



优鼎优

NEEQ :871375

北京优鼎优餐饮股份有限公司

Beijing U-Ding-U Catering Co.,Ltd.



半年度报告

2017

# 公司半年度大事记

2017年3月10日，公司召开了第一届董事会第四次会议，审议通过了《关于对外投资设立参股公司的议案》，决定与社会自然人刘庆刚、王明、高磊、李栋梁共同设立新公司北京海盗虾餐饮管理有限公司。

2017年4月18日，优鼎优餐饮在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。

2017年6月26日，第一届董事会第六次会议审议通过关于投资上海渊古餐饮管理有限公司的有关议案，本次交易完成后公司合计持有上海渊古餐饮管理有限公司25%的股权。

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	2. 报告期内在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。
	3. 经与会董事签字确认的《北京优鼎优餐饮股份有限公司第一届董事会第七次会议决议》
	4. 经与会监事签字确认的《北京优鼎优餐饮股份有限公司第一届监事会第四次会议决议》

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京优鼎优餐饮股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing U-Ding-U Catering Co., Ltd.
证券简称	优鼎优
证券代码	871375
法定代表人	张硕轶
注册地址	北京大兴区阜顺南路6号院1号楼1层201室
办公地址	北京市昌平区东小口镇中东路398号院1号楼9层
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	邓恒
电话	010-59066186
传真	010-59066186
电子邮箱	udinguir@udingui.com
公司网址	http://www.udingui.com
联系地址及邮政编码	北京市昌平区东小口镇中东路398号院1号楼9层(102218)

### 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	2017-04-18
分层情况	基础层
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	餐饮服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本(股)	44,501,990
控股股东	北京静海优鼎创业咨询中心(有限合伙)
实际控制人	张硕轶
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

### 四、自愿披露

无
---

## 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	53,455,063.84	50,444,905.52	5.97%
毛利率	61.17%	60.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,351,217.91	236,036.69	-672.46%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,027,713.47	315,013.16	-1,061.14%
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）	-1.21%	不适用	-
加权平均净资产收益率（依据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）	-2.70%	不适用	-
基本每股收益（元/股）	-0.03	不适用	-

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	123,745,281.74	124,882,313.29	-0.91%
负债总计	12,547,032.32	12,076,971.22	3.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	111,198,249.42	112,805,342.07	-1.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.50	2.53	-1.42%
资产负债率（母公司）	8.64%	7.86%	-
资产负债率（合并）	10.14%	9.67%	-
流动比率	8.45	9.41	-
利息保障倍数	不适用	不适用	-

### 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	2,744,015.12	1,629,466.27	-
应收账款周转率	57.32	50.68	-
存货周转率	33.73	39.79	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-0.91%	5.83%	-
营业收入增长率	5.97%	125.18%	-
净利润增长率	-672.46%	-111.03%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是处于餐饮服务行业的餐饮服务提供商，公司立足于餐饮行业，依靠不断积累的市场经验，为消费者提供以川式冒菜为主的川式休闲快餐，公司将以市场需求为导向，不断推出新产品，满足消费者需求。

目前公司销售模式为门店销售和通过外卖平台销售相结合，公司在全国主要城市开设门店，并与美团外卖、百度外卖等平台合作进行餐饮食品销售，提供优质餐饮食品给消费者，收入的主要来源为产品销售。

公司主要提供以“U 鼎”为品牌的川式冒菜快餐和外卖服务，目前为北京地区比较有影响力的快餐品类代表。

#### 1、采购模式

公司对主要原材料以及重要物资实施集中采购、统一配送的模式，一方面，保证公司产品的品质，另一方面，通过集中采购，减低原材料的采购成本。公司利用规模效应简化门店操作，将原材料的净菜项在供应链完成，门店只需少许切配、标准搭配即可烹饪出品，因此节省了零星的菜品采购、初加工、净菜环节，大大提高了人效，从而降低人力成本。

#### 2、销售模式

公司作为餐饮服务企业，主要从事基于门店和互联网平台销售以川式冒菜为主的川味快餐产品，致力于成为国内具有领先市场地位的餐饮服务提供商。公司通过直营店对接终端消费者，提供餐饮服务。公司积极拥抱互联网，与外卖平台充分合作，通过外卖形式将产品提供给终端消费者，随着经济发展，人民生活水平的提高，这种方式受到越来越多人的认可。与此同时，公司引进五味点餐系统，基于微信做深度开发，门店逐渐实现“零现金”经营模式，将现金收款降低到最低水平，降低财务资金管控风险，同时利用信息化系统形成常规的市场分析以及产品竞争分析，不断推陈出新、提高品牌竞争力。

#### 3、生产模式

为保证产品质量，提供高品质的快餐服务，公司对员工进行上岗培训，门店的生产环节操作统一规范。公司开启“明厨亮灶”操作模式，将之前的半透明化厨房逐步打造成“全明档式”，顾客对后厨的可视性强，放心吃、安全吃，坚持走绿色、健康的可持续发展道路。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

### 二、经营情况

#### 一、报告期内经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 53,455,063.84 元，比上年度同期增加 3,010,158.32 元，变动比例为 5.97%；营业成本为 20,756,053.79 元，比上年度同期增加 824,559.53 元，变动比例为 4.14%，实现归属与挂牌公司股东的净利润-1,351,217.91 元，比上年度同期减少 1,587,254.60 元，变动比例为 -672.46%；主要变化的原因是关闭部分门店导致收入减少，且当期公司管理费用增加。

报告期内，本期末货币资金为 20,640,328.18 元，比上年度同期增加 19,228,965.56 元，变动比例为 1362.44%，主要原因为理财款收回；本期末存货为 704,431.26 元，比上年度同期增加 178,137.00 元，变动比例为 33.85%，主要原因为购买物料增加；本期末应付账款为 5,303,467.84 元，比上年度同期增加 1,901,552.59 元，变动比例为 55.90%，主要原因为当期付款周期增加；本期末预收账款为 140,825.05 元，比上年度同期增加 95,120.54 元，变动比例为 208.12%，主要原因为预付卡销售增加；本期末其他应付款为 2,386,830.65 元，比上年度同期减少-1,026,139.93 元，变动比例为-30.07%，主要原因为当期中介费应付款减少。

