



天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

2020 年年度报告

2021-007

2021 年 03 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以及 2021 年度经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

本公司严格按照《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》及《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号-上市公司从事食品及酒制造相关业务》的要求进行披露，可能面对零售行业、食品行业相关风险，公司在相关章节进行了详细描述和应对措施讨论，敬请广大投资者关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 204,800,000 股扣除权益分派股权登记日公司回购账户股份数为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	66
第十一节 公司债券相关情况.....	71
第十二节 财务报告.....	72
第十三节 备查文件目录.....	158

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
中华传统	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
EIAPS	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
霞光里店	指	桂发祥霞光里（天津）食品销售有限公司
芦台店	指	桂发祥芦台（天津）食品销售有限公司
黄山路店	指	桂发祥黄山路（天津）食品销售有限公司
五爱道店	指	桂发祥五爱道（天津）食品销售有限公司
八纬路店	指	桂发祥八纬路（天津）食品销售有限公司
学苑路店	指	桂发祥学苑路（天津）食品销售有限公司

古楼店	指	桂发祥古楼（天津）食品销售有限公司
西湖道店	指	桂发祥西湖道（天津）食品销售有限公司
昆纬路店	指	桂发祥昆纬路（天津）食品销售有限公司
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
宝坻店	指	天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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	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		
注册地址	天津市河西区洞庭路 32 号		
注册地址的邮政编码	300221		
办公地址	天津市河西区洞庭路 32 号		
办公地址的邮政编码	300221		
公司网址	www.gfx.com.cn		
电子信箱	guifaxiang@gfxfood.com		

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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》《证券时报》《上海证券报》以及巨潮资讯网
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	天津市河西区洞庭路 32 号公司董事会办公室

四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区安定路 5 号院 7 号楼中海国际中心 A 座 17-20 层
签字会计师姓名	郭顺玺 修军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

六、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	348,707,209.50	507,496,462.08	-31.29%	480,729,655.28
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,037,058.57	84,599,609.03	-70.41%	84,130,760.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,659,186.56	79,733,668.25	-84.12%	79,651,701.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,413,535.39	72,325,644.88	-63.48%	66,165,838.78
基本每股收益（元/股）	0.12	0.42	-71.43%	0.41
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.42	-71.43%	0.41
加权平均净资产收益率	2.35%	7.98%	-5.63%	7.98%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
总资产（元）	1,104,812,117.33	1,126,872,463.97	-1.96%	1,131,864,349.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,062,387,407.89	1,077,537,259.40	-1.41%	1,084,159,561.33

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

☐ 是 ☒ 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

☐ 是 ☒ 否

七、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。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	91,642,651.65	57,363,568.20	113,615,287.59	86,085,702.06
归属于上市公司股东的净利润	4,438,809.69	-9,379,123.11	29,594,246.94	383,125.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,128,706.73	-7,966,137.75	17,040,007.30	-543,389.72
经营活动产生的现金流量净额	20,958,453.02	-3,694,737.23	18,580,391.01	-9,430,571.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	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）	15,837,981.03	-80,649.70	-17,328.36	处置固定资产损失、处置昆汀科技股权收益
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）	2,351,134.89	4,798,423.87	3,602,473.96	详见“第十二节财务报告”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	1,310,289.55	1,823,731.91	2,308,889.48	暂时闲置募集资金进

				行现金管理取得高于定期存款部分的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,812,997.34	-89,875.61	17,303.47	详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”及“41、营业外支出”
减：所得税影响额	4,308,536.12	1,585,689.69	1,432,280.29	
合计	12,377,872.01	4,865,940.78	4,479,058.26	--

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、生产和销售的中华老字号企业。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，公司在天津设有60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；直营店是公司销售渠道的重要组成部分，主要经营自有品牌产品和其他传统特色休闲食品，其营业收入占比近73%。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。根据国家统计局公布的数据，2020年1-12月份全国社会消费品零售总额为39.2万亿元，比去年下降3.9%；限额以上零售业单位中的超市同比增长3.1%，百货店、专业店和专卖店零售额分别下降9.8%、5.4%和1.4%。受疫情影响，2020年天津区域社会消费品零售总额较去年下降15.1%，特别是人口流动限制对旅游特产类产品冲击较大，造成公司经营业绩下滑。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

公司以麻花、糕点等传统特色食品的生产、销售为主，属食品制造行业。目前生产模式包括自主生产、委托加工两种；自产产品包括麻花、糕点、节令食品等，委托加工主要为甘栗、果仁等其他休闲食品。公司自产产品所需原材料主要为面、油、糖、包装材料等，向多家长期合作的供应商直接采购。公司销售模式有两种：一是通过直营店、线上自营店铺直接销售给终端消费者的直销模式；二是通过经销商、商超等流通渠道进行销售的经销模式，个别经销商采用代销模式。公司及涉及食品销售业务的各子公司、直营店均在设立时办理取得相关食品经营许可证，并按期更新，截至报告期末取得的许可证具体情况：

许可证名称	批准机构	取得单位	取得方式	许可证号	许可范围	取得时间
食品经营许可证	所在辖区市场监督管理局	公司及涉及食品销售业务的子公司、直营店共66个	核准	-	预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）、散装食品销售（不含冷藏冷冻食品）；特殊食品销售（保健食品）	-
国境口岸卫生许可证	天津海关	机场店	核准	020021010000007	食品销售；预包装食品销售；散装食品；（不含温度要求）	2021.2.10
食品摊贩备案证明	天津市南开区市场监督管理局	古文化街小吃店	核准	津（开鼓）固摊备字[2020]第00098号	食品销售（热食类制售、预包装食品销售）	2020.9.29
Certificate of Acknowledgment (USFDA)	CCIC Fujian Co.,Ltd	本公司	认证	Certificate Number:172000053 USFDA Number:	USFDA Registration of Food Facilities	2021.1.13

Registration of Food Facilities)				10417435846		
----------------------------------	--	--	--	-------------	--	--

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	报告期出让持有昆汀科技股权，阿琪玛斯减资，收回投资款，长期股权投资减少
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
开发支出	报告期公司发酵技术研发项目已完成，形成科研成果转入无形资产

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，公司在天津设有60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、严密的质量控制保障措施，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11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年新冠肺炎疫情的爆发，给全球经济带来了前所未有的压力。因疫情实施的防控措施、人口流动限制，对实体零售、特别是旅游特产消费的打击尤为剧烈；年中全国疫情逐渐好转，但京津冀、东北、山东地区疫情年内不断反复，加重影响华北、东北尤其京津冀区域人员流动。疫情影响下，2020年度国内旅游人数比上年同期减少30.22亿人次，下降52.1%；人均每次出游花费同比下降18.8%；天津区域2020年社会消费品零售总额较去年下降15.1%。面对不利局面，公司在做好疫情防控的同时积极推动复工复产，尽力消除疫情影响。随着三季度以来疫情趋于缓和，公司变危机为契机，主动求变，一边精耕主业巩固传统市场，一边布局新产品新业务抢占新市场，取得了积极成效，扭转了上半年亏损的不利局面，生产经营走上复苏轨道，为下一步蓄力发展奠定了坚实基础。主要工作如下：

1.研发出成效，开拓新产品类别

为用好老字号资源，充分挖掘赋能本地特色食品的传统优势，公司重点投入国家“食品安全关键技术研发”重点专项研究和天津风味传统食品方便化的研究，开发了以嘎巴菜为代表的天津风味系列新品，上市后反响强烈。该产品聚焦当下消费热点，既保留了嘎巴菜的“原汁原味”，又赋予其速食便捷特性，率先实现天津风味食品的方便化，为公司打造天津风味方便食品新品类、培育新支柱的重要举措。

2.开店布点、抓服务，深化渠道优势

在疫情重压下，仍然选择在天津区域商业不景气的时期，变危为机，加紧发掘、抢占有利商铺地点，掌握渠道，新开直营店6家，做好日后发力的渠道储备；推进直营店服务品牌建设，组织全部门店店员开展轮训和服务比拼，统一标准、强化意识、加强暗访抽检、严格奖惩，得到消费者好评，取得可喜成效；协同政府相关部门对文旅商区存在的麻花市场乱象开展专项检查，全面整治商标侵权、价格欺诈等违法行为，有效净化市场环境，有力维护品牌声誉。

3.营销活动多措并举，应对疫情影响

鉴于疫情出行限制、客流量大幅减少，公司通过会员推广、会员活动、包邮到家、储值卡等活动提升店铺客流、客单价；与“呷哺呷哺”开展品牌联名定制合作，开展跨界合作新业务；尝试流量主播直播带货、线上旗舰店直播活动等，各渠道紧抓市场回暖机遇，奋力拉动销售，下半年扭亏为盈。

4.出售参股公司股权，锁定投资收益

为规避风险、有效整合资源、锁定投资收益，公司在上半年挂牌出售参股公司昆汀科技股权，并于三季度完成交割，取得了良好的投资回报。

5.抢占先机，布局旅游消费新业态

疫情期间，旅游业低迷，公司紧抓机遇布局，开设了首家“天津礼物”旗舰店。旗舰店坐落在天津市内唯一的5A级旅游景区古文化街，毗邻海河亲水平台，是古文化街游客较为集中的打卡之地。“天津礼物”旗舰店较传统门店做了较大的创新改动，增添了大量非遗、文创、民俗商品，在装潢、产品铺设、顾客体验等方面都进行了全新设计，使其兼具了成为热点旅游场所的基本属性，更便于引入地接、民俗游等旅游业务，为公司扩展消费客群、深挖旅游商品消费、借旅游介入非遗整合提供了有力载体。

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，其营业收入占比近73%；线上自营渠道包括天猫、京东商城、有赞商城等第三方平台的自营店铺，整体收入占比较低。

（二）实体门店经营情况

1.报告期末门店经营情况

(1) 报告期末直营店分布情况

地区	直营店（家）	营业收入（元）	合同面积（平方米）	经营模式
天津地区	60	253,596,669.67	15,749.74	直营

(2) 截至报告期末营业收入排名前10名直营店情况

序号	名称	地址	成立日期	合同面积（m ² ）	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	洞庭路店	河西区洞庭路32号	2002年10月18日	360.00	自有
6	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
7	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
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	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
10	静海一店	天津市静海区静海镇永明里1号楼 102	2012年7月16日	209.62	租赁
合计	-	-	-	4,412.49	-

2.报告期直营店的变动情况

(1) 新增直营店情况

序号	名称	地址	设立时间	合同面积（m ² ）	经营模式	物业权属	营业收入（元）
1	文玥店	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	1,126,781.29
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 凰商贸广场项目 1-1-1	2020年6月11日	218.81	直营	租赁	1,046,909.01
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	1,621,463.09
4	宝坻店	天津市宝坻区宝平 街道南关大街西侧 86号	2020年8月6日	181.20	直营	租赁	260,449.67
5	津今乐到店	天津市南开区张自	2020年8月24日	1126.67	直营	租赁	194,556.11

		忠路与水阁大街交口西北侧文化小城8-101					
6	机场店	天津滨海国际机场2号航站楼T2-F3-DA-010d	2020年12月29日	40	直营店	租赁	装修中尚未开业

(2) 关闭直营店情况

天津地区

名称	地址	注销时间	合同面积(m ²)	经营模式	物业权属	营业收入(元)	占天津地区直营店收入比例
中北镇店	天津市西青区中北工业园区阜盛道1号永旺天津中北店1层104号	2020年11月	101.84	直营	租赁	876,905.78	0.35%

中北镇店开设在永旺商场内，按照商场调整业态的要求，公司关闭直营店改为经销模式。

北京地区

名称	地址	注销时间	合同面积(m ²)	经营模式	物业权属	营业收入(元)	占北京区域主营业务收入比例
北京磁器口分店	北京市东城区崇外大街西花市南里9号楼底商118号	2020年8月	165.54	直营/经销	租赁	93,862.97	4.96%

北京磁器口店因租赁物业需改建调整，将影响经营，因而关闭。

3. 直营店店效情况

自疫情爆发后直营店客流量大幅下降，影响相关指标变动。

天津地区	本期发生额	上期发生额	同比变动
营业收入(元)	253,596,669.67	352,048,156.83	-27.97%
店面平效(元)	17,633.29	27,698.29	-36.34%
销售增长率	-27.97%	9.86%	-37.83%
店面营业利润(元)	47,159,396.37	94,227,191.33	-49.95%

(三) 线上平台直销情况

公司在天猫旗舰店、京东(POP店铺)、天猫超市、有赞商城、国网电商等第三方平台开设自营店铺。报告期实现营业收入(未税)为16,415,754.41元，线上交易额(GMV)为21,736,848元。

(四) 报告期采购、仓储及物流情况

1. 非自有品牌商品采购情况(外采食品)

公司非自有品牌产品销售，主要为直营店采购的外采食品。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。

(1) 非自有品牌商品采购情况(外采食品)

序号	供应商名称	采购额（元）	占报告期外采食品采购总额比例
1	供应商一	6,679,543.99	11.35%
2	供应商二	4,284,766.93	7.28%
3	供应商三	3,927,807.82	6.67%
4	供应商四	3,612,873.49	6.14%
5	供应商五	3,165,689.72	5.38%
合计	-	21,670,681.95	36.82%

（2）报告期向关联方采购金额以及占比情况采购情况

为丰富直营店产品类别，报告期公司向控股股东桂发祥集团采购部分调味品，采购额62,575.84元（未税），占同类外采食品0.12%。

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店进行自有品牌产品以及部分统配至公司外采食品库产品的配送，其余部分外采小食品由供应商直接向直营店配送；报告期内涉及的物流支出为向桂发祥物流支付的3,177,482.86元运费。

（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产品、糕点及方便食品、OEM产品，占零售业务收入72.28%。

单位：元

自有品牌	直营店	线上直销	合计	占零售业务营业收入比例
麻花产品	125,343,410.70	13,136,997.57	138,480,408.27	51.28%
糕点及方便食品	41,088,846.73	1,593,278.80	42,682,125.53	15.81%
OEM产品	12,316,421.11	1,685,478.04	14,001,899.15	5.19%
合计	178,748,678.54	16,415,754.41	195,164,432.95	72.28%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》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、生产和销售的中华老字号企业。主要产品包括麻花、糕点及方便食品、OEM产品、外采食品四大类，其中前三类为自有品牌产品；麻花以“桂发祥十八街”为品牌，糕点及方便食品、OEM产品的品牌为“桂发祥”。麻花是公司主打产品，其制作技艺被评为国家非物质文化遗产，具有较高的市场认可度和美誉度。糕点及方便食品主要为传统中式糕点、节令食品，以及报告期新开发的嘎巴菜等“天津风味”特色方便食品，上市后市场反映热烈。OEM产品是委托加工产品，目前已经形成杂粮、津津有味、甘栗、栗羊羹等系列产品，报告期新增10余个SKU。外采食品是为丰富直营店品类，对外采购的其他品牌天津特产以及休闲类零食、民生类粮油副食、烟酒等产品。报告期内产品分类标准新增方便食品并入糕点类别统称为“糕点及方便食品”，原“小食品”更名为“外采食品”、分类标准不变，其他与上年保持一致。

