



# 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

## 2020 年半年度报告

### 2020-041

### 2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人李铭祥、主管会计工作负责人蒋桂洁及会计机构负责人（会计主管人员）付强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

本公司零售业务的营业收入占公司营业收入 30%以上，按照《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号-上市公司从事零售相关业务》的要求进行披露。突发的新型冠状病毒疫情对零售业态造成了不可避免的影响，其未来发展和影响程度仍存在不确定性，对公司零售业务存在影响，敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2020 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	25
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 可转换公司债券相关情况.....	39
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第十节 公司债相关情况.....	41
第十一节 财务报告.....	42
第十二节 备查文件目录.....	125

## 释义

释义项	指	释义内容
桂发祥股份、本公司、公司	指	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司
桂发祥集团、控股股东	指	天津市桂发祥麻花饮食集团有限公司
北京公司	指	桂发祥十八街麻花（北京）有限公司
上海公司	指	桂发祥十八街麻花（上海）有限公司
空港公司	指	桂发祥十八街麻花食品（天津）有限公司
瑞芙德	指	天津瑞芙德食品科技有限公司
桂发祥物流	指	天津桂发祥物流有限公司
艾伦糕点	指	天津艾伦糕点食品有限公司
桂发祥酒店	指	秦皇岛北戴河缤纷假日酒店有限公司
桂发祥商业管理	指	天津市桂发祥商业管理有限公司
实际控制人、区国资委	指	天津市河西区人民政府国有资产监督管理委员会
中华津点	指	中华津点食品投资有限公司
中华投资	指	中华传统食品投资有限公司
凯普德	指	南通凯普德股权投资合伙企业（有限合伙）
陕国投	指	陕西省国际信托股份有限公司（代表“陕国投·昌丰一号证券投资集合资金信托计划”）
桂发祥食品销售	指	天津桂发祥食品销售有限公司
阿琪玛斯食品科技	指	阿琪玛斯食品科技发展（上海）有限公司
昆汀科技	指	杭州昆汀科技股份有限公司
ELAPS	指	Essence International Advanced Products and Solutions SPC 代表 Essence-GFX Fund SP
桂发祥食品产业并购基金	指	桂发祥消费升级产业基金（天津）合伙企业（有限合伙）
王记麻花	指	天津市王记麻花有限公司
文玥店	指	桂发祥文玥（天津）食品销售有限公司
摩天轮店	指	桂发祥摩天轮（天津）食品销售有限公司
杨柳青店	指	桂发祥杨柳青（天津）食品销售有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	桂发祥	股票代码	002820
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	桂发祥		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Guifaxiang 18th Street Mahua Food Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Guifaxiang		
公司的法定代表人	李铭祥		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄靓雅	乔璐
联系地址	天津市河西区洞庭路 32 号	天津市河西区洞庭路 32 号
电话	022-88111180	022-88111180
传真	022-88111991	022-88111991
电子信箱	huangjingya@gfxfood.com	qiaolu@gfxfood.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 四、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）	149,006,219.85	263,491,444.38	-43.45%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-4,940,313.42	45,801,439.60	-110.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-3,837,431.02	42,360,009.06	-109.06%
经营活动产生的现金流量净额（元）	17,263,715.79	41,349,346.70	-58.25%
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.23	-108.70%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.23	-108.70%
加权平均净资产收益率	-0.46%	4.25%	-4.71%
	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）	1,081,912,542.57	1,126,872,463.97	-3.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,032,413,944.17	1,077,537,259.40	-4.19%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

##### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-147,369.34	处置固定资产损失
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）	1,489,367.91	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“46、政府补助”

委托他人投资或管理资产的损益	757,768.48	暂时闲置募集资金进行现金管理，取得投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,812,814.15	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”“41、营业外支出”
减：所得税影响额	389,835.30	
合计	-1,102,882.40	--

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

公司报告期不存在将根据《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、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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

桂发祥股份是专业从事传统特色及其他休闲食品的研发、生产和销售中华老字号企业。公司的产品包括以十八街麻花为代表的传统特色休闲食品，以及糕点、甘栗、果仁等其他休闲食品；主打产品为“桂发祥十八街”系列麻花，其制作技艺被评为国家非物质文化遗产，是我国传统特色饮食文化的代表之一，以酥脆香甜、久放不绵等优点享誉国内外。在麻花细分市场，公司无论在生产技术、生产规模和品牌影响力上都位于行业前列。

截至报告期末，公司在津、京等地设有 59 家直营店及 1 家食品主题综合商场，通过以直营店为主，经销商、商超及电子商务等相结合的营销体系，产品行销全国；直营店是公司销售的重要组成部分，主要经营公司自有品牌产品和其他传统特色休闲食品，其营业收入占比超过 70%。根据国家统计局公布的数据，2020 年 1-6 月份社会消费品零售总额约为 17.23 万亿元，同比下降 11.4%；限额以上零售单位中的超市零售额同比增长 3.8%，百货店、专业店和专卖店分别下降 23.6%、14.1% 和 14.4%。公司的零售业务主要为直营店和线上自营渠道两部分，受疫情影响，2020 年上半年整体收入有所下降。公司直营店集中在天津区域，在该区域相比其他食品类零售业态，公司直营店品牌影响力强，网点覆盖面较广，以传统特色产品为主，竞争优势突出。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	持有昆汀科技 22.4219% 股权，报告期内在天津产权交易中心公开挂牌出售并签订《产权交易合同》，截至报告期末股权尚未交割，符合持有待售资产条件，长期股权投资减少。
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1. 品牌文化优势

公司作为商务部首批认定的“中华老字号”企业，品牌发展近百年，经几代人传承、创新，具有较高的品牌美誉度和良好的市场形象；麻花是我国传统特色饮食文化的代表之一，公司主打产品“十八街麻花”是天津文化的象征和文化交流的代表产品之一，其制作技艺入选国家非物质文化遗产名录，使公司在参与市场竞争时具有难以复制和替代的品牌文化优势。“桂发



祥十八街”是全国知名、消费者认可度高的品牌之一，品牌文化优势是公司竞争优势的综合体现。

## 2. 渠道管控优势

经多年发展，公司已经形成以直营店为主，经销商、商超及电子商务等相结合，全方位覆盖市场的营销网络体系。截至报告期末，公司在津、京等地设有59家直营店以及1家食品主题综合商场，在销售业绩保证、品牌知名度提升、增强市场话语权方面起着相当重要的作用；依托品牌影响力及诚信经营，公司对经销商具有较强议价能力，与多数经销商结成了长期稳定的业务合作关系，保证了产品在零售终端市场的有序销售；同时建立了自己的物流系统，使得营销网络体系更加高效紧密地与生产基地对接；此外，公司具有较强的渠道管控能力，并建立了一整套有效的渠道管理制度。

## 3. 食品质量控制优势

公司高度重视食品安全，有专业的品控检测技术队伍，在行业内较早地通过了ISO9001质量管理体系以及ISO22000食品安全管理体系的认证。同时结合自身特点，在引入食品安全管理体系和风险评估管理的基础上，制定了一整套系统、严密的质量控制保证措施，并切实地贯彻到产品生产和流通全部环节。

## 4. 生产技术与规模优势

公司创新性地将传承百年的制作工艺与现代科技相结合，持续对工艺及设备进行优化升级，引入了国内领先的自动化麻花生产线，采用电脑程控系统控制煎炸时间和煎炸温度，通过全自动油脂过滤系统、螺旋冷却系统、CIP清洗系统、食品在线检测系统等先进设备，优化了生产工艺，在保持十八街麻花独特的酥脆香甜口感的同时，又显著提高了麻花品质的稳定性和生产效率，保证产品质量、实现产品规模化生产。

## 5. 研发优势

公司自成立以来非常重视新产品、新技术、新工艺的开发，拥有高水平的研发团队，目前在研发和产业化方面已经形成了“研发一代、储存一代、经营一代”的良性循环，能够将研发的新产品较好地产业化，将研发优势转化为竞争优势。截至报告期末共取得发明专利10项，通过配方和工艺的改良，将膳食纤维、降低血糖、调节糖代谢、壳聚糖、高优质蛋白等新食品元素引入传统产品中，满足现代消费者的新需求，增强了产品的营养健康属性，为麻花细分行业的首创和先驱。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年新冠肺炎疫情对国内经济产生了巨大冲击，实体经济面临前所未有的压力。据国家统计局数据显示，上半年国内GDP同比下降1.6%，天津地区同比下降3.9%。上半年受疫情的影响，公司主要财务指标均有所下滑，具体影响情况如下：

1.各地区因新冠疫情实施的防疫措施、消费场所限制等，对实体经营、旅游特产产品消费带来了极大的冲击；公司主要销售渠道直营店自疫情爆发后客流量大幅下降，经销渠道大部分实体经营网点阶段性停业，营业收入大幅下降；二季度全国整体疫情形势虽有所好转，但京津冀区域公共卫生事件应急响应级别降级时间较晚，周边区域的疫情反复再次影响京津冀区域人员流动，从而导致半年度营业收入同比下滑。

2.疫情期间，公司积极承担社会责任，保障民生、坚持门店正常经营，同时保障员工就业及复工复产安全，增加疫情相关支出；为稳定销售渠道、保证在售产品品质，给予经销商相应的销售政策；为提高产品动销率拉动渠道客流，公司在线上线下渠道多措并举，投入了一定成本费用。

3.公司于二季度公开挂牌出售参股公司昆汀科技股权并签订《产权交易合同》，截至本报告期末尚未完成交割，符合持有待售资产的条件，相较去年同期减少因持有昆汀科技股权享有的投资收益，同时尚未取得出售昆汀科技产生的投资收益。此外，相较2019年上半年收到政府补助减少。

未来疫情影响仍存在不确定性，下一步公司将全力调整扭转不利形势，稳固主业、调整蓄力，挖掘释放主营业务潜力，借机做好麻花业务布局，加快糕点业务的突破提升，渠道快速拓展升级，打造未来发展的新动力。重点布局以下几个方面：

#### （一）麻花抓紧布局

##### 1.产品做强，拉大竞争差距

充分发挥桂发祥麻花在品牌、技术、资金等优势，下功夫拉大与竞争对手的差距：一方面麻花产品形象升级、包装革新，凸显品牌价值优势，改进包装技术水平，使市场形象焕然一新；另一方面继续提升生产技术水平，争取在全自动化等方面取得较大突破，以技术和成本优势遥遥领先竞争对手，稳固礼品市场地位。

##### 2.利用王记麻花，布局中低端市场

利用好王记麻花品牌，在清真麻花以及中低端麻花市场发力，优化产品品质、合理安排生产、控制成本费用，探讨尝试适宜的销售政策、销售渠道，重点布局旅游渠道，抢占市场。

##### 3.变危为机，净化市场

借疫情对其他品牌麻花的削弱之机，依靠公司在品牌、资金上的压倒性优势抓紧对麻花布局，抢占有利铺位、提高覆盖率、挤压竞争对手、夺回丢掉的市场，夯实市场垄断地位。

#### （二）糕点深挖潜力

##### 1.提高糕点战略定位，捋顺发展思路

在疫情期间和新店中糕点的业绩贡献尤为显著，反观公司糕点业务在规模、市场占有率上，远未达到桂发祥品牌预期。应将糕点提升为公司的新支柱业务，短期内站稳本地市场，提升业绩贡献；中长期开发、储备“拳头单品”推广全国，成为内生发展的突破点。

##### 2.贴合市场需求，调整优化产品

迎合疫情常态化下的市场需求，短期专攻几个特色糕点产品，在保证品质的前提下，开发小规格、真空独立包装等形式，以自产、OEM等方式快速上量布局。

##### 3.车间设备改造升级，加大硬件投入

改造和新建现代化高规格糕点车间，改善生产环境，匹配募投项目计划，引进先进设备，提升自动化水平和产品包装品质，同时在产供销协调上进一步改善，快速实现糕点高质量生产，满足多品种、小批量、精准供应，力争行业领先地位。

### （三）渠道快速拓展升级

#### 1. 直营渠道发挥中坚力量

（1）快速开店布点，把找门市当常态，借助天津区域商业不景气的窗口期，加紧发掘、抢占有利商铺地点，掌握渠道，做好日后发力的渠道储备。

（2）探讨“大店直营、小店加盟”的管理模式，聘请专业人才负责店面管理运营，形成适合公司的连锁加盟管理体系，实现成本控制和渠道管控的有机结合，成为公司做强主业的最有力方式。

（3）着力提升直营渠道运营管理水平，将门店陈列标准化作为常态化基础工作，争分夺秒进行门店形象更新、老店改造；提升服务水平、服务意识，做天津零售行业服务标杆，以软实力增强店铺吸引力。

（4）以市民消费为主导，调整店铺产品品类，加大力度吸引本地消费；提高店铺产品毛利，开发更多自产、OEM产品替换店铺现有外采品类，引导高毛利产品消费，进一步提升直营渠道盈利能力。

（5）有针对性地策划开展促销活动，以实在惠民为核心，利用公司集采等规模优势，盘活南楼食品广场现有资源，以“工厂店”、实惠促销、夜间经济等活动集聚人气、提升客流。

（6）完善直营渠道线上运营管理系统，实现线上线下相结合运营模式。在门店尝试无接触购物方式，实现人脸识别、自动测温、在线搜索、VR、无接触操作以及空调新风和场地、用品的杀菌净化等。