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 2,744,015.12 元，比上年度同期增加 1,114,548.85 元，变动比例为 68.40%，主要原因为应付账款周期增加；投资活动产生的现金流量净额 16,489,939.17 元，比上年度同期增加 18,585,619.91 元，变动比例为 886.85%，主要原因为本期理财投资额大幅增加；筹资活动产生的现金流量净额为-4988.73 元，比上年度同期减少了 226,304.11 元，变动比例为 -102.25%，主要原因为关联公司垫付款大幅减少。

## 二、报告期内运营情况分析

### 1、人力资源管理

报告期内，公司以提升顾客满意和团队梯队建设为核心主旨，不断调整优化薪酬制度，充分调动员工工作积极性；制定有效的培训计划，每个月针对门店店长、后备店长等员工进行技能拓展培训，不断提高其工作技能；持续的打造建设人才库，建立公平、公正、透明的人才选拔机制并为公司持续拓店补充源源不断的专业性人才。

### 2、营销管理

报告期内，外卖依然是公司重要的销售渠道，公司通过一系列外卖活动策划，保持了外卖业务的稳定增长；针对线下，主要结合社会热点、节假日、新品的推出等事件进行一系列的营销推广；调整公司装修装饰风格，着手进行品牌形象的升级，以给消费者带来更好的用餐体验。

### 3、产品研发

报告期内，公司持续不断的完善研发团队，以市场需求为导向进行产品的不断升级与迭代，通过利用季节类蔬菜、调整川菜菜品搭配等不断优化现有冒菜产品搭配，其次创新研发了柠檬鱼、酸菜鱼等鱼类产品和川味小吃，不断满足消费者的消费需求。

### 4、投资管理

报告期内，公司参股设立北京海盗虾餐饮管理有限公司，并且通过决议拟投资上海渊古餐饮管理有限公司。该系列投资决策一方面是公司从长期战略布局出发所做出的决策，一方面也是基于公司对北京海盗虾餐饮管理有限公司和上海渊有古餐饮管理有限公司良好发展前景的认可。

## 三、风险与价值

### 1、食品安全风险：

公司主要从事基于门店和互联网平台销售以川式冒菜为主的川味快餐产品，餐饮行业系满足终端消费者日常生活需求，随着国家对食品安全重视程度的提高及消费者食品安全意识及权益保护意识的增强，餐饮行业将食品安全监督和质量控制提升到极高的高度。由于公司直营门店的不断增多，如果对食品安全和质量的把控出现问题，对公司品牌声誉和实际经营产生重大影响，同时公司要承担相应的经济和法律风险。

管理措施：公司把食品安全方面的工作，上升到战略的高度予以重视和管理，加强防范食品安全和卫生安全事故。具体措施为建立健全食品安全、质量监控及安全管理系统，从采购开始追根溯源，建立严格的标准和检查体系，生产工序方面严格按照公司要求操作，相关员工持健康证上岗，并定期对所有员工进行食品安全及相关法律法规的培训。

### 2、现金结算风险：

现金结算是餐饮行业普遍存在的结算方式，如果没有针对性地制定相应的现金管理和收入结算制度，不仅可能会存在收入成本核算不实、漏缴相关税费等内控制度失效的风险，还可能导致现金货款被挪用或侵吞的风险。

管理措施：目前公司重点加强电子化交易，以及伴随消费者端对于移动支付习惯的使用，现金结算的比例在不断降低。首先公司将加强对现金的管理，严格执行并维护相应的内部控制制度，然后根据公司将定期举办相应的培训，加强风险控制意识，公司财务人员将及时核对收款金额是否与营业日报表上一致，保障公司现金收款的真实性、准确性和完整性。

### 3、劳务用工风险和劳动力成本上升风险

报告期内，公司在日常经营活动中存在雇佣少量临时工，从事食品原材料处理等简单工作的情况，这些人员均作为非全日制用工。非全日制用工协议中约定临时工每周工作时间累计不超过 24 小时，符合劳动合同法关于非全日制用工方式的规定。这些临时用工人员其工作岗位基本是洗菜、洗碗、保洁岗位以及门店服务员岗位，因为具有较高的人员流动性，对自身的工作稳定性不能确定，在公司的连续工作期限较短，公司未与其签署劳动合同及办理社保缴纳；报告期内公司未发生劳资纠纷，若发生工伤事故、实际工作时间超出非全日制用工协议中约定等纠纷，作为一家劳动力密集型企业，公司存在潜在劳动争议法律风险。

管理措施：公司将通过提高员工激励机制，强化员工培训体系，建立好人才梯队，为员工提供清晰的职业晋升体系，减少员工流动，吸引优秀人才加入公司。

### 4、关联交易对公司独立性的影响

2017 年 3 月 10 日第一届董事会第三次会议审议通过《关于公司日常关联交易 2017 年预计发生额议案》，预计 2017 年与颐海（上海）食品公司和蜀海（北京）供应链管理有限责任公司及其关联方发生总体管理交易金额为 3640 万。

报告期内公司通过关联方采购的直接材料金额 14,615,719.50 元，占到同期采购金额的比例为 70.42%。公司向关联方采购主要为食材类如肉类、蔬菜等食材以及底料等。肉类和蔬菜类市场上的可替代性较强，底料多为定制类产品，公司提供配方关联方采购原材料为公司加工底料，公司目前也已经开始采取措施降低关联方交易的比例，如直接与关联方的上游客户签订合同，与关联方签订仓储和配送协议，由关联方负责配送。公司积极开拓新的供应商如从北京云杉信息技术有限公司购买蔬菜类食材等。但是考虑到关联方交易占同类交易的比例过大，存在一定的依赖性，会对公司治理产生一定程度的负面影响。

管理措施：由于市场上原材料供应充足，将加大从外部供应商的采购比重，目前公司启动了和蜀海（北京）供应链管理有限责任公司的代仓模式，公司会逐渐和蜀海（北京）供应链管理有限责任公司的前端供应商直接交易，预计未来关联方采购占比会持续降低。

### 5、原材料成本上升的风险

公司主营业务成本主要为直接材料成本，公司经营所使用的粮食、蔬菜等原料的供应量、价格和质量对公司的成本有较大的影响。由于原材料受自然气候、季节、节假日、地理环境等因素的影响较大，若出现恶劣气候、粮食减产等因素，会导致原材料成本大幅上升，可能会对公司的生产经营活动和经营业绩产生不利影响。如果未来原材料成本大幅度上涨，公司的毛利率和净利润都会收到不利影响。

