广州岭南集团控股股份有限公司

2024 第一季度报告

证券代码：000524 证券简称：岭南控股 公告编号：2024-028号

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、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。

2.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)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	901,432,919.71	476,906,649.58	89.02%
归属于上市公司股东的净利润(元)	24,112,453.12	8,708,390.69	176.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	24,048,786.18	7,082,844.39	239.54%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-16,333,209.43	22,431,541.53	-172.81%
基本每股收益(元/股)	0.036	0.013	176.92%
稀释每股收益(元/股)	0.036	0.013	176.92%
加权平均净资产收益率	1.14%	0.43%	0.71%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	3,368,251,823.28	3,336,092,397.71	0.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,118,259,170.36	2,100,442,053.16	0.85%

（二）非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-106,670.10	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	184,678.24	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-130,326.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,346.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,068.66	
减：所得税影响额	-2,334.10	
少数股东权益影响额(税后)	-96,235.55	
合计	63,666.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 √不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□适用 √不适用

公司不存在将《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的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

项目	期末余额(元)	期初余额(元)	增减变动(%)	变动原因
衍生金融资产		130,326.10	-100.00%	主要原因是本报告期控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司(以下简称"广之旅")未到期结售汇业务公允价值下跌所致。
应收股利		693,695.08	-100.00%	主要原因是本报告期控股子公司广之旅收回被投资企业的应付股利。
使用权资产	86,132,991.45	53,937,784.76	59.69%	主要原因是本报告期控股子公司广之旅新增门店及景区场地的租赁项目，因此，使用权资产及租赁负债相应增加。
开发支出	2,164,404.23	1,105,525.63	95.78%	主要原因是本报告期控股子公司广之旅新增研发支出。
应付职工薪酬	91,725,449.77	132,340,569.26	-30.69%	主要原因是本报告期公司已发放2023年度年终奖励金。
租赁负债	77,056,957.24	45,496,515.64	69.37%	主要原因是本报告期控股子公司广之旅新增门店及景区场地的租赁项目，因此，使用权资产及租赁负债相应增加。
递延收益	942,000.00	600,000.00	57.00%	主要原因是本报告期全资子公司广州花园酒店有限公司(以下简称"花园酒店")收到与资产相关的政府补助。
未分配利润	-14,980,951.42	-39,093,404.54	61.68%	主要原因是本报告期公司经营业绩大幅增长，因此未分配利润对比期初实现大幅增加。
项目	本期发生额(元)	上期发生额(元)	增减变动(%)	变动原因
营业收入	901,432,919.71	476,906,649.58	89.02%	主要原因是报告期内公司的商旅出行业务和住宿业务经营持续向好，因此营业收入比上年同期实现大幅增长。
营业成本	713,533,320.63	350,458,928.04	103.60%	主要原因是本报告期公司的营业收入比上年同期实现大幅增长，因此营业成本相应增加。
销售费用	68,583,106.59	38,588,310.62	77.73%	主要原因是本报告期公司的营业收入比上年同期实现大幅增长，因此销售费用相应增长。
利息费用		192,865.04	-100.00%	主要原因是控股子公司广之旅本报告期无银行短期借款，而上年同期存在部分银行短期借款，因此利息费用比上年同期减少。
其他收益	297,895.14	3,096,554.35	-90.38%	主要原因是本报告期公司收到的与收益相关的政府补助比上年同期减少。
公允价值变动收益	-130,326.10	-26,883.10	-384.79%	主要原因是报告期内控股子公司广之旅未到期的远期结售汇业务公允价值有所下降。
信用减值损失	24,139.96	121,902.33	-80.20%	主要原因是本报告期公司应收款项计提坏账准备有所减少。
营业外收入	49,735.45	129,135.38	-61.49%	主要原因是本报告期全资子公司中国大酒店结转无需支付的其他应付款比上年同期减少。
营业外支出	39,388.86	150,500.03	-73.83%	主要原因是本报告期全资子公司广州岭南国际酒店管理有限公司(以下简称"岭南酒店")缴纳的滞纳金比上年同期减少。
所得税费用	4,985,417.94	647,869.96	669.51%	主要原因是本报告期公司盈利水平比上年同期实现大幅增长，所得税费用相应增加。
归属于母公司所有者的净利润	24,112,453.12	8,708,390.69	176.89%	主要原因是报告期内公司的营业收入比上年同期实现大幅增长，因此归属于母公司所有者的净利润相应增加。
少数股东损益	522,634.70	2,076,982.05	-74.84%	主要原因是报告期内控股子公司广之旅的部分非全资子公司实现净利润较上年同期有所下降。
销售商品、提供劳务收到的现金	1,215,210,014.80	665,321,072.10	82.65%	主要原因是本报告期公司的营业收入比上年同期实现大幅增长，因此销售商品提供劳务收到的现金相应增加。
收到的税费返还	6,474.20	149,017.81	-95.66%	主要原因是报告期内子公司岭南酒店及广之旅收到的税费返还比上年同期减少。
购买商品、接受劳务支付的现金	1,001,027,192.16	490,737,642.05	103.98%	主要原因是本报告期公司的营业收入比上年同期实现大幅增长，营业成本相应增加，因此购买商品及接受劳务支付的现金也相应增加。
支付给职工以及为职工支付的现金	211,284,837.37	144,457,977.01	46.26%	主要原因是本报告期随着公司业务的持续发展，员工人数有所增加，支付给职工现金也相应增加。
支付的各项税费	15,104,313.78	7,137,997.31	111.60%	主要原因是本报告期营业收入增长，相应支付的各项税费增加。
经营活动产生的现金流量净额	-16,333,209.43	22,431,541.53	-172.81%	主要原因是本报告期购买商品和接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加，因此经营活动现金流量净额减少。
取得投资收益收到的现金	687,023.17		100.00%	主要原因是报告期内控股子公司广之旅收到被投资企业股利。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	482.98	149,300.00	-99.68%	主要原因是本报告期子公司中国大酒店和广之旅处置固定资产收到现金比上年同期减少。
收到其他与投资活动有关的现金		391,610.61	-100.00%	主要原因是控股子公司广之旅上年同期收到并购企业原股东过渡期损益的补足款，本报告期无此项流入。
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00	-100.00%	主要原因是控股子公司广之旅上年同期取得少数股东的借款，本报告期无此项流入。
筹资活动产生的现金流量净额	-3,181,827.54	-1,383,645.57	-129.96%	主要原因是本报告期控股子公司广之旅支付新增门店租金的现金流出比上年同期有所增加。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,398.12	-190,826.63	100.73%	主要原因是本报告期公司持有的外币资金价值受到汇率波动影响有所增加。
现金及现金等价物净增加额	-37,239,514.65	-4,222,965.51	-781.83%	主要原因是本报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期有所减少，因此现金及现金等价物净增加额比上年同期有所减少。

