

证券代码：430733

证券简称：御食园

主办券商：西部证券



御食园

NEEQ : 430733

北京御食园食品股份有限公司

Beijing Yushiyuan Food CO.,LTD



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人曹振兴、主管会计工作负责人王大宝及会计机构负责人（会计主管人员）王敬芳保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	7
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	15
第六节	财务会计报告	17
附件 I	会计信息调整及差异情况	69
附件 II	融资情况	70

备查文件目录	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。
	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（如有）。
	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。
文件备置地址	北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路 71 号院公司证券部。

释义

释义项目		释义
公司、本公司、御食园	指	北京御食园食品股份有限公司
御食新语	指	北京御食新语食品有限公司
电子商务公司	指	御食园（北京）电子商务有限公司
泷钊信息	指	北京泷钊信息咨询中心（普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北京御食园食品股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
报告期末	指	2023年6月30日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京御食园食品股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Yushiyuan Food CO.,LTD Yushiyuan		
法定代表人	曹振兴	成立时间	2001年2月16日
控股股东	控股股东为（曹振兴）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曹振兴），一致行动人为（王大宝）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C141 焙烤食品制造、C142 糖果、巧克力及蜜饯制造-C1419 饼干及其它焙烤食品制造、C1422 蜜饯制作		
主要产品与服务项目	京味特色食品和健康休闲食品的研发、生产和销售。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	御食园	证券代码	430733
挂牌时间	2014年5月6日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	做市交易	普通股总股本（股）	83,481,700
主办券商（报告期内）	西部证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	陕西省西安市新城区东大街319号8幢10000室		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨井新	联系地址	北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路71号院
电话	010-61668165	电子邮箱	ysyzqb2015@163.com
传真	010-61668195		
公司办公地址	北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路71号院	邮政编码	101407
公司网址	www.yushiyuan.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110116802600294H		
注册地址	北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路71号院		
注册资本（元）	83,481,700	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

公司处于食品制造业中的休闲食品细分行业，专业从事健康休闲食品和京味特色食品的研发、生产和销售，是一家专注于农副产品精深加工的现代食品制造企业，是农业产业化国家重点龙头企业和全国农产品加工示范企业。

公司拥有稳健的经营团队，建立了技术中心创新机制，进行新产品的研究开发、传统产品的改良、产品工艺的改进研究、产品质量的管理和提升。公司目前拥有专利 30 项，其中发明专利 15 项，实用新型专利 15 项，注册商标 86 件。公司拥有健全的营销网络及良好的品牌知名度，北京地区拥有 500 多家销售网点，产品销售专柜，全国二十多个省市铺设了销售渠道。

公司依托怀柔山区得天独厚的生态环境优势，以农产品基地采购模式、从合格供应商直接采购以及委托加工的形式采购原辅材料及部分成品，通过自制和外协两种方式生产，直接零售、联营柜台、供货商超、经销商、网络销售等模式进行销售，获取收入、利润及现金流。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
详细情况	公司于 2023 年取得北京市经济和信息化局颁发的北京市“专精特新”中小企业证书，证书编号为：2023ZJTX0624，有效期三年。

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	114,733,085.95	54,737,748.52	109.61%
毛利率%	39.76%	32.72%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,562,169.59	-8,479,402.07	165.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的	5,228,525.50	-9,390,652.93	155.68%

净利润			
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)	2.78%	-4.02%	-
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)	2.61%	-4.46%	-
基本每股收益	0.07	-0.10	165.60%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	248,542,464.18	236,405,706.80	5.13%
负债总计	45,694,614.51	39,120,026.72	16.81%
归属于挂牌公司股东的净资产	202,847,849.67	197,285,680.08	2.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.43	2.36	2.82%
资产负债率%(母公司)	18.97%	17.15%	-
资产负债率%(合并)	18.39%	16.55%	-
流动比率	1.74	1.59	-
利息保障倍数	76.58	-94.54	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,206,230.68	1,496,758.32	114.21%
应收账款周转率	5.21	3.51	-
存货周转率	3.20	2.67	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.13%	-6.35%	-
营业收入增长率%	109.61%	-36.72%	-
净利润增长率%	165.60%	-655.76%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,399,695.19	6.20%	16,559,498.64	7.00%	-7.00%
应收票据	119,284.55	0.05%	149,842.7	0.06%	-20.39%
应收账款	24,574,627.44	9.89%	14,967,284.66	6.33%	64.19%
存货	22,477,766.56	9.04%	20,741,322.17	8.77%	8.37%
投资性房地产	-	0.00%	-	0.00%	

长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	
固定资产	141,899,557.16	57.09%	143,296,130.74	60.61%	-0.97%
在建工程	423,865.33	0.17%	866,616.19	0.37%	-51.09%
无形资产	14,142,766.16	5.69%	14,330,087.54	6.06%	-1.31%
商誉	-	0.00%	-	0.00%	
短期借款	5,000,000.00	2.01%	3,000,000.00	1.27%	66.67%

项目重大变动原因：

- 1.应收账款变动原因：随着销售的恢复，收入增多，应收账款余额增多。
- 2.在建工程变动原因：本期增加王府井、城乡门店装修42万元；上年期末大兴机场印象店装修完毕转固减少87万元。
- 3.短期借款变动原因：销售恢复，为保证公司现金流充裕，借款较上期增加。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	114,733,085.95	-	54,737,748.52	-	109.61%
营业成本	69,114,679.50	60.24%	36,827,439.68	67.28%	87.67%
毛利率	39.76%	-	32.72%	-	-
销售费用	27,535,439.52	24.00%	19,971,734.68	36.49%	37.87%
管理费用	8,622,681.77	7.52%	9,320,258.98	17.03%	-7.48%
研发费用	490,117.10	0.43%	392,948.91	0.72%	24.73%
财务费用	10,656.85	0.01%	186,788.16	0.34%	-94.29%
信用减值损失	-650,960.47	-0.57%	227,086.65	0.41%	386.66%
资产减值损失	-	0.00%	-	0.00%	
其他收益	348,757.70	0.30%	963,581.29	1.76%	-63.81%
投资收益	23,100.16	0.02%	186,228.57	0.34%	-87.60%
公允价值变动收益	1,132.80	0.00%	-1,370.00	0.00%	182.69%
资产处置收益	14,038.41	0.01%	81,107.06	0.15%	-82.69%
汇兑收益	-	0.00%	-	0.00%	
营业利润	7,314,578.54	6.38%	-11,273,194.49	-20.59%	164.88%
营业外收入	71,714.55	0.06%	56,514.66	0.10%	26.90%
营业外支出	13,884.83	0.01%	71,060.43	0.13%	-80.46%
净利润	5,562,169.59	4.85%	-8,479,402.07	-15.49%	165.60%
经营活动产生的现金流量净额	3,206,230.68	-	1,496,758.32	-	114.21%
投资活动产生的现金流量净额	-5,384,696.71	-	2,111,998.18	-	354.96%
筹资活动产生的现金流量净额	1,018,662.58	-	-3,772,197.95	-	127.00%

