185.13	
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	245,000,000.00	245,000,000.00	
应付债券			
其中:优先股			
永续债			
租赁负债	421,289,224.01	421,289,224.01	
长期应付款	41,666,660.48	41,666,660.48	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	118,947,037.49	118,947,037.49	
递延所得税负债	51,015,380.77	172 053 356.70	121,037,975.93
其他非流动负债			
非流动负债合计	877,918,302.75	998,956,278.68	121,037,975.93
负债合计	2,314,362,487.88	2,435,400,463.81	121,037,975.93
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	568,355,942.00	568,355,942.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	503,263,510.71	503,263,510.71	
减:库存股			
其他综合收益	1,754,262.42	1,754,262.42	
专项储备			
盈余公积	324,899,355.18	324,899,355.18	
一般风险准备			
未分配利润	1,924,490,493.02	1,932,482,995.04	7,992,502.02
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,322,763,563.33	3,330,756,065.35	7,992,502.02
少数股东权益	209,570,820.29	209,570,820.29	
所有者权益(或股东权益)合计	3,532,334,383.62	3,540,326,885.64	7,992,502.02
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,846,696,871.50	5,975,727,349.45	129,030,477.95

特此公告

广州酒家集团股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603043 证券简称:广州酒家 公告编号:2023-030

广州酒家集团股份有限公司第四届监事会第十六次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●全体监事出席本次监事会。

●本次会议议案均获通过。

一、监事会会议召开情况

广州酒家集团股份有限公司(以下简称"公司")第四届监事会第十六次会议于2023年4月21日发出会议通知,于2023年4月25日以通讯会议的方式形成决议。本次会议应参加表决监事3人,实际表决监事3人,会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》等有关规定,表决形成的决议合法、有效。本次会议没有监事对议案投反对/弃权票。本次会议议案均获通过。

二、监事会会议审议情况

(一)《广州酒家集团股份有限公司2023年第一季度报告》

表决结果:通过(有权表决票数3票,同意3票,反对0票,弃权0票)。

详见与本公告同时在上海证券交易所网站披露的相关公告。

(二)《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》

表决结果:通过(有权表决票数3票,同意3票,反对0票,弃权0票)。

详见与本公告同时在上海证券交易所网站披露的相关公告。

特此公告。

广州酒家集团股份有限公司监事会

2023年4月27日

●报备文件

1.公司第四届监事会第十六次会议决议

2.公司监事会关于公司会计政策变更的审核意见

证券代码:603043 证券简称:广州酒家 公告编号:2023-033

广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

本次会计政策变更是公司按照财政部相关规定执行,不涉及对公司以前年度的追溯调整,执行该规定对公司财务状况、经营成果及现金流量不会产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

广州酒家集团股份有限公司(以下简称"公司")于 2023年 4 月25日召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十六次会议分别审议并通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》,公司独立董事发表了独立意见。本次会计政策变更无需提交公司股东大会审议。

(一)会计政策变更原因

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31号)(以下简称"解释第 16 号"),其中"关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理" 内容自 2023 年 1 月 1 日起施行;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理"、"关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理"内容自公布之日起施行。

(二)变更前后公司采用的会计政策

1.本次会计政策变更前,公司执行财政部印发的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2.本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的解释第 16 号规定执行。除上述会计政策变更外,其余未变更部分仍执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

(三)会计政策变更的主要内容

1.关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理。包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易等单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免有关准则规定,企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异,应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定,在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

2.关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理。对于企业按照有关准则规定分类为权益工具的金融工具,相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的,与股利相关的所得税影响应在确认股利时一并确认,计入当期损益或所有者权益项目(含其他综合收益项目)。

3.关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理。企业将以现金结算修改为权益结算的股份支付,应当按照所授予权益工具在修改日的公允价值计量,并将已取得的服务计入资本公积,同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债,两者之间的差额计入当期损益。

(四)会计政策变更日期

公司根据财政部上述相关准则及通知规定,对会计政策进行相应变更,并按以上文件规定的生效日期开始执行解释第16号。

二、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财政部相关规定和要求进行的变更,符合相关法律法规的规定,执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,也不存在损害公司及中小股东利益的情况。

三、独立董事、监事会意见

独立董事认为:公司本次会计政策的变更是依据财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31号)相关规定。公司本次变更会计政策后,能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的要求和公司实际情况,不会对公司的财务状况、经营成果产生影响,不存在损害公司及股东特别是中小投资者利益的情形。因此,我们同意公司本次会计政策变更。

