

证券代码：872022

证券简称：味正品康

主办券商：中泰证券



味正品康
NEEQ : 872022

山东味正品康食品科技股份有限公司
SHANDONG TASTE GENUINE HEALTH FOOD CO.,LTD.



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人于海涛、主管会计工作负责人王莎及会计机构负责人（会计主管人员）王莎保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	15
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第六节	财务会计报告	21
附件 I	会计信息调整及差异情况	49
附件 II	融资情况	49

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室。

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、味正康	指	山东味正康食品科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
威海众洋	指	威海众洋企业管理有限公司-公司法人股东
威海隆进	指	威海隆进企业管理合伙企业（有限合伙）-公司法人股东
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
复合调味料	指	各种单体香辛料混合制成各种口味用来腌制肉类海鲜类产品的一种腌料。
食品添加剂	指	为改善食品色、香、味等品质，以及为防腐和产品制作的需要而加入食品中的人工合成或者天然香辛料。
腌制料	指	利用糖、盐、醋或其他调味料来保存肉类或蔬菜等食物，以延长他们的保用期。这些食物在浸泡一段时间后，会有一种与原来食物不同的风味。
香辛料	指	利用植物的种子、花蕾、叶茎、根块等，或其提取物，具有刺激性香味，赋予食物其风味，增进食欲，帮助消化和吸收的作用。
粉料	指	在肉制品加工中，添加粉料可以更好地改善肉制品的口味，使产品具有弹性，提高脆性，增加第一口感。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东味正品康食品科技股份有限公司		
英文名称及缩写	SHANDONG TASTE GENUINE HEALTH FOOD CO., LTD.		
法定代表人	于海涛	成立时间	2011 年 7 月 1 日
控股股东	控股股东为（于海涛）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（于海涛），一致行动人为（威海众洋）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-食品制造业-调味品、发酵制品制造-其他调味品、发酵品制造（C1469）		
主要产品与服务项目	食品调味料的研发生产与销售		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	味正品康	证券代码	872022
挂牌时间	2017 年 8 月 16 日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	24,000,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	高丽	联系地址	威海临港经济技术开发区迎宾大道 259 号
电话	0631-3627377	电子邮箱	wzpkg11@163.com
传真	0631-3625000		
公司办公地址	威海临港经济技术开发区迎宾大道 259 号	邮政编码	264414
公司网址	http://www.weizhengpinkang.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91371000580404297U		
注册地址	山东省威海市临港经济技术开发区迎宾大道中段 259 号		
注册资本（元）	24,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

1. 商业模式

山东味正品康食品科技股份有限公司是一家集复合调味料、添加剂等食品技术配方研发、生产、销售于一体的综合型企业，公司为高新技术企业、山东省瞪羚企业、山东省科技小巨人企业、山东省“专精特新”中小企业，拥有专业的研发机构及大批技术人才，通过自主研发技术，为食品生产企业、连锁餐饮、食品市场流通等渠道提供符合质量标准体系的腌制料、粉料、食品添加剂等产品，公司通过直销的模式拓展该项业务，收入来源为产品的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

2. 经营计划

报告期内公司经营情况如下：

(1) 公司财务状况

报告期内，公司实现营业收入 99,908,357.62 元，同比增长 35.51%，公司总资产 134,905,060.29 元，同比减少 5.35%；负债总额 32,446,656.82 元，同比减少 20.17%；净资产总额 102,458,403.47 元，同比增长 0.55%。

(2) 公司研发方面

报告期内，公司研发情况良好，通过自建的省级一企一技术研发中心、市级企业技术中心、市级工程技术研究中心、市级重点实验室等研发平台，不断创新研发新技术、新工艺、新产品，提升产品品质及性能，满足客户需求与市场发展。同时，公司开展产学研合作，借助高校研发资源，进一步完善研发管理流程体系，优化研发平台的协同创新机制流程，提升沟通效率以及科技创新、成果转化效率。近年来公司坚持加大产品研发技术创新与工艺技术创新的投入，通过产业链向上延伸，构建核心竞争优势，已经取得了多项创新成果和平台突破。