项目重大变动原因：

- 1.营业收入变动原因：随着疫情防控全面解除，销售逐步恢复。主要涉及客户有机场增长 1387 万元；军需客户增长 669 万元；京东方增长 393 万元；物美系统增长 337 万元；弘奥派瑞增长 312 万元。
- 2.营业成本变动原因：销售收入增加导致。
- 3.销售费用变动原因：因收入增加，相应费用随之增加，主要为租赁费、促销费、人员费等
- 4.财务费用变动原因：与建行签订协定存款、七天通知存款导致利息收入增加 8 万元。
- 5.信用减值损失变动原因：收入增多，应收账款余额增多，坏账准备按销售额一定比例计提，相应增多。
- 6.其他收益变动原因：上年同期其他收益中财政奖励资金 37.88 万元，本期无该项补贴；上年同期专项奖励资金：58.48 万元，本期减少 23.60 万元所致。
- 7.投资收益变动原因：本期减少购买银行理财产品导致投资收益下降。
- 8.公允价值变动收益变动原因：股票随市场波动导致。
- 9.资产处置收益变动原因：本期处置 2 辆厢式运输车，产生处置收益 1.4 万元。上年同期处置不符合政策柴油车 5 辆，产生处置收益 4 万元。外租成品库房终止合同，由于终止确认使用权资产产生处置收益 4 万元。
- 10.营业利润变动原因：主要为销售增长导致。
- 11.营业外支出变动原因：本期资产报废数量减少导致。
- 12.净利润变动原因：主要为收入增加导致。
- 13.投资活动产生的现金流量净额变动原因：固定资产购买增加，新能源货车三辆 66 万元；机场、王府井、城乡新店装修费用 68 万元；减少购买、赎回银行理财产品导致。
- 14.筹资活动产生的现金流量净额变动原因：偿还债务金额减少导致。

四、 投资状况分析**(一) 主要控股子公司、参股公司情况**

√适用 □不适用

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	净利润
北京御食新语食品有限公司	子公司	批发预包装食品	5,000,000	5,614,299.90	1,814,767.21	266,561.79	131,730.53
御食园（北京）电子商务有限公司	子公司	网上零售预包装食品	1,000,000	39,653.97	-46,190.93	-	-277.01

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
河北御食园食品科技股份有限公司	上游产品供应商	加强业务合作

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 企业社会责任

□适用 √不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
食品质量和食品安全风险	<p>作为生产京味特色食品和健康休闲食品的专业化公司，如果产品质量管理工作出现疏漏导致食品质量和安全事故的发生，将会使公司及相关人员受到监管机构的行政处罚甚至司法机构的刑事处罚，本公司不但要承担相应的赔付责任，甚至本公司长期经营积累起来的声誉和品牌将会受到毁灭性的打击，本公司业绩将受到重大不利影响。</p> <p>应对措施：（1）建立了安全生产的标准化制度：本公司建立了安全生产的标准化制度，包括《安全生产管理制度》、《安全检查制度》、《安全生产奖惩制度》、《安全生产教育培训制度》、《应急救援制度》等，各项安全制度和应急预案文件健全，并对公司全体员工进行了培训，使全体职工知晓有关制度和要求。（2）取得了食品生产经营许可证；（3）通过了ISO22000 食品安全管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证和 ISO14001 环境管理体系认证。（4）建立健全了食品质量、食品安全方面的内部管理措施。本公司一直坚持体系管理的思路和方法，制定了《质量管理实施细则》，全面规定了原料供应、生产、运输和零售等各环节的食品安全质量控制要求。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年5月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年5月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2014年5月6日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

不适用

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	59,666,866	71.47%	207,000	59,873,866	71.72%
	其中：控股股东、实际控制人	7,100,414	8.51%	-1,900,000	5,200,414	6.23%
	董事、监事、高管	1,315,425	1.58%	0	23,606,834	28.28%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	23,814,834	28.53%	-207,000	23,607,834	28.28%
	其中：控股股东、实际控制人	20,904,582	25.04%	0	20,904,582	25.04%
	董事、监事、高管	2,910,252	3.49%	-207,000	2,703,252	3.24%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		83,481,700	100%	0	83,481,700	100%
普通股股东人数		158				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	曹振兴	20,402,884	0	20,402,884	24.4399%	15,202,998	5,199,886	0	0
2	北京恒华房地产开发有限公司	11,343,950	0	11,343,950	13.5885%	0	11,343,950	0	0
3	王大宝	7,602,112	-1,900,000	5,702,112	6.8304%	5,701,584	528	0	0
4	北京泷钊信息咨询	3,750,000	0	3,750,000	4.4920%	0	3,750,000	0	0

	中心（普通合伙）								
5	范宝琴	3,666,000	-66,000	3,600,000	4.3123%	0	3,600,000	0	0
6	鄧文菊	3,739,696	-355,000	3,384,696	4.0544%	0	3,384,696	0	0
7	杨井新	2,804,000	0	2,804,000	3.3588%	2,103,000	701,000	0	0
8	王二宝	737,000	1,900,000	2,637,000	3.1588%	0	2,637,000	0	0
9	吉云	2,379,056	0	2,379,056	2.8498%	0	2,379,056	0	0
10	苏晓帆	200,000	2,016,000	2,216,000	2.6545%	0	2,216,000	0	0
合计		56,624,693	-	58,219,698	69.7394%	23,007,582	35,212,116	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