#### 2. 电商渠道提升销售贡献

线上渠道的重要性在疫情期间充分体现和放大，在“后疫情时代”要将提升电商渠道的销售额、销售占比达30%作为重点战略目标，组建电商团队、引进专业人才，推进落实：

（1）主动抓住电商运营的核心要点，做好品牌传播、产品形象展示，加强营销活动策划；

（2）坚守“产品为王”，依据线上消费需求开发新品，找到适合电商销售、物流的包装，利用OEM产品补充线上品类；

（3）重视售后服务及大数据应用，通过数据采集、数据分析指导产品开发和渠道运营。

#### 3. 经销渠道把控重点商区

通过与经销商互利共赢，加强对铁路、机场、古文化街、食品街等重点区域的掌控力度，增加市场影响投入和形象建设，凸显天津旅游名片地位。

### （四）精益管理降本增效

#### 1. 加强成本控制，细化成本核算

在保证食品安全、产品品质的前提下，合理安排生产经营、控制原物料及人工成本，提高资源使用效率，精简运营费用支出；细化成本核算，为新品定价、销售政策、绩效考核等提供科学参考。

#### 2. 落实绩效考核，调动员工积极性

制订整体绩效考核规划及奖励机制，实现绩效考核常态化、标准化，分解公司业绩指标，下达分配至各职能部门、各业务人员，追踪落实。激励员工，把个人发展融入到公司发展中来，调动全员积极性。

### （五）投资并购择机进行

内生外延两条腿走路，在主业基础上，贴合实际发展需要，重点着眼于规模匹配、协同效应好的项目：一方面从协同出发，以夯实主业核心优势、增强市场掌控能力为目的进行项目筛选，实现业务、投资双赢；另一方面从互补出发，拓展业务板块和渠道布局，寻找管理能力突出、扩展空间大的渠道项目，深入挖掘有潜力、有市场的烘焙产品及老字号品牌，通过股权投资合作等形式，引入特色品类、先进技术及运营经验，加速扩张规模、提升市值。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### （一）公司零售业务情况

公司的零售业务主要为直营店和线上自营渠道两部分，直营店是公司销售的重要组成部分，主要经营公司自有品牌产品和其他传统特色休闲食品，其营业收入占比超过70%；线上自营渠道包括天猫、京东商城、有赞等第三方平台的自营店铺，整体收入占比较低。

公司零售业务集中于天津区域，在区域市场具有较好的品牌知名度、消费者认知度，以优质产品质量、丰富齐全的传统特色品类、较强的渠道管控力等优势，在区域细分市场享有一定的市场占有率和较高的市场地位。根据国家统计局公布的数据，受疫情影响，2020年上半年，全国社会消费品总额同比下降11.4%，天津地区社会消费品总额同比下降21.7%。实体零售业务、特别是旅游相关零售业务在疫情期间所受冲击更大，上半年公司零售业务整体下滑。

### 1.报告期末门店经营情况

#### （1）按所在区域分类经营情况

地区	直营店家数	营业收入（元）	合同面积（平方米）	经营模式
天津地区	58	110,059,081.73	14,476.87	直营
北京地区	1	93,862.97	165.54	直营/经销
合计	59	110,152,944.70	14,642.41	

#### （2）截至报告期末营业收入排名前10名直营店情况汇总表

序号	名称	地址	成立日期	合同面积（平方米）	物业权属
1	旗舰店	天津市河西区洞庭路32号南侧	2012年5月7日	518.00	租赁
2	总店	河西区利民道与大沽路交口景兴里51-56 517门	2006年8月7日	639.06	租赁
3	南楼店(食品广场自营店)	天津市河西区大沽南路与中环线交口南楼新里的第一层建筑	2017年4月21日	980.00	租赁
4	前进道店	河西区前进道25号	2012年2月10日	292.00	租赁
5	微山路店	河西区小海地东江道53号	2003年1月28日	292.00	租赁
6	洞庭路店	河西区洞庭路32号	2002年10月18日	360.00	自有
7	气象台路店	天津市河西区气象台路气象里39门底商	2006年12月22日	175.00	租赁
8	幸福道店	天津市河北区王串场街王串场五号路295号	2011年8月23日	196.81	租赁
9	长春道店	和平区长春道153号（劝业场辽宁路小吃街旁）	2009年8月12日	750.00	租赁
10	塘沽店	滨海新区塘沽杭州道30号	2011年10月28日	146.00	租赁
合计	-	-	-	4,348.87	-

### 2.报告期内门店变动情况

#### 新增门店情况

序号	名称	地址	设立时间	合同面积（平方米）	经营模式	物业权属	营业收入（元）
1	文明店	天津市河西区红旗北里底商19	2020年6月8日	221.79	直营	租赁	未开业
2	摩天轮店	天津市河北区鸿顺里街道天纬路与五马路交口东南侧凤	2020年6月11日	218.81	直营	租赁	未开业

		凰商贸广场项目 1-1-1					
3	杨柳青店	天津市西青区杨柳 青广汇园15-4-102	2020年6月11日	270.98	直营	租赁	未开业

报告期内新设立3家门店，报告期末均处于装修期，尚未开业。

### 3. 门店店效情况分析

新冠肺炎疫情的爆发及各地区实施的防疫措施、消费场所限制等，对实体经营、旅游特产产品消费带来了极大的冲击，公司直营店自疫情爆发后客流量大幅下降，从而导致半年度营业收入同比下降。公司积极在直营店可变费用的节流方面努力，较上年同期费用下降8.48%。为在疫情期间拉动客流，直营渠道在营销方面多措并举，综合毛利率小幅下降。

天津地区	本期发生额（元）	上期发生额（元）	同比
营业收入(元)	110,059,081.73	186,529,212.21	-41.00%
店面平效（元）	7,995.41	15,221.95	-47.47%
销售增长率	-41.00%	8.57%	-49.57%
店面营业利润（元）	17,678,843.10	54,572,015.69	-67.60%

#### (三) 线上销售情况

公司在天猫、京东商城、有赞等第三方电商平台开设线上自营店铺，报告期内实现的营业收入（未税）为7,707,883.26元，线上交易额（GMV）为9,349,189.51元。营业收入比上年同期下降15.10%、线上交易额比上年同期下降22.69%。

#### (四) 报告期内采购、仓储及物流情况

##### 1. 非自有品牌商品采购情况（外采小食品）

序号	供应商名称	采购额（元）	占报告期外采小食品采购总额比例
1	供应商一	2,625,060.14	10.99%
2	供应商二	1,912,770.02	8.01%
3	供应商三	1,448,243.75	6.07%
4	供应商四	1,298,099.98	5.44%
5	供应商五	1,257,136.12	5.27%
合计		8,541,310.01	35.78%

公司零售业务除自有产品销售外，主要涉及直营店销售的外采非自有品牌商品的采购。直营店通过用友NC零售管理系统进行科学、精细管控，店内的商品实行先进先出管理制度，每日营业结束闭店后，根据系统结存数量进行盘点，一方面进行数量的核对，保证存货的准确完整，另一方面检查产品的生产日期及保质期，杜绝过期产品及临期产品的存在。外采小食品如若出现滞销或临期，根据与供应商签订的采购合同，由供应商负责退换或收回销毁。

报告期向关联方采购金额以及占比情况：

为丰富直营店产品类别，报告期内公司向控股股东桂发祥集团采购部分调味品，采购额44,088.06元（未税），占同类外采食品0.21%。

##### 2. 仓储物流情况

公司在天津区域的两个生产基地设有3个仓储库，用于自有品牌产品和外采小食品的存储；下属子公司桂发祥物流负责对经销商以及直营门店进行自有品牌产品以及部分统配至公司外采小食品库产品的配送，其余部分外采小食品由供应商直接向直营门店配送；报告期内涉及的物流支出为向桂发祥物流支付的1,409,983.09元。

#### (五) 自有品牌的类别、营业收入及占比情况

公司自有品牌产品分为麻花、糕点及OEM产品，占零售业务（直营店+线上自营）收入70.52%。

自有品牌	直营店（元）	线上自营（元）	合计（元）	占零售业务营业收入比例
麻花	52,671,228.41	6,281,284.91	58,952,513.32	50.06%

糕点	17,180,316.21	637,118.71	17,817,434.92	15.13%
OEM产品	5,488,349.22	789,479.64	6,277,828.86	5.33%
合计	75,339,893.84	7,707,883.26	83,047,777.10	70.52%

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	149,006,219.85	263,491,444.38	-43.45%	因疫情影响公司主要销售渠道直营店客流量大幅下降，经销渠道大部分实体经营网点阶段性停业，营业收入大幅下降
营业成本	81,798,241.88	138,025,614.99	-40.74%	营业收入下降，营业成本同比例下降
销售费用	54,020,617.76	59,764,712.00	-9.61%	因营业收入下降销售活动相关的运费、人工费、展会费用等相应减少
管理费用	19,891,544.39	16,450,484.91	20.92%	受疫情影响，增加停工损失支出
财务费用	73,328.44	-245,915.19	129.82%	利息收入同比减少
所得税费用	793,613.89	13,696,715.46	-94.21%	营业利润同比下降
研发投入	2,392,280.75	1,224,145.26	95.42%	新增研发项目以及项目不同实施阶段投入不同，研发投入同比增加
经营活动产生的现金流量净额	17,263,715.79	41,349,346.70	-58.25%	因营业收入下降，收到政府补助减少，现金流入同比减少，经营性现金活动流出因此随之减少
投资活动产生的现金流量净额	-499,809,895.82	-452,376,016.89	-10.49%	同比减少投资款，减少收到联营企业分红款、减少构建资产等支付的现金。增加暂时闲置自有资金进行现金管理
筹资活动产生的现金流	-40,173,659.00	-91,167,316.89	55.93%	上年同期回购股份支付

量净额				现金
现金及现金等价物净增加额	-522,719,839.03	-502,193,987.08	-4.09%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	149,006,219.85	100%	263,491,444.38	100%	-43.45%
分行业					
主营业务收入	147,299,734.74	98.85%	260,058,017.39	98.70%	-43.36%
其他业务收入	1,706,485.11	1.15%	3,433,426.99	1.30%	-50.30%
分产品					
麻花产品	84,658,319.77	56.81%	167,274,527.43	63.48%	-49.39%
小食品产品	34,836,190.37	23.38%	51,416,401.85	19.51%	-32.25%
糕点产品	19,390,774.86	13.01%	28,497,083.67	10.82%	-31.96%
OEM 产品	8,414,449.74	5.65%	12,870,004.44	4.89%	-34.62%
其他业务收入	1,706,485.11	1.15%	3,433,426.99	1.30%	-50.30%
分地区					
天津地区	146,805,968.67	98.52%	259,250,187.76	98.39%	-43.37%
其他地区	2,200,251.18	1.48%	4,241,256.62	1.61%	-48.12%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
食品	147,299,734.74	80,789,750.74	45.15%	-43.36%	-41.06%	-2.14%
分产品						
麻花产品	84,658,319.77	37,963,173.37	55.16%	-49.39%	-48.25%	-0.98%
小食品产品	34,836,190.37	27,644,320.74	20.64%	-32.25%	-31.06%	-1.37%
糕点产品	19,390,774.86	10,326,635.91	46.74%	-31.96%	-34.72%	2.25%
分地区						

天津地区	146,805,968.67	80,588,458.26	45.11%	-43.37%	-40.65%	-2.51%
------	----------------	---------------	--------	---------	---------	--------

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

新冠肺炎疫情的爆发及各地区实施的防疫措施、消费场所限制等，对实体经营、旅游特产产品消费带来了极大的冲击；公司主营业务收入主要销售渠道直营店自疫情爆发后客流量大幅下降，经销渠道大部分实体经营网点阶段性停业，营业收入大幅下降；二季度全国整体疫情形势虽有所好转，但京津冀区域公共卫生事件应急响应级别降级时间较晚，周边区域的疫情反复再次影响京津冀区域人员流动，从而导致半年度营业收入同比下滑。

其他业务收入主要为租赁收入，按照天津市疫情期间出台的相关房租优惠政策，公司一家食品主题综合商场为国有资产类经营用房对外出租，减免商场租户部分房租，租赁收入同比减少。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,969,689.30	-216.31%	购买结构性理财产品收益、对外投资企业的投资收益	否
营业外收入	693,437.01	-16.72%	收到政府补助及其他	否
营业外支出	2,818,734.15	-67.98%	对外捐赠以及因疫情退货损失	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	90,003,787.11	8.32%	138,432,799.45	12.77%	-4.45%	暂时闲置资金购买保本浮动收益型理财产品同比增加
应收账款	12,618,644.60	1.17%	25,588,234.40	2.36%	-1.19%	应收经销商款项同比减少
存货	43,517,064.59	4.02%	40,880,174.07	3.77%	0.25%	
长期股权投资	1,933,651.01	0.18%	53,896,937.87	4.97%	-4.79%	持有昆汀科技股权符合持有待售资产条件，长期股权投资减少，持有待售资产增加
固定资产	143,760,962.18	13.29%	150,287,143.67	13.87%	-0.58%	
在建工程	109,856,366.24	10.15%	105,484,141.34	9.73%	0.42%	



交易性金融资产	498,000,000.00	46.03%	440,000,000.00	40.60%	5.43%	暂时闲置资金购买保本浮动收益型理财产品同比增加
持有待售资产	55,708,700.87	5.15%			5.15%	持有昆汀科技股权符合持有待售资产条件，长期股权投资减少，持有待售资产增加

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）					996,000,000.00	498,000,000.00		498,000,000.00
4.其他权益工具投资	131,176.14	-12,457.08						118,719.06
金融资产小计	131,176.14	-12,457.08			996,000,000.00	498,000,000.00		498,118,719.06
上述合计	131,176.14	-12,457.08			996,000,000.00	498,000,000.00		498,118,719.06
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
7,745,911.06	19,489,829.36	-60.26%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
空港经济区生产基地建设项目	自建	是	食品制造	3,786,059.78	255,996,247.73	自有资金、募集资金	62.54%	0.00	24,528,917.57	无	2016年11月07日	巨潮资讯网《首次公开发行招股说明书》
营销网络建设项目	自建	否	食品销售	3,336,450.84	31,768,863.64	募集资金	56.47%	0.00	-	无	2016年11月07日	巨潮资讯网《首次公开发行招股说明书》
合计	--	--	--	7,122,510.62	287,765,111.37	--	--	0.00	24,528,917.57	--	--	--