(3) 公司生产方面

报告期内，公司进一步扩大产能，推进精益化生产。公司在现有成熟的生产过程中，不断优化生产工艺，对车间生产线进行智能化改造，不断提升生产效率，降低生产成本。

（4）公司销售方面

公司积极研究市场发展趋势，精准把握市场需求，在稳定原有客户的基础上，努力开拓新市场、新产品，业务持续稳定增长。

（5）内部控制方面

公司不断完善各部门的工作流程和职能，加强业务的风险管理，促进业务的规范发展。

（6）人员管理方面

公司进一步实施有效的人力资源管理，逐步完善绩效考核制度，不断调整优化人员结构，加强人才队伍建设，为业务的健康稳定发展打下基础。

（二）行业情况

1、所属行业

根据国民经济行业分类（GB/T4754-2011），公司属于其他调味品、发酵品制造（行业代码为 C1469）。

复合调味料是以基础调味料为原料，经过进一步加工，成为具有特殊风味的调味料。我国饮食讲究酸、甜、苦、辣、咸“五味调和”，烹调以味道复杂为特征，正是调味品之间按照不同比例的复合与调剂才可达到美味的境界。由于烹饪技能为长期经验积累，烹饪中多种单一味调味品材料准备及操作繁琐，初学者存在调和的难度，而且难以保证稳定口感，因此，复合调味品应运而生。

我国调味品行业中，酱油、味精等行业发展较为成熟，行业渗透度高达 99%和 78%。而复合调味品虽处于早期阶段，但其具备较强的标准化、工业化和便捷化优势，顺应行业 and 消费趋势，有望获得快速发展。根据艾媒咨询数据，预计 2025 年复合调味品市场规模有望达 2,597 亿元，且 2020 年我国复合调味品市场渗透率仅 26%，远低于海外发达国家，市场空间大。综合来看，我国复合调味品行业目前处于高速增长，且渗透率处于低位，短期来行业加速扩容、渗透率稳步提升拉动复调市场的持续增长。

2、行业地位

公司是国内为食品加工企业和餐饮企业提供复合调味料解决方案的优质供应商之一。公司成立至今一直致力于复合调味品的研发、生产和销售，早期主要客户均为食品加工企业，为其提供风味腌料、浆裹粉、复配食品添加剂等复合调味料。

2019 年，公司较早的发掘和瞄准了国内餐饮业市场，为连锁餐饮企业提供复合调味料定制业务。伴随着国内连锁餐饮企业的快速发展，中央厨房集中采购和配送模式的广泛采

用，该项业务迅速成长，公司拥有一批国内优质连锁餐饮企业战略客户，新客户不断涌现，在下游餐饮行业的品牌知名度和市场占有率不断提升。

（三） 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<ol style="list-style-type: none"> 根据《山东省“专精特新”中小企业认定管理办法》（鲁工信发〔2020〕7号）要求，味正品康通过2022年度“山东省专精特新中小企业”认定，发证时间2022年6月，有效期三年； 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，味正品康通过山东省2022年第一批高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》，发证时间2022年12月12日，有效期三年；

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	99,908,357.62	73,729,511.85	35.51%
毛利率%	28.92%	27.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,688,736.68	9,728,355.73	40.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	13,416,591.40	9,731,035.79	37.87%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.59%	12.60%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	12.34%	12.60%	-
基本每股收益	0.57	0.49	16.33%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	134,905,060.29	142,537,873.91	-5.35%
负债总计	32,446,656.82	40,642,492.82	-20.17%

归属于挂牌公司股东的净资产	102,458,403.47	101,895,381.09	0.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.27	4.25	0.47%
资产负债率%（母公司）	24.05%	28.51%	-
资产负债率%（合并）	24.05%	28.51%	-
流动比率	244.65%	211.49%	-
利息保障倍数	85.47	33.78	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,935,879.72	8,529,498.58	75.11%
应收账款周转率	6.05	4.72	-
存货周转率	3.85	3.6	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.35%	11.06%	-
营业收入增长率%	35.51%	3.15%	-
净利润增长率%	40.71%	-30.77%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	39,883,879.95	29.56%	43,672,333.23	30.64%	-8.67%
应收票据	200,000.00	0.15%	500,000.00	0.35%	-60.00%
应收账款	15,144,497.32	11.23%	15,855,643.60	11.12%	-4.49%
预付款项	2,969,654.84	2.20%	3,935,122.94	2.76%	-24.53%
其他应收款	203,262.92	0.15%	119,580.79	0.08%	69.98%
在建工程	1,505,967.04	1.12%	2,066,471.61	1.45%	-27.12%
其他非流动资产	2,327,431.14	1.73%	1,280,012.58	0.90%	81.83%
应付账款	17,594,589.34	13.04%	22,340,639.15	15.67%	-20.75%
应付职工薪酬	1,146,220.31	0.85%	2,046,704.56	1.44%	-44.00%
应交税费	905,860.38	0.67%	3,271,119.11	2.29%	-72.31%
其他应付款	22,386.00	0.02%	84,839.90	0.06%	-73.61%
其他流动负债	322,955.38	0.24%	522,251.38	0.37%	-38.16%