曹振兴与王大宝为一致行动人关系。

曹振兴担任北京泷钊信息咨询中心（普通合伙）执行事务合伙人，持有其 50 万元认缴出资额。其他股东间不存在关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
董立军	董事、总经理	男	1978年10月	2021年7月19日	2024年7月18日
邝楠	董事	男	1991年9月	2021年7月19日	2024年7月18日
啜玉林	董事	男	1978年9月	2021年7月19日	2024年7月18日
胡娅红	监事、监事会主席	女	1973年2月	2022年10月29日	2024年7月18日
张维肖	监事	男	1983年11月	2021年7月19日	2024年7月18日
杨贺强	监事	男	1988年1月	2021年7月15日	2024年7月18日
杨井新	副总经理、董秘	男	1964年11月	2021年7月19日	2024年7月18日
王永清	副总经理	男	1964年11月	2021年7月19日	2024年7月18日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长曹振兴与副董事长王大宝为一致行动人关系，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	29	28
生产人员	153	152
销售人员	22	23
技术人员	11	10
财务人员	14	12
员工总计	229	225

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

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	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	(一)	15,399,695.19	16,559,498.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	3,006,903.60	6,433.86
衍生金融资产			
应收票据	(三)	119,284.55	149,842.70
应收账款	(四)	24,574,627.44	14,967,284.66
应收款项融资			
预付款项	(五)	598,258.89	553,324.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	7,445,821.68	8,096,795.66
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(七)	22,477,766.56	20,741,322.17
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	(八)	332,256.08	858,249.21
流动资产合计		73,954,613.99	61,932,751.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	(九)	1,165,000.00	1,165,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	(十)	141,899,557.16	143,296,130.74
在建工程	(十一)	423,865.33	866,616.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(十二)	4,356,908.86	333,672.35
无形资产	(十三)	14,142,766.16	14,330,087.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十四)	3,784,313.58	3,855,771.12
递延所得税资产	(十五)	8,815,439.10	10,625,677.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		174,587,850.19	174,472,955.71
资产总计		248,542,464.18	236,405,706.80
流动负债：			
短期借款	(十六)	5,000,000.00	3,000,000.00
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	(十七)	22,814,633.15	19,602,131.28
预收款项			
合同负债	(十八)	1,418,559.24	2,141,521.43
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	(十九)	8,445,760.46	7,630,373.39
应交税费	(二十)	1,254,732.02	1,361,686.64
其他应付款	(二十一)	1,666,376.71	3,909,097.77
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	(二十二)	1,835,670.88	877,368.64
其他流动负债	(二十三)	184,412.70	336,654.34
流动负债合计		42,620,145.16	38,858,833.49
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	(二十四)	2,813,276.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		261,193.23	261,193.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,074,469.35	261,193.23
负债合计		45,694,614.51	39,120,026.72
所有者权益：			
股本	(二十五)	83,481,700.00	83,481,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十六)	86,231,267.08	86,231,267.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二十七)	23,719,338.99	23,719,338.99
一般风险准备			
未分配利润	(二十八)	9,415,543.60	3,853,374.01
归属于母公司所有者权益合计		202,847,849.67	197,285,680.08
少数股东权益			
所有者权益合计		202,847,849.67	197,285,680.08
负债和所有者权益总计		248,542,464.18	236,405,706.80

法定代表人：曹振兴

主管会计工作负责人：王大宝

会计机构负责人：王敬芳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		15,189,773.78	16,443,351.27
交易性金融资产		3,000,000.00	663.06
衍生金融资产			
应收票据		119,284.55	149,842.70
应收账款	(一)	25,710,813.41	15,945,228.59
应收款项融资			
预付款项		554,076.08	439,141.38
其他应收款	(二)	7,363,523.59	8,145,348.56
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		22,477,766.56	20,741,322.17
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		329,204.92	855,198.05
流动资产合计		74,744,442.89	62,720,095.78
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	(三)	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具投资		1,165,000.00	1,165,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		141,899,200.35	143,295,773.93
在建工程		423,865.33	866,616.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,356,908.86	333,672.35
无形资产		14,142,766.16	14,330,087.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,784,313.58	3,855,771.12
递延所得税资产		8,794,539.39	10,604,778.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		179,566,593.67	179,451,699.19
资产总计		254,311,036.56	242,171,794.97
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	3,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		22,803,480.04	19,590,978.17
预收款项			
合同负债		1,402,342.32	2,125,304.51
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,832,304.40	5,539,277.50
应交税费		1,248,527.30	1,360,176.79
其他应付款		6,852,664.38	8,434,392.67
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		1,835,670.88	877,368.64
其他流动负债		182,304.50	334,546.14
流动负债合计		45,157,293.82	41,262,044.42
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		2,813,276.12	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		261,193.23	261,193.23
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,074,469.35	261,193.23
负债合计		48,231,763.17	41,523,237.65
所有者权益：			
股本		83,481,700.00	83,481,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		86,231,267.08	86,231,267.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		23,719,338.99	23,719,338.99
一般风险准备			
未分配利润		12,646,967.32	7,216,251.25
所有者权益合计		206,079,273.39	200,648,557.32
负债和所有者权益合计		254,311,036.56	242,171,794.97

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		114,733,085.95	54,737,748.52
其中：营业收入	（二十九）	114,733,085.95	54,737,748.52
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		107,154,576.01	67,467,576.58
其中：营业成本	(三十)	69,114,679.50	36,827,439.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(三十)	1,381,001.27	768,406.17
销售费用	(三十一)	27,535,439.52	19,971,734.68
管理费用	(三十二)	8,622,681.77	9,320,258.98
研发费用	(三十三)	490,117.10	392,948.91
财务费用	(三十四)	10,656.85	186,788.16
其中：利息费用		97,539.73	186,841.80
利息收入		94,208.61	6,325.84
加：其他收益	(三十五)	348,757.70	963,581.29
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十六)	23,100.16	186,228.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	(三十七)	1,132.80	-1,370.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(三十八)	-650,960.47	227,086.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	14,038.41	81,107.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,314,578.54	-11,273,194.49
加：营业外收入	(四十)	71,714.55	56,514.66
减：营业外支出	(四十一)	13,884.83	71,060.43

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,372,408.26	-11,287,740.26
减：所得税费用	（四十二）	1,810,238.67	-2,808,338.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,562,169.59	-8,479,402.07
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,562,169.59	-8,479,402.07
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,562,169.59	-8,479,402.07
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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			
（二）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		5,562,169.59	-8,479,402.07
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,562,169.59	-8,479,402.07
（二）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（元/股）		0.07	-0.10
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曹振兴

