



# 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018-052

2018 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。

公司负责人吴宏、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王全喜	独立董事	病假	张闽生

食品安全与质量控制风险是食品制造业行业需防范的重点，公司视食品安全质量为公司的生命线，组建专业的品控检测队伍负责产品的质量控制工作，但仍可能因行业、上下游或管理工作纰漏出现问题，或因国家或国际推出新的质量标准而可能增加成本。此外，本公司零售业务的营业收入占公司 2017 年度经审计营业收入 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；本公司大部分直营店通过租赁房产经营，虽然公司通过签订长期合同、明确优先续租权等以保证经营的稳定性，但仍可能因不确定因素而面临一定的风险，致使对该直营店的正常经营造成影响。其他风险和应对措施请详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，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

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 .....	24
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告 .....	42
第十一节 备查文件目录.....	106

## 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（原“中信资本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）
海谐投资	指	天津市海谐投资有限公司
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
EIAPS	指	Essence International Advanced Products and Solutions SPC 代表 Essence-GFX Fund SP
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”）

## 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	吴宏		

### 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 2017 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 2017 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）	257,167,445.00	252,733,401.00	1.75%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,596,976.00	50,466,691.00	-9.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	44,142,404.00	47,961,247.00	-7.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,806,034.00	51,772,934.00	0.06%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.25 <sup>注</sup>	-12.00%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.25 <sup>注</sup>	-12.00%
加权平均净资产收益率	4.35%	4.97%	-0.62%
	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）	1,091,527,530.00	1,089,117,118.00	0.22%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,045,608,740.00	1,038,465,575.00	0.69%

注：报告期内，公司因资本公积转增股本而增加总股本且不影响股东权益金额，对上年同期基本每股收益和稀释每股收益按最新股本调整填报。

#### 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）	-11,116.00	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）	684,687.00	详见“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“22、递延收益”和“36、营业外收入”

委托他人投资或管理资产的损益	1,260,938.00	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	4,920.00	其他营业外收支净额
减：所得税影响额	484,857.00	
合计	1,454,572.00	--

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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。根据亿欧智库发布的2017年休闲食品行业总结研究报告显示，2017年我国的休闲食品占领了6,342亿的市场规模，相对于2016年复合年增长率为10.3%。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47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65%。根据国家统计局公布的2018年上半年社会消费品零售数据，2018年1-6月份社会消费品零售总额18万亿元，同比增长9.4%，增长率较去年同期下滑一个百分点；限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额同比分别增长7.4%、4.6%、9.5%和6.2%。公司的零售业务主要为直营店和线上自营渠道两部分，2018年上半年整体收入略有增长。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，产品种类丰富，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	报告期内完成受让昆汀科技股份未交割部分，长期股权投资增加
货币资金	报告期内利用暂时闲置的自有资金、募集资金购买短期保本浮动收益型结构性存款产品，货币资金减少
可供出售金融资产	报告期内利用暂时闲置的自有资金、募集资金购买短期保本浮动收益型结构性存款产品，可供出售金融资产增加
递延所得税资产	报告期末内部存货未实现交易利润同比上年期末减少，可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产减少
存货	报告期末同比上年期末库存产成品减少，上年期末是春节、元旦两节供应期，库存产成品储备量大

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用



### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

#### 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47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；依托品牌影响力及旺盛的消费需求，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，公司已拥有一支经验丰富、勇于开拓、积极进取的营销队伍，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予以推广、复制。

#### 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

公司自成立以来一直非常重视新产品、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，公司共取得专利62项，其中发明专利9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。

报告期内，公司核心竞争力情况未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司继续保持稳健经营，各项工作有序进行。报告期末公司资产总额109,152.75万元，较上年期末增长0.22%；归属于上市公司股东的所有者权益104,560.87万元，较上年期末增长0.69%。在经营环境不利的情况下，报告期实现营业收入25,716.74万元，较上年同期增长1.75%；实现归属于上市公司股东的净利润4,559.70万元，较上年同期下降9.65%，主要是受天津区域经济增速放缓的影响，麻花产品收入小幅下降，同时成本费用上升，综合毛利率下降；基本每股收益0.22元，较上年同期下降12%。上半年公司重点经营情况主要包括：

#### 1. 直营渠道结合“新零售”增开新店

报告期内，公司新开设了利津路店，并在积极筹备建设与新零售模式相结合的意式风情街店，新店根据其所属商区位置特点，从装修风格、品类规划、引入线上辅助功能等多方面，着重提升消费者的购物体验。

#### 2. 线上渠道推新吸引新消费群体

二季度与参股公司昆汀科技开展线上业务合作，推出了30g小麻花、62g夹馅麻花等主供线上的休闲新品，配合线上活动、进行差异化宣传推广，为品牌形象增添活力，吸引新消费群体关注，市场反应良好，线上渠道的运营能力和服务水平提升初见成效。

#### 3. 大力弘扬老字号品牌

报告期内，公司参展了“2018中国·天津投资贸易洽谈会暨PECC博览会”，并在俄罗斯总统普京访华期间，向国际友人展示了巨型麻花，取得了良好的宣传效果；公司被天津市市场和质量技术监督委员会认定为“天津市商标战略实施示范企业”；桂发祥十八街麻花制作技艺的代表性传承人李辉忠先生被认定为“第五批国家级非物质文化遗产代表性项目代表性传承人”；桂发祥十八街麻花和津味小八件入选中华文化促进会糕饼文化委员会主办的中华糕饼品质评鉴大会《国饼经典》。

#### 4. 质量管理进一步规范

公司从源头质量保证入手，进一步完善质量全过程控制，使得公司质量管理流程进一步规范。公司被天津市食品工业协会评为“天津市营养健康食品示范企业”和“天津市食品安全示范企业”，被天津市消费者协会评为“诚信服务 放心消费”创建单位。

#### 5. 努力探索外延发展机遇

公司努力探索外延发展机遇，尝试通过设立桂发祥食品产业并购基金，围绕公司产业链上下游投资，整合食品领域优秀标的，搭建平台、引入海内外优质产品和先进技术，为下一步外延发展积极筹备。

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65%。根据国家统计局公布的2018年上半年社会消费品零售数据，2018年1-6月份社会消费品零售总额18万亿元，同比增长9.4%，增长率较去年同期下滑一个百分点；限额以上零售业单位中的超市、百货店、专业店和专卖店零售额同比分别增长7.4%、4.6%、9.5%和6.2%。公司的零售业务主要为直营店和线上自营渠道两部分，2018年上半年整体收入略有增长。公司直营店集中在天津，相比同区域其他食品类零售业态，品牌影响力强，网点覆盖面较广，产品种类丰富，竞争优势突出。

#### （二）报告期实体门店经营情况

截至报告期末，公司在津、京等地设有47家直营店，经营模式为直营，经营业态为食品专业店，主要经营情况如下：

##### 1. 按所在区域分类经营情况

地区	直营店家数（家）	营业收入（元）	合同面积（平方米）	经营模式
----	----------	---------	-----------	------

天津地区	45	171,804,376	11,791.22	直营
北京地区	2	949,386	338.84	直营/经销
合计	47	172,753,762	12,130.06	-

注：（1）公司的食品主题综合商场——桂发祥食品广场除内设的品牌自营店为零售业务（计入直营店总数中）外，其余为非零售业务不计入其中；（2）北京地区的2家直营店隶属于北京公司，除零售业务外还承担对经销商的业务，整体营业收入规模较小，统一纳入北京公司管理，计入经销商渠道进行统计披露。

## 2.截至本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	开业日期	合同面积（平方米）	经营模式	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	直营	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	直营	租赁
3	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	直营	租赁
4	前进道店	河西区前进道25号	2012年2月10日	292.00	直营	租赁
5	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	直营	租赁
6	洞庭路店	河西区洞庭路32号	2002年10月18日	360.00	直营	自有
7	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	直营	租赁
8	华苑店	南开区华苑购物中心（南开区华苑路106号）03号	2010年11月17日	241.15	直营	租赁
9	微山路店	河西区小海地东江道53号	2003年1月28日	292.00	直营	租赁
10	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	直营	租赁
合计	-	-	-	4,444.02	-	-

## 3.报告期实体门店变动情况

报告期内新增两家店，具体情况如下：

名称	地址	成立时间	合同面积（平方米）	经营模式	物业权属	营业收入（元）	占直营店收入比例
利津路店	天津市东丽区先锋路61号8110号	2018年1月18日	280.00	直营	租赁	942,739	0.55%
意式风情街店	天津市河北区光复道街民生大厦3、5号	2018年6月28日	500.00	直营	租赁	尚未开业	-

报告期内减少一家店，具体情况如下：

名称	地址	注销时间	合同面积（平方米）	经营模式	物业权属	营业收入（元）	占直营店收入比例
南楼店	天津市河西区大沽南路816号	2018年1月19日	40.00	直营	租赁	-	-

2017年公司建设了综合性食品主题综合商场——桂发祥食品广场，并在其中开设食品广场自营店，因此于2017年6月关闭了与其临近的南楼店，注销手续于2018年1月完成，报告期末减少一家直营店。

#### 4. 门店店效信息

2018年上半年，在天津区域经济增速放缓、市场不景气的经营环境下，公司直营渠道营业收入仍保持了小幅增长，具体情况如下：

天津地区	本报告期	上年同期	同比
营业收入（元）	171,804,376	168,339,912	2.06%
店面平效（元）	15,216	15,233	-0.11%
销售增长率	2.06%	9.88%	-7.82%
营业利润（元）	53,481,579	53,055,683	0.80%