管理措施：公司通过集中采购、规模配送，降低原材料价格上涨带来的风险。并进一步拓展购货渠道，减少对单一供货商的依赖。同时，公司不断开展产品创新，减少对单一食材原料的依赖。公司也将继续研发推出受消费者喜欢的产品，提高公司产品的吸引力和溢价力，降低因原材料成本上涨所产生的不利因素。

### 6、区域扩张风险

公司股东在 2016 年度对公司进行大规模增资，按照公司战略发展要求可能会继续增加开店数量，由于门店运营初期不会立即实现盈利，公司存在一定的扩张风险。伴随着公司战略计划的实施，直营门店数量将大幅增加。在跨区经营过程中，最突出的问题是各地餐饮文化及口味要求不同，对公司产品接受程度不一致，饮食习惯差异、客户群培育造成对跨区经营过程存在一定影响。

管理措施：公司对于开设门店已经制定了严格的管理制度，公司将综合考虑门店选址、人流量、消费习惯等因素进行选址布局，提高新设门店的盈利能力，以有限避免扩张风险。在区域拓展上，公司将优化战略布局，重点发展华北区域，同时向一、二线城市扩张。公司已经取得了大量增资款，为公司的发展提供的有力保障。随着公司的品牌效应和规模效应的不断显现，公司的盈利能力将有所提高。

### 7、投资风险

报告期内公司参股设立北京海盗虾餐饮管理有限公司；2017 年 6 月 26 日，第一届董事会第六次会

议审议通过对上海渊古餐饮管理有限公司的投资议案；该等系列投资决策是从公司长期战略布局出发的慎重决定，但仍然存在一定的市场风险和经营风险。

管理措施：公司参股设立北京海盗虾餐饮管理有限公司和投资上海渊古餐饮管理有限公司是基于公司对发展米饭快餐品类和地方特色餐饮品类良好发展前景的认可，也是基于其与公司战略发展规划的契合度，公司将会不断加强风险防范机制的建立和运行，确保公司投资的安全和收益。

#### 8、业绩不稳定的风险

2014 年度、2015 年度、2016 年度，公司的营业收入分别为 16,063,891.82 元、67,184,564.32 元、99,157,234.51 元，净利润分别为-3,054,748.07 元、-3,580,586.61 元、-3,064,065.91 元。公司成立于 2012 年 7 月，成立后公司收入规模不断扩张，但是由于公司成立时间相对较短，最近几年一直处于快速发展的阶段，公司 2014 年度、2015 年度均出现亏损，2016 全年业绩未能扭亏为盈，报告期内营业收入为 53,455,063.84，净利润为-1,351,217.91，依然存在亏损，故公司存在经营业绩不稳定的风险。

管理措施：报告期内，公司将盈利能力较差的子公司深圳优鼎优餐饮股份有限公司出售，优化战略布局，采取稳健拓店的方式重点发展华北区域，并且随着公司对人力、财务、管理等各方面的逐步改善，公司治理水平进一步提升，再加上公司投资布局米饭快餐、云南菜等业务，品牌效应和规模效应进一步增强，公司盈利能力预期将进一步提高。

## 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	否	-
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	第四节、二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节、二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	第四节、二、(三)
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) 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	36,400,000.00	14,615,719.50
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	-	-
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. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	36,400,000.00	14,615,719.50

#### (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
北京蜀韵东方装饰工程有限公司	装修装饰工程	516,542.50	是
总计	-	516,542.50	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

公司 2017 年 6 月 26 日第一届董事会第六次会议审议通过《关于偶发性关联交易的议案》，预计发生金额为 500 万元；关联董事张硕轶、施永宏、苟轶群回避表决。因参与表决的非关联董事不足 3 人，按照《公司章程》和《关联交易管理制度》规定，尚待提交股东大会补充审议。本期已发生装饰服务关联交易额 516,542.50 元

**1、必要性**

上述关联交易是为了装修装饰公司 7 个门店，是公司正常经营发展所需，有利于公司的经营发展，属于基于关联方友好合作发生的交易。

**2、关联交易对公司的影响**

上述关联方为公司提供门店的装修装饰服务，有利于公司改善门店环境，给消费者提供更好的用餐体验，有利于公司发展，解决了公司的经营需求；不存在损害公司和其它股东利益的情况，不会对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

**(三) 承诺事项的履行情况**

**1、避免同业竞争的承诺：**

为避免产生潜在的同业竞争，2016 年 12 月，全体股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员分别出具《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均未发生违反承诺的事宜。

**2、规范关联交易的承诺**

为规范公司与关联方存在的关联交易，2016 年 12 月，公司实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》；

报告期内发生的关联交易，公司均按照优鼎优的《公司章程》和《关联交易管理制度》规定的关联交易的定价依据和方法、关联交易的回避表决、关联交易的决策权限与程序等进行。

**3、关于消防手续的承诺**

2016 年 12 月，公司实际控制人就少量直营店未取得《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》手续出具承诺，如因上述消防手续瑕疵导致公司受到任何处罚，由张硕轶全部承担，并不可撤销地放弃对公司的追偿权，保证公司不会遭受任何损失。

报告期内，公司经营的直营门店大部分已经办理《公众聚集场所投入使用、营业前消防安全检查合格证》，部分门店取得了《消防监督检查记录》确认合格，其他门店因建筑面积在 300 平方米以下，根据《建设工程消防监督管理规定》（2012 修订）及《建筑工程施工许可管理办法》的规定，可以不办理消防设计、竣工验收消防备案。

**4、关于房租租赁手续的承诺：**

2016 年 12 月，公司实际控制人就 7 家直营门店租赁场地未取得产权证书未取得房产证的事项作出承诺，公司正在积极寻找替代方案，在优鼎优股份及其分公司、子公司承租上述房屋的租赁期内，如果出现房屋权属纠纷、拆迁事宜或任何其他原因导致优鼎优股份及其分公司、子公司在上述合同有效期内无法继续使用租赁物业而需要变更办公场所或遭受其他损失，并且出租方不给予赔偿、补偿的，则由其本人承担优鼎优股份因此支出的相应费用，弥补优鼎优股份及其分公司、子公司相应的损失。