主要销售模式

公司销售模式分为直销、经销两种。直销模式的主要渠道为公司线下直营店、线上平台直销渠道；线下直营店除销售自产产品外，还包括休闲、民生类外采食品，为食品主题零售综合店。

经销主要通过普通经销商、商超等流通渠道进行销售，主要为商业旅游区特产店、食品店，各类商超、便利店，以及京东自营等线上经销渠道。部分KA经销商依据渠道销售特点，采用代销模式。

按销售模式分：

销售模式	营业收入		营业成本		毛利率	
	金额（元）	同比变动	金额（元）	同比变动	比率	同比变动
直销	270,012,424.08	-27.50%	149,424,904.05	-25.11%	44.66%	-1.77%
经销	72,853,660.83	-42.51%	37,966,632.88	-40.95%	47.89%	-1.37%
合计	342,866,084.91	-31.31%	187,391,536.93	-28.97%	45.35%	-1.80%

按产品类别分：

产品类型	营业收入		营业成本		毛利率	
	金额（元）	同比变动	金额（元）	同比变动	比率	同比变动
麻花产品	200,966,082.76	-37.45%	91,973,946.78	-33.77%	54.23%	-2.54%
外采食品	75,019,924.75	-21.03%	59,530,200.74	-24.83%	20.65%	4.01%
糕点及方便食品	49,238,652.71	-15.99%	25,511,797.14	-17.89%	48.19%	1.20%
OEM产品	17,641,424.69	-27.36%	10,375,592.27	-29.38%	41.19%	1.69%
合计	342,866,084.91	-31.31%	187,391,536.93	-28.97%	45.35%	-1.80%

经销模式

√ 适用 □ 不适用

公司经销模式按照区域分为天津区域以及外埠区域

1.按照销售区域披露同比变动情况

销售区域	营业收入		营业成本		毛利率	
	金额（元）	同比变动	金额（元）	同比变动	比率	同比变动
天津区域	68,581,951.31	-41.90%	35,302,858.82	-40.40%	48.52%	-1.29%
外埠区域	4,271,709.52	-50.76%	2,663,774.06	-47.30%	37.64%	-4.09%
合计	72,853,660.83	-42.51%	37,966,632.88	-40.95%	47.89%	-1.37%

2. 报告期内经销商变动

报告期内外埠区域经销商变动幅度大是由于北京区域经销商增加较多，在“京津冀一体化”政策影响下，公司开拓外埠市场以“京津冀”为起点，充分利用品牌、产品在京津冀认可度，加快打开市场、大力布局。受疫情影响，一些经销商关店造成经销商数量减少。

区域	期初经销商数量	报告期增加	报告期内减少	期末经销商数量	变动幅度
天津区域	306	40	86	260	-15.03%
外埠区域	28	34	9	53	89.29%
合计	334	74	95	313	-6.29%

3. 经销商结算方式、经销方式

经销商结算分为现结、赊销两种，公司按照经销商评级以及上年的销售、回款、市场开发等综合情况考量在年初制定出经销商的信用政策。公司利用NC系统对经销商的信用额度、账期进行系统化数据管理，保证应收账款的及时回笼，控制信用减值损失。

4. 前五大经销客户的情况:

客户名称	销售额（元）	占年度主营业务收入比例	期末应收账款总额（元）
客户一	5,380,243.05	1.57%	1,535,866.77
客户二	4,555,358.25	1.33%	1,538,809.22
客户三	4,412,611.34	1.29%	141,837.36
客户四	4,155,373.99	1.21%	505,364.71
客户五	3,824,555.60	1.12%	683,728.63
合计	22,328,142.23	6.52%	4,405,606.69

门店销售终端占比超过 10%

☒ 适用 ☐ 不适用

公司门店经营模式全部为直营，报告期内变动情况如下：

区域	期初直营店数量（家）	报告期增加（家）	报告期减少（家）	期末直营店数量（家）
天津地区	55	6	1	60
北京地区	1	-	1	0
合计	56	6	2	60

线上直销销售

☒ 适用 ☐ 不适用

公司在天猫旗舰店、京东（POP店铺）、天猫超市、有赞商城、国网电商等第三方平台开设自营店铺。线上直销销售产品包括自产麻花产品、糕点及方便食品产品、以及OEM产品。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

☐ 适用 ☒ 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
合同采购	原材料	83,095,030.77
订单式采购	燃料动力	5,111,245.80

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

☐ 适用 ☒ 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

☐ 适用 ☒ 不适用

主要生产模式

本公司目前的生产模式包括自主生产和委托加工两种。其中自主生产的产品为麻花、糕点、节令食品、天津风味方便食品等，生产基地通过ISO9001质量管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证等相关许可和认证；委托加工的产品为甘栗、杂粮、津津有味等系列休闲食品，规模占比较低，公司严格甄选外协生产供应商、监控产品品质，保证食品安全。

委托加工生产

☐ 适用 ☒ 不适用

产量与库存量

1.按照产品分类，生产量、销售量、库存量同比变动

(1) 麻花产品

品类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
麻花产品	销售量	吨	3,064.11	4,987.45	-38.56%
	生产量	吨	2,684.34	4,980.44	-46.10%
	库存量	吨	265.59	645.36	-58.85%

(2) 糕点及方便食品

品类	项目	单位	2020年	2019年	同比增减
糕点及方便食品	销售量	吨	996.38	1,310.87	-23.99%
	生产量	吨	1016.09	1,284.55	-20.90%
	库存量	吨	79.55	59.84	32.94%

2.按照生产主体披露设计产能、实际产能、在建产能情况

生产主体	品类	设计产能（吨）	实际产能（吨）	在建产能（吨）	产量（吨）	产能利用率
洞庭路生产基地	麻花	5,200.00	3,800.00	1,400.00	1,901.72	50.05%
洞庭路生产基地	糕点及方便食品	1,266.00	1,266.00	0.00	1,016.09	80.26%
合计		6,466.00	5,066.00	1,400.00	2,917.81	57.60%
空港经济区生产基地	麻花	5,512.00	3,820.00	1,692.00	782.62	20.49%

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		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	348,707,209.50	100%	507,496,462.08	100%	-31.29%
分行业					
主营业务收入	342,866,084.91	98.32%	499,165,266.55	98.36%	-31.31%
其他业务收入	5,841,124.59	1.68%	8,331,195.53	1.64%	-29.89%
分产品					
麻花产品	200,966,082.76	57.63%	321,275,626.01	63.30%	-37.45%
外采食品	75,019,924.75	21.51%	94,996,565.33	18.71%	-21.03%
糕点及方便食品	49,238,652.71	14.12%	58,608,085.49	11.55%	-15.99%

OEM 产品	17,641,424.69	5.06%	24,284,989.72	4.80%	-27.36%
其他业务收入	5,841,124.59	1.68%	8,331,195.53	1.64%	-29.89%
分地区					
天津地区	344,462,369.04	98.78%	498,309,375.05	98.19%	-30.87%
其他地区	4,244,840.46	1.22%	9,187,087.03	1.81%	-53.80%

(2) 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	342,866,084.91	187,391,536.93	45.35%	-31.31%	-28.97%	-1.80%
分产品						
麻花产品	200,966,082.76	91,973,946.78	54.23%	-37.45%	-33.77%	-2.54%
外采食品	75,019,924.75	59,530,200.74	20.65%	-21.03%	-24.83%	4.01%
糕点及方便食品	49,238,652.71	25,511,797.14	48.19%	-15.99%	-17.89%	1.20%
分地区						
天津地区	344,462,369.04	186,683,714.10	45.80%	-30.87%	-28.42%	-1.86%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
食品制造业	销售量	吨	4,313.91	6,637.84	-35.01%
	生产量	吨	3,944.15	6,675.65	-40.92%
	库存量	吨	371.05	740.81	-49.91%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司主要产品具备特产礼品属性，加之主要渠道为实体门店、且以销售旅游特产为主，受疫情人口流动限制影响较大，产量、销量下滑显著；年末疫情反复、市场预期不确定，控制库存储备量。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
食品	自主生产产品直接材料成本	63,977,915.53	33.76%	96,365,603.50	36.22%	-33.61%
食品	自主生产产品直接人工成本	39,588,586.68	20.88%	54,044,192.62	20.31%	-26.75%
食品	自主生产产品燃料费用成本	4,007,332.88	2.11%	7,046,355.22	2.65%	-43.13%
食品	自主生产产品制造费用成本	9,911,908.83	5.23%	12,491,486.70	4.69%	-20.65%
食品	OEM 产品成本	10,375,592.27	5.47%	14,692,936.49	5.52%	-29.38%
食品	外采食品成本	59,530,200.74	31.40%	79,189,767.69	29.76%	-24.83%
其他	其他业务成本	2,179,893.53	1.15%	2,262,547.79	0.85%	-3.65%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

公司全资子公司桂发祥食品销售扩充销售网络，设立4家子公司，即桂发祥文玥（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、天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司，报告期纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	22,328,142.23
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	5,380,243.05	1.57%

2	客户二	4,555,358.25	1.33%
3	客户三	4,412,611.34	1.29%
4	客户四	4,155,373.99	1.21%
5	客户五	3,824,555.60	1.12%
合计	--	22,328,142.23	6.51%

主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	33,336,879.62
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.49%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	10,138,871.84	7.14%
2	供应商二	7,695,438.00	5.42%
3	供应商三	6,679,543.99	4.71%
4	供应商四	4,538,258.86	3.20%
5	供应商五	4,284,766.93	3.02%
合计	--	33,336,879.62	23.49%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	109,781,149.67	116,220,669.96	-5.54%	
管理费用	34,534,828.96	31,734,582.47	8.82%	
财务费用	-2,595,690.49	-124,562.81	-1,983.84%	报告期暂时闲置资金取得的利息收入
研发费用	5,204,892.78	4,764,944.25	9.23%	

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

2020 年销售费用同比下降 5.54%，具体构成如下：（单位：元）

项目	本期发生额	本期占比	上期发生额	上期占比	同比差异
工资及福利费	55,515,536.47	50.57%	60,704,384.20	52.23%	-8.55%
租赁费	23,288,153.03	21.21%	23,036,826.14	19.82%	1.09%

广告设计费	1,686,640.86	1.54%	2,721,243.09	2.34%	-38.02%
促销返利费用	1,245,285.30	1.13%	1,463,244.41	1.26%	-14.90%
店面装修费	9,787,387.78	8.92%	7,379,191.34	6.35%	32.63%
能源动力费	3,274,319.94	2.98%	3,334,081.32	2.87%	-1.79%
折旧费	1,107,564.66	1.01%	1,043,814.27	0.90%	6.11%
运输费	1,150,827.15	1.05%	1,231,669.07	1.06%	-6.56%
其他	12,725,434.48	11.59%	15,306,216.12	13.17%	-16.86%
合计	109,781,149.67	100.00%	116,220,669.96	100.00%	-5.54%

(1) 指标变动原因

2020年受疫情出行限制影响，公司减少展会参展相关费用，因而广告设计费同比减少38.02%。近两年来公司加大直营店开设力度，2019年逐步新增9家、2020年新增6家，增加店面装修费用及摊销，致使店面装修费同比增加较多。

(2) 广告投放情况

公司按照自身经营模式的特点，充分考虑品牌塑造、品牌形象的影响和维护，选择适合的投放方式。投放金额和比例如下：

广告投放方式	发生金额（元）	占比
线上新媒体	235,606.17	23.40%
线下媒体	454,660.96	45.16%
电视广告	316,519.53	31.44%
合计	1,006,786.66	100.00%

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重点投入国家“食品安全关键技术研发”重点专项研究和天津特色传统食品方便化的研究开发，以提升产品品质、丰富产品类别，研发了长保质期方便食品“嘎巴菜”等。在充分分析了疫情影响下消费市场的短期变化和长期趋势后，将天津传统特色小吃与现代食品科技相结合，开发出在口味、安全性和方便性上都更具优势的方便食品，在桂发祥原有的麻花+糕点的产品结构基础上，增添了“方便食品”这一极具潜力的新品类，更好地挖掘了天津传统特产食品的市场，为公司未来拓展消费市场打下坚实基础。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	20	21	-4.76%
研发人员数量占比	1.82%	2.04%	-0.22%
研发投入金额（元）	5,275,700.69	4,869,798.62	8.34%
研发投入占营业收入比例	1.51%	0.96%	0.55%
研发投入资本化的金额（元）	70,807.91	104,854.37	-32.47%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.34%	2.15%	-0.81%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	403,267,294.62	581,202,320.27	-30.61%
经营活动现金流出小计	376,853,759.23	508,876,675.39	-25.94%
经营活动产生的现金流量净额	26,413,535.39	72,325,644.88	-63.48%
投资活动现金流入小计	1,083,079,231.06	1,847,233,697.50	-41.37%
投资活动现金流出小计	1,011,663,134.89	1,856,295,185.88	-45.50%
投资活动产生的现金流量净额	71,416,096.17	-9,061,488.38	888.13%
筹资活动现金流出小计	40,173,659.00	91,167,316.89	-55.93%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,173,659.00	-91,167,316.89	-55.93%
现金及现金等价物净增加额	57,655,972.56	-27,903,160.39	306.63%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降变动原因为：因受突发疫情影响，主营业务收入同比下降，经营活动流入以及流出同比减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长变动原因为：出让昆汀科技股权、收到股权转让款，收到阿琪玛斯减资款，增加投资活动现金流入；本年开店数量少于去年，建设投入、固定资产以及长期资产的投入减少，投资活动现金流出减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比增长变动原因为：2019年公司以集中竞价方式回购股份增加筹资活动现金流出。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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	29,384,276.17	82.21%	出让昆汀科技股权取得投资收益、以及暂时闲置资金进行现金管理取得投资收益	否
营业外收入	1,377,540.45	3.85%	收到政府补助及其他	否
营业外支出	2,821,164.15	7.89%	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

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	670,379,598.70	60.68%	612,723,626.14	54.37%	6.31%	出让昆汀科技股权收回投资，阿琪玛斯减资收回投资款，增加货币资金
应收账款	15,562,877.34	1.41%	22,858,799.03	2.03%	-0.62%	
存货	46,234,219.04	4.18%	56,155,857.20	4.98%	-0.80%	
长期股权投资	384,297.28	0.03%	57,074,552.04	5.06%	-5.03%	出让昆汀科技股权收回投资，阿琪玛斯减资收回投资款，减少长期股权投资
固定资产	140,290,865.75	12.70%	148,195,811.48	13.15%	-0.45%	
在建工程	111,781,103.65	10.12%	106,551,251.32	9.46%	0.66%	
长期待摊费用	39,577,416.83	3.58%	42,784,995.33	3.80%	-0.22%	
开发支出	0.00	0.00%	279,611.65	0.02%	-0.02%	发酵技术研发项目已完成，形成科研成果转入无形资产

