

# 广州酒家集团股份有限公司

## 关于财务信息更正的公告

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个别及连带责任。

### 重要内容提示：

- 本次更正不会对公司 2020 年末资产总额、负债总额、净资产及 2020 年度净利润、现金流量等财务状况和经营成果产生实质性影响。

### 一、本次更正事项概述

广州酒家集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2020 年 4 月 27 日第四届董事会第二次会议审议通过了《广州酒家集团股份有限公司关于会计政策变更的议案》。公司按照财政部规定的时间，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年年度财务报表进行审计，经与会计师充分沟通，并结合《企业会计准则第 14 号-收入》应用指南和 2018 年 12 月 11 日财政部发布的《收入准则应用案例——合同履约成本（酒店等服务行业的合同成本）》，管理层认为（1）公司原在销售费用中核算的与销售商品相关的需要向客户或第三方支付对价的费用应属于应付客户对价，应当将应付对价冲减合同交易价格，冲减当期营业收入；（2）公司为履行与客户的合同而发生的服务成本，应作为合同履约成本进行会计处理，并在收入确认时对合同履约成本进行摊销，计入营业成本；（3）与销售商品相关的不含税预收款项重分类至合同负债，相关增值税金额重分类至其他流动负债。

因公司 2020 年第一季度报告、2020 年半年度报告和 2020 年第三季度报告已披露，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计更正和差错更正》

及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号--财务信息的更正及相关披露》等相关规定，公司于2021年4月13日召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《广州酒家集团股份有限公司关于财务信息更正的议案》，现对2020年第一季度报告、2020年半年度报告和2020年第三季度报告中涉及的相关财务信息进行更正调整。

## 二、本次更正的具体情况

### (一) 2020年第一季度报告相关信息更正情况

#### 1、2020年第一季度财务报告项目

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表	2020年3月31日 更正前	更正金额	2020年3月31日 更正后
合同负债	84,643,966.50	-4,967,079.58	79,676,886.92
其他应付款	201,470,333.26	-5,390,915.72	196,079,417.54
其他流动负债	0.00	10,357,995.30	10,357,995.30

母公司资产负债表	2020年3月31日 更正前	更正金额	2020年3月31日 更正后
合同负债	45,982,053.04	-5,289,970.70	40,692,082.34
其他流动负债	0.00	5,289,970.70	5,289,970.70

合并利润表	2020年1-3月 更正前	更正金额	2020年1-3月 更正后
一、营业总收入	533,276,647.92	-12,647,708.77	520,628,939.15
其中：营业收入	533,276,647.92	-12,647,708.77	520,628,939.15
二、营业总成本	518,836,560.73	-12,647,708.77	506,188,851.96
其中：营业成本	306,792,836.34	75,665,636.37	382,458,472.71
销售费用	142,074,532.45	-84,351,651.48	57,722,880.97
管理费用	60,697,902.61	-3,961,693.66	56,736,208.95

母公司利润表	2020年1-3月 更正前	更正金额	2020年1-3月 更正后
一、营业收入	85,090,378.55		85,090,378.55

减：营业成本	37,341,099.43	42,970,271.46	80,311,370.89
销售费用	47,455,545.15	-40,982,868.26	6,472,676.89
管理费用	25,960,084.15	-1,987,403.20	23,972,680.95

## 2、2020年第一季度财务报表调整情况说明

合并资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	108,261,534.15	-7,684,144.90	100,577,389.25
其他应付款	221,195,006.20	-5,390,915.72	215,804,090.48
其他流动负债	0.00	13,075,060.62	13,075,060.62

母公司资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	45,036,825.90	-5,181,227.78	39,855,598.12
其他流动负债	0.00	5,181,227.78	5,181,227.78

## 3、2020年第一季度经营数据公告内容

更正前：

2020年第一季度，公司实现主营业务收入 52,765.49 万元，较去年同期增长 0.57%。具体营业收入构成情况如下：

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	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
月饼系列产品	931.11	453.47	105.33
速冻食品	22,443.81	14,985.22	49.77
其他产品	20,961.28	18,664.43	12.31
餐饮业	8,429.29	18,365.49	-54.10
合计	52,765.49	52,468.61	0.57
报告期内主营业务收入按销售模式分项			
渠道	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
直接销售	22,189.78	28,928.30	-23.29
经销	30,575.71	23,540.31	29.89

合计	52,765.49	52,468.61	0.57
报告期内主营业务收入按地区分项			
区域	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
广东省内	44,453.13	46,974.04	-5.37
境内广东省外	7,399.47	5,021.85	47.35
境外	912.89	472.72	93.11
合计	52,765.49	52,468.61	0.57

说明：

(1) 2020年第一季度速冻食品收入同比增长49.77%，主要是受益于市场需求增加和产能增加。

(2) 2020年第一季度餐饮收入同比下降54.10%，主要是受新冠疫情影响，餐饮业务出现较大降幅。

(3) 2020年第一季度境内广东省外收入同比增长47.35%，主要是公司线上省外销售业务进一步增长。

更正后：

2020年第一季度，公司实现主营业务收入51,500.72万元，较去年同期减少1.84%。在新收入准则下，公司原销售费用中核算的与销售商品相关的需要向客户或第三方支付对价的费用冲减当期营业收入。具体主营收入构成情况如下：

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	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
月饼系列产品	904.55	453.47	99.47
速冻食品	21,803.56	14,985.22	45.50
其他产品	20,363.32	18,664.43	9.10
餐饮业	8,429.29	18,365.49	-54.10
合计	51,500.72	52,468.61	-1.84
报告期内主营业务收入按销售模式分项			
渠道	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
直接销售	22,189.78	28,928.30	-23.29

经销	29,310.94	23,540.31	24.51
合计	51,500.72	52,468.61	-1.84
报告期内主营业务收入按地区分项			
区域	2020年第一季度	2019年第一季度	较上期变动(%)
广东省内	43,233.23	46,974.04	-7.96
境内广东省外	7,354.59	5,021.85	46.45
境外	912.89	472.72	93.11
合计	51,500.72	52,468.61	-1.84