项目重大变动原因：

1、应收票据：本期期末应收票据为200,000.00元，较上年期末减少60%，主要是上期末应

收票据全部收回，本期收到的票据有所减少所致。

2、其他应收款：本期期末金额为203,262.92元，较上年期末增长69.98%，主要原因系增加员工备用金以及增加保证金。

3、其他非流动资产：本期期末金额2,327,431.14元，较上年期末增加81.83%，主要原因为本期三期工程临近年底前预付设备及工程款所致。

4、应付职工薪酬：本期期末金额1,146,220.31元，较上年期末减少44.00%，主要原因为：上年末计提了销售人员年终奖金，应付职工薪酬较高。

5、应交税费：本期期末金额905,860.38元，较上年期末减少72.31%，主要原因为：上期末根据《国家税务总局财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告2022年第2号）规定，制造业中型企业可延缓缴纳公告规定的各项税费金额的50%，因此上期末应交税费较高，本期已恢复至正常水平。

6、其他应付款：本期期末金额22,386.00元，较上年期末减少73.61%，系本期支付员工的款项。

7、其他流动负债：本期期末金额322,955.38元，较上年期末减少38.16%，系本期未终止确认应收票据减少。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	99,908,357.62	-	73,729,511.85	-	35.51%
营业成本	71,012,169.6	71.08%	53,313,436.17	72.31%	33.20%
毛利率	28.92%	-	27.69%	-	-
销售费用	2,699,425.25	2.70%	1,898,700.81	2.58%	42.17%
管理费用	6,243,926.60	6.25%	3,058,438.68	4.15%	104.15%
研发费用	3,726,355.22	3.73%	2,996,472.45	4.06%	24.36%
财务费用	161,948.79	0.16%	245,511.57	0.33%	-34.04%
信用减值损失	-44,082.27	-0.04%	-170,176.20	-0.23%	-
其他收益	310,000.00	0.31%	97,855.00	0.13%	216.80%
营业外收入	18,841.53	0.02%	5,585.15	0.01%	237.35%
营业外支出	8,670.61	0.01%	106,593.16	0.14%	-91.87%
所得税费用	2,015,261.13	2.02%	1,764,198.89	2.39%	14.23%
净利润	13,688,736.68	13.70%	9,728,355.73	13.19%	40.71%

项目重大变动原因：

1、营业收入本期发生金额 99,908,357.62 元，较上期增幅 35.51%，主要原因为：本期公司积极拓展市场，产品销量增加；营业成本本期发生金额 71,012,169.6 元，较上期增加 33.20%，主要原因为营业收入增加，营业成本随之增加；本期毛利率较上期相对稳定。

2、销售费用本期发生金额 2,699,425.25 元，较上期增幅 42.17%，主要原因为：本期增加展览费用投入以及招聘新的销售人员增加差旅费用同时加大电商宣传力度。

3、管理费用本期发生金额 6,243,926.60 元，较上期增长 3,185,487.92 元，增幅 104.15%，主要原因为：因员工持股计划本期确认股份支付费用 1,874,285.70 元；固定资产的转固导致折旧及摊销费本期较上期增长 570,524.19 元；中介服务费本期较上期增长 296,894.10 元；由于业务的开展，招待费本期较上期增长 189,819.83 元。

4、财务费用本期发生金额 161,948.79 元，较上期下降 34.04%，主要原因为：本期利息支出发生金额 185,905.10 元，较上期减少 46.98%，主要原因为短期借款减少；利息收入发生金额 111,990.21 元，较上期增加 28.47%，主要原因为与银行协商活期存款利率进行上调；汇兑损益本期发生金额 87,983.90 元，较上期增加 589.49%，主要原因为收取美元货款结汇。

5、信用减值损失本期发生金额 -44,082.27 元，较上期的 -170,176.20 元增加 126,093.93 元，主要系本期应收账款增幅低于上年同期，本期确认的信用减值损失减少。