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	35,365	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
广州岭南国际企业集团有限公司	国有法人	45.12%	302,382,302	0	不适用	0
广州市东方酒店集团有限公司	国有法人	14.97%	100,301,686	0	不适用	0
广州产业投资控股集团有限公司	国有法人	10.85%	72,717,838	0	不适用	0
广州流花宾馆集团股份有限公司	国有法人	0.91%	6,106,240	0	不适用	0
潘慧铭	境内自然人	0.50%	3,346,800	0	不适用	0
广东德汇投资管理有限公司－德汇尊享私募证券投资基金	其他	0.46%	3,072,600	0	不适用	0
黄素娟	境内自然人	0.31%	2,057,300	0	不适用	0
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.29%	1,933,616	0	不适用	0
中国银行股份有限公司－广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	其他	0.25%	1,676,800	0	不适用	0
胡凌霄	境内自然人	0.20%	1,344,100	0	不适用	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
广州岭南国际企业集团有限公司	302,382,302	人民币普通股	302,382,302
广州市东方酒店集团有限公司	100,301,686	人民币普通股	100,301,686
广州产业投资控股集团有限公司	72,717,838	人民币普通股	72,717,838
广州流花宾馆集团股份有限公司	6,106,240	人民币普通股	6,106,240
潘慧铭	3,346,800	人民币普通股	3,346,800
广东德汇投资管理有限公司－德汇尊享私募证券投资基金	3,072,600	人民币普通股	3,072,600
黄素娟	2,057,300	人民币普通股	2,057,300
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	1,933,616	人民币普通股	1,933,616
中国银行股份有限公司－广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金	1,676,800	人民币普通股	1,676,800
胡凌霄	1,344,100	人民币普通股	1,344,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州岭南国际企业集团有限公司、广州市东方酒店集团有限公司及广州流花宾馆集团股份有限公司同为广州岭南商旅投资集团有限公司的子公司，其他股东未知有无关联关系或一致行动。		
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	报告期内，股东胡凌霄通过信用账户持有公司1,310,600股，通过普通账户持有公司33,500股。		

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况								
股东名称(全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
广州产业投资控股集团有限公司	71,093,238	10.61%	1,624,600	0.24%	72,717,838	10.85%	0	0.00%
中国银行股份有限公司－富国中证旅游主题交易型开放式指数证券投资基金	2,054,316	0.31%	539,000	0.08%	1,933,616	0.29%	375,700	0.06%

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

三、其他重要事项

√适用 □不适用

2024年1月15日，公司董事会十一届四次会议审议通过了《关于向全资子公司提供财务资助的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司花园酒店提供不超过人民币10,000万元的财务资助，向全资子公司中国大酒店提供不超过人民币42,000万元的财务资助，向全资子公司岭南酒店提供不超过3,000万元的财务资助，向全资子公司广州市东方汽车有限公司(以下简称"东方汽车")提供不超过人民币600万元的财务资助。上述财务资助在额度范围内可循环使用，上述财务资助的期限均为自2024年1月17日起至2025年1月16日，鉴于花园酒店、中国大酒店、岭南酒店及东方汽车均为公司的全资子公司，上述财务资助按照《财务资助协议》不收取资金使用费。具体情况详见公司于2024年1月16日在巨潮资讯网上披露的《关于向全资子公司提供财务资助的公告》(2024-004号)。