说明：

(1) 2020年第一季度速冻食品收入同比增长45.50%，主要是受益于市场需求增加和产能增加。

(2) 2020年第一季度餐饮收入同比下降54.10%，主要是受新冠疫情影响，餐饮业务出现较大降幅。

(3) 2020年第一季度境内广东省外收入同比增长46.45%，主要是公司线上省外销售业务进一步增长。

## (二) 2020年半年度报告相关信息的更正情况

### 1、2020年半年度报告财务报表项目

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表	2020年6月30日 更正前	更正金额	2020年6月30日 更正后
合同负债	107,186,060.73	-7,560,417.85	99,625,642.88
其他应付款	179,086,255.18	-5,390,915.72	173,695,339.46
其他流动负债	0.00	12,951,333.57	12,951,333.57

母公司资产负债表	2020年6月30日 更正前	更正金额	2020年6月30日 更正后
合同负债	50,085,188.98	-5,762,012.89	44,323,176.09
其他流动负债	0.00	5,762,012.89	5,762,012.89

合并利润表	2020年1-6月 更正前	更正金额	2020年1-6月 更正后
一、营业总收入	969,602,837.81	-26,343,074.11	943,259,763.70
其中：营业收入	969,602,837.81	-26,343,074.11	943,259,763.70
二、营业总成本	953,378,142.53	-26,343,074.11	927,035,068.42
其中：营业成本	552,848,774.73	136,718,833.04	689,567,607.77
销售费用	262,245,934.11	-155,155,046.26	107,090,887.85
管理费用	119,608,445.60	-7,906,860.89	111,701,584.71

母公司利润表	2020年1-6月 更正前	更正金额	2020年1-6月 更正后
一、营业收入	168,327,647.51		168,327,647.51
减：营业成本	71,258,591.47	75,763,911.62	147,022,503.09
销售费用	85,025,022.44	-71,852,981.26	13,172,041.18
管理费用	49,962,112.14	-3,910,930.36	46,051,181.78

## 2、2020年半年度财务报表调整情况说明

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	116,775,882.61	-16,198,493.36	100,577,389.25
其他应付款	212,680,657.74	3,123,432.74	215,804,090.48
其他流动负债	0.00	13,075,060.62	13,075,060.62

母公司资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	45,036,825.90	-5,181,227.78	39,855,598.12
其他流动负债	0.00	5,181,227.78	5,181,227.78

## 3、2020年半年度经营数据公告内容

更正前：

2020年半年度，公司实现主营业务收入95,475.50万元，较去年同期增长2.25%。具体营业收入构成情况如下：

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	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
月饼系列产品	1,918.15	3,421.19	-43.93
速冻食品	42,674.32	25,955.46	64.41
其他产品	33,956.49	30,258.73	12.22
餐饮业	16,926.54	33,737.09	-49.83
合计	95,475.50	93,372.47	2.25
报告期内主营业务收入按销售模式分项			
渠道	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
直接销售	39,196.47	52,589.99	-25.47
经销	56,279.03	40,782.48	38.00
合计	95,475.50	93,372.47	2.25
报告期内主营业务收入按地区分项			
区域	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
广东省内	81,993.95	82,483.26	-0.59
境内广东省外	11,645.24	9,144.87	27.34
境外	1,836.31	1,744.34	5.27
合计	95,475.50	93,372.47	2.25

说明：

(1) 2020年半年度月饼系列收入同比减少43.93%，主要是相关产品季节性特性明显，今年中秋节较去年推迟导致。

(2) 2020年半年度速冻食品收入同比增长64.41%，主要是受益于市场需求增加和产能增加。

(3) 2020年半年度餐饮收入同比下降49.83%，主要是受新冠疫情影响，餐饮业务出现较大降幅。

(4) 2020年半年度经销渠道收入同比增长38.00%，主要是受益于市场需求增加。

更正后：

2020年半年度，公司实现主营业务收入92,841.19万元，较去年同期下降0.57%。在新收入准则下，公司原销售费用中核算的与销售商品相关的需要向客户或第三方支付对价的费用冲减当期营业收入。具体主营收入构成情况如下：

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	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
月饼系列产品	1,853.82	3,421.19	-45.81
速冻食品	41,143.15	25,955.46	58.51
其他产品	32,917.68	30,258.73	8.79
餐饮业	16,926.54	33,737.09	-49.83
合计	92,841.19	93,372.47	-0.57
报告期内主营业务收入按销售模式分项			
渠道	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
直接销售	39,196.47	52,589.99	-25.47
经销	53,644.72	40,782.48	31.54
合计	92,841.19	93,372.47	-0.57
报告期内主营业务收入按地区分项			
区域	2020年1-6月	2019年1-6月	较上期变动(%)
广东省内	79,229.93	82,483.26	-3.94
境内广东省外	11,774.95	9,144.87	28.76
境外	1,836.30	1,744.34	5.27
合计	92,841.19	93,372.47	-0.57

说明：

(1) 2020年半年度月饼系列收入同比减少45.81%，主要是相关产品季节性特性明显，今年中秋节较去年推迟导致。

(2) 2020年半年度速冻食品收入同比增长58.51%，主要是受益于市场需求增加和产能增加。

(3) 2020年半年度餐饮收入同比下降49.83%，主要是受新冠疫情影响，餐饮业务出现较大降幅。



(4)2020 年半年度经销渠道收入同比增长 31.54%，主要是受益于市场需求增加。

#### 4、2020 年半年度报告合并财务报表项目注释

(1) 2020 年半年度报告第十节“七.61(1)、营业收入和营业成本情况”

更正前：

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	954,754,956.85	551,102,164.12	933,724,654.85	496,339,932.84
其他业务	14,847,880.96	1,746,610.61	17,528,620.86	380,167.69
合计	969,602,837.81	552,848,774.73	951,253,275.71	496,720,100.53

