

公司代码：603866

公司简称：桃李面包

桃李面包股份有限公司

2023 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人吴学亮、主管会计工作负责人孙颖及会计机构负责人(会计主管人员)孙颖声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本公司2023年半年度报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中可能面对的风险部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	40
第五节	环境与社会责任.....	44
第六节	重要事项.....	51
第七节	股份变动及股东情况.....	61
第八节	优先股相关情况.....	65
第九节	债券相关情况.....	65
第十节	财务报告.....	69

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告。
	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。
	报告期内在中国证监会指定网站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 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、母公司、桃李面包	指	桃李面包股份有限公司
沈阳桃李	指	沈阳桃李面包有限公司
大连桃李	指	大连桃李食品有限公司
北京桃李	指	北京市桃李食品有限公司
上海桃李	指	上海桃李食品有限公司
哈尔滨桃李	指	哈尔滨桃李食品有限公司
长春食品	指	长春桃李食品有限公司
丹东桃李	指	丹东桃李食品有限公司
锦州桃李	指	锦州桃李食品有限公司
包头桃李	指	包头市桃李食品有限公司
石家庄桃李	指	石家庄桃李食品有限公司
成都桃李	指	成都市桃李食品有限公司
西安桃李	指	西安桃李食品有限公司
内蒙古桃李	指	内蒙古桃李食品有限公司
青岛桃李	指	青岛桃李面包有限公司
天津桃李	指	天津桃李食品有限公司
重庆桃李	指	重庆桃李面包有限公司
东莞桃李	指	东莞桃李面包有限公司
八方塑料	指	沈阳八方塑料包装有限公司
江苏桃李	指	江苏桃李面包有限公司
山东桃李	指	山东桃李面包有限公司
武汉桃李	指	武汉桃李面包有限公司

合肥桃李	指	合肥桃李面包有限公司
广西桃李	指	广西桃李面包有限公司
福州桃李	指	福州桃李面包有限公司
厦门桃李	指	厦门桃李面包有限公司
银川桃李	指	银川桃李面包有限公司
浙江桃李	指	浙江桃李面包有限公司
四川桃李	指	四川桃李面包有限公司
青岛桃李食品	指	青岛桃李食品有限公司
海口桃李	指	海口桃李商贸有限公司
海南桃李	指	海南桃李面包有限公司
泉州桃李	指	泉州桃李面包有限公司
长春桃李	指	长春桃李面包有限公司
新疆桃李	指	新疆桃李面包有限公司
河南桃李	指	河南桃李食品科技有限公司
太原桃李	指	太原桃李面包有限公司
佛山桃李	指	佛山桃李面包有限公司
青岛古德	指	青岛古德食品有限公司，关联自然人任职的企业
康悦生物	指	长春康悦生物科技有限公司，关联自然人控制的企业
臻溪谷	指	臻溪谷投资（深圳）股份有限公司，关联自然人投资并任职的企业
优祥农业	指	沈阳优祥农业供应链管理有限公司，关联自然人控制的企业
上海威野	指	上海威野企业管理有限公司，关联自然人控制的企业
康九科技	指	康九生物科技（长春）有限公司，关联自然人控制的企业
上海天从	指	上海天从企业管理中心（有限合伙），关联自然人控制的企业
上海禾莱	指	上海禾莱企业管理咨询中心（有限合伙），关联自然人控制的企业

味无敌	指	沈阳味无敌餐饮有限公司，公司股东间接控制的企业
海南青子实业	指	海南青子实业有限公司，公司股东间接控制的企业
哈尔滨领通商贸	指	哈尔滨领通商贸有限公司，关联自然人控制的企业
上海热虎虎	指	上海热虎虎餐饮管理有限公司，公司股东间接控制的企业
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	桃李面包股份有限公司
公司的中文简称	桃李面包
公司的外文名称	Toly Bread Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Toly Bread
公司的法定代表人	吴学亮

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张银安	李润竹
联系地址	沈阳市沈河区青年大街 1-1 号沈阳市府恒隆广场办公楼 1 座 40 层	沈阳市沈河区青年大街 1-1 号沈阳市府恒隆广场办公楼 1 座 40 层
电话	024-22817166	024-22817166
传真	024-23505619	024-23505619

电子信箱	zhangyinan@tolybread.com	lirunzhu@tolybread.com
------	--------------------------	------------------------

三、基本情况变更简介

公司注册地址	沈阳市苏家屯区机场路1066号
公司注册地址的历史变更情况	公司分别于2023年3月21日、2023年4月12日召开第六届董事会第十次会议和2022年年度股东大会，审议通过了《关于变更注册地址、增加注册资本并修改<公司章程>的议案》，公司注册地址由“沈阳市苏家屯区丁香街176号”变更为“沈阳市苏家屯区机场路1066号”。
公司办公地址	沈阳市沈河区青年大街1-1号沈阳市府恒隆广场办公楼1座40层
公司办公地址的邮政编码	110000
公司网址	www.tolybread.cn
电子信箱	tlir@tolybread.com
报告期内变更情况查询索引	具体内容详见公司于2023年4月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《桃李面包关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2023-037）。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	沈阳市沈河区青年大街1-1号沈阳市府恒隆广场办公楼1座40层
报告期内变更情况查询索引	无

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
------	---------	------	------	---------

A股	上海证券交易所	桃李面包	603866	
----	---------	------	--------	--

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	3,206,519,858.68	3,205,678,632.50	0.03
归属于上市公司股东的净利润	291,685,376.29	357,709,103.41	-18.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	280,978,921.35	341,119,456.81	-17.63
经营活动产生的现金流量净额	364,596,670.21	587,702,822.92	-37.96
投资活动产生的现金流量净额	-39,912,452.47	-104,876,064.75	
筹资活动产生的现金流量净额	-302,939,942.98	-493,736,834.28	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,795,145,537.47	5,026,161,810.76	-4.60
总资产	6,496,868,148.48	6,622,042,405.64	-1.89

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1823	0.2236	-18.47
稀释每股收益(元/股)	0.1823	0.2236	-18.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1756	0.2132	-17.64

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	5.83	7.26	减少 1.43 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	5.62	6.92	减少 1.30 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 27 日实施 2022 年度权益分派，每股送红股 0.2 股，股本由 1,333,099,296 股变为 1,599,719,155 股。因此，本报告期及上年同期基本每股收益按照调整后的股数计算。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-4,103,002.83	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司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	7,884,472.84	
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	1,601,447.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	431,022.19	
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	8,252,100.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,105.96	
减：所得税影响额	3,370,691.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,706,454.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》

中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 所属行业情况

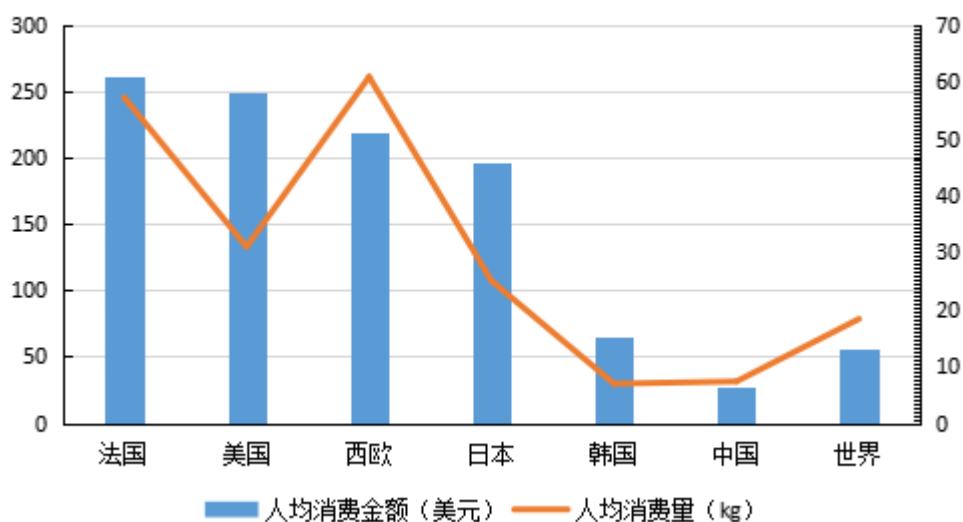
1、公司所属行业发展现状

烘焙食品（baked goods）是以面粉、酵母、食盐、砂糖和水为基本原料，添加适量油脂、乳品、鸡蛋、添加剂等，通过高温焙烤工艺定型、熟化的各种易于保存、食用方便的食物。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2023），本公司属于“制造业”之“食品制造业”之“焙烤食品制造”中的“糕点、面包制造”子行业（代码 CA1411），根据《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》属于“制造业”之“食品制造业”中的“焙烤食品制造”子行业（代码 CA141）。

烘焙食品作为西方国家生活的必需品，产业历经数百年的发展，市场规模较大并已趋于稳定；在亚洲的各个国家和地区，烘焙行业发展时间虽短，但是近年来消费者对烘焙食品的认知度不断提升。随着技术的不断革新、工艺流程的不断完善，烘焙食品以其品种丰富、口味大众、用途多样、携带方便的众多特点受到越来越多消费者的喜爱，随着经济发展和各国国民收入的提升，烘焙行业总体销售收入呈现稳步增长的趋势。

烘焙食品于 20 世纪 80 年代从香港台湾地区引入中国大陆，随着中国经济的增长，居民生活水平的提高，以及西方食品、原料和技术的进入，我国的烘焙行业从 20 世纪末开始呈现出快速发展的趋势，但中国烘焙行业发展时间相对较短，对比全球主要国家或地区，中国人均消费量与欧美等国家有较大的差距，也远低于饮食习惯相似国日本。随着中国消费者对烘焙食品的认知度的不断提升，中国烘焙食品的发展前景广阔。

2022年主要国家烘焙产品消费量与销售额



数据来源：Euromonitor

2、短保面包烘焙行业

公司主营业务为短保面包，这是一个优势明显的高增长、高壁垒的品类赛道，对比长保产品更有前景，同时相比烘焙店面包房更具性价比优势，而且短保面包的目标消费人群也覆盖了长保产品与烘焙店的目标消费群体，具有广阔的发展前景。面包属于快速消费品，近年来已逐步成为生活必需品出现在消费者的日常生活中。面包更适合消费高频的代餐场景，同时也是更能迎合消费者健康需求的品类，符合现代快节奏的生活方式，因此近几年迎来了较快增长。随着国内生活和收入水平的不断提高，消费者更加追求健康、快捷、安全的面包烘焙产品。短保面包运营的核心主要依赖于食品保鲜技术的不断提升及物流体系的持续完善，这也确保了消费者对烘焙类产品新鲜、美味、健康等各方面需求的满足。另外，随着我国发展相对成熟的传统零售业态与新兴线上电商平台逐步融合，在移动互联网、大数据、物流等技术快速发展的加持下，传统商超不断迭代升级，新业态、新商业模式快速发展，这也为面包烘焙类产品的市场消费提供了更加广阔的渠道增长机会。

（二）公司主要业务及产品

本公司一直专注于以面包及糕点为核心的优质烘焙类产品的生产及销售，属于国内知名的“中央工厂+批发”式烘焙食品生产企业。公司主要产品为“桃李”品牌面包，此外，公司还生产月饼、粽子等产品，主要是针对传统节日开发的节日食品。

自成立以来，公司始终致力于为社会提供高性价比的产品，以“让更多人爱上面包”为使命，

依托高性价比的产品、强大的品牌影响力、庞大且稳定的销售渠道及“中央工厂+批发”的经营模式带来的高附加值不断强化公司的综合竞争实力。

（三）公司经营模式

（1）公司的采购模式

公司主要采用自主采购的模式，制定了完善的供应商评价体系来评定和选择供应商，待确定供应商后，公司统一与供应商谈判确定采购价格、供货周期等主要采购条款并签订采购合同，各子公司采购专员负责具体采购的执行工作。

在保证产品质量满足生产需求的前提下，公司对原材料的采购价格主要通过市场询价、比价以及议价的方式确定，以确保公司较低的采购成本。公司采购部门根据销售及生产的需求，制定采购订单，对不同的原材料，每月会进行一次集中采购或分次采购。

公司对采购的面粉、油脂等大宗原材料实行集中定价的方式，并与供应商约定如果市场价格有较大变动，调整价格需要其至少提前一个月双方协商确认，对于糖、鸡蛋、腿肉、奶粉等价格波动较频繁的商品采用随行就市方式。

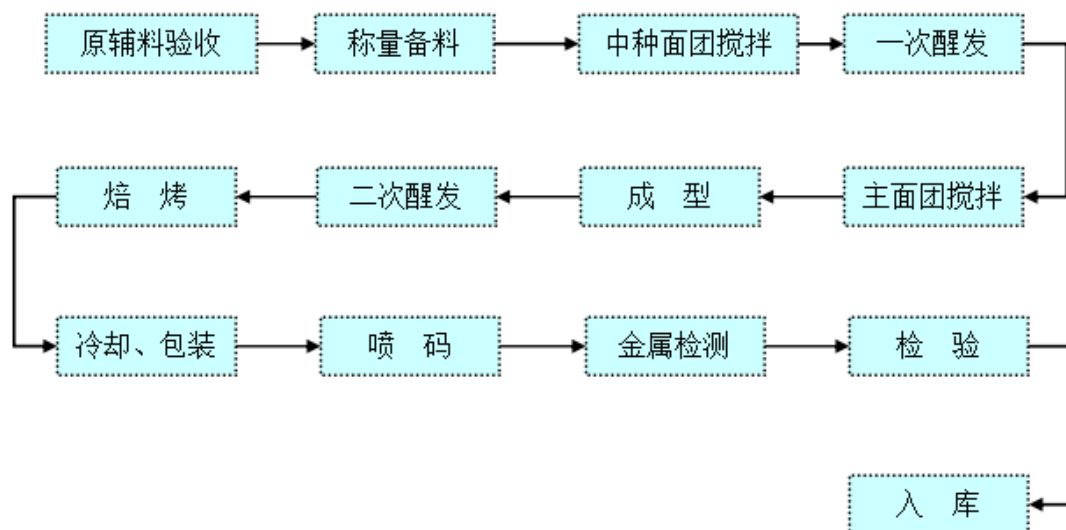
公司不断加强原材料供应商的管理，定期对供应商进行考核评估并根据考核评估结果确定合作供应商，与重要供应商建立战略合作伙伴关系。

（2）公司的生产模式

面包作为快速消费品，具有产品保质期短、消费者对产品新鲜度要求高的特点，公司对此主要采用“以销定产”的生产模式，根据市场需求灵活制定生产计划，公司采用中央工厂统一生产。

月饼和粽子作为节日性的消费品，消费时段较为集中，公司采用阶段性的集中生产模式。对于月饼和粽子，公司根据当年的销售情况，结合销售计划和经销商的订单，安排下一年度生产计划。在生产周期启动后，根据销售部门的后续订单数量的增加，生产部门会调整生产计划并完成排产和前期准备工作。

主要产品面包的生产工艺流程：



(3) 公司的销售模式

面包行业销售渠道一般分为线下和线上两种渠道，线下渠道又分为大型连锁商超（KA 客户）、便利店、生鲜超市、县乡商店小卖店等；线上渠道包括抖音天猫京东等传统电商、社区团购平台如美团、饿了么、头部流量 IP 销售等。

针对线下渠道，公司目前主要通过直营和经销两种模式进行销售：一是针对大型连锁商超（KA 客户）和中心城市的中小超市、便利店终端，公司采取直营模式；二是针对外埠市场的便利店、县乡商店、小卖部，公司通过经销商分销的模式运营。截至 2023 年 6 月 30 日公司经销商情况如下表所示：

单位：个

区域	报告期末 经销商数量	增加经销商	减少经销商
		数量	数量
华北地区	176	13	2
东北地区	276	2	0
华东地区	241	21	16
西南地区	125	8	2
西北地区	72	21	20
华南地区	45	0	0
华中地区	36	11	7

总计	971	76	47
----	-----	----	----

注：经销商变更也在经销商数量变化统计范围内。

公司设有营销部，按销售区域进行管理，负责各子公司及经销商的全面运营管理。为充分调动直营终端和经销商的积极性，提升销售业绩，公司针对直营终端和经销商制定了严格的管理制度和细致的工作流程。

公司及子公司营销部下设 KA 客户部负责管理服务所在区域的 KA 客户，中心城市中小客户部负责管理服务所在区域的中小型商超、便利店等客户，外埠市场中小客户部负责管理服务所在中心城市周边区域的中小型商超、便利店等客户。

线上渠道方面，公司总部设立线上独立运营部门电商事业部，来全面负责线上渠道产品销售和品牌营销推广工作。

（四）公司市场地位

自 1995 年设立丹东桃李以来，公司一直专注于以面包为核心的优质烘焙类产品的生产及销售，经过 20 余年的努力，公司逐步发展成为一家集研发、生产和销售为一体的大型“中央工厂+批发”式烘焙企业。随着公司对全国市场的不断拓展，使公司产品市场占有率不断提高。鉴于公司品牌影响力和公司的技术竞争力，公司还参与起草了中国焙烤食品糖制品工业协会发布的全谷物焙烤食品《团体标准 T/CABCI002-2018》、中国国家标准化管理委员会和中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局联合发布的《糕点通则 GB/T20977-2007》行业标准及中国国家标准化管理委员会和中华人民共和国国家市场监督管理总局联合发布的《面包质量通则 GB/T20981-2021》行业标准。

（五）报告期业绩驱动因素

多年以来，公司一直以为社会提供高性价比的产品、“让更多人爱上面包”为使命，通过提供持续创新迭代的产品来满足消费者不断变化的消费需求。公司的竞争优势在于依托技术研发实力和品质控制能力实现产品的差异化和产业化，并依赖强大的品牌影响力和较为完善的营销网络将产品快速推向市场，在传递让每个人吃上安全、健康、美味面包价值理念的同时实现自身的稳定成长。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）拥有“高性价比”产品

公司引进国内外先进的生产设备、采用精益求精的产品工艺以及严格的品控体系和措施，为不断生产高品质的产品提供了坚实保障。在保证产品质量安全的前提下，持续创新研发更丰富品类、口味的产品来满足不断升级的消费需求。公司利用供应链整合优势、产品规模化生产优势，大幅提高生产效率，降低生产成本，不断为顾客打造“高性价比”产品。

（二）以安全、健康、美味为核心，打造消费者放心品牌

公司高度注重产品质量安全，已建立完整的生产质量安全过程监控体系，对各生产过程及关键控制点进行监控，按照 ISO22000 食品安全管理体系要求分别对原材料、生产、仓储、运输等过程进行危害分析，确定关键控制点、关键限值并进行监控和验证，保证食品安全。公司对产品生产的全过程实行严格标准化管理，通过完善的体系制度，将每个生产细节标准化，运用在生产环节中，形成流程规范化。公司作为一家“中央工厂+批发”模式的大型面包烘焙企业，长期以来始终把产品质量管理作为公司的重要工作。公司通过了 ISO9001 质量管理体系及 ISO22000 食品安全管理体系的认证，荣获了“全国糕点月饼质量安全优秀示范企业”、“放心食品品牌”、“消费者满意单位”等荣誉称号，公司已建立并实施了《质量、食品安全管理制度》、《生产、卫生管理制度》等涉及食品安全控制、生产卫生管理等方面的制度，并配有相应的管理人员及设备。公司对各岗位人员进行定期的质量安全意识培训和关键控制技能操作培训，经培训合格的人员方可上岗。公司对生产过程中影响产品质量安全的环节进行分析，制定了关键控制点和关键控制措施，并设置专职的现场品控人员负责生产过程的监督，工艺执行情况的检查以及生产现场卫生的监督，确保产品配方及生产过程符合要求。