主管会计工作负责人：王大宝

会计机构负责人：王敬芳

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	(四)	114,606,561.36	54,655,770.69
减：营业成本	(四)	69,114,679.50	36,827,439.68
税金及附加		1,380,666.91	767,914.63
销售费用		27,438,338.51	19,888,984.29
管理费用		8,617,731.27	9,271,540.01
研发费用		490,117.10	392,948.91
财务费用		10,477.85	186,590.22
其中：利息费用		97,539.73	186,841.80
利息收入		93,911.61	5,634.07
加：其他收益		242,397.70	730,285.29
投资收益（损失以“-”号填列）		23,100.16	186,228.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-650,960.47	227,735.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,038.41	81,107.06
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,183,126.02	-11,454,290.89
加：营业外收入		71,713.55	56,514.61
减：营业外支出		13,884.83	71,060.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,240,954.74	-11,468,836.71
减：所得税费用		1,810,238.67	-2,808,338.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,430,716.07	-8,660,498.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,430,716.07	-8,660,498.52
（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			
（一）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			
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		109,556,790.69	63,867,556.60
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			
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			2,375.16
收到其他与经营活动有关的现金	（四十三）	4,030,177.60	8,918,891.85
经营活动现金流入小计		113,586,968.29	72,788,823.61
购买商品、接受劳务支付的现金		60,849,989.08	34,169,629.76
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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		23,555,924.21	23,100,077.94

支付的各项税费		8,650,837.88	1,822,945.84
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	17,323,986.44	12,199,411.75
经营活动现金流出小计		110,380,737.61	71,292,065.29
经营活动产生的现金流量净额		3,206,230.68	1,496,758.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	39,109,032.62
取得投资收益收到的现金		23,763.22	210,908.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,820.00	128,460.00
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		10,052,583.22	39,448,400.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,437,279.93	1,336,402.46
投资支付的现金		13,000,000.00	36,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		15,437,279.93	37,336,402.46
投资活动产生的现金流量净额		-5,384,696.71	2,111,998.18
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		6,000,000.00	6,000,000.00
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		6,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,366.67	126,412.50
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		921,970.75	645,785.45
筹资活动现金流出小计		4,981,337.42	9,772,197.95
筹资活动产生的现金流量净额		1,018,662.58	-3,772,197.95
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		-1,159,803.45	-163,441.45
加：期初现金及现金等价物余额		16,559,498.64	9,927,689.53
六、期末现金及现金等价物余额		15,399,695.19	9,764,248.08

法定代表人：曹振兴

主管会计工作负责人：王大宝

会计机构负责人：王敬芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
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		109,277,000.01	63,373,449.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,133,942.70	2,659,867.62
经营活动现金流入小计		111,410,942.71	66,033,317.08
购买商品、接受劳务支付的现金		60,849,989.08	34,169,629.76
支付给职工以及为职工支付的现金		16,229,900.23	17,753,910.74
支付的各项税费		8,642,533.35	1,815,037.16
支付其他与经营活动有关的现金		22,576,063.41	10,665,607.97
经营活动现金流出小计		108,298,486.07	64,404,185.63
经营活动产生的现金流量净额		3,112,456.64	1,629,131.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	39,109,032.62
取得投资收益收到的现金		23,763.22	210,908.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,820.00	128,460.00
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		10,052,583.22	39,448,400.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,437,279.93	1,336,402.46
投资支付的现金		13,000,000.00	36,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		15,437,279.93	37,336,402.46
投资活动产生的现金流量净额		-5,384,696.71	2,111,998.18
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		6,000,000.00	6,000,000.00
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		6,000,000.00	6,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		59,366.67	126,412.50
支付其他与筹资活动有关的现金		921,970.75	645,785.45
筹资活动现金流出小计		4,981,337.42	9,772,197.95
筹资活动产生的现金流量净额		1,018,662.58	-3,772,197.95
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		-1,253,577.49	-31,068.32
加：期初现金及现金等价物余额		16,443,351.27	9,191,935.79
六、期末现金及现金等价物余额		15,189,773.78	9,160,867.47

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

不适用

北京御食园食品股份有限公司 二〇二三年半年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京御食园食品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2009年8月经北京市工商行政管理局怀柔分局批准，由北京御食园食品有限公司2009年8月整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照统一社会信用代码：91110116802600294H。

截至2023年6月30日止，本公司累计发行股本总数8,348.17万股，注册资本为8,348.17万元，注册地：北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路71号院，总部地址：北京市怀柔区雁栖经济开发区牯牛河路71号院。本公司主要经营活动为：京味特色食品和健康休闲食品的研发、生产和销售。

曹振兴和王大宝与2012年2月签订《协议书》，结成一致行动人关系，共同控制本公司。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 14 日批准报出。

(二) 财务报表项目附注

合并报表项目注释

a) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	23,243.40	46,631.31
银行存款	15,371,295.54	16,507,711.08
其他货币资金	5,156.25	5,156.25
合计	15,399,695.19	16,559,498.64
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司没有受限的货币资金。

b) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,006,903.60	6,433.86
其中：银行理财产品	3,000,000.00	663.06
权益工具投资	6,903.60	5,770.80
衍生金融资产		
其他		
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		
其中：债务工具投资		
其他		
合计	3,006,903.60	6,433.86

c) 应收票据

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	119,284.55	149,842.70
合计	119,284.55	149,842.70

d) 应收账款

1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	25,550,103.13	15,213,591.71
1至2年	134,727.40	344,991.45
2至3年	68,069.81	284,742.40
3至4年	266,251.88	
4至5年		65,580.00
5年以上	1,103,143.09	1,037,563.09
小计	27,122,295.31	16,946,468.65
减：坏账准备	2,547,667.87	1,979,183.99
合计	24,574,627.44	14,967,284.66

ii. 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提 坏账准备	75,883.01	0.28	75,883.01	100.00		75,883.01	0.45	75,883.01	100.00	
按组合计提 坏账准备	27,046,412.30	99.72	2,471,784.86	9.14	24,574,627.44	16,870,585.64	99.55	1,903,300.98	11.28	14,967,284.66
其中：										
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的应收款项	27,046,412.30	99.72	2,471,784.86	9.14	24,574,627.44	16,870,585.64	99.55	1,903,300.98	11.28	14,967,284.66
合计	27,122,295.31	100.00	2,547,667.87		24,574,627.44	16,946,468.65	100.00	1,979,183.99		14,967,284.66

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
联营专柜	75,883.01	75,883.01	100.00	预计无法收回
合计	75,883.01	75,883.01		