更正后：

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	928,411,882.74	687,820,997.16	933,724,654.85	496,339,932.84
其他业务	14,847,880.96	1,746,610.61	17,528,620.86	380,167.69
合计	943,259,763.70	689,567,607.77	951,253,275.71	496,720,100.53

(2) 半年度报告第十节“七.63、销售费用”

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	110,722,544.98	137,661,750.26
租赁费	49,960,845.08	52,071,364.72
广告宣传和市场费用	40,543,130.83	20,864,511.64
运杂费	33,407,192.03	22,052,469.42
日常修理及维护费用	15,771,211.18	18,767,420.36
其他	11,841,010.01	10,981,517.60
合计	262,245,934.11	262,399,034.00

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	51,958,107.26	137,661,750.26
租赁费	19,620,059.03	52,071,364.72
广告宣传和市场费用	14,200,056.72	20,864,511.64
运杂费	0.00	22,052,469.42
日常修理及维护费用	13,324,099.87	18,767,420.36
其他	7,988,564.97	10,981,517.60

项目	本期发生额	上期发生额
合计	107,090,887.85	262,399,034.00

(3) 2020年半年度报告第十节“七.64、管理费用”

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	63,025,665.27	61,144,277.20
办公杂费	15,754,906.69	13,928,838.68
折旧及摊销	16,823,505.20	11,117,615.75
租金及物业管理费	10,355,416.01	10,253,388.38
股权激励费	3,266,656.36	7,433,350.02
其他	10,382,296.07	6,815,517.78
合计	119,608,445.60	110,692,987.81

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	63,025,665.27	61,144,277.20
办公杂费	15,754,906.69	13,928,838.68
折旧及摊销	8,916,644.31	11,117,615.75
租金及物业管理费	10,355,416.01	10,253,388.38
股权激励费	3,266,656.36	7,433,350.02
其他	10,382,296.07	6,815,517.78
合计	111,701,584.71	110,692,987.81

(4) 2020年半年度报告第十六节“6、(2) 报告分布的财务信息”

更正前：

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	796,352,209.41	193,997,487.70	13,760,762.23	34,507,621.53	969,602,837.81
营业成本	498,075,661.64	86,594,594.34	686,577.80	32,508,059.05	552,848,774.73
利润总额	53,340,255.03	-31,220,775.71	-10,979,712.50	-295,081.78	11,434,848.60
总资产	1,743,395,177.16	166,161,530.83	2,173,799,931.00	1,290,679,832.16	2,792,676,806.83
总负债	723,549,949.50	136,761,175.05	285,321,664.46	456,292,530.20	689,340,258.81

更正后：

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	770,009,135.29	193,997,487.70	13,760,762.23	34,507,621.52	943,259,763.70
营业成本	531,133,139.02	190,255,950.01	686,577.80	32,508,059.06	689,567,607.77
利润总额	53,340,255.03	-31,220,775.71	-10,979,712.50	-295,081.78	11,434,848.60
总资产	1,743,395,177.16	166,161,530.83	2,173,799,931.00	1,290,679,832.16	2,792,676,806.83
总负债	723,549,949.50	136,761,175.05	285,321,664.46	456,292,530.20	689,340,258.81

(5) 2020年半年度报告第十七节“4、营业收入和营业成本”

更正前：

单位：元 币种：人民币

母公司项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,564,987.52	70,572,013.67	344,314,117.75	145,731,956.44
其他业务	13,762,659.99	686,577.80	17,369,563.49	302,659.98
合计	168,327,647.51	71,258,591.47	361,683,681.24	146,034,616.42

更正后：

单位：元 币种：人民币

母公司项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,564,987.52	146,335,925.29	344,314,117.75	145,731,956.44
其他业务	13,762,659.99	686,577.80	17,369,563.49	302,659.98
合计	168,327,647.51	147,022,503.09	361,683,681.24	146,034,616.42

## 5、2020年半年度报告其他内容

(1) 2020年半年报告第四节“一、经营情况的讨论与分析”中第一段

更正前：

2020年上半年突发新冠肺炎疫情，公司主营业务受到较大影响。其中，餐饮业务受到明显冲击，收入急剧下滑并拖累公司利润，但得益于公司“食品+餐饮”的双主业经营策略，公司经营收入得以支撑，并受益于速冻业务的快速增长。报告期内，公司实现营业收入9.7亿元，同比增长1.93%。其中，餐饮业务营业收入为1.69亿元，同比下降49.83%；食品业务营业收入为7.85亿元，同比增长31.72%。公司归属于上市公司股东的净利润1,139.31万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,604.74万元。

更正后：

2020年上半年突发新冠肺炎疫情，公司主营业务受到较大影响。其中，餐饮业务受到明显冲击，收入急剧下滑并拖累公司利润，但得益于公司“食品+餐饮”的双主业经营策略，公司经营收入得以支撑，并受益于速冻业务的快速增长。但在新收入准则下，公司原在销售费用中核算的与销售商品相关的需要向客户或第三方支付对价的费用冲减当期营业收入，报告期内，公司实现营业收入9.43亿元，同比下降0.84%。其中，餐饮业务营业收入为1.69亿元，同比下降49.83%；食品业务营业收入为7.59亿元，同比增长27.30%。公司归属于上市公司股东的净利润1,139.31万元；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润1,604.74万元。

(2) 2020年半年报告第四节“二、(一)1. 财务报表相关科目变动分析表”

更正前：

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	969,602,837.81	951,253,275.71	1.93
营业成本	552,848,774.73	496,720,100.53	11.30
销售费用	262,245,934.11	262,399,034.00	-0.06
管理费用	119,608,445.60	110,692,987.81	8.05

营业收入变动原因说明：受疫情影响，餐饮业务收入同比大幅下降，但食品制造业务收入的增长一定程度上弥补餐饮业务的下降。

营业成本变动原因说明：主要是食品业务成本随着食品收入的大幅增长而增长，且猪肉等原材料价格同比上涨。

销售费用变动原因说明：疫情期间加强了费用管控以及受益于疫情优惠政策。

管理费用变动原因说明：主要是新生产基地及新餐饮店的人工成本、租金及折旧摊销费用增加。

更正后：

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	943,259,763.70	951,253,275.71	-0.84
营业成本	689,567,607.77	496,720,100.53	38.82