2024年3月11日，公司董事会十一届五次会议审议通过了《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》，同意公司的控股子公司广之旅向中国银行股份有限公司广州白云支行申请综合授信额度人民币1.30亿元。上述授信额度均可循环使用，授信期限为自2024年3月12日至2026年3月11日。具体情况详见公司于2024年3月12日在巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司向银行申请综合授信额度的公告》(2024-010号)。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：广州岭南集团控股股份有限公司

2024年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,315,111,405.02	1,345,113,074.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	368,298.47	368,298.47
衍生金融资产		130,326.10
应收票据		
应收账款	134,679,976.70	126,443,656.96
应收款项融资		
预付款项	109,406,199.25	86,523,039.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	98,220,333.40	76,086,664.91
其中：应收利息	1,604,439.90	1,884,097.65
应收股利		693,695.08
买入返售金融资产		
存货	13,264,706.93	12,459,755.12
其中：数据资源		
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	22,121,976.49	22,379,211.68
流动资产合计	1,693,172,896.26	1,669,504,027.33
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	1,821,097.39	1,902,832.47
其他权益工具投资	42,645,414.77	51,451,733.69
其他非流动金融资产		
投资性房地产	6,403,374.20	6,489,900.77
固定资产	442,591,704.87	446,319,662.24
在建工程	15,704,929.32	13,264,105.05
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	86,132,991.45	53,937,784.76
无形资产	475,733,241.96	481,423,890.69
其中：数据资源		
开发支出	2,164,404.23	1,105,525.63
其中：数据资源		
商誉	57,485,251.17	57,485,251.17
长期待摊费用	214,524,410.04	224,786,153.44
递延所得税资产	115,753,636.48	114,488,996.97
其他非流动资产	214,118,471.14	213,932,533.50
非流动资产合计	1,675,078,927.02	1,666,588,370.38
资产总计	3,368,251,823.28	3,336,092,397.71
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	373,625,972.53	345,870,760.49
预收款项		
合同负债	328,146,441.98	336,740,016.44
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	91,725,449.77	132,340,569.26
应交税费	14,406,522.64	11,894,350.63
其他应付款	212,060,678.71	210,600,782.94
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	17,409,559.03	15,853,555.76
其他流动负债	15,956,173.41	19,981,231.47
流动负债合计	1,053,330,798.07	1,073,281,266.99
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	77,056,957.24	45,496,515.64
长期应付款		
长期应付职工薪酬	58,975,167.43	59,969,217.63
预计负债	596,807.95	596,807.95
递延收益	942,000.00	600,000.00
递延所得税负债	32,910,147.26	30,227,598.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	170,481,079.88	136,890,139.92
负债合计	1,223,811,877.95	1,210,171,406.91
所有者权益：		
股本	670,208,597.00	670,208,597.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,215,628,245.92	1,215,628,245.92
减：库存股		
其他综合收益	32,976,086.47	39,271,422.39
专项储备		
盈余公积	214,427,192.39	214,427,192.39
一般风险准备		
未分配利润	-14,980,951.42	-39,093,404.54
归属于母公司所有者权益合计	2,118,259,170.36	2,100,442,053.16
少数股东权益	26,180,774.97	25,478,937.64
所有者权益合计	2,144,439,945.33	2,125,920,990.80
负债和所有者权益总计	3,368,251,823.28	3,336,092,397.71

法定代表人：李峰 主管会计工作负责人：唐昕 会计机构负责人：陈志斌

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	901,432,919.71	476,906,649.58
其中：营业收入	901,432,919.71	476,906,649.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	871,857,134.88	468,535,283.99
其中：营业成本	713,533,320.63	350,458,928.04
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	8,559,947.26	7,978,693.23
销售费用	68,583,106.59	38,588,310.62
管理费用	81,333,802.81	72,729,933.82
研发费用	3,408,383.87	3,566,878.97
财务费用	-3,561,426.28	-4,787,460.69
其中：利息费用		192,865.04
利息收入	7,980,042.98	7,790,654.79
加：其他收益	297,895.14	3,096,554.35
投资收益(损失以"－"号填列)	-81,735.08	-3,048.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-81,735.08	-3,048.00
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)	-130,326.10	-26,883.10
信用减值损失(损失以"－"号填列)	24,139.96	121,902.33
资产减值损失(损失以"－"号填列)	31,070.52	42,746.98
资产处置收益(损失以"－"号填列)	-106,670.10	-148,030.80
三、营业利润(亏损以"－"号填列)	29,610,159.17	11,454,607.35
加：营业外收入	49,735.45	129,135.38
减：营业外支出	39,388.86	150,500.03
四、利润总额(亏损总额以"－"号填列)	29,620,505.76	11,433,242.70
减：所得税费用	4,985,417.94	647,869.96
五、净利润(净亏损以"－"号填列)	24,635,087.82	10,785,372.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"－"号填列)	24,635,087.82	10,785,372.74
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.归属于母公司所有者的净利润	24,112,453.12	8,708,390.69
2.少数股东损益	522,634.70	2,076,982.05
六、其他综合收益的税后净额	-6,262,668.14	-9,139,741.51
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,295,335.92	-9,137,101.16
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-6,604,739.19	-9,112,093.88
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	-6,604,739.19	-9,112,093.88
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	309,403.27	-25,007.28
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	309,403.27	-25,007.28
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	32,667.78	-2,640.35
七、综合收益总额	18,372,419.68	1,645,631.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,817,117.20	-428,710.47
归属于少数股东的综合收益总额	555,302.48	2,074,341.70
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.036	0.013
(二)稀释每股收益	0.036	0.013