（三）强大的品牌影响力

公司自成立伊始便紧紧围绕桃李品牌的定位、核心价值与特性，通过产品研发、销售终端形象、广告宣传、端午及中秋文化节等各种营销活动，不断提高桃李品牌的知名度、美誉度，也获得了更多消费者的青睐。目前，桃李品牌已成为中国最具影响力、最受欢迎的面包品牌之一。桃李品牌强劲的知名度、美誉度及消费者的忠诚度有力推动了公司销售持续增长。

（四）健全且稳定的销售网络

公司在多年的市场营销实践中，采用直营与经销相结合的销售模式进行渠道开拓，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已在全国市场建立了 31 万多个零售终端。

另外，公司在与永辉、华润万家、沃尔玛、大润发等大型商超之间建立了稳定合作关系的同时，还与区域性知名连锁超市红旗连锁、物美、家家悦连锁、新天地连锁、比优特连锁等建立了良好的合作关系，这为公司加快市场的拓展奠定了良好的基础。公司将利用自身成熟的市场运营

经验，以中心城市为依托，继续向周边外埠市场拓展，深耕渠道，强化终端，建成全面完善、布局合理、可控性更强、运营效率更高的终端销售网络，强化公司的竞争优势。

（五）“中央工厂+批发”模式带来的高附加值

根据我国消费者的特性及市场的需求，公司采用“中央工厂+批发”模式进行生产和销售，截至 2023 年 6 月 30 日，公司已在全国 21 个区域建立了生产基地。该模式下，公司具有显著的规模经济优势，在面包的品类细分上，聚焦于少而精，追求于单品生产销售规模，大规模的生产可降低公司的单位生产成本，直接销售给商超等终端，可大幅降低公司的销售费用。同时，公司的技术研发人员行业技术经验丰富且队伍稳定，保证了产品质量，提高了公司的产品竞争力。

公司每年通过引进先进的生产设备并加以改良形成自身独特的生产工艺，并结合新原料，推出与市场上具有明显差异化的产品，提高产品附加值。

此外，公司标准化的生产可有效提升产品质量及形象，提升桃李品牌的知名度，进一步提高公司的经营业绩。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司的主营业务和主要产品未发生重大变化，公司总体经营情况良好。报告期内，公司实现营业收入为 320,651.99 万元，较上年同期增加 84.13 万元，增长了 0.03%；公司营业利润和利润总额分别为 36,532.19 万元和 36,963.68 万元，分别较上年同期下降了 19.82%和 19.10%。

公司核心产品桃李品牌的面包及糕点实现的营业收入 315,448.20 万元，较上年同期减少 2,403.37 万元，下降了 0.76%，其占公司年度营业收入的比例为 98.38%。醇熟等明星产品继续获得稳步增长，主食烧饼面包、咸蛋黄嘟嘟面包、厚蛋香蕉烧蛋糕、谷物吐司面包等新产品呈现较高速增长，产品综合竞争力继续获得提升。针对传统节日开发的节日食品粽子实现主营业务收入 1,753.24 万元，较上年同期增长了 30.53%。

回顾过去半年的工作，公司重点开展了以下工作：

（一）加快战略性区域销售网络建设

2023 年上半年，公司积极应对因大宗商品价格普遍上涨而导致的供应链成本上升，继续加大力度拓展华东、华南等新市场，不断增加对重点客户的投入，提升单店质量。同时在东北、华北

等成熟市场继续加快销售网络细化和下沉工作，进一步开拓细分消费市场和销售渠道，挖掘市场潜力，引导新的消费需求，巩固和扩大公司产品市场占有率。未来，公司将在持续重点关注华东、华南市场基础上，积极拓展西南市场、新疆市场，进一步完善全国市场布局。

（二）确定未来市场的发展方向和目标

公司制定了明确发展战略，在强化产品研发和确保工业生产规模优势的基础上，大力拓展市场终端的数量。同时，对于原有终端客户，着重提升客户服务质量，持续提升单店产出。在产品研发方面不断总结过去经验的同时积极创新组织内部流程，建立全新的产品研发流程，全面拉通市场需求端和企业研发端，建立相关制度充分调动各环节对新品研发的积极性和创造性，针对现有产品进行充分挖掘、优化升级不断迭代的同时，努力打造爆品、大单品，增加竞争力有效提升市场销售份额。

目前公司正在有序推进头部客户的服务，建立并完善常态化的头部客户服务机制，深入了解头部客户的实际需求，通过为头部客户打造的专门服务团队，快速反应，提升效率，随时解决客户提出的需求，并为客户提供更多定制产品的服务，进一步提升战略合作关系。

（三）线上营销

为了进一步拓展线上消费业务，更加有效的整合行业资源，公司在原有电商部自运营天猫、京东等各大平台官方旗舰店的基础上，积极开展与专业的线上代运营公司合作，利用合作方丰富的运营经验、大数据支持，确保产品精准匹配消费需求以及各项促销资源更加合理的投放，更好的实现规模效益，降低线上交易成本，增强品牌竞争力。

同时，针对线上渠道特点以及线上消费者消费特点，将持续加大线上产品的研发力度，打造更多线上专营产品，在实现线上线下相互区隔、彼此融合的基础上，更好的为消费者提供丰富的产品和优质的服务。

（四）新零售业务

在新零售持续快速发展，经营模式不断升级的大背景下，超市、便利店、社区等传统线下零售业作为连接线上线下融合的契合点，越来越得到业内重视。公司将在持续提升线下配送服务和各社区团购平台合作基础上，重点聚焦拓展 O2O 业务，深度参与客户端平台合作，目前公司已通过与专业 O2O 运营公司合作，与美团、饿了么、京东到家等各大平台展开深入合作，使得公司 O2O 销售份额大幅提升。另外，充分利用已经合作的全国大型商超系统导入的多点线上系统资源，丰富合作形式、内容，强化桃李面包品牌在 O2O 线上的优势地位。

（五）数字化建设

公司依托成熟的渠道管理经验和各中央工厂与各销售终端形成的长期紧密销售网络关系，坚持以销定产策略，使得公司能够保持较高水平的产销率。公司通过数字化建设，提升大数据分析处理能力，赋能终端配送、财务核算、大数据分析各环节，为市场销售提供更精准的大数据支持，包括订货量系统指导，生产效率分析，退货率管控等，切实提高管理效率，降低运营成本。

（六）加强新品研发和推广，不断丰富产品种类

在原有明星单品的基础上，公司不断加强新产品的开发和推广，加快产品更新速度，推出了主食烧饼面包、咸蛋黄嘟嘟面包、鲜酵母面包等一系列新产品，以适应当前消费习惯和消费潮流的变化趋势，保持产品竞争力，满足消费者多样化的需求。

（七）有序推进项目建设，加快产能扩张

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有 21 个生产基地已投入使用，在建生产基地项目 6 个。公司已投入使用的生产基地的分布、2023 年上半年产能与开工情况如下表所示：

单位：吨

地区	生产基地简称	产能	产量	产能利用率	开工情况
华北地区	内蒙古桃李、石家庄桃李、北京桃李、天津桃李	46,799.69	40,215.07	85.93%	正常生产
东北地区	沈阳桃李、长春桃李、丹东桃李、锦州桃李、哈尔滨桃李、大连桃李	69,068.09	54,753.72	79.27%	正常生产
华东地区	青岛桃李食品（含青岛桃李）、江苏桃李、山东桃李、浙江桃李（含上海桃李）	66,453.81	39,742.68	59.80%	正常生产
华中地区	武汉桃李	9,000.00	5,461.01	60.68%	正常生产
西南地区	重庆桃李、四川桃李	22,014.00	16,150.07	73.36%	正常生产
西北地区	西安桃李、新疆桃李	10,640.61	9,146.56	85.96%	正常生产
华南地区	东莞桃李、海南桃李	17,649.14	11,769.74	66.69%	正常生产

合计	/	241,625.33	177,238.85	73.35%	/
----	---	------------	------------	--------	---

2023 年上半年公司已投入使用的生产基地整体产能利用率为 73.35%。其中，华南地区、华中地区和华东地区 2023 年上半年产能利用率分别为 66.69%、60.68%和 59.80%，主要是由于海南桃李、武汉桃李、青岛桃李食品和浙江桃李投产时间较短，过渡期产能利用率相对较低所致。截至 2023 年 6 月 30 日，公司在建生产基地情况如下表所示：

在建生产基地项目	设计产能	建设情况
沈阳桃李面包系列产品生产基地	6.00 万吨	建设中
泉州桃李面包有限公司生产基地项目	6.40 万吨	建设中
广西桃李面包生产基地项目	3.44 万吨	建设中
长春桃李面包有限公司面包系列烘焙食品生产基地一期建设项目	6.09 万吨	建设中
河南桃李食品科技有限公司年产烘焙食品 3 万吨建设项目	3.00 万吨	建设中
上海桃李食品有限公司桃李食品生产、研发及运营总部一体化基地项目	3.00 万吨	建设中

随着经济的持续发展和消费观念的不断升级，消费者已经不再局限于传统的面包产品，他们更多关注面包的安全、营养、口感和功能等特性，面包产品种类更加丰富，功能更加齐全，产品向多元化发展，这将进一步刺激消费需求的增长，扩大市场容量。行业在未来的较长时间将面临良好的发展机遇，公司需要在这一阶段把握契机，通过项目建设的实施扩大生产规模，一方面与市场增长的需求相匹配，保持并扩大市场份额，另一方面通过扩大生产形成规模效应，有效降低成本，提高公司的利润水平，促进公司的快速发展，进一步巩固公司的行业地位。

（八）加快优化人力资源配置

报告期间，根据公司的战略规划，持续进行组织优化、人才引进，加强人才培养与开发，优化人才激励机制，助力公司业务发展。

1、组织优化、人才引进：根据公司业务发展，进行公司区域化管理，因地制宜，满足不同市场不同层次的人力需求。引进外部先进管理经验与人才，持续进行管理升级。

2、加强人才培养与开发机制：采取线上与线下相结合、自我培养与外部学习相结合的方式，

采用能进能出、持续滚动的培养机制，不断优化、提升人员素质，形成人才梯队，为公司的发展提供优质人才。

3、优化人才激励机制：完善人才激励体系，采取长短期相结合、精神与物质相结合的激励机制，提高员工的工作积极性、创造性，持续激励员工发展、创造效益。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,206,519,858.68	3,205,678,632.50	0.03
营业成本	2,453,748,385.42	2,400,136,838.96	2.23
销售费用	263,324,678.55	256,621,341.32	2.61
管理费用	69,274,321.60	59,341,140.79	16.74
财务费用	10,755,750.54	3,365,593.90	219.58
研发费用	16,879,449.04	15,612,412.98	8.12
经营活动产生的现金流量净额	364,596,670.21	587,702,822.92	-37.96
投资活动产生的现金流量净额	-39,912,452.47	-104,876,064.75	
筹资活动产生的现金流量净额	-302,939,942.98	-493,736,834.28	

营业收入变动原因说明：未发生重大变动。

营业成本变动原因说明：营业成本同比增长 2.23%，主要是由于报告期内部分原材料价格上涨所致。

销售费用变动原因说明：销售费用同比增长 2.61%，主要是由于报告期内广告宣传费用及门店费增加所致。

管理费用变动原因说明：管理费用同比增长 16.74%，主要是由于报告期内管理人员工资及附加增加所致。

财务费用变动原因说明：财务费用同比增长 219.58%，主要是由于报告期内利息支出增加所致。

研发费用变动原因说明：研发费用同比增长 8.12%，主要是由于报告期内人力成本增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比下降 37.96%，主要是由于上期因缓交税费支付的各项税费较少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 64,963,612.28 元，主要是由于本期资本性支出减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比增加 190,796,891.30 元，主要是由于本期取得借款收到的现金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例 (%)	情况说 明
交易性金融 资产			301,176,700.13	4.55		说明 1
衍生金融资 产	237,139.53	0.00	1,022,374.58	0.02	-76.81	说明 2
短期借款			100,783,333.33	1.52		说明 3
衍生金融负 债	180,199.90	0.00	442,410.57	0.01	-59.27	说明 4
应付票据	3,787,919.87	0.06	8,713,669.46	0.13	-56.53	说明 5
应交税费	87,045,998.57	1.34	207,944,605.88	3.14	-58.14	说明 6
长期借款	660,000,000.00	10.16	300,000,000.00	4.53	120.00	说明 7
递延收益	11,646,097.44	0.18	7,205,188.94	0.11	61.63	说明 8

递延所得税 负债	13,321,977.21	0.21	751,745.93	0.01	1,672.14	说明 9
-------------	---------------	------	------------	------	----------	------

其他说明

说明 1: 交易性金融资产较期初减少 301,176,700.13 元, 主要是由于期初公司持有的银行理财产品于本期全部赎回所致。

说明 2: 衍生金融资产较期初下降 76.81%, 主要是由于本期衍生金融工具持仓到期及价值波动所致。

说明 3: 短期借款较期初减少 100,783,333.33 元, 主要是由于本期短期银行借款全部偿还完毕所致。

说明 4: 衍生金融负债较期初下降 59.27%, 主要是由于本期衍生金融工具持仓到期及价值波动所致。

说明 5: 应付票据较期初下降 56.53%, 主要是由于公司应付银行开具的信用证款项减少所致。

说明 6: 应交税费较期初下降 58.14%, 主要是由于期初存在前期缓缴税费所致。

说明 7: 长期借款较期初增长 120.00%, 主要是由于本期公司取得的长期银行借款增加所致。

说明 8: 递延收益较期初增长 61.63%, 主要是由于本期取得与资产相关的政府补助增加所致。

说明 9: 递延所得税负债较期初增长 1,672.14%, 主要是由于本期执行准则解释 16 号, 将使用权资产、租赁负债分别确认递延所得税负债及递延所得税资产所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司于 2023 年 1 月 10 日召开第六届董事会第九次会议，审议通过了《关于向全资子公司增资的议案》、《关于全资子公司减少注册资本的议案》，同意对上海桃李食品有限公司增资 25,000 万元人民币、对北京市桃李食品有限公司减资 3,500 万元人民币；于 2023 年 6 月 20 日召开第六届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资子公司以盈余公积转增注册资本的议案》，同意全资子公司成都市桃李食品有限公司以盈余公积转增注册资本的方式增资 850 万元。

(1).重大的股权投资

适用 不适用

(2).重大的非股权投资

适用 不适用

(3).以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

详见“第十节财务报告”之“十一、公允价值的披露”之“1.以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值”。

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、丹东桃李食品有限公司

丹东桃李成立于 1995 年 10 月 18 日，现注册资本 1,400 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为周晓琳，经营范围：食品生产、销售；农副食品加工专用设备制造、销售；家居用品、家用电器、日用百货销售；初级农产品收购；道路普通货物运输；企业管理服务；仓储服务(不含危险化学品)；市场营销策划；机械设备租赁。(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。)

截至 2023 年 6 月 30 日,丹东桃李资产总额 3,794.37 万元,净资产 2,676.67 万元,净利润 440.42 万元。

2、锦州桃李食品有限公司

锦州桃李成立于 1996 年 8 月 14 日，现注册资本 1,200 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为盛龙，经营范围：糕点（烘烤类糕点、油炸类糕点、蒸煮类糕点、月饼）制造；预包装食品、食品生产专用设备、食品生产器具的销售；农副产品收购、销售；散装食品销售。(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。)

截至 2023 年 6 月 30 日,锦州桃李资产总额 7,328.17 万元,净资产 3,818.67 万元,净利润 1,841.09 万元。

3、成都市桃李食品有限公司

成都桃李成立于 1997 年 2 月 15 日，现注册资本 950 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李燕，经营范围：食品加工、预包装食品兼散装食品的销售；普通货运(以上范围需取得相关行政许可后方可开展经营活动)；食品添加剂的生产与销售；食品生产设备、机械设备的销售；人力资源服务(不含许可项目)、市场营销策划、包装服务、人力装卸服务、仓储服务(不含危险品)、食品加工技术开发、技术转让、技术咨询；食品生产设备租赁(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)

截至 2023 年 6 月 30 日,成都桃李资产总额 1,829.29 万元,净资产 1,221.24 万元,净利润-45.69

万元。

4、哈尔滨桃李食品有限公司

哈尔滨桃李成立于 1997 年 11 月 20 日，现注册资本 13,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为林基春，经营范围：食品生产经营；销售:家用电热烘烤器具；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；农副食品加工专用设备制造；农副食品加工专用设备销售；日用百货销售；初级农产品收购；家用电器销售；企业管理；机械设备租赁；机械设备销售；市场营销策划；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)。

截至 2023 年 6 月 30 日，哈尔滨桃李资产总额 22,610.02 万元，净资产 17,981.43 万元，净利润 1,968.54 万元。

5、北京市桃李食品有限公司

北京桃李成立于 1998 年 1 月 21 日，现注册资本 3,500 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为祝胜鑫，经营范围：生产食品（为连锁餐饮、超市、便利店提供主食、副食、调料）；销售食品；普通货运；职业中介活动；食品经营（仅限预包装食品）；销售食品添加剂、机械设备；市场营销服务；包装服务；装卸服务；仓储服务（不含危险化学品、粮油）；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；租赁机械设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品、普通货运、职业中介活动、生产食品（为连锁餐饮、超市、便利店提供主食、副食、调料）以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

截至 2023 年 6 月 30 日，北京桃李资产总额 15,691.65 万元，净资产 9,105.97 万元，净利润 1,499.62 万元。

6、大连桃李食品有限公司

大连桃李成立于 1998 年 12 月 16 日，现注册资本 2,215 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李燕，经营范围：许可项目：食品生产，食品经营(销售预包装食品),食品添加剂生产，道路货物运输(不含危险货物)(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:食品添加剂销售，人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务),市场营销策划,包装服务,装卸搬运，机械设备销售，技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日,大连桃李资产总额 8,882.56 万元,净资产 6,163.63 万元,净利润 2,593.38 万元。

7、包头市桃李食品有限公司

包头桃李成立于 1999 年 4 月 26 日,现注册资本 440 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为于庆阳,经营范围:食品销售(仅销售预包装食品);日用百货销售;机械设备销售;企业管理;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);市场营销策划。

截至 2023 年 6 月 30 日,包头桃李资产总额 1,013.84 万元,净资产 831.36 万元,净利润 0.47 万元。

8、长春桃李食品有限公司

长春食品成立于 1999 年 9 月 24 日,现注册资本 200 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为吴学群,经营范围:食品、农副产品制造、销售;专用设备制造、销售,日用百货销售,农副产品收购,食品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,企业管理服务,仓储服务(不含易燃易爆易制毒危险化学品的运输和仓储及须许可审批的项目),市场营销策划,机械设备租赁(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)。

截至 2023 年 6 月 30 日,长春食品资产总额 5,062.44 万元,净资产 660.06 万元,净利润 2,951.53 万元。长春食品对公司净利润影响达到 10%以上,实现营业收入 20,212.44 万元,营业利润 3,870.02 万元。

9、沈阳八方塑料包装有限公司

八方塑料成立于 2000 年 3 月 14 日,现注册资本 905 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为苏爱英,经营范围:许可经营项目:包装装潢印刷品印刷、其他印刷品印刷;一般经营项目:其他塑料制品制造。(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。)

截至 2023 年 6 月 30 日,八方塑料资产总额 5,368.14 万元,净资产 4,764.39 万元,净利润 813.16 万元。

10、石家庄桃李食品有限公司

石家庄桃李成立于 2000 年 4 月 18 日,现注册资本 13,900 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为常国旺,经营范围:糕点的生产、销售;预包装食品(含冷冻、冷藏食品)、散装食

品(含冷冻、冷藏食品)、日用百货的销售;仓储服务(易燃易爆危险品除外);面包生产技术的研发、转让及推广服务;市场营销策划;企业管理服务;农副产品收购与销售;通用机械设备租赁、销售。(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)。