#### （三）报告期内线上销售情况

公司在天猫商城、京东、1号店等第三方平台开设的线上自营店铺，报告期内实现的营业收入为2,847,739元，线上交易额（GMV）为4,185,616元。

#### （四）报告期内采购仓储物流情况

##### 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	3,817,683	10.70%
2	供应商二	3,298,895	9.24%
3	供应商三	3,248,262	9.10%
4	供应商四	1,936,890	5.43%
5	供应商五	1,779,044	4.98%
合计	-	14,080,774	39.45%

公司直营店使用CDM系统核算店面进销存，各直营店根据各自销售情况确定和调整商品的采购量和采购周期。直营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，杜绝过期产品及即期产品的存在。外采小食品如若出现滞销或过期，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。报告期内不存在向关联方采购商品的情形。

##### 2. 仓储物流情况

公司共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；公司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2,237,281元。

#### （五）销售收入占比5%以上的自有品牌商品零售情况

单位：元

自有品牌	直营店	线上自营	合计	占零售业务营业收入比例
麻花	98,307,172	2,231,934	100,539,106	57.56%
糕点	22,898,665	324,235	23,222,900	13.30%

合计	121,205,837	2,556,169	123,762,006	70.86%
----	-------------	-----------	-------------	--------

## 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	257,167,445.00	252,733,401.00	1.75%	
营业成本	132,532,780.00	126,104,940.00	5.10%	报告期同比产品结构波动,自产产品成本费用增加
销售费用	53,338,534.00	50,130,281.00	6.40%	报告期新开设直营店,店面人工投入、店面装修增加,同时原有店面升级改造投入增加
管理费用	18,387,936.00	16,820,358.00	9.32%	产品研发投入增加、空港公司物业费用增加
财务费用	53,458.00	-100,784.00	153.04%	同比手续费支出增加、利息收入减少
所得税费用	14,748,552.00	16,378,950.00	-9.95%	
研发投入	2,262,074.00	1,141,804.00	98.11%	报告期内研发投入增加用于新产品研发和现有产品的升级改造
经营活动产生的现金流量净额	51,806,034.00	51,772,934.00	0.06%	
投资活动产生的现金流量净额	-447,864,466.00	-521,960,842.00	14.20%	报告期内使用暂时闲置自有资金购买短期保本浮动收益型结构性存款产品同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-38,400,000.00	-32,000,000.00	-20.00%	现金分红较去年有所增加
现金及现金等价物净增加额	-434,458,432.00	-502,187,908.00	13.49%	

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	257,167,445.00	100%	252,733,401.00	100%	1.75%
分行业					
食品	253,867,320.00	98.72%	251,804,554.00	99.63%	0.82%
其他	3,300,125.00	1.28%	928,847.00	0.37%	255.29%
分产品					
麻花	172,359,100.00	67.02%	175,285,630.00	69.36%	-1.67%
小食品	44,242,109.00	17.20%	41,308,607.00	16.34%	7.10%
糕点	26,562,135.00	10.33%	26,219,558.00	10.37%	1.31%
OEM	10,703,976.00	4.17%	8,990,759.00	3.56%	19.06%
其他业务收入	3,300,125.00	1.28%	928,847.00	0.37%	255.29%
分地区					
天津地区	246,822,478.00	95.98%	245,533,411.00	97.15%	0.53%
其他地区	7,044,842.00	2.74%	6,271,143.00	2.48%	12.34%
其他业务收入	3,300,125.00	1.28%	928,847.00	0.37%	255.29%

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	253,867,320.00	131,870,843.00	48.06%	0.82%	5.02%	-2.07%
分产品						
麻花	172,359,100.00	77,129,282.00	55.25%	-1.67%	3.60%	-2.28%
小食品	44,242,109.00	33,848,440.00	23.49%	7.10%	6.80%	0.22%
糕点	26,562,135.00	14,589,470.00	45.07%	1.31%	2.15%	-0.46%
分地区						
天津地区	246,822,478.00	128,005,132.00	48.14%	0.53%	3.38%	-1.43%

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

报告期内其他业务收入同比增长255.29%，主要是桂发祥食品广场于去年二季度投入运营，本报告期内实现的租金收入、停车费收入同比增长。

### 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	11,104,124.00	18.40%	暂时闲置自有资金、募集资金购买短期保本浮动收益型结构性存款产品投资收益，权益法核算长期股权投资收益	否
资产减值	116,126.00	0.19%	应收款项坏账准备	否
营业外收入	700,607.00	1.16%	主要为与资产相关政府补助	否
营业外支出	11,000.00	0.02%	困难捐赠	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	178,298,247.00	16.33%	133,155,666.00	12.69%	3.64%	
应收账款	24,560,333.00	2.25%	22,926,064.00	2.18%	0.07%	
存货	29,830,649.00	2.73%	26,204,644.00	2.50%	0.23%	
长期股权投资	49,742,607.00	4.56%			4.56%	同比增加参股设立阿琪玛斯食品科技、对外投资收购昆汀科技部分股权，长期股权投资增加
固定资产	157,673,262.00	14.45%	160,115,343.00	15.26%	-0.81%	
在建工程	101,291,312.00	9.28%	133,031,159.00	12.68%	-3.40%	桂发祥食品广场项目建成投入运营转入长期待摊费用，在建工程减少
可供出售金融资产	445,181,252.00	40.79%	495,213,630.00	47.19%	-6.40%	报告期末未到期的使用暂时闲置自有资金购买短期保本浮动收益型结构性存款产品金额同比减少
长期待摊费用	34,890,684.00	3.20%	10,147,798.00	0.97%	2.23%	同比桂发祥食品广场项目建成从在建工程转入长期待摊费用

#### 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	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	253,000.00		-71,748.00		890,000,000.00	445,000,000.00	445,181,252.00
金融资产小计	253,000.00		-71,748.00		890,000,000.00	445,000,000.00	445,181,252.00
上述合计	253,000.00		-71,748.00		890,000,000.00	445,000,000.00	445,181,252.00
金融负债	0.00						0.00

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
14,411,345.00	132,372,322.00	-89.11%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
桂发祥商业管理	食品销售及商业管理	增资	4,000,000.00	100.00%	自有资金	无	-	食品	已出资到位	0.00	902,675.00	否	2016年12月16日	巨潮资讯网 《关于对外投资暨设立全资



														子公司的公告》(公告编号 2016-009)
昆汀科技	电子商务代运营和经销服务	收购	3,823,478.00	1.91%	自有资金	无	-	其他	已完成股份受让	0.00	1,887,723.00	否	2017年11月28日	巨潮资讯网《关于对外投资收购股权的公告》(公告编号 2017-073)
合计	--	--	7,823,478.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,790,398.00	--	--	--

### 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	2,981,183.00	245,081,272.00	自有资金、募集资金	59.87%		13,549,312.00	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	179,487.00	10,227,184.00	自有资金、募集资金	27.22%		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》
桂发祥	自建	否	食品销	1,392,76	35,711,5	自有资	99.60%		2,241,46	无	2016年	巨潮资

食品广场			售及商业管理	1.00	59.00	金			0.00		12月16日	讯网《关于租入资产并装修改造经营食品商场的公告》(公告编号2016-008)
合计	--	--	--	4,553,431.00	291,020,015.00	--	--	0.00	15,790,772.00	--	--	--

#### 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	-71,748.00	150,852.00	0.00	0.00	150,852.00	181,252.00	自有资金
合计	30,400.00	-71,748.00	150,852.00	0.00	0.00	150,852.00	181,252.00	--

#### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### 6、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。

#### 7、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	237.18
已累计投入募集资金总额	36,288.28
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况：1.报告期内，公司实际使用募集资金人民币 237.18 万元用于募投项目。2.募投项目变更情况：募投项目的实施地点、实施方式未发生变更。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，自 2013 年 3 月 12 日至 2016 年 12 月 23 日止期间，公司以自筹资金预先投入募投项目款项计人民币 194,55.05 万元，分别用于空港经济区生产基地建设项目 18,579.83 万元以及营销网络建设项目 875.22 万元。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。截至 2017 年末，置换已实施完毕。4.用闲置募集资金暂时补充流动资金情况：本公司不存在用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 2018 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：本公司于 2016 年 12 月 15 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于使用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 15,000 万元，且在董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用；于 2017 年 12 月 11 日召开第二届董事会第十七次会议，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 9,500 万元，且自 2017 年 12 月 15 日起 12 个月内可以滚动使用。本公司本报告期利用暂时闲置募集资金 9,500 万元购买中信银行股份有限公司短期银行保本浮动收益型理财产品。8.尚未使用的募集资金用途及去向：截至 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 12,154.67 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。</p>	

## （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建设项目	否	28,664.04	28,664.04	233.13	19,387.59	67.64%	2018 年 12 月 31 日	269.15	是	否
营销网络建设项目	否	3,757.49	3,757.49	4.05	879.27	23.40%	2018 年 12 月 31 日	0	不适用	否
偿还银行贷款及补充	否	16,021.42	16,021.42	0	16,021.42	100.00%		0	不适用	否

流动资金										
承诺投资项目小计	--	48,442.95	48,442.95	237.18	36,288.28	--	--	269.15	--	--
超募资金投向										
无										否
合计	--	48,442.95	48,442.95	237.18	36,288.28	--	--	269.15	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 本公司以募集资金 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （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
2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018 年 08 月 22 日	巨潮资讯网《董事会关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项

报告》(公告编号 2018-053)