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	996,000,000.00		0.00
4.其他权益工具投资	131,176.14	-17,668.11	83,108.03					113,508.03
金融资产小	131,176.14	-17,668.11	83,108.03		996,000,000.00	996,000,000.00		113,508.03

计					0	0		
上述合计	131,176.14	-17,668.11	83,108.03		996,000,000.00	996,000,000.00		113,508.03
金融负债	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
16,663,134.89	29,275,185.88	-43.08%

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	5,478,493.76	257,688,681.71	自有资金、募集资金	62.95%	0.00	25,386,785.95	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	10,627,172.41	39,059,585.21	募集资金	69.44%	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	--	--	--	16,105,6 66.17	296,748, 266.92	--	--	0.00	25,386,7 85.95	--	--	--

4、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。

5、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

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2016	公开发行 股票	48,442.95	1,562.81	40,393.56	0	1,867.84	3.86%	8,049.39	继续投入	0
合计	--	48,442.95	1,562.81	40,393.56	0	1,867.84	3.86%	8,049.39	--	0
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 1,562.81 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 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司尚未使用的募集资金余额共计人民币 8,049.39 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	500.09	20,466.18	76.38%	2021 年 12 月 31 日	252.83	是	否
营销网络建设	是	3,757.49	5,625.33	1,062.72	3,905.96	69.44%	2021 年 12 月 31 日	0	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%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	48,442.95	48,442.95	1,562.81	40,393.56	--	--	252.83	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	48,442.95	48,442.95	1,562.81	40,393.56	--	--	252.83	--	--
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期投入及置换情况	适用 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	26,796.2	500.09	20,466.18	76.38%	2021 年 12 月 31 日	252.83	是	否
营销网络建设	营销网络建设	5,625.33	1,062.72	3,905.96	69.44%	2021 年 12 月 31 日		不适用	否
合计	--	32,421.53	1,562.81	24,372.14	--	--	252.83	--	--
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			无						

的情况说明

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 2,862,375 股股份	2020 年 07 月 14 日	7,193.63	1,256.7	长期股权投资减少，获得投资收益，增加报告期净利润	50.19%	不低于转让标的评估值	否	无	是	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	341,681,852.90	327,892,763.60	39,044,496.86	1,573,950.25	2,530,392.33
桂发祥食品 销售	子公司	食品销售	5,000,000.00	89,262,898.35	27,378,749.54	335,742,433.59	-2,035,311.98	-4,641,972.93

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

受疫情影响，报告期内主要子公司业绩有所下滑。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

面对新冠疫情常态化及外部经济环境复杂变化等各种不确定因素，公司将以“转型提速拓规模”为根本目标，全力推进连锁加盟体系的搭建，大胆转型、打破瓶颈，快速布局、破浪前行，将党建引领发展的政治优势全面转化为公司竞争优势和发展优势，让老字号再创辉煌：

打造一个体系——连锁承包加盟，运用“滚雪球战略”，以天津区域、现有直营店为根据地、大本营，用灵活商业模式占据绝对优势，再以现有星星之火燎原全国。

抓住一个引擎——研发驱动创新，以研发、生产的市场化导向，打造“精品战略”“爆品战略”，用研发技术优势站稳行业龙头。

用好一个工具——数字化管理，建立智能管理决策体系，数字化、智能化战略变革升级渠道。

开辟一条战线——介入旅游、整合非遗，试水“同心多角化战略”，扎钉站位、厚积薄发。

（一）连锁加盟，快速扩充

“大店树品牌，小店拓市场”，通过数字化精准运营、门店智慧升级，主打自有品牌，“直营与加盟结合、综合门店与专卖小店结合”，形成引领市场，在定位、经营管理模式、产品品类上全方位创新的连锁加盟体系，加速抢占市场、拓展全国，线上线下融合开创良性扩张新局面。

1.连锁加盟，滚雪球灵活拓规模

运用“滚雪球战略”开展直营体系改革，以天津区域、现有直营店为根据地，探索内部承包、外部引进等多种灵活加盟模式，依托现有直营店运营经验，设计全新加盟店型，引入不同的加盟管理方式，快速扩充规模。

2.津味小店，开辟特色食品和轻餐饮新战场

将“津味小店”类现制现售专卖小店作为全新连锁业务线，重点布局人流密集的商场、商业街，以店中店、街边店、柜台等灵活精巧的形式，拓展外地新战场，树立良好口碑，形成对品牌的反哺。

（二）研发驱动创新，产品为王

将研发作为核心驱动力，加强产品革新，极大丰富品类的同时做精品、出爆款，以多元化的产品矩阵和过硬的产品力支撑全渠道拓展，进一步提升市场占有率。

1.新品出击，爆品打响天津味道

抓住中式糕点复兴机遇、方便食品风口，抢占这两个领域内“津味特色”食品空白点，通过打造爆品打响“天津味道”，拓展品牌外延。“现制现售”“方便速食”双管齐下，形成“一种产品、多种形式”，线上、线下齐发力，形成“天津开花、全国结果”的业务发展新格局。

同时，加快研发品控中心改造升级，培养扩充人才队伍，完善激励机制，着手开发食品安全溯源体系，全面提升研发软硬件实力。

2.老品升级，精品巩固老大地位

系统性、有步骤制定老品升级计划、糕点支柱计划，质量、包装、品类三提升，打造“精品战略”。

一是传统产品做减法、精品化，抓“老技艺、老讲究”，以品质、技术优势遥遥领先竞争对手，稳固礼品市场地位；

二是出新迭代做加法，主动拥抱市场变化，从口味层次、健康属性、年轻化等方面创新发力，打造引领市场潮流的特色精品系列；

三是提升糕点支柱地位，改善生产环境和提升自动化水平，短期内站稳本地市场、储备中长期“拳头单品”。

3.OEM产品，储备助力

引进人才、组建团队，加大优质特色OEM产品开发力度，快速丰富品类、响应市场，形成满足不同渠道、不同销售模式需求、支撑销售平台化的产品库，为下一步搭建连锁加盟体系、提升电商等多渠道销量积蓄力量。以不挤占现有产品、成本效益最优为原则，发挥好OEM三大功能：特色礼品组合的补充、店铺外采食品的替代，以及线上渠道产品品类的丰富，形成三大系列。

（三）数字化转型，智能运营

充分利用门店客流的宝贵资源，依托门店数字化建设为核心，通过会员数字化、门店数字化、产品数字化、供应链数字化、生产数字化“五位一体”的全链条数字化，以大数据为核心、以智慧门店为载体，完成数字化精准营销、智能运营，实现业务模式再造、转型升级。公司将聘请专业团队，有步骤的推进“五位一体”战略的实施。

目前，直营门店的新零售系统已升级完成，具备改造智慧门店的系统支持和扩展条件。为重点支撑连锁加盟体系，公司将借助现有新零售系统，第一阶段大力推进会员数字化和门店数字化建设。会员数字化方面：大幅拓展会员数量，成立数据分析部门，开展数据分析全面应用；门店数字化方面：打造“智慧门店+”业务，重点完善打通门店属性管理、门店供应链管理、门店零售业务管理、门店会员系统四个模块，实现以门店为中心，辐射线上线下场景的全渠道零售，达到“黑科技硬实力+服务软实力”双提升。以此为基础，下一阶段，公司将进一步推进产品数字化、供应链数字化、生产数字化建设，成为连锁加盟拓展全国的管理抓手，实现数字化智能化高效运营。

（四）品牌产品渠道立体营销，提速求变

1.品牌营销，强势发声

积极改变营销理念，重视在新消费群体中的品牌形象，加大品牌营销投入力度，在品牌价值提炼和价值表达能力上下功夫，“老品牌新故事”“老故事新说法”，让品牌发出自己清晰、独有、有持久价值的声音；充分利用新社交媒介、新传播方式，拉近与年轻人、新消费群体的距离，营造老字号“常变常新”新印象。重点做好会员扩展和营销、线下品牌布建、线上内容营销等工作，不断提升营销质效。

2.产品营销，压茬推进

聘请专业人才对产品营销进行系统规划，让产品发声，洞察新消费群体特征，打造强有力的文化势能。营销活动按时间表压茬推进，提升产品上市和更新迭代速度，保持品牌热度。重点做好产品调整优化、渠道精耕，积极尝试跨界合作，叠加、放大影响力。

3.重视电商、提高占比

抓住线上线下深度融合，加快完善电商渠道建设、做好品牌传播，打牢拓展基础。依靠研发、OEM、新业务等板块整合资源，依据线上消费需求开发设计产品及包装，补充线上品类，成为老字号、优质特色食品的线上销售平台。

进一步丰富营销手段，匹配直播带货等多种方式提高线上引流转化率，提升电商渠道销售额和销售占比。

（五）旅游非遗新业态，培育亮点

从现有的旅游特产食品这个“心”出发，展露“旅游业务”“非遗整合”两个头角，低边际成本兼容新业务。

1.扎钉旅游消费，寻求机遇

本地旅游市场有较大的营销空间，公司以特产礼品为主、与旅游消费关系紧密，先天具备文旅基因，借此尝试介入本地旅游市场，一方面集合旅游地接业务、旅游特产消费，借旅游服务吸引、获取客流，净化市场，提升影响力；另一方面，借旅游业务深度挖掘和延伸品牌内涵，实现品牌的活化、渠道的延展、强化与新消费群体的情感链接，通过文旅赋能做产业链、价值链的提升。

2.整合非遗，厚积薄发

桂发祥有对保留传承传统技艺文化的深刻理解，同时具备销售渠道、资本市场平台资源，做非遗整合有天然的优势条件。

第一阶段，通过“天津礼物”旗舰店的开设，集合特色老字号、非遗产品；

第二阶段，从“天津礼物”中挖掘有意向、能协同的非遗企业，在资金、技术、管理上给予支持帮扶，深度合作，共享公司销售渠道，实现价值变现；

第三阶段，对协同好、增长快的非遗企业，考虑参股或择机注入上市公司，利用资本手段快速撬动规模，培育业绩增长点。

（六）管理精细优化，降本增效

1. 全过程管控，措施有效

（1）加强内控、降低成本、提高效率；预防为主、消除隐患、保证安全。

（2）在系统的支持下，各业务板块、各部门细化成本核算，为新品定价、销售政策、绩效考核等提供科学参考。

（3）加大力度引进各类优质人才，为各项战略措施落地提供人员保障。

2. 绩效考核，激发动力

制订整体绩效考核规划及奖励机制，面向不同岗位，实施差异化绩效管理，不搞一刀切，充分发挥每个员工潜力；绩效考核落实到位、指标到人，追踪落实，提高全员劳效。以员工持股计划等多种方式激励员工，调动全员积极性。

（七）投资并购多手段，配合战略

遵循“对内投资为主、对外投资择机”的原则，助力公司战略发展。

1. 对内投资，夯实主业

一方面利用好资金优势，投资于产能提升、研发品控中心升级、营销网络建设，夯实主业基础；另一方面，以连锁加盟体系扩张为资本运作释放口，根据战略实施需要，利用资本市场再融资、可转债等多工具，实现转型和快速提升。

2. 择机并购，协同互补

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，以夯实主业实力、增强市场掌控力为目标进行项目筛选，实现业务、投资双赢；另一方面从互补出发，通过股权投资合作等形式，拓展渠道布局，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。

主要风险及应对

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，严格按照相关食品生产许可的要求对研发、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。

4.直营门店业态的经营风险

新冠肺炎疫情对人们出行、消费方式造成了较大影响，实体销售门店也因此面临较大的挑战，直营门店作为公司的主要销售渠道，存在一定的不利风险。另外，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。

公司将不断升级直营渠道功能与服务，并充分利用线上平台、外卖配送等方式，实现线上线下联动，最大限度减少疫情等突发事件的不利影响；此外，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，并约定在同等待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。

5.相对依赖“单一市场”的风险

天津市场目前是本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。

公司将全力推进连锁加盟体系的建设，积极开拓市场，以天津为大本营、运用滚雪球战略逐步向全国增开连锁门店，形成星火燎原之势拓展销售网络；第二，发展数字化技术赋能为抓手的智慧门店，增值服务、精准营销，形成线上线下融合，深化拓展渠道优势；第三，加快完善电商渠道建设，配合新品类开发、新营销手段运用，提升线上销售额和销售占比。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年06月10日	全景网 (http://rs.p5w.net/html/122475.shtml)《天津辖区上市公司网上集体接待日活动》	其他	其他	全景网 (http://rs.p5w.net/html/122475.shtml)《天津辖区上市公司网上集体接待日活动》交流互动网友	公司业绩及业务相关情况	投资者关系互动平台： 《桂发祥：2020年6月10日投资者关系活动记录表》 https://view.officeapps.live.com/op/view.aspx?src=http%3A%2F%2Fstatic.cninfo.com.cn%2Ffinalpage%2F2020-06-10%2F1207915505.DOCX

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1.2018年利润分配方案

2019年4月24日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了2018年度利润分配方案，以2018年末总股本20,480万股扣除权益分派股权登记日公司回购专户上已回购股份后的股份数作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），预计共分配股利不超过40,960,000元（含税）。

2.2019年利润分配方案

2020年5月27日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了2019年度利润分配方案，以2019年年末总股本20,480万股扣除公司回购专户上已回购股份后的200,868,295股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2.00元（含税），共分配股利40,173,659元（含税）。

3.2020年利润分配预案

2021年3月24日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了2020年度利润分配预案，以2020年年末总股本20,480万股扣除公司回购专户上已回购股份后的200,868,295股作为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），共分配股利30,130,244.25元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红的 金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2020 年	30,130,244.25	25,037,058.57	120.34%	0.00	0.00%	30,130,244.25	120.34%
2019 年	40,173,659.00	84,599,609.03	47.49%	50,993,657.89	60.28%	91,167,316.89	107.76%
2018 年	40,173,659.00	84,130,760.16	47.75%	0.00	0.00%	40,173,659.00	47.75%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 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

每 10 股送红股数（股）	0.00
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
分配预案的股本基数（股）	200,868,295
现金分红金额（元）（含税）	30,130,244.25
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	30,130,244.25
可分配利润（元）	303,537,618.07
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年 3 月 24 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了 2020 年度利润分配预案，以 2020 年年末总股本 20,480 万股扣除公司回购专户上已回购股份后的 200,868,295 股作为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共分配股利 30,130,244.25 元（含税）。	