报告期内，剩余 4 家门店租赁场地未取得产权证书，但存在《国有土地使用证》、《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》等相应权属证明文件，不存在权属纠纷。

公司作为非生产制造类企业，对租赁房屋并不具有依赖性，较容易找到可以租赁的替代房屋，公司、出租人、实际控制人等相应的合规风险管理措施有效，房屋租赁的风险可控，对公司持续经营不构成重大不利影响。

**5、关于用工问题的承诺**

公司实际控制人出具承诺函，将严格规范公司用工形式，保障临时用工、实习生的合法权益，若因公司临时用工、实习生受到诉讼、仲裁或被监管部门的处罚，则由其承担一切经济责任。

报告期内，公司未因临时用工、实习生而受到诉讼、仲裁或行政处罚的情形。

#### 6、关于规范社保及公积金的承诺

2016年12月，实际控制人出具保证书保证公司和子公司将严格遵守国家关于社会保险及住房公积金的有关规定，及时为员工办理社会保险及住房公积金事宜、缴纳相关费用；若公司或子公司因未履行上述事宜而被有关部门处以罚款或承担责任，实际控制人将无条件承担公司和子公司的一切经济损失，确保公司或子公司不会因此遭受任何经济损失。

报告期内，公司按照国家要求，为员工缴纳社会保险及住房公积金事宜，未收到任何处罚。

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	44,501,990	100.00%	0	44,501,990	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	24,875,346	55.90%	0	24,875,346	55.90%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>44,501,990</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>44,501,990</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

### 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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）	20,425,147	0	20,425,147	45.90%	20,425,147	0
2	珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）	19,626,644	0	19,626,644	44.10%	19,626,644	0
3	北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）	4,450,199	0	4,450,199	10.00%	4,450,199	0
<b>合计</b>		<b>44,501,990</b>	<b>-</b>	<b>44,501,990</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,501,990</b>	<b>0</b>

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：股东北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙）、北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人均为张硕轶。股东珠海高瓴天成股权投资基金（有限合伙）为北京优鼎壹号创业咨询中心（有限合伙）的有限合伙人。除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为北京静海优鼎创业咨询中心（有限合伙），执行事务合伙人为张硕轶，成立日期为2016年6月15日，统一社会信用代码：91110114MA006D4T8N。

报告期内控股股东未发生变化。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为张硕轶，男，1973年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1991年9月至1995年6月就读于中国人民解放军重庆通信学院通信电源专业；2010年9月至2012年7月就读于中欧国际工商学院工商管理专业。1995年7月至2008年10月就职于中国人民解放军西安通信学院担任讲师；2008年10月至2011年10月，就职于四川海底捞餐饮股份有限公司任上海片区经理；2011年11月至2013年3月就职于（上海）老豆瓣餐饮管理有限公司担任总经理；2013年3月至2015年6月就职于海鸿达（北京）餐饮管理有限公司担任副总经理；2015年7月至2016年9月就职于北京优鼎优餐饮管理有限公司担任董事长、总经理；现任公司董事长，任期三年（2016年11月13日至2019年11月12日）。

## 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
张硕轶	董事	男	44	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
施永宏	董事	男	47	中专	2016.11.13—2019.11.12	否
苟轶群	董事	男	45	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
曹伟	董事	男	39	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
于铁铭	董事	男	36	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
高敏	监事	女	28	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
李跃松	监事	男	31	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
唐睿	监事	女	39	硕士研究生	2016.11.13—2019.11.12	否
周亚钢	总经理	男	40	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
刘洋	财务总监	男	33	本科	2016.11.13—2019.11.12	是
邓恒	董事会秘书	男	30	本科	2017.5.8—2019.11.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

### 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
合计	-	0	-	0	0.00%	0

### 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		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
邓恒	投资总监	新任	投资总监、董事会秘书	岗位正常变动

### 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	3	2
截止报告期末的员工	381	375

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

人数	
----	--

**核心员工变动情况:**

2016年5月8日，周修华因个人原因离职，该核心技术人员变动对公司经营未造成影响。  
报告期内，公司无核心员工变动情况。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	一（1）	20,640,328.18	1,411,362.62
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）	926,052.10	939,181.87
预付款项	一（3）	5,176,748.61	6,254,648.24
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	一（4）	811,550.43	980,635.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	一（5）	704,431.26	526,294.26
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

其他流动资产	— (6)	77,725,055.90	102,675,937.37
<b>流动资产合计</b>	-	105,984,166.48	112,788,059.42
<b>非流动资产：</b>	-		
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	— (7)	8,019,479.08	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	— (8)	1,878,443.18	2,675,785.30
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	— (9)	164,892.13	217,691.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	— (10)	5,409,778.11	7,119,525.98
递延所得税资产	— (11)	2,288,522.76	2,081,251.00
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	17,761,115.26	12,094,253.87
<b>资产总计</b>	-	123,745,281.74	124,882,313.29
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	— (12)	5,303,467.84	3,401,915.25
预收款项	— (13)	140,825.05	45,704.51
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	— (14)	4,346,755.30	4,688,999.63
应交税费	— (15)	369,153.48	442,089.67
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	— (16)	2,386,830.65	3,412,970.58
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	12,547,032.32	11,991,679.64
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	85,291.58
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	85,291.58
<b>负债合计</b>	-	12,547,032.32	12,076,971.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	—（17）	44,501,990.00	44,501,990.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	—（18）	73,633,930.58	73,633,930.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	255,874.74
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	—（19）	-6,937,671.16	-5,586,453.25
归属于母公司所有者权益合计	-	111,198,249.42	112,805,342.07
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	111,198,249.42	112,805,342.07
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	123,745,281.74	124,882,313.29

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

货币资金	-	20,588,886.88	1,382,177.51
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	四（1）	796,571.79	909,731.43
预付款项	-	4,600,435.31	4,963,122.70
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	四（2）	2,214,497.43	3,850,099.71
存货	-	624,070.82	410,763.93
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	-	77,584,221.00	102,516,121.32
<b>流动资产合计</b>	-	<b>106,408,683.23</b>	<b>114,032,016.60</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
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	四（3）	11,019,479.08	4,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	1,541,202.99	1,822,362.76
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	-	164,892.13	217,691.59
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	4,531,885.79	4,598,167.97
递延所得税资产	-	1,973,203.77	1,412,017.62
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>19,230,663.76</b>	<b>12,050,239.94</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>125,639,346.99</b>	<b>126,082,256.54</b>
<b>流动负债：</b>	-	-	-
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	-	4,274,397.41	2,921,918.00
预收款项	-	125,825.72	41,732.88