截至 2023 年 6 月 30 日,石家庄桃李资产总额 20,007.16 万元,净资产 15,062.40 万元,净利润 1,059.91 万元。

11、上海桃李食品有限公司

上海桃李成立于 2000 年 9 月 19 日,现注册资本 35,000 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为吴学群,经营范围:许可项目:食品生产;食品销售。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;市场营销策划;企业管理咨询;日用百货销售;机械电气设备销售;食用农产品批发;食用农产品零售;机械设备租赁;生产线管理服务;劳务服务(不含劳务派遣)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日,上海桃李资产总额 23,282.69 万元,净资产 15,591.10 万元,净利润 -1,729.90 万元。

12、西安桃李食品有限公司

西安桃李成立于 2008 年 7 月 7 日,现注册资本 3,500 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为祝胜鑫,经营范围:一般项目:食品添加剂销售;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);市场营销策划;包装服务;装卸搬运;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;机械设备销售。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:食品生产;食品经营(销售预包装食品);食品添加剂生产;道路货物运输(不含危险货物)。(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,具体经营项目以审批结果为准)

截至 2023 年 6 月 30 日,西安桃李资产总额 12,913.14 万元,净资产 8,930.60 万元,净利润 3,167.62 万元。西安桃李对公司净利润影响达到 10%以上,实现营业收入 17,808.00 万元,营业利润 3,680.14 万元。

13、内蒙古桃李食品有限公司

内蒙古桃李成立于 2013 年 1 月 8 日,注册资本 12,000 万元,为桃李面包的全资子公司;法

定代表人为刘建松，经营范围：食品制造、销售；农副食品加工、销售(以上经营范围凭许可证经营)；食品生产、农副食品加工专用设备制造、销售；日用百货、预包装食品(不含乳制品)销售；从事食品科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；初级农产品收购；企业管理服务；仓储服务(不含危险化学品)；市场营销策划；机械设备租赁。

截至 2023 年 6 月 30 日，内蒙古桃李资产总额 21,663.27 万元，净资产 17,065.38 万元，净利润 1,687.35 万元。

14、青岛桃李面包有限公司

青岛桃李成立于 2013 年 12 月 10 日，现注册资本 4,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为吴学群，经营范围：生产销售食品(依据主管部门核发的许可证开展经营活动)；制售食品加工专用设备；销售日用百货；企业管理服务；仓储服务(不含危险品)；市场营销策划；销售、租赁通用机械设备；食品科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。(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)

截至 2023 年 6 月 30 日，青岛桃李资产总额 6,404.42 万元，净资产 5,673.73 万元，净利润 125.77 万元。

15、天津桃李食品有限公司

天津桃李成立于 2014 年 7 月 30 日，现注册资本 15,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李燕，经营范围：许可项目:食品生产；食品经营(销售预包装食品)；食品添加剂生产；食品进出口；道路货物运输(不含危险货物)；货物进出口。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)。一般项目:食品添加剂销售；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；装卸搬运；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

截至 2023 年 6 月 30 日，天津桃李资产总额 22,554.11 万元，净资产 19,396.59 万元，净利润 1,883.25 万元。

16、重庆桃李面包有限公司

重庆桃李成立于 2014 年 8 月 20 日，现注册资本 10,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李燕，经营范围：许可项目:食品生产,食品经营(销售预包装食品),食品添加剂生产,道路货物运输(不含危险货物)(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,具体经营

项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目:食品添加剂销售,人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务),市场营销策划,包装服务,装卸搬运,普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目),技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,机械设备销售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日,重庆桃李资产总额 15,970.29 万元,净资产 13,205.60 万元,净利润 1,354.56 万元。

17、山东桃李面包有限公司

山东桃李成立于 2016 年 5 月 20 日,现注册资本 15,000 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为祝胜鑫,经营范围:许可项目:食品生产;食品添加剂生产;食品进出口;道路货物运输(不含危险货物);货物进出口;食品销售;餐饮服务。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:食品添加剂销售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);装卸搬运;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;机械设备租赁;机械设备销售;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);市场营销策划;包装服务;食品销售(仅销售预包装食品)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日,山东桃李资产总额 23,635.92 万元,净资产 20,418.67 万元,净利润 2,347.79 万元。

18、武汉桃李面包有限公司

武汉桃李成立于 2016 年 6 月 23 日,现注册资本 24,500 万元,为桃李面包的全资子公司;法定代表人为祝胜鑫,许可项目:食品生产;食品销售;食品添加剂生产;道路货物运输(不含危险货物)(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:食品添加剂销售;食品互联网销售(仅销售预包装食品);食品进出口;货物进出口;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);装卸搬运;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;机械设备租赁;人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);市场营销策划;包装服务(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

截至 2023 年 6 月 30 日,武汉桃李资产总额 25,984.51 万元,净资产 21,844.11 万元,净利润 232.67 万元。

19、江苏桃李面包有限公司

江苏桃李成立于 2016 年 1 月 19 日，现注册资本 35,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为刘岱佶，经营范围：食品生产(限《食品生产许可证》载明的食品类别及品种明细)；食品销售(限《食品经营许可证》载明的主体业态和经营项目)；面包生产技术的研发、转让及推广服务；普通货物仓储服务；市场营销策划；农副产品(粮、棉、茧除外)收购、销售。(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)许可项目:餐饮服务(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:机械设备研发；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；农副食品加工专用设备制造；机械设备销售；农副食品加工专用设备销售；日用百货销售；机械设备租赁(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日，江苏桃李资产总额 43,770.54 万元，净资产 32,136.22 万元，净利润 91.87 万元。

20、合肥桃李面包有限公司

合肥桃李成立于 2016 年 2 月 2 日，现注册资本 3,300 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为祁冉，经营范围：预包装食品、散装食品、食品生产专用设备销售；物流仓储服务(除危险品)；市场营销策划；农副产品(粮、棉、茧除外)收购及销售；企业管理咨询。(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)

截至 2023 年 6 月 30 日，合肥桃李资产总额 214.47 万元，净资产 214.28 万元，净利润-1.68 万元。

21、广西桃李面包有限公司

广西桃李成立于 2016 年 2 月 26 日，现注册资本 20,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为肖占伟，经营范围：许可项目:食品生产；食品销售；食品互联网销售(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:食品进出口；货物进出口；食品销售(仅销售预包装食品)；日用百货销售；初级农产品收购；食用农产品初加工；农副产品销售；机械设备租赁；机械设备销售；企业管理咨询；市场营销策划；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

截至 2023 年 6 月 30 日，广西桃李资产总额 22,818.10 万元，净资产 18,670.19 万元，净利润 245.26 万元。

22、福州桃李面包有限公司

福州桃李成立于 2016 年 6 月 20 日，现注册资本 3,200 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为林元，经营范围：预包装食品、初级农产品的批发、零售、代购代销；仓储服务(不含危险化学品)；市场推广宣传、企业管理咨询；市场营销策划。(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)

截至 2023 年 6 月 30 日，福州桃李资产总额 731.16 万元，净资产 96.37 万元，净利润-2.12 万元。

23、厦门桃李面包有限公司

厦门桃李成立于 2016 年 6 月 21 日，现注册资本 3,100 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为林元，经营范围：预包装食品零售；散装食品零售；糕点、面包零售；糕点、糖果及糖批发；其他预包装食品批发；其他散装食品批发；其他仓储业(不含需经许可审批的项目)；市场管理；企业管理咨询；广告的设计、制作、代理、发布；市场调查；资产管理(法律、法规另有规定除外)；其他农牧产品批发。

截至 2023 年 6 月 30 日，厦门桃李资产总额 35.37 万元，净资产 32.57 万元，净利润-2.86 万元。

24、河南桃李食品科技有限公司

河南桃李成立于 2021 年 4 月 26 日，现注册资本 25,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为祝胜鑫，经营范围：一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；市场营销策划；机械设备销售；包装服务；装卸搬运；食品添加剂销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品生产；食品经营（销售预包装食品）；道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至 2023 年 6 月 30 日，河南桃李资产总额 8,933.95 万元，净资产 8,906.74 万元，净利润-41.86 万元。

25、东莞桃李面包有限公司

东莞桃李成立于 2015 年 12 月 29 日，现注册资本 18,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李云波，经营范围：食品生产、加工；销售:预包装食品、日用品、初级农产品；面包生产技术的研发、转让及推广服务；粮食收购；企业管理服务；仓储服务；市场营销策划；通用机械设备租赁、销售、加工。(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)

截至 2023 年 6 月 30 日，东莞桃李资产总额 20,276.74 万元，净资产 12,738.08 万元，净利润 -489.44 万元。

26、沈阳桃李面包有限公司

沈阳桃李成立于 2016 年 9 月 19 日，现注册资本 35,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为吴学群，经营范围：许可项目:食品生产,食品销售（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,具体经营项目以审批结果为准）一般项目:农副食品加工专用设备制造,农副食品加工专用设备销售,专用设备制造（不含许可类专业设备制造）,食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造,日用百货销售,企业管理,普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）,市场营销策划,机械设备租赁,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广,货物进出口,食品进出口（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，沈阳桃李资产总额 90,145.90 万元，净资产 75,558.63 万元，净利润 6,110.05 万元。沈阳桃李对公司净利润影响达到 10%以上，实现营业收入 50,805.84 万元，营业利润 7,959.85 万元。

27、浙江桃李面包有限公司

浙江桃李成立于 2017 年 5 月 9 日，现注册资本 35,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为高原，经营范围：许可项目:食品生产（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目:机械设备销售；日用百货销售；模具销售；日用家电零售；食用农产品批发；食用农产品零售；生产线管理服务；劳务服务（不含劳务派遣）；食品销售（仅销售预包装食品）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

截至 2023 年 6 月 30 日，浙江桃李资产总额 49,733.09 万元，净资产 31,846.76 万元，净利润 -1,167.87 万元。

28、银川桃李面包有限公司

银川桃李成立于 2017 年 6 月 12 日，现注册资本 400 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为刘晓东，经营范围：预包装食品、散装食品、农副产品、食品生产设备、农副产品加工设备、日用百货的销售；企业管理服务；仓储服务；市场营销策划；机械设备租赁。（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）

截至 2023 年 6 月 30 日，银川桃李资产总额 649.96 万元，净资产 243.21 万元，净利润 12.89 万元。

29、四川桃李面包有限公司

四川桃李成立于 2017 年 5 月 8 日，现注册资本 28,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为李燕，经营范围：许可项目：食品生产；食品销售；食品添加剂生产；道路货物运输（不含危险货物）（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品添加剂销售；食品进出口；货物进出口；机械设备销售；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；市场营销策划；包装服务；装卸搬运；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；机械设备租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

截至 2023 年 6 月 30 日，四川桃李资产总额 35,377.16 万元，净资产 30,057.75 万元，净利润 4,350.61 万元。四川桃李对公司净利润影响达到 10%以上，实现营业收入 23,459.42 万元，营业利润 5,076.64 万元。

30、青岛桃李食品有限公司

青岛桃李食品成立于 2017 年 11 月 03 日，现注册资本 25,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为姚洪艳，经营范围：许可项目：食品生产；食品销售；餐饮服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；包装服务；农副产品加工专用设备销售；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；日用百货销售；企业管理咨询；企业管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；市场营销策划；机械设备租赁；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；装卸搬运；专业保洁、清洗、消毒服务；生产线管理服务；劳务服务（不含劳务派遣）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，青岛桃李食品资产总额 35,671.64 万元，净资产 28,643.72 万元，净

利润 320.18 万元。

31、海口桃李商贸有限公司

海口桃李成立于 2018 年 02 月 08 日，现注册资本 800 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人为林基春，经营范围：许可项目：食品销售；烟草制品零售；酒类经营；药品批发；药品零售；出版物批发；出版物零售；免税商品销售；保健食品(预包装)销售；食品经营(销售散装食品)；食品互联网销售；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；药品进出口；货物进出口；技术进出口；食品进出口；艺术品进出口；进出口代理；广告发布；第三类医疗器械经营；餐饮服务(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)一般项目：食品销售(仅销售预包装食品)；食品互联网销售(仅销售预包装食品)；日用百货销售；食用农产品批发；食用农产品零售；化妆品批发；化妆品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；鞋帽批发；鞋帽零售；箱包销售；电子产品销售；通讯设备销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；办公用品销售；五金产品批发；五金产品零售；电子元器件批发；工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外)；针纺织品销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；专用化学产品销售(不含危险化学品)；广告设计、代理；广告制作；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；机械设备租赁；国内货物运输代理；供应链管理；运输设备租赁服务；办公设备租赁服务；仓储设备租赁服务；法律咨询(不包括律师事务所业务)；财务咨询；商标代理；销售代理；单用途商业预付卡代理销售；国内贸易代理；采购代理服务；版权代理；信息技术咨询服务；广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位)；宠物食品及用品零售；农副产品销售；日用品批发；日用品销售；日用杂品销售；医用口罩零售；医用口罩批发；日用口罩(非医用)销售；工艺美术品及收藏品批发(象牙及其制品除外)；文具用品批发；文具用品零售；化工产品销售(不含许可类化工产品)；电子雾化器(非烟草制品、不含烟草成分)销售；消毒剂销售(不含危险化学品)；礼品花卉销售；摄影扩印服务；机械设备销售；食品用塑料包装容器工具制品销售；农副食品加工专用设备销售；商业、饮食、服务专用设备销售；包装专用设备销售；电热食品加工设备销售；日用家电零售；家用电器销售；初级农产品收购；品牌管理；企业形象策划；市场调查(不含涉外调查)；市场营销策划；企业管理咨询；企业管理(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

截至 2023 年 6 月 30 日，海口桃李资产总额 512.08 万元，净资产 456.13 万元，净利润 23.91 万元。

32、长春桃李面包有限公司

长春桃李成立于 2019 年 3 月 4 日，现注册资本 30,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人范迎秋，经营范围：焙烤食品制造、食品、农副产品制造、销售；专用设备制造、销售，

日用百货销售，农副产品收购，食品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，企业管理服务，仓储服务（不含易燃易爆易制毒危险化学品的运输和仓储及须许可审批的项目），市场营销策划，机械设备租赁，人力资源服务，劳务外包服务，包装服务，装卸搬运服务。（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）。

截至 2023 年 6 月 30 日，长春桃李资产总额 29,095.18 万元，净资产 29,091.94 万元，净利润 -39.31 万元。

33、泉州桃李面包有限公司

泉州桃李成立于 2019 年 3 月 18 日，现注册资本 25,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人祁冉，经营范围：许可项目：食品经营；食品经营（销售预包装食品）；食品生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：农副食品加工专用设备销售；农副食品加工专用设备制造；农副产品销售；日用百货销售；机械设备租赁；市场营销策划；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；企业管理；初级农产品收购；食用农产品初加工（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，泉州桃李资产总额 37,256.25 万元，净资产 22,635.04 万元，净利润 -731.05 万元。

34、海南桃李面包有限公司

海南桃李成立于 2019 年 3 月 29 日，现注册资本 7,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人朱迪，经营范围：许可项目：食品生产；粮食加工食品生产；食品经营(销售预包装食品)；食品经营；食品经营(销售散装食品)；食品互联网销售；食品互联网销售(销售预包装食品)(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)一般项目:日用百货销售；农副食品加工专用设备销售；粮油仓储服务；普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)；市场调查(不含涉外调查)；市场营销策划；集贸市场管理服务；机械设备销售；工程和技术研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；初级农产品收购；企业管理；办公设备租赁服务；仓储设备租赁服务；运输设备租赁服务；广告设计、代理；广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位)；广告制作；国内货物运输代理(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)(一般经营项目自主经营,许可经营项目凭相关许可证或者批准文件经营)(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。)

截至 2023 年 6 月 30 日，海南桃李资产总额 9,140.93 万元，净资产 2,670.61 万元，净利润 -540.17

万元。

35、新疆桃李面包有限公司

新疆桃李成立于 2019 年 6 月 14 日，现注册资本 6,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人于庆阳，经营范围：食品、农副产品制造、销售；食品生产、农副食品加工专用设备制造、销售；日用百货；农副产品收购；企业管理咨询服务；仓储服务（不含危险化学品）；市场营销策划；机械设备租赁。（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）

截至 2023 年 6 月 30 日，新疆桃李资产总额 8,061.75 万元，净资产 3,232.65 万元，净利润-848.20 万元。

36、太原桃李面包有限公司

太原桃李成立于 2021 年 8 月 17 日，现注册资本 25,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人林强，经营范围：许可项目：食品生产。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）；农副产品销售；食用农产品批发；农副食品加工专用设备销售；农副食品加工专用设备制造；食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造；日用百货销售；企业管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；市场营销策划；机械设备租赁。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，太原桃李资产总额 53.85 万元，净资产 50.50 万元，净利润 0.19 万元。

37、佛山桃李面包有限公司

佛山桃李成立于 2022 年 7 月 5 日，现注册资本 45,000 万元，为桃李面包的全资子公司；法定代表人李云波，经营范围：一般项目：食品销售（仅销售预包装食品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

截至 2023 年 6 月 30 日，佛山桃李资产总额 5,461.68 万元，净资产 5,442.13 万元，净利润-41.07 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、食品安全控制的风险

食品质量安全控制是食品加工企业的重中之重。公司的主要产品为以面包为主的烘焙食品，与消费者的身体健康直接相关。公司从源头、生产工艺、产品检测到产品退货等各方面保证食品安全，为防范食品安全事件的发生，公司制定了具体的质量控制标准和措施并严格实施，确保公司产品质量合格，但仍不排除公司的质量管理工作出现纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，并产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和公司产品的销售，因此，公司存在由于产品质量管理出现失误而带来的潜在经营风险。但食品安全仍然是推动公司不断创新的不竭动力。

2、原材料价格波动风险

公司采购的原材料主要为面粉、油脂、糖、鸡蛋及酵母等，其价格受当年的种植面积、养殖总量、市场供求以及国际期货市场价格等因素影响会产生价格波动。如果原材料价格上涨较大，将有可能对产品毛利率水平带来一定影响，这就需要公司不断通过管理创新出效益、通过提高原材料的利用率等方面取得领先优势。

3、市场变化的风险

随着社会进步和人民生活水平的提高，消费者对面包等产品的口味、外形、包装等要求更是不断提高，因此能否满足快速变化的市场需求，将直接影响公司产品的销售。多年来，公司非常重视新产品开发，不断加大研发投入，培养了一批经验丰富的研发技术人才，公司每年开发新产品，定期或不定期地安排人员到国内、国外市场调研、参加各种展会，了解国内外最新的产品种类，并学习先进的生产管理经验。

4、生产过程中产生环境污染的风险

公司所属行业不属于高危险、重污染行业。公司在食品加工生产过程中，不可避免会产生少量噪音、废水、废气和固体废弃物，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。公司在日常的生产过程中会加强对少量污染物的处理。公司一直注重环境保护，确保生产的产品性能达到人体健康要求，并且公司能够有效遵守国家 and 地方环保法律法规要求，按照环保部门的要求建设和运行环保设施，积极采取措施应对可能存在的环保风险，并积极缴纳相关排污费用。

5、安全生产的风险

随着公司业务规模的逐步扩大安全生产方面的压力也在增大，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全生产方面事故的风险。公司为保证生产安全，建立了全面有效的安全管理制度。公司严格按照食品生产企业安全生产标准进行安全作业，消除一切可能导致安全事故发生的因素。公司坚持“要生产先安全，谁主管谁负责”的原则，将安全生产责任落实到各级别的负责人，设备工程部负责设施的保管维护，确保安全设施完备、良好、随时可使用状态，不放过一个细节，一旦发现隐患，立即整改；各车间安全生产负责人在生产全过程进行跟踪督导，确保整个生产过程安全规范；公司安全管理人员负责车间、仓库等巡视检查，随时检查安全问题，降低发生安全隐患的概率。公司严格落实责任追究制，对于因失责而引发的安全生产事故，从严从重处理，切实将安全生产放到首位。