三、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	中华津点、中华投资、凯普德、李辉忠、李铭祥、李文凤、王善伟、吴宏、徐津生、徐彦珍、郑海强、阚莉萍	股改所得税承诺	详见招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十一、发行人、主要股东、作为股东的董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺及其履行情况”之“（七）股东关于股改所得税的承诺”	2013 年 09 月 10 日	长期有效	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	本公司	关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三、发行人、控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"之"本公司关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"	2016 年 10 月 31 日	长期有效	正常履行中
	桂发祥集团	关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三、发行人、控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"之"(二)桂发祥集团关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"	2016 年 10 月 31 日	长期有效	正常履行中
	本公司、桂发祥集团、区国资委、李辉忠、王善伟、吴宏、李铭祥、郑海强、赵彦、鞠安	关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"三、发行人、控股股东、实际控制人及董事、监事及	2016 年 10 月 31 日	长期有效	正常履行中

	深、张闽生、罗永泰、王全喜、蒋桂洁、冯国东、阚莉萍、庞文魁、赵丽、张金才、张俊泉		高级管理人员关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"之"（三）发行人、控股股东、实际控制人及董事、监事及高级管理人员关于招股说明书真实性、准确性、完整性的承诺"			
	桂发祥集团	减持股份的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"五、持股 5% 以上的股东关于减持股份的承诺"之"（一）桂发祥集团关于减持股份的承诺"	2016 年 10 月 31 日	自公司上市之日起三年后的 24 个月内	正常履行中
	本公司	利润分配的承诺	详见招股说明书"重大事项提示"之"六、关于公司上市前滚存利润分配及上市后公司股利分配政策"	2013 年 04 月 08 日	长期有效	正常履行中
	桂发祥集团	其他承诺	详见招股说明书"第五节 发行人基本情况"之"十、发行人员工及其社会保障情况"之"（三）员工社	2013 年 09 月 10 日	长期有效	正常履行中

			会保障情况"之"3、发行人控股股东承诺"			
	桂发祥集团	避免同业竞争的承诺	详见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之"二、同业竞争"之"(二) 避免同业竞争的承诺"	2013 年 09 月 10 日	长期有效	正常履行中
	桂发祥集团	减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书"第七节 同业竞争与关联交易"之"七、减少和规范关联交易的措施"	2013 年 09 月 10 日	长期有效	正常履行中
	桂发祥集团	其他承诺	详见招股说明书"第六节 业务和技术"之"五、与业务相关的主要固定资产和无形资产"之"(一) 主要固定资产情况"之"2、自有及租赁房产"之"C、桂发祥集团的承诺",以及 2019 年 11 月 14 日发布的《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	长期有效	已变更并正常履行中
	本公司	其他承诺	详见招股说明书"第六节 业务和技术"之"(一) 主要	2019 年 11 月 14 日	长期有效	已变更并正常履行中

			固定资产情况"之"2、自有及租赁房产"之"(3)瑕疵租赁房产--办公楼"之"⑤发行人对该项瑕疵租赁的后续处理措施",以及2019年11月14日发布的《关于续租控股股东房产暨变更相关承诺的公告》			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1.重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整

2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：（单位：元）

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司
将与销售货物相关的预收款项重分类至合同负债。	第三届董事会第十一次会议	预收款项	-1,435,496.89	-93,275.43
		合同负债	1,270,351.23	82,544.63
		其他流动负债	165,145.66	10,730.80

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：（单位：元）

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-4,544,219.43	-93,275.43
合同负债	4,021,433.13	82,544.63
其他流动负债	522,786.30	10,730.80

（2）执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业或其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（4）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。本公司执行上述规定在本报告期内无重大影响。

2.重要会计估计变更

报告期公司主要会计估计未发生变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司全资子公司桂发祥食品销售新开直营店，设立4家子公司，即桂发祥文玥（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、天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司，报告期纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	郭顺玺、修军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、年度报告披露后面临退市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、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。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、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。

十六、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	过去 12 个月内为公司的联营企业	接受服务	品牌服务	市场价格	按完成项目结算费用	0	0.00%	20	否	项目完成经双方确认后结算	-	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 2020-016）
昆汀科技	过去 12 个月内为公司的联营企业	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	575.14	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 2020-016)
合计				--	--	575.14	--	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	1,084,704.80
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	619,555.39
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	82,539.68
空港公司	昆汀科技	房屋	2020年1月1日至2020年12月31日	市场价格	55,045.87

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）

十七、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“十六、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	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

	披露日期							
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 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）		0		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 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）		0		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、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

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	0	0
银行理财产品	暂时闲置自有资金	40,800	0	0
合计		49,800	0	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

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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 账面价值 (万元)(如有)	合同涉及资产的 评估价值 (万元)(如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	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 执行情况	披露日期	披露索引
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	昆汀科技 2,862,375 股股份	2020 年 06 月 03 日	5,570.87	7,193.63	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	7,193.63	否	无	已完成交割	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)

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年，公司在发展自身经济的同时，主动履行社会责任和义务。结合公司党组织和在职党员“双报到”工作，走访慰问公司属地社区困难家庭和残疾人，主动为群众点亮微心愿、提供微服务、认领微项目，以微行善举办好群众关切的民生实事。在疫情期间，公司组织职工到社区报道，参加了属地社区的群防群控、楼宇经济复工调查及隔离点相关服务工作，出色地完成了社区党组织分配的疫情防控任务，助力打赢疫情防控阻击战。同时公司全体党员积极响应慰问抗议一线人员的捐款倡议，自愿捐款总计14800元。积极发挥上市公司作用、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。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

2020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，坚持主动参与、积极作为，发扬中华民族扶危济困传统美德，弘扬社会主义核心价值观，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，积极创新扶贫模式和途径，采取多种形式和路径实施扶贫帮困，将精准扶贫、产业扶贫，作为推进脱贫工作的基本方略。

（2）年度精准扶贫概要

2020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，为了向奋战在抗疫一线勇于奉献、担当作为的防疫工作人员致敬，奉献企业爱心，做好大家的后勤保障，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。3月初，在市商务委的统一部署下，公司精选了夹馅小麻花、甘栗两种产品和天津众多食品集结一起，分两次为天津驰援湖北的1300名医护人员带去家乡的味道。鉴于南北饮食差异，用天津美食犒劳天津医护人员以舒缓压力成为各界共识。4月初，在区统战部和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盒多味麻花、向卓尼县捐助3000盒多味麻花、向庄浪县捐助5000盒什锦麻花，总价值达四十七万多元。补充了贫困县区的生活物资，献上了企业的一片爱心。5月，天津食品集团河西区消费扶贫馆桂发祥食品广场店开业。帮助河西区对口帮扶地区甘肃省平凉市庄浪县、崆峒区和甘南州卓尼县以及其它贫困地区的特色农副产品拓展销路。

（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

面临新的扶贫形势，站在新的历史方位，公司将继续践行企业使命，提升企业的担当精神、创新精神以提升脱贫质量。立足主业、发挥自身优势、对接市场以带动贫困人口脱贫增收。充分发挥自身资金优势、产业优势、人才优势、渠道优势、管理优势等，积极创新企业扶贫方式，不断提升企业经营管理的能力和水平，建立完善现代企业制度，在做强做优做大企业的过程中，用实际行动为助力精准扶贫脱贫攻坚贡献力量。

3、环境保护相关的情况

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

☐ 是 ☒ 否

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。

十九、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

详见下表：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
原持股5%以上股东凯普德通过集中竞价方式减持公司股份。	2020年1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4月8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5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）
	2020年7月10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2020-031）
	2020年9月14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2020-045）

	2020年10月29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2020-048）
原持股5%以上股东陕国投权益变动，累计减持比例超过5%，不再是公司持股5%以上股东。	2020年3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《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号2020-006）
出售参股公司昆汀科技股权。	2020年4月2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《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6月4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7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）
	2020年9月8日	巨潮资讯网《关于公开挂牌转让参股公司股权完成过户的公告》（公告编号2020-044）
依据财政部的相关规定和要求，执行新的非货币性资产交换准则、债务重组准则以及新收入准则，变更会计政策。	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）
		巨潮资讯网《关于会计政策变更的公告》（公告编号2020-013）
2019年度利润分配。	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5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6月3日	巨潮资讯网《2019年度权益分派实施公告》（公告编号2020-027）
原董事长因工作原因辞职，选举李铭祥先生为公司董事长，换发营业执照。	2020年7月8日	巨潮资讯网《关于董事长辞职的公告》（公告编号2020-030）
	2020年7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7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）
原持股5%以上股东中华津点通过大宗交易减持2%公司股份。	2020年7月31日	巨潮资讯网《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号2020-037）

终止桂发祥食品产业并购基金，办理完成工商注销手续。	2020年8月19日	巨潮资讯网《第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号2020-038）
		巨潮资讯网《关于终止桂发祥食品产业并购基金的公告》（公告编号2020-043）
	2020年10月23日	巨潮资讯网《关于桂发祥食品产业并购基金完成注销的公告》（公告编号2020-047）
原持股5%以上股东中华津点协议转让5.5%公司股份给悟空蓝海鼎铁1号私募证券投资基金并完成过户手续，过户完成后中华津点不再是公司持股5%以上股东，悟空蓝海鼎铁1号私募证券投资基金成为公司持股5%以上股东。	2020年11月7日	巨潮资讯网《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号2020-051）
	2021年2月20日	巨潮资讯网《关于股东完成协议转让过户登记的公告》（公告编号2021-001）
原持股5%以上股东中华传统协议转让5.5%公司股份给涌津滦海1号私募证券投资基金并完成过户手续，过户完成后中华传统不再是公司持股5%以上股东，涌津滦海1号私募证券投资基金成为公司持股5%以上股东。	2020年11月13日	巨潮资讯网《关于股东权益变动的提示性公告》（公告编号2020-052）
	2021年2月20日	巨潮资讯网《关于股东完成协议转让过户登记的公告》（公告编号2021-001）
控股股东通过集中竞价、大宗交易方式累计增持股份不超过2%。	2020年12月12日	巨潮资讯网《关于控股股东增持股份的提示性公告》（公告编号2020-053）
		巨潮资讯网《控股股东关于增持公司股份超过1%的公告》（公告编号2020-054）
	2020年12月18日	巨潮资讯网《关于控股股东累计增持股份不超过2%的公告》（公告编号2020-056）
		巨潮资讯网《控股股东关于增持公司股份达到1%的公告》（公告编号2020-057）
股东凯普德、李辉忠通过大宗交易方式减持公司股份，减持后不再是持股5%以上股东。	2020年12月12日	巨潮资讯网《关于持股5%以上股东减持股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号2020-055）

二十、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4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、天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司。报告期，全部投入运营，纳入合并报表范围。

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%				377,341	377,341	2,441,620	1.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,064,279	1.01%				377,341	377,341	2,441,620	1.19%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,064,279	1.01%				377,341	377,341	2,441,620	1.19%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	202,735,721	98.99%				-377,341	-377,341	202,358,380	98.81%
1、人民币普通股	202,735,721	98.99%				-377,341	-377,341	202,358,380	98.81%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
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

部分董事所持股份因离职导致锁定。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴宏	1,132,024	377,341		1,509,365	离任后半年内所持股份全部锁定	2021 年 1 月 7 日 (离任满半年) 至原任期届满后 六个月区间内, 其持股的 25%解 除限售
合计	1,132,024	377,341	0	1,509,365	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通	18,764	年度报告披露日	18,051	报告期末表决权	0	年度报告披露日	0
--------	--------	---------	--------	---------	---	---------	---

股股东总数		前上一月末普通 股股东总数		恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8）				前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注 8）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况		
							股份状态	数量	
桂发祥集团	国有法人	32.35%	66,258,514	4,095,960		66,258,514			
中华津点	境外法人	6.01%	12,299,838	-4,096,000		12,299,838			
中华传统	境外法人	5.91%	12,100,365	0		12,100,365			
李辉忠	境内自然人	5.00%	10,239,918	-1,783,100		10,239,918			
凯普德	境内非国有法人	4.58%	9,383,916	-2,885,900		9,383,916			
智度集团有限公司	境内非国有法人	2.00%	4,096,000	不明确		4,096,000			
吴治宇	境内自然人	1.51%	3,095,000	不明确		3,095,000			
吴宏	境内自然人	0.74%	1,509,365	0	1,509,365	0			
王善伟	境内自然人	0.67%	1,372,024	0		1,372,024			
李林	境内自然人	0.65%	1,341,060	不明确		1,341,060			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（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传统 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 名无限售条件股东持股情况									
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
							股份种类	数量	
桂发祥集团		66,258,514					人民币普通股	66,258,514	
中华津点		12,299,838					人民币普通股	12,299,838	
中华传统		12,100,365					人民币普通股	12,100,365	
李辉忠		10,239,918					人民币普通股	10,239,918	
凯普德		9,383,916					人民币普通股	9,383,916	

智度集团有限公司	4,096,000	人民币普通股	4,096,000
吴治宇	3,095,000	人民币普通股	3,095,000
王善伟	1,372,024	人民币普通股	1,372,024
李林	1,341,060	人民币普通股	1,341,060
刘玉珠	926,100	人民币普通股	926,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
桂发祥集团	徐嘉欢	1980 年 02 月 27 日	91120000103065798W	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；以下限分支机构经营：餐饮服务；食品销售。

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
区国资委	王玉		11120103797252212M	国有资产监督管理

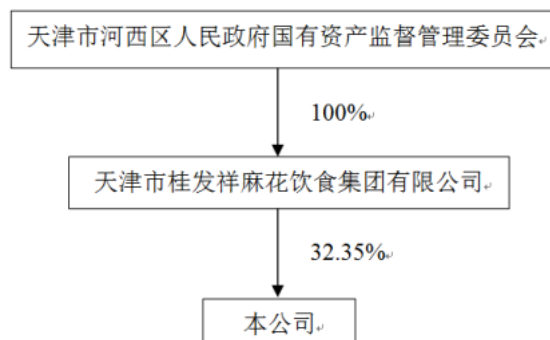
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无
----------------------------	---

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中华津点	无	2011 年 08 月 25 日	1 港元	投资控股
中华传统	无	2011 年 08 月 23 日	1 港元	投资控股

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
李铭祥	董事长、总经理	现任	男	57	2014 年 12 月 26 日	2021 年 09 月 24 日	710,289	0	0	0	710,289
郑海强	董事、副总经理	现任	男	45	2015 年 02 月 11 日	2021 年 09 月 24 日	532,717	0	0	0	532,717
周峰	董事	现任	男	47	2018 年 02 月 10 日	2021 年 09 月 24 日					
马洪涛	董事	现任	男	46	2018 年 02 月 10 日	2021 年 09 月 24 日					
龙剑	董事	现任	男	38	2018 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日					
周立群	独立董事	现任	男	69	2018 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日					
张俊民	独立董事	现任	男	60	2018 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日					
史岳臣	独立董事	现任	男	57	2018 年 09 月 25 日	2021 年 09 月 24 日					
赵丽	监事会主席	现任	女	48	2017 年 12 月 27 日	2021 年 09 月 24 日					
庞文魁	监事	现任	男	48	2011 年 11 月 10 日	2021 年 09 月 24 日					
张俊泉	职工监事	现任	男	42	2011 年	2021 年					