法定代表人：李峰 主管会计工作负责人：唐昕 会计机构负责人：陈志斌

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,215,210,014.80	665,321,072.10
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	6,474.20	149,017.81
收到其他与经营活动有关的现金	47,434,405.90	41,950,369.60
经营活动现金流入小计	1,262,650,894.90	707,420,459.51
购买商品、接受劳务支付的现金	1,001,027,192.16	490,737,642.05
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	211,284,837.37	144,457,977.01
支付的各项税费	15,104,313.78	7,137,997.31
支付其他与经营活动有关的现金	51,567,761.02	42,655,301.61
经营活动现金流出小计	1,278,984,104.33	684,988,917.98
经营活动产生的现金流量净额	-16,333,209.43	22,431,541.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	687,023.17	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	482.98	149,300.00
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		391,610.61
投资活动现金流入小计	687,506.15	540,910.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,413,381.95	25,620,945.45
投资支付的现金		
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	18,413,381.95	25,620,945.45
投资活动产生的现金流量净额	-17,725,875.80	-25,080,034.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		300,000.00
筹资活动现金流入小计		300,000.00
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		
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	3,181,827.54	1,683,645.57
筹资活动现金流出小计	3,181,827.54	1,683,645.57
筹资活动产生的现金流量净额	-3,181,827.54	-1,383,645.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,398.12	-190,826.63
五、现金及现金等价物净增加额	-37,239,514.65	-4,222,965.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,328,570,136.75	1,086,140,814.32
六、期末现金及现金等价物余额	1,291,330,622.10	1,081,917,848.81

法定代表人：李峰 主管会计工作负责人：唐昕 会计机构负责人：陈志斌

（二）2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

（三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第一季度报告未经审计。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日

证券代码：000524 证券简称：岭南控股 公告编号：2024-029号

广州岭南集团控股股份有限公司 董事会十一届七次会议决议公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称"公司")董事会十一届七次会议于2024年4月26日以通讯方式召开，会议通知于2024年4月16日以电话、电子邮件或书面送达等方式发出，本次董事会应出席会议董事7人，实际亲自出席会议董事7人。本次会议由公司董事长李峰先生主持，公司全体监事和高级管理人员列席本次会议。本次会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。本次董事会经参加会议的董事审议一致通过如下决议：

一、审议通过《公司2024年第一季度报告》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《2024年第一季度报告》)；

表决结果：同意7票、反对0票、弃权0票。

二、审议通过《关于会计政策变更的议案》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于会计政策变更的公告》)；

财政部于2023年10月25日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第17号〉的通知》(财会【2023】21号)(以下简称"解释第17号")，对"关于流动负债与非流动的划分""关于供应商融资安排的披露""关于售后租回交易的会计处理"三方面内容进行进一步规范及明确，自2024年1月1日起施行。根据上述要求，公司自2024年1月1日起按照解释第17号规定，对有关会计政策进行相应调整。

表决结果：同意7票、反对0票、弃权0票。

三、审议通过《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司出租物业暨关联交易的公告》)；

同意全资子公司中国大酒店向公司的间接控股股东广州岭南商旅投资集团有限公司(以下简称"岭南集团")出租其所持有的广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207室物业(总建筑面积8,197平方米)作为办公场地，用于其日常经营及办公需要。租赁期限自2024年5月1日起至2027年4月30日止，租金总额为45,937,152.00元(含税)，并同意中国大酒店与岭南集团就上述物业租赁事项签署《租赁合同》。

鉴于岭南集团持有公司直接控股股东广州岭南国际企业集团有限公司100%的股权，因此，岭南集团是我公司的间接控股股东，上述交易构成关联交易。在对该关联交易议案表决过程中，参会的4位董事李峰、罗枫、陈白羽、冯峰因属关联董事按规定回避表决，参与表决的董事沈洪涛、刘涛、文吉以3票同意通过本议案。

公司独立董事专门会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》，并同意将此事项提交公司董事会审议。独立董事认为：上述关联交易的审议和表决程序合法、合规；上述关联交易事项符合中国大酒店实际经营需要，通过上述物业出租，中国大酒店可获得稳定的物业出租收益，有利于提升经营业绩；本次交易租金价格以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响。