6、其他收益本期发生金额 310,000.00 元，较上期增幅 216.80%，主要原因为：本期收到山东省科学技术厅-拨付 2023 年科技型中小企业创新能力提升工程项目经费 250,000.00 元。

7、营业外收入本期发生金额 18,841.53 元，较上期增幅 237.35%，主要原因为：收到的赔偿收入及退回的个税手续费有所增加。

8、营业外支出本期发生金额 8,670.61 元，较上期下降 91.87%，主要原因为：上期支出的捐款等事项营业外支出为 106,593.16 元，本期未发生捐款和滞纳金支出。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	99,907,787.27	73,542,607.34	35.85%
其他业务收入	570.35	186,904.51	-99.69%
主营业务成本	71,011,709.37	53,164,390.11	33.57%
其他业务成本	460.23	149,046.06	-99.69%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
粉料	7,180,232.75	6,129,850.63	14.63%	25.42%	31.05%	-3.67%
半固态复合调味料	39,953,877.67	27,473,456.89	31.24%	108.55%	75.59%	12.91%
添加剂	7,570,706.33	3,632,827.10	52.01%	-8.22%	-8.54%	0.16%
腌料	45,202,970.52	33,775,574.75	25.28%	11.86%	17.00%	-3.28%
原材料	570.35	460.23	19.31%	-99.69%	-99.69%	-0.95%

按区域分类分析：适用 不适用**收入构成变动的的原因：**

本期公司收入金额继续稳步增长，与上期相比，半固态复合调味料产品销售情况较好，量价齐升，收入较上期增加 108.55%，毛利率亦有所增长。受市场行情影响，添加剂产品营业收入有所降低，粉料、腌料产品均有不同程度的增长。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,935,879.72	8,529,498.58	75.11%
投资活动产生的现金流量净额	-3,668,361.00	-4,953,741.37	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-15,055,972.00	144,028.00	-10553.50%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额为 14,935,879.72 元，较上期金额 8,529,498.58 元，增加 6,406,381.14 元，增幅 75.11%。主要原因是本期回款情况较好，销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 31,865,695.75 元。本期公司净利润为 13,688,736.68 元，与经营活动产生的现金流量净额相差 1,247,143.04 元，差异原因参见“附注、40.现金流量表补充资料”。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-3,668,361.00 元，较上期金额-4,953,741.37 元，减少净流出 1,285,380.37 元，主要原因是本期固定资产、在建工程及其他投资支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为-15,055,972.00 元，较上期金额 144,028.00 元，减少 15,200,000.00 元，主要变动原因是：（1）偿还债务支付现金较上期增加 200,000.00

元；（2）分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上期金增加 15,000,000.00 元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

（二） 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

1、注重员工权益保护

公司坚持以人为本的核心价值观，高度重视员工权益，建立了完善的包括社保等在内的薪酬福利制度，建立完善的员工培养、激励和晋升奖励机制以及舒适的工作环境，促进员工的发展。

2、坚持诚信经营

公司本着“合作共赢、传递价值”的经营理念，致力于构建公司与原料供应商、客户之间的合作战略伙伴关系，与其共同弘扬美食文化，引导餐桌消费潮流，融入人类食品安全与营养餐桌的伟大事业。

3、依法纳税

报告期内，公司遵纪守法，合规经营，依法纳税，并且不断加快新旧动能转换，加大自主研发力度，促进经济转型升级提质增效，带动和促进当地经济发展。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、原材料价格波动风险	公司产品的直接材料构成中白砂糖、辣椒粉等农副类初加工产品占比较高，主要原材料价格波动对产品成

	<p>本影响较大。农副产品价格受市场供求、气候变化及病虫害等因素影响较大，并且市场操纵情况的存在对农产品价格也有一定的影响。如果公司主要原材料供求情况发生变化或者价格产生异常波动，而公司产品价格不能及时做出调整，将对公司的生产经营造成较大压力。</p>
2、食品质量安全风险	<p>公司所处行业为食品制造业，食品质量安全对公司经营而言至关重要。公司现已制定了完善的质量控制制度并加以严格执行，报告期内，公司未曾出现任何食品质量安全问题，但仍不排除未来由于公司质量管理工作出现疏忽或其他原因导致产生食品质量安全问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和公司产品的销售，进而对公司的生产经营造成较大的不利影响。</p>
3、技术人员不足或流失风险	<p>持续保持技术应用创新能力是公司得以持续、稳定、健康发展的重要基础，相关技术人员是公司的核心竞争力之一。随着公司经营规模扩张，必然加大对技术人员的需求，公司也将可能面临技术人员不足的风险。若公司不能有效控制技术外泄或者核心技术人员外流，并积极培养技术研发新人，公司将面临技术创新与业务发展受阻的风险，势必影响公司原有产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.（二）
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（三）
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力, 接受劳务	-	-
销售产品、商品, 提供劳务	-	-
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他		--
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	-	-
与关联方共同对外投资	-	-

