

公告编号：2016-025



华磊股份

NEEQ:837054

唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司

TanshangHualeiCateringCultureCommunicationCo.,Ltd.



半年度报告

2016

公司半年度大事记



2016 年 4 月 22 日, 华磊股份成功挂牌, 代表着河北首家餐饮企业叩响了“新三板”的大门。



2016 年 1 月, 华磊股份旗下东来顺位于弘驰都汇的首家商场店面开业, 填补了东来顺品牌在唐山市场商超店的空白, 开业至今精准的定位为企业带来了良好的口碑和丰厚的收益。



阿哲喜烤肉推出一些列营销活动, 6 月 01 日前阿哲喜推出百万套餐免费送活动, 带动了销售业绩, 图为年轻活力的阿哲喜团队。



2016 年 5 月, 华磊股份旗下顺景分店开门迎客, 为第二家小型店面。该店面在第一家商超店的基础上进行改版升级, 突出社区商超店面特色, 开业至今一直持续火爆经营, 得到了周边居民的一致认可。

目录

声明与提示	4
一、基本信息	
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	7
二、非财务信息	
第四节重要事项	10
第五节股本变动及股东情况.....	12
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	14
三、财务信息	
第七节财务报表	16
第八节财务报表附注	26

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计机构负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司
英文名称及缩写	Tanshang Hualei Catering Culture Communication Co.,Ltd.
证券简称	华磊股份
证券代码	837054
法定代表人	王文磊
注册地址	河北省唐山市唐山路北区缸窑路西侧
办公地址	河北省唐山市唐山路北区缸窑路西侧
主办券商	中山证券有限责任公司
会计师事务所（如有）	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王娜
电话	0315-5262733
传真	0315-5262733
电子邮箱	wn@hongren-group.com
公司网址	www.hualeigf.com
联系地址及邮政编码	河北省唐山市开发区火炬路 130-6 号, 063700

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 22 日
行业（证监会规定的行业大类）	H62 餐饮业
主要产品与服务项目	清真火锅、炒菜和韩式烤肉为主的正餐服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	35,000,000
控股股东	王文磊
实际控制人	王文磊
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例(%)
营业收入	22,835,641.22	15,067,180.50	51.56
毛利率(%)	59.23	57.43	3.14
归属于挂牌公司股东的净利润	3,634,813.42	479,345.81	658.29
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,517,677.54	410,755.86	269.48
加权平均净资产收益率(%) (依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	8.01	1.45	-
加权平均净资产收益率(%) (归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	3.34	1.20	-
基本每股收益	0.104	0.014	-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例(%)
资产总计	53,444,533.84	75,120,672.69	-28.86
负债总计	6,237,208.09	31,548,160.36	-80.23
归属于挂牌公司股东的净资产	47,207,325.75	43,572,512.33	8.34
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.24	8.34
资产负债率(%)	11.67	42.00	-
流动比率	7.81	2.22	-
利息保障倍数	16.60	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,637,865.39	3,209,068.03	-
应收账款周转率	27.98	735.78	-
存货周转率	9.19	3.89	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率(%)	-28.86%	5.51%	-
营业收入增长率(%)	51.56%	69.64%	-
净利润增长率(%)	658.29%	166.53%	-

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于餐饮投资及品牌运营和管理,负责各餐饮子公司的运营管理、财务管理及销售工作。旗下子公司立足于餐饮领域,专业从事正餐餐饮服务,目前采取直营经营模式,直接为终端消费者提供清真火锅、炒菜、韩式烤肉等餐饮服务,主要面对直营店附近的居民、企事业单位和外来商旅客户兼顾商务宴请等消费需求。公司通过向上游采购牛羊肉等食材进行加工后向终端消费者提供餐饮服务获取收入和利润。

随着市场竞争的加剧,子公司除采用店面直接向终端消费者提供餐饮服务外,还与第三方会员管理软件商合作建立了会员管理体系,通过会员系统对高价值客户以及潜在客户进行消费行为统计与分析,开展针对性的精准营销,深入挖掘客户价值。同时通过团购、微信营销推广免费送套餐、美食节等方式,增强客户体验感。以确保在激烈的市场环境中销售业绩的稳步增长。

报告期内公司的商业模式在 2016 年上半年度未发生变化。报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

一、运营分析:

报告期内,公司管理层紧紧围绕公司发展目标,始终致力于餐饮的加工及销售,加大新品研发力度,不断满足用餐客户多样化的需求,销售额与上年同期相比有了较大增长。同时报告期内公司不断改进和完善管理体制,坚持产品研发创新,加强企业文化建设,增强了员工的凝聚力。2016 年 1 月唐山顺天饭庄有限公司弘驰都汇分公司开业,填补了华磊股份餐饮商超店的空白;2016 年 5 月唐山顺景饭庄有限公司大理路分公司开业,标志着华磊股份餐饮开始由传统店面向商超加社区小店面的经营探索,新增店面开业至今经营状况良好。

二、财务状况:

报告期内主营业务收入 22,835,641.62 元,同比增长 51.56%,实现净利润 3,634,813.42 元,同比增长 658.29%,因本期收到挂牌政府补贴 1,360,000.00 元,同时随着新增店面及对外投资收益的增加,导致本期利润有显著的增长。本期毛利率为 59.23%较上期提高 3.14%,主要原因是公司通过整合店面采购资源、控制后厨人力成本、并通过研发新菜品合理利用原料等措施,使成本较上期下降。随着公司经营规模的进一步扩大,以及运营管理体系的不断完善,公司盈利能力将不断上升。

三、风险与价值

1、食品安全风险

餐饮行业是与消费者日常生活联系最为密切的行业之一,对食品卫生安全和质量控制有较高的要求。随着国家对食品安全法规标准的日益提高和消费者食品安全意识以及权益保护意识的日益增强,公司对食品安全管理、卫生管理、质量管理的要求越来越高。如果公司在经营管理过程中出现疏忽,发生食品安全事故,可能会对公司的经营业绩产生不利影响,严重时将影响公司的品牌价值和市场形象,甚至可能危及公司的持续经营能力。

应对措施:公司对采购、验收、仓储、运输、后厨制作、传菜、上菜等各个环节实行全过程控制来保证产品质量,严把产品质量关,努力杜绝食品安全事故的发生。

2. 加盟合同许可到期不再续约风险

公司主营业务中经营特许经营品牌“东来顺”业务收入占公司主营业务收入比重较高。2015 年 11 月，公司已与北京东来顺集团有限责任公司签订特许经营权合同将特许经营期限延长至 2021 年 12 月 30 日。公司存在特许经营合同到期后，无法获得“东来顺”品牌特许经营权从而影响公司经营的风险。