按信用风险组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	25,550,103.13	1,277,505.16	5.00
1至2年	134,727.40	13,472.74	10.00
2至3年	68,069.81	20,420.94	30.00
3至4年	266,251.88	133,125.94	50.00
4至5年			80.00
5年以上	1,027,260.08	1,027,260.08	100.00
合计	27,046,412.30	2,471,784.86	

iii. 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,979,183.99		568,483.88			2,547,667.87
合计	1,979,183.99		568,483.88			2,547,667.87

iv. 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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京物美新通路商业有限公司	4,303,694.63	15.87	215,184.73
四川美宁食品有限公司	2,640,115.00	9.73	132,005.75
北京首荣嘉和商业管理有限公司	1,380,675.60	5.09	69,033.78

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京永辉商业有限公司	1,320,448.82	4.87	66,022.44
四川高金实业集团有限公司	1,123,623.60	4.14	56,181.18
合计	10,768,557.65	39.70	538,427.88

e) 预付账款

i. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	544,334.89	90.99	414,577.38	74.92
1-2年	53,924.00	9.01	138,746.81	25.08
合计	598,258.89	100.00	553,324.19	100.00

ii. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
北京王府井置业投资有限公司	268,925.80	44.95
安徽巧妈妈食品科技有限公司	62,719.08	10.48
中国石化销售股份有限公司北京石油分	60,000.00	10.03
莱阳东鑫食品有限公司	32,780.00	5.48
北京东方蓝海技术有限公司	19,600.00	3.28
合计	444,024.88	74.22

f) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,445,821.68	8,096,795.66
合计	7,445,821.68	8,096,795.66

1、 其他应收款项**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,086,538.56	1,548,569.96
1 至 2 年	2,975,275.99	4,593,586.22
2 至 3 年	2,747,528.22	1,281,968.02
3 至 4 年	956,998.44	675,868.40
4 至 5 年	46,682.02	201,000.00
5 年以上	1,111,295.69	1,191,823.71
小计	8,924,318.92	9,492,816.31
减：坏账准备	1,478,497.24	1,396,020.65
合计	7,445,821.68	8,096,795.66

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,013,237.90	78.59	906,419.69	12.92	6,106,818.21	7,324,820.91	77.16	906,419.69	12.37	6,418,401.22
按组合计提坏账准备	1,911,081.02	21.41	572,077.55	29.93	1,339,003.47	2,167,995.40	22.84	489,600.96	22.58	1,678,394.44
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,911,081.02	21.41	572,077.55	29.93	1,339,003.47	2,167,995.40	22.84	489,600.96	22.58	1,678,394.44
合计	8,924,318.92	100.00	1,478,497.24		7,445,821.68	9,492,816.31	100.00	1,396,020.65		8,096,795.66

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
柜台保证金	6,880,148.21	773,330.00	11.24	2017年会计估计变更后，该项不再计提坏账
备用金	133,089.69	133,089.69	100.00	预计无法收回
合计	7,013,237.90	906,419.69		

按信用风险组合计提项目：

名称	期末余额		计提比例 (%)
	其他应收款项	坏账准备	
1年以内	430,542.57	21,527.13	5.00
1—2年	321,867.99	32,186.80	10.00
2—3年	351,868.02	105,560.41	30.00
3—4年	775,998.44	387,999.22	50.00
4—5年	30,000.00	24,000.00	80.00
5年以上	804.00	804.00	100.00
合计	1,911,081.02	572,077.55	

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	489,600.96		906,419.69	1,396,020.65
上年年末余额在本				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	82,476.59			82,476.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	572,077.55		906,419.69	1,478,497.24

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核 销	
坏账准备	1,396,020.65	82,476.59			1,478,497.24
合计	1,396,020.65	82,476.59			1,478,497.24

(5) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
柜台保证金	6,812,005.22	7,003,052.22
单位内部备用金借款	261,566.37	232,289.55
押金及其他保证金	99,747.13	146,354.14
往来款和代垫款	1,751,000.20	2,111,120.40
合计	8,924,318.92	9,492,816.31

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京首都机场商贸有限公司	柜台保证金	3,059,290.00	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	34.28	
北京首都机场商贸有限公司大兴分公司	柜台保证金	1,755,360.00	1年以内、2-3年、3-4年	19.67	
北京市长城伟业投资开发有限公司	往来款和代垫款	1,046,071.07	1-2年、2-3年、3-4年	11.72	329,914.74
北京天街置业发展有限公司	柜台保证金	544,623.45	5年以上	6.10	513,540.00
北京首荣嘉和商业管理有限公司	柜台保证金	448,800.00	2-3年	5.03	
合计		6,854,144.52		76.80	843,454.74

g) 存货

i. 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货 跌价 准备/ 合同 履约 成本 减值 准备	账面价值	账面余额	存货 跌价 准备	账面价值
原材	5,913,134.24		5,913,134.24	6,035,209.56		6,035,209.56
委托	68,552.60		68,552.60	57,729.96		57,729.96
在产	1,198,535.64		1,198,535.64	1,480,302.92		1,480,302.92
库存	4,518,485.40		4,518,485.40	2,999,932.17		2,999,932.17
包装	6,126,523.06		6,126,523.06	6,492,191.84		6,492,191.84
发出	4,652,535.62		4,652,535.62	3,675,955.72		3,675,955.72
合计	22,477,766.56		22,477,766.56	20,741,322.17		20,741,322.17

h) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
租金等	292,998.36	818,991.49
预缴税金	39,257.72	39,257.72
合计	332,256.08	858,249.21

i) 其他权益工具投资

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,165,000.00	1,165,000.00
合计	1,165,000.00	1,165,000.00

j) 固定资产

i. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	141,899,557.16	143,296,130.74
固定资产清理		
合计	141,899,557.16	143,296,130.74

ii. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额	145,394,395.01	18,605,657.17	4,346,612.56	3,292,522.31	171,639,187.05
（2）本期增加金额		889,483.76	552,047.82	126,836.68	1,568,368.26
—购置		889,483.76	552,047.82	126,836.68	1,568,368.26
—在建工程转入					
—企业合并增加					
—其他增加					
（3）本期减少金额		275,571.11	121,282.74	25,018.78	421,872.63
—处置或报废		275,571.11	121,282.74	25,018.78	421,872.63
—其他减少					
（4）期末余额	145,394,395.01	19,219,569.82	4,777,377.64	3,394,340.21	172,785,682.68
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额	13,378,227.85	9,453,043.13	3,274,929.39	2,236,855.94	28,343,056.31
（2）本期增加金额	1,781,988.33	584,262.45	149,541.02	237,811.04	2,753,602.84
—计提	1,781,988.33	584,262.45	149,541.02	237,811.04	2,753,602.84
—其他					
（3）本期减少金额		77,379.69	113,197.26	19,956.68	210,533.63
—处置或报废		77,379.69	113,197.26	19,956.68	210,533.63