## 8、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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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	336,962,181.00	312,887,472.00	25,832,301.00	2,708,301.00	2,343,211.00
艾伦糕点	子公司	食品销售、 自有房屋租赁	66,000,000	71,489,605.00	70,575,984.00	1,326,594.00	-109,060.00	-53,010.00
桂发祥物流	子公司	物流运输	3,000,000	10,538,962.00	10,418,561.00	2,418,147.00	117,077.00	83,612.00
桂发祥商业管理	子公司	商业企业管理	5,000,000	11,108,004.00	7,241,460.00	14,843,534.00	1,203,760.00	902,675.00
桂发祥酒店	子公司	酒店、餐饮	500,000	239,071.00	83,657.00	47,332.00	-155,206.00	-155,206.00
北京公司	子公司	食品销售	200,000	3,209,898.00	3,064,887.00	3,260,850.00	-104,563.00	-104,563.00
上海公司	子公司	食品销售	1,000,000	1,768,494.00	1,560,156.00	3,856,809.00	355,311.00	314,902.00
桂发祥食品销售	子公司	食品销售	5,000,000	91,833,167.00	24,388,926.00	233,688,969.00	11,516,394.00	8,638,644.00

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

- 1.报告期内，公司向全资子公司桂发祥商业管理实缴注册资本金4,000,000元。
- 2.投资参股昆汀科技，按照协议安排本报告期内完成剩余部分股权交割；截至本报告期末，公司持有昆汀科技2,862,375股股份，股权占比22.4219%。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,618.07	至	8,953.87
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	7,785.97		
业绩变动的的原因说明	新建直营店、店铺升级改造等将增加相关费用支出，部分店铺改造短期影响正常营业，且新店经营效益达到预期目标存在培育期，经营业绩存在不确定性。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1. 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。

### 2. 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。

### 3. 募集资金投资项目的市场风险

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。虽然公司已对募集资金项目进行了充分的可行性论证，对该项目的市场、技术、财务等影响进行了详细的预测分析和论证，但如果未来产业政策、市场环境、公司市场开拓能力等方面发生变化，或者项目实施过程发生意外情况，将会影响本次募集资金投资项目预期收益的实现。

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。

#### 4.固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加的风险

此次募集资金投资项目实施后,公司的固定资产和无形资产规模将有较大幅度的增长,年折旧和摊销费用也将相应增加。如果市场环境发生重大变化,公司将会面临固定资产折旧和无形资产摊销大幅增加而导致利润下滑的风险。

公司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。如若市场发生变化、影响募投项目的收益,公司将采取多种措施、积极应对。

#### 5.直营门店租赁房产的经营风险

本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,同时积极开拓市场增加直营店的覆盖率。

## 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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.23%	2018 年 02 月 09 日	2018 年 02 月 10 日	巨潮资讯网《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-007）
2017 年年度股东大会	年度股东大会	56.56%	2018 年 04 月 10 日	2018 年 04 月 11 日	巨潮资讯网《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-021）
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	55.79%	2018 年 06 月 28 日	2018 年 06 月 29 日	巨潮资讯网《2018 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-039）

#### 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

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

公司报告期末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到期未清偿等情况。

## 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
昆汀科技	参股公司	销售商品	食品销售	市场价格	以公司产品供货价格为结算依据	6.89	100.00%	2,400	否	月结	-	2018年04月21日	巨潮资讯网《关于开展电商业合作暨日常关联交易的公告》(公告编号2018-026)
昆汀科技	参股公司	接受服务	品牌服务	市场价格	按完成项目结算费用	10.05	100.00%	50	否	项目完成经双方确认后结算	-	2018年04月21日	巨潮资讯网《关于开展电商业合作暨日常关联交易的公告》(公告编号)

													2018-026)
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	0	0.00%	500	否	按照合同交易条款经双方确认后月结	-	2018年05月05日	巨潮资讯网《关于签署电商代运营合同暨日常关联交易的公告》(公告编号2018-032)
合计				--	--	16.94	--	2,950	--	--	--	--	--
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)				不适用									
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直营店柜台：

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 (元)
桂发祥集团	本公司	办公楼、生产厂房	2017年5月7日至2019 年12月31日	市场价格	855,010
桂发祥集团	桂发祥食品销售	直营店	2017年6月1日至2021 年12月31日	市场价格	495,644
本公司	桂发祥集团	直营店柜台	2017年5月1日至2021 年4月30日	市场价格	3,387
艾伦糕点	桂发祥集团	直营店柜台	2017年11月20日至 2022年11月19日	市场价格	655
桂发祥商业管理	桂发祥集团	直营店柜台	2017年7月1日至2025 年6月30日	市场价格	8,190
桂发祥食品销售	桂发祥集团	直营店柜台	2017年7月1日至2024 年5月9日	市场价格	2,867

公司自桂发祥集团租赁房产以及向桂发祥集团出租柜台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。公司向桂发祥集团租赁物业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。公司向桂发祥集团出租柜台仅存在于四家直营店，柜台所占面积较小，交易价格公允，对本公司独立性、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：首次公开发行股票招股说明书	2016年11月07日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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）

## 十四、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（协议签署日）	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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				0
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（协议签署日）	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24个月	否	是
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
子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	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	是否为关

	披露日期	(协议签署日)	完毕	关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	0
公司担保总额 (即前三大项的合计)				
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	0
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:				
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0	
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、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危险、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要求的三级排放标准；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

2018年上半年，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，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了积极贡献。

### (2) 半年度精准扶贫概要

2018年上半年公司积极开展送温暖活动，本着以人为本、关爱员工的理念，重视员工福利，关心职工切身利益，对家庭困难职工发放慰问金，提高员工企业归属感，为企业文化建设增强了正能量。同时与公司坐落地的区街、社区建立长期帮扶协议，资助所属街区、社区困难户20余户，发放慰问品，尽心尽力办实事、办好事。

### (3) 后续精准扶贫计划

公司将继续践行企业使命，资助扶贫对象，帮扶解决贫困家庭生活、工作、子女入学、大病就医等等，不同程度开展各类慈善公益事业。

## 十六、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
公司原董事赵彦、鞠安深申请辞职，不再担任公司任何职务；补选周峰、马洪涛担任公司非独立董事。	2018年01月25日	巨潮资讯网《第二届董事会第十八次会议决议公告》（公告编号2018-004）
		巨潮资讯网《关于董事辞职及补选董事的公告》（公告编号2018-006）
	2018年02月10日	巨潮资讯网《2018年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号2018-007）
2017年度利润分配。	2018年3月1日	巨潮资讯网《关于2017年度利润分配及资本公积转增股本预案的预先披露公告》（公告编号2018-009）
	2018年3月20日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公告编号2018-013）
	2018年4月11日	巨潮资讯网《2017年年度股东大会决议公告》（公告编号2018-021）
	2018年4月21日	巨潮资讯网《2017年度权益分派实施公告》（公告编号2018-027）

原董事长退休离任，选举吴宏为董事长； 办理完成法定代表人变更的工商登记，换 发营业执照。	2018年03月07日	巨潮资讯网《第二届董事会第十九次会议决议公告》（公 告编号2018-010）
		巨潮资讯网《关于董事长离任及选举新任董事长的公 告》（公告编号2018-011）
	2018年03月20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2018-012）
吴宏辞任总经理、董事会秘书，聘任李铭 祥为总经理、黄靓雅为董事会秘书、乔璐 为证券事务代表。	2018年03月20日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十次会议决议公告》（公 告编号2018-013）
		巨潮资讯网《关于变更总经理、董事会秘书及证券事务 代表的公告》（公告编号2018-018）
与参股公司昆汀科技开展电商业务合作 等的关联交易。	2018年4月21日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十一次会议决议公告》 （公告编号2018-023）
	2018年4月21日	巨潮资讯网《关于开展电商业务合作暨日常关联交易的 公告》（公告编号2018-026）
	2018年5月5日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十二次会议决议公告》 （公告编号2018-031）
	2018年5月5日	巨潮资讯网《关于签署电商代运营合同暨日常关联交易的 公告》（公告编号2018-032）
公司持股5%以上股东中华津点、中华投 资与陕国投签订协议，将分别转让其持有 的公司5%股份给陕国投，转让完成后陕 国投将持有公司20,480,000股股份，持股 比例10%，过户手续尚未完成。	2018年5月16日	巨潮资讯网《关于持股5%以上股东权益变动的提示性公 告》（公告编号2018-033）
因2017年权益分派实施完成，公司注册资 本由12800万元变更为20480万元，同时修 订《公司章程》。	2018年6月12日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十三次会议决议公告》 （公告编号2018-035）
	2018年6月12日	巨潮资讯网《关于增加注册资本并修订<公司章程>的公 告》（公告编号2018-036）
	2018年6月29日	巨潮资讯网《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公 告编号2018-039）
	2018年7月13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2018-045）
桂发祥食品产业并购基金调整方案，完成 设立，取得营业执照。	2018年6月12日	巨潮资讯网《第二届董事会第二十三次会议决议公告》 （公告编号2018-035）
		巨潮资讯网《关于桂发祥食品产业并购基金设立方案调 整及进展的公告》（公告编号2018-037）
	2018年7月17日	巨潮资讯网《关于桂发祥食品产业并购基金完成工商登 记的公告》（公告编号2018-046）



## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

报告期内，公司向全资子公司桂发祥商业管理实缴注册资本金4,000,000元。

## 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	50,749,862	39.65%			31,556,969	1,756,301	33,313,270	84,063,132	41.05%
2、国有法人持股	42,051,596	32.85%			25,230,958	0	25,230,958	67,282,554	32.85%
3、其他内资持股	8,698,266	6.80%			6,326,011	1,756,301	8,082,312	16,780,578	8.19%
境内自然人持股	8,698,266	6.80%			6,326,011	1,756,301	8,082,312	16,780,578	8.19%
二、无限售条件股份	77,250,138	60.35%			45,243,031	-1,756,301	43,486,730	120,736,868	58.95%
1、人民币普通股	77,250,138	60.35%			45,243,031	-1,756,301	43,486,730	120,736,868	58.95%
三、股份总数	128,000,000	100.00%			76,800,000	0	76,800,000	204,800,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