					11月10日	09月24日					
孙红	职工监事	现任	女	52	2017年10月14日	2021年09月24日					
蒋桂洁	副总经理、财务总监	现任	女	48	2013年05月17日	2021年09月24日					
李路	副总经理	现任	男	51	2018年09月25日	2021年09月24日					
田瑞红	副总经理	现任	女	46	2018年09月25日	2021年09月24日					
黄靓雅	董事会秘书	现任	女	34	2018年03月19日	2021年09月24日					
吴宏	董事长	离任	男	54	2018年03月06日	2021年09月24日	1,509,365	0	0	0	1,509,365
合计	--	--	--	--	--	--	2,752,371	0	0	0	2,752,371

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
吴宏	董事长	离任	2020年07月07日	工作原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

李铭祥先生，本科学历，现任公司董事长、总经理，兼任空港公司、艾伦糕点和桂发祥酒店执行董事、总经理，以及桂发祥商业管理执行董事，曾任公司副总经理。

郑海强先生，EMBA，现任公司董事、副总经理，兼任桂发祥食品销售执行董事、总经理，曾任本公司销售部部长。

周峰先生，研究生学历，现任公司董事，兼任上海力鼎投资管理有限公司合伙人。曾任弘毅股权投资管理（上海）有限公司总监、中信资本（中国）投资有限公司运营合伙人。

马洪涛先生，研究生学历，现任公司董事，兼任上海力鼎投资管理有限公司合规风控总经理、北京易华录力鼎投资管理有限公司风控总监、深圳国泰君安力鼎投资管理公司监事、广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司董事。曾任上海力鼎投资管理有限公司投资副总裁、高级副总裁、投委会秘书。

龙剑先生，本科学历，现任公司董事，兼任桂发祥集团党委委员、董事、副总经理，天津桂发祥饮食有限公司执行董事、

经理；曾任桂发祥集团综合办主任、天津市河西区土城饮食总店经理、本公司后勤部部长。

周立群先生，经济学博士，南开大学经济学院教授，现任本公司独立董事，兼任天津市智库联盟理事长，天津市农业经济学会副理事长；曾任南开大学滨海开发研究院常务副院长、南开大学经济学院院长、教育部经济学教学指导委员会秘书长、天津市经济学会会长。

张俊民先生，管理学（会计学）博士，天津财经大学商学院会计学系教授、博士研究生导师，现任本公司独立董事，兼任九安医疗、渤海化学、西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司、天纺标检测认证股份有限公司独立董事，欧晶科技监事会主席；曾任天汽模独立董事。

史岳臣先生，EMBA，现任本公司独立董事，兼任百事食品（中国）有限公司董事、大中华区食品及饮料供应链副总裁，百事（中国）有限公司董事，百事食品（四川）有限公司执行董事兼总经理，百事食品（广东）有限公司执行董事兼经理，上海御禾农业发展有限公司董事长；曾任强生（中国）高级研发经理和QA经理，百事食品（中国）有限公司研发总监。

2.监事会成员的简历

赵丽女士，本科学历，现任公司监事会主席，兼任桂发祥集团党委委员、董事，桂发祥集团党群工作部部长、综合管理部部长。曾任桂发祥集团党办干事、本公司行政管理部文员。

庞文魁先生，研究生学历，现任公司监事，兼任天津安捷物联科技股份有限公司董事、总经理，天津市海天节能技术有限公司经理，绿盛泰农业科技（天津）有限公司董事、北京亦庄安捷物联科技有限公司董事。

张俊泉先生，专科学历，现任公司监事、原料库班组长。

孙红女士，中专学历，现任公司直营店管理部部长、桂发祥食品销售副经理。历任公司直营店店长、直营店管理部部长。

3.其他非董事的高管简历

蒋桂洁女士，专科学历，现任公司副总经理兼财务总监、兼任阿琪玛斯食品科技和昆汀科技董事。曾任天津正信集团有限公司财务总监。

李路先生，本科学历，现任公司副总经理、工会主席，兼任空港公司监事、瑞芙德监事；曾任职于公司财务部、董事会办公室。

田瑞红女士，本科学历，现任公司副总经理、兼任空港公司副经理；曾任公司总经理助理、品控部部长。

黄靓雅女士，本科学历，现为公司董事会秘书，曾任公司证券事务代表。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
龙剑	桂发祥集团	党委委员、董事、副总经理	2017年08月28日		是
赵丽	桂发祥集团	党委委员、董事	2017年08月28日		是
赵丽	桂发祥集团	党群工作部部长、综合管理部部长	2020年07月20日		是

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
周峰	上海力鼎投资管理有限公司	合伙人	2017年02月15		是

			日		
马洪涛	上海力鼎投资管理有限公司	合规风控总经理	2017年02月06日		是
马洪涛	北京易华录力鼎投资管理有限公司	风控总监	2017年02月09日		是
马洪涛	深圳国泰君安力鼎投资管理有限公司	监事	2018年12月18日		否
马洪涛	广州黄埔生物医药产业投资基金管理有限公司	董事	2020年10月16日		否
龙剑	天津桂发祥饮食有限公司	执行董事、经理	2020年12月14日		否
周立群	天津市智库联盟	理事长	2017年12月06日		否
周立群	天津市农业经济学会	副理事长	2020年01月18日		否
张俊民	天津财经大学	教授、博士研究生导师	2013年01月01日		是
张俊民	西安派瑞功率半导体变流技术股份有限公司	独立董事	2016年03月15日		是
张俊民	天津汽车模具股份有限公司	独立董事	2014年01月10日	2020年05月20日	是
张俊民	内蒙古欧晶科技股份有限公司	监事会主席	2018年02月09日		是
张俊民	天津九安医疗电子股份有限公司	独立董事	2015年04月14日		是
张俊民	天津渤海化学股份有限公司	独立董事	2019年10月16日		是
张俊民	天纺标检测认证股份有限公司	独立董事	2020年12月28日		是
史岳臣	百事食品（中国）有限公司	董事、供应链副总裁	2013年03月01日		是
史岳臣	百事（中国）有限公司	董事	2014年04月01日		否
史岳臣	上海御禾农业发展有限公司	董事长	2012年06月18日		否
史岳臣	百事食品（四川）有限公司	执行董事兼总经理	2019年06月14日		否
史岳臣	百事食品（广东）有限公司	执行董事兼经理	2020年10月14日		否

庞文魁	天津安捷物联科技股份有限公司	董事、总经理	2013年04月03日		是
庞文魁	天津市海天节能技术有限公司	经理	2015年07月14日		是
庞文魁	绿盛泰农业科技(天津)有限公司	董事	2015年08月10日		否
庞文魁	北京亦庄安捷物联科技有限公司	董事	2020年01月02日		否
蒋桂洁	阿琪玛斯食品科技	董事	2017年08月03日		否
蒋桂洁	昆汀科技	董事	2018年10月15日	2020年09月24日	否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员薪酬决策程序：公司董事、高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定方案，其中公司董事的薪酬方案，须经报经董事会同意后，提交股东大会审议通过方可实施；公司高级管理人员的薪酬方案须报董事会批准。公司监事的薪酬方案须经报经监事会同意后，提交股东大会审议通过方可实施。

公司董事、监事、高级管理人员薪酬的确定依据：严格按照公司的薪酬制度，依据行业薪酬水平、岗位职责和履职情况，并结合公司年度经营情况确定。

公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：严格按照董事、监事、高级管理人员薪酬的决策程序与确定依据支付薪酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李铭祥	董事、总经理	男	57	现任	55	否
郑海强	董事、副总经理	男	45	现任	46	否
周峰	董事	男	47	现任	0	是
马洪涛	董事	男	46	现任	0	是
龙剑	董事	男	38	现任	0	是
周立群	独立董事	男	69	现任	8	否
张俊民	独立董事	男	60	现任	8	是
史岳臣	独立董事	男	57	现任	8	是
赵丽	监事会主席	女	48	现任	0	是

张俊泉	职工监事	男	42	现任	12.15	否
孙红	职工监事	女	52	现任	18.5	否
蒋桂洁	副总经理、财务总监	女	48	现任	41.5	否
李路	副总经理	男	51	现任	33	否
田瑞红	副总经理	女	46	现任	33	否
黄靓雅	董事会秘书	女	34	现任	33	否
吴宏	原董事长	男	54	离任	41.4	否
合计	--	--	--	--	337.55	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	949
主要子公司在职员工的数量（人）	151
在职员工的数量合计（人）	1,100
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,100
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	472
销售人员	415
技术人员	70
财务人员	10
行政人员	68
其他	65
合计	1,100
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	10
本科	147
大专	386

中专	358
中专以下	198
合计	1,100

2、薪酬政策

公司制定了薪酬管理制度，并经公司董事会薪酬与考核委员会、董事会审议通过。公司综合考虑岗位责任、岗位绩效和岗位技能等指标，通过设置管理、专业技术、技工等职位序列和岗位职级职等，遵循薪酬与岗位价值挂钩，岗位责任与任职资格相结合，实行薪酬预算总额控制下的以岗定薪、薪随岗变、按能付酬的“宽带薪酬模式”。公司实行年度薪酬总额预算控制，由人力资源部依据公司发展战略、薪酬支付能力、成本控制策略、人力资源配置战略和市场薪酬水平状况，并从企业持续稳健经营的盈利能力出发，按预算管理的规定拟定薪酬总额预算方案，经总经理办公会批准后实施。

3、培训计划

一直以来，公司注重员工的发展与人才的培养，建立了以能力提升、人才储备为导向的培训体系，根据行业特点和公司经营发展需求，每年制订、实施培训计划。2020年，公司通过线上课程自主学习、线下实操等方式开展了包括高管人员规范运作及内幕信息风险、管理人员战略管理、直营店销售人员服务提升、食品安全保障、市场营销及拓展，以及员工职业技能培训等，涵盖安全生产、风险防范、内控管理、信息披露等多方面。除此之外，公司还多次组织员工到培训中心进行团队精神建设、身体素质提升等系列培训活动，重视员工与企业共同成长。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断提高公司治理水平。报告期内，公司全体董事、监事、高级管理人员均能忠实履行职责，保证公司信息披露内容的真实、准确、完善，切实维护公司及股东特别是中小股东的权益。公司提高信息披露质量，满足上市公司信息披露要求，高度重视保护投资者利益，自觉履行信息披露义务，做好公司投资者关系管理。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力，严格按照《公司法》《证券法》等相关法律法规和《公司章程》的要求规范运作。

1. 业务独立

公司主要从事传统特色及其他休闲食品的研发、生产和销售，拥有独立、完整的采购、生产、研发、品控、销售业务体系，能够直接面向市场进行独立经营，不存在业务方面依赖控股股东、实际控制人及其关联方进行原材料采购、产品销售等情形；在生产经营活动方面与控股股东、关联方不存在同业竞争或显失公平的关联交易。

2. 人员独立

公司的董事、监事、高级管理人员的任用，符合《公司法》等相关法律规定，公司高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司拥有独立的劳动人事、薪酬和考核管理体系，设有独立的人力资源管理部门，严格按照相关法律、法规和《公司章程》等对本公司的人力资源进行管理，在员工管理、社会保障、薪酬补贴等各方面均独立于控股股东及其他关联方。

3. 资产独立

公司资产保持独立，在实物资产、专利、商标、土地等无形资产方面界定清楚，作为独立的法人依法自主经营。

4. 机构独立

公司已按照《公司法》《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规，建立了独立、完整的法人治理机构和组织架构，股东大会、董事会、监事会、独立董事等均按照权限完全独立行使职权，各职能部门权责明确，不存在与控股股东混合经营、合署办公的情形。

5. 财务独立

公司独立核算、独立运营，根据相关法律法规和公司运营需要，制订了财务管理制度，构建了独立完整的财务核算体系，财务决策自主、独立；公司财务人员均系专职工作人员，未在控股股东及其他企业兼职或领薪；公司开设独立的银行账户，不存在与控股股东等其他关联企业共用银行账户的情况；公司依法独立纳税，不存在与其他企业混合纳税的情形。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
周立群	5	1	4	0	0	否	0
张俊民	5	1	4	0	0	否	1
史岳臣	5	0	5	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事按照相关法律、法规的要求，认真参加董事会、股东大会及董事会下设委员会会议，及时了解公司的日常经营和可能产生的经营风险，掌握公司经营管理和内部控制情况，了解董事会会议、股东大会会议的执行情况，认真审议各项议案，充分发挥独立性，不受公司和主要股东的影响，客观发表自己的意见和观点，利用自己的专业对公司的重大经营决策等提出了建设性的意见，有效地履行了独立董事的职责，有力地促进了公司董事会决策的科学性和客观性，切

实维护了全体股东、特别是中小投资者的合法权益。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会。各委员会严格依据《公司法》《公司章程》等规章制度及各专门委员会工作细则规范运作，就相关事项进行研究、讨论，提出意见和建议，为董事会科学决策提供参考。

1.战略委员会

公司战略委员会根据《公司法》《公司章程》《战略委员会工作细则》及其他相关规定，积极履职尽责，结合经济形势和公司所处行业特点，对公司经营状况和发展前景进行了深入分析和探讨，为公司战略规划提出了宝贵建议。报告期内，公司战略委员会召开了一次会议，就2020年度战略规划实施方案进行了审议，对公司明确发展方向、增强核心竞争力发挥了重要作用。

2.薪酬与考核委员会

2020年，薪酬与考核委员会积极履职尽责，严格按照相关法律法规对公司董事高管履职情况进行检查，对薪酬方案执行情况进行监督。报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，制定并审议了2020年度高级管理人员薪酬方案，供董事会决策参考。

3.提名委员会

提名委员会根据《公司法》《公司章程》《提名委员会工作细则》及其他相关规定规范运作。报告期内召开一次会议，对2019年度提名委员会工作作出总结，对董事、高级管理人员任职情况进行了审核，切实履行了工作职责。

4.审计委员会

审计委员会根据《公司法》《公司章程》《审计委员会工作细则》及其他相关规定勤勉工作。报告期内，审计委员会共召开六次会议，充分发挥了专业职能和监督作用，顺利完成了公司财务监督、核查及与外部审计机构的沟通、协调工作，有效完善了公司审计和内控工作。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司依照相关法律规定，结合公司情况构建了薪酬与考核管理体系，制订了兼顾公平性与激励性的薪酬考核制度，由公司董事会薪酬与考核委员会进行监督和考核。报告期内，公司高级管理人员勤勉履职，公司各项考评、激励机制执行良好，有效促进公司形成公正公平的薪酬考核体系，充分有效地调动了高级管理人员积极性。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1.重大缺陷：一项内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错误。包括但不限于以下情形：A.发现董监高人员对财务报告构成重大影响的舞弊行为；B.发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；C.审计委员会和内审部门对内部控制监督无效；D.报告给董事会、高级管理人员的重大缺陷在合理时间内未完成整改；E.因会计差错导致公司受到证券监督机构的行政处罚。2.重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其它缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到或超过重要性水平，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。包括但不限于以下情形：A.未依照公认会计准则选择和应用会计政策；B.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；C.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目的。3.一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性做判断。1.重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。2.重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。3.一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。
定量标准	以营业收入和资产总额作为衡量指标。1.重大缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额超过营业收入的 2%。B.损失与资产管理相关：财务错报金额超过资产总额的 1%。2.重要缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额超过营业收入的 1%但小于 2%。B.损失与资产管理相关：财务错报金	以营业收入和资产总额作为衡量指标。1.重大缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额超过营业收入的 3%。B.损失与资产管理相关：财务错报金额超过资产总额的 1.5%。2.重要缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额超过营业收入的 1.5%但小于 3%。B.损失与资产管理

