

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司 关于子公司员工涉嫌挪用资金的进展公告

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

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年11月18日发布了《关于子公司员工涉嫌挪用资金的公告》，全资子公司天津桂发祥物流有限公司（以下简称“物流公司”）一名出纳人员周某涉嫌利用职务之便非法挪用物流公司资金私用，涉嫌违法犯罪（具体内容详见公司于指定媒体发布的相关公告）。

经公司进一步核查，该事件涉及金额为1,043.14万元。目前该案件仍在公安机关侦查阶段，最终涉案金额以司法机关认定为准。公司正积极配合案件侦查，全力追缴资产。现就该事件的财务影响和相关情况说明如下：

一、该事件对公司财务状况影响情况

公司组织相关部门对物流公司的账目进行核查，该事件对公司的归属于母公司股东的净利润影响和归属期间如下：

单位：万元

会计年度	归属于母公司股东的净利润	挪用金额	对归属于母公司股东的净利润的影响金额（注）	影响金额占比
2018年度	8,413.08	54.80	51.85	0.62%
2019年度	8,459.96	82.97	54.50	0.64%
2020年度	2,503.71	120.52	39.96	1.60%

2021 年度	-	784.85	733.03	-
合计	-	1,043.14	879.34	-

注：对归属于母公司股东的净利润的影响金额，是考虑了以下因素、未考虑追缴情况模拟计算的结果：周某通过向其个人账户转账、支取现金不入账等方式挪用资金，并通过伪造银行回单、伪造发票等方式虚增费用、少量漏记利息收入等手段加以掩盖。

鉴于该事件对 2018 年度、2019 年度、2020 年度归属于母公司股东的净利润影响较小，按照《企业会计准则讲解（2010）》的相关规定，经与年度审计机构沟通，公司按照不重要会计差错的相关会计处理，不追溯调整以往年度财务报表，在 2021 年度进行会计处理。公司将全力追缴、尽可能的减少损失，根据追缴情况确认损失金额，预计将对公司 2021 年度财务状况造成不利影响。

二、公司采取的措施及整改情况

事件发生后，公司一方面配合公安机关侦查、积极追缴，同时组织对资金安全及相关内控制度执行有效性进行排查整改：

1. 物流公司专项重点核查：对物流公司内控制度执行有效性实施全面自查及公司核查，对问题进行整改沟通，制定整改计划、严格整改。

2. 公司及子公司全覆盖排查：完成公司及子公司资金账实相符专项风险排查，对除物流公司以外的全部银行账户账实相符情况、不相容岗位银行 U 盾管理执行情况全面核查，经核查，不存在同类情形。

3. 关键环节加强防范：加强关键岗位人员管理，防范舞弊风险，规范资金管理，严格执行关键岗位轮岗。

4. 全方位无盲区排查整改：成立资金风险排查专项检查工作领导小组，组织公司相关部门及子公司全面开展资金风险排查工作，切实落实主体责任，按照要求将风险排查情况、整改措施上报，审计部对风险排查和整改落实情况进行监督检查。

5. 公司以前年度的审计机构对事件涉及的相关财务情况进行了现场了解和核查，公司与审计机构就该事件的财务影响和会计处理进行充分的沟通交流。

公司董事会高度重视，紧密关注事件进展，敦促公司全力应对；审计委员会为公司内控自查、整改工作提出建议；独立董事对财务、审计、管理人员进行专题培训，强化

职业道德素养和法制意识，提高风险识别防范能力。公司对该事件进行深刻反思、认真总结、吸取教训，持续跟进整改进度、落实整改，有针对性地加强内控制度执行有效性的监管、强化对子公司的管理，保证内控制度执行有效性，杜绝此类情况再次发生。

三、其他说明

该事件目前仍处于侦查阶段，公司将继续配合公安机关、检察院等履行后续司法程序，加快推进案件进展，通过各种方式追缴资产，最大程度减少财产损失，降低对公司的不利影响。物流公司从事业务不属于公司核心业务，该事件对公司业务的正常运营不会造成影响。公司将密切关注该事件进展情况，严格按照相关法律法规及监管要求履行信息披露义务，有关该事件的所有信息均以公司在指定媒体刊登的信息为准，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

董 事 会

二〇二一年十二月十一日