销售费用	107,090,887.85	262,399,034.00	-59.19
管理费用	111,701,584.71	110,692,987.81	0.91

营业收入变动原因说明：受疫情影响，餐饮业务收入同比大幅下降，但食品制造业务收入的增长一定程度上弥补餐饮业务的下降。且在新收入准则下，公司原在销售费用中核算的与销售商品相关的需要向客户或第三方支付对价的费用冲减当期营业收入。

营业成本变动原因说明：主要是食品业务成本随着食品收入的大幅增长而增长，且猪肉等原材料价格同比上涨。且公司为履行与客户的合同而发生的服务成本，应作为合同履约成本进行会计处理，并在收入确认时对合同履约成本进行摊销，计入营业成本。

销售费用变动原因说明：疫情期间加强了费用管控以及受益于疫情优惠政策。且为履行合同发生的销售费用调整入营业成本。

管理费用变动原因说明：主要是新生产基地及新餐饮店的人工成本、租金及折旧摊销费用增加。且为履行合同发生的管理费用调整入营业成本。

### （三）2020年第三季度报告相关信息的更正情况

#### 1、2020年第三季度报告财务报表项目

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表	2020年9月30日 更正前	更正金额	2020年9月30日 更正后
合同负债	208,221,233.96	-19,183,933.36	189,037,300.60
其他应付款	352,122,954.25	-5,390,915.72	346,732,038.53
其他流动负债	0.00	24,574,849.08	24,574,849.08

母公司资产负债表	2020年9月30日 更正前	更正金额	2020年9月30日 更正后
合同负债	52,516,222.75	-6,041,689.34	46,474,533.41
其他流动负债	0.00	6,041,689.34	6,041,689.34

合并利润表	2020年1-9月 更正前	更正金额	2020年1-9月 更正后
一、营业总收入	2,652,706,027.85	-89,651,743.18	2,563,054,284.67
其中：营业收入	2,652,706,027.85	-89,651,743.18	2,563,054,284.67
二、营业总成本	2,196,118,738.74	-89,651,743.18	2,106,466,995.56
其中：营业成本	1,299,319,801.68	250,448,621.51	1,549,768,423.19
销售费用	576,218,329.64	-328,101,230.30	248,117,099.34
管理费用	251,821,107.20	-11,999,134.39	239,821,972.81

母公司利润表	2020年1-9月 更正前	更正金额	2020年1-9月 更正后
一、营业收入	363,538,948.77		363,538,948.77
减：营业成本	177,312,835.05	121,573,624.17	298,886,459.22
销售费用	151,814,496.35	-115,504,990.12	36,309,506.23
管理费用	84,097,293.98	-6,068,634.05	78,028,659.93

## 2、2020年第三季度财务报表调整情况说明

单位：元 币种：人民币

合并资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	116,775,882.61	-16,198,493.36	100,577,389.25
其他应付款	212,680,657.74	3,123,432.74	215,804,090.48
其他流动负债	0.00	13,075,060.62	13,075,060.62

母公司资产负债表	2020年1月1日 更正前	更正金额	2020年1月1日 更正后
合同负债	45,036,825.90	-5,181,227.78	39,855,598.12
其他流动负债	0.00	5,181,227.78	5,181,227.78

## 3、2020年前三季度经营数据公告内容

更正前：

(1) 报告期内主营业务按产品分项

单位：万元 币种：人民币

产品	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
月饼系列产品	124,357.19	106,335.32	16.95
速冻食品	60,416.31	39,885.47	51.47
其他产品	46,653.92	42,178.77	10.61
餐饮业	31,635.62	49,910.32	-36.62
合计	263,063.04	238,309.88	10.39

(2) 报告期内主营业务按销售模式分项

单位：万元 币种：人民币

渠道	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
直接销售	108,735.04	109,293.17	-0.51
经销	154,328.00	129,016.71	19.62
合计	263,063.04	238,309.88	10.39

(3) 报告期内主营业务按地区分项

单位：万元 币种：人民币

区域	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
广东省内	201,472.59	187,058.24	7.71
境内广东省外	58,768.15	48,395.38	21.43
境外	2,822.30	2,856.26	-1.19
合计	263,063.04	238,309.88	10.39

说明：

(1) 2020年前三季度速冻食品收入同比增长51.47%，主要系公司速冻产能释放及市场需求增加，各渠道销售增幅明显。

(2) 2020年前三季度境内广东省外收入同比增长21.43%，主要系公司电商渠道建设效果逐步显现，省外销售业务进一步增长。

更正后：

(1) 报告期内主营业务按产品分项

单位：万元 币种：人民币

产品	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
月饼系列产品	118,753.75	106,335.32	11.68
速冻食品	58,075.87	39,885.47	45.61
其他产品	45,632.63	42,178.77	8.19
餐饮业	31,635.62	49,910.32	-36.62
合计	254,097.86	238,309.88	6.62

(2) 报告期内主营业务按销售模式分项

单位：万元 币种：人民币

渠道	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
直接销售	108,735.04	109,293.17	-0.51
经销	145,362.82	129,016.71	12.67
合计	254,097.86	238,309.88	6.62

(3) 报告期内主营业务按地区分项

单位：万元 币种：人民币

区域	2020年1-9月	2019年1-9月	较上期变动比例(%)
广东省内	192,300.20	187,058.24	2.80
境内广东省外	58,975.36	48,395.38	21.86
境外	2,822.30	2,856.26	-1.19
合计	254,097.86	238,309.88	6.62

说明：

(1) 2020年前三季度速冻食品收入同比增长45.61%，主要系公司速冻产能释放及市场需求增加，各渠道销售增幅明显。

(2) 2020年前三季度境内广东省外收入同比增长21.86%，主要系公司电商渠道建设效果逐步显现，省外销售业务进一步增长。

### 三、本次更正对公司的影响

本次更正对总资产、归属于上市公司股东的净资产、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量等财务数据无影响。