提供财务资助	-	-
提供担保	-	-
委托理财	-	-
接受关联方担保	-	10,000,000.00
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	-	-
贷款	-	-

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生关联方为本公司银行借款 10,000,000 元提供担保，控股股东、实际控制人于海涛及其配偶于海霞为借款提供担保，根据《公司章程》规定，免于按照关联交易进行审议。关联方为公司提供担保不收取任何费用，保证公司资金需求，有利于公司的发展，不存在损害公司利益的情况。

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年7月31日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月31日	-	挂牌	资金占用承诺	其他（不占用公司资金、资产及其他资源）	正在履行中
董监高	2017年7月31日	-	挂牌	其他承诺（利益冲突承诺）	其他（不存在与公司利益冲突）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司不存在超期未履行完毕的承诺。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	7,883,333	39.42%	200,000	8,083,333	33.68%
	其中：控股股东、实际控制人	3,750,000	18.75%	0	3,750,000	15.63%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,116,667	60.58%	3,800,000	15,916,667	66.32%
	其中：控股股东、实际控制人	11,250,000	56.25%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,000,000	-	4,000,000	24,000,000	-
普通股股东人数						7

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022年9月16日第三届董事会第二次会议审议通过《关于山东味正品康食品科技股份有限公司〈2022年股票定向发行说明书〉》议案，并于2022年12月8日召开的2022年第三次临时股东大会审议通过。根据该方案，公司发行股份数量4,000,000股，每股价格为人民币5元，本次定向发行为确定对象的发行，发行对象共计1名，为威海隆进企业管理合伙企业（有限合伙），作为公司实施员工持股计划的主体。2022年12月21日（认购截至日），公司实际募集资金2000万元。2022年12月22日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（编号：大华验字【2022】000954号）审验。2023年1月5日，本次发行新增股票完成登记。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	于海涛	15,000,000	0	15,000,000	62.5000%	11,250,000	3,750,000	0	0
2	威海隆进	0	4,000,000	4,000,000	16.6667%	4,000,000	0	0	0
3	宋修武	3,000,000	0	3,000,000	12.5000%	0	3,000,000	3,000,000	3,000,000
4	威海众洋	1,000,000	0	1,000,000	4.1667%	666,667	333,333	0	0
5	杨波	799,800	0	799,800	3.3325%	0	799,800	0	0
6	于光	200,000	0	200,000	0.8333%	0	200,000	0	0
7	李祥华	200	0	200	0.0008%	0	200	0	0
合计		20,000,000	-	24,000,000	100.00%	15,916,667	8,083,333	3,000,000	3,000,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

于海涛持有威海众洋 37.15%的股权，为威海众洋的控股股东、实际控制人，于海涛持有威海隆进 66.275%的股权，为威海隆进的执行事务合伙人，除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
于海涛	董事长、总经理	男	1974 年 10 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
林金涛	董事	男	1978 年 6 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
于丽丽	董事	女	1972 年 7 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
王莎	董事、财务负责人	女	1993 年 12 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
高一平	董事	女	1995 年 12 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
王鹏	监事	男	1978 年 3 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
陈辉	监事	女	1987 年 11 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
刘鹏源	监事会主席、职工代表监事	男	1988 年 12 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日
高丽	董事会秘书	女	1990 年 1 月	2022 年 9 月 2 日	2025 年 9 月 1 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司董事林金涛为公司控股股东、实际控制人于海涛妻子的妹夫，公司监事会主席刘鹏源为公司控股股东、实际控制人于海涛的外甥，公司董事林金涛为监事会主席刘鹏源的姨夫，于海涛持有威海众洋 37.15%的股权，为威海众洋的控股股东、实际控制人，于海涛持有威海隆进 66.275%的股权，为威海隆进的执行事务合伙人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员、其他股东相互之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
于海涛	15,000,000	0	15,000,000	62.50%	0	0
林金涛	0	0	0	0%	0	0
于丽丽	0	0	0	0%	0	0
王莎	0	0	0	0%	0	0
高一平	0	0	0	0%	0	0
王鹏	0	0	0	0%	0	0
陈辉	0	0	0	0%	0	0