表决结果：同意3票、反对0票、弃权0票。

四、审议通过《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的议案》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网上披露的《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的公告》)；

为促进大旅游多元生态布局，增厚景区运营能力，同意公司的控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司(以下简称"广之旅")的全资子公司广州广之旅悦景目的地旅游发展有限公司(以下简称"广之旅悦景公司")以自有资金人民币615.18万元向广州市旅业有限公司(以下简称"旅业公司")购买广州市白云山旅游发展有限公司(以下简称"白云山旅发")100%的股权。本次交易完成后，广之旅悦景公司将持有白云山旅发100%股权，白云山旅发成为广之旅悦景公司的全资子公司。

由于旅业公司是公司间接控股股东岭南集团的全资子公司，上述交易构成关联交易。在对该关联交易议案表决过程中，参会的4位董事李峰、罗枫、陈白羽、冯峰因属关联董事按规定回避表决，参与表决的董事沈洪涛、刘涛、文吉以3票同意通过本议案。

公司独立董事专门会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于控股子公司收购广州市白云山旅游发展有限公司股权暨关联交易的议案》，并同意将此事项提交公司董事会审议。独立董事认为：1、本次收购白云山旅发有利于公司延伸旅游产业链，通过发展"旅游+景区"业务，为公司发展带来新业态。2、本次关联交易定价以广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告为依据，价格公允，未对上市公司业务独立性构成影响。3、本次交易聘请的评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司具备从事证券期货相关业务的评估资格，评估机构与公司、交易对方及标的公司除业务关系外，不存在其他关联关系，评估机构具有充分的独立性，其评估假设与所出具的评估报告结论合理。4、本次关联交易有利于进一步落实相关法律法规关于避免同业竞争的要求，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

表决结果：同意3票、反对0票、弃权0票。

五、审议通过《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》与巨潮资讯网披露的《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的公告》及巨潮资讯网披露的《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的可行性分析报告》)。

为满足出境游业务的外币结算需求，规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对经营业绩的影响，同意公司的控股子公司广之旅开展以套期保值为目的的外汇远期结售汇业务总额不超过人民币2亿元(或等值外币)，期限为自2024年5月18日至2025年5月17日，并授权公司及广之旅经营管理层负责远期结售汇业务的具体实施。

表决结果：同意7票、反对0票、弃权0票。

特此公告。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日

证券代码：000524 证券简称：岭南控股 公告编号：2024-030号

广州岭南集团控股股份有限公司 监事会十一届四次会议决议公告

重要提示：本公司及公司监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称"公司")监事会十一届四次会议于2024年4月26日以通讯方式召开，会议通知于2024年4月16日以电话、电子邮件或书面送达等方式发出，本次监事会应出席会议监事3名，实际亲自出席会议监事3名，会议由监事会主席周霞女士主持。会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。本次监事会经参加会议的监事审议一致通过如下决议：

一、审议通过《公司2024年第一季度报告》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露的《2024年第一季度报告》)；

经审核，监事会认为董事会编制和审议广州岭南集团控股股份有限公司2024年第一季度报告的程序符合法律法规、中国证监会以及深圳证券交易所有关规定的要求，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

表决结果：同意3票、反对0票、弃权0票。

二、审议通过《关于会计政策变更的议案》(详见同日在《中国证券报》《证券时报》及巨潮资讯网披露的《关于会计政策变更的公告》)。

经审核，监事会认为公司本次会计政策变更符合财政部的相关规定及公司的实际情况，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

表决结果：同意3票、反对0票、弃权0票。

特此公告。

广州岭南集团控股股份有限公司

监 事 会

二〇二四年四月二十六日

证券简称：岭南控股 证券代码：000524 公告编号：2024-031号

广州岭南集团控股股份有限公司 关于会计政策变更的公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

本次会计政策变更是广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称"公司")根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")修订的相关企业会计准则而进行的相应变更，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

2024年4月26日，公司董事会十一届七次会议和监事会十一届四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。现将具体内容公告如下：

一、会计政策变更情况概述

(一)变更原因

财政部于2023年10月25日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第17号〉的通知》(财会【2023】21号)(以下简称"解释第17号")，对"关于流动负债与非流动的划分""关于供应商融资安排的披露""关于售后租回交易的会计处理"三方面内容进行进一步规范及明确，自2024年1月1日起施行。

根据上述要求，公司自2024年1月1日起按照解释第17号规定，对有关会计政策进行相应调整。

(二)变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行的会计政策为财政部发布的《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)变更后采用的会计政策

公司将执行财政部2023年10月25日印发的解释第17号。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

(四)变更日期

公司自2024年1月1日起开始施行。

二、本次会计政策变更对公司的影响

(一)本次会计政策变更的主要内容

根据解释第17号的要求，本次会计政策变更的主要内容如下

1、完善关于流动负债与非流动负债的划分原则及披露要求；

2、明确企业供应商融资安排的界定、范围以及披露要求；

3、完善关于售后租回交易的会计处理要求。

(二)本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是根据财政部相关规定和要求进行的政策变更，符合《企业会计准则》及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。公司于2024年1月1日起执行解释第17号相关规定，本次会计政策变更不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响，本次会计政策变更不会对公司财务报表、财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