应对措施：公司已计划实施以“餐饮投资及品牌运营和管理”为核心的多元化经营策略，在做大做强“阿哲喜”品牌的基础上，陆续通过自创及收购的形式汇集更多餐饮品牌。

3、人力资源不足风险

餐饮企业属于劳动密集型企业，新入职员工离职率较高是其经营特点。无论是东来顺火锅业务，还是韩餐连锁餐饮业务的发展，都需要相应人员与之匹配。鉴于餐饮服务行业的特殊性，菜肴的品质与口味是公司核心竞争力的重要保障，核心技术人员的技术水平与新品开发能力是公司得以长期保持竞争优势的保证。如何使人力资源跟上业务快速发展的步伐是公司面临的一大问题。受到公司所处地域等因素的影响，公司如果不能吸引和培养足够的人才或导致现有人才尤其是核心技术人员流失，公司的发展可能会出现人力资源不足的风险。

应对措施：公司通过制定人力资源规划，强化员工培训，完善薪酬与绩效管理，有效的留住现有人才，同时通过提高员工尤其是一线员工福利待遇吸引更多优秀的员工加入。公司后期将择机实施员工持股计划，实现公司人才的长期激励。

4、公司治理风险

公司整体变更为股份公司后，制定了新的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保制度》、《信息披露管理制度》等制度，建立了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识。但由于股份公司和有限公司在公司治理上存在较大的不同，新的制度对公司治理提出了更高的要求。而公司管理层及员工对相关制度的理解和执行尚需要一个过程，因此短期内公司治理存在一定的不规范风险。

应对措施：公司严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》等规章制度，切实落实三会治理、规范运作的要求，完善责任追究机制，提高公司治理水平。

5、现金管理的风险

公司属于餐饮行业，现金结算是行业内普遍存在的结算方式。报告期内，公司的客户主要为散客，除采用银联 POS 机刷卡消费外，主要以现金方式结算。公司以现金结算销售的金额分别约占当期营业收入的 50%左右。公司一直高度重视公司的现金管理，已建立了相应的门店收入确认内部控制体系，对于下属各店实行收支两条线的现金管理模式，建立科学合理的岗位设置，确保办理现金业务的不相容岗位相互分离、制约和监督。然而，由于现金结算比例较高，如果公司管理制度执行不到位，监管缺失，或串通舞弊，仍可能引发现金管理风险。

应对措施：公司将严格落实已有的现金管理制度，每日现金收入与销售系统核对一致后缴存银行，保证银行流水与销售系统数据一致；同时成立专门的审计小组，加大对公司营业系统和财务系统的内部审计，减少错误或舞弊发生的可能性。

6、市场竞争加剧的风险

我国餐饮行业提供火锅或韩餐服务的企业仍以中小规模企业为主，市场集中度低，激烈的市场竞争大多仍围绕着价格和质量。通过连锁经营降低成本、使企业形成规模效应的趋势越来越明显。目前，公司的东来顺火锅在唐山本地清真餐饮市场具有明显的竞争优势，然而随着国内其他知名连锁品牌的进入，公司面临着市场竞争加剧的风险。此外，随着我国对外开放越来越深入，国外大型餐饮公司已经进入国内，并占有了中高端市场。无论是从规模、经营理念、资金实力还是菜品制作能力上都远超国内餐饮企业。同时，随着唐山地区钢铁、煤炭行业的低迷，更多的民间个人资本进入餐饮行业，导致近年餐饮品牌发展迅猛，包括本公司在当地市场也将面临残酷的市场竞争。

应对措施：公司在不断提高产品质量和服务水平的前提下，通过完善公司管理制度、强化内部

管理，加强公司企业文化建设，通过严把产品质量关、提升现场服务水平，提升品牌形象，打造品牌知名度及应对激烈的市场竞争。公司将择机在唐山各大商场建立新的东来顺直营门店，在唐山及周边地区建立新的阿哲喜品牌烤肉店。同时着力收购其他餐饮品牌，增强公司全客层的发展战略，已占有更广阔的市场。

7、控股股东股权控制风险

公司的控股股东和实际控制人为王文磊，持有公司 85%的股份，能够对本公司股东大会决议产生决定性影响。同时，控股股东能够对董事和高级管理人员的提名及任免起决定性作用，能够对董事会决议产生实质性影响。控股股东可能利用其控股地位对本公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司小股东利益或做出对公司发展不利决策的可能。

应对措施：股份公司在日常治理中严格贯彻《公司章程》及“三会”议事规则，以法律及制度规范控制股东的决策行为。同时不断健全法人治理结构，完善法人治理机制，防范实际控制人的不当控制。

8、动物疫情风险

肉品是餐饮企业必不可少的原材料，牛肉、羊肉等畜类农产品是公司生产所需的重要原材料。若我国主要家畜、家禽养殖地区发生大规模的疫情或自然灾害，畜禽养殖行业可能难以及时、充足地向公司供应符合要求的原材料，公司可能面临原材料供应中断或供应数量不足的风险。此外，畜禽类动物疫情的发生可能会降低消费者对于肉制品的消费预期，导致市场需求总量减少，从而对包括公司在内的行业整体经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将扩大合格供应商的遴选范围，对非主产区的供应商也逐步建立业务往来。同时不断丰富公司的菜品种类，降低对肉品的依赖。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	是	四、二、(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	四、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
唐山天明物流 有限公司	10,000,000.00	2015/4/2-201 6/4/1	保证	连带责任 担保	是	否
总计	10,000,000.00	-	-	-	-	-

注：2016年1月6日,唐山天明物流有限公司提前归还了1,000万元的借款,子公司唐山顺天饭庄有限公司的担保责任解除。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,800,000.00	11,100.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托,委托或者受托销售	2,000,000.00	440,900.00
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)		

4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司承租关联方杨桂娟房产事项	800,000.00	600,000.00
总计	5,600,000.00	1,052,000.00