#### **四、独立董事意见**

公司本次财务信息的更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，本次更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，不存在损害公司利益及股东利益的情形。因此我们同意本次财务信息更正事项。

#### **五、监事会意见**

公司本次财务信息的更正符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关规定，本次更正后的财务数据及财务报表能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果。董事会审议对于本事项的审议及表决符合相关法律法规的要求，不存在损害公司及全体股东的情况。因此我们同意本次财务信息更正事项。

特此公告。

附件：更正后财务报表

广州酒家集团股份有限公司董事会

2021 年 4 月 15 日

附件：更正后财务报表

合并资产负债表

2020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	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,266,272,627.89	1,295,638,085.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	126,108,681.69	119,278,095.69
应收款项融资		
预付款项	7,362,062.33	10,659,833.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,982,710.70	31,347,011.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	195,864,611.32	233,344,245.52
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	40,056,104.94	36,147,439.69
流动资产合计	1,671,646,798.87	1,726,414,711.03
<b>非流动资产：</b>		
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	11,574,382.73	12,099,622.60
其他权益工具投资	9,632,552.66	9,632,552.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,001,811.36	11,219,891.25
固定资产	654,916,261.59	616,177,007.51
在建工程	237,229,605.71	265,664,092.44
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,814,388.09	145,734,603.99
开发支出		
商誉	39,564,576.80	39,564,576.80
长期待摊费用	60,541,165.28	64,201,403.38
递延所得税资产	31,344,063.42	23,616,568.23
其他非流动资产	24,065,377.87	17,678,648.01
非流动资产合计	1,224,684,185.51	1,205,588,966.87
资产总计	2,896,330,984.38	2,932,003,677.90
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	133,329,842.08	213,379,808.03
预收款项		108,261,534.15
合同负债	79,676,886.92	
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	62,305,471.74	89,026,716.37
应交税费	20,142,369.47	18,974,258.72
其他应付款	196,079,417.54	221,195,006.20
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	10,357,995.30	
流动负债合计	601,891,983.05	650,837,323.47
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	32,000,945.83	32,149,245.82
递延所得税负债	37,246,253.82	37,402,291.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	69,247,199.65	69,551,537.78
负债合计	671,139,182.70	720,388,861.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	572,673,234.01	570,786,846.22
减：库存股		
其他综合收益	4,787,669.76	4,787,669.76
专项储备		
盈余公积	189,497,342.55	189,497,342.55
一般风险准备		
未分配利润	1,032,390,993.83	1,020,179,704.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,203,345,424.15	2,189,247,746.83
少数股东权益	21,846,377.53	22,367,069.82
所有者权益（或股东权益）合计	2,225,191,801.68	2,211,614,816.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,896,330,984.38	2,932,003,677.90

法定代表人：徐伟兵      主管会计工作负责人：卢加      会计机构负责人：赖小成

### 母公司资产负债表

2020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	2020年3月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	929,955,482.11	908,878,374.87
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,522,196.10	2,121,937.11
应收款项融资		

预付款项	325,930.64	1,959,972.85
其他应收款	145,845,746.60	131,396,612.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,825,965.28	9,137,100.90
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	4,092,200.09	1,511,036.03
流动资产合计	1,091,567,520.82	1,055,005,033.91
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	877,413,601.29	877,297,014.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	12,844,853.41	12,996,183.40
固定资产	68,870,743.51	69,715,433.34
在建工程	74,106,851.45	72,483,205.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,774,636.61	11,935,237.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,267,407.85	13,944,258.44
递延所得税资产	10,989,228.95	5,288,605.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,067,267,323.07	1,063,659,938.59
资产总计	2,158,834,843.89	2,118,664,972.50
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	7,106,361.57	20,949,807.16
预收款项		45,036,825.90
合同负债	40,692,082.34	
应付职工薪酬	24,754,623.32	31,827,671.33
应交税费	595,517.06	1,093,161.48
其他应付款	181,344,625.32	205,583,252.93

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,289,970.70	
流动负债合计	359,783,180.31	304,490,718.80
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	359,783,180.31	304,490,718.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,419,172.33	573,532,784.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	189,599,991.04	189,599,991.04
未分配利润	630,036,316.21	647,045,294.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,799,051,663.58	1,814,174,253.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,158,834,843.89	2,118,664,972.50

法定代表人：徐伟兵    主管会计工作负责人：卢加    会计机构负责人：赖小成

## 合并利润表

2020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	2020年第一季度	2019年第一季度
一、营业总收入	520,628,939.15	532,556,933.03
其中：营业收入	520,628,939.15	532,556,933.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	506,188,851.96	476,102,678.38
其中：营业成本	382,458,472.71	281,489,429.29
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	2,372,115.82	3,288,036.49
销售费用	57,722,880.97	135,109,264.47
管理费用	56,736,208.95	52,530,496.74
研发费用	11,406,246.74	7,367,215.07
财务费用	-4,507,073.23	-3,681,763.68
其中：利息费用	128,214.03	
利息收入	5,096,178.58	4,641,045.00
加：其他收益	5,367,940.71	1,302,049.99
投资收益（损失以“-”号填列）	-525,239.87	3,694,975.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-525,239.87	283,523.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,929,896.67	-3,681,313.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		33,996.85

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,352,891.36	57,803,963.27
加：营业外收入	287,397.76	258,581.07
减：营业外支出	5,546,743.33	167,801.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,093,545.79	57,894,742.38
减：所得税费用	298,062.65	12,877,614.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,795,483.14	45,017,127.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,795,483.14	45,017,127.83
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）	12,211,289.53	45,508,381.97
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-415,806.39	-491,254.14
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	11,795,483.14	45,017,127.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
	12,211,289.53	45,508,381.97
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
	-415,806.39	-491,254.14
八、每股收益：		



(一) 基本每股收益(元/股)	0.0302	0.1126
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.0302	0.1126

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：徐伟兵 主管会计工作负责人：卢加 会计机构负责人：赖小成