三、审计委员会意见

公司董事会审计委员会认为本次会计政策变更是根据财政部颁布的规定进行的合理变更和调整，执行新的会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司董事会审计委员会2024年度第二次会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于会计政策变更的议案》，并同意将该议案提交公司董事会审议。

四、董事会意见

公司董事会十一届七次会议于2024年4月26日以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意本次会计政策的变更。

经审核，董事会认为公司本次执行会计政策变更是根据财政部的相关文件，符合相关法律、法规及《企业会计准则》的规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

五、监事会意见

公司监事会十一届四次会议于2024年4月26日以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于会计政策变更的议案》。监事会认为：公司本次会计政策变更符合财政部的相关规定及公司的实际情况，其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

六、备查文件

1、董事会十一届七次会议决议；

2、监事会十一届四次会议决议；

3、董事会审计委员会会议决议。

特此公告。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日

证券代码：000524 证券简称：岭南控股 公告编号：2024-032号

广州岭南集团控股股份有限公司 关于全资子公司出租物业暨关联交易的公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、关联交易概述

1、关联交易的基本情况

广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称"公司")的全资子公司中国大酒店拟向公司的间接控股股东广州岭南商旅投资集团有限公司(以下简称"岭南集团")出租其所持有的广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207室物业(总建筑面积8,197平方米)作为办公场地，用于其日常经营及办公需要。租赁期限自2024年5月1日起至2027年4月30日止，上述期限内的租金总额为45,937,152.00元(含税)。

2024年4月26日，公司董事会十一届七次会议审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》，并同意中国大酒店与岭南集团就上述物业租赁事项签署《租赁合同》。

2、关联关系说明

岭南集团持有广州岭南国际企业集团有限公司(以下简称"岭南国际")100%的股权，岭南国际为我公司的直接控股股东，因此，岭南集团是我公司的间接控股股东。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本次交易构成公司与岭南集团之间的关联交易。

3、本次关联交易的审批程序

公司董事会十一届七次会议于2024年4月26日通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》。本次董事会应参加会议董事7人，实际参加会议董事7人，在对该关联交易议案表决过程中，参会的关联董事李峰、罗枫、陈白羽、冯峰按照规定回避表决，参与表决的董事沈洪涛、刘涛、文吉以3票同意、0票反对、0票弃权通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》。公司独立董事专门会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，本项关联交易议案无需提交公司股东大会审议批准。

4、本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，不构成重组上市，无需经过有关部门批准。

二、关联方基本情况

1、基本情况

公司名称：广州岭南商旅投资集团有限公司

统一信用代码：91440101231244547W

注册地址：广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C413-14室及D4、D5、D6、C8、9楼

主要办公地点：广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C413-14室及D4、D5、D6、C8、9楼

企业性质：有限责任公司(国有控股)

法定代表人：梁凌峰

注册资本：72,366万元人民币

主营业务：商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统查询，网址：http://www.gsxt.gov.cn/。依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)

主要股东和实际控制人：广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、经营及发展状况

岭南集团是由岭南国际与原广州商贸投资控股集团有限公司于2021年10月开始实施联合重组设立而成的一家广州市属国有大型综合商贸旅游流通投资企业，业务涵盖零售、旅游、酒店、食品、物流、会展和展贸等领域，最近三年主营业务经营情况和发展状况平稳。截至2023年12月31日，岭南集团经审计总资产为33,537,844,070.12元，经审计归属于母公司的所有者权益为14,809,950,906.61元；2023年度，岭南集团经审计营业收入为14,385,927,591.80元，经审计归属于母公司所有者的净利润为252,268,625.50元。

3、关联关系说明

岭南集团持有岭南国际100%的股权，岭南国际为我公司的直接控股股东，因此，岭南集团是我公司的间接控股股东，符合《深圳证券交易所股票上市规则》6.3.3点关于关联法人的规定。

4、履约能力分析

岭南集团是广州市国资委旗下的商贸旅游产业龙头企业，拥有"大商贸、大旅游、大食品"三大主业，经营和各项财务指标情况良好。岭南集团不是失信被执行人，且其财务状况良好，具备支付能力及履约能力。

三、关联交易标的基本情况

本次关联交易租赁的标的如下：

广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207室(所属房地产证编号为：粤房地权证穗字第0150091523号)物业，租赁面积合计为8,197平方米。

序号	产权证号	对应物业	建筑面积(m2)
1	粤房地权证穗字第0150091523号	广州市越秀区流花路122号自编1-4栋C401-C412、C415室	1,104
2		广州市越秀区流花路122号自编1-4栋C12-C14、D13-D14、D1231室	6,643
3		广州市越秀区流花路122号自编1-4栋S203、S206-S207室	450