公司部分董事、高级管理人员因离职或离职期限变化致使所持股份限售比例变化、限售股份数量变化；公司因实施2017年度利润分配及资本公积转增股本的方案，以公司2017年末总股本128,000,000股作为股本基数，以2018年4月26日为股权登记日，以资本公积每10股转增6股，转增股本总数76,800,000股，实施完成后公司总股本由128,000,000股增加至204,800,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司2017年度利润分配及资本公积转增股本方案经第二届董事会第二十次会议、2017年年度股东大会审议通过，并向深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请并获得批准，办理完成相关转增手续。

股份变动的过户情况

□ 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

公司本次资本公积转增股本的股权登记日为2018年4月26日，转增股本后以新股本204,800,000股摊薄计算，对2017年年度及2018年半年度相关影响如下：

单位：元

项目	2017年年度		2018年半年度	
	股份变动前	股份变动后	股份变动前	股份变动后
基本每股收益	0.72	0.45	0.36	0.22
稀释每股收益	0.72	0.45	0.36	0.22
每股净资产	8.11	5.07	8.17	5.11

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
桂发祥集团	38,851,596	0	23,310,958	62,162,554	2018年4月26日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份23,310,958股。	2019年11月17日解除100%限售，但仍需按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。
李辉忠	6,242,774	0	7,075,144	13,317,918	2018年3月7日因退休，锁定比例变化，增加限售股份2,080,925股；2018年4月26日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份4,994,219股。	董事监事高级管理人员在离职后的限售及解禁按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。
全国社会保障基金理事会转持一户	3,200,000	0	1,920,000	5,120,000	2018年4月26日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份1,920,000股。	2019年11月17日解除100%限售，但仍需按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。
吴宏	707,515	0	424,509	1,132,024	2018年4月26日因权益分派资本公积转	董事监事高级管理人员在职期间内限售及

						增股本，增加限售股份 424,509 股。	解禁按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。
王善伟	943,353	235,838	424,509	1,132,024	2018 年 4 月 16 日因离职期限满半年，锁定比例变化，解除限售股份 235,838 股；2018 年 4 月 26 日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份 424,509 股。	董事监事高级管理人员在离职后的限售情况按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。	
李铭祥	332,948	0	199,768	532,716	2018 年 4 月 26 日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份 199,768 股。	董事监事高级管理人员在职期间内限售及解禁按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。	
郑海强	249,711	0	149,827	399,538	2018 年 4 月 26 日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份 149,827 股。	董事监事高级管理人员在职期间内限售及解禁按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。	
阚莉萍	221,965	88,786	133,179	266,358	2018 年 4 月 26 日因权益分派资本公积转增股本，增加限售股份 133,179 股；2018 年 5 月 29 日因离职期限满半年，锁定比例变化，解除限售股份 88,786 股。	董事监事高级管理人员在离职后的限售情况按照《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等相关规定执行。	
合计	50,749,862	324,624	33,637,894	84,063,132	--	--	

### 3、证券发行与上市情况

不适用

## 二、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	24,085		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	30.35%	62,162,554	23,310,958	62,162,554	0		
中华津点	境外法人	13.01%	26,635,838	9,988,439	0	26,635,838		
中华投资	境外法人	10.91%	22,340,365	8,377,637	0	22,340,365		
李辉忠	境内自然人	6.50%	13,317,918	4,994,219	13,317,918	0		
凯普德	境内非国有法人	5.99%	12,269,816	4,601,181	0	12,269,816		
全国社会保障 基金理事会转 持一户	国有法人	2.50%	5,120,000	1,920,000	5,120,000	0		
吴宏	境内自然人	0.74%	1,509,365	566,012	1,132,024	377,341	质押	368,000
王善伟	境内自然人	0.74%	1,509,365	566,012	1,132,024	377,341		
张建军	境内自然人	0.37%	750,123	未知	0	750,123		
李铭祥	境内自然人	0.35%	710,289	266,358	532,716	177,573		
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；未知张建军与上述其他股东是否存在 关联关系或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					
中华津点	26,635,838	人民币普通股	26,635,838					
中华投资	22,340,365	人民币普通股	22,340,365					
凯普德	12,269,816	人民币普通股	12,269,816					
张建军	750,123	人民币普通股	750,123					
海谐投资	477,582	人民币普通股	477,582					
徐津生	450,000	人民币普通股	450,000					
吴宏	377,341	人民币普通股	377,341					
王善伟	377,341	人民币普通股	377,341					

武爱军	352,000	人民币普通股	352,000
李文凤	350,000	人民币普通股	350,000
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）	张建军通过投资者信用账户持有本公司股票 750,123 股。		

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。

### 三、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 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李辉忠	董事长	离任	8,323,699	4,994,219	0	13,317,918	6,242,774	7,075,144	13,317,918
吴宏	董事长	现任	943,353	566,012	0	1,509,365	707,515	424,509	1,132,024
李铭祥	总经理	现任	443,931	266,358	0	710,289	332,948	199,768	532,716
郑海强	副总经理	现任	332,948	199,769	0	532,717	249,711	149,827	399,538
合计	--	--	10,043,931	6,026,358	0	16,070,289	7,532,948	7,849,248	15,382,196

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵彦	董事	离任	2018年01月25日	工作原因
鞠安深	董事	离任	2018年01月25日	工作原因
周峰	董事	被选举	2018年02月09日	选举
马洪涛	董事	被选举	2018年02月09日	选举
李辉忠	董事长	离任	2018年03月06日	退休
吴宏	董事长	被选举	2018年03月06日	选举
吴宏	总经理、董事会秘书	任免	2018年03月19日	工作调整
李铭祥	总经理	聘任	2018年03月19日	工作调整
黄靓雅	董事会秘书	聘任	2018年03月19日	聘任



## 第九节 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：人民币元

#### 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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	178,298,247.00	612,756,679.00
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	24,560,333.00	25,782,812.00
预付款项	13,118,283.00	13,950,040.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,140,603.00	
应收股利	8,012.00	
其他应收款	3,889,902.00	3,321,549.00
买入返售金融资产		
存货	29,830,649.00	39,136,953.00

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,124,853.00	6,469,759.00
流动资产合计	259,970,882.00	701,417,792.00
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	445,181,252.00	253,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	49,742,607.00	45,955,788.00
投资性房地产		
固定资产	157,673,262.00	161,816,424.00
在建工程	101,291,312.00	97,050,234.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,790,325.00	39,205,476.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	34,890,684.00	37,451,401.00
递延所得税资产	3,987,206.00	5,967,003.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	831,556,648.00	387,699,326.00
资产总计	1,091,527,530.00	1,089,117,118.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	17,653,798.00	19,818,176.00
预收款项	2,597,623.00	1,747,227.00
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	947,036.00	1,419,176.00
应交税费	5,345,556.00	8,522,971.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,260,691.00	5,253,938.00
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	32,804,704.00	36,761,488.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	73,345.00	146,690.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	13,003,028.00	13,687,715.00
递延所得税负债	37,713.00	55,650.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,114,086.00	13,890,055.00
负债合计	45,918,790.00	50,651,543.00
所有者权益：		
股本	204,800,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	484,790,534.00	561,590,534.00
减：库存股		
其他综合收益	113,139.00	166,950.00
专项储备		
盈余公积	43,940,921.00	43,940,921.00
一般风险准备		
未分配利润	311,964,146.00	304,767,170.00
归属于母公司所有者权益合计	1,045,608,740.00	1,038,465,575.00
少数股东权益		
所有者权益合计	1,045,608,740.00	1,038,465,575.00
负债和所有者权益总计	1,091,527,530.00	1,089,117,118.00

法定代表人：吴宏

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	99,787,628.00	439,625,097.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	61,897,381.00	78,826,740.00
预付款项	1,460,210.00	6,241,640.00
应收利息	3,407,671.00	
应收股利	8,012.00	
其他应收款	12,107,085.00	24,626,829.00
存货	10,584,621.00	9,249,343.00
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	189,252,608.00	558,569,649.00

非流动资产：		
可供出售金融资产	350,181,252.00	253,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	410,728,040.00	402,941,221.00
投资性房地产		
固定资产	24,271,731.00	25,342,168.00
在建工程	1,857,908.00	345,818.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	2,569,984.00	2,553,791.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	31,746,918.00	34,990,810.00
递延所得税资产	3,169,039.00	3,187,375.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	824,524,872.00	469,614,183.00
资产总计	1,013,777,480.00	1,028,183,832.00
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,292,663.00	6,473,397.00
预收款项	535,431.00	745,160.00
应付职工薪酬	937,193.00	1,404,049.00
应交税费	2,737,405.00	5,748,127.00
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,071,640.00	3,716,124.00
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	14,574,332.00	18,086,857.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	73,345.00	146,690.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益	544,806.00	641,359.00
递延所得税负债	37,713.00	55,650.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	655,864.00	843,699.00
负债合计	15,230,196.00	18,930,556.00
所有者权益：		
股本	204,800,000.00	128,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	485,297,123.00	562,097,123.00
减：库存股		
其他综合收益	113,139.00	166,950.00
专项储备		
盈余公积	43,940,921.00	43,940,921.00
未分配利润	264,396,101.00	275,048,282.00
所有者权益合计	998,547,284.00	1,009,253,276.00
负债和所有者权益总计	1,013,777,480.00	1,028,183,832.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	257,167,445.00	252,733,401.00
其中：营业收入	257,167,445.00	252,733,401.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	208,604,532.00	196,618,188.00
其中：营业成本	132,532,780.00	126,104,940.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,175,698.00	3,663,734.00
销售费用	53,338,534.00	50,130,281.00
管理费用	18,387,936.00	16,820,358.00
财务费用	53,458.00	-100,784.00
资产减值损失	116,126.00	-341.00
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	11,104,124.00	7,389,836.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,869,206.00	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-11,116.00	-4,792.00
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	59,655,921.00	63,500,257.00
加：营业外收入	700,607.00	3,345,384.00
减：营业外支出	11,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	60,345,528.00	66,845,641.00
减：所得税费用	14,748,552.00	16,378,950.00
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,596,976.00	50,466,691.00