公司自成立以来，原材料采购和产品生产严格遵守《中华人民共和国食品安全法》等相关法律法规要求，自成立以来未发生严重的食品安全事故。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn	2023 年 4 月 13 日	1、《公司 2022 年年度报告全文及摘要》 2、《公司 2022 年度董事会工作报告》 3、《公司 2022 年度监事会工作报告》 4、《公司 2022 年度财务决算报告》 5、《公司 2023 年度财务预算报告》 6、《公司 2022 年度利润分配方案》 7、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》 8、《关于公司 2023 年董事薪酬的议案》 8.1《关于公司 2023 年度非独立董事薪酬的议案》

				<p>8.2《关于公司 2023 年度独立董事薪酬的议案》</p> <p>9、《关于公司 2023 年监事薪酬的议案》</p> <p>10、《关于使用闲置自有资金进行委托理财的议案》</p> <p>11、《关于公司 2023 年度银行综合授信额度的议案》</p> <p>12、关于变更注册地址、增加注册资本并修改《公司章程》的议案</p> <p>13、《关于高级管理人员吴学群、吴学亮薪酬的议案》</p> <p>14、《关于确认 2022 年度日常关联交易情况及预计 2023 年度日常关联交易额度的议案》</p>
--	--	--	--	---

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>2020 年 2 月 2 日、2020 年 2 月 18 日召开了公司第五届董事会第十二次会议以及 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于桃李面包股份有限公司 2020 年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，2020 年员工持股资金来源为控股股东借款。截至 2020 年 2 月 22 日，公司 2020 年员工持股计划累计买入公司股票 27,277,649 股，占公司总股本 1.76%，所购买的股票锁定期为公告披露之日（2020 年 2 月 22 日）起 36 个月。</p>	<p>详见公司于 2020 年 2 月 3 日、2020 年 2 月 19 日、2020 年 2 月 22 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站的公司相关公告。</p>
<p>2020 年 4 月 15 日、2020 年 5 月 6 日召开了公司第五届董事会第十四次会议以及 2019 年年度股东大会，审议通过了《关于桃李面包股份有限公司第四期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，第四期员工持股计划的资金来源为公司回购专用证券账户中的部分桃李面包 A 股股票，通过非交易过户等法律法规允许的方式以零价格转让给第四期员工持股计划。公司于 2020 年 6 月 10 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中的部分桃李面包 A 股股票已于 2020 年 6 月 5 日过户至公司第四期员工持股计划账户。公司第四期员工持股计划账户持有公司股票 451,306 股，占公司总股本的 0.029%。此次员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告标的股票登记至第四期员工持股计划时起计</p>	<p>详见公司于 2020 年 4 月 16 日、2020 年 5 月 7 日、2020 年 6 月 11 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站的公司相关公告。</p>

算，锁定期为 36 个月。	
<p>2021 年 2 月 2 日、2021 年 2 月 19 日召开了公司第五届董事会第二十三次会议以及 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于桃李面包股份有限公司第五期员工持股计划（草案）及其摘要的议案》，第五期员工持股计划的资金来源为公司回购专用证券账户中的部分桃李面包 A 股股票，通过非交易过户等法律法规允许的方式以零价格转让给第五期员工持股计划。公司于 2021 年 3 月 4 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《过户登记确认书》，公司回购专用证券账户中的剩余桃李面包 A 股股票已于 2021 年 3 月 1 日全部过户至公司第五期员工持股计划账户。公司第五期员工持股计划账户持有公司股票 2,393,840 股，占公司总股本的 0.15%。此次员工持股计划通过非交易过户等法律法规许可的方式所获标的股票，自公司公告标的股票登记至第五期员工持股计划时起计算，锁定期为 36 个月。</p>	<p>详见公司于 2021 年 2 月 3 日、2021 年 2 月 20 日、2021 年 3 月 5 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站的公司相关公告。</p>

注：由于公司实施 2022 年度权益分派，每股送红股 0.2 股，2020 年员工持股计划由 11,597,640 股增至 27,277,649 股；第四期员工持股计划由 191,881 股增至 451,306 股；第五期员工持股计划由 1,017,789 股增至 2,393,840 股。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

沈阳八方塑料包装有限公司（以下简称“八方塑料”）主要污染物类别包括废水、废气、噪声、固体废物等。废气的主要污染物种类为：挥发性有机物 VOCs。废气执行大气污染物排放标准，DB21/3161-2019《印刷业挥发性有机物排放标准》；废水主要是生活污水、无生产污水，主要污染物种类执行标准为：COD、氨氮、其他特征污染物（总磷（以 P 计）、PH 值、悬浮物，五日生化需氧量）污水综合排放标准 DB21/1627-2008。

表 1 排污单位基本信息表

行业类别	包装装潢印刷及其他印刷品印刷	经营场所中心经纬度	经度：123° 19' 27.73 " 纬度：40° 40' 19.06 "	
主要污染物类别	<input checked="" type="checkbox"/> 废水 <input checked="" type="checkbox"/> 废气	主要污染物种类	<input type="checkbox"/> 颗粒物 <input type="checkbox"/> SO2 <input type="checkbox"/> NOx <input checked="" type="checkbox"/> VOCs <input type="checkbox"/> 其他特征污染物	<input checked="" type="checkbox"/> COD <input checked="" type="checkbox"/> 氨氮 <input checked="" type="checkbox"/> 其他特征污染物（总磷（以 P 计），PH 值悬浮物，五日生化需氧量）
大气污染物排放形式	<input checked="" type="checkbox"/> 有组织 <input checked="" type="checkbox"/> 无组织	大气污染物排放标准	印刷行业挥发性有机物排放标准 DB21/3161-2019	
废水污染物发放规律	连续排放，流量稳定	污水污染物排放标准	污水综合排放标准 DB21/1627-2008	

(一)、大气污染物排放

1、排放口

序号	排放口编号	名称	污染物种类	排气筒高度(M)	排气筒出口内径	排气温度	其他信息
1	DA001	排气筒	挥发性有机物	20	0.95	60	

2、有组织排放许可限值

序号	排放口编号	排放口名称	污染物种类	许可排放浓度限值	许可排放速率限值(Kg/h)	许可年排放量限值(t/a)	超标情况
1	DA001	排气筒	挥发性有机物	50Mg/Nm3	1.5	3.06	未超标

3、大气污染物无组织排放

序号	生产设施编号/ 无组织排放编号	产污环节	污染物种类	国家或地方污染物排放标准		年许可排放量限值(t/a)	申请特殊时段许可排放量限值	超标情况
				名称	浓度限值			
1	厂界	/	挥发性有机物	印刷业挥发性有机物排放标准 DB21/3161/2019	2.0mg/Nm3	/	/mg/Nm3	未超标
2	MF0005	胶粘剂废气					/mg/Nm3	
3	MF0006	胶粘剂废气					/mg/Nm3	
4	MF0004	印刷					/mg/Nm3	
5	FM0002	印刷					/mg/Nm3	

(二)、水污染物排放

1、排放口

序号	排放口编号	排放口名称	排放去向	排放规律	间歇排放时段	受纳污水处理厂信息			
						名称	污染物种类	排水协议固定的浓度限值	国家或地方污染物排放标准浓度限值
1	DW001	生活	进入	连续	/	苏家	悬浮物	/mg/L	10mg/L

		污水 排放 口	城市 污水 处理 厂	排 放, 流 量 稳 定		屯区 城市 污水 处理 厂	五日生化需氧 量	/mg/L	10mg/L
							氨氮 (NH ₃ -N)	/mg/L	5mg/L
							PH值	/	6-9
							总磷 (以P计)	/mg/L	0.5mg/L
							化学需氧量	/mg/L	50mg/L

2、排放许可限值

序号	排放口编号	排放口名称	污染物种类	许可排放浓 度限值	许可年排 放量限 值 (t/a)	超标情况
1	DW001	生活污水排放口	悬浮物	300mg/L	/	未超标
2	DW001	生活污水排放口	五日生化需氧量	250mg/L		
3	DW001	生活污水排放口	氨氮 (NH ₃ -N)	30mg/L		
4	DW001	生活污水排放口	PH 值	6-9		
5	DW001	生活污水排放口	总磷 (以 P 计)	5mg/L		
6	DW001	生活污水排放口	化学需氧量	300mg/L		
一般排放口合计		CODcr/氨氮			/	
全厂排放口合计		CODcr/氨氮			/	

(三) 噪声排放信息

噪声类别	生产时段		执行排放标准名称	厂界噪声排放限值		超标情况
	昼间	夜间		昼间, dB(A)	夜间, dB(A)	
稳态噪声	06 至 22	22 至 06	《工业企业厂界环境噪声 排放标准》(GB12348-2008)	65	55	未超标

(四) 固体废物排放信息

序号	固体 废物 来源	固体废物种类/ 类别名称	编号	描述	产生量 (t/a)	处理方 式	处理 去向	说明	超标 情况
----	----------------	-----------------	----	----	--------------	----------	----------	----	----------

1	印刷	危险废物	沾染油墨塑料袋、抹布	HW49900-041-49	生产过程中接触油墨产生	0.67	焚烧	委托处理	固体产生量为上年度产生量，此项为年度处理1次	未超标
委托处置情况										
序号	固体废物来源	固体废物种类/类别 名称		编号	固体废物类别	委托单位		/		
	印刷	沾染油墨塑料袋、抹布		HW49900-041-49	危险废物	沈阳环境科学研究院				

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

八方塑料目前环保设施见表 2，八方塑料各项环保设施均正常稳定持续运转，且处理效果良好。

表 2：八方塑料环保设施（措施）一览表

治理类型	治理设施名称/单位	处理方法	设计处理能力	投入使用日期	对应排污口编号	运行情况
废气	蓄热式热力焚化炉 RTO	燃烧		2020 年 8 月	DA001	正常运行
废水	苏家屯区市政污水处理厂	/	/	2000 年 3 月接入苏家屯市政管网	DW001	正常运行

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

沈阳八方塑料包装有限公司于 2020 年 6 月申报了《沈阳八方塑料包装有限公司改扩建项目》

项目编号：glchae。于 2020 年 7 月 13 日得到《沈阳八方塑料包装有限公司改扩建项目环境影响评价文件批准书》（苏环审字[2020]071 号），于 2020 年 8 月 19 日取得了《排污许可证》，编号 912101117157491467001Q。

八方塑料于 2020 年 9 月进行《沈阳八方塑料包装有限公司改扩建项目》的验收，并通过相应领域的 3 名专家小组的验收评审，核定了污染物排放总量 3.06t/a。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

八方塑料为建立健全公司环境污染事故应急机制，有效预防、及时控制消除突发性环境污染事件的危害，并能在事故发生后迅速有效控制处理，最大限度的减少突发环境事故造成的危害及损失，八方塑料编制了《突发环境事件应急预案》，已通过专家评审并已向全国环境应急预案电子备案系统备案，备案编号：210111-2022-033-L。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

每年对有组织排放和无组织排放至少进行一次三方监测，年内委托监测已于 2022 年 7 月完成，各项指标检测均为合格。

2023 年 5 月，根据环保局要求，已经筹备安装废气自动在线监测，目前项目处于方案确定、机器选型和合同签订流程中，8 月初预计可以落实施工。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

报告期内，除八方塑料外，公司及其他子公司不属于当地重点排污单位。

公司及其他子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司所属行业不属于高危险、重污染行业。公司在食品加工生产过程中，不可避免会产生少量噪音、废水、废气和固体废弃物，公司在日常的生产过程中始终重视对少量污染物的处理，公司配有专业的环保运营人员及环保负责人，负责管理监督日常环保工作。

公司始终注重环境保护工作，能够有效遵守国家和地方环保法律法规要求，按照环保部门的要求建设和运行环保设施，积极采取措施应对可能存在的环保风险。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
----------	---

减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电
--	----------

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人吴学群、吴学亮、吴志刚、盛雅莉及吴学东承诺	<p>1、本人及本人控制的企业目前未从事任何在商业上与桃李面包及/或桃李面包控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人将来也不从事任何在商业上与桃李面包及/或桃李面包控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>2、如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与桃李面包构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，桃李面包在同等条件下享有优先权。</p>	长期有效	否	是

		3、除非本人不再为桃李面包实际控制人，前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担桃李面包、桃李面包其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。			
解决 同业 竞争	实际控制人吴学东承诺	<p>本人为青岛古德和济南古德的控股股东，本人保证将在青岛古德、济南古德与青岛桃李、济南桃李签订的《资产收购协议》中约定的资产交割日之后，即行启动青岛古德经营范围变更程序、即行启动济南古德注销程序，以避免与桃李面包构成同业竞争。</p> <p>资产交割日至青岛古德变更经营范围完成日、济南古德注销完成日期间内，本人保证青岛古德、济南古德不从事任何在商业上与桃李面包及/或桃李面包控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>本人将来也不从事任何在商业上与桃李面包及/或桃李面包控制的企业构成或可能构成同业竞争的业务或活动。</p> <p>如因国家法律修改、政策变动或其他不可避免的原因使本人及/或本人控制、与他人共同控制、具有重大影响的企业与桃李面包构成或可能构成同业竞争时，就该等构成同业竞争之业务的受托管理、承包经营或收购等，桃李面包在同等条件下享有优先权。</p> <p>前述承诺是无条件且不可撤销的。本人违反前述承诺将承担桃李面包、桃李面包其他股东或利益相关方因此所受到的任何损失。</p>	长期有效	否	是

股份限售	作为本公司董事、监事、高级管理人员的吴学亮、吴学群、盛雅莉、盛龙、孙颖、张银安承诺	在担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的发行人的股份。	约定的股份锁定期内有效	是	是
其他	实际控制人吴学群、吴学亮、吴志刚、盛雅莉及吴学东承诺	就股份公司及其下属子公司因劳务派遣单位未按规定足额缴纳社会保险可能导致的结果承诺如下：“报告期内若桃李面包或其子公司在使用劳务派遣人员过程中，劳务派遣单位如因未按规定足额缴纳社会保险或因其他事项，需要桃李面包或其子公司承担连带责任的，或因劳务派遣事项，被主管部门要求补充办理相关手续、补缴费用或缴交行政罚款的，或因其他原因导致桃李面包或其子公司承担责任的，本人将无条件代公司承担全部费用，或在发行人及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向发行人及其下属子公司给予全额补偿，以确保发行人及其下属子公司不会因此遭受任何损失。”	长期有效	否	是
其他	实际控制人吴学群、吴学亮、吴志刚、盛雅莉及吴学东承诺	就股份公司及其下属子公司目前在册员工报告期内应缴未缴社会保险费和住房公积金可能导致的结果承诺如下：“如发行人及其下属子公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，本人将无条件代公司承担全部费用，或在发行人及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向发行人及其下属子公司给予全额补偿，以确保发行人及其下属子公司不会因此遭受任何损失。”	长期有效	否	是

其他	桃李面包	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）本公司已公开发行人股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，在本次发行时将持有的股份（以下称“老股”）以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，公司自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期有效	否	是
其他	实际控制人吴学群、吴学亮、吴志刚、盛雅莉及吴学东承诺	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日（以下称“认定之日”）本人已公开发售股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本人将依法按照发行价加计银行同期存款利息回购已转让的原限售股份；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。</p> <p>公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券</p>	长期有效	否	是

		<p>交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>			
其他	全体董事、监事、高级管理人员	<p>如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。</p> <p>如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p>	长期有效	否	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																30,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）																30,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																30,000,000

担保总额占公司净资产的比例(%)	0.63
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	<p>公司为全资子公司天津桃李食品有限公司提供了连带责任担保，担保金额为人民币3,000万元。上述担保事项已经公司第六届董事会第十二次会议审议通过（详见2023年6月21日刊登于公司指定信息披露报刊和上海证券交易所网站的公司相关公告）。</p>

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	1,333,099,296	100	0	266,619,859	0	0	266,619,859	1,599,719,155	100
1、人民币普通股	1,333,099,296	100	0	266,619,859	0	0	266,619,859	1,599,719,155	100
三、股份总数	1,333,099,296	100	0	266,619,859	0	0	266,619,859	1,599,719,155	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司分别于 2023 年 3 月 21 日、2023 年 4 月 12 日召开了第六届董事会第十次会议及 2022 年年度股东大会审议并通过了《公司 2022 年度利润分配方案》，根据中国证券监督管理委员会、上海证券交易所、《公司章程》关于现金分红、利润分配的相关规定，同时综合考虑公司实际情况和未来长远发展规划，提出公司 2022 年度利润分配方案如下：1、公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,333,099,296 股，以此计算合计拟派发现金红利 533,239,718.40 元（含税），占合并报表中归属于母公司股东净利润的 83.31%，剩余未分配利润结转至下一年度。2、公司拟向全体股东每 10 股送红股 2 股。截至 2022 年 12 月 31 日，公司总股本为 1,333,099,296 股，本次送股后，公司的总股本为 1,599,719,155 股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

（二） 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况**（一） 股东总数：**

截至报告期末普通股股东总数(户)	45,350
------------------	--------

（二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
吴学群	64,900,349	389,402,093	24.34	0	质押	165,092,000	境内自然人
吴学亮	38,274,612	229,647,670	14.36	0	无	0	境内自然人
吴志刚	25,254,714	151,528,282	9.47	0	质押	57,000,000	境内自然人
盛雅莉	36,303,655	131,000,428	8.19	0	质押	56,760,000	境内自然人
香港中央结算有限公司	63,641,650	126,776,484	7.92	0	无	0	未知
盛龙	6,167,246	37,003,479	2.31	0	无	0	境内自然人
盛雅萍	6,047,532	36,285,193	2.27	0	无	0	境内自然人
盛利	4,640,006	27,840,033	1.74	0	无	0	境内自然人
桃李面包股份有限公司—2020年员工持股计划	4,546,275	27,277,649	1.71	0	无	0	其他
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合	7,235,790	16,046,132	1.00	0	无	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
吴学群	389,402,093	人民币普通股	389,402,093
吴学亮	229,647,670	人民币普通股	229,647,670
吴志刚	151,528,282	人民币普通股	151,528,282
盛雅莉	131,000,428	人民币普通股	131,000,428
香港中央结算有限公司	126,776,484	人民币普通股	126,776,484
盛龙	37,003,479	人民币普通股	37,003,479
盛雅萍	36,285,193	人民币普通股	36,285,193

盛利	27,840,033	人民币普通股	27,840,033
桃李面包股份有限公司—2020 年员工持股计划	27,277,649	人民币普通股	27,277,649
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合	16,046,132	人民币普通股	16,046,132
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴学群、吴志刚、吴学亮、盛雅莉和吴学东五人为公司一致行动人。其他未知股东间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
吴学亮	董事	191,373,058	229,647,670	38,274,612	送股
吴学群	董事	324,501,744	389,402,093	64,900,349	送股
盛雅莉	董事	94,696,773	131,000,428	36,303,655	送股、内部转让取得
盛龙	董事	30,836,233	37,003,479	6,167,246	送股

张银安	高管	113,641	136,369	22,728	送股
孙颖	高管	75,571	90,685	15,114	送股

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

(一) 企业债券

适用 不适用

(二) 公司债券

适用 不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场所	投资者适 当性安排 (如有)	交易 机制	是否存在终 止上市交易 的风险
桃李面包股份有限公司 2022 年度第一期债权融资计划	22 辽桃李 面包 ZR001	22CFZR0622	2022 年 7 月 27 日	2022 年 7 月 28 日	2024 年 7 月 28 日	100,000,000	3.26	按季付 息，到期 一次还本	北京金融资 产交易所 有限公司			否
桃李面包股份有限公司 2022 年度第二期债权融资计划	22 辽桃李 面包 ZR002	22CFZR0773	2022 年 10 月 12 日	2022 年 10 月 12 日	2024 年 10 月 12 日	100,000,000	3.26	按季付 息，到期 一次还本	北京金融资 产交易所 有限公司			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