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

应付职工薪酬	-	3,791,549.72	3,700,273.59
应交税费	-	348,410.72	398,800.65
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	2,319,912.00	2,762,228.89
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>10,860,095.57</b>	<b>9,824,954.01</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
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	-	-	85,291.58
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>-</b>	<b>85,291.58</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>10,860,095.57</b>	<b>9,910,245.59</b>
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	44,501,990.00	44,501,990.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	73,633,930.58	73,633,930.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	255,874.74
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-3,356,669.16	-2,219,784.37
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>114,779,251.42</b>	<b>116,172,010.95</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	<b>125,639,346.99</b>	<b>126,082,256.54</b>

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	— (20)	53,455,063.84	50,444,905.52
其中：营业收入	-	53,455,063.84	50,444,905.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	<b>56,915,001.86</b>	<b>50,085,734.65</b>
其中：营业成本	— (20)	20,756,053.79	19,931,494.26
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	— (21)	7,560.40	1,999,213.55
销售费用	— (22)	30,292,490.46	24,375,515.65
管理费用	— (23)	5,766,727.55	3,741,884.16
财务费用	— (24)	92,169.66	37,627.03
资产减值损失	-	-	-
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）	— (25)	2,031,645.05	17,619.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	19,479.08	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“—”号填列）</b>	-	<b>-1,428,292.97</b>	<b>376,790.13</b>
加：营业外收入	— (26)	21,174.77	21,147.10
其中：非流动资产处置利得	-	6,296.67	1,448.60
减：营业外支出	— (27)	376,324.26	83,221.64
其中：非流动资产处置损失	-	371,612.26	28,005.64
<b>四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）</b>	-	<b>-1,783,442.46</b>	<b>314,715.59</b>
减：所得税费用	— (28)	-432,224.55	78,678.90
<b>五、净利润（净亏损以“—”号填列）</b>	-	<b>-1,351,217.91</b>	<b>236,036.69</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-1,351,217.91	236,036.69
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-1,351,217.91	236,036.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-1,351,217.91	236,036.69
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-0.03	0.02
(二) 稀释每股收益	-	-0.03	0.02

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	四(4)	44,334,307.68	46,009,457.57
减：营业成本	四(4)	17,230,065.46	17,088,193.77
税金及附加	-	4,038.71	1,765,811.65
销售费用	-	22,578,428.46	22,140,825.31
管理费用	-	5,766,727.55	3,741,884.16
财务费用	-	62,159.02	52,094.49
资产减值损失	-	2,185,348.97	-
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）	四(4)	2,012,165.97	17,619.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	19,479.08	-
其他收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,480,294.52	1,238,267.45
加：营业外收入	-	21,092.26	21,969.88
其中：非流动资产处置利得	-	6,296.67	1,448.60
减：营业外支出	-	56,644.13	68,377.34
其中：非流动资产处置损失	-	6,296.67	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,515,846.39	1,191,859.99
减：所得税费用	-	-378,961.60	297,965.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,136,884.79	893,894.99
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-1,136,884.79	893,894.99
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.03	0.08
(二) 稀释每股收益	-	-0.03	0.08

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	52,069,087.47	49,262,703.13
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) 29	37,886.74	35,583.31
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>52,106,974.21</b>	<b>49,298,286.44</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,318,462.32	20,063,498.52
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	-	102,584.96	45,766.57
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	13,181,527.44	11,945,572.91
支付的各项税费	-	140,726.23	2,495,226.85
支付其他与经营活动有关的现金	(一) 29	13,619,658.14	13,118,755.32
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>49,362,959.09</b>	<b>47,668,820.17</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>2,744,015.12</b>	<b>1,629,466.27</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	376,899,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	2,031,645.05	17,619.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	341,142.68	3,146.31
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>379,271,787.73</b>	<b>20,765.57</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,522,848.56	1,116,446.31
投资支付的现金	-	360,259,000.00	1,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

投资活动现金流出小计	-	362,781,848.56	2,116,446.31
投资活动产生的现金流量净额	-	16,489,939.17	-2,095,680.74
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	19,425,147.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	19,425,147.00
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	-	-	-
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) 29	4,988.73	19,203,831.62
筹资活动现金流出小计	-	4,988.73	19,203,831.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,988.73	221,315.38
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	19,228,965.56	-244,899.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,411,362.62	1,384,620.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	20,640,328.18	1,139,721.55

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	44,643,452.68	44,967,678.58
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	37,804.23	26,008.72
经营活动现金流入小计	-	44,681,256.91	44,993,687.30
购买商品、接受劳务支付的现金	-	18,218,025.05	17,731,646.03
支付给职工以及为职工支付的现金	-	12,315,021.73	10,584,170.32
支付的各项税费	-	93,615.48	2,348,618.59
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,210,614.23	11,200,421.12
经营活动现金流出小计	-	42,837,276.49	41,864,856.06
经营活动产生的现金流量净额	-	1,843,980.42	3,128,831.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	376,899,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	2,012,165.97	17,619.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	6,296.67	-
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	-	378,917,462.64	17,619.26

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,290,744.96	1,416,438.78
投资支付的现金	-	360,259,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	<b>361,549,744.96</b>	<b>2,416,438.78</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>17,367,717.68</b>	<b>-2,398,819.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	19,425,147.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	<b>-</b>	<b>19,425,147.00</b>
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	4,988.73	20,491,145.07
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	<b>4,988.73</b>	<b>20,491,145.07</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>-4,988.73</b>	<b>-1,065,998.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	<b>19,206,709.37</b>	<b>-335,986.35</b>
加：期初现金及现金等价物余额	-	1,382,177.51	1,306,045.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	<b>20,588,886.88</b>	<b>970,058.84</b>

法定代表人：张硕轶 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：薛怡帆

## 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	是
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

#### 附注详情：

合并财务报表的合并范围发生变化的主要原因：2017 年上半年已转让的子公司为：深圳优鼎优餐饮管理有限公司，上述子公司的资产负债表不纳入合并范围，期初至出售日期间的利润表和现金流量表纳入合并范围。