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	30,400.00	-12,457.08	88,319.06	0.00	0.00	0.00	118,719.06	自有资金
其他				996,000,000.00	498,000,000.00	8,393,877.66	498,000,000.00	自有资金、募集资金
合计	30,400.00	-12,457.08	88,319.06	996,000,000.00	498,000,000.00	8,393,877.66	498,118,719.06	--

## 5、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 6、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	48,442.95
报告期投入募集资金总额	675.80
已累计投入募集资金总额	39,506.55
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	1,867.84
累计变更用途的募集资金总额比例	3.86%

#### 募集资金总体使用情况说明

- 1.募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况：报告期内，公司实际使用募集资金人民币 675.80 万元。
- 2.募投项目变更情况：鉴于市场环境和消费需求的变化，考虑到公司战略布局需要以及实际实施情况，公司于 2019 年 10 月 15 日召开 2019 年度第一次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目调整并延期的议案》，决议缩减空港经济区生产基地建设项目部分麻花生产线建设规模，增加营销网络建设的投入，同时延长项目的预定达到可使用状态时间。
- 3.募投项目先期投入及置换情况：经 2017 年 1 月 20 日召开的公司第二届董事会第八次会议批准，公司以自筹资金预先投入募投项目款项计人民币 19,455.05 万元已使用募集资金置换完毕。以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证，并出具了普华永道中天特审字(2017)第 0095 号的鉴证报告。
- 4.闲置募集资金暂时补充流动资金情况：本公司不存在闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
- 5.节余募集资金使用情况：截至 2020 年 6 月 30 日，募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金节余的情况。
- 6.超募资金使用情况：本公司不存在超募资金。
- 7.募集资金使用的其他情况：于 2019 年 11 月 13 日召开第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司及控股子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，额度不超过人民币 9,000 万元，且自 2019 年 12 月 15 日起 12 个月内可以滚动使用。
- 8.尚未使用的募集资金用途及去向：截至 2020 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 8,936.40 万元，

该等尚未使用的募集资金将继续用于投入本公司承诺的募投项目。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
空港经济区生产基地	是	28,664.04	26,796.2	342.15	20,308.24	75.79%	2021年12月31日	141.76	是	否
营销网络建设	是	3,757.49	5,625.33	333.65	3,176.89	56.47%	2021年12月31日		不适用	否
偿还银行贷款及补充流动资金	否	16,021.42	16,021.42	0	16,021.42	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,442.95	48,442.95	675.8	39,506.55	--	--	141.76	--	--
超募资金投向										
合计	--	48,442.95	48,442.95	675.8	39,506.55	--	--	141.76	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	鉴于市场环境和消费需求的变化,考虑到公司战略布局需要以及实际实施情况,公司于2019年10月15日召开2019年度第一次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目调整并延期的议案》,决议在募投项目实施主体、投资用途及规模不变的前提下,调整项目部分建设内容和金额分配并延长项目的预定达到可使用状态时间。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 公司2019年度调整了原募集资金投资项目部分建设内容和金额分配,缩减空港经济区生产基地建设项目部分麻花生产线建设规模,增加营销网络建设的投入,并延长项目的预定达到可使用状态时间。									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	本公司以募投资金 194,550,500 元置换预先已投入自筹资金已于 2017 年度实施完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将继续用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
空港经济区生产基地	空港经济区生产基地	26,796.20	342.15	20,308.24	75.79%	2021 年 12 月 31 日	141.76	是	否
营销网络建设	营销网络建设	5,625.33	333.65	3,176.89	56.47%	2021 年 12 月 31 日	-	不适用	否
合计	--	32,421.53	675.8	23,485.13	--	--	141.76	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	鉴于市场环境和消费需求的变化,考虑到公司战略布局需要以及实际实施情况,公司于 2019 年 10 月 15 日召开 2019 年度第一次临时股东大会审议通过《关于部分募投项目调整并延期的议案》,决议缩减空港经济区生产基地建设项目部分麻花生产线建设规模,增加营销网络建设的投入,同时延长项目的预定达到可使用状态时间。公司于 2019 年 9 月 30 日披露了《关于部分募投项目调整并延期的公告》,详细介绍了募投项目调整和延期的具体情况。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	因项目建设内容调整,延长项目的预定达到可使用状态时间。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2020 年半年度募集资金存放与使用情况	2020 年 08 月 19 日	巨潮资讯网《董事会关于 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》

专项报告	(公告编号 2020-042)
------	-----------------

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
太原狮头水泥股份有限公司	持有昆汀科技2862375股股份	2020年07月14日	7,193.63	1,274.39	报告期末未完成交割且因此减少投资收益,股权出售收益影响三季度	0.00%	不低于转让标的评估值	否	无	否	是	2020年04月27日	巨潮资讯网《关于公开挂牌转让参股公司股权的公告》(公告编号2020-019)

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
空港公司	子公司	食品生产、研发、销售	300,000,000.00	340,308,506.32	326,816,392.57	17,058,504.87	1,318,459.98	1,454,021.30
桂发祥商业管理	子公司	商业企业管理	5,000,000.00	10,031,719.92	7,335,461.91	9,690,447.20	-1,507,215.98	-1,507,215.98
桂发祥食品销售	子公司	食品销售	5,000,000.00	89,172,321.35	26,820,797.32	143,447,903.33	-2,684,543.14	-5,199,925.15
艾伦糕点	子公司	食品生产加工、销售、自有房屋租赁	66,000,000.00	73,062,425.23	68,685,575.01	981,717.57	-1,326,143.93	-1,270,093.97
桂发祥物流	子公司	物流运输	3,000,000.00	10,960,860.58	10,642,832.77	1,459,961.13	-401,394.93	-401,394.93
桂发祥酒店	子公司	酒店、餐饮	500,000.00	208,831.43	188,423.89	0.00	-73,422.86	-73,422.86
北京公司	子公司	食品销售	200,000.00	2,178,658.16	1,320,091.35	1,164,249.59	-986,811.21	-998,199.40
上海公司	子公司	食品销售	1,000,000.00	1,999,435.50	1,998,089.56	1,016,953.97	-96,414.15	-96,414.15

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

主要子公司主要业务为产品的生产、销售和物流运输，报告期内受疫情影响，出现业绩下滑。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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原因说明

√ 适用 □ 不适用

业绩预告情况：净利润为正，同比下降 50%以上

业绩预告填写数据类型：区间数

	年初至下一报告期期末		上年同期		增减变动			
累计净利润的预计数（万元）	1,100	--	1,600	6,946.71	下降	-84.17%	--	-76.97%
基本每股收益（元/股）	0.05	--	0.08	0.34	下降	-85.29%	--	-76.47%
业绩预告的说明	公司始终密切关注疫情的进展和市场影响变化情况，下一步将继续积极调整策略，全力降低							

	疫情的负面影响；另一方面全力拓展线上渠道，开发新品、策划营销活动、打造线上服务亮点，提升线上业务销售占比；提升糕点业务的业绩贡献力，增加销售布点，使其快速成为新支柱。预计至第三季度末，公司将实现扭亏为盈。
--	--

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 受疫情影响短期业绩下滑的风险

2020年突发的新冠肺炎疫情及相应的防疫措施，对实体经济、旅游特产消费造成了较大冲击，公司直营渠道、经销渠道客流量疫情期间大幅下滑，麻花等主要产品销售额下降，对公司短期业绩造成不利影响。

为应对新冠肺炎疫情的不利影响，公司积极调整策略，短期稳固主业，抓紧产品布局，充分释放疫情期间糕点业绩贡献，发挥直营渠道中坚力量；中期培育糕点成为新支柱、直营渠道加速布点升级，提升电商渠道销售占比；长期拓展创新业务、铺向全国，增强公司竞争力，为企业长效发展增添动力。

### 2. 食品质量控制风险

食品安全是食品企业的生命线。如果公司产品质量管理工作中出现纰漏或由于其他原因发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和产品的销售；另外，如果国家或国际推行新的或更高的食品安全、食品质量检验标准，则可能会增加公司的生产成本。

对此，公司有专业的品控检测技术队伍负责产品的质量控制工作，在行业内较早地通过了ISO9001、ISO22000的认证，严格按照GMP、SSOP及HACCP标准的要求对研发、原料采购、生产、销售、包装及储运等每一个环节进行严格的质量控制，始终保持公司的食品安全管理处于领先水平。

### 3. 商标、商号等权利被侵害的风险

公司是中华老字号企业，“桂发祥十八街”具有较高知名度，假冒公司的商标、商号能为一些不法业者带来可观的利润。本公司的商标、商号存在一定程度的被仿制、冒用、盗用的侵权风险，此种违法行为若不能及时制止，则将会给公司声誉、品牌形象及经济效益等诸多方面造成较大损害。

对此公司一方面从自身角度加强自我保护、做好知识产权的保护；另一方面设有专人和部门，收集相关证据，通过政府相关部门净化市场环境；第三，公司将继续增加直营店的布点、扩大市场覆盖面，是打击仿冒产品的最有效途径。

### 4. 募集资金投资项目的风险

公司将募集资金主要用于空港经济区生产基地建设项目、营销网络建设项目，一方面虽然公司已对募投项目进行了充分的可行性论证，但如果产业政策、市场环境、公司市场开拓能力等方面发生变化，将会影响募投项目预期收益的实现。另一方面，随着募投项目的实施，公司的固定资产和无形资产规模相应增长，年折旧和摊销费用也相应增加，可能面临利润下滑的风险。

通过前期对项目的充分论证和分析，保证募集资金投资项目能够实现预期收益，可消化因新项目固定资产和无形资产投资而增加的折旧和摊销费用，确保公司利润水平不会因此下降。同时，公司将实时根据市场环境的变化，调整项目实施策略和市场营销策略，采用多种积极措施努力开拓市场，降低市场风险对公司造成的影响。

### 5. 直营门店业态的经营风险

公司大部分直营店通过租赁房产经营，可能因不确定因素而面临一定的风险，如房产租赁期限届满后，出租方大幅度提高房屋租赁价格或不再续约；房产可能面临拆迁、改建及周边规划发生变化等，致使对该直营店的正常经营造成影响。

公司与大部分租赁房产的业主签署了5年或5年以上的租赁合同，明确了双方的权利和义务，并约定在同等条件下的优先续租权等，以保证经营的稳定性；此外，公司将加速增开新店，积极开拓市场，扩大门店覆盖范围，完善销售网络布局。

### 6. 相对依赖“单一市场”的风险

天津市场目前是目前公司产品最重要的市场，近年来公司在天津市场实现的主营业务收入占比始终高于90%，如果天津区域市场环境变化，且津外市场的开拓效果未达预期，将对本公司生产经营活动产生不利影响。

公司将加大力度，积极开拓市场，一方面在京津冀区域增开直营店，利用品牌影响力将直营渠道优势扩展到周边；另一方面组建专业团队、着力拓展线上业务，以产品为王、抓住电商运营核心要点，提升销售额和销售占比；第三，尝试开发面向全国市场的创新业务，作为突破瓶颈、走向全国的重要举措。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	48.84%	2020年05月27日	2020年05月28日	巨潮资讯网《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号2020-026）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务未清偿等情况。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交 易方	关联关 系	关联交 易类型	关联 交易 内容	关联交易 定价原则	关联交 易价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露日 期	披露 索引
昆汀科	参股公	接受服	品牌	市场价格	按完成	0	0.00%	20	否	项目完	-	2020年	巨潮

技	司	务	服务		项目结 算费用					成经双 方确认 后结算		04月27 日	资讯 网《关 于 2020 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号 2020-0 16)
昆汀科 技	参股公 司	接受服 务	电子 商务 代运 营服 务	市场价 格	按合同 交易条 款确认 交易价 格	275.91	100.00 %	1,100	否	按照合 同交易 条款经 双方确 认后月 结	-	2020年 04月27 日	巨潮 资讯 网《关 于 2020 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号 2020-0 16)
合计				--	--	275.91	--	1,120	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

向关联方租赁房屋及向关联方出租房屋

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁期限	租赁费 定价依据	年度确认的租赁费/ 租赁收入（元）
桂发祥集团	本公司	办公楼、生产厂房	2017年5月7日至 2024年12月31日	市场价格	290,514.30
桂发祥集团	桂发祥食品销售	直营店	2017年5月9日至 2021年12月31日	市场价格	165,214.77
桂发祥集团	本公司	直营店	2020年2月1日至 2024年3月31日	市场价格	12,698.41

上述租赁房产的租赁费定价系参考周边同类型房产样本的市场平均价格确定，属于公司业务正常经营的需要，交易价格公允，对其独立性、财务状况和经营成果没有重大影响。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
桂发祥：关联交易公告（一）	2017年06月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
桂发祥：关联交易公告（二）	2017年06月09日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
桂发祥：关于续租控股股东房产暨变更相关承诺的公告	2019年11月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

报告期内，公司发生的其他重大租赁情况为与控股股东桂发祥集团之间关联租赁，详见本章节“十三、重大关联交易”之“5、其他重大关联交易”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
空港公司	-	10,000	2016年07月11日	1,800	连带责任保证	主债务履行届满之日起	否	是

						24 个月		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)			0		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				0.00%				
其中:								
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托理财