### 母公司利润表

2020 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	2020 年第一季度	2019 年第一季度
一、营业收入	85,090,378.55	207,937,090.90
减：营业成本	80,311,370.89	85,039,727.33
税金及附加	355,897.43	782,752.81
销售费用	6,472,676.89	63,608,302.71
管理费用	23,972,680.95	26,303,292.16
研发费用	1,398.98	104,469.33
财务费用	-3,357,904.76	-1,959,291.02
其中：利息费用	125,277.78	
利息收入	3,696,789.23	2,460,450.71
加：其他收益	911,473.91	1,133,704.82
投资收益（损失以“-”号填列）	116,586.30	3,616,235.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	116,586.30	372,454.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-105,652.15	93,719.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-21,743,333.77	38,901,550.47
加：营业外收入	9,144.13	11,996.54
减：营业外支出	975,412.10	15,773.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,709,601.74	38,897,773.38
减：所得税费用	-5,700,623.83	9,780,076.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,008,977.91	29,117,696.88
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-17,008,977.91	29,117,696.88
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-17,008,977.91	29,117,696.88
七、每股收益：		
(一)基本每股收益(元/股)	-0.0421	0.0721
(二)稀释每股收益(元/股)	-0.0421	0.0721

法定代表人：徐伟兵 主管会计工作负责人：卢加 会计机构负责人：赖小成

### 合并资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	852,070,705.55	1,295,638,085.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	219,743,629.17	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	101,823,671.94	119,278,095.69
应收款项融资		
预付款项	11,099,817.17	10,659,833.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,304,353.58	31,347,011.19

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	251,930,630.44	233,344,245.52
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	66,005,520.05	36,147,439.69
流动资产合计	1,538,978,327.90	1,726,414,711.03
<b>非流动资产：</b>		
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	8,111,488.95	12,099,622.60
其他权益工具投资	9,632,552.66	9,632,552.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,343,887.47	11,219,891.25
固定资产	810,035,245.48	616,177,007.51
在建工程	92,177,259.59	265,664,092.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	144,436,885.47	145,734,603.99
开发支出		
商誉	39,564,576.80	39,564,576.80
长期待摊费用	59,342,854.04	64,201,403.38
递延所得税资产	37,772,199.60	23,616,568.23
其他非流动资产	41,281,528.87	17,678,648.01
非流动资产合计	1,253,698,478.93	1,205,588,966.87
资产总计	2,792,676,806.83	2,932,003,677.90
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	158,306,467.39	213,379,808.03
预收款项		108,261,534.15
合同负债	99,625,642.88	

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
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	58,792,547.63	89,026,716.37
应交税费	11,069,571.25	18,974,258.72
其他应付款	173,695,339.46	221,195,006.20
其中：应付利息	56,944.44	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	12,951,333.57	
流动负债合计	614,440,902.18	650,837,323.47
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	37,809,772.65	32,149,245.82
递延所得税负债	37,089,583.98	37,402,291.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	74,899,356.63	69,551,537.78
负债合计	689,340,258.81	720,388,861.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,053,502.58	570,786,846.22
减：库存股		
其他综合收益	4,787,669.76	4,787,669.76
专项储备		
盈余公积	189,497,342.55	189,497,342.55
一般风险准备		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
未分配利润	910,370,962.15	1,020,179,704.30
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计	2,082,705,661.04	2,189,247,746.83
少数股东权益	20,630,886.98	22,367,069.82
所有者权益(或股东权益) 合计	2,103,336,548.02	2,211,614,816.65
负债和所有者权益(或 股东权益)总计	2,792,676,806.83	2,932,003,677.90

法定代表人：徐伟兵 主管会计工作负责人：卢加 会计机构负责人：赖小成

### 母公司资产负债表

2020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	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	534,543,846.15	908,878,374.87
交易性金融资产	219,743,629.17	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,793,778.98	2,121,937.11
应收款项融资		
预付款项	1,632,990.23	1,959,972.85
其他应收款	328,813,725.38	131,396,612.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,962,738.51	9,137,100.90
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	34,755,899.82	1,511,036.03
流动资产合计	1,128,246,608.24	1,055,005,033.91
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	874,442,194.83	877,297,014.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
投资性房地产	84,445,742.58	12,996,183.40
固定资产	67,801,532.17	69,715,433.34
在建工程	4,753,778.91	72,483,205.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,121,419.64	11,935,237.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,961,939.37	13,944,258.44
递延所得税资产	13,662,280.38	5,288,605.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,066,188,887.88	1,063,659,938.59
资产总计	2,194,435,496.12	2,118,664,972.50
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,583,593.67	20,949,807.16
预收款项		45,036,825.90
合同负债	44,323,176.09	
应付职工薪酬	20,699,902.42	31,827,671.33
应交税费	467,652.83	1,093,161.48
其他应付款	138,174,460.68	205,583,252.93
其中：应付利息	56,944.44	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,762,012.89	
流动负债合计	323,010,798.58	304,490,718.80
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	323,010,798.58	304,490,718.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	576,799,440.90	573,532,784.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	189,599,991.04	189,599,991.04
未分配利润	701,029,081.60	647,045,294.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,871,424,697.54	1,814,174,253.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,194,435,496.12	2,118,664,972.50

法定代表人：徐伟兵 主管会计工作负责人：卢加 会计机构负责人：赖小成

### 合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入	943,259,763.70	951,253,275.71
其中：营业收入	943,259,763.70	951,253,275.71
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	927,035,068.42	885,420,444.84
其中：营业成本	689,567,607.77	496,720,100.53
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		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
税金及附加	5,376,989.64	5,132,279.47
销售费用	107,090,887.85	262,399,034.00
管理费用	111,701,584.71	110,692,987.81
研发费用	22,697,636.27	21,691,718.80
财务费用	-9,399,637.82	-11,215,675.77
其中：利息费用	723,680.34	
利息收入	10,952,234.38	12,730,484.88
加：其他收益	2,978,472.52	2,875,378.88
投资收益（损失以“-”号填列）	-501,267.21	4,590,701.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,155,188.42	119,710.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-256,370.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,459,832.50	10,884,347.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-26,163.41	-10,281.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,879,198.85	84,172,977.37
加：营业外收入	473,536.44	286,647.79
减：营业外支出	8,917,886.69	259,402.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,434,848.60	84,200,222.66
减：所得税费用	489,566.12	20,894,273.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,945,282.48	63,305,949.34
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,945,282.48	63,305,949.34
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	11,393,080.94	64,301,018.25