（三）收购、出售资产、对外投资事项

2015年8月6日,唐山华磊投资有限公司通过华夏银行以委托贷款的形式,将2,000万贷款给唐山麦迪逊物业服务服务有限公司,年利率为15%,贷款期限为2015年8月10日到2016年8月9日。该笔委托贷款到期后,经公司股东大会、董事会一致决议委托华夏银行进行对唐山麦迪逊物业服务服务有限公司贷款,因考虑市场利率等综合因素,本次贷款年利率为8%,期限为一年。

在2016年5月25日公司股东大会审议通过了《关于子公司唐山顺天饭庄有限公司为唐山麦迪逊商业管理有限公司提供委托贷款的议案》,公司为充分利用子公司唐山顺天饭庄有限公司闲置资金,提高资金使用效率,现拟委托华夏银行唐山分行向唐山麦迪逊商业管理有限公司发放金额为2000万元(贰仟万元)的委托贷款,期限为12个月,年利率为8%。

（四）承诺事项的履行情况

挂牌前,公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》和《关于规范和减少关联交易承诺函》。上述承诺人均严格履行承诺,无违背承诺的情况。

2015年12月17日,公司与北京东来顺集团有限责任公司签署《商业合作情况备忘录》,2015年8月31日之前,公司未将其作为主要原材料的唯一供应商,合同履行存在瑕疵。但鉴于原合同已经终止,北京东来顺集团有限责任公司不再追究公司在原合同履行期间可能存在的违约责任和侵权责任。公司实际控制人王文磊先生出具承诺函,如果未来仍因此事项给公司造成了损失,其本人将向公司承担全额赔偿责任,其本人将督促企业严格按照2015年11月30日签署的《特许权经营合同》开展特许经营活动。承诺人均严格履行承诺,无违背承诺的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,000	100		35,000,000	100
	其中：控股股东、实际控制人	29,750,000	85		29,750,000	85
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		35,000,000	-		35,000,000	-
普通股股东人数		2				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例(%)	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王文磊	29,750,000	-	29,750,000	85.00	29,750,000	0
2	上海坤津投资管理中心(有限合伙)	5,250,000	-	5,250,000	15.00	5,250,000	0
合计		35,000,000	-	35,000,000	100.00	35,000,000	0
前十名股东间相互关系说明：股东之间无关联关系。							

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为王文磊先生。

王文磊，男，1981年9月19日出生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。住所：河北省唐山市路北区****，身份证号码：13020319810919****。2004年07月至2007年07月，任唐山弘仁实业集团有限公司矿业事业部经理；2007年08月至2013年01月，任唐山弘仁实业集团有限公司副总经理；2013年02月至2015年11月，任唐山华磊投资有限公司总经理；2015年11月至今，任唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司董事长、总经理。

王文磊直接持有公司 2,975.00 万股，占公司股本总额的 85.00%，同时担任公司的董事长和总经

理,且能够决定公司的经营和财务决策。因此,王文磊能够单独形成对公司的控制,为公司的控股股东和实际控制人。

报告期内,公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为王文磊先生,其基本情况同控股股东,报告期内实际控制人未发生变化。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王文磊	董事长、总经理	男	34	本科	2015年11月-2018年11月	是
杨桂娟	董事	女	60	专科	2015年11月-2018年11月	否
吴卫斌	董事、副总经理	女	43	中专	2015年11月-2018年11月	是
王娜	董事、董事会秘书	女	31	本科	2015年11月-2018年11月	是
孙静	董事、财务总监	女	36	专科	2015年11月-2018年11月	是
张兰萍	监事会主席	女	37	专科	2015年11月-2018年11月	是
王盈盈	监事	女	33	本科	2015年11月-2018年11月	是
韩建丽	职工代表监事	女	33	本科	2015年11月-2018年11月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例(%)	期末持有股票期权数量
王文磊	董事长、总经理	29,750,000.00	-	29,750,000.00	85.00	-
杨桂娟	董事	-	-	-	-	-
吴卫斌	董事、副总经理	-	-	-	-	-
王娜	董事、董事会秘书	-	-	-	-	-
孙静	董事、财务总监	-	-	-	-	-
张兰萍	监事会主席	-	-	-	-	-
王盈盈	监事	-	-	-	-	-
韩建丽	监事代表监事	-	-	-	-	-
合计		29,750,000.00	-	29,750,000.00	85.00	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	273	256

核心员工变动情况:

报告期内, 公司无核心员工变动

第七节财务报表

一、审计情况

(一) 是否审计

事项	是或否
是否审计	否

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	一、1	3,227,340.50	44,069,207.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	一、2	1,079,991.09	552,565.58
预付款项	一、3	2,804,048.99	2,416,184.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	一、4	127,168.95	91,666.67
应收股利			
其他应收款	一、5	49,308.41	61,416.62
买入返售金融资产			
存货	一、6	1,437,729.97	1,603,205.13
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	一、7	40,007,650.00	21,151,937.07
流动资产合计		48,733,237.91	69,946,182.64
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	一、8	1,349,968.71	1,359,720.73
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	一、9	43,550.87	34,866.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	3,243,431.48	3,520,829.45
递延所得税资产	一、11	74,344.87	259,073.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,711,295.93	5,174,490.05
资产总计		53,444,533.84	75,120,672.69
流动负债：			
短期借款	一、12		25,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、13	2,121,829.98	2,099,983.95
预收款项	一、14	1,188,336.00	965,988.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	一、15	895,280.76	991,340.41
应交税费	一、16	748,026.09	1,727,629.40
应付利息	一、17		22,354.17
应付股利			
其他应付款	一、18	1,283,735.26	740,864.43
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,237,208.09	31,548,160.36
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		6,237,208.09	31,548,160.36
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、19	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	1,440,092.21	1,440,092.21
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	一、21	10,767,233.54	7,132,420.12
归属于母公司所有者权益合计		47,207,325.75	43,572,512.33
少数股东权益			
所有者权益合计		47,207,325.75	43,572,512.33
负债和所有者权益总计		53,444,533.84	75,120,672.69

法定代表人：王文磊 主管会计工作负责人：孙静 会计机构负责人：李素敏

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,981.04	3,437,411.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（一）	101,193.92	116,141.22
预付款项	六、（二）	1,102,916.67	1,900,000.00

应收利息		83,333.33	91,666.67
应收股利			
其他应收款	六、(三)	10,401,955.18	41,190.41
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计		31,758,380.14	25,586,410.05
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(四)	10,574,042.96	10,574,042.96
投资性房地产			
固定资产		40,229.78	38,626.52
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,074.81	212,684.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,615,347.55	10,825,353.54
资产总计		42,373,727.69	36,411,763.59
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		480,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		54,225.90	54,823.59
应交税费		105,043.82	22,184.96
应付利息			
应付股利			
其他应付款		4,609,612.51	1,960.27
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			