适用  不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	9,000	9,000	0
银行理财产品	暂时闲置自有资金	40,800	40,800	0
合计		49,800	49,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面	合同涉及资产的评估	评估机构名称 (如	评估基准日 (如	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行	披露日期	披露索引
-----------	----------	------	--------	-----------	-----------	-----------	----------	------	-----------	--------	------	-----------	------	------

				价值 (万 元)(如 有)	价值 (万 元)(如 有)	有)	有)					情况		
天津桂 发祥十 八街麻 花食品 股份有 限公司	太原狮 头水泥 股份有 限公司	持有昆 汀科技 286237 5 股股 份	2020 年 06 月 03 日	5,570.8 7	7,193.6 3	银信资 产评估 有限公 司	2019 年 12 月 31 日	不低于 转让标 的评估 值	7,193.6 3	否	无	尚未完 成交割	2020 年 04 月 27 日	巨潮资 讯网 《关于 公开挂 牌转让 参股公 司股权 的公告 (公告 编号 2020-0 19)

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司业务所属行业不属于高风险、重污染行业。本公司制定了废气、废水的排放标准，并严格检测，对于生产中产生的污水、废气进行严格控制和监管。生产采用天然气作为燃料进行产品炸制，电脑程控技术保持油温稳定，油炸废气经过过滤，由拔气烟筒扩散，经环保验收达到排放标准；生产过程中主要排放水为生产清洗和生活用水，经隔油池进入污水处理厂处理后排入市政管道，每个季度的水质监测均达到环保排放标准；固体废物、油渣等由具备资质的第三方环保回收处理公司做无害化处理，生活垃圾由环卫部门负责清理。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司积极响应中央和市区精准扶贫精神，始终秉承将企业效益与社会公益相结合的社会责任观，通过关注弱势群体、扶贫捐款、发放救助金，爱心助学等社会责任行为，以及志愿服务、防火防灾等公益活动，充分发挥公司在产品生产、销售、物流配送，多渠道业务的优势资源，积极投入精准扶贫事业，将精准扶贫、产业扶贫，作为推进脱贫工作的基本方略。开展和参与各类社会公益活动，为维护社会稳定，创建和谐企业和谐社会做出积极贡献。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司积极响应证监会发挥上市公司作用、服务国家扶贫攻坚战略号召，贯彻中央和市区关于全面推动精准扶贫工作的部署要求，主动承担社会责任，积极主动捐款捐物、贡献力量：在区统战部 and 国资委的统一部署下，公司通过区红十字会向区定点扶贫区县捐助了经典款的桂发祥十八街麻花，其中包括向平凉市崆峒区捐助2700盒、向卓尼县捐助3000盒、向庄浪县捐助5000盒，总价值达47万多元，补充贫困县区的生活物资；疫情爆发至今，公司组织党员积极到社区参与防

疫工作，助力社区常态化疫情防控，同时安排好生产经营做好民生保障；此外，公司通过区卫健委向医院、公安、交管、社区卫生服务中心等40多家单位捐赠2万斤糕点，价值近40万元；在市商务委的统一布署下，分两次为天津驰援湖北的1300名医护人员带去家乡的味道。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
2.物资折款	万元	47.22
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
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	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

公司将继续践行企业使命，积极响应党中央、国务院的东西部扶贫协作和对口支援政策，配合市区政府做好精准扶贫对口支援，持续推动区域协调发展、协同发展、共同发展。公司将积极探索“消费扶贫”新模式，让更多贫困地区的特色产品进入桂发祥的销售渠道，为对口帮扶地区和天津市场架起桥梁，也惠及天津百姓，拓宽农副产品销售渠道，帮助“山货进城”，为全社会参与消费扶贫添砖助力，多渠道履行社会责任。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
公司持股5%以上股东凯普德计划在九十 个自然日内以集中竞价方式减持不超过 2,048,000股（占本公司总股本比例1%）， 并在报告期内实施完毕。	2020年01月22日	巨潮资讯网《关于持股5%以上股东减持 股份的预披露公告》（公告编号2020-003）
	2020年04月08日	巨潮资讯网《关于持股5%以上股东减持 股份的进展公告》（公告编号2020-008）
	2020年05月20日	巨潮资讯网《关于持股5%以上股东减持 计划期限届满公告》（公告编号2020-025）



公司原持股5%以上股东陕西省国际信托股份有限公司（代表“陕国投·昌丰一号证券投资集合资金信托计划”）通过大宗交易方式减持股份比例超过1%，累计减持比例超过5%，减持后不再是公司持股5%以上股东。	2020年03月17日	巨潮资讯网《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号2020-005）
		巨潮资讯网《股东关于减持天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司股份超过1%的公告》（公告编号2020-006）
		巨潮资讯网《简式权益变动报告书》
依据财政部的相关规定和要求对会计政策进行变更。	2020年04月27日	巨潮资讯网《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号2020-011）
		巨潮资讯网《第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号2020-012）
		巨潮资讯网《关于会计政策变更的公告》（公告编号2020-013）
经董事会、监事会、股东大会审议通过，2019年度利润分配方案为以公司总股本扣除权益分派日回购账户股份数为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税）。	2020年4月27日	巨潮资讯网《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号2020-011）
		巨潮资讯网《第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号2020-012）
	2020年05月28日	巨潮资讯网《2019年年度股东大会决议公告》（公告编号2020-026）
	2020年06月03日	巨潮资讯网《2019年度权益分派实施公告》（公告编号2020-027）
出让所持参股公司昆汀科技22.42%股权。	2020年04月02日	巨潮资讯网《关于参股公司筹划重大事项的提示性公告》（公告编号2020-007）
	2020年04月27日	巨潮资讯网《第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号2020-011）
		巨潮资讯网《关于公开挂牌转让参股公司股权的公告》（公告编号2020-019）
	2020年06月04日	巨潮资讯网《关于公开挂牌转让参股公司股权的进展公告》（公告编号2020-028）
2020年07月15日	巨潮资讯网《关于公开挂牌转让参股公司股权的进展公告》（公告编号2020-035）	
原董事长辞职，选举李铭祥为第三届董事会董事长，办理完成法定代表人工商变更，换发营业执照。	2020年07月08日	巨潮资讯网《关于董事长辞职的公告》（公告编号2020-030）
	2020年07月14日	巨潮资讯网《第三届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号2020-033）
		巨潮资讯网《关于选举董事长的公告》（公告编号2020-034）
	2020年07月17日	巨潮资讯网《关于完成工商变更登记并换

		发营业执照的公告》(公告编号2020-036)
--	--	-------------------------

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

为完善店铺独立核算，推进税务优化，实现精细化管理，新开直营店以全资孙公司形式设立；报告期内，桂发祥食品销售设立3家全资子公司：桂发祥文玥（天津）食品销售有限公司、桂发祥摩天轮（天津）食品销售有限公司、桂发祥杨柳青（天津）食品销售有限公司。报告期末，3家店面仍在装修，未投入运营。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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、有限售条件股份	2,064,279	1.01%						2,064,279	1.01%
3、其他内资持股	2,064,279	1.01%						2,064,279	1.01%
境内自然人持股	2,064,279	1.01%						2,064,279	1.01%
二、无限售条件股份	202,735,721	98.99%						202,735,721	98.99%
1、人民币普通股	202,735,721	98.99%						202,735,721	98.99%
三、股份总数	204,800,000	100.00%						204,800,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用  不适用

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

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		18,766	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 普通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
桂发祥集团	国有法人	30.56%	62,589,514	426,960		62,589,514		
中华津点	境外法人	8.01%	16,395,838			16,395,838		
中华投资	境外法人	5.91%	12,100,365			12,100,365		
李辉忠	境内自然人	5.87%	12,023,018			12,023,018		
凯普德	境内非国有法人	5.75%	11,769,816	-500,000		11,769,816		
吴治宇	境内自然人	1.99%	4,067,800			4,067,800		
潘焕星	境内自然人	1.13%	2,309,060			2,309,060		
方有科	境内自然人	1.07%	2,198,200			2,198,200		
吴宏	境内自然人	0.74%	1,509,365		1,132,024	377,341		
王善伟	境内自然人	0.67%	1,372,024			1,372,024		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	EIAPS 同时持有中华津点和中华投资 100% 股权；未知上述其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否构成一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
桂发祥集团	62,589,514		人民币普通股	62,589,514				

中华津点	16,395,838	人民币普通股	16,395,838
中华投资	12,100,365	人民币普通股	12,100,365
李辉忠	12,023,018	人民币普通股	12,023,018
凯普德	11,769,816	人民币普通股	11,769,816
吴治宇	4,067,800	人民币普通股	4,067,800
潘焕星	2,309,060	人民币普通股	2,309,060
方有科	2,198,200	人民币普通股	2,198,200
王善伟	1,372,024	人民币普通股	1,372,024
全国社会保障基金理事会转持一户	1,024,000	人民币普通股	1,024,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	EIAPS 同时持有中华津点和中华投资 100% 股权；未知上述其他股东之间是否存在关联关系，亦未知其是否构成一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。



## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	90,003,787.11	612,723,626.14
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	498,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,618,644.60	22,858,799.03
应收款项融资		
预付款项	17,810,455.85	18,726,758.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,766,473.09	3,442,427.12
其中：应收利息	3,969,506.85	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	43,517,064.59	56,155,857.20

合同资产		
持有待售资产	55,708,700.87	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,123,113.13	10,616,283.18
流动资产合计	739,548,239.24	724,523,751.30
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	1,933,651.01	57,074,552.04
其他权益工具投资	118,719.06	131,176.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	143,760,962.18	148,195,811.48
在建工程	109,856,366.24	106,551,251.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,662,128.75	39,396,876.92
开发支出	279,611.65	279,611.65
商誉	3,301,151.52	3,301,151.52
长期待摊费用	40,002,135.05	42,784,995.33
递延所得税资产	4,449,577.87	4,633,286.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	342,364,303.33	402,348,712.67
资产总计	1,081,912,542.57	1,126,872,463.97
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	27,301,855.12	25,956,975.86
预收款项	3,947,561.18	1,967,911.99
合同负债		
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	906,855.94	1,016,408.22
应交税费	1,735,023.39	5,109,395.87
其他应付款	5,203,772.61	4,190,351.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	39,095,068.24	38,241,043.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,381,450.39	11,068,967.40
递延所得税负债	22,079.77	25,194.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,403,530.16	11,094,161.44
负债合计	49,498,598.40	49,335,204.57
所有者权益：		

股本	204,800,000.00	204,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,790,534.00	484,790,534.00
减：库存股	50,993,657.89	50,993,657.89
其他综合收益	66,239.29	75,582.10
专项储备		
盈余公积	57,061,552.04	57,061,552.04
一般风险准备		
未分配利润	336,689,276.73	381,803,249.15
归属于母公司所有者权益合计	1,032,413,944.17	1,077,537,259.40
少数股东权益		
所有者权益合计	1,032,413,944.17	1,077,537,259.40
负债和所有者权益总计	1,081,912,542.57	1,126,872,463.97

法定代表人：李铭祥

主管会计工作负责人：蒋桂洁

会计机构负责人：付强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	28,974,041.43	461,431,669.79
交易性金融资产	420,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	42,717,881.81	56,775,551.82
应收款项融资		
预付款项	6,398,125.37	5,777,810.00
其他应收款	8,114,190.13	1,502,755.52
其中：应收利息	3,493,205.49	
应收股利		
存货	14,662,842.53	22,603,256.60
合同资产		
持有待售资产	55,708,700.87	

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,901,896.29	78,749.75
流动资产合计	580,477,678.43	548,169,793.48
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	362,919,084.01	418,059,985.04
其他权益工具投资	118,719.06	131,176.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	20,122,309.99	21,284,855.08
在建工程		220,018.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,488,375.29	3,713,868.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,698,696.43	38,161,410.03
递延所得税资产	3,164,636.72	3,152,505.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	425,511,821.50	484,723,819.03
资产总计	1,005,989,499.93	1,032,893,612.51
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	14,888,999.26	15,020,710.35
预收款项	241,377.24	241,377.24
合同负债		
应付职工薪酬	870,530.23	948,019.94
应交税费	1,291,685.28	3,296,814.28

其他应付款	15,180,867.09	2,155,450.09
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	32,473,459.10	21,662,371.90
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	305,761.31	405,145.00
递延所得税负债	22,079.77	25,194.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	327,841.08	430,339.04
负债合计	32,801,300.18	22,092,710.94
所有者权益：		
股本	204,800,000.00	204,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,297,123.00	485,297,123.00
减：库存股	50,993,657.89	50,993,657.89
其他综合收益	66,239.29	75,582.10
专项储备		
盈余公积	57,061,552.04	57,061,552.04
未分配利润	276,956,943.31	314,560,302.32
所有者权益合计	973,188,199.75	1,010,800,901.57
负债和所有者权益总计	1,005,989,499.93	1,032,893,612.51

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	149,006,219.85	263,491,444.38
其中：营业收入	149,006,219.85	263,491,444.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	159,790,694.38	218,919,680.07
其中：营业成本	81,798,241.88	138,025,614.99
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	1,614,681.16	3,700,638.10
销售费用	54,020,617.76	59,764,712.00
管理费用	19,891,544.39	16,450,484.91
研发费用	2,392,280.75	1,224,145.26
财务费用	73,328.44	-245,915.19
其中：利息费用		
利息收入	429,846.15	639,892.40
加：其他收益	30,120.90	884.30
投资收益（损失以“-”号填列）	8,969,689.30	11,549,569.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	567,799.84	3,345,250.86
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)	-89,368.72	-135,749.66
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-147,369.34	-26,715.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-2,021,402.39	55,959,752.99
加: 营业外收入	693,437.01	3,680,952.07
减: 营业外支出	2,818,734.15	142,550.00
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-4,146,699.53	59,498,155.06
减: 所得税费用	793,613.89	13,696,715.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,940,313.42	45,801,439.60
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-4,940,313.42	45,801,439.60
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	-4,940,313.42	45,801,439.60
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-9,342.81	-6,149.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-9,342.81	-6,149.92
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-9,342.81	-6,149.92
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	-9,342.81	-6,149.92
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		