项目	2020 年半年度	2019 年半年度
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-447,798.46	-995,068.91
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	10,945,282.48	63,305,949.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	11,393,080.94	64,301,018.25
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-447,798.46	-995,068.91
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.0282	0.1592
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0282	0.1592

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：徐伟兵      主管会计工作负责人：卢加      会计机构负责人：赖小成

## 母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	168,327,647.51	361,683,681.24
减：营业成本	147,022,503.09	146,034,616.42
税金及附加	1,174,834.96	1,652,015.26
销售费用	13,172,041.18	120,268,242.23
管理费用	46,051,181.78	53,424,749.82
研发费用	2,055.27	103,407.53
财务费用	-7,203,684.40	-7,136,484.35
其中：利息费用	706,111.11	
利息收入	8,300,443.06	8,082,003.83
加：其他收益	1,283,936.32	2,296,387.34
投资收益（损失以“-”号填列）	200,327,788.71	203,775,082.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,705.92	430,033.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-256,370.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-329,665.16	7,435,959.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		52.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	169,134,404.67	260,844,616.24
加：营业外收入	25,530.89	53,710.96
减：营业外支出	2,377,506.07	102,490.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	166,782,429.49	260,795,837.19
减：所得税费用	-8,400,213.19	16,167,698.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,182,642.68	244,628,138.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	175,182,642.68	244,628,138.94
（二）终止经营净利润（净		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
亏损以“－”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	175,182,642.68	244,628,138.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）	0.4336	0.6055
（二）稀释每股收益（元/股）	0.4336	0.6055

法定代表人：徐伟兵    主管会计工作负责人：卢加    会计机构负责人：赖小成

## 合并资产负债表

2020年9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 审计类型:未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产:</b>		
货币资金	1,593,736,897.75	1,295,638,085.44
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	150,922,356.41	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	304,168,041.34	119,278,095.69
应收款项融资		
预付款项	11,745,918.32	10,659,833.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	34,427,823.14	31,347,011.19
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	171,307,103.52	233,344,245.52
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	380,359,349.08	36,147,439.69
流动资产合计	2,646,667,489.56	1,726,414,711.03
<b>非流动资产:</b>		
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	9,327,908.69	12,099,622.60
其他权益工具投资	9,632,552.66	9,632,552.66
其他非流动金融资产		
投资性房地产	11,210,453.06	11,219,891.25
固定资产	822,872,607.75	616,177,007.51
在建工程	127,720,080.01	265,664,092.44
生产性生物资产		
油气资产		

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
使用权资产		
无形资产	143,317,024.16	145,734,603.99
开发支出		
商誉	39,564,576.80	39,564,576.80
长期待摊费用	64,004,663.02	64,201,403.38
递延所得税资产	62,742,862.28	23,616,568.23
其他非流动资产	42,314,777.94	17,678,648.01
非流动资产合计	1,332,707,506.37	1,205,588,966.87
资产总计	3,979,374,995.93	2,932,003,677.90
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	459,416,887.67	213,379,808.03
预收款项		108,261,534.15
合同负债	189,037,300.60	
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	125,894,329.39	89,026,716.37
应交税费	200,528,145.77	18,974,258.72
其他应付款	346,732,038.53	221,195,006.20
其中：应付利息	56,944.44	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	24,574,849.08	
流动负债合计	1,446,183,551.04	650,837,323.47
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	42,107,972.66	32,149,245.82
递延所得税负债	36,933,545.83	37,402,291.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,041,518.49	69,551,537.78
负债合计	1,525,225,069.53	720,388,861.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	575,863,918.67	570,786,846.22
减：库存股		
其他综合收益	4,787,669.76	4,787,669.76
专项储备		
盈余公积	189,497,342.55	189,497,342.55
一般风险准备		
未分配利润	1,258,481,102.47	1,020,179,704.30
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,432,626,217.45	2,189,247,746.83
少数股东权益	21,523,708.95	22,367,069.82
所有者权益（或股东权益）合计	2,454,149,926.40	2,211,614,816.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,979,374,995.93	2,932,003,677.90

法定代表人：徐伟兵      主管会计工作负责人：卢加      会计机构负责人：赖小成

### 母公司资产负债表

2020年9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    审计类型：未经审计

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,242,738,491.04	908,878,374.87
交易性金融资产	150,922,356.41	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	16,914,705.74	2,121,937.11
应收款项融资		

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
预付款项	1,450,233.82	1,959,972.85
其他应收款	89,859,200.73	131,396,612.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,869,746.25	9,137,100.90
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	355,211,390.27	1,511,036.03
流动资产合计	1,866,966,124.26	1,055,005,033.91
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	874,442,194.83	877,297,014.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	83,718,535.86	12,996,183.40
固定资产	67,127,030.85	69,715,433.34
在建工程	4,518,798.12	72,483,205.86
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,631,683.07	11,935,237.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,909,190.54	13,944,258.44
递延所得税资产	15,612,225.27	5,288,605.12
其他非流动资产	18,341.81	
非流动资产合计	1,070,978,000.35	1,063,659,938.59
资产总计	2,937,944,124.61	2,118,664,972.50
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	21,004,145.02	20,949,807.16
预收款项		45,036,825.90
合同负债	46,474,533.41	
应付职工薪酬	33,020,549.01	31,827,671.33
应交税费	524,537.81	1,093,161.48