刘鹏源	0	0	0	0%	0	0
高丽	0	0	0	0%	0	0
合计	15,000,000	-	15,000,000	62.50%	0	0

（三）变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

（四）董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	15	1	1	15
生产人员	61	26	12	75
销售人员	15	7	0	22
技术人员	35	4	3	36
财务人员	5	2	0	7
行政人员	15	9	5	19
员工总计	146	49	21	174

（二）核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	(二)、1	39,883,879.95	43,672,333.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	(二)、2	200,000.00	500,000.00
应收账款	(二)、3	15,144,497.32	15,855,643.60
应收款项融资			
预付款项	(二)、4	2,969,654.84	3,935,122.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(二)、5	203,262.92	119,580.79
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(二)、6	17,824,829.67	19,063,845.61
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			
流动资产合计		76,226,124.70	83,146,526.17
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	(二)、7	50,218,419.83	50,538,011.63
在建工程	(二)、8	1,505,967.04	2,066,471.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	(二)、9	732,172.33	777,461.34
无形资产	(二)、10	3,737,119.78	4,572,198.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(二)、11	157,825.47	157,192.13
其他非流动资产	(二)、12	2,327,431.14	1,280,012.58
非流动资产合计		58,678,935.59	59,391,347.74
资产总计		134,905,060.29	142,537,873.91
流动负债：			
短期借款	(二)、13	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二)、14	17,594,589.34	22,340,639.15
预收款项			
合同负债	(二)、15	945,810.62	940,395.25
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	(二)、16	1,146,220.31	2,046,704.56
应交税费	(二)、17	905,860.38	3,271,119.11
其他应付款	(二)、18	22,386.00	84,839.90
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二)、19	109,601.14	109,601.14
其他流动负债	(二)、20	322,955.38	522,251.38
流动负债合计		31,047,423.17	39,315,550.49
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	(二)、21	651,079.85	688,614.38
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		748,153.80	638,327.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,399,233.65	1,326,942.33
负债合计		32,446,656.82	40,642,492.82
所有者权益：			
股本	(二)、22	24,000,000.00	24,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二)、23	30,267,520.03	28,393,234.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(二)、24	10,674,088.31	9,305,214.64
一般风险准备			
未分配利润	(二)、25	37,516,795.13	40,196,932.12
归属于母公司所有者权益合计		102,458,403.47	101,895,381.09
少数股东权益			
所有者权益合计		102,458,403.47	101,895,381.09
负债和所有者权益合计		134,905,060.29	142,537,873.91

法定代表人：于海涛

主管会计工作负责人：王莎

会计机构负责人：王莎

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入	(二)、26	99,908,357.62	73,729,511.85
其中：营业收入	(二)、26	99,908,357.62	73,729,511.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		84,480,448.46	62,063,628.02
其中：营业成本	(二)、26	71,012,169.60	53,313,436.17
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	(二)、27	636,623.00	551,068.34
销售费用	(二)、28	2,699,425.25	1,898,700.81
管理费用	(二)、29	6,243,926.60	3,058,438.68
研发费用	(二)、30	3,726,355.22	2,996,472.45
财务费用	(二)、31	161,948.79	245,511.57
其中：利息费用		185,905.10	350,629.91
利息收入		111,990.21	87,169.72
加：其他收益	(二)、33	310,000.00	97,855.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(二)、32	-44,082.27	-170176.2
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,693,826.89	11,593,562.63
加：营业外收入	(二)、34	18,841.53	5,585.15
减：营业外支出	(二)、35	8,670.61	106,593.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,703,997.81	11,492,554.62
减：所得税费用	(二)、36	2,015,261.13	1,764,198.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,688,736.68	9,728,355.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,688,736.68	9,728,355.73
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,688,736.68	9,728,355.73
六、其他综合收益的税后净额			

(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,688,736.68	9,728,355.73
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		13,688,736.68	9,728,355.73
(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）		0.57	0.49
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.57	0.49