监事会认为:经核查,公司本次会计政策变更是依据财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31号)要求实施的,变更后的会计政策符合相关法律法规要求及公司实际情况,能够客观、准确地反映公司财务状况和经营成果,符合公司及全体股东的利益。因此我们同意公司本次会计政策变更。

特此公告。

广州酒家集团股份有限公司董事会

2023年4月27日

●报备文件

1.第四届董事会第十九次会议决议;

2.第四届监事会第十六次会议决议;

3.独立董事关于公司会计政策变更的独立意见;

4.监事会关于公司会计政策变更的审核意见。

证券代码:603043 证券简称:广州酒家 公告编号:2023-029

广州酒家集团股份有限公司第四届董事会第十九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●全体董事出席本次董事会。

●本次会议议案均获通过。

一、董事会会议召开情况

广州酒家集团股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第十九次会议于2023年4月21日发出会议通知,于2023年4月25日以通讯会议方式形成决议。会议应参加表决董事7人,实际表决董事7人。本次会议的召集、召开符合《公司法》《公司章程》等有关规定,表决形成的决议合法、有效。本次会议没有董事对议案投反对/弃权票。本次会议议案均获通过。

二、董事会会议审议情况

(一)《广州酒家集团股份有限公司2023年第一季度报告》

表决结果:通过(有权表决票数7票,同意7票,反对0票,弃权0票)。

公司2023年第一季度报告详见同日披露于上海证券交易所网站的公告。

(二)《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》

表决结果:通过(有权表决票数7票,同意7票,反对0票,弃权0票)。

公司独立董事对本议案发表了"同意"的独立意见。详见与本公告同时在上海证券交易所网站披露的相关公告。

特此公告。

广州酒家集团股份有限公司董事会

2023年4月27日

●报备文件

1.公司第四届董事会第十九次会议决议

2.公司独立董事关于公司会计政策变更的独立意见

证券代码:603043证券简称:广州酒家 公告编号:2023-032

广州酒家集团股份有限公司2023年第一季度经营数据的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》第十四号——食品制造的相关规定,现将广州酒家集团股份有限公司(以下简称"公司")2023年第一季度主要经营数据(未经审计)公告如下:

一、2023年第一季度主要经营数据

2023年第一季度,公司实现主营业务收入91,112.48万元,较去年同期增长23.93%。具体主营业务收入构成情况如下:

单位:万元 币种:人民币

报告期内主营业务收入按产品分项			
产品	2023年第一季度	2022年第一季度	较上期变动(%)
月饼系列产品	1,130.40	798.19	41.62
速冻食品	30,768.63	27,389.61	12.34
其他产品及商品	25,346.24	23,500.35	7.85
餐饮业	33,867.21	21,831.05	55.13
合计	91,112.48	73,519.20	23.93
报告期内主营业务收入按销售模式分项			
渠道	2023年第一季度	2022年第一季度	较上期变动(%)
直接销售	52,229.83	37,151.49	40.59
经销	38,882.65	36,367.71	6.92
合计	91,112.48	73,519.20	23.93
报告期内主营业务收入按地区分项			
区域	2023年第一季度	2022年第一季度	较上期变动(%)
广东省内	78,239.87	61,190.41	27.86
境内广东省外	12,154.89	11,334.13	7.24
境外	717.72	994.66	-27.84
合计	91,112.48	73,519.20	23.93

说明:

1、2023年第一季度月饼系列产品同比增长41.62%,主要是公司馅料销售同比增加。

2、2023年第一季度餐饮业务收入同比增长55.13%,主要是公司去年同期受到外部因素影响,餐饮业务收入去年同期数据基数较低,报告期内随着国内餐饮消费形势持续好转,公司餐饮经营业绩比去年同期大幅增长。

3、2023年第一季度直接销售收入同比增长40.59%, 主要是公司餐饮业务收入较去年同期出现较大增长。

二、2023年第一季度经销商变动情况

单位:户

区域	报告期期初经销商数量	报告期内减少数量	报告期内增加数量	报告期末经销商数量
广东省内	593	21	22	594
境内广东省外	424	17	23	430
境外	23	0	1	24
合计	1040	38	46	1048

特此公告。

广州酒家集团股份有限公司董事会

2023年4月27日