（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	45,596,976.00	50,466,691.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	45,596,976.00	50,466,691.00
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-53,811.00	-42,832.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-53,811.00	-42,832.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-53,811.00	-42,832.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-53,811.00	-42,832.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	45,543,165.00	50,423,859.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,543,165.00	50,423,859.00
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	0.22	0.25
（二）稀释每股收益	0.22	0.25

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：吴宏

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	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	173,967,673.00	246,065,816.00
减：营业成本	94,206,482.00	134,108,128.00
税金及附加	2,296,921.00	3,145,610.00
销售费用	34,836,731.00	47,562,826.00
管理费用	15,680,720.00	14,322,637.00
财务费用	-220,431.00	-8,687.00
资产减值损失	38,890.00	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	9,166,311.00	6,103,562.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,869,206.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,008.00	-4,792.00
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	36,288,663.00	53,034,072.00
加：营业外收入	109,634.00	3,106,679.00
减：营业外支出	11,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,387,297.00	56,140,751.00
减：所得税费用	8,639,478.00	14,091,486.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	27,747,819.00	42,049,265.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	27,747,819.00	42,049,265.00
（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	-53,811.00	-42,832.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-53,811.00	-42,832.00
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-53,811.00	-42,832.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	27,694,008.00	42,006,433.00
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	298,007,353.00	302,310,253.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	596,858.00	761,519.00
经营活动现金流入小计	298,604,211.00	303,071,772.00
购买商品、接受劳务支付的现金	115,856,979.00	118,189,130.00
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	62,294,519.00	61,430,647.00
支付的各项税费	48,879,791.00	45,236,439.00
支付其他与经营活动有关的现金	19,766,888.00	26,442,622.00
经营活动现金流出小计	246,798,177.00	251,298,838.00
经营活动产生的现金流量净额	51,806,034.00	51,772,934.00
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	7,545,861.00	4,411,479.00
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	445,000,000.00	495,000,000.00
投资活动现金流入小计	452,545,861.00	499,411,479.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,587,867.00	31,372,321.00
投资支付的现金	3,822,460.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	890,000,000.00	990,000,000.00
投资活动现金流出小计	900,410,327.00	1,021,372,321.00
投资活动产生的现金流量净额	-447,864,466.00	-521,960,842.00
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		
发行债券收到的现金		
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	38,400,000.00	32,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,400,000.00	32,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,400,000.00	-32,000,000.00
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	-434,458,432.00	-502,187,908.00
加：期初现金及现金等价物余额	612,756,679.00	635,343,574.00
六、期末现金及现金等价物余额	178,298,247.00	133,155,666.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	219,456,521.00	290,667,472.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,398,489.00	608,589.00
经营活动现金流入小计	230,855,010.00	291,276,061.00
购买商品、接受劳务支付的现金	84,637,295.00	127,164,728.00
支付给职工以及为职工支付的现	53,124,053.00	57,341,530.00

金		
支付的各项税费	32,654,033.00	42,936,829.00
支付其他与经营活动有关的现金	7,677,679.00	25,393,468.00
经营活动现金流出小计	178,093,060.00	252,836,555.00
经营活动产生的现金流量净额	52,761,950.00	38,439,506.00
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	6,224,710.00	3,500,000.00
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	350,000,000.00	400,000,000.00
投资活动现金流入小计	356,224,710.00	403,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,601,669.00	21,362,606.00
投资支付的现金	7,822,460.00	101,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	700,000,000.00	800,000,000.00
投资活动现金流出小计	710,424,129.00	922,362,606.00
投资活动产生的现金流量净额	-354,199,419.00	-518,862,606.00
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		
发行债券收到的现金		
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	38,400,000.00	32,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	38,400,000.00	32,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-38,400,000.00	-32,000,000.00
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	-339,837,469.00	-512,423,100.00
加：期初现金及现金等价物余额	439,625,097.00	600,899,337.00
六、期末现金及现金等价物余额	99,787,628.00	88,476,237.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	128,000,000.00				561,590,534.00		166,950.00			43,940,921.00		304,767,170.00		1,038,465,575.00
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	128,000,000.00				561,590,534.00		166,950.00			43,940,921.00		304,767,170.00		1,038,465,575.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,800,000.00				-76,800,000.00		-53,811.00					7,196,976.00		7,143,165.00
（一）综合收益总额							-53,811.00					45,596,976.00		45,543,165.00
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金														

额													
4. 其他													
(三) 利润分配												-38,400,000.00	-38,400,000.00
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												-38,400,000.00	-38,400,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	76,800,000.00											-76,800,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,800,000.00											-76,800,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	204,800,000.00				484,790,534.00		113,139.00		43,940,921.00			311,964,146.00	1,045,608,740.00

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	128,000,000.00				561,590,534.00		180,255.00		36,684,298.00			251,418,988.00	977,874,075.00	



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	128,000,000.00			561,590,534.00		180,255.00		36,684,298.00		251,418,988.00		977,874,075.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-13,305.00		7,256,623.00		53,348,182.00		60,591,500.00
（一）综合收益总额						-13,305.00				92,604,805.00		92,591,500.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								7,256,623.00		-39,256,623.00		-32,000,000.00
1. 提取盈余公积								7,256,623.00		-7,256,623.00		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-32,000,000.00		-32,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	128,000,000.00				561,590,534.00		166,950.00		43,940,921.00		304,767,170.00		1,038,465,575.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	128,000,000.00				562,097,123.00		166,950.00		43,940,921.00	275,048,282.00	1,009,253,276.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	128,000,000.00				562,097,123.00		166,950.00		43,940,921.00	275,048,282.00	1,009,253,276.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,800,000.00				-76,800,000.00		-53,811.00			-10,652,181.00	-10,705,992.00
（一）综合收益总额							-53,811.00			27,747,819.00	27,694,008.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-38,400,000.00	-38,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-38,400,000.00	-38,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	76,800,000.00				-76,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	76,800,000.00				-76,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	204,800,000.00				485,297,123.00	113,139.00		43,940,921.00	264,396,101.00	998,547,284.00	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	128,000,000.00				562,097,123.00		180,255.00	36,684,298.00	241,738,678.00	968,700,354.00	
加：会计政策变更											
前期差											

错更正											
其他											
二、本年期初余额	128,000,000.00				562,097,123.00		180,255.00	36,684,298.00	241,738,678.00	968,700,354.00	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-13,305.00	7,256,623.00	33,309,604.00	40,552,922.00	
(一)综合收益总额							-13,305.00		72,566,227.00	72,552,922.00	
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								7,256,623.00	-39,256,623.00	-32,000,000.00	
1. 提取盈余公积								7,256,623.00	-7,256,623.00		
2. 对所有者(或股东)的分配									-32,000,000.00	-32,000,000.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	128,000,000.00				562,097,123.00		166,950.00		43,940,921.00	275,048,282.00	1,009,253,276.00

### 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交易。截至2018年6月30日止,本公司的总股本为20,480万元,每股面值人民币1元。

本公司注册地为中华人民共和国天津市,总部地址为中华人民共和国天津市。

本公司及子公司经批准的经营范围为糕点(烘焙类糕点、油炸类糕点、蒸煮类糕点、熟粉类糕点、月饼)生产;预包装食品兼散装食品、乳制品(不含婴幼儿配方奶粉)批发兼零售;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);食品生产加工;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;金属材料、铁矿粉、五金、交电、化工产品、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;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);食品销售;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;食品检验检测等;企业管理服务等。截至报告期末,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2018年8月21日批准报出。

截至2018年6月30日止纳入合并范围的子公司情况,详见本章节“八、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(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。

本财务报表以持续经营为基础编制。

#### 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,主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、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

本公司所编制的报告期财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了2018年6月30日的合并及公司财务状况以及2018年1-6月合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 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

(1) 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。

(2) 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详见“五、重要会计政策及会计估计”之“13、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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融资产

#### a. 金融资产分类

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。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起12个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为其他流动资产。

#### b. 确认和计量

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。

#### c. 金融资产减值

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。

#### d.金融资产的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且本公司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；或者（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

#### （2）金融负债

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。

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。

其他金融负债期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### （3）金融工具的公允价值确定

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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

## 10、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 1,000,000 元
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
应收销售款组合	账龄分析法
备用金组合	其他方法
押金组合	其他方法
关联方组合	其他方法
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：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6 个月以内	0.00%	0.00%
6 个月-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—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
备用金组合	0.00%	0.00%
押金组合	0.00%	0.00%
关联方组合	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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	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。

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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股东投入的固定资产，按国有资产管理部门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 年	5%	2%-10%
机器设备	年限平均法	5-12 年	5%	8%-19%
运输工具	年限平均法	8 年	5%	12%
计算机、电子设备及办公设备	年限平均法	5-10 年	5%	10%-19%

## 15、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。

## 16、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。

## 17、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、商标使用权及计算机软件等，以成本计量。公司制改建时国有股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
商标使用权	10	法律规定
计算机软件	5	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：

- a. 麻花生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；
- b. 管理层已批准麻花生产工艺开发的预算；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 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。

## 18、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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、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。

## 20、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费基数和比例，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。

## 21、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。

## 22、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。

## 23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

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

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：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关经济利益很可能流入公司；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2.提供劳务收入的确认

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：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 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：

- (1) 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。

(2) 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。

(3) 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损毁的风险，待经销商将商品交付终端消费者时确认收入。

## 24、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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。

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。

## 25、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。

## 26、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。

## 27、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。

## 28、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

### (2) 重要会计估计变更

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，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%及3%
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	10%及 25%
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%
防洪费	按实际缴纳的增值税计缴	1%

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
桂发祥酒店	10%
上海公司	10%

## 2、税收优惠

本公司之子公司桂发祥酒店、上海公司为小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的所得税税率征收企业所得税，因此实际税率为10%。

## 3、其他

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号），纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。该通知自2018年5月1日起执行。

## 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	878,484.00	1,184,553.00
银行存款	177,419,763.00	611,572,126.00
合计	178,298,247.00	612,756,679.00

其他说明

### 2、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	
按信用风险特征组	24,715,1	100.00%	154,790.	0.63%	24,560,33	25,821,	100.00%	38,663.00	0.15%	25,782,812.