无

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

其他说明

无

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.44	1.40	2.86	
速动比率	1.22	1.20	1.67	
资产负债率(%)	26.19	24.10	增加2.09个百分点	
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	280,978,921.35	341,119,456.81	-17.63	
EBITDA 全部债务比	0.29	0.43	-32.56	
利息保障倍数	30.13	68.10	-55.76	
现金利息保障倍数	38.86	145.53	-73.30	
EBITDA 利息保障倍数	39.45	82.08	-51.94	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

二、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

适用 不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 桃李面包股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	310,640,083.15	279,095,808.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		301,176,700.13
衍生金融资产	七、3	237,139.53	1,022,374.58
应收票据			
应收账款	七、5	481,859,197.81	501,950,039.10
应收款项融资			
预付款项	七、7	32,822,957.88	30,822,796.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	51,482,792.06	60,356,401.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	167,840,473.97	202,392,735.82

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	七、13	72,189,905.60	74,024,849.84
流动资产合计		1,117,072,550.00	1,450,841,706.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	225,393,397.21	242,294,849.30
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	2,902,122,516.81	2,762,096,348.48
在建工程	七、22	1,114,413,960.20	1,133,338,414.69
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	53,347,071.99	68,286,349.21
无形资产	七、26	411,951,617.80	370,008,043.98
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	74,716,293.51	80,628,013.69
递延所得税资产	七、30	149,432,466.00	118,232,461.96
其他非流动资产	七、31	448,418,274.96	396,316,217.90
非流动资产合计		5,379,795,598.48	5,171,200,699.21
资产总计		6,496,868,148.48	6,622,042,405.64

流动负债：			
短期借款	七、32		100,783,333.33
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	180,199.90	442,410.57
应付票据	七、35	3,787,919.87	8,713,669.46
应付账款	七、36	495,924,959.31	530,768,529.24
预收款项			
合同负债	七、38	11,043,008.24	9,343,310.42
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	七、39	71,247,612.39	79,353,098.22
应交税费	七、40	87,045,998.57	207,944,605.88
其他应付款	七、41	88,728,873.52	80,211,066.97
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	七、43	16,049,338.40	21,021,748.38
其他流动负债	七、44	1,435,591.05	1,281,235.98
流动负债合计		775,443,501.25	1,039,863,008.45
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	七、45	660,000,000.00	300,000,000.00
应付债券	七、46	199,587,758.94	199,280,228.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	41,723,276.17	48,780,423.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	11,646,097.44	7,205,188.94
递延所得税负债	七、30	13,321,977.21	751,745.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		926,279,109.76	556,017,586.43
负债合计		1,701,722,611.01	1,595,880,594.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,599,719,155.00	1,333,099,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,434,607,570.76	1,423,686,590.24
减：库存股	七、56	54,999,974.10	54,999,974.10
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	478,074,745.76	478,075,259.47
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,337,744,040.05	1,846,300,639.15
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,795,145,537.47	5,026,161,810.76
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		4,795,145,537.47	5,026,161,810.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,496,868,148.48	6,622,042,405.64

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：桃李面包股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		81,331,946.74	99,143,512.03
交易性金融资产			301,176,700.13
衍生金融资产		237,139.53	760,274.58
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		963,818.03	892,155.25
其他应收款	十七、2	496,967,754.42	369,929,114.58
其中：应收利息			
应收股利			
存货			170,886.00
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		370,101.76	1,260,048.04
流动资产合计		579,870,760.48	773,332,690.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资		225,393,397.21	242,294,849.30
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	4,387,300,387.17	4,230,198,815.12
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		40,761.56	102,434.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,158,362.46	1,323,842.82
无形资产		1,625,934.79	1,277,268.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		25,372,457.61	24,650,099.84
其他非流动资产		4,850,392.63	1,687,149.27
非流动资产合计		4,645,741,693.43	4,501,534,459.37
资产总计		5,225,612,453.91	5,274,867,149.98
流动负债：			
短期借款			100,783,333.33

交易性金融负债			
衍生金融负债		180,199.90	92,275.57
应付票据		3,787,919.87	8,713,669.46
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		227,140.00	433,037.00
应交税费		85,428.40	510,002.50
其他应付款		44,559,917.20	61,851,981.14
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		2,125,160.23	1,925,689.41
其他流动负债			66,605.68
流动负债合计		50,965,765.60	174,376,594.09
非流动负债：			
长期借款		660,000,000.00	300,000,000.00
应付债券		199,587,758.94	199,280,228.31
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		803,345.34	977,305.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		335,151.53	484,243.68
其他非流动负债			

非流动负债合计		860,726,255.81	500,741,777.88
负债合计		911,692,021.41	675,118,371.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,599,719,155.00	1,333,099,296.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,434,607,570.76	1,423,686,590.24
减：库存股		54,999,974.10	54,999,974.10
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		478,074,745.76	478,075,259.47
未分配利润		856,518,935.08	1,419,887,606.40
所有者权益（或股东权益）合计		4,313,920,432.50	4,599,748,778.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,225,612,453.91	5,274,867,149.98

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
----	----	-----------	-----------

一、营业总收入		3,206,519,858.68	3,205,678,632.50
其中：营业收入	七、61	3,206,519,858.68	3,205,678,632.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,851,982,826.30	2,769,529,952.53
其中：营业成本	七、61	2,453,748,385.42	2,400,136,838.96
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	七、62	38,000,241.15	34,452,624.58
销售费用	七、63	263,324,678.55	256,621,341.32
管理费用	七、64	69,274,321.60	59,341,140.79
研发费用	七、65	16,879,449.04	15,612,412.98
财务费用	七、66	10,755,750.54	3,365,593.90
其中：利息费用		12,689,151.10	6,808,756.45
利息收入		2,120,463.48	3,638,874.04
加：其他收益	七、67	8,133,447.24	14,950,770.83
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-832,712.92	488,784.23
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）	七、70	2,434,160.72	3,570,741.86
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,215,752.20	-1,228,446.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-165,798.73	1,682,513.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		365,321,880.89	455,613,043.86
加：营业外收入	七、74	9,727,461.06	7,992,745.04
减：营业外支出	七、75	5,412,564.97	6,710,826.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		369,636,776.98	456,894,962.63
减：所得税费用	七、76	77,951,400.69	99,185,859.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		291,685,376.29	357,709,103.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		291,685,376.29	357,709,103.41
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		291,685,376.29	357,709,103.41
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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		291,685,376.29	357,709,103.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		291,685,376.29	357,709,103.41
(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)		0.1823	0.2236
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1823	0.2236

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	5,724,830.14	5,090,075.43
减：营业成本	十七、4	813,339.53	766,224.80
税金及附加		136,647.68	114,115.24
销售费用			
管理费用		4,259,137.69	3,501,029.56
研发费用			
财务费用		10,520,294.41	2,912,400.41
其中：利息费用		11,384,832.82	4,947,101.95
利息收入		890,317.09	2,031,888.94
加：其他收益		159,612.09	172,552.86
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	243,113,192.19	408,576,992.26
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）			

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）		2,346,125.72	4,831,750.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,296.84	-803,759.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-30,941,474.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）			2,481,717.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		235,612,043.99	382,114,085.24
加：营业外收入		7,000.98	
减：营业外支出		102.52	202.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		235,618,942.45	382,113,882.62
减：所得税费用		-876,587.07	-6,337,928.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		236,495,529.52	388,451,811.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		236,495,529.52	388,451,811.61
（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			
(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		236,495,529.52	388,451,811.61
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现		3,595,218,928.53	3,538,402,176.09

金			
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,852,202.20	50,793,040.53
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	41,401,184.37	56,496,671.76
经营活动现金流入小计		3,638,472,315.10	3,645,691,888.38
购买商品、接受劳务支付的现金		2,202,096,115.85	2,203,458,502.91
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			

支付给职工及为职工支付的现金		519,026,313.86	514,012,093.79
支付的各项税费		454,679,344.46	254,907,502.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	98,073,870.72	85,610,966.48
经营活动现金流出小计		3,273,875,644.89	3,057,989,065.46
经营活动产生的现金流量净额		364,596,670.21	587,702,822.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		400,963,187.63	731,566,850.59
取得投资收益收到的现金		9,260,346.46	6,053,496.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,063,475.92	341,585.64
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		411,287,010.01	737,961,932.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		368,702,137.12	447,879,480.20
投资支付的现金		82,497,325.36	394,925,318.00
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	七、78		33,199.22
投资活动现金流出小计		451,199,462.48	842,837,997.42
投资活动产生的现金流量净额		-39,912,452.47	-104,876,064.75
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		503,787,919.87	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		503,787,919.87	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		248,713,669.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		544,985,106.71	576,239,380.91
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	七、78	13,029,086.68	17,497,453.37
筹资活动现金流出小计		806,727,862.85	593,736,834.28
筹资活动产生的现金流量净额		-302,939,942.98	-493,736,834.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.04
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	21,744,274.76	-10,910,076.15
加：期初现金及现金等价物余额		277,510,208.39	338,576,887.47
六、期末现金及现金等价物余额		299,254,483.15	327,666,811.32

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,068,320.00	5,342,210.00
收到的税费返还		1,260,048.04	2,756,461.36
收到其他与经营活动有关的现金		36,480,494.83	135,752,605.18
经营活动现金流入小计		43,808,862.87	143,851,276.54
购买商品、接受劳务支付的现金		143,400.00	208,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		2,016,413.63	1,745,925.57
支付的各项税费		894,654.38	1,615,345.82
支付其他与经营活动有关的现金		181,388,404.71	141,628,015.36
经营活动现金流出小计		184,442,872.72	145,197,286.75
经营活动产生的现金流量净额		-140,634,009.85	-1,346,010.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		372,570,000.00	760,900,000.00
取得投资收益收到的现金		244,290,856.46	413,494,516.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			80.00
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		616,860,856.46	1,174,394,596.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,124,571.52	5,236.96

投资支付的现金		199,370,000.00	634,670,000.00
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		203,494,571.52	634,675,236.96
投资活动产生的现金流量净额		413,366,284.94	539,719,359.48
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		503,787,919.87	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		503,787,919.87	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		248,713,669.46	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		544,985,106.71	576,239,380.91
支付其他与筹资活动有关的现金		632,984.08	818,560.13
筹资活动现金流出小计		794,331,760.25	577,057,941.04
筹资活动产生的现金流量净额		-290,543,840.38	-477,057,941.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-0.04
五、现金及现金等价物净增加额		-17,811,565.29	61,315,408.19
加：期初现金及现金等价物余额		99,143,512.03	99,549,997.17
六、期末现金及现金等价物余额		81,331,946.74	160,865,405.36

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度												少数 股 东 权 益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
优 先 股		永 续 债	其 他											
一、上 年期末 余额	1,333,099,296.00			1,423,686,590.24	54,999,974.10			478,075,259.47		1,846,300,639.15		5,026,161,810.76		5,026,161,810.76
加：会 计政策 变更								-513.71		-382,397.99		-382,911.70		-382,911.70
前 期差 错 更 正														
同 一 控 制														

下企业 合并													
其他													
二、本 年期初 余额	1,333,099,296.00			1,423,686,590.24	54,999,974.10			478,074,745.76		1,845,918,241.16		5,025,778,899.06	5,025,778,899.06
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “－”号 填列）	266,619,859.00			10,920,980.52						-508,174,201.11		-230,633,361.59	-230,633,361.59
（一） 综合收 益总额										291,685,376.29		291,685,376.29	291,685,376.29
（二） 所有者 投入和 减少资 本				10,920,980.52								10,920,980.52	10,920,980.52

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				10,920,980.52							10,920,980.52		10,920,980.52	
4. 其他														
(三) 利润分配	266,619,859.00									-799,859,577.40		-533,239,718.40		-533,239,718.40
1. 提取盈余公积														

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配	266,619,859.00									-799,859,577.40		-533,239,718.40		-533,239,718.40
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本														

(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期														

提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,599,719,155.00				1,434,607,570.76	54,999,974.10			478,074,745.76		1,337,744,040.05		4,795,145,537.47	4,795,145,537.47

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	952,213,783.00				1,782,204,921.16	54,999,974.10			407,429,863.64		1,848,216,812.77		4,935,065,406.47		4,935,065,406.47
加：会计政策变更															

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	952,213,783.00			1,782,204,921.16	54,999,974.10		407,429,863.64		1,848,216,812.77		4,935,065,406.47		4,935,065,406.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	380,885,513.00			-369,701,921.96					-213,619,166.39		-202,435,575.35		-202,435,575.35
（一）综合收益总额									357,709,103.41		357,709,103.41		357,709,103.41
（二）所有者投入和减少资				11,183,591.04							11,183,591.04		11,183,591.04

本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,183,591.04							11,183,591.04		11,183,591.04
4. 其他														
(三) 利润分配										-571,328,269.80		-571,328,269.80		-571,328,269.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有										-571,328,269.80		-571,328,269.80		-571,328,269.80

者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	380,885,513.00				-380,885,513.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	380,885,513.00				-380,885,513.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转														

留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,333,099,296.00				1,412,502,999.20	54,999,974.10			407,429,863.64	1,634,597,646.38			4,732,629,831.12	4,732,629,831.12

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,333,099,296.00				1,423,686,590.24	54,999,974.10			478,075,259.47	1,419,887,606.40	4,599,748,778.01
加：会计政策变更									-513.71	-4,623.44	-5,137.15
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,333,099,296.00				1,423,686,590.24	54,999,974.10			478,074,745.76	1,419,882,982.96	4,599,743,640.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	266,619,859.00				10,920,980.52					-563,364,047.88	-285,823,208.36

(一) 综合收益总额										236,495,529.52	236,495,529.52
(二) 所有者投入和减少资本					10,920,980.52						10,920,980.52
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,920,980.52						10,920,980.52
4. 其他											
(三) 利润分配	266,619,859.00									-799,859,577.40	-533,239,718.40
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配	266,619,859.00									-799,859,577.40	-533,239,718.40
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	1,599,719,155.00				1,434,607,570.76	54,999,974.10		478,074,745.76	856,518,935.08	4,313,920,432.50

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	952,213,783.00				1,782,204,921.16	54,999,974.10			407,429,863.64	1,355,407,313.72	4,442,255,907.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	952,213,783.00				1,782,204,921.16	54,999,974.10			407,429,863.64	1,355,407,313.72	4,442,255,907.42
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	380,885,513.00				-369,701,921.96					-182,876,458.19	-171,692,867.15
(一) 综合收益总额										388,451,811.61	388,451,811.61
(二) 所有者投入和减少资本					11,183,591.04						11,183,591.04
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,183,591.04						11,183,591.04
4. 其他											
(三) 利润分配										-571,328,269.80	-571,328,269.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-571,328,269.80	-571,328,269.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	380,885,513.00				-380,885,513.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	380,885,513.00				-380,885,513.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,333,099,296.00				1,412,502,999.20	54,999,974.10			407,429,863.64	1,172,530,855.53	4,270,563,040.27

公司负责人：吴学亮 主管会计工作负责人：孙颖 会计机构负责人：孙颖

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

桃李面包股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为沈阳市桃李食品有限公司。公司成立于 1997 年 1 月 23 日，注册资本为人民币 500,000.00 元。

2005 年 3 月 11 日，经公司股东会决议注册资本由 500,000.00 元增加至 20,000,000.00 元。

2007 年 6 月 1 日，经公司股东会决议公司注册资本由人民币 20,000,000.00 元增至 32,500,000.00 元。

2007 年 6 月 30 日，公司股东大会决议整体变更为股份有限公司。公司以沈阳市桃李食品有限公司截至 2007 年 6 月 30 日经审计净资产中的 53,660,000.00 元按照 1:1 的比例折合股份 53,660,000.00 股，每股面值 1 元，超过股本总额的部分列入资本公积。变更后的注册资本为人民币 53,660,000.00 元。

2009 年 5 月 11 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司新增注册资本 31,291,667.00 元，变更后的注册资本为人民币 84,951,667.00 元。

2009 年 11 月 30 日，根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本 3,308,333.00 元，变更后的注册资本为人民币 88,260,000.00 元。

2011 年 5 月 10 日，公司根据 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2010 年末总股本为基数，用资本公积（股本溢价）转增股本，每 10 股转增 7 股，增加注册资本 61,782,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 150,042,000.00 元。

2014 年 9 月根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司向公司全体股东每 10 股派送红股 17 股（含税），共计派发红股 255,071,400.00 股。增加注册资本 255,071,400.00 元，变更后的注册资本为人民币 405,113,400.00 元。

2015 年 6 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1379 号文《关于核准沈阳桃李面包股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票（A 股）45,012,600.00 股。公司于 2015 年 12 月 17 日增加注册资本 45,012,600.00 元，变更后注册资本为人民币 450,126,000.00 元。

2017 年 3 月 28 日，沈阳桃李面包股份有限公司更名为桃李面包股份有限公司。

2017年10月20日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1892号文《关于核准沈阳桃李面包股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票（A股）20,500,000.00股。公司于2017年11月28日增加注册资本20,500,000.00元，变更后注册资本为人民币470,626,000.00元。

2019年4月根据公司股东大会决议和修改后的章程规定，公司以2018年12月31日总股本470,626,000.00股为基数，以资本公积（股本溢价）向全体股东每10股转增4股，合计转增股本188,250,400.00股；本次转增完成后，公司的注册资本为658,876,400.00元。

2020年9月4日，桃李面包股份有限公司第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于提前赎回“桃李转债”的议案》，同意公司行使“桃李转债”的提前赎回权，对赎回登记日（2020年9月17日）登记在册的“桃李转债”全部赎回，本次转股完成后总股本变为680,152,702.00股，变更后注册资本为680,152,702.00元。

2021年3月22日，桃李面包股份有限公司第五届董事会第二十四次会议审议通过了《公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意公司以2020年12月31日总股本680,152,702.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币10元（含税），合计派发现金红利680,152,702.00元（含税）。同时，以公司2020年12月31日总股本680,152,702.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增股本272,061,081.00股；本次转增完成后，公司的总股本为952,213,783.00股，变更后注册资本为952,213,783.00元。

2022年3月15日，桃李面包股份有限公司第五届董事会第三十三次会议审议通过了《公司2021年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》，内容如下：公司以2021年12月31日总股本952,213,783.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利6元（含税）。合计派发现金红利571,328,269.80元（含税）。同时，以公司2021年12月31日总股本952,213,783.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，合计转增股本380,885,513.00股；本次转股后，公司的总股本为1,333,099,296股。

2023年3月21日，桃李面包股份有限公司第六届董事会第十次会议审议通过了《公司2022年度利润分配方案》，同意公司以2022年12月31日总股本1,333,099,296.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4元（含税），合计派发现金红利533,239,718.40元（含税）。同时，以公司2022年12月31日总股本1,333,099,296.00股为基数，每股送红股0.2股，合计派送红股266,619,859.00股；本次送股后，公司的总股本为1,599,719,155.00股，变更后注册资本为1,599,719,155.00元。

现企业法人营业执照统一社会信用代码号为91210100242588126L，法定代表人为吴学亮，注

册地址为辽宁省沈阳市苏家屯区机场路 1066 号。

公司主要的经营活动为：食品生产、销售;农副食品加工、销售;食品生产专用设备、农副食品加工专用设备制造、销售;日用百货批发、零售;食品、初级农产品批发;企业管理服务、仓储服务(不含危险化学品)、市场营销策划、包装服务、搬运装卸服务、道路普通货运;食品技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;自有设备租赁。(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。)

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 14 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