法定代表人：于海涛

主管会计工作负责人：王莎

会计机构负责人：王莎

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	(二)、37	112,337,252.19	80,471,556.45
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		757,715.25	418,154.74
收到其他与经营活动有关的现金		593,346.97	294,111.76
经营活动现金流入小计		113,688,314.41	81,183,822.95
购买商品、接受劳务支付的现金		78,040,232.32	60,794,315.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		9,378,977.41	6,975,951.92
支付的各项税费		8,719,975.87	2,951,322.04
支付其他与经营活动有关的现金		2,613,249.09	1,932,734.73
经营活动现金流出小计		98,752,434.69	72,654,324.37
经营活动产生的现金流量净额		14,935,879.72	8,529,498.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,668,361.00	4,953,741.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,668,361.00	4,953,741.37
投资活动产生的现金流量净额		-3,668,361.00	-4,953,741.37
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		10,000,000.00	10,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	9,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,000,000.00	
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		55,972.00	55,972.00
筹资活动现金流出小计		25,055,972.00	9,855,972.00
筹资活动产生的现金流量净额		-15,055,972.00	144,028.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-3,788,453.28	3,719,785.21
加：期初现金及现金等价物余额		43,672,333.23	33,336,795.64
六、期末现金及现金等价物余额		39,883,879.95	37,056,580.85

法定代表人：于海涛

主管会计工作负责人：王莎

会计机构负责人：王莎

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

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

附注事项索引说明：

2023 年 6 月 5 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过了权益分派议案，以权益分派时总股本每 10 股发放 6.25 元现金红利，公司在 2023 年 6 月 20 日实施完毕。

（二） 财务报表项目附注

一、 附注事项

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否	
3. 是否存在前期差错更正	否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	否	

7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	否	
14. 是否存在预计负债	是	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

无

2、 合并报表的合并范围

无

二、 报表项目注释

说明：本财务报表附注的期末指2023年6月30日，期初指2022年12月31日，本期指2023年1-6月，上期指2022年1-6月；金额单位为元。

(一) 财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司 2023 年 8 月 18 日召开第三届董事会第七次会议决议批准报出。

(二) 财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	51,655.90
银行存款	37,677,840.61	42,312,713.16
其他货币资金	2,206,039.34	1,307,964.17
合计	39,883,879.95	43,672,333.23

(1) 期末货币资金中无抵押、冻结等对所有权或潜在收回风险的情况。

2. 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	200,000.00	500,000.00
合计	200,000.00	500,000.00

2. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		200,000.00
合计		200,000.00

3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	15,021,724.13	15,667,476.05
1—2 年	606,396.00	759,796.48
2—3 年	238,632.00	214,181.90
3—4 年	168,963.00	170,235.00
4—5 年	89,549.00	35,595.00
5 年以上	32,126.00	36,787.50
小计	16,157,390.13	16,884,071.93
减：坏账准备	1,012,892.81	1,028,428.33
合计	15,144,497.32	15,855,643.60

2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,157,390.13	100.00	1,012,892.81	6.27	15,144,497.32
其中：账龄组合	16,157,390.13	100.00	1,012,892.81	6.27	15,144,497.32
合计	16,157,390.13	100.00	1,012,892.81	6.27	15,144,497.32

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,884,071.93	100.00	1,028,428.33	6.09	15,855,643.60

其中：账龄组合	16,884,071.93	100.00	1,028,428.33	6.09	15,855,643.60
合计	16,884,071.93	100.00	1,028,428.33	6.09	15,855,643.60

3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	15,021,724.13	751,086.21	5.00
1—2 年	606,396.00	60,639.60	10.00
2—3 年	238,632.00	47,726.40	20.00
3—4 年	168,963.00	67,585.20	40.00
4—5 年	89,549.00	53,729.40	60.00
5 年以上	32,126.00	32,126.00	100.00
合计	16,157,390.13	1,012,892.81	6.27

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,028,428.33	-15,535.52				1,012,892.81
其中：账龄组合	1,028,428.33	-15,535.52				1,012,892.81
合计	1,028,428.33	-15,535.52				1,012,892.81

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
日照特旺食品有限公司	1,626,950.00	10.07%	81,347.5
天海藏食品(山东)有限公司	1,326,232.00	8.21%	66,311.6
春雪食品集团股份有限公司	1,067,283.35	6.61%	53,364.17
山东福来嘉食品有限公司	835,050.00	5.17%	41,752.50
安徽适客食品有限公司	758,375.00	4.69%	37918.75
合计	5,613,890.35	34.75%	280,694.52

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)