合计计提坏账准备的 应收账款	23.00		00		3.00	475.00				00
合计	24,715,1 23.00	100.00%	154,790. 00	0.63%	24,560,33 3.00	25,821, 475.00	100.00%	38,663.00	0.15%	25,782,812. 00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	23,719,137.00		0.00%
6 个月-1 年	793,233.00	79,323.00	10.00%
1 年以内小计	24,512,370.00	79,323.00	0.32%
1 至 2 年	94,059.00	18,812.00	20.00%
2 至 3 年	104,079.00	52,040.00	50.00%
3 年以上	4,615.00	4,615.00	100.00%
合计	24,715,123.00	154,790.00	0.63%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 116,127.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 9,400,078 元，占应收账款期末账面余额合计数的比例为 38.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 33,984 元。

## 3、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	13,118,283.00	100.00%	13,950,040.00	100.00%
合计	13,118,283.00	--	13,950,040.00	--

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

本公司本报告期按欠款方归集的前五名预付款项汇总金额为3,262,237元，占预付账款总额比例为24.87%。

其他说明：

## 4、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	4,140,603.00	
合计	4,140,603.00	

## 5、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津银行股份有限公司	8,012.00	
合计	8,012.00	

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	4,085,278.00	51.22%	4,085,278.00	100.00%	0.00	4,085,278.00	55.15%	4,085,278.00	100.00%	0.00

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,890,046.00	48.78%	144.00	0.00%	3,889,902.00	3,321,693.00	44.85%	144.00	0.00%	3,321,549.00
合计	7,975,324.00	100.00%	4,085,422.00	51.23%	3,889,902.00	7,406,971.00	100.00%	4,085,422.00	55.16%	3,321,549.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	4,085,278.00	100.00%	因该款项一直未收回，其可收回性存在较大不确定性，本公司出于谨慎性考虑，对其计提坏账准备 4,085,278 元。
合计	4,085,278.00	4,085,278.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	85,667.00		
3 年以上	144.00	144.00	100.00%
合计	85,811.00	144.00	0.17%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

## （2）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	1,849,758.00	1,819,125.00
应收备用金	1,954,477.00	1,493,491.00
其他	85,811.00	9,077.00
合计	7,975,324.00	7,406,971.00

### (3) 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	3 年以上	51.22%	4,085,278.00
客户二	保证金及押金	163,000.00	1-2 年	2.04%	
客户三	保证金及押金	150,000.00	1 年以内	1.88%	
客户四	保证金及押金	130,000.00	1 年以内	1.63%	
客户五	保证金及押金	119,233.00	1 年以内	1.50%	
合计	--	4,647,511.00	--	58.27%	4,085,278.00

## 7、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,283,982.00		9,283,982.00	7,490,946.00		7,490,946.00
库存商品	20,546,667.00		20,546,667.00	31,646,007.00		31,646,007.00
合计	29,830,649.00		29,830,649.00	39,136,953.00		39,136,953.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

## 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	5,938,863.00	6,469,759.00
预交所得税	185,990.00	
其他		

合计	6,124,853.00	6,469,759.00
----	--------------	--------------

其他说明：

## 9、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	445,181,252.00		445,181,252.00	253,000.00		253,000.00
按公允价值计量的	445,181,252.00		445,181,252.00	253,000.00		253,000.00
合计	445,181,252.00		445,181,252.00	253,000.00		253,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
公允价值	445,181,252.00		445,181,252.00

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
阿琪玛斯 食品科技	1,976,902 .00			-18,517.0 0						1,958,385 .00	
昆汀科技	43,978.88 6.00	3,823,478 .00		1,887,723 .00			-1,905.86 5.00			47,784.22 2.00	
小计	45,955.78 8.00	3,823,478 .00	0.00	1,869,206 .00	0.00	0.00	-1,905.86 5.00	0.00	0.00	49,742.60 7.00	
合计	45,955.78 8.00	3,823,478 .00	0.00	1,869,206 .00	0.00	0.00	-1,905.86 5.00	0.00	0.00	49,742.60 7.00	

其他说明

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	118,320,143.00	71,591,904.00	10,072,356.00	13,472,763.00	213,457,166.00
2.本期增加金额	0.00	575,731.00	0.00	268,547.00	844,278.00
(1) 购置	0.00	575,731.00	0.00	268,547.00	844,278.00
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额	0.00	0.00	278,202.00	57,818.00	336,020.00
(1) 处置或报 废	0.00	0.00	278,202.00	57,818.00	336,020.00
4.期末余额	118,320,143.00	72,167,635.00	9,794,154.00	13,683,492.00	213,965,424.00
二、累计折旧					
1.期初余额	11,247,597.00	22,027,678.00	7,859,630.00	10,505,837.00	51,640,742.00
2.本期增加金额	1,723,484.00	2,324,227.00	289,604.00	632,186.00	4,969,501.00
(1) 计提	1,723,484.00	2,324,227.00	289,604.00	632,186.00	4,969,501.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	264,292.00	53,789.00	318,081.00
(1) 处置或报 废	0.00	0.00	264,292.00	53,789.00	318,081.00
4.期末余额	12,971,081.00	24,351,905.00	7,884,942.00	11,084,234.00	56,292,162.00
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	105,349,062.00	47,815,730.00	1,909,212.00	2,599,258.00	157,673,262.00

2.期初账面价值	107,072,546.00	49,564,226.00	2,212,726.00	2,966,926.00	161,816,424.00
----------	----------------	---------------	--------------	--------------	----------------

## 12、在建工程

### (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
空港经济区生产基地建设项目	99,433,404.00		99,433,404.00	96,704,417.00		96,704,417.00
直营店设计及装修款	1,857,908.00		1,857,908.00			
其他				345,817.00		345,817.00
合计	101,291,312.00		101,291,312.00	97,050,234.00		97,050,234.00

### (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	96,704,417.00	2,882,876.00	153,889.00		99,433,404.00	55.81%	55.81%	182,875.00			其他
合计	386,460,000.00	96,704,417.00	2,882,876.00	153,889.00		99,433,404.00	--	--	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	2,539,780.00	50,580,021.00
2.本期增加金额			193,970.00	193,970.00



(1) 购置			193,970.00	193,970.00
(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	2,733,750.00	50,773,991.00
二、累计摊销				
1.期初余额	5,188,788.00	4,180,000.00	2,005,757.00	11,374,545.00
2.本期增加金额	483,154.00		125,967.00	609,121.00
(1) 计提	483,154.00		125,967.00	609,121.00
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	5,671,942.00	4,180,000.00	2,131,724.00	11,983,666.00
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	38,188,299.00		602,026.00	38,790,325.00
2.期初账面价值	38,671,453.00		534,023.00	39,205,476.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、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
----	------	--------	--------	--------	------

经营租入固定资产改良	35,146,130.00	281,288.00	3,527,513.00		31,899,905.00
装修费	2,251,873.00	1,037,750.00	346,417.00		2,943,206.00
参观走廊制作费	53,398.00	0.00	5,825.00		47,573.00
合计	37,451,401.00	1,319,038.00	3,879,755.00		34,890,684.00

其他说明

## 15、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	3,272,668.00	818,167.00	11,118,511.00	2,779,628.00
电视剧制片款减值准备	8,429,816.00	2,107,454.00	8,429,816.00	2,107,454.00
预提费用	87,572.00	21,893.00	87,572.00	21,893.00
预提离休人员医疗费	73,345.00	18,336.00	146,690.00	36,672.00
应收款项坏账准备	4,085,422.00	1,021,356.00	4,085,422.00	1,021,356.00
合计	15,948,823.00	3,987,206.00	23,868,011.00	5,967,003.00

### (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
可供出售金融资产公允价值变动	150,852.00	37,713.00	222,600.00	55,650.00
合计	150,852.00	37,713.00	222,600.00	55,650.00

### (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	0.00	3,987,206.00	0.00	5,967,003.00
递延所得税负债	0.00	37,713.00	0.00	55,650.00

## (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	154,790.00	38,664.00
合计	154,790.00	38,664.00

## 16、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	9,628,543.00	12,437,496.00
应付原材料采购款	8,025,255.00	7,380,680.00
合计	17,653,798.00	19,818,176.00

## 17、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	2,597,623.00	1,747,227.00
合计	2,597,623.00	1,747,227.00

## 18、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	1,407,768.00	51,447,760.00	51,855,835.00	999,693.00
二、离职后福利-设定提存计划	11,408.00	7,259,206.00	7,323,271.00	-52,657.00
其他(其他长期福利)		216,157.00	216,157.00	0.00
合计	1,419,176.00	58,923,123.00	59,395,263.00	947,036.00