上述物业权属人为中国大酒店，物业不存在抵押、质押或者其他第三人权利，不存在重大争议、诉讼或仲裁事项，不存在查封、冻结等司法措施。

四、关联交易的定价政策及定价依据

本次关联交易的租赁价格以出租物业所在区域类似房地产的市场租赁价格为定价依据，并参考广州市房屋交易监管中心发布的广州市房屋租金参考价，经中国大酒店与岭南集团双方协商，从而确定租赁价格为：自2024年5月1日至2027年4月30日每月租金为1,276,032.00元(含税)。

董事会认为上述租赁价格均以相同地段同类物业的市场租赁价格为定价依据，并参考广州市房屋交易监管中心发布的广州市房屋租金参考价，不存在有失公允或损害上市公司利益的情况。

五、关联交易拟签署协议的主要内容

1、签署协议各方的法定名称：中国大酒店(出租方)、广州岭南商旅投资集团有限公司(承租方)。

2、租赁场地的基本情况：广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207室物业，总建筑面积8,197平方米，所属广州市房地产证编号为：粤房地权证穗字第0150091523号。中国大酒店将上述物业出租给岭南集团用于办公场地。

3、租赁场地的交付：中国大酒店于2024年5月1日将租赁场地交付给岭南集团。

4、租赁期限：自2024年5月1日起至2027年4月30日止，期限为三年。

5、租金标准：自2024年5月1日至2027年4月30日每月租金为1,276,032.00元(含税)。上述期限内每月租金包括管理费、正常办公时间内的空调费及基本清洁费。

6、支付方式：岭南集团按月向中国大酒店支付租金。

7、转让和转租：岭南集团不得转让或转租该物业或其任何部分。如岭南集团需要转租或分租时，应提前向中国大酒店递交书面申请，并征得中国大酒店书面同意方可转租或分租，转租或分租的租期不得超过承租期。

8、争议解决：有关本合同的任何争议，双方均应友好协商，协商不成，任何一方可以向物业所在地的人民法院提起诉讼。

9、生效条件：本合同自双方签字盖章之日起生效。

六、交易目的和对上市公司的影响

1、公司的全资子公司中国大酒店作为一家五星级酒店，其主营业务包括客房、餐饮及物业租赁等，本次中国大酒店向岭南集团出租其广州市越秀区流花路122号自编1-4栋中国大酒店商业大厦C401-C412、C415、C12-C14、D13-D14、D1231、S203、S206-S207室物业作为办公场地，用于岭南集团日常经营及办公。

2、本次关联交易完成后，岭南集团需按《租赁合同》的约定每月向中国大酒店支付租金，通过上述物业出租，中国大酒店可获得稳定的物业出租收益，有利于提升经营业绩。

3、公司在审批本次关联交易过程中，遵循了中国证监会有关法律法规和公司章程的有关规定，按照公平、公正、公开的交易原则，并严格履行必要的法定程序和信息披露义务，不存在损害公司及全体股东的利益的行为。

七、与该关联人累计已发生的各类关联交易情况

2024年3月22日，公司董事会十一届六次会议审议通过《关于公司2024年度日常关联交易预计的议案》，预计公司2024年度与岭南集团及其关联方的日常关联交易的总金额为105,061,910.00元，详见公司于2024年3月23日披露的《2024年度日常关联交易预计公告》(2024-018号)。上述关联交易于2024年4月25日经公司2023年度股东大会审议通过。

2024年年初至披露日，公司与岭南集团(包含受岭南集团控制或相互存在控制关系的其他关联人)累计已发生的各类关联交易的总金额为10,570,951.19元，均在上述股东大会审议通过的范围内。

八、独立董事过半数同意的意见

公司独立董事专门会议以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于全资子公司出租物业暨关联交易的议案》，并同意将此事项提交公司董事会审议。上述关联交易已经全体独立董事同意，独立董事认为：上述关联交易的审议和表决程序合法、合规；上述关联交易事项符合中国大酒店实际经营需要，通过上述物业出租，中国大酒店可获得稳定的物业出租收益，有利于提升经营业绩；本次交易租金价格以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及中小股东利益的情形，不会对公司独立性产生影响。

九、备查文件

1、公司董事会十一届七次会议决议；

2、独立董事专门会议审查意见；

3、中国大酒店与岭南集团拟签署的《租赁合同》；

4、上市公司关联交易情况概述表。

特此公告。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日

证券简称：岭南控股 证券代码：000524 公告编号：2024-034号

广州岭南集团控股股份有限公司 关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的公告

重要提示：本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、交易基本情况：为满足出境游业务的外币结算需求，规避和防范外汇市场风险，降低汇率波动对经营业绩的影响，广州岭南集团控股股份有限公司(以下简称"公司")的控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司(以下简称"广之旅")拟开展以套期保值为目的的外汇远期结售汇业务总额不超过人民币2亿元(或等值外币)，期限为自2024年5月18日至2025年5月17日。广之旅开展的远期结售汇业务限于主营业务所使用的主要结算货币，如美元、港币、欧元、日元、澳大利亚元、新西兰元等。交易场所为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构。