项目	2020年9月30日	2019年12月31日
其他应付款	865,170,696.64	205,583,252.93
其中：应付利息	56,944.44	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,041,689.34	
流动负债合计	1,072,236,151.23	304,490,718.80
<b>非流动负债：</b>		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	1,072,236,151.23	304,490,718.80
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	403,996,184.00	403,996,184.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	578,609,856.99	573,532,784.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	189,599,991.04	189,599,991.04
未分配利润	693,501,941.35	647,045,294.12
所有者权益（或股东权益）合计	1,865,707,973.38	1,814,174,253.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,937,944,124.61	2,118,664,972.50

法定代表人：徐伟兵      主管会计工作负责人：卢加      会计机构负责人：赖小成



## 合并利润表

2020年1—9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	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业总收入	1,619,794,520.97	1,457,255,067.56	2,563,054,284.67	2,408,508,343.27
其中：营业收入	1,619,794,520.97	1,457,255,067.56	2,563,054,284.67	2,408,508,343.27
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,179,431,927.14	1,128,491,578.60	2,106,466,995.56	2,013,912,023.44
其中：营业成本	860,200,815.42	603,031,085.99	1,549,768,423.19	1,099,751,186.52
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	19,118,463.97	16,785,118.94	24,495,453.61	21,917,398.41
销售费用	141,026,211.49	372,227,545.07	248,117,099.34	634,626,579.07
管理费用	128,120,388.10	122,956,348.99	239,821,972.81	233,649,336.80
研发费用	32,530,641.96	21,452,525.25	55,228,278.23	43,144,244.05
财务费用	-1,564,593.80	-7,961,045.64	-10,964,231.62	-19,176,721.41
其中：利息费用	523,888.89		1,247,569.23	
利息收入	2,865,930.01	8,972,667.36	13,805,688.16	21,703,152.24
加：其他收益	3,993,528.81	1,788,363.91	6,972,001.33	4,663,742.79
投资收益（损失以“-”号填列）	1,705,515.63	687,905.44	1,204,248.42	5,278,607.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,216,419.74	692,775.84	61,231.32	812,485.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损				

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
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)	996,727.24		740,356.41	
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-22,862,015.95	-21,396,192.69	-21,402,183.45	-10,511,845.55
资产减值损失(损失以“-”号填列)				
资产处置收益(损失以“-”号填列)		66,984.67	-26,163.41	56,703.35
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	424,196,349.56	309,910,550.29	444,075,548.41	394,083,527.66
加:营业外收入	446,769.04	248,131.73	920,305.48	534,779.52
减:营业外支出	346,189.30	292,322.01	9,264,075.99	551,724.51
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	424,296,929.30	309,866,360.01	435,731,777.90	394,066,582.67
减:所得税费用	75,293,967.01	49,159,001.94	75,783,533.13	70,053,275.26
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	349,002,962.29	260,707,358.07	359,948,244.77	324,013,307.41
(一)按经营持续性分类				
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	349,002,962.29	260,707,358.07	359,948,244.77	324,013,307.41
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)	348,110,140.32	260,669,261.59	359,503,221.26	324,970,279.84
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	892,821.97	38,096.48	445,023.51	-956,972.43
六、其他综合收益的				

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
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	349,002,962.29	260,707,358.07	359,948,244.77	324,013,307.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	348,110,140.32	260,669,261.59	359,503,221.26	324,970,279.84
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	892,821.97	38,096.48	445,023.51	-956,972.43

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
八、每股收益：				
(一) 基本每股收益(元/股)	0.8617	0.6452	0.8899	0.8044
(二) 稀释每股收益(元/股)	0.8617	0.6452	0.8899	0.8044

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，  
上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：徐伟兵 主管会计工作负责人：卢加 会计机构负责人：赖小成

### 母公司利润表

2020年1—9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	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
一、营业收入	195,211,301.26	218,566,769.25	363,538,948.77	580,250,450.49
减：营业成本	151,863,956.13	110,205,080.42	298,886,459.22	256,239,696.84
税金及附加	731,650.22	920,824.28	1,906,485.18	2,572,839.54
销售费用	23,137,465.05	89,958,540.11	36,309,506.23	210,226,782.34
管理费用	31,977,478.15	42,124,554.40	78,028,659.93	95,549,304.22
研发费用	0.00	34,115.28	2,055.27	137,522.81
财务费用	-1,209,487.69	-5,793,437.31	-8,413,172.09	-12,929,921.66
其中：利息费用	523,888.89		1,230,000.00	
利息收入	2,185,393.51	6,354,348.62	10,485,836.57	14,436,352.45
加：其他收益	3,289,421.30	1,508,866.88	4,573,357.62	3,805,254.22
投资收益（损失以“—”号填列）	489,095.89	-112,948.91	200,816,884.60	203,662,133.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-112,948.91	-3,705.92	317,084.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	996,727.24		740,356.41	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,323,443.67	-1,264,376.57	-1,653,108.83	6,171,582.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）				

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
资产处置收益(损失以“-”号填列)				52.70
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-7,837,959.84	-18,751,366.53	161,296,444.83	242,093,249.71
加: 营业外收入	116,545.55	13,684.17	142,076.44	67,395.13
减: 营业外支出	119,681.88	180,000.96	2,497,187.95	282,490.97
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-7,841,096.17	-18,917,683.32	158,941,333.32	241,878,153.87
减: 所得税费用	-313,955.92	-4,685,828.85	-8,714,169.11	11,481,869.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-7,527,140.25	-14,231,854.47	167,655,502.43	230,396,284.47
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-7,527,140.25	-14,231,854.47	167,655,502.43	230,396,284.47
(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一)不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二)将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 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				

项目	2020年第三季度 (7-9月)	2019年第三季度 (7-9月)	2020年前三季度 (1-9月)	2019年前三季度 (1-9月)
六、综合收益总额	-7,527,140.25	-14,231,854.47	167,655,502.43	230,396,284.47
七、每股收益：				
（一）基本每股收益 (元/股)				
（二）稀释每股收益 (元/股)				

法定代表人：徐伟兵      主管会计工作负责人：卢加      会计机构负责人：赖小成