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		
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	-4,949,656.23	45,795,289.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	-4,949,656.23	45,795,289.68
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	0.23
（二）稀释每股收益	-0.02	0.23

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：李铭祥

主管会计工作负责人：蒋桂洁

会计机构负责人：付强

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	101,422,631.70	187,309,598.73
减：营业成本	57,165,856.86	101,375,805.12
税金及附加	948,695.81	1,957,886.92
销售费用	30,308,271.26	32,836,073.36
管理费用	15,795,803.57	14,367,655.17
研发费用	2,079,877.33	1,171,659.68
财务费用	-247,146.41	-422,492.61
其中：利息费用		
利息收入	281,686.76	478,816.74

加：其他收益	22,224.79	
投资收益（损失以“-”号填列）	7,734,137.46	9,736,437.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	567,799.84	3,345,250.86
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-48,526.10	11,631.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-120,897.24	-8,247.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,958,212.19	45,762,831.90
加：营业外收入	105,303.69	3,089,611.50
减：营业外支出	327,723.88	140,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,735,792.00	48,712,443.40
减：所得税费用	165,492.01	11,153,481.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,570,299.99	37,558,962.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	2,570,299.99	37,558,962.00
（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	-9,342.81	-6,149.92
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-9,342.81	-6,149.92
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	-9,342.81	-6,149.92

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		
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	2,560,957.18	37,552,812.08
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,331,965.30	302,046,828.02
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,761,197.05	3,643,267.40
经营活动现金流入小计	180,093,162.35	305,690,095.42
购买商品、接受劳务支付的现金	61,338,024.82	127,058,989.83
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	58,913,128.05	69,699,325.83
支付的各项税费	20,251,621.80	40,131,007.68
支付其他与经营活动有关的现金	22,326,671.89	27,451,425.38
经营活动现金流出小计	162,829,446.56	264,340,748.72
经营活动产生的现金流量净额	17,263,715.79	41,349,346.70
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	4,936,015.24	7,108,905.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	498,000,000.00	450,000,000.00
投资活动现金流入小计	502,936,015.24	457,108,905.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,745,911.06	15,289,829.36
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		4,195,093.52
支付其他与投资活动有关的现金	996,000,000.00	890,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,002,745,911.06	909,484,922.88

投资活动产生的现金流量净额	-499,809,895.82	-452,376,016.89
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		
筹资活动现金流入小计		
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	40,173,659.00	40,173,659.00
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		50,993,657.89
筹资活动现金流出小计	40,173,659.00	91,167,316.89
筹资活动产生的现金流量净额	-40,173,659.00	-91,167,316.89
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	-522,719,839.03	-502,193,987.08
加：期初现金及现金等价物余额	612,723,626.14	640,626,786.53
六、期末现金及现金等价物余额	90,003,787.11	138,432,799.45

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	128,716,365.48	212,878,981.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,163,364.50	8,476,911.74
经营活动现金流入小计	142,879,729.98	221,355,893.07
购买商品、接受劳务支付的现金	41,691,237.52	86,343,569.10
支付给职工以及为职工支付的现金	47,468,707.71	58,044,411.78
支付的各项税费	15,047,664.76	26,229,311.77
支付其他与经营活动有关的现金	12,364,320.22	13,234,866.76

经营活动现金流出小计	116,571,930.21	183,852,159.41
经营活动产生的现金流量净额	26,307,799.77	37,503,733.66
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	4,102,631.67	5,910,001.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	420,000,000.00	350,000,000.00
投资活动现金流入小计	424,102,631.67	355,910,001.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,694,400.80	9,673,851.02
投资支付的现金		
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	840,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计	842,694,400.80	709,673,851.02
投资活动产生的现金流量净额	-418,591,769.13	-353,763,849.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	40,173,659.00	40,173,659.00
支付其他与筹资活动有关的现金		50,993,657.89
筹资活动现金流出小计	40,173,659.00	91,167,316.89
筹资活动产生的现金流量净额	-40,173,659.00	-91,167,316.89
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	-432,457,628.36	-407,427,432.37
加：期初现金及现金等价物余额	461,431,669.79	481,460,808.37
六、期末现金及现金等价物余额	28,974,041.43	74,033,376.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	204,800,000.00				484,790,534.00	50,993,657.89	75,582,10		57,061,552.04		381,803,249.15		1,077,537,259.40		1,077,537,259.40
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	204,800,000.00				484,790,534.00	50,993,657.89	75,582,10		57,061,552.04		381,803,249.15		1,077,537,259.40		1,077,537,259.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-9,342.81				-45,113,972.42		-45,123,315.23		-45,123,315.23
（一）综合收益总额							-9,342.81				-4,940,313.42		-4,949,656.23		-4,949,656.23
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															



(三)利润分配											-40,173,659.00		-40,173,659.00		-40,173,659.00
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											-40,173,659.00		-40,173,659.00		-40,173,659.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	204,800,000.00			484,790,534.00	50,993,657.89	66,239.29		57,061,552.04		336,689,276.73		1,032,413,944.17		1,032,413,944.17	

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	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			其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	204,800,000.00				484,790,534.00		130,176.17		49,924,378.71		344,514,472.45		1,084,159,561.33		1,084,159,561.33
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	204,800,000.00				484,790,534.00		130,176.17		49,924,378.71		344,514,472.45		1,084,159,561.33		1,084,159,561.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						50,993,657.89	-6,149,922.92				5,627,780.60		-45,372,027.21		-45,372,027.21
（一）综合收益总额							-6,149,922.92				45,801,439.60		45,795,289.68		45,795,289.68
（二）所有者投入和减少资本						50,993,657.89							-50,993,657.89		-50,993,657.89
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						50,993,657.89							-50,993,657.89		-50,993,657.89

(三) 利润分配											-40,173,659.00		-40,173,659.00		-40,173,659.00
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											-40,173,659.00		-40,173,659.00		-40,173,659.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	204,800,000.00				484,790,534.00	50,993,657.89	124,026.25		49,924,378.71		350,142,253.05		1,038,787,534.12		1,038,787,534.12

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	204,800,000.00				485,297,123.00	50,993,657.89	75,582.10		57,061,552.04	314,560,302.32		1,010,800,901.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	204,800,000.00				485,297,123.00	50,993,657.89	75,582.10		57,061,552.04	314,560,302.32		1,010,800,901.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-9,342.81			-37,603,359.01		-37,612,701.82
（一）综合收益总额							-9,342.81			2,570,299.99		2,560,957.18
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-40,173,659.00		-40,173,659.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,173,659.00		-40,173,659.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	204,800,000.00				485,297,123.00	50,993,657.89	66,239.29		57,061,552.04	276,956,943.31		973,188,199.75

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	204,800,000.00				485,297,123.00		130,176.17		49,924,378.71	290,499,401.37		1,030,651,079.25
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	204,800,000.00				485,297,123.00	130,176.17		49,924,378.71	290,499,401.37		1,030,651,079.25
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					50,993,657.89	-6,149.92			-2,614,697.00		-53,614,504.81
(一)综合收益总额						-6,149.92			37,558,962.00		37,552,812.08
(二)所有者投入和减少资本					50,993,657.89						-50,993,657.89
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					50,993,657.89						-50,993,657.89
(三)利润分配									-40,173,659.00		-40,173,659.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,173,659.00		-40,173,659.00
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. 设定受益计划变动额结转											

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	204,800,000.00				485,297,123.00	50,993,657.89	124,026.25		49,924,378.71	287,884,704.37		977,036,574.44

### 三、公司基本情况

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），是由天津市桂发祥十八街麻花总店有限公司整体变更设立的股份有限公司，于1994年9月20日成立。

本公司于2016年11月18日在深圳证券交易所挂牌上市。所属行业为食品制造业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数20,480万股，注册资本20,480万元。公司注册地为天津市河西区洞庭路32号，总部地址为天津市河西区洞庭路32号。

本公司及子公司经批准的经营范围为：食品生产加工；食品销售；工艺品零售；保健品零售；上述商品的网上销售（不含金融业务）；柜台租赁；食品技术研发及相关咨询服务；住宿、小型餐馆；普通货运；仓储；货物及技术进出口业务（国家限定公司经营和禁止进出口的商品及技术除外）；金属材料、铁矿粉、五金、交电、化工产品（危险化学品及易制毒品除外）、塑料原料及制品、计算机及附属设备、办公用品、日用百货、工艺品批发兼零售；零售烟草；自有房屋租赁；商业企业管理；市场经营与管理（市场用地、占道、卫生、消防等符合国家规定后方可经营）；糕点、饮料制造（取得经营许可证后方可经营）；批发和零售业；物业管理；房屋租赁；展览展示服务；组织文化艺术交流活动；从事广告业务；机动车停车场服务（不含道路停车位）；从事食品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；食品设备、计算机软件的研发与销售；市场营销策划及咨询；包装装潢设计；食品检验检测；企业管理服务等。

2020年6月30日止，本公司的实际经营主营业务为生产销售麻花、糕点等产品。

本公司的母公司为天津市桂发祥麻花饮食集团有限公司，最终控制方为天津市河西区人民政府国有资产监督管理委员会。本财务报表业经公司董事会于2020年8月18日批准报出。

2020年6月30日止纳入合并范围的子公司情况，详见本章节“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

公司自报告期末起12个月具有持续经营能力，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 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：

本公司根据生产经营的特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在金融工具的确认和计量，金融资产的减值的测试方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方支付的合并对价及取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

非同一控制下企业合并：购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子



公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本公司为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本公司的角度对该交易予以调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14长期股权投资”。

## 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

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（该指定一经做出，不得撤销）。

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

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

A. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

C. 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。本公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项及借款等。

#### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### A. 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

##### B. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### C. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### D. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

##### E. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

##### F. 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

##### A. 金融资产

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用计入当期损益；其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，

按照成本计量；应收款项采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动作为公允价值变动损益计入当期损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及处置时产生的处置损益计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位已宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

#### B.金融负债

应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

借款按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自2019年1月1日起适用的会计政策

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

自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。本公司以加权平均法计算可供出售权益工具投资的初始投资成本。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

以成本计量的可供出售金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

## 11、应收账款

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

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

应收款项坏账准备：

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

本公司单项金额重大的应收款项标准：单项金额超过1,000,000元。

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其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。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
应收销售款组合	所有应收第三方经销商和零售商款项
备用金组合	所有员工备用金及门店周转金借款
押金组合	所有应收押金
关联方组合	所有应收关联方款项

其他组合	除上述组合以外的其他应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
应收销售款组合	账龄分析法
备用金组合	不计提坏账准备
押金组合	不计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
其他组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）		
其中：6个月以内	0.00	0.00
6个月到1年	10.00	10.00
1—2年	20.00	20.00
2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由为：

存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：

根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

其他说明：

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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。

## 12、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、低值易耗品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

长期股权投资包括：本公司对子公司的长期股权投资；本公司对合营企业和联营企业的长期股权投资。

子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。合营企业为本公司通过单独主体达成，能够与其他方实施共同控制，且基于法律形式、合同条款及其他事实与情况仅对其净资产享有权利的合营安排。联营企业为本公司能够对其财务和经营决策具有重大影响的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并；对合营企业和联营企业投资采用权益法核算。

#### (1) 初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金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；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，以初始投资成本作为长期股权投资成本；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，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。

采用权益法核算的长期股权投资，本公司按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本公司负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。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资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本公司应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

#### (3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

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本公司及分享控制权的其他参与方一致同意后才能决策。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政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。

#### (4) 长期股权投资减值

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、计算机、电子设备及办公设备等。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。公司制改建时国有股东投入的固定资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	5%	9.50%-2.38%
机器设备	年限平均法	5-12	5%	19.00%-7.92%
运输工具	年限平均法	8	5%	11.88%
计算机、电子设备及办公设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%

## 16、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 17、借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息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确定专门借款借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术，以初始可计量成本入账。公司制改建时国有股东投入的无形资产，

按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	40-50	按产权证使用年限
专利权	10	法律规定
非专利技术	5-10	预计使用年限

定期复核使用寿命和摊销方法：对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产

无形资产减值：当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## （2）内部研究开发支出会计政策

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支出根据其性质以及研究活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

为研究麻花生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对麻花生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- （1）麻花生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- （2）管理层已批准麻花生产工艺开发的预算；
- （3）前期市场调研的研究分析说明麻花生产工艺所生产产品具有市场推广能力；
- （4）有足够的技术和资金支持，以进行麻花生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；
- （5）麻花生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 19、长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



## 20、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会和教育经费、短期带薪缺勤等。本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### a. 离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

#### b. 基本养老保险

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险，以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 22、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

预期在资产负债表日起一年内需支付的预计负债，列示为流动负债。

## 23、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。权益工具包括公司本身、公司的母公司或同集团其他会计主体的权益工具。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 以权益结算的股份支付

本公司的股权激励计划为换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在达到约定行权条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，将进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

### (3) 权益工具公允价值确定的方法

本公司采用现金流折现法确定股权激励计划中权益工具的公允价值。

### (4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的业绩完成情况和职工的在职情况等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

## 24、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

### 自2020年1月1日起的会计政策

#### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- a.客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- b.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- c.本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- a.本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- b.本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- c.本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- d.本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- e.客户已接受该商品或服务。