### 二、报表项目注释

#### (一) 合并财务报表项目注释

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	13,063.70	19,541.24
银行存款	20,627,264.48	1,391,821.38
其他货币资金	-	-
合 计	20,640,328.18	1,411,362.62
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明：期末无抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

##### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				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	-	-	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

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	926,052.10	100%	-	-	926,052.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	926,052.10	100%	-	-	926,052.10

(续)

类别	期初余额				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应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	939,181.87	100%	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	939,181.87	100%	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	926,052.10	-	-
合计	926,052.10	-	-

确定该组合依据的说明：

注：应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供餐饮服务形成的应收账款，按从消费者应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项；

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 150,000.00 元；单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

于 2017 年 6 月 31 日本集团无已逾期但未减值的应收账款。截止 2017 年 7 月 30 日，上述应收账款已全部收回。

(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	金额	占应收账款 总额比例	坏账金额
余额前五名的应收账款 总额	非关联方	747,579.74	80.73%	-
合 计	-	747,579.74	80.73%	-

注：本年度本集团无因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,176,748.61	100%	6,254,648.24	100%
合 计	5,176,748.61	100%	6,254,648.24	100%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项 总额比例
余额前五名的预付账款总额	非关联方	865,022.95	16.71%
合 计	-	865,022.95	16.71%

### 4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				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	811,550.43	100%	-	-	811,550.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

合 计	811,550.47	100%	-	-	811,550.47
-----	------------	------	---	---	------------

(续)

类 别	期初余额				
	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	980,635.06	100%	-	-	980,635.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	980,635.06	100%	-	-	980,635.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	580,510.51	-	-	770,660.06	-	-
1 至 2 年	231,039.92	-	-	209,975.00	-	-
合 计	811,550.43	-	-	980,635.06	-	-

确定该组合依据的说明：

注：应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外提供餐饮服务形成的应收账款，按从消费者应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项；

对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。当存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单项金额重大的判断标准为：单项金额超过 150,000.00 元；单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

于 2017 年 6 月 31 日本集团无已逾期但未减值的其他应收款。

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收员工备用金	410,007.1	544,941.91

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

押金及保证金	385,372.52	420,234.67
支付宝存款	-	9,137.79
代垫员工社保	16,170.81	5,600.69
员工欠款	-	720.00
合 计	811,550.43	980,635.06

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	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
吴宝玲	非关联方	押金及保证金	43,683.00	二年以内	5.38%	-
张德才	非关联方	押金及保证金	40,000.00	二年以内	4.93%	-
谢幼斌	非关联方	押金及保证金	36,131.25	二年以内	4.45%	-
许运勤	非关联方	应收员工备用金	33,000.00	一年以内	4.07%	-
薛怡帆	非关联方	应收员工备用金	23,640.58	一年以内	2.91%	-
合 计	-	-	176,454.83	-	21.74%	-

5、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	633,029.76	-	-
周转材料	71,401.50	-	-
合 计	704,431.26	-	-

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	451,423.90	-	-
周转材料	74,870.36	-	-
合 计	526,294.26	--	-

注：

(a) 分类

存货包括原材料和周转材料等，按成本与可变现净值孰低计量。

(b) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按移动加权平均法核算。

(c) 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；逾质保期的存货直接核销计入当期损益。

(d) 本集团的存货盘存制度采用实地盘存制。

于每月末，本集团将实地盘存制的结果与当日存货账面余额的差额作为当月消耗并计入营业成本。

(e) 低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品以及包装物采用一次转销法进行摊销。

于 2017 年 6 月 31 日度，本集团未计提、转回或核销存货跌价准备。

## 6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产	76,900,000.00	101,881,166.32
待抵扣进项税额	825,055.90	794,771.05
合 计	77,725,055.90	102,675,937.37

## 7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、子公司						
小 计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
北京海盗虾餐饮管理有限公司	-	8,000,000.00	-	19,479.08	-	-
小 计	-	8,000,000.00	-	19,479.08	-	-

## 8、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	电子设备	机械设备	运输工具	办公设备	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	3,349,729.93	804,900.91	452,857.47	346,927.62	4,954,415.93
2、本期增加金额	438,847.54	116,895.73	48,076.00	105,152.22	708,971.49
(1) 购置	438,847.54	116,895.73	48,076.00	105,152.22	708,971.49
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	628,586.63	131,335.88	116,422.00	328,228.87	1,204,573.38
(1) 处置或报废	628,586.63	131,335.88	116,422.00	328,228.87	1,204,573.38
4、期末余额	3,159,990.84	790,460.76	384,511.47	123,850.97	4,458,814.04
二、累计折旧					
1、期初余额	1,686,653.62	289,734.70	224,665.98	77,576.33	2,278,630.63
2、本期增加金额	581,656.43	92,777.37	104,795.16	8,033.04	787,262.00
(1) 计提	581,656.43	92,777.37	104,795.16	8,033.04	787,262.00
3、本期减少金额	281,401.91	45,084.90	94,916.89	64,118.07	485,521.77
(1) 处置或报废	281,401.91	45,084.90	94,916.89	64,118.07	485,521.77
4、期末余额	1,986,908.14	337,427.17	234,544.25	21,491.30	2,580,370.86
三、账面价值					
1、期末账面价值	1,207,895.94	453,785.60	161,414.74	55,346.9	1,878,443.18
2、期初账面价值	1,663,076.31	515,166.21	228,191.49	269,351.29	2,675,785.30

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	软件	域名	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	229,047.68	3,500.00	232,547.68
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			
4、期末余额	229,047.68	3,500.00	232,547.68
二、累计摊销			
1、期初余额	14,564.42	291.67	14,856.09
2、本期增加金额	51,598.08	1,201.38	52,799.46
(1) 计提	51,598.08	1,201.38	52,799.46
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			
4、期末余额	66,162.50	1,493.05	67,655.55
三、账面价值			
1、期末账面价值	162,885.18	2,006.95	164,892.13
2、期初账面价值	214,483.26	3,208.33	217,691.59

### 10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	7,119,525.98	1,341,747.71	3,051,495.58	-	5,409,778.11
合计	7,119,525.98	1,341,747.71	3,051,495.58	-	5,409,778.11