## (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、津贴和补贴	6,801.00	39,272,610.00	39,171,184.00	108,227.00
2、职工福利费		2,020,563.00	2,020,563.00	0.00
3、社会保险费	12,989.00	4,123,245.00	4,113,527.00	22,707.00
其中：医疗保险费	11,875.00	3,793,501.00	3,783,304.00	22,071.00
工伤保险费	583.00	172,170.00	172,543.00	210.00
生育保险费	532.00	157,574.00	157,680.00	426.00
4、住房公积金	2,535.00	5,491,160.00	5,492,876.00	819.00
5、工会经费和职工教育经费	1,385,443.00	540,182.00	1,057,685.00	867,940.00
合计	1,407,768.00	51,447,760.00	51,855,835.00	999,693.00

## (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	6,644.00	6,944,343.00	7,008,498.00	-57,511.00
2、失业保险费	4,764.00	314,863.00	314,773.00	4,854.00
合计	11,408.00	7,259,206.00	7,323,271.00	-52,657.00

其他说明：

## 19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,724,480.00	2,852,299.00
企业所得税	1,419,338.00	5,033,408.00
个人所得税	-203,947.00	277,580.00
城市维护建设税	218,722.00	193,933.00
教育费附加	94,135.00	89,004.00
地方教育费附加	62,095.00	49,553.00
其他		26,964.00
防洪费	30,733.00	230.00

合计	5,345,556.00	8,522,971.00
----	--------------	--------------

其他说明：

## 20、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	1,727,630.00	1,996,354.00
应付广告费		
应付物流及促销费	156,928.00	218,370.00
应付土地出让金		
应付押金	1,442,031.00	1,396,053.00
应付保证金	338,800.00	194,000.00
其他	2,074,875.00	1,188,948.00
非合并关联方款项	520,427.00	260,213.00
合计	6,260,691.00	5,253,938.00

## 21、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离休人员医疗费	73,345.00	146,690.00
合计	73,345.00	146,690.00

其他说明：

本公司为4名离休干部支付医疗费用及健康疗养费。根据当地政府的規定，本公司需要负担离休干部的医疗费用不超过全年员工工资的0.7%，以及每年每人350元的健康疗养费。按照以上政策规定，将自离休人员停止提供服务日起预计的剩余寿命内，本公司拟支付的离休人员费用，考虑货币时间价值进行折现后，确认为负债，在其提供服务的期间计入损益。

## 22、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	13,687,715.00		684,687.00	13,003,028.00	
合计	13,687,715.00		684,687.00	13,003,028.00	--

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
空港项目建设补贴	12,060,556.00		532,083.00				11,528,473.00	与资产相关
政府征地拆迁补偿	955,800.00		56,050.00				899,750.00	与资产相关
总部提升改造项目	641,359.00		96,554.00				544,805.00	与资产相关
油烟治理专项补助	30,000.00						30,000.00	与资产相关
合计	13,687,715.00		684,687.00				13,003,028.00	--

其他说明:

## (1) 空港项目建设补贴

于2014年1月29日,本公司从天津空港经济区物流发展局收到11,420,000元空港经济区生产基地建设项目建设阶段企业发展金补贴,用于项目建设及开发新产品、新技术、新工艺。本公司于收到时将其作为与资产相关的政府补助计入递延收益,空港固定资产达到预期使用状态后,在使用年限内,按照直线法摊销确认为营业外收入。

根据《市经济和信息化委市财政局关于下达2014年天津市第一批工业企业技术改造专项资金计划的通知》(津经信投资【2014】2号文),本公司于2014年10月9日收到天津市财政局关于补贴本公司空港经济区生产基地建设项目的专项资金1,350,000元。本公司于收到时将其作为与资产相关的政府补助计入递延收益,空港固定资产达到预期使用状态后,在使用年限内,按照直线法摊销确认为营业外收入。

## (2) 政府征地拆迁补偿

由于政府征地拆迁补偿项目而建设并于2015年12月转入固定资产的厂区临建板房,建成时作为与资产相关的政府补助计入递延收益,在使用年限内按照直线法摊销确认为营业外收入。

## (3) 总部提升改造

根据《天津市财政局关于拨付2012年工业企业发展资金(第三批)的通知》(津财预指【2012】1136号文),本公司于2012年度收到天津市财政局关于补贴本公司总部提升改造项目的专项资金1,800,000元。本公司于收到时将其作为与资产相关的政府补助计入递延收益,在使用年限内按照直线法摊销确认为营业外收入。

## 23、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	128,000,000.00			76,800,000.00		76,800,000.00	204,800,000.00

其他说明:

根据2018年4月10日2017年年度股东大会决议,以总股本128,000,000股作为股本基数,向全体股每10股派发现金股利人民币3.00元(含税),共计分配股利38,400,000元;同时以资本公积每10股转增6股,转增股本总数76,800,000股。

## 24、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）	550,380,534.00		76,800,000.00	473,580,534.00
其他资本公积	11,210,000.00			11,210,000.00
合计	561,590,534.00		76,800,000.00	484,790,534.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2018年4月10日2017年年度股东大会决议，以总股本128,000,000股作为股本基数，向全体股每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计分配股利38,400,000元；同时以资本公积金每10股转增6股，转增股本总数76,800,000股。

## 25、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：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	166,950.00	-71,748.00		-17,937.00	-53,811.00		113,139.00
可供出售金融资产公允价值变动损益	166,950.00	-71,748.00		-17,937.00	-53,811.00		113,139.00
其他综合收益合计	166,950.00	-71,748.00		-17,937.00	-53,811.00		113,139.00

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：

## 26、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	43,940,921.00			43,940,921.00
合计	43,940,921.00			43,940,921.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 27、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	304,767,170.00	251,418,988.00

调整后期初未分配利润	304,767,170.00	251,418,988.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,596,976.00	92,604,805.00
减：提取法定盈余公积		7,256,623.00
应付普通股股利	38,400,000.00	32,000,000.00
期末未分配利润	311,964,146.00	304,767,170.00

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。

## 28、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	253,867,320.00	131,870,843.00	251,804,554.00	125,569,091.00
其他业务	3,300,125.00	661,937.00	928,847.00	535,849.00
合计	257,167,445.00	132,532,780.00	252,733,401.00	126,104,940.00

## 29、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	1,788,055.00	1,544,660.00
教育费附加	766,310.00	661,998.00
房产税	548,424.00	250,157.00
土地使用税	98,798.00	174,484.00
车船使用税	13,451.00	13,769.00
印花税	194,563.00	360,606.00
地方教育费附加	510,873.00	441,332.00
防洪费	251,971.00	216,728.00
环保税	3,253.00	0.00
合计	4,175,698.00	3,663,734.00



### 30、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	26,758,785.00	25,530,729.00
租赁费	10,486,623.00	9,749,416.00
广告设计促销费	3,315,586.00	3,298,861.00
店面装修费	3,469,872.00	1,593,365.00
能源动力费	1,121,184.00	1,866,420.00
折旧费	485,860.00	260,542.00
其他	7,700,624.00	7,830,948.00
合计	53,338,534.00	50,130,281.00

### 31、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	9,042,181.00	9,446,266.00
办公装修费	947,760.00	923,126.00
折旧费	691,698.00	704,108.00
租赁费	1,121,607.00	712,649.00
咨询服务费	1,478,086.00	1,441,354.00
能源动力费	397,702.00	511,583.00
办公费	177,275.00	62,900.00
业务招待费	138,606.00	94,565.00
其他	4,393,021.00	2,923,807.00
合计	18,387,936.00	16,820,358.00

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	597,812.00	550,349.00
其他	27,992.00	27,992.00
利息收入	-572,346.00	-679,125.00
利息支出	0.00	0.00

合计	53,458.00	-100,784.00
----	-----------	-------------

### 33、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	116,126.00	-341.00
合计	116,126.00	-341.00

### 34、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	1,869,206.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,226,906.00	7,389,836.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,012.00	0.00
合计	11,104,124.00	7,389,836.00

### 35、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	-11,116.00	-4,792.00

### 36、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	684,687.00	3,329,964.00	684,687.00
其他	15,920.00	15,420.00	15,920.00
合计	700,607.00	3,345,384.00	700,607.00

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
上市奖励专项资金	天津市人民政府	奖励	奖励上市而给予的政府	是	否	0.00	3,000,000.00	与收益相关

			补助					
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	是	否	532,083.00	177,361.00	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	是	否	96,554.00	96,553.00	与资产相关
政府征地拆迁项目补贴	天津陈塘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而获得的补助	是	否	56,050.00	56,050.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	684,687.00	3,329,964.00	--

### 37、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	11,000.00		11,000.00
合计	11,000.00		11,000.00

### 38、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	12,768,755.00	15,683,420.00
递延所得税费用	1,979,797.00	695,530.00
合计	14,748,552.00	16,378,950.00

#### (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	60,345,528.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,086,382.00
子公司适用不同税率的影响	-53,792.00
非应税收入的影响	-469,305.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,088.00
其他	171,179.00
所得税费用	14,748,552.00

其他说明

### 39、其他综合收益

详见附注 25。

### 40、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		80,000.00
利息收入	572,346.00	679,125.00
其他	24,512.00	2,394.00
合计	596,858.00	761,519.00

#### (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	14,035,924.00	10,905,336.00
广告宣传费	2,057,547.00	3,056,793.00
修理费	709,361.00	716,544.00
办公费	71,276.00	95,322.00
其他	2,892,780.00	11,668,627.00
合计	19,766,888.00	26,442,622.00

## (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	445,000,000.00	495,000,000.00
合计	445,000,000.00	495,000,000.00

## (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
购买理财产品	890,000,000.00	990,000,000.00
合计	890,000,000.00	990,000,000.00