其他流动负债			
流动负债合计		5,248,882.23	78,968.82
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		5,248,882.23	78,968.82
所有者权益：			
股本		35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,431,300.53	1,431,300.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		693,544.93	-98,505.76
所有者权益合计		37,124,845.46	36,332,794.77
负债和所有者权益合计		42,373,727.69	36,411,763.59

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	一、22	22,835,641.22	15,067,180.50
其中：营业收入		22,835,641.22	15,067,180.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,746,262.88	14,519,503.36
其中：营业成本	一、22	9,309,418.22	6,413,374.72
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	一、23	985,471.28	846,400.96
销售费用	一、24	5,615,659.47	4,578,817.74
管理费用	一、25	4,353,972.66	2,591,068.33
财务费用	一、26	453,236.94	91,228.36
资产减值损失	一、27	28,504.31	-1,386.75
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	一、28	1,494,530.45	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,583,908.79	547,677.14
加：营业外收入	一、29	1,449,867.51	160,756.70
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	一、30	121,550.12	6,104.56
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,912,226.18	702,329.28
减：所得税费用	一、31	1,277,412.76	205,130.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,634,813.42	497,199.03
归属于母公司所有者的净利润		3,634,813.42	479,345.81
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
少数股东损益			17,853.22
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		3,634,813.42	497,199.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,634,813.42	479,345.81
归属于少数股东的综合收益总额			17,853.22

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.104	0.014
（二）稀释每股收益		0.104	0.014

法定代表人：王文磊 主管会计工作负责人：孙静 会计机构负责人：李素敏

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	七、（四）	676,591.84	
减：营业成本	七、（四）	199,999.98	
营业税金及附加		88,385.26	
销售费用			
管理费用		2,149,473.97	508,751.63
财务费用		1,665.80	673.73
资产减值损失		2,134.30	-3.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,483,176.09	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-281,891.38	-509,422.36
加：营业外收入		1,360,972.03	50.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			2,359.35
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,079,080.65	-511,731.71
减：所得税费用		287,029.96	-122,967.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		792,050.69	-388,764.12
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		792,050.69	-388,764.12

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,912,518.66	14,905,666.15
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	一、32(1)	1,751,648.24	264,337.09
经营活动现金流入小计		25,664,166.90	15,170,003.24
购买商品、接受劳务支付的现金		7,783,658.26	4,726,455.66
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,594,379.97	4,179,942.73
支付的各项税费		3,551,915.26	917,827.06
支付其他与经营活动有关的现金	一、32(2)	5,096,348.02	2,136,709.76
经营活动现金流出小计		22,026,301.51	11,960,935.21
经营活动产生的现金流量净额		3,637,865.39	3,209,068.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,524,999.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,525,099.99	500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		147,548.35	309,783.00
投资支付的现金		20,539,518.56	2,463,736.95
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		20,687,066.91	2,773,519.95
投资活动产生的现金流量净额		-19,161,966.92	-2,773,019.95
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			4,848,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	一、32（3）	19,963.90	44,087,571.32
筹资活动现金流入小计		19,963.90	48,936,371.32
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	469,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		337,729.16	1,782,666.64
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	一、32（4）	0	46,455,228.29
筹资活动现金流出小计		25,337,729.16	48,706,894.93
筹资活动产生的现金流量净额		-25,317,765.26	229,476.39
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		-40,841,866.79	665,524.47
加：期初现金及现金等价物余额		44,069,207.29	395,722.85
六、期末现金及现金等价物余额		3,227,340.50	1,061,247.32

法定代表人：王文磊 主管会计工作负责人：孙静 会计机构负责人：李素敏

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		704,242.71	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,379,359.81	161,104.27
经营活动现金流入小计		2,083,602.52	161,104.27
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		752,736.42	278,621.86
支付的各项税费		137,148.96	42,083.33
支付其他与经营活动有关的现金		660,900.49	147,757.90
经营活动现金流出小计		1,550,785.87	468,463.09
经营活动产生的现金流量净额		532,816.65	-307,358.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,524,999.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,524,999.99	

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,130.00	19,980.00
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			
投资活动现金流出小计		19,130.00	19,980.00
投资活动产生的现金流量净额		1,505,869.99	-19,980.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			445,800.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		0	45,000.00
筹资活动现金流入小计		0	490,800.00
偿还债务支付的现金			160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,407,117.35	
筹资活动现金流出小计		5,407,117.35	160,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-5,407,117.35	330,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,368,430.71	3,461.18
加：期初现金及现金等价物余额		3,437,411.75	756.42
六、期末现金及现金等价物余额		68,981.04	4,217.60

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

一、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
库存现金	484, 006. 69	444, 594. 54
银行存款	2, 743, 333. 81	43, 624, 612. 75
其他货币资金		
其中：POS机款		
合 计	3, 227, 340. 50	44, 069, 207. 29
其中：存放在境外的款项总额		

注：本报告期内，货币资金不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的情况。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016. 06. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	2016.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,135,956.79	100%	55,965.70	5%	1,079,991.09
其中：账龄组合	1,135,956.79	100%	55,965.70	5%	1,079,991.09
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,135,956.79	100%	55,965.70	5%	1,079,991.09

续上表

类别	2015.06.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	581,647.97	100%	29,082.39	5%	552,565.58
其中：账龄组合	581,647.97	100%	29,082.39	5%	552,565.58
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	581,647.97	100%	29,082.39	5%	552,565.58

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	1,132,219.79	100%	55,965.70	5%
1至2年				
2至3年				

账龄	2016. 06. 30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	1, 132, 219. 79	100%	55, 965. 70	5%

续上表

账龄	2015. 12. 31			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	581, 647. 97	100%	29, 082. 39	5%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	581, 647. 97	100%	29, 082. 39	5%

(3) 坏账准备

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少		2016. 06. 30
			转回	转销	
坏账准备	29, 082. 39	26, 883. 31			55, 965. 70