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
—其他					
(4) 期末余额	15,160,216.18	9,959,925.89	3,311,273.15	2,454,710.30	30,886,125.52
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
—其他					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—其他					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	130,234,178.83	9,259,643.93	1,466,104.49	939,629.91	141,899,557.16
(2) 上年年末账面价值	132,016,167.16	9,152,614.04	1,071,683.17	1,055,666.37	143,296,130.74

k) 在建工程

i. 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	423,865.33	866,616.19
合计	423,865.33	866,616.19

ii. 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专卖店装修工	423,865.33		423,865.33	866,616.19		866,616.19
合计	423,865.33		423,865.33	866,616.19		866,616.19

l) 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
1. 账面原值		
（1）年初余额	4,337,741.11	4,337,741.11
（2）本期增加金额	4,613,197.62	4,613,197.62
—新增租赁	4,613,197.62	4,613,197.62
（3）本期减少金额	4,337,741.11	4,337,741.11
—转出至固定资产		
—处置	4,337,741.11	4,337,741.11
（4）期末余额	4,613,197.62	4,613,197.62
2. 累计折旧		
（1）年初余额	4,004,068.76	4,004,068.76
（2）本期增加金额	589,961.11	589,961.11
—计提	589,961.11	589,961.11
（3）本期减少金额	4,337,741.11	4,337,741.11
—转出至固定资产		
—处置	4,337,741.11	4,337,741.11
（4）期末余额	256,288.76	256,288.76
3. 减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
(3) 本期减少金额		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	4,356,908.86	4,356,908.86
(2) 年初账面价值	333,672.35	333,672.35

m) 无形资产

项目	土地使用权	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	18,727,570.00	18,727,570.00
(2) 本期增加金额		
—购置		
—内部研发		
—企业合并增加		
—其他增加		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
—其他减少		
(4) 期末余额	18,727,570.00	18,727,570.00
2. 累计摊销		
(1) 上年年末余额	4,397,482.46	4,397,482.46
(2) 本期增加金额	187,321.38	187,321.38
—计提	187,321.38	187,321.38
—其他		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
—其他		
(4) 期末余额	4,584,803.84	4,584,803.84

项目	土地使用权	合计
3. 减值准备		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
—其他		
(3) 本期减少金额		
—处置		
—失效且终止确认的部分		
—其他		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	14,142,766.16	14,142,766.16
(2) 上年年末账面价值	14,330,087.54	14,330,087.54

n) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修理工程	3,855,771.12	1,169,368.48	1,240,826.02		3,784,313.58
合计	3,855,771.12	1,169,368.48	1,240,826.02		3,784,313.58

o) 递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
资产减值准备	4,026,165.09	1,006,541.28	3,375,204.62	843,801.16
可抵扣亏损	31,235,591.28	7,808,897.82	39,127,506.48	9,781,876.62
合计	35,261,756.37	8,815,439.10	42,502,711.10	10,625,677.77

p) 短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,000,000.00	3,000,000.00
抵押借款	2,000,000.00	
合计	5,000,000.00	3,000,000.00

q) 应付账款

i. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	19,690,090.12	16,272,852.60
1 至 2 年	640,118.13	710,639.13
2 至 3 年	132,024.00	292,869.31
3 至 4 年	1,207,445.57	1,023,515.92
4 至 5 年	223,177.45	60,337.60
5 年以上	921,777.88	1,241,916.72
合计	22,814,633.15	19,602,131.28

ii. 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京利时怀阳建筑设计有限公司	700,000.00	结算周期长
合计	700,000.00	

r) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款	1,418,559.24	2,141,521.43
合计	1,418,559.24	2,141,521.43

s) 应付职工薪酬

i. 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
短期薪酬	4,270,516.17	22,099,655.50	21,576,640.65	4,793,531.02
离职后福利—设定提存计划	3,359,857.22	2,323,979.92	2,031,607.70	3,652,229.44
合计	7,630,373.39	24,423,635.42	23,608,248.35	8,445,760.46

ii. 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	2,436,757.69	16,876,468.24	16,717,334.00	2,595,891.93
(2) 职工福利费		36,134.93	36,134.93	
(3) 社会保险费	304,441.50	1,379,365.03	1,374,119.77	309,686.76
其中：医疗保险费	220,602.30	1,327,246.74	1,328,373.27	219,475.77
工伤保险费	83,839.20	52,118.29	45,746.50	90,210.99
生育保险费				
(4) 住房公积金		256,809.00	256,809.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,230,066.73	380,685.29	192,917.79	1,417,834.23
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 劳务费	299,250.25	3,170,193.01	2,999,325.16	470,118.10
合计	4,270,516.17	22,099,655.50	21,576,640.65	4,793,531.02

iii. 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	3,258,033.60	2,253,546.56	1,970,034.65	3,541,545.51
失业保险费	101,823.62	70,433.36	61,573.05	110,683.93
企业年金缴费				
合计	3,359,857.22	2,323,979.92	2,031,607.70	3,652,229.44

t) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,084,190.97	1,203,024.46

税费项目	期末余额	上年年末余额
个人所得税	28,081.00	20,921.91
城市维护建设税	54,124.30	60,117.66
教育费附加	32,423.44	36,050.48
地方教育费附加	21,615.62	24,033.65
环保税	4,826.71	3,433.71
印花税	29,469.98	14,104.77
合计	1,254,732.02	1,361,686.64

u) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	4,750.00	3,025.00
应付股利		
其他应付款项	1,661,626.71	3,906,072.77
合计	1,666,376.71	3,909,097.77

i. 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	4,750.00	3,025.00
合计	4,750.00	3,025.00

ii. 其他应付款项

项目	期末余额	上年年末余额
应付押金保证金等	616,333.40	1,236,333.40
代收代付款项	1,045,293.31	2,669,739.37
合计	1,661,626.71	3,906,072.77

v) 一年内到期非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	1,835,670.88	877,368.64
合计	1,835,670.88	877,368.64

w) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税	184,412.70	336,654.34
合计	184,412.70	336,654.34

x) 租赁负债

项目	期末余额
租赁付款额	4,955,810.52
减：未确认的融资费用	306,863.52
重分类至一年内到期的非流动负债	1,835,670.88
租赁负债净额	2,813,276.12

y) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	261,193.23			261,193.23	项目补助
合计	261,193.23			261,193.23	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
杂豆精深加工项目	261,193.23				261,193.23	与收益相关
合计	261,193.23				261,193.23	

z) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	83,481,700.00						83,481,700.00

aa) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	36,206,507.48			36,206,507.48
其他资本公积	50,024,759.60			50,024,759.60
合计	86,231,267.08			86,231,267.08