## 41、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	45,596,976.00	50,466,691.00
加：资产减值准备	116,126.00	-341.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,969,501.00	3,619,377.00
无形资产摊销	609,121.00	692,281.00
长期待摊费用摊销	3,879,755.00	2,777,659.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	11,116.00	4,792.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,104,124.00	-7,389,836.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,979,797.00	681,253.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,306,304.00	11,010,560.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,280,511.00	-1,536,799.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,985,788.00	-5,222,739.00
其他	2,707,761.00	-3,329,964.00
经营活动产生的现金流量净额	51,806,034.00	51,772,934.00
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	178,298,247.00	133,155,666.00
减：现金的期初余额	612,756,679.00	635,343,574.00
现金及现金等价物净增加额	-434,458,432.00	-502,187,908.00

## (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	178,298,247.00	612,756,679.00
其中：库存现金	878,484.00	1,184,553.00
可随时用于支付的银行存款	177,419,763.00	611,572,126.00
三、期末现金及现金等价物余额	178,298,247.00	612,756,679.00

## 八、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	
空港公司	天津	天津空港经济区	食品生产、研发、销售	93.33%	100.00%	设立
艾伦糕点	天津	天津市河西区	食品销售、自有房产租赁	100.00%	100.00%	投资
桂发祥物流	天津	天津市河西区	物流运输	100.00%	100.00%	设立
瑞芙德	天津	天津空港经济区	食品研发		100.00%	设立（空港公司下属全资子公司）
桂发祥商业管理	天津	天津市河西区	商业企业管理	100.00%	100.00%	设立
桂发祥酒店	秦皇岛	秦皇岛市北戴河	酒店、餐饮	100.00%	100.00%	设立
北京公司	北京	北京市东城区	食品销售	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
上海公司	上海	上海市和田路	食品销售	100.00%	100.00%	同一控制下企业合并
桂发祥食品销售	天津	天津市河西区	食品销售	100.00%	100.00%	设立

## 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	食品技术服务、货物进出口	19.90%		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：

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。

### (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	
	昆汀科技	阿琪玛斯食品科技	昆汀科技	阿琪玛斯食品科技
流动资产	76,566,216.00	9,853,141.00	89,423,920.00	9,934,182.00
非流动资产	2,681,197.00		2,788,026.00	
资产合计	79,247,413.00	9,853,141.00	92,211,946.00	9,934,182.00
流动负债	9,664,723.00	12,010.00	22,868,395.00	
负债合计	9,664,723.00	12,010.00	22,868,395.00	
归属于母公司股东权益	69,582,690.00	9,841,131.00	69,343,551.00	9,934,182.00
按持股比例计算的净资产份额	15,601,761.00	1,958,385.00	14,222,362.00	1,976,902.00
调整事项	32,182,461.00		29,756,524.00	
--商誉	32,182,461.00		29,756,524.00	
对联营企业权益投资的账面价值	47,784,222.00	1,958,385.00	43,978,886.00	1,976,902.00
营业收入	57,501,873.00		83,566,464.00	
净利润	8,419,106.00	-93,051.00	6,330,166.00	0.00
综合收益总额	8,419,106.00	-93,051.00	6,330,166.00	0.00
本年度收到的来自联营企业的股利	1,905,865.00	0.00	0.00	0.00

## 九、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）	期初余额（元）
可供出售金融资产	181,252	253,000
合计	181,252	253,000

### 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）	期初余额（元）
应付账款	17,653,798	19,818,176
其他应付款	6,260,691	5,253,938
合计	23,914,489	25,072,114

## 十、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	--	--	--	--
(二)可供出售金融资产	445,181,252.00			445,181,252.00
(2) 权益工具投资	445,181,252.00			445,181,252.00
持续以公允价值计量的资产总额	445,181,252.00			445,181,252.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 十一、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
桂发祥集团	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	30.35%	30.35%

本企业的母公司情况的说明

2018年1月5日，天津市桂发祥麻花饮食集团有限公司注册资本变更为61,635,700元。

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。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益 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八、在其他主体中的权益 2、在合营安排或联营企业中的权益。

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津上苑餐饮管理有限公司	与本公司同受桂发祥集团控制

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
天津上苑餐饮管理有限公司	餐费	10,355.00	10,355.00	否	47,598.00
昆汀科技	品牌服务	100,500.00	500,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
昆汀科技	食品销售	68,906.00	0.00

##### (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
桂发祥集团	门店柜台	15,099.00	4,267.00

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	1,350,654.00	1,486,130.00

关联租赁情况说明

##### (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	1,342,248.00	2,193,706.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	昆汀科技	68,906.00		0.00	

### (2) 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	桂发祥集团	520,427.00	260,213.00
其他应付款	昆汀科技	100,500.00	0.00

## 7、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：

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
租赁—租入	桂发祥集团	6,433,558.00	7,784,212.00
租赁—租出	桂发祥集团	194,949.00	210,048.00

## 十二、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) 资产负债表日存在的重要承诺

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
空港经济区生产基地建设项目	54,155,719	56,422,193
本公司尚未投入的桂发祥商业管理注册资本		4,000,000
本公司尚未投入的阿琪玛斯食品科技的注册资本	3,980,000	3,980,000
本公司尚未投入的昆汀科技股权收购款		3,823,478

合计	58,135,719	68,225,671
----	------------	------------

## (2) 经营租赁承诺事项

单位：元

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年以内	19,785,645	17,188,526
一到二年	15,979,739	14,491,124
二到三年	13,234,114	11,037,098
三年以上	32,053,626	30,226,018
合计	81,053,124	72,942,766

## 十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,936,271.00	100.00%	38,890.00	0.06%	61,897,381.00	78,826,740.00	100.00%			78,826,740.00
合计	61,936,271.00	100.00%	38,890.00	0.06%	61,897,381.00	78,826,740.00	100.00%			78,826,740.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	61,547,366.00		
6 个月-1 年	388,905.00	38,890.00	10.00%

1 年以内小计	61,936,271.00	38,890.00	0.06%
合计	61,936,271.00	38,890.00	0.06%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 38,890.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 61,760,426 元，占应收账款期末账面余额合计数的比例为 99.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 16,814.00 元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,085,278.00	25.23%	4,085,278.00	100.00%	0.00	4,085,278.00	14.23%	4,085,278.00	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,107,229.00	74.77%	144.00	0.00%	12,107,085.00	24,626,973.00	85.77%	144.00	0.00%	24,626,829.00
合计	16,192,507.00	100.00%	4,085,422.00	25.23%	12,107,085.00	28,712,251.00	100.00%	4,085,422.00	14.23%	24,626,829.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	4,085,278.00	100.00%	因该款项一直未收回，其可收回性存在较大不确定性，本公司出于谨慎性考虑，对其计提坏账准备 4,085,278 元。
合计	4,085,278.00	4,085,278.00	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
6 个月以内	12,107,085.00		
1 年以内小计	12,107,085.00		
3 年以上	144.00	144.00	100.00%
合计	12,107,229.00	144.00	0.00%

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## （2）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
应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	4,085,278.00
应收关联方款项	10,169,235.00	23,090,849.00
备用金	642,492.00	221,491.00
保证金及押金	1,294,548.00	1,314,489.00
其他	954.00	144.00
合计	16,192,507.00	28,712,251.00

## (3) 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
空港公司	应收关联方款项	10,000,000.00	1-2 年	61.76%	
客户一	应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	3 年以上	25.23%	4,085,278.00
客户二	保证金及押金	163,000.00	1-2 年	1.01%	
桂发祥酒店	应收关联方款项	150,000.00	1 年以内	0.92%	
客户三	保证金及押金	130,000.00	1 年以内	0.80%	
合计	--	14,528,278.00	--	89.72%	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	356,985,433.00		356,985,433.00
对联营、合营企业投资	49,742,607.00		49,742,607.00	45,955,788.00		45,955,788.00
合计	410,728,040.00		410,728,040.00	402,941,221.00		402,941,221.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京公司	476,083.00			476,083.00		
上海公司	1,009,350.00			1,009,350.00		
艾伦糕点	66,000,000.00			66,000,000.00		
物流公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
桂发祥酒店	500,000.00			500,000.00		
空港公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
桂发祥商业管理	1,000,000.00	4,000,000.00		5,000,000.00		
桂发祥食品销售	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	356,985,433.00	4,000,000.00		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	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
阿琪玛斯 食品科技	1,976,902 .00			-18,517.0 0						1,958,385 .00	
昆汀科技	43,978.88 6.00	3,823,478 .00		1,887,723 .00			-1,905,86 5.00			47,784,22 2.00	
小计	45,955,78 8.00	3,823,478 .00	0.00	1,869,206 .00	0.00	0.00	-1,905,86 5.00	0.00	0.00	49,742,60 7.00	
合计	45,955,78 8.00	3,823,478 .00	0.00	1,869,206 .00	0.00	0.00	-1,905,86 5.00	0.00	0.00	49,742,60 7.00	

## 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	173,937,238.00	94,198,416.00	246,033,629.00	134,095,120.00
其他业务	30,435.00	8,066.00	32,187.00	13,008.00
合计	173,967,673.00	94,206,482.00	246,065,816.00	134,108,128.00

## 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	1,869,206.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	7,289,093.00	6,103,562.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,012.00	0.00
合计	9,166,311.00	6,103,562.00



## 十四、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	-11,116.00	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）	684,687.00	详见"第十节财务报告"之"七、合并财务报表项目注释"之"22、递延收益"和"36、营业外收入"
委托他人投资或管理资产的损益	1,260,938.00	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	4,920.00	其他营业外收支净额
减：所得税影响额	484,857.00	
合计	1,454,572.00	--

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	4.35%	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.21%	0.22	0.22

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2018年半年度报告全文；
- 二、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；
- 三、报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、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；
- 四、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：



2018年8月22日