注：本报告期内无转回及核销金额重要的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账金额
天津三快科技有限公司-美团	196, 866. 49	1 年以内	18. 23	
北京三快科技有限公司-美团	127, 844. 10	1 年以内	11. 84	
唐山弘仁实业集团有限公司	95, 529. 70	1 年以内	8. 85	
刘向光	90, 198. 00	1 年以内	8. 35	
刘海龙	61, 956. 00	1 年以内	5. 74	

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账金额
合计	572,394.29		53.00	

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.06.30		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,704,048.97	60.77	2,416,184.28	100
1至2年	1,100,000.02	39.23		
2至3年				
3至4年				
4至5年				
5年以上				
合计	2,804,048.99	100	2,416,184.28	100

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款项情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
唐山麦迪逊物业服务 有限公司	非关联方	900,000.00	32.1	1-2年以内	房租预付款未 结算
田怀岭	非关联方	365,944.00	13.05	1年以内	尚未结算完工
北京东来顺集团有限 责任公司物流服务分 公司	非关联方	16,955.00	0.6	1年以内	未接受相应劳 务
雇主险	非关联方	12,582.55	0.45	1年以内	尚未结算完毕
中国人寿财产保险股 份有限公司唐山市中 心支公司(南湖雇主 险)	非关联方	6,346.68	0.23	1年以内	货未到
合计		1,301,828.23	46.43		

4、应收利息

项目	2016.6.30	2015.12.31

项 目	2016. 6. 30	2015. 12. 31
委托贷款利息	127, 168. 95	91, 666. 67
合 计	127, 168. 95	91, 666. 67

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016. 06. 30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	54, 167. 92	100%	4, 859. 51	8. 97%	49, 308. 41
其中：账龄组合	54, 167. 92	100%	4, 859. 51	8. 97%	49, 308. 41
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	54, 167. 92	100%	4, 859. 51	8. 97%	49, 308. 41

续上表

类别	2015. 12. 31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64, 655. 13	100%	3, 238. 51	5. 01%	61, 416. 62
其中：账龄组合	64, 655. 13	100%	3, 238. 51	5. 01%	61, 416. 62
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	64, 655. 13	100%	3, 238. 51	5. 01%	61, 416. 62

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	2016.06.30			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	11,145.75	20.58%	557.29	5%
1 至 2 年	43,022.17	79.42%	4,302.22	10%
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	54,167.92	100%	4,859.51	8.97%

续上表

账龄	2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	64,540.13	99.82%	3,227.01	5%
1 至 2 年	115.00	0.18%	11.50	10%
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合计	64,655.13	100%	3,238.51	5.01%

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

项 目	2016.06.30	2015.12.31
水电费代收代付	10,645.75	19,278.61
押金	40,500	40,500
社保代扣代付	3,022.17	4,876.52
合 计	54,167.92	64,655.13

(4) 坏账准备

项目	2015.12.31	本期增加	本期减少		2016.06.30
			转回	转销	

项目	2015. 12. 31	本期增加	本期减少		2016. 06. 30
			转回	转销	
坏账准备	3, 238. 51	1, 621. 00			4, 859. 51

注：本报告期内无转回及核销金额重要的其他应收款。

(5) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	期末余额	与本公司关系	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	款项性质
北京东来顺集团有限责任公司餐饮连锁管理分公司	40, 000. 00	非关联方	1-2 年以内	73. 84%	4, 000. 00	押金
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	2, 226. 42	非关联方	1 年以内	4. 11%	111. 32	水电费代收 代付
唐山市燃气集团有限公司	6, 591. 82	非关联方	1 年以内	12. 17%	329. 59	水电费代收 代付
代扣社保	3, 022. 17		1-2 年	5. 58%	3, 022. 17	代扣社保
北京鹿原龙盛商贸中心	500. 00	非关联方	1 年以内	0. 92%	25. 00	押金
合 计	52, 340. 41			96. 62%	4, 768. 13	

6、存货

(1) 存货分类列示

项 目	2016. 06. 30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1, 217, 096. 45		1, 217, 096. 45
库存商品	220, 633. 52		220, 633. 52
合 计	1, 437, 729. 97		1, 437, 729. 97

续上表

项 目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2015. 12. 31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,377,322.02		1,377,322.02
库存商品	225,883.11		225,883.11
合 计	1,603,205.13		1,603,205.13

注：期末公司不存在需要计提减值准备的存货。

7、其他流动资产

项 目	2016. 06. 30	2015. 12. 31
租金		1,078,669.98
财产保险	7,650.00	5,937.05
暖气费		54,930.93
雇主责任险		10,022.51
微生活服务费		2,376.60
委托贷款	40,000,000.00	20,000,000.00
合 计	40,007,650.00	21,151,937.07

注：2015年除委托贷款的其他流动资产为待摊费用，按月摊销进入费用。2016年待摊费用转入预付账款，其他流动资产仅为委托贷款。

8、固定资产及累计折旧

2016年6月30日固定资产情况：

项目	办公及电子设备	交通运输设备	生产经营设备	合计
一、账面原值				
1、2016.1.1	600,904.66	73,080.00	2,231,582.68	2,905,567.34
2、本年增加金额	83,630.00		147,326.75	230,956.75
(1) 购置	83,630.00		147,326.75	230,956.75
3、本年减少金额	2,800.00		54,215.67	57,015.67
(1) 处置或报废	2,800.00		54,215.67	57,015.67
4、2016.06.30	681,734.66	73,080.00	2,324,693.76	3,079,508.42
二、累计折旧				
1、2016.1.1	470,273.59	63,945	1,011,628.02	1,545,846.61
2、本年增加金额	41,777.20	9,135	176,460.10	227,372.30
(1) 计提	41,777.20	9,135	176,460.10	227,372.30
3、本年减少金额	2,660		41,019.2	43,679.2
(1) 处置或报废	2,660		41,019.2	43,679.2

4、2016.06.30	509,390.79	73,080	1,147,068.92	1,729,539.71
三、减值准备				
1、2016.1.1				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、2016.06.31				
四、账面价值				
1、期末账面价值	172,343.87		1,177,624.84	1,349,968.71
2、年初账面价值	130,631.07	9,135	1,219,954.66	1,359,720.73