	额超过资产总额的 0.5%但小于 1%。3.一般缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额小于营业收入的 1%。B.损失与资产管理相关：财务错报金额小于资产总额的 0.5%。	相关：财务错报金额超过资产总额的 0.75%但小于 1.5%。3.一般缺陷：A.损失与利润相关：财务错报金额小于营业收入的 1.5%。B.损失与资产管理相关：财务错报金额小于资产总额的 0.75%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节 公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2021]第 ZG 10298 号
注册会计师姓名	郭顺玺、修军

审计报告正文

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司全体股东：

1. 审计意见

我们审计了天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称“桂发祥”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了桂发祥2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于桂发祥，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
桂发祥的主营业务是生产、销售麻花及糕点等产品。自2020年1月1日起，桂发祥采用新收入会计准则，确认收入的原则为在客户取得相关商品控制权时点确认。具体包括：销售予经销商和零售商，由经销商或零售商确认接收后确认收入，或通过直营门店销售予终端消费者，将商品交付终端消费者时确认收入。 2020年度桂发祥主营业务收入为342,866,084.91元。由于收入是桂发祥的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了特定目的或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认为关键审计事项。 收入确认的会计政策和披露信息见财务报表附注“五、26收入”、“五、31（1）重要会计政策和会计估计变更”、“七、30	1. 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；通过对关键业务循环执行内控测试，测试与收入确认相关的内部控制； 2. 选取样本检查销售合同，对合同进行“五步法”分析，判断履约义务构成和控制权转移的时点，进而评估桂发祥收入的确认真政策是否符合企业会计准则的要求； 3. 结合收入类型对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序； 4. 对经销收入，检查主要经销商客户与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、客户签收单等，检查是否有经销商签字，并将出库单、销售发票对应的数量

营业收入和营业成本”。	及金额与记账凭证中确认的收入金额进行核对，确认经销商收入的实现；检查代销客户的代销清单及对账单，确认代销收入的实现； 5.对直营店收入选取样本，检查记账凭证确认的销售收入金额与直营店上报的收入统计报表收入金额是否一致，并核对收入统计报表收入金额与现金缴存银行回单金额以及POS机刷卡银行进账单金额是否一致； 6.针对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对相关的支持性文件，以评价收入是否在恰当的会计期间确认。
-------------	---

4.其他信息

桂发祥管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括桂发祥2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

5.管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估桂发祥的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督桂发祥的财务报告过程。

6.注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对桂发祥持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致桂发祥不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就桂发祥中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注

的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	670,379,598.70	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	15,562,877.34	22,858,799.03
应收款项融资		
预付款项	17,967,023.83	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	4,148,405.82	3,442,427.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	46,234,219.04	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	12,297,159.36	10,616,283.18
流动资产合计	766,589,284.09	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	384,297.28	57,074,552.04
其他权益工具投资	113,508.03	131,176.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	140,290,865.75	148,195,811.48
在建工程	111,781,103.65	106,551,251.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,338,106.63	39,396,876.92
开发支出		279,611.65
商誉	3,301,151.52	3,301,151.52
长期待摊费用	39,577,416.83	42,784,995.33
递延所得税资产	4,436,383.55	4,633,286.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	338,222,833.24	402,348,712.67
资产总计	1,104,812,117.33	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	19,268,707.12	25,956,975.86
预收款项	825,810.34	1,967,911.99

合同负债	4,021,433.13	
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	909,431.83	1,016,408.22
应交税费	1,979,220.24	5,109,395.87
其他应付款	5,143,917.56	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	522,786.30	
流动负债合计	32,671,306.52	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	9,732,625.91	11,068,967.40
递延所得税负债	20,777.01	25,194.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,753,402.92	11,094,161.44
负债合计	42,424,709.44	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	62,331.02	75,582.10
专项储备		
盈余公积	60,300,549.23	57,061,552.04
一般风险准备		
未分配利润	363,427,651.53	381,803,249.15
归属于母公司所有者权益合计	1,062,387,407.89	1,077,537,259.40
少数股东权益		
所有者权益合计	1,062,387,407.89	1,077,537,259.40
负债和所有者权益总计	1,104,812,117.33	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 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	521,417,806.44	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	44,644,611.07	56,775,551.82
应收款项融资		
预付款项	5,571,045.70	5,777,810.00
其他应收款	3,593,798.08	1,502,755.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	15,197,898.59	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	1,970,426.21	78,749.75

流动资产合计	592,395,586.09	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	361,369,730.28	418,059,985.04
其他权益工具投资	113,508.03	131,176.14
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	19,306,153.31	21,284,855.08
在建工程	1,059,500.00	220,018.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,314,458.15	3,713,868.65
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	35,083,216.90	38,161,410.03
递延所得税资产	3,164,379.20	3,152,505.20
其他非流动资产		
非流动资产合计	423,410,945.87	484,723,819.03
资产总计	1,015,806,531.96	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	7,888,671.35	15,020,710.35
预收款项	150,001.84	241,377.24
合同负债	82,544.63	
应付职工薪酬	863,486.94	948,019.94
应交税费	1,333,054.12	3,296,814.28
其他应付款	2,208,231.69	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	10,730.80	
流动负债合计	12,536,721.37	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	245,070.15	405,145.00
递延所得税负债	20,777.01	25,194.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	265,847.16	430,339.04
负债合计	12,802,568.53	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	62,331.02	75,582.10
专项储备		
盈余公积	60,300,549.23	57,061,552.04
未分配利润	303,537,618.07	314,560,302.32
所有者权益合计	1,003,003,963.43	1,010,800,901.57
负债和所有者权益总计	1,015,806,531.96	1,032,893,612.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	348,707,209.50	507,496,462.08
其中：营业收入	348,707,209.50	507,496,462.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	340,483,230.75	425,275,024.90
其中：营业成本	189,571,430.46	266,092,890.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,986,619.37	6,586,501.02
销售费用	109,781,149.67	116,220,669.96
管理费用	34,534,828.96	31,734,582.47
研发费用	5,204,892.78	4,764,944.25
财务费用	-2,595,690.49	-124,562.81
其中：利息费用		
利息收入	3,551,164.70	1,036,306.67
加：其他收益	147,897.09	128,518.84
投资收益（损失以“-”号填列）	29,384,276.17	22,552,977.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	570,646.11	6,522,865.03
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）	-417,073.79	-28,170.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-153,755.80	-80,649.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	37,185,322.42	104,794,113.44
加：营业外收入	1,377,540.45	4,407,048.03
减：营业外支出	2,821,164.15	142,550.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	35,741,698.72	109,058,611.47
减：所得税费用	10,704,640.15	24,459,002.44
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	25,037,058.57	84,599,609.03
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	25,037,058.57	84,599,609.03
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	25,037,058.57	84,599,609.03
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-13,251.08	-54,594.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-13,251.08	-54,594.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-13,251.08	-54,594.07
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	-13,251.08	-54,594.07
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	25,023,807.49	84,545,014.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,023,807.49	84,545,014.96
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	0.12	0.42
（二）稀释每股收益	0.12	0.42

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 年度	2019 年度
一、营业收入	242,235,451.43	367,447,770.37
减：营业成本	136,858,846.73	199,637,924.22
税金及附加	2,278,408.34	3,662,555.75
销售费用	60,211,334.29	63,667,647.59
管理费用	28,041,097.56	27,028,485.38
研发费用	2,246,544.31	4,667,432.43
财务费用	-2,826,889.35	-669,507.25
其中：利息费用		

利息收入	2,864,989.10	743,858.85
加：其他收益	139,192.64	124,862.33
投资收益（损失以“－”号填列）	27,389,122.33	19,291,952.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	570,646.11	6,522,865.03
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）	-47,496.01	-17,962.77
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-127,283.70	-58,913.43
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	42,779,644.81	88,793,170.42
加：营业外收入	201,016.00	3,212,026.00
减：营业外支出	330,153.88	140,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	42,650,506.93	91,865,196.42
减：所得税费用	10,260,534.99	20,493,463.14
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,389,971.94	71,371,733.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,389,971.94	71,371,733.28
（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	-13,251.08	-54,594.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-13,251.08	-54,594.07
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	-13,251.08	-54,594.07

价值变动		
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	32,376,720.86	71,317,139.21
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 年度	2019 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	398,175,336.52	576,486,683.37
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	5,091,958.10	4,715,636.90
经营活动现金流入小计	403,267,294.62	581,202,320.27
购买商品、接受劳务支付的现金	167,778,310.98	242,339,045.36
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	112,855,201.64	135,956,827.58
支付的各项税费	45,871,067.36	74,513,080.20
支付其他与经营活动有关的现金	50,349,179.25	56,067,722.25
经营活动现金流出小计	376,853,759.23	508,876,675.39
经营活动产生的现金流量净额	26,413,535.39	72,325,644.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,488,505.00	
取得投资收益收到的现金	13,590,726.06	19,233,697.50
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	996,000,000.00	1,828,000,000.00
投资活动现金流入小计	1,083,079,231.06	1,847,233,697.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,663,134.89	24,100,092.36
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	1,828,000,000.00

投资活动现金流出小计	1,011,663,134.89	1,856,295,185.88
投资活动产生的现金流量净额	71,416,096.17	-9,061,488.38
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	57,655,972.56	-27,903,160.39
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	670,379,598.70	612,723,626.14

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	285,769,455.42	413,880,361.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	19,956,109.34	9,413,909.08
经营活动现金流入小计	305,725,564.76	423,294,270.08
购买商品、接受劳务支付的现金	117,856,367.80	171,027,739.45
支付给职工以及为职工支付的现金	90,564,216.88	110,905,105.00
支付的各项税费	36,734,586.70	53,538,164.96

支付其他与经营活动有关的现金	36,561,723.11	18,717,521.57
经营活动现金流出小计	281,716,894.49	354,188,530.98
经营活动产生的现金流量净额	24,008,670.27	69,105,739.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	73,488,505.00	
取得投资收益收到的现金	11,475,863.03	15,776,945.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	840,000,000.00	1,450,000,000.00
投资活动现金流入小计	924,964,368.03	1,465,776,945.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,813,242.65	13,744,505.96
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	1,450,000,000.00
投资活动现金流出小计	848,813,242.65	1,463,744,505.96
投资活动产生的现金流量净额	76,151,125.38	2,032,439.21
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	59,986,136.65	-20,029,138.58
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	521,417,806.44	461,431,669.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 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	其他	小计	
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）							-13,251.08		3,238,997.19		-18,375,597.62		-15,149,851.51	-15,149,851.51
（一）综合收益总额							-13,251.08				25,037,058.57		25,023,807.49	25,023,807.49
（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									3,238,997.19		-43,412,656.19		-40,173,659.00		-40,173,659.00
1. 提取盈余公积									3,238,997.19		-3,238,997.19		0.00		
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	62,331.02		60,300,549.23		363,427,651.53		1,062,387,407.89		1,062,387,407.89

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													
	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	
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	-54,594.07		7,137,173.33		37,288,776.70		-6,622,301.93	-6,622,301.93
（一）综合收益总额							-54,594.07				84,599,609.03		84,545,014.96	84,545,014.96
（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

						9							89		
(三) 利润分配									7,137,173.33		-47,310,832.33		-40,173,659.00		-40,173,659.00
1. 提取盈余公积									7,137,173.33		-7,137,173.33				
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	75,582.10		57,061,552.04		381,803,249.15		1,077,537,259.40		1,077,537,259.40

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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）							-13,251.08		3,238,997.19	-11,022,684.25		-7,796,938.14
（一）综合收益总额							-13,251.08			32,389,971.94		32,376,720.86
（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									3,238,997.19	-43,412,656.19		-40,173,659.00
1．提取盈余公积									3,238,997.19	-3,238,997.19		0.00
2．对所有者（或										-40,173		-40,173,65

股东) 的分配										,659.00		9.00
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	62,331.02		60,300,549.23	303,537,618.07		1,003,003,963.43

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	204,80 0,000. 00				485,297 ,123.00		130,176 .17		49,924, 378.71	290,499,4 01.37		1,030,651,0 79.25
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“一”号填列)						50,993,657.89	-54,594.07		7,137,173.33	24,060,900.95		-19,850,177.68
(一)综合收益总额							-54,594.07			71,371,733.28		71,317,139.21
(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									7,137,173.33	-47,310,832.33		-40,173,659.00
1. 提取盈余公积									7,137,173.33	-7,137,173.33		
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	75,582.10		57,061,552.04	314,560,302.32		1,010,800,901.57

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。所属行业为食品制造业类。

截至2020年12月31日，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(不含道路停车泊位)；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年度，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2021年3月24日批准报出。

截至2020年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

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》的相关规定编制财务报表。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的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日起至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、15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、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

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：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）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。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）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。

（5）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。

（6）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。

3.金融资产终止确认和金融资产转移

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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）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：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）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

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

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。

10、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。

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应收账款的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于应收账款自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果应收账款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于应收账款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于应收账款未来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，本公司即认为应收账款的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明应收账款的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果应收账款于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为应收账款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应收账款已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收账款计提减值准备。

11、存货

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。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同类别或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备

12、合同资产

自2020年1月1日起的会计政策

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“9、金融工具”之“6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

14、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。

15、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。

16、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。固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。当固定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。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入资产处置收益（或损失）。

（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%

17、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。

18、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。

19、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、非专利技术等，以初始可计量成本入账。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
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

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。

20、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。

21、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。

22、合同负债

自2020年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

23、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

（1）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。

（2）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。

24、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。

25、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。

26、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

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：

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毁损的风险，待经销商将商品交付终端消费者时确认收入。

4.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。

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，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

1.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。

2.客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3.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：

1.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。

2.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。

- 3.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。
- 4.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。
- 5.客户已接受该商品或服务。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

27、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：

- （1）企业能够满足政府补助所附条件；
- （2）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。

28、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。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

- 1.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。
- 2.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。

30、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。

31、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
执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。	第三届董事会第十一次会议	

1. 执行该准则的主要影响如下：（单位：元）

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对2020年1月1日余额的影响金额	
			合并	母公司

将与销售货物相关的预收款项重分类至合同负债。	第三届董事会第十一次会议	预收款项	-1,435,496.89	-93,275.43
		合同负债	1,270,351.23	82,544.63
		其他流动负债	165,145.66	10,730.80