说明：其他资本公积为公司取得的搬迁补偿款扣除相关支出税金后结余转资本公积。

bb) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,719,338.99	23,719,338.99			23,719,338.99
合计	23,719,338.99	23,719,338.99			23,719,338.99

cc) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	3,853,374.01	21,523,259.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	3,853,374.01	21,523,259.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,562,169.59	-8,479,402.07
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		

项目	本期金额	上期金额
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,415,543.60	13,043,857.82

dd) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,093,858.87	67,207,779.53	54,025,022.04	36,204,211.47
其他业务	2,639,227.08	1,906,899.97	712,726.48	623,228.21
合计	114,733,085.95	69,114,679.50	54,737,748.52	36,827,439.68

ee) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	357,767.99	72,061.50
教育费附加	214,509.36	43,137.34
地方教育费附加	143,006.24	28,758.23
房产税	567,080.82	567,094.12
土地使用税	13,578.84	13,578.87
印花税	69,130.20	32,285.28
环保税	11,282.22	8,476.75
车船税	4,645.60	3,014.08
合计	1,381,001.27	768,406.17

ff) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	11,015,625.23	9,098,157.05
租赁、促销费	8,872,568.00	5,525,127.86
其他	6,173,356.39	3,624,886.19
业务招待费	837,733.34	575,296.82

办公费	389,086.53	211,022.83
差旅费	84,022.03	22,325.47
广告费	82,711.88	592,851.63
折旧摊销费	80,336.12	161,709.47
劳务费	0.00	160,377.36
合计	27,535,439.52	19,971,734.68

gg)管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,598,462.04	4,841,851.53
折旧与摊销	1,419,134.51	1,520,221.80
业务招待费	649,309.25	686,723.63
房租水电能源费	638,189.80	638,657.18
中介咨询费	598,560.21	389,038.79
差旅交通费	243,714.53	161,384.12
其他	198,020.92	597,687.20
修理维护费	122,312.74	251,247.35
化验抽检费	94,249.30	190,485.83
办公通讯费会议费	60,728.47	42,961.55
合计	8,622,681.77	9,320,258.98

hh)研发费用

项目	本期金额	上期金额
工资及社保	175,969.70	212,275.99
化验试验费	169,842.64	61,929.38
样品费	68,584.94	34,944.63
专利申请维护费	51,700.02	43,600.01
水电天然气费	9,727.93	3,394.72
折旧费	8,277.60	8,514.32
差旅费	2,737.96	566.12
其他	1,556.35	2,732.66
办公费	1,492.02	648.65
修理费	227.94	2,474.53
技术服务费	0.00	21,867.90
职工福利费	0.00	0.00
合计	490,117.10	392,948.91

ii) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	97,539.73	186,841.80
减：利息收入	94,208.61	6,325.84
其他	7,325.73	6,272.20
合计	10,656.85	186,788.16

jj) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
财政奖励资金		378,796.00	与收益相关
专项奖励资金	348,757.70	584,785.29	与收益相关
合计	348,757.70	963,581.29	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
财政奖励资金		378,796.00	与收益相关
财政贴息专项奖励		110,000.00	与收益相关
职业技能培训补贴		240,000.00	与收益相关
社保中心补贴款	176,794.00	199,497.00	与收益相关
残疾人就业岗位补贴	42,047.80	35,288.29	与收益相关
分布式光伏发电补贴	129,915.90		与收益相关
合计	348,757.70	963,581.29	

kk) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	23,100.00	
理财收益	0.16	186,228.57

项目	本期金额	上期金额
合计	23,100.16	186,228.57

II) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	1,132.80	-1,370.00
合计	1,132.80	-1,370.00

mm) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	568,483.88	-259,147.57
其他应收款坏账损失	82,476.59	32,060.92
合计	650,960.47	-227,086.65

nn) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
处置非流动资产	14,038.41	81,107.06	14,038.41
合计	14,038.41	81,107.06	14,038.41

oo) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	71,714.55	56,514.66	71,714.55
合计	71,714.55	56,514.66	71,714.55

pp) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产报废损失	13,884.83	71,060.43	13,884.83
滞纳金	0.00	0.00	0.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	0.00	0.00	0.00
合计	13,884.83	71,060.43	13,884.83

qq) 所得税费用**所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	1,810,238.67	-2,808,338.19
合计	1,810,238.67	-2,808,338.19

rr) 现金流量表项目**i. 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
政府补助收入	348,757.70	963,581.29
利息收入	87,376.28	5,259.27
收回往来款、代垫款	3,594,043.62	7,950,051.29
合计	4,030,177.60	8,918,891.85

ii. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	12,811,113.38	9,808,832.72
其他	4,512,873.06	2,390,579.03
合计	17,323,986.44	12,199,411.75

ss) 现金流量表补充资料**i. 现金流量表补充资料**

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	5,562,169.59	-8,479,402.07
加：信用减值损失	650,960.47	-227,086.65
资产减值准备		
固定资产折旧	2,753,602.84	2,932,541.38
油气资产折耗		
无形资产摊销	187,321.38	187,321.38
长期待摊费用摊销	1,240,826.02	1,639,596.36
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）	-14,038.41	-81,107.06
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	10,021.99	65,727.96
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,132.80	1,370.00
财务费用（收益以“-”号填列）	97,539.73	186,788.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-23,100.16	-186,228.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,810,238.67	-2,808,338.19
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）	-1,736,444.39	1,861,455.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填 列）	-8,925,810.65	9,639,673.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填 列）	1,594,076.40	-3,235,553.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,206,230.68	1,496,758.32
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	15,399,695.19	9,764,248.08
减：现金的期初余额	16,559,498.64	9,927,689.53
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	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-1,159,803.45	-163,441.45

ii. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	15,399,695.19	16,559,498.64
其中：库存现金	23,243.40	46,631.31
可随时用于支付的银行存款	15,371,295.54	16,507,711.08
可随时用于支付的其他货币资金	5,156.25	5,156.25
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	15,399,695.19	16,559,498.64
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		