注 1：于 2016 年 06 月 30 日,公司无固定资产用于借款抵押担保。

注 2：于 2016 年 06 月 30 日,公司不存在需要计提减值准备的固定资产

9、无形资产

项目	经营管理软件	合计
一、账面原值		
1、2016.1.1	184,569.22	184,569.22
2、本期增加金额	25,000	25,000
(1) 购置	25,000	25,000
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016.06.30	209,569.22	209,569.22
二、累计摊销		
1、2016.1.1	149,702.85	149,702.85
2、本期增加金额	16,315.5	16,315.5
(1) 计提	16,315.5	16,315.5
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016.06.30	166,018.35	166,018.35
三、减值准备		
1、2016.1.1		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
4、2016.06.30		
四、账面价值		

1、期末账面价值	43,550.87	43,550.87
2、年初账面价值	34,866.37	34,866.37

注 1：期末公司均不存在需要计提减值准备的无形资产。注 2：于 2016 年 06 月 30 日，公司无用于借款抵押担保的无形资产。

10、长期待摊费用

项 目	2015.12.31	本期增加	本期摊销	2016.06.30	其他减少的原因
装修费-阿哲喜	1,233,869.25		127,440.78	1,106,428.47	
装修费-顺景	1,758,517.14	34,448.00	261,095.15	1,531,869.99	
装修费-顺仁					
装修费-顺天	528,443.06	671,242.34	594,552.38	605,133.02	
合计	3,520,829.45	705,690.34	983,088.31	3,243,431.48	

11、递延所得税资产

项 目	2016.06.30	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
可弥补亏损	59,139.29	236,557.18
坏账准备	15,205.58	60,825.21
合 计	74,344.87	297,382.39

续上表

项 目	2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
可弥补亏损	250,993.27	1,003,973.05
坏账准备	8,080.23	32,320.9
合 计	259,073.50	1,036,293.95

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2016.06.30	2015.12.31
保证借款		25,000,000.00
合计		25,000,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
------	------------	------------

款项性质	2016. 06. 30	2015. 12. 31
应付货款	2, 121, 829. 98	2, 099, 983. 95
合计	2, 121, 829. 98	2, 099, 983. 95

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

款项性质	2016. 06. 30	2015. 12. 31
预收充值款及定金	1, 188, 336. 00	965, 988. 00
合计	1, 188, 336. 00	965, 988. 00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收账款

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	982, 097. 29	5, 463, 887. 24	5, 558, 894. 2	887, 090. 33
二、离职后福利-设定提存计划	9, 243. 12	259, 525. 46	260, 578. 15	8, 190. 43
合计	991, 340. 41	5, 723, 412. 7	5, 819, 472. 35	895, 280. 76

(2) 短期薪酬列示

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	929, 803. 17	5, 071, 829. 75	5, 116, 632. 92	885, 000. 00
2、职工福利费		200, 055. 85	200, 055. 85	
3、社会保险费	7, 967. 81	72, 355. 04	79, 427. 52	895. 33
其中：医疗保险费	7, 967. 81	64, 240. 76	71, 313. 24	895. 33
工伤保险费		4, 582. 89	4, 582. 89	
生育保险费		3, 511. 39	3, 511. 39	
4、住房公积金	44, 326. 31	111, 266. 60	154, 397. 91	1, 195. 00
5、工会经费和职工教育经费		8, 400. 00	8, 400. 00	
合计	982, 097. 29	5, 463, 887. 24	5, 558, 894. 20	887, 090. 33

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	9,243.12	242,223.76	243,276.45	8,190.43
2、失业保险费		17,301.70	17,301.70	-
合 计	9,243.12	259,525.46	260,578.15	8,190.43

16、应交税费

税 项	2016.06.30	2015.12.31
营业税	-	222,883.47
城市维护建设税	11,286.34	15,601.8
教育费附加	4,837.00	6,686.48
地方教育附加	3,224.68	4,457.66
企业所得税	566,573.64	1,475,093.57
个人所得税	3,352.34	2,679.34
印花税		227.08
增值税	158,752.09	
合 计	748,026.09	1,727,629.40

17、应付利息

项 目	2016.06.30	2015.12.31
短期借款利息		22,354.17
合 计		22,354.17

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2016.06.30	2015.12.31
拆借款	-	50,000.00
物业代垫燃气水电费	417,550.05	373,899.59
保证金	229,575.34	158,707.75
员工押金	133,550	157,619.09
房租	420,762.50	
质保金	63,350.00	
未付工资	14,027.63	
其他	4,919.74	638.00

款项性质	2016. 06. 30	2015. 12. 31
合计	1, 283, 735. 26	740, 864. 43

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

19、股本

股东名称	2016. 06. 30	2015. 12. 31
王文磊	29, 750, 000. 00	29, 750, 000. 00
上海坤津投资管理中心(有限合伙)	5, 250, 000. 00	5, 250, 000. 00
合计	35, 000, 000. 00	35, 000, 000. 00

20、资本公积

项目	2016. 01. 01	本期增加	本期减少	2016. 06. 30
资本溢价	1, 440, 092. 21			1, 440, 092. 21
其他资本公积				
合计	1, 440, 092. 21			1, 440, 092. 21

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
2016 年度		
期初未分配利润	7, 132, 420. 12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3, 634, 813. 42	
合并范围变更		
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转增股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	10, 767, 233. 54	
2015 年度		
期初未分配利润	-942, 294. 97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5, 027, 970. 62	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		

项目	金额	提取或分配比例
应付普通股股利		
转增股本的普通股股利		
其他	3,068,699.47	
期末未分配利润	7,132,420.12	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下:

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
主营业务收入	22,835,641.22	15,067,180.50
营业收入合计	22,835,641.22	15,067,180.50
主营业务成本	9,309,418.22	6,413,374.72
营业成本合计	9,309,418.22	6,413,374.72

(2) 主营业务按产品类别列示如下:

项目	2016年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
餐饮板块	22,835,641.22	9,309,418.22	59.23%
合计	22,835,641.22	9,309,418.22	59.23%

续上表

项目	2015年1-6月		
	收入	成本	毛利率(%)
餐饮板块	15,067,180.50	6,413,374.72	57.43%
合计	15,067,180.50	6,413,374.72	57.43%

(3) 按照地区分类列示的主营业务收入构成:

项目	2016年1-6月		2015年1-6月	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
河北地区	22,835,641.22	100	15,067,180.50	100
合计	22,835,641.22	100	15,067,180.50	100

(4) 本公司从事餐饮服务为终端消费,经营特点无大客户。

23、营业税金及附加

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
营业税	844,415.57	755,715.13

城市维护建设税	82,282.50	52,900.09
教育费附加	35,263.92	22,671.47
地方教育费附加	23,509.28	15,114.27
合计	985,471.28	846,400.96