与原收入准则相比，执行新收入准则对2020年度财务报表相关项目的影响如下：（单位：元）

受影响的资产负债表项目	对2020年12月31日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-4,544,219.43	-93,275.43
合同负债	4,021,433.13	82,544.63
其他流动负债	522,786.30	10,730.80

2. 执行《企业会计准则解释第13号》财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》（财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”），自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。①关联方的认定解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。②业务的定义 解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

3. 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。本公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

4. 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10号），自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。本公司执行上述规定在本报告期内无重大影响。

（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

☒ 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	532,415.10	-1,435,496.89
合同负债		1,270,351.23	1,270,351.23
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		165,145.66	165,145.66
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		
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

2020年1月1日执行新收入准则，本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。转让商品或提供服务应交增值税列示为其他流动负债。

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	148,101.81	-93,275.43
合同负债		82,544.63	82,544.63
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		10,730.80	10,730.80
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

2020年1月1日执行新收入准则，本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。转让商品或提供服务应交增值税列示为其他流动负债。

（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，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、1%

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
上海公司	5%
瑞芙德	5%
桂发祥霞光里（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%
桂发祥五爱道（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%
桂发祥学苑路（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%
桂发祥西湖道（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%
天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司	5%
桂发祥杨柳青（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥摩天轮（天津）食品销售有限公司	5%
桂发祥文玥（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。上表所列公司除上海公司、瑞芙德外，其余均符合该项政策，增值税率减按1%征收。

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	466,124.04	459,599.47

银行存款	669,913,474.66	612,264,026.67
合计	670,379,598.70	612,723,626.14

其他说明

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	16,185,604.53	100.00%	622,727.19	3.85%	15,562,877.34	23,064,452.43	100.00%	205,653.40	0.89%	22,858,799.03
其中：										
应收销售款组合	16,185,604.53	100.00%	622,727.19	3.85%	15,562,877.34	23,064,452.43	100.00%	205,653.40	0.89%	22,858,799.03
合计	16,185,604.53	100.00%	622,727.19		15,562,877.34	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	16,185,604.53	622,727.19	3.85%
合计	16,185,604.53	622,727.19	--

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,251,481.11
1 至 2 年	1,665,250.13

2 至 3 年	162,326.43
3 年以上	106,546.86
3 至 4 年	106,546.86
合计	16,185,604.53

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

(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	205,653.40	417,073.79				622,727.19
合计	205,653.40	417,073.79				622,727.19

(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	1,538,809.22	9.51%	
客户二	1,535,866.77	9.49%	
客户三	683,728.63	4.22%	
客户四	653,202.49	4.04%	60,755.57
客户五	616,364.92	3.81%	55,815.22
合计	5,027,972.03	31.07%	

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	17,967,023.83	100.00%	18,726,758.63	100.00%
合计	17,967,023.83	--	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

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	1,726,828.63	9.61
房租一	979,166.66	5.45
房租二	960,000.00	5.34
房租三	840,000.00	4.68
供应商二	415,578.14	2.31
合计	4,921,573.43	27.39

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,148,405.82	3,442,427.12
合计	4,148,405.82	3,442,427.12

(1) 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	2,765,727.63	2,289,702.43
应收备用金	1,372,730.42	1,142,446.92
其他	10,091.77	10,421.77
合计	8,233,827.82	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 12 月 31 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	974,250.12
1 至 2 年	764,954.10
2 至 3 年	2,192,724.67
3 年以上	4,301,898.93
3 至 4 年	91,100.00
4 至 5 年	125,376.93
5 年以上	4,085,422.00
合计	8,233,827.82

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	49.62%	4,085,278.00
客户二	保证金及押金	204,000.00	6 个月以内	2.48%	
客户三	保证金及押金	150,000.00	6 个月至 1 年	1.81%	
客户四	保证金及押金	130,000.00	2 至 3 年	1.58%	

客户五	保证金及押金	110,000.00	2 至 3 年	1.34%	
合计	--	4,679,278.00	--	56.83%	4,085,278.00

5、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	14,350,344.55		14,350,344.55	18,026,235.67		18,026,235.67
库存商品	31,883,874.49		31,883,874.49	38,129,621.53		38,129,621.53
合计	46,234,219.04		46,234,219.04	56,155,857.20		56,155,857.20

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

单位：元

产品类型	账面余额	跌价准备	账面价值
外采产品	17,777,263.40		17,777,263.40
麻花产品	10,505,812.86		10,505,812.86
糕点及方便食品	2,394,025.97		2,394,025.97
OEM 产品	1,206,772.26		1,206,772.26
库存商品合计	31,883,874.49		31,883,874.49

6、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	9,472,944.55	10,497,556.36
预交所得税	2,745,317.46	39,977.07
其他	78,897.35	78,749.75
合计	12,297,159.36	10,616,283.18

7、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 发展（上海）有限公司	1,939,094.48		1,552,200.00	-2,597.20						384,297.28	
杭州昆汀 科技股份 有限公司	55,135,457.56		55,708,700.87	573,243.31							
小计	57,074,552.04		57,260,900.87	570,646.11						384,297.28	
合计	57,074,552.04		57,260,900.87	570,646.11						384,297.28	

其他说明

（1）2020年10月23日，阿琪玛斯临时股东会决议注册资本由3,000.00万元减至200.00万元，本公司出资额减少至39.80万元，出资比例为19.90%。

（2）2020年4月24日，本公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于公开挂牌转让参股公司昆汀科技股权的议案》，决议在天津产权交易中心挂牌转让公司持有的昆汀科技22.4219%股权。本公司于2020年6月3日与最终受让方签署了《产权交易合同》，于2020年7月14日收到转让股权价款。

8、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	113,508.03	131,176.14
合计	113,508.03	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		83,108.03			持股比例较小， 无活跃市场交易	

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	140,290,865.75	148,195,811.48
合计	140,290,865.75	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		1,305,872.04		636,188.26	1,942,060.30
（1）购置		579,348.80		139,722.29	719,071.09
（2）在建工程 转入		726,523.24		496,465.97	1,222,989.21
（3）企业合并 增加					
3.本期减少金额		2,612,814.56		257,032.77	2,869,847.33
（1）处置或报 废		2,612,814.56		257,032.77	2,869,847.33
4.期末余额	120,064,575.55	72,487,156.13	9,876,121.52	14,469,402.62	216,897,255.82
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	3,548,516.84	4,477,992.58	351,296.18	1,315,444.63	9,693,250.23
（1）计提	3,548,516.84	4,477,992.58	351,296.18	1,315,444.63	9,693,250.23
3.本期减少金额		2,482,173.83		233,917.70	2,716,091.53
（1）处置或报 废		2,482,173.83		233,917.70	2,716,091.53
4.期末余额	21,750,084.36	33,106,712.47	8,902,031.10	12,847,562.14	76,606,390.07
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	98,314,491.19	39,380,443.66	974,090.42	1,621,840.48	140,290,865.75
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

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	111,781,103.65	106,551,251.32
合计	111,781,103.65	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	1,059,500.00		1,059,500.00	220,018.89		220,018.89
空港经济区生产基地建设项目	110,721,603.65		110,721,603.65	106,331,232.43		106,331,232.43
合计	111,781,103.65		111,781,103.65	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	4,983,99 1.36	593,620. 14		110,721, 603.65	59.05%	59.00%	182,875. 00			其他
合计	386,460, 000.00	106,331, 232.43	4,983,99 1.36	593,620. 14		110,721, 603.65	--	--	182,875. 00			--

11、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		350,419.56	157,731.65	508,151.21
(1) 购置			157,731.65	157,731.65
(2) 内部研发		350,419.56		350,419.56
(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	4,530,419.56	5,466,124.69	53,856,785.25
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	966,308.79	2,920.16	597,692.55	1,566,921.50
(1) 计提	966,308.79	2,920.16	597,692.55	1,566,921.50
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额	8,087,713.37	4,182,920.16	3,248,045.09	15,518,678.62
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	35,772,527.63	347,499.40	2,218,079.60	38,338,106.63
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 0.91%。

12、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	70,807.91			350,419.56			
合计	279,611.65	70,807.91			350,419.56			

其他说明

发酵技术研发项目于2018年立项，经过将近两年的研究阶段，建立相关发酵技术规范，并以该技术为核心，申请3项专利，其中1项发明专利已于2020年11月3日取得授权，形成无形资产。

13、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

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

王记麻花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。评估范围包括固定资产、无形资产等（不包含非经营性资产及非经营性负债、溢余资金、付息负债）。

上述资产组的可回收金额利用了银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2021）沪第0074号《天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司拟进行商誉减值测试涉及的天津市王记麻花有限公司商誉所在资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果。说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

(1) 商誉减值测试过程

王记麻花商誉所在资产组不存在减值。具体减值测试过程如下：

单位：元

项目	天津市王记麻花有限公司
商誉账面金额①	3,301,151.52
期初商誉减值准备金额②	
商誉的账面价值③（③=①-②）	3,301,151.52
资产组的账面价值④	1,615,177.24
包含整体商誉的资产组的公允价值⑤（⑤=③+④）	4,916,328.76
资产组的可回收金额⑥	4,940,000.00
商誉减值金额	

(2) 关键假设及参数

1) 关键假设

①被评估单位能够按照企业管理层规划的经营规模和能力、经营条件、经营范围、经营方针进行正常且持续的生产经营；

②被评估单位现有业务保持现有的良性发展态势，国家宏观货币政策在长期来看处于均衡状态；

③被评估单位保持现有的经营管理水平，其严格的内控制度和不断提高的人员素质，能够保证在未来年度内其财务收益指标

达到预计水平；

④被评估单位的技术先进性保持目前的水平，已取得的各项资格证书认证期满后仍可继续获得。

2) 关键参数

单位	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本WACC）
天津市王记麻花有限公司	2021年-2025年（后续为稳定期）	见说明	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.76%

说明：根据发展规划、经营趋势、生产能力、市场竞争等情况综合分析，公司对王记麻花评估基准日未来5年的主营业务收入及相关成本、费用进行了预测。2020年受疫情影响，王记麻花销售额未达预期；2021年防疫措施常态化之后，王记麻花在借助本公司现有营销渠道进行销售的同时，开拓新的销售渠道，不断拓展细分市场，预计收入将有较大幅度提升，后续年度营业收入将实现稳步增长。2021年至2025年的销售增长率分别为：403.76%、7.93%、5.98%、4.02%、4.02%。相比可比上市公司的销售收入增长率的平均水平和同行业销售收入增长率的平均值，本次评估预测增长较为合理。

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	38,307,395.97	6,288,187.68	9,371,047.78		35,224,535.87
装修费	4,380,042.05	1,336,520.52	1,434,314.52		4,282,248.05
参观走廊制作费	97,557.31		26,924.40		70,632.91
合计	42,784,995.33	7,624,708.20	10,832,286.70		39,577,416.83

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	5,088,017.38	1,272,004.35	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	4,227,700.98	1,056,925.24	4,180,204.97	1,045,051.24
合计	17,745,534.18	4,436,383.55	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	83,108.03	20,777.01	100,776.14	25,194.04
合计	83,108.03	20,777.01	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		4,436,383.55		4,633,286.27
递延所得税负债		20,777.01		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	480,448.31	110,870.52
可抵扣亏损	12,916,296.70	884,084.78
合计	13,396,745.01	994,955.30

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	13,672,217.53	12,157,230.62
应付原材料采购款	5,596,489.59	13,799,745.24
合计	19,268,707.12	25,956,975.86

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
预收款项	825,810.34	532,415.10
合计	825,810.34	532,415.10

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求
 本公司预收账款账龄均在 1 年以内，预收账款余额前五名合计金额为 586,804.64 元，占预收账款期末余额的 71.06%。

18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,021,433.13	1,270,351.23
合计	4,021,433.13	1,270,351.23

19、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	101,301,373.69	101,355,261.97	1,062,934.21
二、离职后福利-设定提存计划	-100,414.27	10,708,968.72	10,762,056.83	-153,502.38
合计	1,016,408.22	112,010,342.41	112,117,318.80	909,431.83

(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	130,366.00	81,813,521.09	81,785,846.10	158,040.99
2、职工福利费		4,039,862.42	4,039,862.42	
3、社会保险费	11,879.74	7,244,277.04	7,246,828.93	9,327.85
其中：医疗保险费	-1,610.96	6,628,152.62	6,630,664.65	-4,122.99
工伤保险费	13,085.36	211,046.48	211,053.24	13,078.60
生育保险费	405.34	405,077.94	405,111.04	372.24
4、住房公积金		6,831,499.00	6,831,499.00	
5、工会经费和职工教育经费	974,576.75	1,372,214.14	1,451,225.52	895,565.37

合计	1,116,822.49	101,301,373.69	101,355,261.97	1,062,934.21
----	--------------	----------------	----------------	--------------

(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	10,054,653.10	10,058,948.92	-177,494.46
2、失业保险费	72,784.37	654,315.62	703,107.91	23,992.08
合计	-100,414.27	10,708,968.72	10,762,056.83	-153,502.38

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,657,083.40	3,273,512.39
企业所得税	129,371.13	1,533,633.69
个人所得税	536.83	864.34
城市维护建设税	113,000.22	176,145.49
教育费附加	47,530.20	75,151.19
地方教育费附加	31,686.63	50,088.77
防洪费	11.83	
合计	1,979,220.24	5,109,395.87

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,143,917.56	4,190,351.19
合计	5,143,917.56	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	900,656.41	1,033,070.55
应付押金	1,770,898.11	1,676,974.02

应付保证金	287,100.00	535,200.00
其他	2,185,263.04	945,106.62
合计	5,143,917.56	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	1,566,202.31	未到期
应付工程设备	521,364.07	未到期
保证金	239,600.00	未到期
其他	209,073.62	未到期
合计	2,536,240.00	--

22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	522,786.30	165,145.66
合计	522,786.30	165,145.66

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	1,014,793.40	2,351,134.89	9,732,625.91	
合计	11,068,967.40	1,014,793.40	2,351,134.89	9,732,625.91	--

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	9,932,222.08		1,064,166.72				8,868,055.36	与资产相关
总部提升改造项目	255,145.00		193,107.00				62,038.00	与资产相关
发酵项目专项科研经费	150,000.00	150,000.00		116,967.85			183,032.15	与资产相关

政府征地拆迁补偿补贴	731,600.32		112,099.92				619,500.40	与资产相关
失业保险援企稳岗		379,280.90			379,280.90			与收益相关
企业研发投入后补助		5,900.00			5,900.00			与收益相关
培训补贴		240,750.00			240,750.00			与收益相关
见习补贴		57,042.50			57,042.50			与收益相关
支持老字号创新发展		181,820.00			181,820.00			与收益相关

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

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

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

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	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股	