#### (2) 收入确认的具体原则

本公司生产麻花及糕点等产品并销售予经销商和零售商，以及通过本公司的直营门店销售予终端消费者，在购货方取得产品控制权时点确认收入。

具体为：

- a.销售予经销商和零售商。

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由经销商或零售商确认接收后，确认收入。经销商和零售商在确认

接收后，具有自行销售麻花及糕点等产品的权利，并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

b.通过本公司的直营门店销售予终端消费者。

通过本公司的直营门店销售予终端消费者的商品销售于将商品交付终端消费者时确认收入。

c.代销。

本公司对个别经销商的销售采用代销模式，本公司承担已送达该经销商但尚未进行销售的麻花及糕点等产品可能发生价格波动或毁损的风险，待经销商将商品交付终端消费者时确认收入。

d.本公司对外提供酒店、物流、商场管理服务及机动车停车服务，于服务完成时确认收入。

## 2020年1月1日前的会计政策

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

- a.公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- b.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；
- c.收入的金额能够可靠地计量；
- d.相关经济利益很可能流入公司；
- e.相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 提供劳务收入的确认

本公司对外提供酒店、物流、商场管理服务及机动车停车服务，于服务完成时确认收入。

### (3) 让渡资产使用权收入的确认

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：

- a.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。
- b.经营租赁收入金额，按照直线法在租赁期内确认。

### (4) 收入确认的具体原则

本公司生产麻花及糕点等产品并销售予经销商和零售商，以及通过本公司的直营门店销售予终端消费者，在将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

具体为：

a.销售予经销商和零售商。

本公司将产品按照协议合同规定运至约定交货地点，由经销商或零售商确认接收后，确认收入。经销商和零售商在确认接收后，具有自行销售麻花及糕点等产品的权利，并承担该产品可能发生价格波动或毁损的风险。

b.通过本公司的直营门店销售予终端消费者。

通过本公司的直营门店销售予终端消费者的商品销售于将商品交付终端消费者时确认收入。

c.代销。

本公司对个别经销商的销售采用代销模式，本公司承担已送达该经销商但尚未进行销售的麻花及糕点等产品可能发生价格波动或毁损的风险，待经销商将商品交付终端消费者时确认收入。

d.本公司对外提供酒店、物流、商场管理服务及机动车停车服务，于服务完成时确认收入。

## 25、政府补助

### (1) 类型

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

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

### (2) 确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- A.企业能够满足政府补助所附条件；
- B.企业能够收到政府补助。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

- (1) 递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本公司内同一纳税主体征收的所得税相关；
- (2) 本公司内该纳税主体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。

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

- a.经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。
- b.经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租

赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

采用会计政策的关键判断：

收入确认：本公司向经销商销售麻花、糕点及其他食品，根据双方的协议，如果商品存在质量问题或在一定时间段内未完成对外销售则有权退货。根据本公司销售类似产品的历史经验，本公司相信经销商对产品质量不满意而发生退货的比率不会超过0.1%，因此本公司按照扣除预计的销售退回之后的金额确认上述销售收入。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (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	审批程序	备注
根据财政部于 2017 年 7 月 5 号修订发布《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》（财会[2017]22 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。修订后的收入准则以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引，对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策变更不影响公司 2019 年度相关财务指标。对 2020 年度财务状况的影响将在定期报告和财务报表中具体披露。	第三届董事会第十一次会议	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	612,723,626.14	612,723,626.14	
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	22,858,799.03	22,858,799.03	
应收款项融资			
预付款项	18,726,758.63	18,726,758.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,442,427.12	3,442,427.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	56,155,857.20	56,155,857.20	
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	10,616,283.18	10,616,283.18	
流动资产合计	724,523,751.30	724,523,751.30	
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	57,074,552.04	57,074,552.04	
其他权益工具投资	131,176.14	131,176.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	148,195,811.48	148,195,811.48	
在建工程	106,551,251.32	106,551,251.32	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,396,876.92	39,396,876.92	
开发支出	279,611.65	279,611.65	
商誉	3,301,151.52	3,301,151.52	
长期待摊费用	42,784,995.33	42,784,995.33	
递延所得税资产	4,633,286.27	4,633,286.27	
其他非流动资产			
非流动资产合计	402,348,712.67	402,348,712.67	
资产总计	1,126,872,463.97	1,126,872,463.97	
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	25,956,975.86	25,956,975.86	
预收款项	1,967,911.99	1,967,911.99	
合同负债			
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	1,016,408.22	1,016,408.22	
应交税费	5,109,395.87	5,109,395.87	
其他应付款	4,190,351.19	4,190,351.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	38,241,043.13	38,241,043.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,068,967.40	11,068,967.40	
递延所得税负债	25,194.04	25,194.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,094,161.44	11,094,161.44	
负债合计	49,335,204.57	49,335,204.57	
所有者权益：			
股本	204,800,000.00	204,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	484,790,534.00	484,790,534.00	
减：库存股	50,993,657.89	50,993,657.89	
其他综合收益	75,582.10	75,582.10	
专项储备			
盈余公积	57,061,552.04	57,061,552.04	
一般风险准备			
未分配利润	381,803,249.15	381,803,249.15	
归属于母公司所有者权益合计	1,077,537,259.40	1,077,537,259.40	
少数股东权益			



所有者权益合计	1,077,537,259.40	1,077,537,259.40	
负债和所有者权益总计	1,126,872,463.97	1,126,872,463.97	

## 调整情况说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，未有对年初财务报表调整事项。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	461,431,669.79	461,431,669.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	56,775,551.82	56,775,551.82	
应收款项融资			
预付款项	5,777,810.00	5,777,810.00	
其他应收款	1,502,755.52	1,502,755.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	22,603,256.60	22,603,256.60	
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	78,749.75	78,749.75	
流动资产合计	548,169,793.48	548,169,793.48	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	418,059,985.04	418,059,985.04	
其他权益工具投资	131,176.14	131,176.14	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21,284,855.08	21,284,855.08	
在建工程	220,018.89	220,018.89	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,713,868.65	3,713,868.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,161,410.03	38,161,410.03	
递延所得税资产	3,152,505.20	3,152,505.20	
其他非流动资产			
非流动资产合计	484,723,819.03	484,723,819.03	
资产总计	1,032,893,612.51	1,032,893,612.51	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,020,710.35	15,020,710.35	
预收款项	241,377.24	241,377.24	
合同负债			
应付职工薪酬	948,019.94	948,019.94	
应交税费	3,296,814.28	3,296,814.28	
其他应付款	2,155,450.09	2,155,450.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	21,662,371.90	21,662,371.90	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	405,145.00	405,145.00	
递延所得税负债	25,194.04	25,194.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	430,339.04	430,339.04	
负债合计	22,092,710.94	22,092,710.94	
所有者权益：			
股本	204,800,000.00	204,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	485,297,123.00	485,297,123.00	
减：库存股	50,993,657.89	50,993,657.89	
其他综合收益	75,582.10	75,582.10	
专项储备			
盈余公积	57,061,552.04	57,061,552.04	
未分配利润	314,560,302.32	314,560,302.32	
所有者权益合计	1,010,800,901.57	1,010,800,901.57	
负债和所有者权益总计	1,032,893,612.51	1,032,893,612.51	

调整情况说明

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，未有对年初财务报表调整事项。

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

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	13%、9%、6%、5%、3%、1%

	交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
瑞芙德	5%
桂发祥学苑路（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥霞光里（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥西湖道（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥五爱道（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥古楼（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥芦台（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥黄山路（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥八纬路（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥昆纬路（天津）食品销售有限公司	5%

## 2、税收优惠

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），上表所列本公司之孙公司为小型微利企业，年应纳税所得额不超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，其实际税率为5%。

根据财政部税务总局2020年第13号公告、2020年第24号公告，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税，税收优惠政策实施期限延长到2020年12月31日。上表所列孙公司除瑞芙德外，其余均符合该项政策，增值税率减按1%征收。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	206,707.66	459,599.47
银行存款	89,797,079.45	612,264,026.67
合计	90,003,787.11	612,723,626.14

其他说明

**2、交易性金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	498,000,000.00	
其中：		
结构性理财产品	498,000,000.00	
其中：		
合计	498,000,000.00	

其他说明：

**3、应收账款****(1) 应收账款分类披露**

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	12,913,666.72	100.00%	295,022.12	2.28%	12,618,644.60	23,064,452.43	100.00%	205,653.40	0.89%	22,858,799.03
其中：										
应收销售款组合	12,913,666.72	100.00%	295,022.12	2.28%	12,618,644.60	23,064,452.43	100.00%	205,653.40	0.89%	22,858,799.03
合计	12,913,666.72	100.00%	295,022.12		12,618,644.60	23,064,452.43	100.00%	205,653.40		22,858,799.03

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收销售款组合	12,913,666.72	295,022.12	2.28%
合计	12,913,666.72	295,022.12	--

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,132,666.22
1 至 2 年	663,360.72
2 至 3 年	13,612.40
3 年以上	104,027.38
3 至 4 年	104,027.38
合计	12,913,666.72

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收销售款组合 坏账准备	205,653.40	89,368.72				295,022.12
合计	205,653.40	89,368.72				295,022.12

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,142,998.51	8.85%	10,814.67
客户二	859,202.34	6.65%	31,093.71
客户三	608,288.63	4.71%	
客户四	575,777.40	4.46%	
客户五	524,862.01	4.07%	
合计	3,711,128.89	28.74%	

#### 4、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	17,810,455.85	100.00%	18,726,758.63	100.00%
合计	17,810,455.85	--	18,726,758.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本报告期按欠款方归集的余额前五名的预付款项汇总金额为4,289,927.44元，占预付款项期末余额合计数的比例为24.09%。

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,969,506.85	
其他应收款	3,796,966.24	3,442,427.12
合计	7,766,473.09	3,442,427.12

##### (1) 应收利息

###### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性理财产品	3,969,506.85	
合计	3,969,506.85	

##### (2) 其他应收款

###### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

应收电视剧播放款	4,085,278.00	4,085,278.00
应收保证金及押金	2,458,402.43	2,289,702.43
应收备用金	1,328,286.92	1,142,446.92
其他	10,420.89	10,421.77
合计	7,882,388.24	7,527,849.12

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			4,085,422.00	4,085,422.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额			4,085,422.00	4,085,422.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	936,281.51
其中：6 个月以内	564,715.79
6 个月至 1 年	371,565.72
1 至 2 年	721,570.52
2 至 3 年	1,920,137.28
3 年以上	4,304,398.93
3 至 4 年	91,100.00
4 至 5 年	127,876.93
5 年以上	4,085,422.00
合计	7,882,388.24

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额



		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,085,278.00					4,085,278.00
其他组合坏账准备	144.00					144.00
合计	4,085,422.00					4,085,422.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	5 年以上	51.83%	4,085,278.00
客户二	保证金及押金	150,000.00	6 个月以内	1.90%	
客户三	保证金及押金	130,000.00	2-3 年	1.65%	
客户四	保证金及押金	119,233.00	2-3 年	1.51%	
客户五	保证金及押金	110,000.00	2-3 年	1.40%	
合计	--	4,594,511.00	--	58.29%	4,085,278.00

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	13,243,278.35		13,243,278.35	18,026,235.67		18,026,235.67
库存商品	30,273,786.24		30,273,786.24	38,129,621.53		38,129,621.53
合计	43,517,064.59		43,517,064.59	56,155,857.20		56,155,857.20

## 7、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有杭州昆汀科技股份有限公司股权	55,708,700.87		55,708,700.87	71,936,304.60		2020年07月14日
合计	55,708,700.87		55,708,700.87	71,936,304.60		--

其他说明：

经区国资委审批同意，公司公开挂牌转让持有昆汀科技股权，报告期内签订《产权交易合同》，尚未交割，符合持有待售资产条件。

经天津产权交易中心出具国有产权交易凭证，公司于2020年7月14日收到转让股权价款7193.6305万元。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	9,977,482.22	10,497,556.36
预交所得税	4,066,824.53	39,977.07
其他	78,806.38	78,749.75
合计	14,123,113.13	10,616,283.18

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
阿琪玛斯 食品科技	1,939,094 .48			-5,443.47						1,933,651 .01	
昆汀科技	55,135,45 7.56			573,243.3 1					-55,708,7 00.87		0.00
桂发祥食 品产业并 购基金											

小计	57,074,552.04			567,799.84					-55,708,700.87	1,933,651.01	
合计	57,074,552.04			567,799.84					-55,708,700.87	1,933,651.01	

其他说明

经区国资委审批同意，公司公开挂牌转让持有昆汀科技股权，报告期内签订《产权交易合同》，尚未交割。符合持有待售资产条件，长期股权投资减少。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	118,719.06	131,176.14
合计	118,719.06	131,176.14

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津银行股票	8,011.80	88,319.06			持股比例较小，无活跃市场交易	

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	143,760,962.18	148,195,811.48
合计	143,760,962.18	148,195,811.48

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	计算机、电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	120,064,575.55	73,794,098.65	9,876,121.52	14,090,247.13	217,825,042.85
2.本期增加金额	0.00	360,647.60	0.00	187,968.97	548,616.57