### 11、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明细

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
固定资产折旧	-	-	198,495.64	49,623.91
可抵扣亏损	9,154,091.04	2,288,522.76	8,126,508.36	2,031,627.09
合计	9,154,091.04	2,288,522.76	8,325,004.00	2,081,251.00

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	-	-	341,166.32	85,291.58

### 12、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	5,122,740.62	3,308,949.11
应付仓储费	180,727.22	92,966.14

其他说明：于 2017 年 6 月 31 日本集团无账龄超过一年的应付账款

### 13、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收餐饮服务款	140,825.05	45,704.51
合计	140,825.05	45,704.51

其他说明：于 2017 年 6 月 31 日，本集团无账龄超过一年的预收款项。

### 14、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	3,496,373.80	12,451,260.37	12,795,826.29	3,151,807.88
二、应付设定提存计划	1,192,625.83	388,022.74	385,701.15	1,194,947.42
合计	4,688,999.63	12,839,283.11	13,181,527.44	4,346,755.30

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

(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	2,590,445.38	12,095,831.49	12,442,531.57	2,243,745.30
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	823,733.75	255,128.88	252,994.72	825,867.91
其中：医疗保险费	738,470.76	229,894.90	227,978.55	740,387.11
工伤保险费	29,388.11	8,318.94	8,342.75	29,364.30
生育保险费	55,874.88	16,479.42	16,673.42	55,680.88
4、住房公积金	82,194.67	100,300.00	100,300.00	82,194.67
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合 计	3,496,373.80	12,451,260.37	12,795,826.29	3,151,807.88

(3) 设定提存计划列示

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	1,140,125.27	379,656.18	377,358.40	1,142,423.05
2、失业保险费	52,500.56	8,366.56	8,342.75	52,524.37
合 计	1,192,625.83	388,022.74	385,701.15	1,194,947.42

其他说明：

15、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交营业税	165,732.91	280,909.34
应交个人所得税	181,590.27	121,360.63
应交城市维护建设税	12,437.70	20,515.37
应交教育费附加	3,528.71	9,110.73
应交地方教育附加税	5,299.35	5,980.30
应交增值税	-	1,725.52
其他	564.54	2,487.78
合 计	369,153.48	442,089.67

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付房租水电气费	1,930,405.76	1,330,337.31
应付挂牌中介费	197,400.00	1,347,400.00

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

应付装修款	154,240.00	626,369.36
应付员工代垫款	60,650.40	55,661.67
应付集团外关联方代垫款项	44,134.49	53,202.24
合 计	2,386,830.65	3,412,970.58

其他说明：于 2017 年 6 月 31 日本集团无账龄超过一年的其他应付账款。

### 17、股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	44,501,990.00	-	-	-	-	-	44,501,990.00

### 18、资本公积

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)	73,633,930.58	-	-	73,633,930.58
合 计	73,633,930.58	-	-	73,633,930.58

### 19、未分配利润

项目	本 期
调整前上期末未分配利润	-
调整期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-
调整后期初未分配利润	-5,586,453.25
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-1,351,217.91
减: 提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
期末未分配利润	-6,937,671.16

### 20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
餐饮服务	53,455,063.84	20,756,053.79	50,444,905.52	19,931,494.26
合 计	53,455,063.84	20,756,053.79	50,444,905.52	19,931,494.26

### 21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	1,747,213.26

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

城市维护建设税	2,876.02	140,238.31
教育费附加	1,172.95	64,687.51
地方教育附加税	771.58	43,124.99
其他	2,739.85	3,949.48
合 计	7,560.40	1,999,213.55

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	9,759,450.62	7,304,902.62
租赁费	7,157,631.23	7,604,263.92
平台佣金	4,974,746.91	2,548,165.94
水电气费	1,864,448.20	2,069,838.65
装修费摊销	3,573,045.35	1,679,878.74
物料消耗及低值易耗品	822,968.21	857,116.28
折旧费	621,692.24	582,561.73
仓储费	661,126.38	634,612.74
办公费	306,048.28	304,930.53
业务宣传费	154,281.76	180,012.46
外送服务费	182,847.00	91,045.37
无形资产摊销	1,230.60	1,170.17
其他	212,973.68	517,016.50
合 计	30,292,490.46	24,375,515.65

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	3,677,076.88	3,358,423.43
咨询费	1,495,299.28	-
办公费	70,071.35	33,711.04
租赁费	59,600.00	39,295.96
折旧费	68,605.99	17,931.18
物料消耗及低值易耗品	47,517.61	15,450.04
无形资产摊销	46,686.81	336.09
其他	301,869.63	276,736.42
合 计	5,766,727.55	3,741,884.16

24、财务费用

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	102,584.96	46,694.57
利息	-10,415.30	-9,067.54

### 25、投资收益

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	19,479.08	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,012,165.97	17,619.26
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合 计	2,031,645.05	17,619.26

### 26、营业外收入

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
非流动资产处置利得合计	6,296.67	1,448.60	-
其中: 固定资产处置利得	6,296.67	1,448.60	-
罚没利得	14,878.1	19,698.5	-
合 计	21,174.77	21,147.10	-

### 27、营业外支出

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
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中: 固定资产处置损失	371,612.26	28,005.64	-
罚金及违约金支出	4,712.00	54,498.67	-
合 计	376,324.26	82,504.31	-

### 28、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-432,224.55	78,678.90

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

递延所得税费用	-	-
合 计	-432,224.55	78,678.90

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	-1,783,442.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	-445,860.61
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,636.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
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	-
所得税费用	-432,224.55

29、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	本期发生额	上期发生额
利息收入	10,415.30	8,139.54
往来款	27,471.44	27,443.77
合 计	37,886.74	35,583.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
租赁费	7,117,231.23	7,568,076.15
水电气费	1,864,448.20	2,035,866.11
物料消耗及低值易耗品	870,485.82	784,178.22
挂牌中介费	1,736,465.60	0
仓储费	661,126.38	206,520.38
办公费	576,119.63	333,897.68
外送服务费	182,847.00	623,358.60
业务宣传费	154,281.76	85,025.24
其他	456,652.52	1,481,832.96
合 计	13,619,658.14	13,118,755.34

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
偿还关联方代垫经营款项	4,988.73	19,203,831.62
合 计	4,988.73	19,203,831.62