注：自 2016 年 5 月 1 日起实行餐饮业营改增后,由缴纳营业税变更为缴纳增值税,详见应交税费明细表

24、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
工资	2,932,210.83	2,568,173.53
租金	951,211.14	717,543.82
电费	624,486.4	579,908.79
加盟费	-	199,999.98
物业费	218,799.31	128,962.33
煤气费	170,316.6	174,860.94
水费	81,569.86	72,608.02
燃气费	23,236.89	27,743.39
物料消耗	125,079.1	30,078.07
暖气费	54,930.93	54,930.97
销售折扣	286,303.71	693.6
洗涤费	60,000	
广告费	36,547.29	10,928.42
促销费	30,413.39	5,263.34
财产保险	4,885.26	3,522.54
运输费	3,802.00	
其他	11,866.76	3,600
合计	5,615,659.47	4,578,817.74

备注：2016 年 1-6 月份加盟费由销售费用调整至主营业务成本，发生金额为 199,999.98 元与去年同期金额一致，对营业利润金额没有影响。核算科目调整原因为 2015 年 11 月北京东来顺集团有限公司与唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司签订特许经营权使用合同，且唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司向其他东来顺品牌店面收管理费用列入收入，本期将加盟费列入主营业务成本符合配比原则。

25、管理费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
资产摊销	1,003,408.96	1,157,202.69
中介咨询费	1,208,992.38	70,000
工资	687,355.99	272,346.33
社会保险费	359,620.63	285,811.2
福利费	352,951.62	223,653.70
折旧费	227,372.30	194,112.78
车辆使用费	51,290.13	45,282.90
业务招待费	95,372.3	22,717.00
修理费	85,252.99	7,960
通讯费	30,925.84	23,943.16
低值易耗摊销	96,709.85	2,634.41
办公费	37,945.42	13,743.5
差旅费	20,991	3,973.2
税金	38,214.3	35,314.21
服务管理费	3,766.66	217,113.23
市内交通费	10,364.1	2,655.1
考察费	7,755.5	2,336.5
职工教育经费	8,900	
报刊费		
其他	26,782.69	10,268.42
合计	4,353,972.66	2,591,068.33

26、财务费用

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
利息支出	337,729.16	
减：利息收入	116.90	288.27
手续费	115,624.68	91,516.63
合计	453,236.94	91,228.36

27、资产减值损失

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
坏账损失	28,504.31	-1,386.75
合计	28,504.31	-1,386.75

28、投资收益

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
其他流动资产（委托贷款）在持有期间的	1,494,530.45	-

投资收益		
合 计	1,494,530.45	-

29、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下:

项 目	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
应付款尾款冲销	89,867.51	
政府补助	1,360,000.00	1,360,000.00
合 计	1,449,867.51	1,360,000.00

续上表

项 目	2015年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
应付款尾款冲销	80,756.70	
政府补助	80,000.00	80,000.00
合 计	160,756.70	80,000.00

(2) 计入当期损益的政府补助:

项目	2016年1-6月	2015年1-6月
唐山市路北区企业上市奖励	1,360,000.00	
餐饮评钻奖金		80,000.00
合 计	1,360,000.00	80,000.00

30、营业外支出

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
固定资产处置	13,236.47	3,745.21
罚款、滞纳金	108,313.65	2,359.35
合 计	121,550.12	6,104.56

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
当期所得税费用	1,092,684.13	331,947.19
递延所得税费用	184,728.63	-126,816.94
合 计	1,277,412.76	205,130.25

32、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
备用金	10,200.00	3,000.00
利息收入	400.54	24.08
营业外收入	1,363,234.22	80,000.02
其他	377,813.48	181,312.99
合 计	1,751,648.24	264,337.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
备用金	20,000.00	18,000.00
银行手续费	453,236.94	91,228.36
销售、管理费用等	4,623,111.08	2,027,481.40
合 计	5,096,348.02	2,136,709.76

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
关联方往来款	19,963.90	44,087,571.32
合 计	19,963.90	44,087,571.32

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
关联方往来款	0	46,455,228.29
合 计	0	46,455,228.29

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,634,813.42	497,199.03
加：资产减值准备	28,504.31	-1,386.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	227,372.30	194,112.78
无形资产摊销	16,315.50	24,535.10
长期待摊费用摊销	983,088.31	1,128,030.62
处置固定资产、无形资产和其他长期	10,506.68	2,332.08

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,729.79	1,413.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	337,729.16	
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,494,530.45	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	184,728.63	-126,816.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	165,475.16	252,469.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-147,915.15	1,055,803.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-310,952.27	179,544.24
其他		1,831.86
经营活动产生的现金流量净额	3,637,865.39	3,209,068.03
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	3,227,340.50	1,061,247.32
减：现金的期初余额	44,069,207.29	395,722.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

补充资料	2016年1-6月	2015年1-6月
现金及现金等价物净增加额	-40,841,866.79	665,524.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016.06.30	2015.06.30
一、现金	3,227,340.50	1,061,247.32
其中：库存现金	484,006.69	760,838.83
可随时用于支付的银行存款	2,743,333.81	300,408.49
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,227,340.50	1,061,247.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

二、关联方及其交易

1、本公司的母公司及实际控制人情况

实际控制人	关联关系	国籍	职务	出资额（万元）	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
王文磊	控股股东、实际控制人	中国	董事长、总经理	2,975.00	85.00	85.00

2、本公司的子公司情况

子公司名称	注册地	注册资本（万元）	集团公司投资额（万元）	集团公司表决权比例（%）	集团公司持股比例（%）	经营范围
唐山顺天饭庄有限公司	唐山市	800.00	800.00	100.00	100.00	餐饮服务（大型餐馆：含凉菜，不含生食海产品，不含裱花蛋糕，不含冷热饮制品）、酒零售、国内会议服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

子公司名称	注册地	注册资本(万元)	集团公司投资额(万元)	集团公司表决权比例(%)	集团公司持股比例(%)	经营范围
唐山顺仁饭庄有限公司	唐山市	30.00	30.00	100.00	100.00	餐饮服务、会议及展览服务、酒零售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
唐山顺景饭庄有限公司	唐山市	500.00	500.00	100.00	100.00	餐饮服务、会议及展览服务、酒零售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
唐山阿哲喜餐饮有限公司	唐山市	500.00	500.00	100.00	100.00	正餐服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