2、已履行的审议程序：公司于2024年4月26日召开董事会十一届七次会议审议通过《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》。本事项不涉及关联交易，无需提交公司股东大会审议。

3、风险提示：广之旅开展的远期结售汇业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定的汇率波动风险、内部控制风险、客户违约风险等。公司将积极落实风险控制措施，审慎操作，防范相关风险，敬请投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

1、投资目的：随着出境旅游业务的发展，为满足控股子公司广之旅出境游业务的外币结算需求，控制汇率风险敞口，公司控股子公司广之旅拟开展远期结售汇业务，以防范并降低汇率波动对经营业绩的影响。广之旅拟开展的远期结售汇业务与其日常经营紧密相关，资金使用安排合理，以套期保值为目的，不进行投机和套利交易，有利于增强公司财务稳健性，不会影响公司主营业务的发展。

广之旅开展远期结售汇业务是通过与银行签订远期结售汇合约，约定在未来指定日期办理结汇或售汇的外汇币种、金额、汇率和期限，在交割日外汇收入或支出发生时，按照远期结售汇协议约定办理结汇或售汇业务，从而锁定结售汇成本，减少外汇汇率波动产生的经营风险，对冲预期管理的风险敞口，实现外汇套期保值。

2、交易金额：广之旅拟开展远期结售汇业务的总额不超过人民币2亿元(或等值外币)，期限为自2024年5月18日至2025年5月17日，并授权公司及广之旅经营管理层负责远期结售汇业务的具体实施。上述额度在期限内可循环滚动使用，期限内任一时点的交易金额将不超过已审议额度。

广之旅开展远期结售汇业务预计动用的交易保证金和权利金上限(包括为交易而提供的担保物价值、预计占用的金融机构授信额度、为应急措施所预留的保证金等)不超过600万元，其中占用的金融机构授信额度预计不超过500万元人民币，为应急措施所预留的保证金预计不超过100万元人民币。

3、交易方式：广之旅拟在经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构开展远期结售汇业务。开展的远期结售汇业务限于其主营业务所使用的主要结算货币，如美元、港币、欧元、日元、澳大利亚元、新西兰元等。

4、交易期限：自2024年5月18日起至2025年5月17日。

5、资金来源：广之旅本次开展远期结售汇业务的资金为自有资金，不涉及募集资金或银行信贷资金的使用。

二、审议程序

公司董事会审计委员会于2024年4月26日以3票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》。同日，公司董事会十一届七次会议以7票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于控股子公司开展以套期保值为目的的远期结售汇业务的议案》，同意公司的控股子公司广之旅开展远期结售汇业务总额不超过人民币2亿元(或等值外币)。本次广之旅开展远期结售汇业务额度在董事会审批权限内，不涉及关联交易，无需提交股东大会审议。

三、交易风险分析及风控措施

(一)开展远期结售汇业务的风险

广之旅开展远期结售汇业务能有效控制汇率波动对经营业绩造成的影响，但也可能存在如下风险：

1、汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，若远期结售汇确认书约定的远期结售汇汇率大幅偏离实时汇率时，将造成汇兑损失。

2、内部控制风险：远期结售汇业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

3、客户违约风险：由于外币应收账款发生逾期，销售款无法在预测的回收期内收回，会造成结汇交易延期交割导致公司损失。

(二)采取的风险控制措施

1、公司制定了《远期结售汇业务管理制度》，对远期结售汇业务的审批权限、操作原则、内部权责、具体操作流程、信息隔离措施、风险报告及风险处理程序和档案保管等做出了明确规定。

2、公司已针对开展远期结售汇业务配备投资决策、业务操作、风险控制等专业人员，相关人员已充分理解远期结售汇业务的特点及风险。公司(含子公司)的财务部门是外汇远期结售汇业务的具体实施操作部门；公司(含子公司)业务部门是外汇远期结售汇业务的需求部门；公司(含子公司)审计部门与纪检部门负责审查和监督外汇远期结售汇交易业务的实际运作情况，包括资金使用情况、盈亏情况、制度执行情况等。

3、公司的控股子公司广之旅开展远期结售汇业务以实际业务为背景，将遵循以锁定成本汇率为目的进行套期保值的原则，不进行投机性、套利性的交易操作。

4、为避免汇率大幅波动风险，公司的控股子公司广之旅将加强对汇率的研究分析，实时关注国际金融市场环境变化，适时调整操作策略，定期复盘汇兑损益情况，以锁定业务成本汇率，最大限度的避免汇兑损失。

5、为防止结汇交易延期交割，公司的控股子公司广之旅将严格控制远期结售汇的资金规模，进行的远期结售汇交易必须基于境外业务成本情况，远期结售汇合约的外币金额不得超过境外应付账款预测量。同时将高度重视外币应收账款管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

6、公司及控股子公司广之旅的内审部门将定期对远期结售汇业务的实际操作情况、资金使用情况及合规性进行监督检查，并按规定向董事会审计委员会报告。

四、交易相关会计处理

(下转B628版)