(1) 购置	0.00	181,954.87	0.00	12,634.93	194,589.80
(2) 在建工程 转入		178,692.73		175,334.04	354,026.77
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	0.00	2,608,114.56	0.00	134,003.18	2,742,117.74
(1) 处置或报 废	0.00	2,608,114.56	0.00	134,003.18	2,742,117.74
4.期末余额	120,064,575.55	71,546,631.69	9,876,121.52	14,144,212.92	215,631,541.68
二、累计折旧					
1.期初余额	18,201,567.52	31,110,893.72	8,550,734.92	11,766,035.21	69,629,231.37
2.本期增加金额	1,774,258.42	2,247,198.37	175,648.23	638,991.51	4,836,096.53
(1) 计提	1,774,258.42	2,247,198.37	175,648.23	638,991.51	4,836,096.53
3.本期减少金额	0.00	2,477,708.83	0.00	117,039.57	2,594,748.40
(1) 处置或报 废	0.00	2,477,708.83	0.00	117,039.57	2,594,748.40
4.期末余额	19,975,825.94	30,880,383.26	8,726,383.15	12,287,987.15	71,870,579.50
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	100,088,749.61	40,666,248.43	1,149,738.37	1,856,225.77	143,760,962.18
2.期初账面价值	101,863,008.03	42,683,204.93	1,325,386.60	2,324,211.92	148,195,811.48

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	109,856,366.24	106,551,251.32
合计	109,856,366.24	106,551,251.32

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
直营店装修、设计项目				220,018.89		220,018.89
空港经济区生产基地建设项目	109,856,366.24		109,856,366.24	106,331,232.43		106,331,232.43
合计	109,856,366.24		109,856,366.24	106,551,251.32		106,551,251.32

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
空港经济区生产基地建设项目	386,460,000.00	106,331,232.43	3,651,171.67	126,037.86		109,856,366.24	58.70%	59.00%	182,875.00			其他
合计	386,460,000.00	106,331,232.43	3,651,171.67	126,037.86		109,856,366.24	--	--	182,875.00			--

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				

1.期初余额	43,860,241.00	4,180,000.00	5,308,393.04		53,348,634.04
2.本期增加金额			48,712.78		48,712.78
(1) 购置			48,712.78		48,712.78
(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	43,860,241.00	4,180,000.00	5,357,105.82		53,397,346.82
二、累计摊销					
1.期初余额	7,121,404.58	4,180,000.00	2,650,352.54		13,951,757.12
2.本期增加金额	453,274.39		330,186.56		783,460.95
(1) 计提	453,274.39		330,186.56		783,460.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,574,678.97	4,180,000.00	2,980,539.10		14,735,218.07
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	36,285,562.03		2,376,566.72		38,662,128.75
2.期初账面价值	36,738,836.42		2,658,040.50		39,396,876.92

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为 0.00%。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
发酵技术研发	279,611.65							279,611.65
合计	279,611.65							279,611.65

其他说明

发酵技术研发项目于2018年立项，报告期内仍处于开发阶段，研发费用持续投入。预计能够取得发明专利，符合资本化条件，计入开发支出。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津市王记麻花有限公司	3,301,151.52					3,301,151.52
合计	3,301,151.52					3,301,151.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

天津市王记麻花有限公司本期期末资产组的认定范围，是其形成商誉的资产组涉及的资产，该资产组与购买日所评估的资产组一致。

## 16、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产	38,307,395.97	2,002,748.18	4,467,795.27		35,842,348.88

改良					
装修费	4,380,042.05	370,638.64	674,989.63		4,075,691.06
参观走廊制作费	97,557.31		13,462.20		84,095.11
合计	42,784,995.33	2,373,386.82	5,156,247.10		40,002,135.05

其他说明

**17、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

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
内部交易未实现利润	5,139,764.60	1,284,941.14	5,923,124.27	1,480,781.07
电视剧制片款减值准备	8,429,815.82	2,107,453.96	8,429,815.82	2,107,453.96
应收款项坏账准备	4,228,731.07	1,057,182.77	4,180,204.97	1,045,051.24
合计	17,798,311.49	4,449,577.87	18,533,145.06	4,633,286.27

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	88,319.06	22,079.77	100,776.14	25,194.04
合计	88,319.06	22,079.77	100,776.14	25,194.04

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,449,577.87		4,633,286.27
递延所得税负债		22,079.77		25,194.04

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额



可抵扣暂时性差异	151,713.15	110,870.52
可抵扣亏损	9,546,666.44	884,084.78
合计	9,698,379.59	994,955.30

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付食品采购款	17,472,783.46	12,157,230.62
应付原材料采购款	9,829,071.66	13,799,745.24
合计	27,301,855.12	25,956,975.86

## 19、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	3,947,561.18	1,967,911.99
合计	3,947,561.18	1,967,911.99

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,116,822.49	51,414,100.28	51,486,505.21	1,044,417.56
二、离职后福利-设定提存计划	-100,414.27	3,503,684.29	3,540,831.64	-137,561.62
合计	1,016,408.22	54,917,784.57	55,027,336.85	906,855.94

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和	130,366.00	43,711,506.82	43,691,106.78	150,766.04

补贴				
2、职工福利费	0.00	1,905,787.88	1,905,787.88	0.00
3、社会保险费	11,879.74	1,562,174.89	1,566,826.26	7,228.37
其中：医疗保险费	-1,610.96	1,277,276.43	1,281,875.84	-6,210.37
工伤保险费	13,085.36	80,824.25	80,843.41	13,066.20
生育保险费	405.34	204,074.21	204,107.01	372.54
4、住房公积金		3,462,435.00	3,461,691.00	744.00
5、工会经费和职工教育经费	974,576.75	772,195.69	861,093.29	885,679.15
合计	1,116,822.49	51,414,100.28	51,486,505.21	1,044,417.56

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	-173,198.64	3,211,970.59	3,223,816.30	-185,044.35
2、失业保险费	72,784.37	291,713.70	317,015.34	47,482.73
合计	-100,414.27	3,503,684.29	3,540,831.64	-137,561.62

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,544,721.44	3,273,512.39
企业所得税	38,859.75	1,533,633.69
个人所得税	536.81	864.34
城市维护建设税	88,458.71	176,145.49
教育费附加	37,470.95	75,151.19
地方教育费附加	24,975.73	50,088.77
合计	1,735,023.39	5,109,395.87

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	5,203,772.61	4,190,351.19
合计	5,203,772.61	4,190,351.19

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付设备工程款	1,370,904.16	1,033,070.55
应付押金	1,705,562.02	1,676,974.02
应付保证金	535,200.00	535,200.00
其他	1,592,106.43	945,106.62
合计	5,203,772.61	4,190,351.19

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
押金	1,351,921.68	未到期
设备工程款	332,095.15	未到期
保证金	535,200.00	未到期
其他	235,794.46	未到期
合计	2,455,011.29	--

其他说明

### 23、递延收益

单位：元

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	11,068,967.40	801,850.90	1,489,367.91	10,381,450.39	
合计	11,068,967.40	801,850.90	1,489,367.91	10,381,450.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
空港项目建	9,932,222.08		532,083.36				9,400,138.72	与资产相关

设补贴								
政府征地拆迁补偿补贴	731,600.32		56,049.96				675,550.36	与资产相关
总部提升改造项目	255,145.00		96,553.50				158,591.50	与资产相关
发酵项目专项科研经费	150,000.00		2,830.19				147,169.81	与资产相关
失业保险援企稳岗		379,280.90			379,280.90		0.00	与收益相关
企业培训补贴		240,750.00			240,750.00		0.00	与收益相关
支持老字号创新发展项目		181,820.00			181,820.00		0.00	与收益相关
合计	11,068,967.40	801,850.90	687,517.01		801,850.90		10,381,450.39	

其他说明：

## 24、股本

单位：元

	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	204,800,000.00						204,800,000.00

其他说明：

## 25、资本公积

单位：元

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）	473,580,534.00			473,580,534.00
其他资本公积	11,210,000.00			11,210,000.00
合计	484,790,534.00			484,790,534.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

库存股	50,993,657.89			50,993,657.89
合计	50,993,657.89			50,993,657.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	75,582.10	-12,457.08			-3,114.27	-9,342.81	66,239.29
其他权益工具投资公允价值变动	75,582.10	-12,457.08			-3,114.27	-9,342.81	66,239.29
其他综合收益合计	75,582.10	-12,457.08			-3,114.27	-9,342.81	66,239.29

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 28、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,061,552.04			57,061,552.04
合计	57,061,552.04			57,061,552.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	381,803,249.15	344,514,472.45
调整后期初未分配利润	381,803,249.15	344,514,472.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,940,313.42	84,599,609.03
减：提取法定盈余公积		7,137,173.33
应付普通股股利	40,173,659.00	40,173,659.00
期末未分配利润	336,689,276.73	381,803,249.15

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 30、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,299,734.74	80,789,750.74	260,058,017.39	137,077,263.52
其他业务	1,706,485.11	1,008,491.14	3,433,426.99	948,351.47
合计	149,006,219.85	81,798,241.88	263,491,444.38	138,025,614.99

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入,0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 31、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	702,232.94	1,686,338.75
教育费附加	293,362.89	722,219.92
房产税	253,975.56	518,513.82
土地使用税	43,186.73	97,956.25
车船使用税	12,859.32	11,225.92
印花税	109,118.80	176,903.23
地方教育费附加	195,575.24	481,373.37
环保税	4,369.68	6,106.84
合计	1,614,681.16	3,700,638.10

其他说明:

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	28,900,328.49	31,381,993.38
租赁费	10,098,081.76	11,105,117.67
广告设计促销费	2,888,306.16	2,974,929.71
店面装修费	4,637,891.35	3,294,397.57
能源动力费	1,553,155.74	1,582,904.30
折旧费	93,039.31	499,519.28
其他	5,849,814.95	8,925,850.09
合计	54,020,617.76	59,764,712.00

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,785,979.54	9,051,810.49
办公装修费	443,801.64	398,651.44
折旧费	537,567.99	581,387.91
租赁费	633,160.89	1,021,568.03
咨询服务费	1,475,714.48	1,444,083.52
能源动力费	629,719.26	661,054.98
办公费	24,598.58	28,181.44
业务招待费	40,429.45	141,963.01
其他	6,320,572.56	3,121,784.09
合计	19,891,544.39	16,450,484.91

其他说明：

### 34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,111,727.45	1,026,258.95
材料	309,537.59	50,586.46
折旧费	341,568.15	73,517.19

设计费	334,905.60	
其他	294,541.96	73,782.66
合计	2,392,280.75	1,224,145.26

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	503,174.59	393,977.21
减：利息收入	429,846.15	639,892.40
合计	73,328.44	-245,915.19

其他说明：

### 36、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	7,729.04	884.30
个人所得税手续费返还	22,391.86	
合计	30,120.90	884.30

### 37、投资收益

单位：元

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	567,799.84	3,345,250.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,393,877.66	8,204,319.01
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,011.80	
合计	8,969,689.30	11,549,569.87

其他说明：

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-89,368.72	-135,749.66



合计	-89,368.72	-135,749.66
----	------------	-------------

其他说明：

### 39、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	-147,369.34	-26,715.83

### 40、营业外收入

单位：元

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
政府补助	687,517.01	3,669,686.82	687,517.01
其他	5,920.00	11,265.25	5,920.00
合计	693,437.01	3,680,952.07	693,437.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
纳税奖励资 金	天津市河西 区财政局	奖励	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		2,960,000.00	与收益相关
空港项目建 设补贴	空港经济区 物流发展局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	532,083.36	532,083.36	与资产相关
总部改造提 升项目	天津市财政 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	96,553.50	96,553.50	与资产相关
政府征地拆 迁项目补贴	天津陈塘建 设园区建设 投资有限公司	补助	因承担国家 为保障某种 公用事业或 社会必要产 品供应或价 格控制职能	否	否	56,049.96	56,049.96	与资产相关

			而获得的补助					
天津市河西 区商务旅游 局	旅游发展基 金重点支持 项目	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助(按国家 级政策规定 依法取得)	否	否		25,000.00	与收益相关
发酵项目专 项科研经费	天津市河西 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	2,830.19		与资产相关
						687,517.01	3,669,686.82	

其他说明：

#### 41、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	502,535.95	100,000.00	502,535.95
因疫情退货	2,304,810.01		2,304,810.01
其他	11,388.19	42,550.00	11,388.19
合计	2,818,734.15	142,550.00	2,818,734.15

其他说明：

#### 42、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	609,905.49	13,708,137.58
递延所得税费用	183,708.40	-11,422.12
合计	793,613.89	13,696,715.46

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-4,146,699.53
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,036,674.88
子公司适用不同税率的影响	-150,702.86
非应税收入的影响	-143,952.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,598.92
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	2,557,898.26
其他	-448,552.64
所得税费用	793,613.89

其他说明

#### 43、其他综合收益

详见附注 27。

#### 44、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	801,850.90	2,980,000.00
利息收入	429,846.15	639,892.40
其他	529,500.00	23,375.00
合计	1,761,197.05	3,643,267.40

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	12,381,796.79	18,151,788.33
广告宣传费	1,062,661.20	1,449,313.39
修理费	273,038.30	451,271.48
办公费	138,247.72	35,149.51
其他	8,470,927.88	7,363,902.67
合计	22,326,671.89	27,451,425.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	498,000,000.00	450,000,000.00
合计	498,000,000.00	450,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	996,000,000.00	890,000,000.00
合计	996,000,000.00	890,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购普通股		50,993,657.89
合计		50,993,657.89

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 45、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-4,940,313.42	45,801,439.60
加：资产减值准备	89,368.72	135,749.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,836,096.53	4,767,741.14
无形资产摊销	783,460.95	573,502.20
长期待摊费用摊销	5,156,247.10	3,813,591.79

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）	147,369.34	26,715.83
投资损失（收益以“－”号填列）	-8,969,689.30	-11,549,569.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	183,708.40	-11,422.12
存货的减少（增加以“－”号填列）	12,638,792.61	6,621,832.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,712,549.37	-4,702,157.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,686,357.50	-3,443,388.75
其他	-687,517.01	-684,686.82
经营活动产生的现金流量净额	17,263,715.79	41,349,346.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	90,003,787.11	138,432,799.45
减：现金的期初余额	612,723,626.14	640,626,786.53
现金及现金等价物净增加额	-522,719,839.03	-502,193,987.08