母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	25,863,230.06	15,790,834.18
1 至 2 年	777,541.03	704,638.51
2 至 3 年	247,674.43	325,156.01
3 至 4 年	266,251.88	
4 至 5 年		22,802.76
5 年以上	1,027,260.08	1,004,457.32
小计	28,181,957.48	17,847,888.78
减：坏账准备	2,471,144.07	1,902,660.19
合计	25,710,813.41	15,945,228.59

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	28,181,957.48	100.00	2,471,144.07	8.77	25,710,813.41	17,847,888.78	100.00	1,902,660.19	10.66	15,945,228.59
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,040,004.44	95.95	2,471,144.07	9.14	24,568,860.37	16,864,177.78	94.49	1,902,660.19	11.28	14,961,517.59
关联方组合	1,141,953.04	4.05	1,141,948.99			983,711.00	5.51			983,711.00
合计	28,181,957.48	100.00	2,471,144.07		25,710,813.41	17,847,888.78	100.00	1,902,660.19		15,945,228.59

按信用风险组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,550,103.13	1,277,505.16	5.00
1 至 2 年	128,319.54	12,831.95	10.00
2 至 3 年	68,069.81	20,420.94	30.00
3 至 4 年	266,251.88	133,125.94	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,027,260.08	1,027,260.08	100.00
合计	27,040,004.44	2,471,144.07	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,902,660.19		568,483.88			2,471,144.07
合计	1,902,660.19		568,483.88			2,471,144.07

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京物美新通路商业有限公	4,303,694.63	15.27	215,184.73
四川美宁食品有限公司	2,640,115.00	9.37	132,005.75
北京首荣嘉和商业管理有限	1,380,675.60	4.90	69,033.78
北京永辉商业有限公司	1,320,448.82	4.69	66,022.44
四川高金实业集团有限公司	1,123,623.60	3.99	56,181.18
合计	10,768,557.65	38.21	538,427.88

(二) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,363,523.59	8,145,348.56
合计	7,363,523.59	8,145,348.56

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	948,395.57	1,541,277.96
1 至 2 年	2,975,275.99	4,593,586.22
2 至 3 年	2,747,528.22	1,281,968.02
3 至 4 年	956,998.44	645,868.40
4 至 5 年	46,682.02	201,000.00
5 年以上	1,165,536.45	1,276,064.47
小计	8,840,416.69	9,539,765.07
减：坏账准备	1,476,893.10	1,394,416.51
合计	7,363,523.59	8,145,348.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,843,490.77	77.41	904,815.55	13.22	5,938,675.22	7,285,924.77	76.37	904,815.55	12.42	6,381,109.22
按组合计提坏账准备	1,996,925.92	22.59	572,077.55	28.65	1,424,848.37	2,253,840.30	23.63	489,600.96	21.72	1,764,239.34
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,911,081.02	21.62	572,077.55	29.93	1,339,003.47	2,167,995.40	22.73	489,600.96	22.58	1,678,394.44
关联方组合	85,844.90	0.97			85,844.90	85,844.90	0.90			85,844.90
合计	8,840,416.69	100.00	1,476,893.10		7,363,523.59	9,539,765.07	100.00	1,394,416.51		8,145,348.56

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	
柜台保证金	6,712,005.22	773,330.00	11.52	2017年会计估计变更后，该项不再计提坏账
备用金	131,485.55	131,485.55	100.00	预计无法收回
合计	6,843,490.77	904,815.55		

按信用风险组合计提项目：

名称	期末余额			计提比例（%）
	其他应收款项	坏账准备		
1年以内	430,542.57	21,527.13	5.00	
1—2年	321,867.99	32,186.80	10.00	
2—3年	351,868.02	105,560.41	30.00	
3—4年	775,998.44	387,999.22	50.00	
4—5年	30,000.00	24,000.00	80.00	
5年以上	804.00	804.00	100.00	
合计	1,911,081.02	572,077.55		

(3) 坏账准备计提情况

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)	
上年年末余额	489,600.96		904,815.55	1,394,416.51
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

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)	
本期计提	82,476.59			82,476.59
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	572,077.55		904,815.55	1,476,893.10

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	2,327,090.30		7,212,674.77	9,539,765.07
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	-330,164.38		-369,184.00	-699,348.38
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	1,996,925.92		6,843,490.77	8,840,416.69

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,394,416.51	82,476.59			1,476,893.10
合计	1,394,416.51	82,476.59			1,476,893.10

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	0.00

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来款	85,844.90	85,844.90
柜台保证金	6,712,005.22	7,003,052.22
单位内部备用金借款	261,566.37	232,289.55
押金及其他保证金	30,000.00	114,750.00
往来款和代垫款	1,751,000.20	2,103,828.40
合计	8,840,416.69	9,539,765.07

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
北京首都机场商贸有限公司	柜台保证金	3,059,290.00	1年以内、1-2年、2-3年、5年以上	34.61	
北京首都机场商贸有限公司大兴分公司	柜台保证金	1,755,360.00	1年以内、2-3年、3-4年	19.86	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
北京市长城伟业投资开发有限公司	往来款和代垫款	1,046,071.07	1-2年、 2-3年、 3-4年	11.83	329,914.74
北京天街置业发展有限公司	柜台保证金	544,623.45	5年以上	6.16	513,540.00
北京首荣嘉和商业管理有限公司	柜台保证金	448,800.00	2-3年	5.08	
合计		6,854,144.52		77.53	843,454.74

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京御食新语食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	111,967,334.28	67,207,779.53	53,943,191.43	36,204,211.47

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	2,639,227.08	1,906,899.97	712,579.26	623,228.21
合计	114,606,561.36	69,114,679.50	54,655,770.69	36,827,439.68

二、 补充资料

(一) 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	14,038.41	
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）	348,757.70	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,232.96	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	57,829.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	444,858.79
所得税影响额	111,214.70
少数股东权益影响额（税后）	
合计	333,644.09

(二) 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（元）	
		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	2.78	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.61	0.06	0.06

北京御食园食品股份有限公司
2023年8月14日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	14,038.41
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）	348,757.70
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	24,232.96
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	57,829.72
非经常性损益合计	444,858.79

减：所得税影响数	111,214.70
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	333,644.09

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用