序 号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	沈阳桃李面包有限公司	沈阳桃李	100	
2	沈阳八方塑料包装有限公司	八方塑料	100	
3	包头市桃李食品有限公司	包头桃李	100	
4	北京市桃李食品有限公司	北京桃李	100	
5	上海桃李食品有限公司	上海桃李	100	
6	大连桃李食品有限公司	大连桃李	100	
7	哈尔滨桃李食品有限公司	哈尔滨桃李	100	
8	长春桃李食品有限公司	长春食品	100	
9	成都市桃李食品有限公司	成都桃李	100	
10	石家庄桃李食品有限公司	石家庄桃李	100	
11	锦州桃李食品有限公司	锦州桃李	100	
12	西安桃李食品有限公司	西安桃李	100	
13	丹东桃李食品有限公司	丹东桃李	100	
14	内蒙古桃李食品有限公司	内蒙古桃李	100	
15	青岛桃李面包有限公司	青岛桃李	100	

16	天津桃李食品有限公司	天津桃李	100	
17	重庆桃李面包有限公司	重庆桃李	100	
18	东莞桃李面包有限公司	东莞桃李	100	
19	广西桃李面包有限公司	广西桃李	100	
20	福州桃李面包有限公司	福州桃李	100	
21	厦门桃李面包有限公司	厦门桃李	100	
22	江苏桃李面包有限公司	江苏桃李	100	
23	合肥桃李面包有限公司	合肥桃李	100	
24	山东桃李面包有限公司	山东桃李	100	
25	武汉桃李面包有限公司	武汉桃李	100	
26	银川桃李面包有限公司	银川桃李	100	
27	浙江桃李面包有限公司	浙江桃李	100	
28	四川桃李面包有限公司	四川桃李	100	
29	青岛桃李食品有限公司	青岛桃李食品	100	
30	海口桃李商贸有限公司	海口桃李	100	
31	长春桃李面包有限公司	长春桃李	100	
32	海南桃李面包有限公司	海南桃李	100	
33	新疆桃李面包有限公司	新疆桃李	100	
34	泉州桃李面包有限公司	泉州桃李	100	
35	河南桃李食品科技有限公司	河南桃李	100	
36	太原桃李面包有限公司	太原桃李	100	
37	佛山桃李面包有限公司	佛山桃李	100	

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债,在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中,对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的,基于重要性原则统一会计政策,即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的,首先调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期

股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资

本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净

资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、

与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均

计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并

未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收非关联方客户

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 3 应收合并范围外关联方客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 备用金 员工社保

其他应收款组合 2 保证金

其他应收款组合 3 押金

其他应收款组合 4 征地补偿款

其他应收款组合 5 关联方往来

其他应收款组合 6 其他

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项的逾期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项的逾期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承

担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单

位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5%	2.38%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	9.5%-6.33%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	4-6	5%	23.75%-15.83%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上表：

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。

所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

本公司对使用权资产的确认方法详见附注五、42。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

按取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	20-50 年	法定使用权
计算机软件	3-5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可

能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其

可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司对合同负债的确认方法详见附注五、16。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A.确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则

要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债的确认方法详见附注五、42。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工

具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上

的主要风险和报酬；

客户已接受该商品。

(2) 具体方法

公司收入确认的具体方法如下：当商品实物转移给客户且客户已接受该商品时，客户取得商品控制权，与此同时公司确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

该成本预期能够收回。

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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况

下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

本公司能够满足政府补助所附条件；

本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府

补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政策性优惠贷款贴息

按实际借款金额的参考格式一：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能

取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

以下租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以下租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单

独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	2-8		50.00-12.50
机器设备	年限平均法	4.75		21.05

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

- 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、38 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16		参见本节（3）

号》(财会[2022]31号,以下简称解释16号),其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。		
--	--	--

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》,本公司自2023年1月1日起执行上述规定,具体影响列示如下:

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	279,095,808.39	279,095,808.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	301,176,700.13	301,176,700.13	
衍生金融资产	1,022,374.58	1,022,374.58	
应收票据			
应收账款	501,950,039.10	501,950,039.10	
应收款项融资			
预付款项	30,822,796.93	30,822,796.93	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	60,356,401.64	60,356,401.64	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	202,392,735.82	202,392,735.82	
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	74,024,849.84	74,024,849.84	
流动资产合计	1,450,841,706.43	1,450,841,706.43	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	242,294,849.30	242,294,849.30	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,762,096,348.48	2,762,096,348.48	
在建工程	1,133,338,414.69	1,133,338,414.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	68,286,349.21	68,286,349.21	
无形资产	370,008,043.98	370,008,043.98	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	80,628,013.69	80,628,013.69	
递延所得税资产	118,232,461.96	134,555,330.36	16,322,868.40
其他非流动资产	396,316,217.90	396,316,217.90	
非流动资产合计	5,171,200,699.21	5,187,523,567.61	16,322,868.40
资产总计	6,622,042,405.64	6,638,365,274.04	16,322,868.40
流动负债：			
短期借款	100,783,333.33	100,783,333.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	442,410.57	442,410.57	
应付票据	8,713,669.46	8,713,669.46	
应付账款	530,768,529.24	530,768,529.24	
预收款项			
合同负债	9,343,310.42	9,343,310.42	
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	79,353,098.22	79,353,098.22	
应交税费	207,944,605.88	207,944,605.88	
其他应付款	80,211,066.97	80,211,066.97	
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	21,021,748.38	21,021,748.38	
其他流动负债	1,281,235.98	1,281,235.98	
流动负债合计	1,039,863,008.45	1,039,863,008.45	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券	199,280,228.31	199,280,228.31	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	48,780,423.25	48,780,423.25	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	7,205,188.94	7,205,188.94	
递延所得税负债	751,745.93	17,457,526.03	16,705,780.10
其他非流动负债			
非流动负债合计	556,017,586.43	572,723,366.53	16,705,780.10
负债合计	1,595,880,594.88	1,612,586,374.98	16,705,780.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,333,099,296.00	1,333,099,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,423,686,590.24	1,423,686,590.24	
减：库存股	54,999,974.10	54,999,974.10	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	478,075,259.47	478,074,745.76	-513.71
一般风险准备			
未分配利润	1,846,300,639.15	1,845,918,241.16	-382,397.99
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	5,026,161,810.76	5,025,778,899.06	-382,911.70
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计	5,026,161,810.76	5,025,778,899.06	-382,911.70
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	6,622,042,405.64	6,638,365,274.04	16,322,868.40

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	99,143,512.03	99,143,512.03	
交易性金融资产	301,176,700.13	301,176,700.13	
衍生金融资产	760,274.58	760,274.58	
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	892,155.25	892,155.25	
其他应收款	369,929,114.58	369,929,114.58	
其中: 应收利息			
应收股利			

存货	170,886.00	170,886.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,260,048.04	1,260,048.04	
流动资产合计	773,332,690.61	773,332,690.61	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资	242,294,849.30	242,294,849.30	
长期应收款			
长期股权投资	4,230,198,815.12	4,230,198,815.12	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	102,434.87	102,434.87	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,323,842.82	1,323,842.82	
无形资产	1,277,268.15	1,277,268.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	24,650,099.84	24,960,238.86	310,139.02
其他非流动资产	1,687,149.27	1,687,149.27	
非流动资产合计	4,501,534,459.37	4,501,844,598.39	310,139.02
资产总计	5,274,867,149.98	5,275,177,289.00	310,139.02
流动负债：			

短期借款	100,783,333.33	100,783,333.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债	92,275.57	92,275.57	
应付票据	8,713,669.46	8,713,669.46	
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	433,037.00	433,037.00	
应交税费	510,002.50	510,002.50	
其他应付款	61,851,981.14	61,851,981.14	
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	1,925,689.41	1,925,689.41	
其他流动负债	66,605.68	66,605.68	
流动负债合计	174,376,594.09	174,376,594.09	
非流动负债：			
长期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
应付债券	199,280,228.31	199,280,228.31	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	977,305.89	977,305.89	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	484,243.68	799,519.85	315,276.17
其他非流动负债			

非流动负债合计	500,741,777.88	501,057,054.05	315,276.17
负债合计	675,118,371.97	675,433,648.14	315,276.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	1,333,099,296.00	1,333,099,296.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,423,686,590.24	1,423,686,590.24	
减：库存股	54,999,974.10	54,999,974.10	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	478,075,259.47	478,074,745.76	-513.71
未分配利润	1,419,887,606.40	1,419,882,982.96	-4,623.44
所有者权益（或股东权益）合计	4,599,748,778.01	4,599,743,640.86	-5,137.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,274,867,149.98	5,275,177,289.00	310,139.02

45. 其他

√适用 □不适用

公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市

场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	6%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
四川桃李面包有限公司	15
西安桃李食品有限公司	15
内蒙古桃李食品有限公司	15
重庆桃李面包有限公司	15
海口桃李商贸有限公司	20
包头市桃李食品有限公司	20
太原桃李面包有限公司	20

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告（财政部公告 2020 年第 23 号）》：本公司子公司四川桃李面包有限公司、西安桃李食品有限公司、内蒙

古桃李食品有限公司、重庆桃李面包有限公司在 2023 年度享受西部大开发企业所得税优惠政策，减按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(2023 年第 6 号)、《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》(2023 年第 6 号)、《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(2022 年第 13 号)，本公司子公司海口桃李商贸有限公司、包头市桃李食品有限公司和太原桃李面包有限公司在 2023 年度年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,439.47	50,520.23
银行存款	298,198,667.07	268,951,413.78
其他货币资金	12,408,976.61	10,093,874.38
合计	310,640,083.15	279,095,808.39

其他说明：

(1) 其他货币资金主要系第三方支付平台账户余额和存放于公司账户的工程保证金。

(2) 期末其他货币资金中 11,385,600.00 元为受限资金，除此之外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		301,176,700.13
其中：		
债务工具投资		301,176,700.13
合计		301,176,700.13

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产较期初减少 301,176,700.13 元，主要是由于期初公司持有的银行理财产品于本期全部赎回所致。

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	237,139.53	760,274.58
商品期货合约		262,100.00
合计	237,139.53	1,022,374.58

其他说明：

衍生金融资产较期初下降 76.81%，主要是由于本期衍生金融工具持仓到期及价值波动所致。

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	494,280,032.53
1 年以内小计	494,280,032.53
1 至 2 年	646,904.06
2 至 3 年	462,356.20
3 年以上	12,002,303.52
合计	507,391,596.31

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	14,676,936.26	2.89	14,676,936.26	100.00	0.00	15,107,416.02	2.86	15,107,416.02	100.00	0.00
其中：										
1.润家（上海）投资有限公司	6,556,403.86	1.29	6,556,403.86	100.00	0.00	6,556,403.86	1.24	6,556,403.86	100.00	0.00
2.辽宁兴隆大家庭商业集团	4,288,889.26	0.85	4,288,889.26	100.00	0.00	4,288,889.26	0.81	4,288,889.26	100.00	0.00
3.家乐福（中国）超市投资有限公司	2,741,393.61	0.54	2,741,393.61	100.00	0.00	3,036,756.72	0.58	3,036,756.72	100.00	0.00
4.其他	1,090,249.53	0.21	1,090,249.53	100.00	0.00	1,225,366.18	0.23	1,225,366.18	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	492,714,660.05	97.11	10,855,462.24	2.20	481,859,197.81	513,661,205.29	97.14	11,711,166.19	2.28	501,950,039.10

其中：										
组合 1 应收非关联方客户	487,080,121.17	96.00	10,742,771.46	2.21	476,337,349.71	509,053,610.92	96.27	11,619,014.31	2.28	497,434,596.61
组合 2 应收合并范围内关联方客户										
组合 3 应收合并范围外关联方客户	5,634,538.88	1.11	112,690.78	2.00	5,521,848.10	4,607,594.37	0.87	92,151.88	2.00	4,515,442.49
合计	507,391,596.31	100.00	25,532,398.50	5.03	481,859,197.81	528,768,621.31	100.00	26,818,582.21	5.07	501,950,039.10

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1.润家(上海)投资有限公司	6,556,403.86	6,556,403.86	100.00	客户存在风险, 收回款项的可能性较小
2.辽宁兴隆大家庭商业集团	4,288,889.26	4,288,889.26	100.00	客户存在风险, 收回款项的可能性较小
3.家乐福(中国)超市投资有限公司	2,741,393.61	2,741,393.61	100.00	客户存在风险, 收回款项的可能性较小
4.其他	1,090,249.53	1,090,249.53	100.00	客户存在风险, 收回款项的可能性较小
合计	14,676,936.26	14,676,936.26	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

单项计提坏账准备的上述公司因公司经营不善, 财务指标恶化, 还款能力大幅下降, 本公司预计款项难以收回, 因此全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1.应收非关联方、2.应收合并范围内关联方客户、3.应收合并范围外关联方客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
组合 1 应收非关联方客户	487,080,121.17	10,742,771.46	2.21
组合 2 应收合并范围内关联方客户			
组合 3 应收合并范围外关联方客户	5,634,538.88	112,690.78	2.00
合计	492,714,660.05	10,855,462.24	2.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

①于 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日，按组合 1 应收非关联方客户计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	486,058,520.01	9,721,170.30	2.00	507,586,323.10	10,151,726.49	2.00
1-2 年	371,390.68	371,390.68	100.00	1,175,147.35	1,175,147.35	100.00
2-3 年	427,540.93	427,540.93	100.00	65,669.82	65,669.82	100.00
3 年以上	222,669.55	222,669.55	100.00	226,470.65	226,470.65	100.00
合计	487,080,121.17	10,742,771.46	2.21	509,053,610.92	11,619,014.31	2.28

②于 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日，按组合 2 应收合并范围内关联方客户不需要计提坏账准备。

③于 2023 年 6 月 30 日、2022 年 12 月 31 日，按组合 3 应收合并范围外关联方客户计提坏账准备的应收账款

账龄	2023 年 6 月 30 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,634,538.88	112,690.78	2.00	4,607,594.37	92,151.88	2.00

1-2 年						
2-3 年						
3 年以上						
合计	5,634,538.88	112,690.78	2.00	4,607,594.37	92,151.88	2.00

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单独计提	15,107,416.02	25,313.11	431,022.19	24,770.68		14,676,936.26
组合 1 非关联方客户	11,619,014.31	-868,769.86	1,000.00	6,472.99		10,742,771.46
组合 2 合并范围内关联方客户						
组合 3 合并范围外关联方客户	92,151.88	20,538.90				112,690.78
合计	26,818,582.21	-822,917.85	432,022.19	31,243.67		25,532,398.50

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	31,243.67

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	36,603,069.59	7.21	732,061.39
第二名	33,031,979.22	6.51	660,639.58
第三名	18,659,516.73	3.68	373,190.33
第四名	12,350,678.35	2.43	247,013.57
第五名	10,882,869.42	2.14	217,657.39
合计	111,528,113.31	21.97	2,230,562.26

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	32,348,059.26	98.56	30,560,153.13	99.15
1 至 2 年	430,898.62	1.31	179,455.17	0.58
2 至 3 年	20,000.00	0.06	21,723.83	0.07
3 年以上	24,000.00	0.07	61,464.80	0.20
合计	32,822,957.88	100.00	30,822,796.93	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额的合计数比例 (%)
国网辽宁省电力有限公司沈阳供电公司	2,752,372.08	8.39
杭州新光塑料有限公司	1,400,938.51	4.27
Cooperativa Nacional de Productores de Leche (CONAPROLE) 乌拉圭国家奶农合作社集团	1,295,003.66	3.95
国网河北省电力有限公司石家庄市藁城区供电分公司	929,143.87	2.83
国网辽宁省电力有限公司大连供电公司	816,913.48	2.49
合计	7,194,371.60	21.93

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	51,482,792.06	60,356,401.64
合计	51,482,792.06	60,356,401.64

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	13,277,486.17
1 年以内小计	13,277,486.17
1 至 2 年	18,641,894.61
2 至 3 年	10,070,441.04
3 年以上	13,086,679.88
合计	55,076,501.70

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金员工社保	4,969,365.87	4,772,999.27
保证金	18,910,731.56	29,373,902.56

押金	15,124,100.27	13,695,717.61
征地补偿款	16,072,304.00	16,072,304.00
合计	55,076,501.70	63,914,923.44

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	2,673,922.28	4,800.00	879,799.52	3,558,521.80
2023年1月1日余额在本期	2,673,922.28	4,800.00	879,799.52	3,558,521.80
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	39,687.84		500.00	40,187.84
本期转回				
本期转销				
本期核销	5,000.00			5,000.00
其他变动				
2023年6月30日余额	2,708,610.12	4,800.00	880,299.52	3,593,709.64

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1.备用金员工社保	242,249.97	9,818.33				252,068.30
2.保证金	1,794,620.73	-46,524.60				1,748,096.13
3.押金	718,035.90	76,894.11		5,000.00		789,930.01
4.征地补偿款	803,615.20					803,615.20
合计	3,558,521.80	40,187.84		5,000.00		3,593,709.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
沈阳市苏家屯区城市更新局	政府征收土地补偿款	16,072,304.00	1-2 年	29.18	803,615.20
沈阳市苏家屯区农民工工资保障金管理办公室	农民工保障金	7,200,000.00	3 年以上	13.07	360,000.00
长春北湖科技开发区财政局	农民工保障金	5,956,747.74	2-3 年	10.81	297,837.39
佛山市三水区西南街道财政办公室	项目履约保证金	3,600,000.00	1 年以内	6.54	180,000.00
句容华润燃气有限公司	燃气押金	1,304,000.00	2-3 年	2.37	65,200.00
合计	/	34,133,051.74	/	61.97	1,706,652.59

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	114,850,256.25		114,850,256.25	143,201,413.57		143,201,413.57
在产品	435,134.51		435,134.51	893,786.74		893,786.74
库存商品	16,304,767.55		16,304,767.55	15,783,420.68		15,783,420.68
周转材料	35,206,756.75		35,206,756.75	40,959,720.80		40,959,720.80
发出商品	1,043,558.91		1,043,558.91	1,554,394.03		1,554,394.03
合计	167,840,473.97		167,840,473.97	202,392,735.82		202,392,735.82

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税借方余额重分类	71,521,627.43	72,524,294.72
多预缴的企业所得税	316,476.59	1,500,555.12
其他	351,801.58	
合计	72,189,905.60	74,024,849.84

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
大额存单	242,294,849.30	3,098,547.91		225,393,397.21	220,000,000.00			
合计	242,294,849.30	3,098,547.91		225,393,397.21	220,000,000.00			

(2). 期末重要的其他债权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
大额存单	30,000,000.00	3.55%	3.55%	2025/4/24	30,000,000.00	3.55%	3.55%	2025/4/24
大额存单	40,000,000.00	3.45%	3.45%	2025/5/5	40,000,000.00	3.45%	3.45%	2025/5/5
大额存单	50,000,000.00	3.35%	3.35%	2025/9/9	50,000,000.00	3.35%	3.35%	2025/9/9
大额存单	60,000,000.00	3.20%	3.20%	2025/12/8	60,000,000.00	3.20%	3.20%	2025/12/8
大额存单					60,000,000.00	3.15%	3.15%	2023/4/21
大额存单	40,000,000.00	3.10%	3.10%	2026/5/26				

合计	220,000,000.00	/	/	/	240,000,000.00	/	/	/
----	----------------	---	---	---	----------------	---	---	---

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

公司预期该项大额存单的信用风险自初始确认后未显著增加，按照未来 12 个月内预期信用损失计量损失准备，该项大额存单不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

16、 长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

18、 其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,902,122,516.81	2,762,096,348.48
固定资产清理		
合计	2,902,122,516.81	2,762,096,348.48

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,844,607,182.88	1,837,948,834.68	51,498,002.16	22,270,829.52	21,037,057.75	3,777,361,906.99
2. 本期增加金额	187,284,124.92	42,019,976.79	2,338,603.70	1,278,452.84	605,328.19	233,526,486.44