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	90,003,787.11	612,723,626.14
其中：库存现金	206,707.66	459,599.47
可随时用于支付的银行存款	89,797,079.45	612,264,026.67
三、期末现金及现金等价物余额	90,003,787.11	612,723,626.14

其他说明：

## 46、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
1.与资产相关的政府补助			
递延收益摊销确认	0.00	递延收益	687,517.01
2.与收益相关政府补助			

失业保险援企稳岗	379,280.90	冲减管理费用	379,280.90
企业培训补贴	240,750.00	冲减管理费用	240,750.00
支持老字号创新发展项目	181,820.00	冲减销售费用	181,820.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

为完善店铺独立核算，推进税务优化，实现精细化管理，新开直营店以全资孙公司形式设立；报告期内，桂发祥食品销售设立3家全资子公司：桂发祥文玥（天津）食品销售有限公司、桂发祥摩天轮（天津）食品销售有限公司、桂发祥杨柳青（天津）食品销售有限公司。纳入合并报表范围。报告期末，3家店面均处于装修阶段，未投入运营。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
桂发祥十八街麻花食品（天津）有限公司	天津	天津空港经济区	食品生产、研发、销售	93.33%	6.67%	设立
天津艾伦糕点食品有限公司	天津	天津市河西区	食品销售、自有房屋租赁	100.00%		投资
天津桂发祥物流有限公司	天津	天津市河西区	物流运输	100.00%		设立
天津瑞芙德食品科技有限公司	天津	天津空港经济区	食品研发		100.00%	设立
天津桂发祥食品销售有限公司	天津	天津市河西区	食品销售	100.00%		设立
天津市桂发祥商业管理有限公司	天津	天津市河西区	商业企业管理	100.00%		设立
秦皇岛北戴河缤纷假日酒店有限	秦皇岛	秦皇岛市北戴河	酒店、餐饮	100.00%		设立

公司						
桂发祥十八街麻花(北京)有限公司	北京	北京市东城区	食品销售	100.00%		同一控制下企业合并
桂发祥十八街麻花(上海)有限公司	上海	上海市和田路	食品销售	100.00%		同一控制下企业合并
天津市王记麻花有限公司	天津	天津市河北区	食品生产加工、批发兼零售		100.00%	股权收购
桂发祥霞光里(天津)食品销售有限公司	天津	天津市北辰区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥芦台(天津)食品销售有限公司	天津	天津市宁河区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥黄山路(天津)食品销售有限公司	天津	天津市静海区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥五爱道(天津)食品销售有限公司	天津	天津市红桥区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥八纬路(天津)食品销售有限公司	天津	天津市河东区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥学苑路(天津)食品销售有限公司	天津	天津市河西区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥古楼(天津)食品销售有限公司	天津	天津市南开区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥西湖道(天津)食品销售有限公司	天津	天津市南开区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥昆纬路(天津)食品销售有限公司	天津	天津市河北区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥文玥(天津)食品销售有限公司	天津	天津市河西区	食品销售		100.00%	设立
桂发祥摩天轮	天津	天津市河北区	食品销售		100.00%	设立

(天津) 食品销售有限公司						
桂发祥杨柳青 (天津) 食品销售有限公司	天津	天津市西青区	食品销售		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

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	
昆汀科技	杭州	杭州市经济开发区	电子商务代运营和经销服务	22.42%		权益法
阿琪玛斯食品科技	上海	上海市金山区	技术服务、货物进出口	19.90%		权益法
桂发祥食品产业并购基金	天津	天津河西区	投资	33.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

持有20%以下表决权但具有重大影响的依据: 阿琪玛斯食品科技董事会由三人组成, 其中本公司提名一人。

公司与专业投资机构合作设立桂发祥食品产业并购基金, 以自有资金对基金认缴出资 9,900.00 万元, 占比33.00%, 该基金于2018年7月取得了营业执照, 报告期尚未开展业务, 公司尚未出资。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	杭州昆汀科技股份有限公司	阿琪玛斯食品科技发展有限公司(上海)有限公司	杭州昆汀科技股份有限公司	阿琪玛斯食品科技发展有限公司(上海)有限公司
流动资产		9,771,840.61	139,304,760.25	9,788,043.79
非流动资产			2,671,978.56	



资产合计		9,771,840.61	141,976,738.81	9,788,043.79
流动负债		55,001.36	38,971,956.49	43,850.42
负债合计		55,001.36	38,971,956.49	43,850.42
归属于母公司股东权益		9,716,839.25	103,004,782.32	9,744,193.37
按持股比例计算的净资产份额		1,933,651.01	23,095,629.29	1,939,094.48
调整事项			32,039,828.27	
--商誉			32,039,828.27	
对联营企业权益投资的账面价值		1,933,651.01	55,135,457.56	1,939,094.48
营业收入			96,903,265.86	
净利润		-27,354.12	14,944,596.90	-28,199.54
其他综合收益		-27,354.12	14,944,596.90	-28,199.54
本年度收到的来自联营企业的股利			2,242,193.65	

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### 1.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

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

此外，本公司并无过度集中的信贷风险。本公司大部分的销售由零售客户于交货时以现金或支票结账，并仅为特定大中型商场或超市客户根据签订的经销协议提供信贷销售。本公司评估客户的信贷质量时，已考虑多项因素，包括该等客户的财务状况及过往纪录，并会定期监察相关信贷期限的运用。本公司已实施政策确保及时跟进应收账款。在报告期间并无超出信贷限额，而管理层预期不会因客户业绩欠佳而带来亏损。

此外，其他应收款则主要是随时可以要求归还的业务周转金、员工借款以及押金等。

### 2.市场风险

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

其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
其他权益工具投资	118,719.06	131,176.14

合计	118,719.06	131,176.14
----	------------	------------

### 3.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。本公司及各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额（元）	上年年末余额（元）
应付账款	27,301,855.12	25,956,975.86
其他应付款	5,203,772.61	4,190,351.19
合计	32,505,627.73	30,147,327.05

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他权益工具投资	118,719.06			118,719.06
持续以公允价值计量的资产总额	118,719.06			118,719.06
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、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

单位：元

项目	年初余额	购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
		购买	发行	出售	结算		
结构性理财产品		996,000,000.00		498,000,000.00		498,000,000.00	
合计		996,000,000.00		498,000,000.00		498,000,000.00	

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津市桂发祥麻花饮食集团有限公司	天津市河西区	餐饮企业管理；会议服务；食品生产机械设备加工、制造、销售；烟零售；广告业务；自有房屋租赁；货物及技术进出口	61,635,700 元	30.56%	30.56%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市河西区人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九在其他主体中的权益”之“1 在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九在其他主体中的权益”之“2 在合营安排或联营企业中的权益”。

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
昆汀科技	接受劳务	2,759,052.70	11,200,000.00	否	3,316,617.89
桂发祥集团	接受劳务	1,427.27	1,427.27	否	3,878.46
桂发祥集团	采购商品	44,088.06	44,088.06	否	

#### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

昆汀科技	房屋	18,348.62	27,397.83
------	----	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
桂发祥集团	办公楼及门店等	468,427.48	1,350,653.83

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,668,188.00	1,906,011.00

### (4) 其他关联交易

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	昆汀科技	773,544.51	488,171.19
应付账款	桂发祥集团	0.00	20,290.27

## 6、关联方承诺

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项：

项目名称	关联方	期末余额（元）	期初余额（元）
租赁—租入	桂发祥集团	10,202,610.62	11,133,706.00

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
尚未投入桂发祥食品产业并购基金投资款	99,000,000.00	99,000,000.00

空港经济区生产基地建设项目	48,655,719.00	51,455,719.00
尚未投入的阿琪玛斯食品科技的注册资本	3,980,000.00	3,980,000.00
尚未投入王记麻花注册资本		1,000,000.00
合计	151,635,719.00	155,435,719.00

## (2) 经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支持租金汇总如下：

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
一年以内	25,777,708.64	24,822,975.66
一到二年	21,112,444.86	22,185,571.86
二到三年	18,437,759.34	18,063,130.01
三年以上	28,146,483.23	33,012,886.25
合计	93,474,396.07	98,084,563.78

## 十四、资产负债表日后事项

## 1、其他资产负债表日后事项说明

经区国资委审批同意，公司公开挂牌转让持有昆汀科技股权，报告期内签订《产权交易合同》，尚未交割。符合持有待售资产条件。

经天津产权交易中心出具国有产权交易凭证，公司于2020年7月14日收到转让股权价款7193.6305万元。

## 十五、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

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	42,861,190.78	100.00%	143,308.97	0.33%	42,717,881.81	56,870,334.69	100.00%	94,782.87	0.17%	56,775,551.82
其中：										
应收销售款组合	685,715.	1.60%	143,308.	20.90%	542,406.3	1,058,042	1.86%	94,782.87	8.96%	963,259.80

	32		97		5	.67				
应收关联方组合	42,175,475.46	98.40%	0.00	0.00%	42,175,475.46	55,812,292.02	98.14%			55,812,292.02
合计	42,861,190.78	100.00%	143,308.97		42,717,881.81	56,870,334.69	100.00%	94,782.87		56,775,551.82

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收销售款组合	685,715.32	143,308.97	20.90%
合计	685,715.32	143,308.97	--

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。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	42,248,170.24
1 至 2 年	596,226.31
2 至 3 年	0.00
3 年以上	16,794.23
3 至 4 年	16,794.23
合计	42,861,190.78

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收销售款组合 坏账准备	94,782.87	48,526.10				143,308.97
合计	94,782.87	48,526.10				143,308.97

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津桂发祥食品销售有限公司	42,175,475.46	98.40%	
客户一	267,631.25	0.62%	53,526.25
客户二	159,123.65	0.37%	31,824.73
客户三	108,146.65	0.25%	10,814.67
客户四	80,441.56	0.20%	16,088.31
合计	42,790,818.57	99.84%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,493,205.49	
其他应收款	4,620,984.64	1,502,755.52
合计	8,114,190.13	1,502,755.52

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性理财产品	3,493,205.49	
合计	3,493,205.49	

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收电视剧播放款	4,085,278.00	4,085,278.00
应收关联方款项	3,000,000.00	
备用金	262,421.92	142,521.92
保证金及押金	1,358,292.50	1,360,233.60
其他	414.22	144.00

合计	8,706,406.64	5,588,177.52
----	--------------	--------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			4,085,422.00	4,085,422.00
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额			4,085,422.00	4,085,422.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,263,494.84
其中：6 个月以内	3,122,229.12
6 个月至 1 年	141,265.72
1 至 2 年	552,585.52
2 至 3 年	804,904.28
3 年以上	4,085,422.00
5 年以上	4,085,422.00
合计	8,706,406.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,085,278.00					4,085,278.00
其他组合坏账准备	144.00					144.00
合计	4,085,422.00					4,085,422.00



## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	5 年以上	46.92%	4,085,278.00
天津艾伦糕点食品有限公司	应收关联方款项	3,000,000.00	6 个月以内	34.46%	
客户三	保证金及押金	130,000.00	2 至 3 年	1.49%	
客户四	保证金及押金	100,000.00	2 至 3 年	1.15%	
客户五	保证金及押金	100,000.00	2 至 3 年	1.15%	
合计	--	7,415,278.00	--	85.17%	4,085,278.00

## 3、长期股权投资

单位：元

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	360,985,433.00		360,985,433.00	360,985,433.00		360,985,433.00
对联营、合营企业投资	1,933,651.01		1,933,651.01	57,074,552.04		57,074,552.04
合计	362,919,084.01		362,919,084.01	418,059,985.04		418,059,985.04

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
桂发祥十八街麻花(北京)有限公司	476,083.00					476,083.00	
桂发祥十八街麻花(上海)有限公司	1,009,350.00					1,009,350.00	
天津艾伦糕点食品有限公司	66,000,000.00					66,000,000.00	
天津桂发祥物流有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	

秦皇岛北戴河 缤纷假日酒店 有限公司	500,000.00								500,000.00	
桂发祥十八街 麻花食品（天 津）有限公司	280,000,000.0 0								280,000,000.00	
天津市桂发祥 商业管理有限 公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
天津桂发祥食 品销售有限公 司	5,000,000.00								5,000,000.00	
合计	360,985,433.0 0								360,985,433.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
二、联营企业											
阿琪玛斯 食品科技	1,939,094 .48			-5,443.47						1,933,651 .01	
昆汀科技	55,135,45 7.56			573,243.3 1					-55,708,7 00.87	0.00	
桂发祥食 品产业并 购基金											
小计	57,074,55 2.04			567,799.8 4					-55,708,7 00.87	1,933,651 .01	
合计	57,074,55 2.04			567,799.8 4					-55,708,7 00.87	1,933,651 .01	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,422,631.70	57,165,856.86	187,309,598.73	101,375,805.12
合计	101,422,631.70	57,165,856.86	187,309,598.73	101,375,805.12

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

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	567,799.84	3,345,250.86
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,158,325.82	6,391,186.35
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,011.80	
合计	7,734,137.46	9,736,437.21

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-147,369.34	处置固定资产损失
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）	1,489,367.91	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“46、政府补助”
委托他人投资或管理资产的损益	757,768.48	暂时闲置募集资金进行现金管理，取得投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,812,814.15	详见“第十一节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”“41、营业外支出”
减：所得税影响额	389,835.30	
合计	-1,102,882.40	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.36%	-0.02	-0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》、巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、以上备查文件的备置地点为公司董事会办公室。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

法定代表人（签字）



2020年8月19日