		额	益当期转入 损益	综合收益 当期转入 留存收益			东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	75,582.10	-17,668.11			-4,417.03	-13,251.08		62,331.02
其他权益工具投资公允价值变动	75,582.10	-17,668.11			-4,417.03	-13,251.08		62,331.02
其他综合收益合计	75,582.10	-17,668.11			-4,417.03	-13,251.08		62,331.02

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	3,238,997.19		60,300,549.23
合计	57,061,552.04	3,238,997.19		60,300,549.23

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	25,037,058.57	84,599,609.03
减：提取法定盈余公积	3,238,997.19	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	363,427,651.53	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	342,866,084.91	187,391,536.93	499,165,266.55	263,830,342.22
其他业务	5,841,124.59	2,179,893.53	8,331,195.53	2,262,547.79
合计	348,707,209.50	189,571,430.46	507,496,462.08	266,092,890.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☐ 是 ☒ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
麻花产品	200,966,082.76			200,966,082.76
外采食品	75,019,924.75			75,019,924.75
糕点及方便食品	49,238,652.71			49,238,652.71
OEM 产品	17,641,424.69			17,641,424.69
其他业务		5,841,124.59		5,841,124.59
其中：				
天津地区	338,594,375.39			338,594,375.39
外埠地区	4,271,709.52			4,271,709.52
其他业务		5,841,124.59		5,841,124.59
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

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。

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。

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	1,660,497.37	2,910,628.17
教育费附加	701,398.18	1,245,851.43
房产税	759,398.38	1,037,027.64
地方教育费附加	467,598.69	830,461.01
其他	397,726.75	562,532.77
合计	3,986,619.37	6,586,501.02

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	55,515,536.47	60,704,384.20
租赁费	23,288,153.03	23,036,826.14
广告设计促销费	2,931,926.16	4,184,487.50
店面装修费	9,787,387.78	7,379,191.34
能源动力费	3,274,319.94	3,334,081.32
折旧费	1,107,564.66	1,043,814.27
其他	13,876,261.63	16,537,885.19
合计	109,781,149.67	116,220,669.96

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	18,110,414.94	18,992,288.65
办公装修费	939,068.15	836,137.18
折旧费	1,079,470.57	1,147,546.04
租赁费	1,575,287.96	2,142,183.12
咨询服务费	2,354,013.03	2,407,159.13
能源动力费	1,108,446.47	1,093,822.84
办公费	65,653.43	102,633.30
业务招待费	78,782.51	266,525.77

其他	9,223,691.90	4,746,286.44
合计	34,534,828.96	31,734,582.47

34、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,858,726.00	2,519,481.57
材料	1,298,740.23	725,075.39
其他	2,047,426.55	1,520,387.29
合计	5,204,892.78	4,764,944.25

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,551,164.70	1,036,306.67
手续费	955,474.21	911,743.86
合计	-2,595,690.49	-124,562.81

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
政府补助	116,967.85	
个人所得税手续费返还	22,553.87	124,862.33
进项税加计抵减	8,375.37	3,656.51
合计	147,897.09	128,518.84

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	570,646.11	6,522,865.03
处置长期股权投资产生的投资收益	15,991,736.83	
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,813,881.43	16,022,100.34
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,011.80	8,011.80

合计	29,384,276.17	22,552,977.17
----	---------------	---------------

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	-417,073.79	-28,170.05
合计	-417,073.79	-28,170.05

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	-153,755.80	-80,649.70

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	1,369,373.64	4,354,373.64	1,369,373.64
其他	8,166.81	52,674.39	8,166.81
合计	1,377,540.45	4,407,048.03	1,377,540.45

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
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	1,064,166.72	1,064,166.72	与资产相关
总部提升改 造项目	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	193,107.00	193,107.00	与资产相关
政府征地拆 迁补贴	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	否	否	112,099.92	112,099.92	与资产相关

			格控制职能而获得的补助					
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
旅游基金重点支持项目款	天津市河西区商贸旅游局	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

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	504,965.95	100,000.00	504,965.95
疫情退货损失	2,304,810.01		2,304,810.01
其他	11,388.19	42,550.00	11,388.19
合计	2,821,164.15	142,550.00	2,821,164.15

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	10,507,737.43	24,687,364.44
递延所得税费用	196,902.72	-228,362.00
合计	10,704,640.15	24,459,002.44

（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	35,741,698.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,935,424.68
子公司适用不同税率的影响	-509,044.79
非应税收入的影响	-144,664.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	117,978.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-517.62
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	3,349,186.27
其他	-1,043,722.16
所得税费用	10,704,640.15

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	1,067,193.40	3,534,050.23
利息收入	3,551,164.70	1,036,306.67
其他	473,600.00	145,280.00
合计	5,091,958.10	4,715,636.90

(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	26,587,357.43	28,089,107.73
广告宣传费	1,837,209.40	2,917,575.73
修理费	635,850.32	838,576.28
办公费	287,798.05	138,049.85
其他	21,000,964.05	24,084,412.66
合计	50,349,179.25	56,067,722.25

(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	996,000,000.00	1,828,000,000.00
合计	996,000,000.00	1,828,000,000.00

(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
购买银行理财产品	996,000,000.00	1,828,000,000.00
合计	996,000,000.00	1,828,000,000.00

(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

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	25,037,058.57	84,599,609.03
加：资产减值准备	417,073.79	28,170.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,693,250.23	9,709,331.33
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,566,921.50	1,363,855.34
长期待摊费用摊销	10,832,286.70	8,343,899.12
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）	153,755.80	80,649.70
固定资产报废损失（收益以“—”		

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)		
投资损失 (收益以“一”号填列)	-29,384,276.17	-22,552,977.17
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	196,902.72	-228,362.00
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	9,921,638.16	-8,653,851.12
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	6,932,604.00	-199,072.88
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	-7,467,338.42	1,203,767.12
其他	-1,486,341.49	-1,369,373.64
经营活动产生的现金流量净额	26,413,535.39	72,325,644.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		
加: 现金等价物的期末余额	670,379,598.70	612,723,626.14
减: 现金等价物的期初余额	612,723,626.14	640,626,786.53
现金及现金等价物净增加额	57,655,972.56	-27,903,160.39

(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
其中: 库存现金	466,124.04	459,599.47
可随时用于支付的银行存款	669,913,474.66	612,264,026.67
二、现金等价物	670,379,598.70	612,723,626.14
三、期末现金及现金等价物余额	670,379,598.70	612,723,626.14

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		递延收益	1,486,341.49
2.与收益相关的政府补助			
失业保险援企稳岗	379,280.90	冲减管理费用、制造费用	379,280.90
企业研发投入后补助	5,900.00	冲减研发费用	5,900.00
培训补贴	240,750.00	冲减管理费用	240,750.00
见习补贴	57,042.50	冲减制造费用	57,042.50
支持老字号创新发展	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

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：

公司全资子公司桂发祥食品销售扩充销售网络，设立4家子公司，即桂发祥文玥（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、天津宝坻区桂发祥一食品销售有限公司，报告期纳入合并报表范围。

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	
空港公司	天津	天津空港经济区	食品生产、研发、销售	93.33%	6.67%	设立
艾伦糕点	天津	天津市河西区	食品销售、自有房产租赁	100.00%		投资

桂发祥物流	天津	天津市河西区	物流运输	100.00%		设立
瑞芙德	天津	天津空港经济区	食品研发		100.00%	设立
桂发祥食品销售	天津	天津市河西区	食品销售	100.00%		设立
桂发祥商业管理	天津	天津市河西区	商业企业管理	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%		设立
北京公司	北京	北京市朝阳区	食品销售	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%		同一控制下企业合并
王记麻花	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	天津	天津市河西区	食品销售		100.00%	设立

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	天津	天津市河北区	食品销售		100.00%	设立
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
天津宝坻区桂发 祥一食品销售有 限公司	天津	天津市宝坻区	食品销售		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	
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

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：

阿琪玛斯食品科技发展（上海）有限公司董事会由三人组成，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
	阿琪玛斯食品科技发展（上海）有限公 司	阿琪玛斯食品科技发展（上海）有限公 司
流动资产	9,797,863.45	9,788,043.79
资产合计	9,797,863.45	9,788,043.79
流动负债	66,721.36	43,850.42
负债合计	66,721.36	43,850.42
归属于母公司股东权益	9,731,142.09	9,744,193.37
按持股比例计算的净资产份额	1,936,497.28	1,939,094.48
调整事项	-1,552,200.00	
--其他	-1,552,200.00	

对联营企业权益投资的账面价值	384,297.28	1,939,094.48
净利润	-13,051.28	-79,403.66
综合收益总额	-13,051.28	-79,403.66

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	113,508.03	131,176.14
合计	113,508.03	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，审计部门监督。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	19,268,707.12	25,956,975.86
其他应付款	5,143,917.56	4,190,351.19
合计	24,412,624.68	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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	113,508.03			113,508.03
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

持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息(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		
银行结构性存款产品		996,000,000.00		996,000,000.00			
合计		996,000,000.00		996,000,000.00			

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	32.35%	32.35%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是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“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、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
昆汀科技	过去 12 个月内为本公司的联营企业

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
昆汀科技	接受劳务	5,751,363.88	11,200,000.00	否	6,735,463.34
桂发祥集团	接受劳务	0.00	0.00	否	5,124.46
桂发祥集团	采购商品	62,575.84	62,575.84	否	115,946.18

（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	55,045.87	54,920.77

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	1,786,799.87	2,715,479.09

（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	3,375,507.56	3,840,669.50

6、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	424,955.41	488,171.19
应付账款	桂发祥集团	6,762.48	20,290.27
预收款项	桂发祥集团	250,000.00	

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	期末余额	期初余额
租赁—租入	桂发祥集团	8,782,453.00	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
尚未投入桂发祥消费升级产业基金（天津）合伙企业（有限合伙）投资款	0.00	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
本公司尚未投入的阿琪玛斯食品科技的注册资本	0.00	3,980,000.00
尚未投入王记麻花注册资本	0.00	1,000,000.00
合计	48,655,719.00	155,435,719.00

说明：

1) 2020年8月18日，公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过《关于终止桂发祥食品产业并购基金的议案》，决议不再对桂发祥消费升级产业基金（天津）合伙企业（有限合伙）出资并同意该基金清理注销。该基金的工商注销手续已于2020年10月办理完成，本期不存在承诺出资事项。

2) 2020年10月23日阿琪玛斯食品科技召开临时股东会，决议将注册资本由3,000.00万元减至200.00万元，公司出资额减少至39.80万元，出资比例为19.90%，本期不存在承诺出资事项。

(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	期初余额
一年以内	22,605,991.55	24,822,975.66
一到二年	18,392,505.48	22,185,571.86
二到三年	17,376,803.00	18,063,130.01
三年以上	14,984,526.00	33,012,886.25
合计	73,359,826.03	98,084,563.78

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,130,244.25
-----------	---------------

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	44,786,889.95	100.00%	142,278.88	0.32%	44,644,611.07	56,870,334.69	100.00%	94,782.87	0.17%	56,775,551.82
其中：										
应收销售款组合	537,615.35	1.20%	142,278.88	26.46%	395,336.47	1,058,042.67	1.86%	94,782.87	8.96%	963,259.80

应收关联方组合	44,249,274.60	98.80%			44,249,274.60	55,812,292.02	98.14%			55,812,292.02
合计	44,786,889.95	100.00%	142,278.88		44,644,611.07	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	537,615.35	142,278.88	26.46%
合计	537,615.35	142,278.88	--

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

确定该组合依据的说明:

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	44,321,969.38
1 至 2 年	328,595.06
2 至 3 年	119,531.28
3 年以上	16,794.23
3 至 4 年	16,794.23
合计	44,786,889.95

(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	47,496.01				142,278.88
合计	94,782.87	47,496.01				142,278.88

(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	44,243,083.69	98.79%	
客户一	159,123.65	0.36%	31,824.73
客户二	119,531.28	0.27%	59,765.64
客户三	108,146.65	0.23%	
客户四	80,441.56	0.18%	16,088.31
合计	44,710,326.83	99.83%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,593,798.08	1,502,755.52
合计	3,593,798.08	1,502,755.52

(1) 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
应收电视剧播放权收益款	4,085,278.00	4,085,278.00
保证金及押金	1,440,228.80	1,360,233.60
备用金	249,720.92	142,521.92
关联方款项	1,903,848.36	
其他款项	144.00	144.00
合计	7,679,220.08	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	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(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 12 月 31 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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,163,335.48
1 至 2 年	283,744.60
2 至 3 年	1,146,718.00
3 年以上	4,085,422.00
5 年以上	4,085,422.00
合计	7,679,220.08

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	53.20%	4,085,278.00
桂发祥十八街麻花食 品（天津）有限公司	关联方款项	1,753,818.36	6 个月以内	22.84%	
秦皇岛北戴河桂发祥 酒店有限公司	关联方款项	150,000.00	6 个月以内	1.95%	

客户二	保证金及押金	130,000.00	2 至 3 年	1.69%	
客户三	备用金	105,702.00	6 个月以内、6 个月至 1 年	1.38%	
合计	--	6,224,798.36	--	81.06%	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	384,297.28		384,297.28	57,074,552.04		57,074,552.04
合计	361,369,730.28		361,369,730.28	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	280,000,000.00					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	360,985,433.00					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 (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 发展（上海）有限 公司	1,939,094.48		1,552,200.00	-2,597.20						384,297.28	
杭州昆汀 科技股份 有限公司	55,135,457.56		55,708,700.87	573,243.31							
小计	57,074,552.04		57,260,900.87	570,646.11						384,297.28	
合计	57,074,552.04		57,260,900.87	570,646.11						384,297.28	

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	242,235,451.43	136,858,846.73	366,911,073.12	199,637,924.22
其他业务			536,697.25	
合计	242,235,451.43	136,858,846.73	367,447,770.37	199,637,924.22

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
------	------	------	----

其中：				
麻花产品	184,077,069.35			184,077,069.35
糕点及方便食品	43,665,685.67			43,665,685.67
OEM 产品	14,492,696.41			14,492,696.41

与履约义务相关的信息：

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。

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。

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	570,646.11	6,522,865.03
处置长期股权投资产生的投资收益	15,991,736.83	
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,818,727.59	12,761,075.21
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	8,011.80	8,011.80
合计	27,389,122.33	19,291,952.04

十六、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	15,837,981.03	处置固定资产损失、处置昆汀科技股权收益

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）	2,351,134.89	详见“第十二节财务报告”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	1,310,289.55	暂时闲置募集资金进行现金管理取得高于定期存款部分的收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,812,997.34	详见“第十二节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“40、营业外收入”及“41、营业外支出”
减：所得税影响额	4,308,536.12	
合计	12,377,872.01	--

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

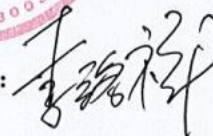
报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.35%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19%	0.06	0.06

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、载有公司董事长、法定代表人签名的公司2020年年度报告文本原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、以上备查文件的备置地点：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）：



2021年3月25日