(1) 购置		31,675,045.46	2,338,603.70	1,278,452.84	605,328.19	35,897,430.19
(2) 在建工程转入	187,284,124.92	10,344,931.33				197,629,056.25
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		16,058,521.00	4,159,279.80	1,384,837.33	151,647.28	21,754,285.41
(1) 处置或报废		16,058,521.00	4,159,279.80	1,384,837.33	151,647.28	21,754,285.41
4. 期末余额	2,031,891,307.80	1,863,910,290.47	49,677,326.06	22,164,445.03	21,490,738.66	3,989,134,108.02
二、累计折旧						
1. 期初余额	286,497,917.83	662,149,884.59	38,355,838.30	15,941,374.92	12,320,542.87	1,015,265,558.51
2. 本期增加金额	22,089,028.69	59,210,202.55	3,702,557.94	1,917,835.91	1,135,479.18	88,055,104.27
(1) 计提	22,089,028.69	59,210,202.55	3,702,557.94	1,917,835.91	1,135,479.18	88,055,104.27
3. 本期减少金额		11,613,337.36	3,273,658.09	1,279,985.47	142,090.65	16,309,071.57
(1) 处置或报废		11,613,337.36	3,273,658.09	1,279,985.47	142,090.65	16,309,071.57
4. 期末余额	308,586,946.52	709,746,749.78	38,784,738.15	16,579,225.36	13,313,931.40	1,087,011,591.21
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置 或报废						
4. 期末余 额						
四、账面价值						
1. 期末账 面价值	1,723,304,361.28	1,154,163,540.69	10,892,587.91	5,585,219.67	8,176,807.26	2,902,122,516.81
2. 期初账 面价值	1,558,109,265.05	1,175,798,950.09	13,142,163.86	6,329,454.60	8,716,514.88	2,762,096,348.48

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都市桃李食品有限公司厂房 (坐落于成都市成华区龙潭工 业园华泰路 32 号)	7,736,944.17	相关资料正在办理中
四川桃李面包有限公司厂房 (坐落于成都市新津县材料产 业功能区漆家西路南侧)	183,115,099.34	相关资料正在办理中

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,114,413,960.20	1,133,338,414.69
工程物资		
合计	1,114,413,960.20	1,133,338,414.69

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
沈阳桃李面包系列产品生产基地建设项目	381,873,550.04		381,873,550.04	316,581,155.83		316,581,155.83
青岛桃李食品有限公司烘焙食品生产项目				173,846,913.19		173,846,913.19
长春桃李面包有限公司面包系列烘焙食品生产基地一期建设项目	201,634,813.54		201,634,813.54	184,704,304.37		184,704,304.37
泉州桃李面包有限公司生产基地项目	241,547,760.45		241,547,760.45	241,166,291.85		241,166,291.85
广西桃李面包生产基地项目	160,960,911.16		160,960,911.16	160,881,404.74		160,881,404.74

河南桃李食品科技有限公司年产烘焙食品 3 万吨建设项目	31,845,699.84		31,845,699.84	10,879,997.97		10,879,997.97
上海桃李食品有限公司桃李食品生产、研发及运营总部一体化基地项目	54,169,213.77		54,169,213.77	21,653,555.66		21,653,555.66
其他项目	12,539,076.12		12,539,076.12	1,598,606.07		1,598,606.07
装修及改造工程	21,789,336.54		21,789,336.54	5,804,537.04		5,804,537.04
待安装设备	8,053,598.74		8,053,598.74	16,221,647.97		16,221,647.97
合计	1,114,413,960.20		1,114,413,960.20	1,133,338,414.69		1,133,338,414.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初 余额	本期增加金 额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例(%)	工程进 度	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金来源
沈阳桃李面包 系列产品生产 基地建设项目	380,000,000.00	316,581,155.83	65,292,394.21			381,873,550.04	100.49	95.00				自筹、募集
青岛桃李食品 有限公司烘焙 食品生产项目	210,580,100.00	173,846,913.19	13,301,553.46	187,148,466.65		0.00	88.87	100.00				自筹、募集
长春桃李面包 有限公司面包 系列烘焙食品 生产基地一期 建设项目	290,025,900.00	184,704,304.37	16,930,509.17			201,634,813.54	69.52	69.52				自筹
泉州桃李面包 有限公司生产 基地项目	253,547,000.00	241,166,291.85	381,468.60			241,547,760.45	95.27	95.27				自筹

广西桃李面包生产基地项目	188,694,900.00	160,881,404.74	79,506.42			160,960,911.16	85.30	85.30				自筹
河南桃李食品科技有限公司年产烘焙食品3万吨建设项目	232,000,000.00	10,879,997.97	20,965,701.87			31,845,699.84	13.73	13.73				自筹
上海桃李食品有限公司桃李食品生产、研发及运营总部一体产业化基地项目	142,800,000.00	21,653,555.66	32,515,658.11			54,169,213.77	37.93	37.93				自筹
其他项目		1,598,606.07	10,940,470.05			12,539,076.12						
装修及改造工程		5,804,537.04	16,443,713.86	135,658.27	323,256.09	21,789,336.54						
待安装设备		16,221,647.97	2,176,882.10	10,344,931.33		8,053,598.74						
合计	1,697,647,900.00	1,133,338,414.69	179,027,857.85	197,629,056.25	323,256.09	1,114,413,960.20	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	127,000,344.36	309,455.89	127,309,800.25
2.本期增加金额	33,865.71		33,865.71
3.本期减少金额	2,874,307.30		2,874,307.30
4.期末余额	124,159,902.77	309,455.89	124,469,358.66
二、累计折旧			
1.期初余额	58,893,153.84	130,297.20	59,023,451.04

2.本期增加金额	12,066,261.33	32,574.30	12,098,835.63
(1)计提	12,066,261.33	32,574.30	12,098,835.63
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	70,959,415.17	162,871.50	71,122,286.67
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1)计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	53,200,487.60	146,584.39	53,347,071.99
2.期初账面价值	68,107,190.52	179,158.69	68,286,349.21

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	420,517,731.78			7,461,672.66	427,979,404.44
2.本期增加金额	47,174,000.00			716,814.16	47,890,814.16
(1)购置	47,174,000.00			716,814.16	47,890,814.16
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	467,691,731.78			8,178,486.82	475,870,218.60

二、累计摊销					
1.期初余额	51,800,618.03			6,170,742.43	57,971,360.46
2.本期增加金额	5,565,430.74			381,809.60	5,947,240.34
(1) 计提	5,565,430.74			381,809.60	5,947,240.34
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	57,366,048.77			6,552,552.03	63,918,600.80
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	410,325,683.01			1,625,934.79	411,951,617.80
2.期初账面价值	368,717,113.75			1,290,930.23	370,008,043.98

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车间改造	77,343,343.80	1,742,670.96	11,194,948.19		67,891,066.57
污水处理	185,087.90		60,149.88		124,938.02
其他	3,099,581.99	4,530,810.35	930,103.42		6,700,288.92
合计	80,628,013.69	6,273,481.31	12,185,201.49		74,716,293.51

30、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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
内部交易未实现利润	3,953,452.75	931,163.37	3,659,562.28	852,672.53
可抵扣亏损	497,333,226.63	124,333,306.75	428,876,096.41	107,219,024.15
信用减值准备	29,115,630.39	6,992,035.86	30,372,854.32	7,296,434.92
长期待摊费用摊销	1,211,250.00	302,812.50	1,267,603.48	316,900.87
租赁负债	55,977,363.94	13,994,340.98	68,198,948.76	17,049,737.21
递延收益	11,646,097.44	2,825,570.92	7,205,188.94	1,709,821.98
公允价值变动	180,199.90	45,049.98	442,410.57	110,602.64
应付债券	32,742.55	8,185.64	544.24	136.06
合计	599,449,963.60	149,432,466.00	540,023,209.00	134,555,330.36

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
研发设备加计扣除	641,394.03	160,348.51	641,394.03	160,348.51
使用权资产	52,409,375.19	13,102,343.82	66,989,635.33	16,747,408.84
公允价值变动	237,139.53	59,284.88	2,199,074.71	549,768.68
合计	53,287,908.75	13,321,977.21	69,830,104.07	17,457,526.03

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,477.76	4,249.69
可抵扣亏损	33,007.40	560,591.70
合计	43,485.16	564,841.39

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年			
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年	33,007.40	560,591.70	
合计	33,007.40	560,591.70	/

其他说明：

√适用 □不适用

递延所得税负债较期初增长了 1,672.14%，主要是由于本期执行准则解释 16 号，将使用权资产、租赁负债分别确认递延所得税负债及递延所得税资产所致。

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
设备款	418,484,629.46		418,484,629.46	328,604,610.00		328,604,610.00
工程款	13,506,141.02		13,506,141.02	7,166,247.68		7,166,247.68
土地款				45,800,000.00		45,800,000.00
软件款	2,009,892.63		2,009,892.63	1,687,149.27		1,687,149.27
待抵扣增值税 进项税	14,417,611.85		14,417,611.85	13,058,210.95		13,058,210.95
合计	448,418,274.96		448,418,274.96	396,316,217.90		396,316,217.90

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		100,783,333.33
合计		100,783,333.33

短期借款分类的说明：

公司短期借款为与银行签订授信协议中的授信额度内的银行借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	180,199.90	92,275.57
商品期货合约		350,135.00
合计	180,199.90	442,410.57

其他说明：

衍生金融负债较期初下降 59.27%，主要是由于本期衍生金融工具持仓到期及价值波动所致。

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
信用证	3,787,919.87	8,713,669.46
合计	3,787,919.87	8,713,669.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款	361,753,847.07	364,070,208.15
应付设备款	6,851,716.03	9,984,758.05
应付工程款	9,757,906.87	42,832,671.56
应付产品配送服务费	82,099,988.38	87,920,103.64
其他	35,461,500.96	25,960,787.84

合计	495,924,959.31	530,768,529.24
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	11,043,008.24	9,343,310.42
合计	11,043,008.24	9,343,310.42

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,353,098.22	451,710,934.86	456,850,608.69	71,213,424.39
二、离职后福利-设定提存计划		52,038,787.23	52,038,787.23	
三、辞退福利	3,000,000.00	1,898,173.42	4,863,985.42	34,188.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	79,353,098.22	505,647,895.51	513,753,381.34	71,247,612.39

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	74,066,255.52	392,224,044.95	397,336,794.16	68,953,506.31
二、职工福利费	189,486.49	15,195,834.18	15,186,641.43	198,679.24
三、社会保险费	1,028,017.38	29,734,833.75	30,017,782.09	745,069.04
其中：医疗保险费	1,028,017.38	27,857,772.02	28,140,720.36	745,069.04
工伤保险费		1,877,061.73	1,877,061.73	
四、住房公积金		7,256,151.24	7,251,571.24	4,580.00
五、工会经费和职工教育经费	1,069,338.83	7,300,070.74	7,057,819.77	1,311,589.80
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	76,353,098.22	451,710,934.86	456,850,608.69	71,213,424.39

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		50,277,805.63	50,277,805.63	
2、失业保险费		1,760,981.60	1,760,981.60	
3、企业年金缴费				
合计		52,038,787.23	52,038,787.23	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	29,150,780.41	93,652,734.28
企业所得税	48,348,308.98	97,448,737.42
个人所得税	452,427.88	537,834.88
城市维护建设税	1,883,438.95	5,749,073.18
教育费附加	1,396,937.53	4,317,452.37
房产税	3,262,268.67	3,724,223.38
其他	2,551,836.15	2,514,550.37
合计	87,045,998.57	207,944,605.88

其他说明：

应交税费较期初下降 58.14%，主要是由于期初存在前期缓缴税费所致。

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,728,873.52	80,211,066.97
合计	88,728,873.52	80,211,066.97

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	13,826,630.99	10,695,666.83
经销商保证金	68,693,376.27	62,598,466.44
其他	6,208,866.26	6,916,933.70
合计	88,728,873.52	80,211,066.97

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	491,249.99	281,111.11
1 年内到期的应付债券	1,304,000.64	1,322,111.76
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	14,254,087.77	19,418,525.51
合计	16,049,338.40	21,021,748.38

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,435,591.05	1,281,235.98
合计	1,435,591.05	1,281,235.98

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	660,491,249.99	300,281,111.11
减：一年内到期的长期借款	491,249.99	281,111.11
合计	660,000,000.00	300,000,000.00

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

(1) 长期借款较期初增长 120.00%，主要是由于本期公司取得的长期银行借款增加所致。

(2) 于 2023 年 6 月 30 日，长期借款利率区间为 2.95%-3.00%。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
债权融资计划	200,891,759.58	200,602,340.07
减：一年内到期的应付债券	1,304,000.64	1,322,111.76
合计	199,587,758.94	199,280,228.31

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
桃李面包股份有限公司2022年度第一期债权融资计划	100.00	2022/7/27	2年	100,000,000.00	100,251,291.85		1,639,055.55	153,742.73	1,648,111.11	100,395,979.02
桃李面包股份有限公司2022年度第二期债权融资计划	100.00	2022/10/12	2年	100,000,000.00	100,351,048.22		1,639,055.55	153,787.90	1,648,111.11	100,495,780.56
减：一年内到期的应付债券					1,322,111.76					1,304,000.64
合计	/	/	/	200,000,000.00	199,280,228.31		3,278,111.10	307,530.63	3,296,222.22	199,587,758.94

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①公司于2022年7月27日在北京金融资产交易所有限公司完成了2022年度第一期债权融资计划（产品代码：22CFZR0622）的挂牌发行，挂牌金额10,000.00万元，票面年利率3.26%，期限2年。

②公司于2022年10月12日在北京金融资产交易所有限公司完成了2022年度第二期债权融资计划（产品代码：22CFZR0773）的挂牌发行，挂牌金额10,000.00万元，票面年利率3.26%，期限2年。

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	60,972,763.31	74,687,792.52
减：未确认融资费用	4,995,399.37	6,488,843.76
减：一年内到期的租赁负债	14,254,087.77	19,418,525.51

合计	41,723,276.17	48,780,423.25
----	---------------	---------------

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,205,188.94	4,729,460.00	288,551.50	11,646,097.44	专项扶持资金
合计	7,205,188.94	4,729,460.00	288,551.50	11,646,097.44	专项扶持资金

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计 入营业 外收入 金额	本期计入其他 收益金额	其 他 变 动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关

重庆桃李土地综合价金补助	944,646.33			11,027.00		933,619.33	与资产相关
西安桃李技术改造专项奖励资金	738,320.43			44,191.16		694,129.27	与资产相关
武汉桃李工业投资技改专项资金	5,522,222.18			233,333.34		5,288,888.84	与资产相关
沈阳桃李新建职工宿舍补贴		4,729,460.00				4,729,460.00	与资产相关
合计	7,205,188.94	4,729,460.00		288,551.50		11,646,097.44	

其他说明：

适用 不适用

递延收益较期初增长 61.63%，主要是由于本期取得与资产相关的政府补助增加所致。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,333,099,296.00		266,619,859.00			266,619,859.00	1,599,719,155.00

其他说明：

2023 年 3 月 21 日，桃李面包股份有限公司第六届董事会第十次会议审议通过了《公司 2022 年度利润分配方案》，同意公司以 2022 年 12 月 31 日总股本 1,333,099,296.00 股为基数，每股送红

股 0.2 股，合计送股 266,619,859.00 股；本次送股完成后，公司的总股本为 1,599,719,155.00 股，变更后注册资本为 1,599,719,155.00 元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,380,316,595.53			1,380,316,595.53
其他资本公积	43,369,994.71	10,920,980.52		54,290,975.23
合计	1,423,686,590.24	10,920,980.52		1,434,607,570.76

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期以权益结算的股份支付确认的费用总额为 10,920,980.52 元。

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	54,999,974.10			54,999,974.10

合计	54,999,974.10			54,999,974.10
----	---------------	--	--	---------------

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	478,074,745.76			478,074,745.76
合计	478,074,745.76			478,074,745.76

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,846,300,639.15	1,848,216,812.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-382,397.99	
调整后期初未分配利润	1,845,918,241.16	1,848,216,812.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	291,685,376.29	640,057,492.01
减：提取法定盈余公积		70,645,395.83
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	533,239,718.40	571,328,269.80
转作股本的普通股股利	266,619,859.00	
期末未分配利润	1,337,744,040.05	1,846,300,639.15

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-382,397.99 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,206,519,858.68	2,453,748,385.42	3,205,678,632.50	2,400,136,838.96
其他业务				
合计	3,206,519,858.68	2,453,748,385.42	3,205,678,632.50	2,400,136,838.96

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

对于销售商品类交易，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。公司的合同价款通常于 1 年内到期，不存在重大融资成分。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

产品名称	2023 年 1-6 月		2022 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
面包及糕点	3,154,482,031.75	2,419,470,187.65	3,178,515,760.03	2,384,036,183.49
月饼			1,501,665.68	711,339.92
粽子	17,532,441.91	11,887,851.89	13,432,209.41	8,295,718.09
其他	34,505,385.02	22,390,345.88	12,228,997.38	7,093,597.46
合计	3,206,519,858.68	2,453,748,385.42	3,205,678,632.50	2,400,136,838.96

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,890,593.20	12,379,310.93
教育费附加	9,547,383.20	9,402,296.75
房产税	8,942,352.33	6,906,333.37
土地使用税	3,825,358.71	3,292,035.28
车船使用税	11,906.80	12,280.76
印花税	2,448,959.29	2,022,503.61
水利基金	277,493.58	375,928.49
其他	56,194.04	61,935.39
合计	38,000,241.15	34,452,624.58

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资保险及福利费	153,364,334.34	155,797,811.34
汽车费用	1,261,749.25	1,043,684.99
业务招待费	548,537.78	492,812.25
折旧费	2,543,748.13	2,903,058.32
差旅费	2,940,352.07	2,201,388.48
门店费	64,386,904.67	62,429,917.85
广告及宣传费用	28,648,324.01	22,081,406.94
办公费	3,635,099.66	3,932,753.29
租赁费用	4,723,250.34	4,372,998.88
其他	1,272,378.30	1,365,508.98
合计	263,324,678.55	256,621,341.32

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	43,443,318.82	33,529,286.90
办公费	4,925,968.54	4,952,302.35
折旧及摊销费	9,185,641.68	6,649,170.90
租赁费	817,538.68	412,422.01
业务招待费	814,743.65	1,964,385.30
差旅费	1,088,328.66	501,842.09
汽车费用	197,282.41	191,378.68

安保费用	2,445,652.25	2,543,423.03
咨询费、审计费	4,534,573.65	7,205,973.65
其他	1,821,273.26	1,390,955.88
合计	69,274,321.60	59,341,140.79

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	10,787,392.22	9,556,631.70
材料费	673,016.38	533,149.59
折旧费	3,898,130.81	4,075,869.32
其他	1,520,909.63	1,446,762.37
合计	16,879,449.04	15,612,412.98

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,355,952.99	4,911,111.11
利息收入	-2,120,463.48	-3,638,874.04
银行手续费	187,062.92	195,711.45
未确认融资费用	1,333,198.11	1,897,645.34
汇兑损失		0.04
合计	10,755,750.54	3,365,593.90

其他说明：

财务费用同比增长 219.58%，主要是由于本期利息支出增加所致。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	7,884,472.84	14,699,250.56
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	248,974.40	251,520.27
合计	8,133,447.24	14,950,770.83

其他说明：

其他收益同比下降 45.60%，主要是由于本期取得政府补助减少所致。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	3,580,109.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	469,307.26	488,784.23
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		

处置其他债权投资取得的投资收益	115,212.32	
债务重组收益		
处置衍生金融工具取得的投资收益	-4,997,342.06	
合计	-832,712.92	488,784.23

其他说明：

投资收益同比下降270.36%，主要是由于本期处置衍生金融工具产生投资损失所致。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,434,160.72	3,570,741.86
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	531,351.83	-1,206,195.00
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,434,160.72	3,570,741.86