3、其他关联方情况

关联方名称	性质	与本企业关系
上海坤津投资管理中心(有限合伙)	合伙制企业	股东
杨桂娟	自然人	公司实际控制人之母
唐山弘仁实业集团有限公司	企业法人	公司实际控制人王文磊父亲控股公司
唐山博宇有色金属炉料有限公司	企业法人	公司实际控制人王文磊父亲控股公司子公司
唐山弘驰房地产开发有限公司	企业法人	公司实际控制人王文磊父亲控股公司子公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况:

项目	对方单位	2016年度
原材料采购	唐山吉云农业科技开发有限公司	11,000.00
房屋租赁	杨桂娟	600,000.00
合计		611,000.00

② 出售商品/提供劳务情况:

项 目	对方单位	2016 年度
餐饮服务	唐山弘仁实业集团有限公司	388,700.00
餐饮服务	唐山弘驰房地产开发有限公司	22,000.00
餐饮服务	唐山吉云农业科技开发有限公司	44,000.00
合 计		440,900.00

(2) 关联担保情况：无

(3) 关联抵押情况：

抵押责任人	抵押权利人	抵押事项	抵押物	抵押起始日	抵押到期日
杨桂娟	招商银行股份有限公司唐山分行	唐山顺天饭庄有限公司 2,500 万元流动资金贷款	土地使用权、房屋	2015.12.8	2016.12.7

注：该笔抵押借款于 2016 年 3 月 16 已全部归还。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无

(2) 应付项目：无

6、关联方承诺：无

三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 06 月 30 日,本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 06 月 30 日,本公司无需要披露的重大或有事项。

四、资产负债表日后事项

2016 年 8 月 2 日公司董事会通过了《关于唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司为唐山麦迪逊物业服务有限公司提供委托贷款的议案》，并将于 8 月 17 日提交股东大会审议通过。

截至财务报表批准报出日,除上述事项外无其他需披露的资产负债表日后事项。

五、其他重要事项说明

2015 年 11 月 30 日,本公司与北京东来顺集团有限责任公司签订了特许经营协议。协议规定特许授权区域为：河北省唐山市行政区域；特许经营权有效期为 2015 年 11 月 30 日起至 2021 年 12 月 30 日止。

截至 2016 年 6 月 30 日止,除上述事项外,本公司不存在应披露的其他重要事项。

六、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类及披露

类别	2016 年 06 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	101,193.92	100.00	-	-	101,193.92
其中：账龄组合	-	-	-	-	-
关联方组合	101,193.92	100.00	-	-	101,193.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	101,193.92	100.00	-	-	101,193.92

续

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,141.22	100.00	-	-	116,141.22
其中：账龄组合	-	-	-	-	-

关联方组合	116,141.22	100.00	-	-	116,141.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	116,141.22	100.00	-	-	116,141.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	101,193.92	-	-
合计	101,193.92	-	-

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2016年06月30日	占应收账款总额的比例(%)	账龄
唐山阿哲喜餐饮有限公司	关联方	7,233.23	7.15%	1年以内
唐山顺天饭庄有限公司	关联方	41,973.13	41.48%	1年以内
唐山顺仁饭庄有限公司	关联方	17,265.45	17.06%	1年以内
唐山顺景饭庄有限公司	关联方	34,722.11	34.31%	1年以内
合计	-	101,193.92	100.00%	-

(二) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	2016年06月30日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内	2,916.65	0.26%	1,900,000.00	100.00%
1-2年	1,100,000.02	99.74%	-	-

合计	1,102,916.67	100.00%	1,900,000.00	100.00%
----	--------------	---------	--------------	---------

2、预付款情况

单位名称	与本公司关系	20160630	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄
北京东来顺集团有限责任公司餐饮连锁管理分公司	非关联方	200,000.02	18.13%	1年以内
唐山耀普信息技术有限公司	非关联方	2,916.65	0.26%	1年以内
麦迪逊物业有限公司	关联方	900,000.00	81.60%	1-2年
合计		1,102,916.67	100.00%	

(三) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	2016年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,022.17	0.41%	4,302.22	10.00%	
其中：账龄组合	43,022.17	0.41%	4,302.22	10.00%	
关联方组合	10,363,235.23	99.59%			
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					

合计	10,406,257.40	100.00%	4302.22	0.04%	10,401,955.18
----	---------------	---------	---------	-------	---------------

(续)

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,358.33	100.00%	2,167.92	5.00%	41,190.41
其中：账龄组合	43,358.33	100.00%	2,167.92	5.00%	41,190.41
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	43,358.33	100.00%	2,167.92	5.00%	41,190.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2016年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	10,363,235.23		
1-2年	43,022.17	4,302.22	10.00%
合计	10,406,257.40	4,302.22	0.04%

2、其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	2016年06月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
北京东来顺集团有限责任公司餐饮连锁管理分公司	押金	非关联方	40,000.00	1-2年	0.38

社保代收代付	社保代收代付		3,022.17	1-2年	0.03
唐山顺天饭庄有限公司	往来款	关联方	10,363,235.23	1年以内	99.59
合计			10,406,257.40		100.00

(四) 长期股权投资:

(1) 长期股权投资分类

项 目	2016.06.30			2015.12.31		
	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	10,574,042.96		10,574,042.96	10,574,042.96		10,574,042.96
对合营企业投资						
合 计	10,574,042.96		10,574,042.96	10,574,042.96		10,574,042.96

(2) 对子公司投资

被投资单位	2015.12.31	本期增加	本期减少	2016.06.30
	余额			余额
唐山顺天饭庄有限公司	5,574,042.96			5,574,042.96
唐山阿哲喜餐饮有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	10,574,042.96			10,574,042.96

(五) 营业收入和营业成本

项目	2016年01月-06月		2015年01月-06月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	676,591.84	199,999.98	-	-
合计	676,591.84	199,999.98	-	-

七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,360,000.00	政府对新三板挂牌补贴
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益	1,494,530.45	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,682.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,822,847.84	
减：非经常性损益所得税影响额	705,711.96	
非经常性损益净额	2,117,135.88	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,117,135.88	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.01	0.104	0.014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.34	0.043	0.043

八、财务报表的批准

本财务报表已于 2016 年 08 月 26 日经本公司董事会批准报出。

唐山华磊餐饮文化传播股份有限公司

二〇一六年八月二十六日