

# 天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司（以下简称公司）2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2024]第 ZG10896 号标准无保留意见审计报告。审计意见为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2023 年度财务决算报告如下：

### 一、财务状况

单位：人民币元

项目	2023 年年末	2023 年年初	本年比上年增减	增减幅度
流动资产	719,552,789.35	674,294,883.98	45,257,905.37	6.71%
非流动资产	338,821,324.54	358,579,497.71	-19,758,173.17	-5.51%
总资产	1,058,374,113.89	1,032,874,381.69	25,499,732.20	2.47%
流动负债	50,215,951.23	48,195,472.78	2,020,478.45	4.19%
非流动负债	25,886,621.92	33,309,282.14	-7,422,660.22	-22.28%
总负债	76,102,573.15	81,504,754.92	-5,402,181.77	-6.63%
归属于上市公司股东的所有者权益	982,271,540.74	951,369,626.77	30,901,913.97	3.25%
资产负债率	7.19%	7.89%	/	-0.70%
每股净资产（元/股）	4.89	4.74	0.15	3.16%
加权平均净资产收益率	6.33%	-6.98%	/	13.31%

2023 年末公司总资产 105,837.41 万元，归属于上市公司股东的所有者权益 98,227.15 万元，分别较上年上升 2.47%、3.25%，变化主要原因是报告期营业收入和净利润增加，带来经营资金沉淀。

2023 年末公司总负债 7,610.26 万元，资产负债率 7.19%。公司资产负债率始终处于较低水平，资产质量和偿债能力较高，财务风险水平较低。

### 二、经营成果

2023 年度，公司重点利用消费复苏、旅游复苏机遇，大力恢复传统业务，快速拉动业绩回升，实现营业收入 50,385.99 万元，净利润 6,103.50 万元，分别较上年上升 113.20%、187.54%。

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减	增减幅度
营业收入	503,859,859.64	236,335,777.19	267,524,082.45	113.20%
营业成本	271,880,118.20	169,167,323.37	102,712,794.83	60.72%
销售费用	129,795,809.95	108,174,140.14	21,621,669.81	19.99%
管理费用	38,224,727.23	32,428,519.55	5,796,207.68	17.87%
研发费用	1,716,518.44	5,174,151.02	-3,457,632.58	-66.83%
财务费用	-1,199,725.68	-1,541,374.33	341,648.65	22.17%
其中：利息费用-租赁负债利息费用	1,811,190.10	2,190,694.98	-379,504.88	-17.32%
其中：利息收入	4,088,411.27	4,265,785.15	-177,373.88	-4.16%
投资收益	9,324,762.20	9,511,763.43	-187,001.23	-1.97%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,944.39	5,756.14	5,188.25	90.13%
其中：处置交易性金融资产取得投资收益	9,313,817.81	9,506,000.00	-192,182.19	-2.02%
信用减值损失	-566,930.72	-1,194,834.28	627,903.56	52.55%
所得税费用	7,166,125.33	-402,812.28	7,568,937.61	1879.02%
营业利润	67,357,392.74	-71,186,524.31	138,543,917.05	194.62%
利润总额	68,201,084.96	-70,122,922.72	138,324,007.68	197.26%
净利润	61,034,959.63	-69,720,110.44	130,755,070.07	187.54%
每股收益（元/股）	0.3039	-0.3471	0.6510	187.55%

### 2023年度经营业绩同比上年变动原因分析：

1. 报告期，公司强化外抓内管，充分把握消费市场、旅游市场复苏机遇，提质增效，营业收入大幅提升；直接关联营业成本随之增加，产量的提升降低制造费用中固定成本的分摊，毛利率恢复至合理区间。

2. 报告期，营业利润大幅提高，在弥补以前年度结转的可抵扣亏损后，当期所得税费用增加。

3. 报告期，公司部分研发项目已结项，同比上年减少了研发项目支出。

### 三、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2023年年末	2022年年末	本年比上年增减	增减幅度
经营活动现金流入小计	572,928,657.40	273,011,396.62	299,917,260.78	109.86%
经营活动现金流出小计	463,718,536.22	294,761,596.94	168,956,939.28	57.32%
经营活动产生的现金流量净额	109,210,121.18	-21,750,200.32	130,960,321.50	602.11%

投资活动现金流入小计	2,009,878,646.87	1,614,692,606.09	395,186,040.78	24.47%
投资活动现金流出小计	2,016,522,658.92	1,205,512,768.57	811,009,890.35	67.28%
投资活动产生的现金流量净额	-6,644,012.05	409,179,837.52	-415,823,849.57	-101.62%
筹资活动现金流入小计	-	11,600.00	-11,600.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	59,061,287.58	53,555,061.21	5,506,226.37	10.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-59,061,287.58	-53,543,461.21	-5,517,826.37	-10.31%
现金及现金等价物净增加额	43,504,821.55	333,886,175.99	-290,381,354.44	-86.97%
加：期初现金及现金等价物余额	597,710,928.42	263,824,752.43	333,886,175.99	126.56%
期末现金及现金等价物余额	641,215,749.97	597,710,928.42	43,504,821.55	7.28%

### 2023年度现金流量同比上年变动原因分析：

#### 1. 经营活动产生的现金流量净额变动原因

2023 年公司业绩企稳回升，报告期营业收入大幅增加，并收回部分被侵占资金，带来经营活动现金流入同比大幅增加。同时，伴随产量上升，相应成本费用和各项税金支出增加，导致经营活动现金流出同比增加。

#### 2. 投资活动产生的现金流量净额变动原因

报告期，对公司厂区进行房屋外檐装修改造提升，并持续对直营门店进行装修改造支出。同时，报告期末理财产品均到期赎回，而 2022 年包含 2021-2022 跨年度到期赎回的结构性存款和利息收益影响，导致本报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少。

#### 3. 筹资活动产生的现金流量净额变动原因

筹资活动现金流出增加主要为报告期不再享受房租减免政策，用于经营性的房屋租赁支出增加。

天津桂发祥十八街麻花食品股份有限公司

二〇二四年四月八日