其他说明：

公允价值变动收益同比下降 31.83%，主要是由于本期理财投资收益减少所致。

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,255,940.04	-529,242.15
其他应收款坏账损失	-40,187.84	-699,204.00

合计	1,215,752.20	-1,228,446.15
----	--------------	---------------

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	-165,798.73	1,682,513.12
合计	-165,798.73	1,682,513.12

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益同比下降 109.85%，主要是由于上期存在处置政府征收土地收益所致。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	96,615.17	36,116.70	96,615.17
其中：固定资产处置利得	96,615.17	36,116.70	96,615.17
无形资产处置利得			
罚款收入	3,100,825.32	2,385,466.53	3,100,825.32

废品收入	4,177,652.65	4,877,824.15	4,177,652.65
其他	2,352,367.92	693,337.66	2,352,367.92
合计	9,727,461.06	7,992,745.04	9,727,461.06

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,979,878.69	4,228,353.24	3,979,878.69
其中：固定资产处置损失	3,979,878.69	4,228,353.24	3,979,878.69
无形资产处置损失			
对外捐赠	130,000.00	1,332,815.16	130,000.00
其他	1,302,686.28	1,149,657.87	1,302,686.28
合计	5,412,564.97	6,710,826.27	5,412,564.97

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	96,964,085.15	109,472,548.58
递延所得税费用	-19,012,684.46	-10,286,689.36
合计	77,951,400.69	99,185,859.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	369,636,776.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	92,409,194.24
子公司适用不同税率的影响	-12,497,745.51
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	292,217.07
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	16,663.76
研发费用加计扣除	-2,150,227.42
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-118,701.45
所得税费用	77,951,400.69

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	12,249,810.29	19,957,731.70
保证金、押金	15,538,486.11	20,760,979.83
废品收入	4,841,487.93	5,441,335.57
利息收入	2,113,223.74	3,206,152.48
其他	6,658,176.30	7,130,472.18
合计	41,401,184.37	56,496,671.76

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	27,880,795.89	19,494,470.79
门店费用	8,147,194.33	13,521,451.35
汽车费用	1,764,813.32	1,733,240.67
办公费	7,376,900.60	8,036,470.89
租赁费	7,265,893.42	5,973,527.94
差旅费	5,303,623.26	3,373,206.86
水电费	1,527,566.19	914,326.10
采暖费	68,498.44	102,808.14
业务招待费	884,954.30	761,388.20
保证金、押金	21,417,097.11	15,903,764.37
备用金	1,091,290.13	1,893,510.08

银行手续费	183,071.82	199,455.05
支付事故赔偿款	366,356.11	329,558.25
咨询费、审计费	9,133,638.45	6,724,530.00
安保服务费	2,477,751.53	2,699,847.09
其他	3,184,425.82	3,949,410.70
合计	98,073,870.72	85,610,966.48

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货手续费		33,199.22
合计		33,199.22

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	12,607,691.46	16,890,641.46
其他	421,395.22	606,811.91
合计	13,029,086.68	17,497,453.37

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	291,685,376.29	357,709,103.41
加：资产减值准备		
信用减值损失	-1,215,752.20	1,228,446.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,055,104.27	64,082,946.66
使用权资产摊销	12,098,835.63	15,331,859.72
无形资产摊销	5,947,240.34	4,279,779.29
长期待摊费用摊销	12,185,201.49	11,493,997.29
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）	165,798.73	-1,682,513.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,883,263.52	4,192,236.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,434,160.72	-3,570,741.86
财务费用（收益以“-”号填列）	12,709,759.47	6,808,756.45
投资损失（收益以“-”号填列）	832,712.92	-488,784.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,877,135.64	-10,267,891.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,135,548.82	-18,798.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	34,552,261.85	-31,769,555.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	20,482,307.36	-30,450,635.98

经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-106,259,574.80	189,641,026.53
其他	10,920,980.52	11,183,591.04
经营活动产生的现金流量净额	364,596,670.21	587,702,822.92
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	299,254,483.15	327,666,811.32
减: 现金的期初余额	277,510,208.39	338,576,887.47
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	21,744,274.76	-10,910,076.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	299,254,483.15	277,510,208.39
其中: 库存现金	32,439.47	50,520.23
可随时用于支付的银行存款	298,198,667.07	268,951,413.78
可随时用于支付的其他货币资	1,023,376.61	8,508,274.38

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	299,254,483.15	277,510,208.39
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		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,385,600.00	保证金
合计	11,385,600.00	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
沈阳桃李新建职工宿舍补贴	4,729,460.00	递延收益	
重庆桃李土地综合价金补助	1,102,700.00	其他收益、递延收益	11,027.00
西安桃李技术改造专项奖励资金	1,040,000.00	其他收益、递延收益	44,191.16
武汉桃李工业投资技改专项资金	7,000,000.00	其他收益、递延收益	233,333.34
政府扶持资金	1,606,503.00	其他收益	1,606,503.00
就业岗位补贴	1,026,659.93	其他收益	1,026,659.93
社保补贴	25,619.92	其他收益	25,619.92
土地退税	127,050.00	其他收益	127,050.00
浦江镇企业扶持资金	4,680,000.00	其他收益	4,680,000.00
免节能节水的专用设备抵免所得税	130,088.49	其他收益	130,088.49

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

本公司作为承租人

与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期发生额
本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	6,632,698.11
本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	
租赁负债的利息费用	1,333,198.11
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	19,873,584.88
售后租回交易产生的相关损益	

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

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	
沈阳八方塑料包装有限公司	沈阳市	沈阳市	塑料包装袋及塑料制品生产、销售	100		同一控制下企业合并
长春桃李食品有限公司	长春市	长春市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
北京市桃李食品有限公司	北京市	北京市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
包头市桃李食品有限公司	包头市	包头市	面包销售	100		同一控制下企业合并
丹东桃李食品有限公司	丹东市	丹东市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
大连桃李食品有限公司	大连市	大连市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
石家庄桃李食品有限公司	石家庄市	石家庄市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
成都市桃李食品有限公司	成都市	成都市	面包销售	100		同一控制下企业合并
西安桃李食品有限公司	西安市	西安市	面包生产、销售	100		同一控制下企业合并
哈尔滨桃李食品有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	面包生产、销售	100		非同一控制下企业合并
锦州桃李食品有限公司	锦州市	锦州市	面包生产、销售	100		非同一控制下企业合并

上海桃李食品有限公司	上海市	上海市	面包生产、销售	100		非同一控制下企业合并
内蒙古桃李食品有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	面包生产、销售	100		设立
青岛桃李面包有限公司	青岛市	青岛市	面包生产、销售	100		设立
天津桃李食品有限公司	天津市	天津市	面包生产、销售	100		设立
重庆桃李面包有限公司	重庆市	重庆市	面包生产、销售	100		设立
东莞桃李面包有限公司	东莞市	东莞市	面包生产、销售	100		设立
沈阳桃李面包有限公司	沈阳市	沈阳市	面包生产、销售	100		设立
广西桃李面包有限公司	南宁市	南宁市	面包生产、销售	100		设立
福州桃李面包有限公司	福州市	福州市	面包销售	100		设立
厦门桃李面包有限公司	厦门市	厦门市	面包销售	100		设立
江苏桃李面包有限公司	南京市	句容市	面包生产、销售	100		设立
合肥桃李面包有限公司	合肥市	合肥市	面包销售	100		设立
山东桃李面包有限公司	泰安市	泰安市	面包生产、销售	100		设立
武汉桃李面包有限公司	武汉市	武汉市	面包生产、销售	100		设立
银川桃李面包有限公司	银川市	银川市	面包销售	100		设立
浙江桃李面包有限公司	嘉兴市	嘉兴市	面包生产、销售	100		设立

四川桃李面包有限公司	成都市	成都市	面包生产、销售	100		设立
青岛桃李食品有限公司	青岛市	青岛市	面包生产、销售	100		设立
海口桃李商贸有限公司	海口市	海口市	商品销售	100		设立
长春桃李面包有限公司	长春市	长春市	面包生产、销售	100		设立
海南桃李面包有限公司	海口市	海口市	面包生产、销售	100		设立
新疆桃李面包有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	面包生产、销售	100		设立
泉州桃李面包有限公司	泉州市	泉州市	面包生产、销售	100		设立
河南桃李食品科技有限公司	开封市	开封市	面包生产、销售	100		设立
太原桃李面包有限公司	太原市	太原市	面包生产、销售	100		设立
佛山桃李面包有限公司	佛山市	佛山市	面包生产、销售	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 21.97%（比较期：21.57%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 61.97%（比较期：66.28%）。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2023 年 6 月 30 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
衍生金融负债	180,199.90				
应付票据	3,787,919.87				
长期借款			490,000,000.00	170,000,000.00	
应付债券			199,587,758.94		

应付账款	492,397,806.70	2,539,846.04	428,666.98	246,368.80	312,270.79
其他应付款	23,004,311.61	15,208,861.47	102,727.53	200.00	50,412,772.91
一年内到期的非流动负债	8,875,160.85	7,174,177.55			
租赁负债			14,494,333.43	13,050,329.81	14,178,612.93
合计	528,245,398.93	24,922,885.06	704,613,486.88	183,296,898.61	64,903,656.63

(续上表)

项 目	2022 年 12 月 31 日				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
短期借款	100,783,333.33				
衍生金融负债	406,275.60	36,134.97			
应付票据	8,713,669.46				
应付账款	527,618,463.95	2,164,028.90	643,302.79	248,693.80	94,039.80
其他应付款	10,952,651.31	12,203,770.92	111,451.18		56,943,193.56
一年内到期的非流动负债	12,967,989.96	8,053,758.42			
长期借款			300,000,000.00		
应付债券			199,280,228.31		
租赁负债			14,294,574.20	14,129,934.79	20,355,914.26
合计	661,442,383.61	22,457,693.21	514,329,556.48	14,378,628.59	77,393,147.62

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公

司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		237,139.53		237,139.53
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		237,139.53		237,139.53
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产		237,139.53		237,139.53
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资		225,393,397.21		225,393,397.21
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				

1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		225,630,536.74		225,630,536.74
(六) 交易性金融负债		180,199.90		180,199.90
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		180,199.90		180,199.90
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		180,199.90		180,199.90
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		180,199.90		180,199.90
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

本公司持有的远期外汇合约以第二层次公允价值计量，其公允价值是以远期外汇合约约定汇率与资产负债表日的远期汇率之差确定。

本公司持有的银行大额存单以第二层次公允价值计量，其公允价值是参照金融机构提供的利率而确定的。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
海南青子实业有限公司	实际控制人吴学群间接控制的公司
沈阳味无敌餐饮有限公司	实际控制人吴学群间接控制的公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南青子实业有限公司	销售库存商品	16,661,833.59	13,316,885.88
沈阳味无敌餐饮有限公司	销售原材料	49,211.17	20,710.09

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津桃李食品有限公司	30,000,000.00	2023年6月6日	2024年6月5日	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	171.47	154.68

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海南青子实业有限公司	5,634,538.88	112,690.78	4,607,594.37	92,151.88

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	吴学亮	2,870,000.00	2,870,000.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	第五期：0 元、合同剩余期限 8 个月

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	授予的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	54,290,975.23
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	10,920,980.52

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1)、资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2)、公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1)、追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为七个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：华北地区、东北地区、华东地区、西南地区、西北地区、华南地区、华中地区。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	华北地区	东北地区	华东地区	华中地区	西南地区	西北地区	华南地区	分部间抵销	合计
营业收入	746,371,307.43	1,312,864,535.55	1,023,152,105.35	105,151,061.47	372,465,392.65	218,255,417.44	260,743,224.73	-832,483,185.94	3,206,519,858.68
其中： 主营业收入	746,371,307.43	1,307,139,705.41	1,023,152,105.35	105,151,061.47	372,465,392.65	218,255,417.44	260,743,224.73	-826,758,355.80	3,206,519,858.68
营业成本	591,655,857.86	971,924,954.04	938,302,929.37	88,270,570.02	276,290,383.02	167,940,609.34	247,631,701.43	-828,268,619.66	2,453,748,385.42
其中： 主营业务成本	591,655,857.86	971,111,614.51	938,302,929.37	88,270,570.02	276,290,383.02	167,940,609.34	247,631,701.43	-827,455,280.13	2,453,748,385.42
营业费用	80,192,062.76	128,150,478.40	100,592,075.20	15,032,827.43	31,014,337.67	24,565,410.86	24,151,507.56	-5,464,259.00	398,234,440.88
营业利润/(亏损)	76,631,557.15	453,990,142.91	-9,699,976.36	2,196,885.89	65,400,639.37	25,646,433.91	-10,893,494.70	-237,950,307.28	365,321,880.89

资产总额	809,838,802.42	6,948,480,275.74	2,207,355,560.30	349,184,549.71	531,767,521.89	216,248,463.46	582,095,268.66	-5,148,102,293.70	6,496,868,148.48
负债总额	194,716,740.19	1,227,405,523.70	634,470,943.43	41,676,097.88	86,921,633.04	92,183,981.09	182,323,883.83	-757,976,192.15	1,701,722,611.01
补充信息：									
1. 资本性支出	9,968,141.69	140,352,781.27	153,838,953.49	45,720,033.68	8,409,802.10	12,951,874.50	7,961,510.91	-10,500,960.52	368,702,137.12
2. 折旧和摊销费用	21,488,558.86	31,761,335.53	54,136,879.10	7,324,913.73	11,550,933.37	7,989,277.58	13,510,413.60	-29,475,930.04	118,286,381.73
3. 折旧和摊销以外的非现金费用									
4. 信用减值损失	407,644.34	-77,978.19	971,665.29	-31,489.84	60,165.51	-63,310.49	-50,944.42		1,215,752.20

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	496,967,754.42	369,929,114.58
合计	496,967,754.42	369,929,114.58

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	393,802,318.92
1 年以内小计	393,802,318.92
1 至 2 年	98,442,304.00
2 至 3 年	
3 年以上	5,544,329.11
合计	497,788,952.03

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金员工社保	48,350.92	2,414.24
押金	303,297.11	303,297.11

征地补偿款	16,072,304.00	16,072,304.00
关联方往来	481,365,000.00	354,370,000.00
合计	497,788,952.03	370,748,015.35

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2023年1月1日余额	818,900.77			818,900.77
2023年1月1日余额在本期	818,900.77			818,900.77
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,296.84			2,296.84
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	821,197.61			821,197.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
1.备用金员工社保	120.71	2,296.84				2,417.55
2.保证金						
3.押金	15,164.86					15,164.86
4.征地补偿款	803,615.20					803,615.20
5.关联方往来						
合计	818,900.77	2,296.84				821,197.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额

浙江桃李面包有限公司	关联方往来	135,500,000.00	1 年以内 84,700,000.00 元,1-2 年 50,800,000.00 元	27.22	
泉州桃李面包有限公司	关联方往来	104,350,000.00	1 年以内	20.96	
江苏桃李面包有限公司	关联方往来	55,450,000.00	1 年以内	11.14	
海南桃李面包有限公司	关联方往来	35,100,000.00	1 年以内 19,530,000.00 元,1-2 年 15,570,000.00 元	7.05	
广西桃李面包有限公司	关联方往来	33,010,000.00	1 年以内	6.63	
合计	/	363,410,000.00	/	73.00	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	4,479,901,734.67	92,601,347.50	4,387,300,387.17	4,322,800,162.62	92,601,347.50	4,230,198,815.12
合计	4,479,901,734.67	92,601,347.50	4,387,300,387.17	4,322,800,162.62	92,601,347.50	4,230,198,815.12

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
大连桃李食品有限公司	38,958,099.46	653,070.87		39,611,170.33		
沈阳八方塑料包装有限公司	9,399,809.35	105,835.35		9,505,644.70		
包头市桃李食品有限公司	1,541,249.81	179,152.16		1,720,401.97		

北京市桃李食品有限公司	73,457,954.05	917,727.65	35,000,000.00	39,375,681.70		
上海桃李食品有限公司	102,110,663.26	101,425,653.92		203,536,317.18		
哈尔滨桃李食品有限公司	129,586,843.66	452,336.80		130,039,180.46		
长春桃李食品有限公司	4,695,722.25	473,413.69		5,169,135.94		
成都市桃李食品有限公司	25,867,247.30	3,010.91	17,726,678.80	8,143,579.41		
石家庄桃李食品有限公司	140,213,839.59	189,088.51		140,402,928.10		
锦州桃李食品有限公司	13,274,268.69	316,843.41		13,591,112.10		
西安桃李食品有限公司	36,492,914.73	378,779.22		36,871,693.95		
丹东桃李食品有限公司	16,409,087.77	180,958.84		16,590,046.61		
内蒙古桃李食品有限公司	120,724,136.29	183,969.75		120,908,106.04		
青岛桃李面包有限公司	41,230,509.01	259,645.18	1,490,154.19	40,000,000.00		
天津桃李食品有限公司	155,359,469.95	1,382,627.34		156,742,097.29		
重庆桃李面包有限公司	101,747,168.02	438,539.77		102,185,707.79		
东莞桃李面包有限公司	181,669,708.23	417,409.59		182,087,117.82		
广西桃李面包有限公司	200,532,889.88	132,331.82		200,665,221.70		
福州桃李面包有限公司	32,361,716.78	90,328.70		32,452,045.48		31,062,840.50
厦门桃李面包有限公司	31,000,000.00			31,000,000.00		30,698,138.09

江苏桃李面包有限公司	350,673,953.44	285,138.26		350,959,091.70		
合肥桃李面包有限公司	33,086,113.50	19,571.25	105,684.75	33,000,000.00		30,840,368.91
山东桃李面包有限公司	150,660,055.36	154,441.63		150,814,496.99		
武汉桃李面包有限公司	245,534,646.51	140,612.05		245,675,258.56		
沈阳桃李面包有限公司	440,929,780.62	2,087,493.19		443,017,273.81		
四川桃李面包有限公司	281,848,730.16	492,593.40		282,341,323.56		
银川桃李面包有限公司	4,347,364.64	86,414.48		4,433,779.12		
海口桃李商贸有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
青岛桃李食品有限公司	270,250,000.00	14,282,297.66		284,532,297.66		
长春桃李面包有限公司	256,380,000.00	38,040,000.00		294,420,000.00		
海南桃李面包有限公司	70,362,419.51	93,641.05		70,456,060.56		
新疆桃李面包有限公司	60,123,800.80	31,163.34		60,154,964.14		
泉州桃李面包有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
河南桃李食品科技有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		90,000,000.00		
太原桃李面包有限公司	500,000.00			500,000.00		
佛山桃李面包有限公司	52,470,000.00	2,530,000.00		55,000,000.00		
浙江桃李面包有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		

合计	4,322,800,162.62	211,424,089.79	54,322,517.74	4,479,901,734.67		92,601,347.50
----	------------------	----------------	---------------	------------------	--	---------------

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	5,724,830.14	813,339.53	5,090,075.43	766,224.80
合计	5,724,830.14	813,339.53	5,090,075.43	766,224.80

注：母公司的收入主要为对子公司的软件使用费收入。

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

对于提供服务类交易，公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。公司的合同价款通常于 1 年内到期，不存在重大融资成分。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

成本法核算的长期股权投资收益	239,200,000.00	407,600,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	3,580,109.56	
处置交易性金融资产取得的投资收益	469,307.26	976,992.26
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益	115,212.32	
债务重组收益		
处置衍生金融工具取得的投资收益	-251,436.95	
合计	243,113,192.19	408,576,992.26

其他说明：

投资收益同比下降 40.50%，主要是由于本期长期股权投资收益减少所致。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,103,002.83	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助，但与公司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	7,884,472.84	
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	1,601,447.80	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	431,022.19	
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	8,252,100.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,105.96	
减：所得税影响额	3,370,691.21	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	10,706,454.94	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	5.83	0.1823	0.1823
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62	0.1756	0.1756

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：吴学亮

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 14 日

修订信息

适用 不适用