### 30、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,351,217.91	236,036.69
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	787,262.00	690,298.23
无形资产摊销	52,799.46	1,038.92
长期待摊费用摊销	3,051,495.58	1,679,878.74
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）	377,908.93	6,296.67
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“－”号填列）	-	-
财务费用（收益以“－”号填列）	-	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,031,645.05	-17,619.26
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-292,563.34	-
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）	-178,137.00	26,707.05
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	1,570,995.50	-2,175,300.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	766,618.57	1,182,129.41
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,753,516.74	1,629,466.26
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	-	-
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>	-	-
现金的期末余额	20,640,328.18	1,384,620.64
减：现金的期初余额	1,411,362.62	1,139,721.55

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	19,228,965.56	244,899.09

(4) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	20,640,328.18	1,384,620.64
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	20,640,328.18	1,384,620.64
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项		-
拆放同业款项	-	-
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	20,640,328.18	1,384,620.64
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) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
武汉优鼎优餐饮管理有限公司	武汉	武汉	餐饮管理服务	100%	-	现金出资
西安蜀优餐饮管理有限公司	西安	西安	餐饮管理服务	100%	-	现金出资
上海蜀鼎餐饮管理有限公司	上海	上海	餐饮管理服务	100%	-	现金出资

2、在合营企业或联营企业中的权益

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	
北京海盗虾餐饮	北京	北京	餐饮管理服务	25%	-	-

管理有限公司

### (三) 关联方及关联交易

1、**股东情况**于 2017 年 6 月 31 日，本公司之股东静海优鼎、珠海高瓴和优鼎壹号分别持有本公司 45.9%、44.1%及 10%的股权。

#### 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
颐海(上海)食品有限公司(“颐海”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
蜀海(北京)供应链管理有限责任公司(“蜀海供应链”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
四川海底捞餐饮股份有限公司(“海底捞集团”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
上海海底捞实业有限公司(“上海海底捞实业”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
蜀海(北京)食品有限公司(“蜀海投资”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
北京蜀韵东方装饰工程有限公司(“蜀韵装饰”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司
海鸿达(北京)餐饮管理有限公司(“海鸿达”)	与第一大股东受同一方最终控制的公司

#### 3、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
			金额	金额
颐海	采购商品	市场价格	1,460,683.47	2,086,861.66
蜀海供应链	采购商品	市场价格	11,217,829.90	5,377,201.96
海底捞集团	采购商品	市场价格	1,448,479.93	1,195,221.64
上海海底捞实业	采购商品	市场价格	488,726.20	404,890.15
蜀海投资	采购商品	市场价格	-	4,094,017.23
蜀韵装饰	采购商品	市场价格	516,542.50	-

##### (2) 关联代垫款

关联方	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	上期发生额
			金额	金额
海底捞集团	借款及代垫经营款项	市场价格	206,811.20	9,527,666.49

#### 4、关联方应收应付款项

##### (1) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
采购商品	蜀海供应链	3,258,179.39	2,621,494.68
采购商品	颐海	170,409.20	244,881.00
采购商品	海底捞集团	694,281.31	271,173.29

采购商品	上海海底捞实业	111,742.21	132,564.56
采购商品	蜀海投资	-	4,613.16
装修装饰	蜀韵装饰	-	230,000.00

#### (四) 母公司财务报表项目注释

##### 1、应收账款

###### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	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	796,571.79	100%	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	796,571.79	100%	-	-	-

(续)

类 别	期初余额				
	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	909,731.43	100%	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合 计	909,731.43	100%	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	796,571.79	-	-
合 计	796,571.79	-	-

##### 2、其他应收款

###### (1) 其他应收款分类披露

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

类别	期末余额				
	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	2,214,497.43	100%	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,214,497.43	100%	-	-	-

(续)

类别	期初余额				
	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	3,850,099.71	100%	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,850,099.71	100%	-	-	-

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,850,099.71	-	-
合计	-	-	-

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收子公司款项	1,530,402.54	3,135,643.76
备用金及员工欠款组合	319,122.37	414,261.56
支付宝存款组合	-	9,137.79
押金及保证金组合	364,972.52	291,056.60
合计	2,214,497.43	3,850,099.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

单位名称	关联方关系	款项性质	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
吴宝玲	非关联方	押金及保证金	43,683.00	二年以内	1.97%	-
张德才	非关联方	押金及保证金	40,000.00	二年以内	1.81%	-
谢幼斌	非关联方	押金及保证金	36,131.25	二年以内	1.63%	-
薛怡帆	非关联方	应收员工备用金	23,640.58	一年以内	1.07%	-
王将帅	非关联方	应收员工备用金	21,088.00	一年以内	0.95%	-
合计		—	164,542.83	—	-	-

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	3,000,000.00	-	3,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
对联营、合营企业投资	8,019,479.08	-	8,019,479.08	-	-	-
合计	11,019,479.08	-	11,019,479.08	4,000,000.00	-	4,000,000.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海蜀鼎	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
深圳优鼎优	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	-
武汉优鼎优	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
西安蜀优	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	4,000,000.00	-	1,000,000.00	3,000,000.00	-	-

#### (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
一、合营企业						

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

小 计	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
北京海盗虾餐饮管理有限公司	8,000,000.00	-	-	19,479.08	-	-
小 计	8,000,000.00	-	-	19,479.08	-	-
合 计	8,000,000.00	-	-	19,479.08	-	-

#### 4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,334,307.68	17,230,065.46	46,009,457.57	17,088,193.77
其他业务	-	-	-	-
合 计	44,334,307.68	17,230,065.46	46,009,457.57	17,088,193.77

#### 5、投资收益

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	19,479.08	-
理财产品投资收益	1,992,686.89	17,619.26
合 计	2,012,165.97	17,619.26

### (五) 补充资料

#### 1. 非经常性损益明细表

项目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	6,296.67	1,448.60
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		-
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	-	-

北京优鼎优餐饮股份有限公司  
2017 半年度报告

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年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	2,031,645.05	-17,619.26
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	-	-
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	-361,446.16	-62,805.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	1,676,495.56	-78,976.47
所得税影响额	419,123.89	-19,744.12
少数股东权益影响额（税后）		
合计	1,257,371.67	-59,232.35

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益%)	每股收益（元/股）	
			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		-1.21%	-0.0304	-0.0304
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润		-2.33%	-0.0586	-0.0586