1 年以内	2,830,750.20	95.32	3,839,547.21	97.57
1 至 2 年	96,875.63	3.26	7,334.09	0.19
2 至 3 年	6,396.32	0.22	87,341.64	2.22
3 年以上	35,632.69	1.20	900.00	0.02
合计	2,969,654.84	100.00	3,935,122.94	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
青岛磐石糖业商贸有限公司	415,637.52	14.00	一年以内	预付材料款
荣成市海耀水产捕捞有限公司	400,000.00	13.47	一年以内	预付材料款
文登区张氏粮油批发经营部	309,221.60	10.41	一年以内	预付材料款
烟台恒茂晟淀粉制品有限公司	109,168.14	3.68	一年以内	预付材料款
山东环丰食品股份有限公司	55,200.00	1.86	一年以内	预付材料款
合计	1,289,227.26	43.41	—	—

(2) 其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，预付账款中无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款及关联方款项。

5. 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	133,539.92	3,605.26
1—2 年	2,000.00	77,600.00
2—3 年	52,000.00	57,894.74
3-4 年	55,000.00	0.00
小计	242,539.92	139,100.00
减：坏账准备	39,277.00	19,519.21
合计	203,262.92	119,580.79

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	132,283.08	117,000.00
押金	39,700.00	22,100.00
备用金	70,556.84	
合计	242,539.92	139,100.00

3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	242,539.92	100.00	39,277.00	16.19	203,262.92
其中：账龄组合	242,539.92	100.00	39,277.00	16.19	203,262.92
合计	242,539.92	100.00	39,277.00	16.19	203,262.92

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	139,100.00	100.00	19,519.21	14.03	119,580.79
其中：账龄组合	139,100.00	100.00	19,519.21	14.03	119,580.79
合计	139,100.00	100.00	19,519.21	14.03	119,580.79

4. 按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	133,539.92	6,677.00	5.00
1—2 年	2,000.00	200.00	10.00
2—3 年	52,000.00	10,400.00	20.00
3-4 年	55,000.00	22,000.00	40.00
合计	242,539.92	39,277.00	16.19

5. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	19,519.21			19,519.21
期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

—转回第一阶段				
本期计提	19,757.79			19,757.79
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	39,277.00			39,277.00

6. 本报告期无实际核销的其他应收款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
味正品康调味品官方旗舰店（京东自营）	保证金	50,000.00	2-3 年	20.62	20,000.00
wzpkcyy@163.com 天猫保证金	保证金	50,000.00	3-4 年	20.62	10,000.00
于海涛	备用金	28,694.24	1 年以内	11.83	1,434.71
行吟信息科技（武汉）有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	8.25	1,000.00
于海英	备用金	10,000.00	1 年以内	4.12	500.00
合计	—	158,694.24	—	65.43	32,934.71

6. 存货

(1) 明细情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,621,518.28		11,621,518.28	12,620,319.26		12,620,319.26
库存商品	4,925,922.93		4,925,922.93	5,096,918.63		5,096,918.63
周转材料	39,710.36		39,710.36	24,351.69		24,351.69
发出商品	1,237,678.10		1,237,678.10	1,322,256.03		1,322,256.03
合计	17,824,829.67		17,824,829.67	19,063,845.61		19,063,845.61

(2) 期末存货中无抵押、冻结等对所有权或使用权存在限制的情况。

7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	50,218,419.83	50,538,011.63
固定资产清理		
合计	50,218,419.83	50,538,011.63

固定资产原值及累计折旧

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,542,325.10	15,553,110.60	3,948,784.49	2,302,802.14	61,347,022.33
2.本期增加金额	867,613.53	643,218.59	108,849.56	75,773.68	1,695,455.36
1) 购置	867,613.53	643,218.59	108,849.56	75,773.68	1,695,455.36
2) 在建工程转入					
3.本期减少金额					
1) 处置或报废					
4.期末余额	40,409,938.63	16,196,329.19	4,057,634.05	2,378,575.82	63,042,477.69
二、累计折旧					
1.期初余额	3,808,060.59	3,364,104.30	2,218,759.99	1,418,085.82	10,809,010.70
2.本期增加金额	747,975.36	387,863.6	234,612.6	644,595.6	2,015,047.16
1) 计提	747,975.36	387,863.6	234,612.6	644,595.6	2,015,047.16
3.本期减少金额					
1) 处置或报废					
4.期末余额	4,556,035.95	3,751,967.90	2,453,372.59	2,062,681.42	12,824,057.86
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	35,853,902.68	12,444,361.29	1,604,261.46	315,894.40	50,218,419.83
2.期初账面价值	35,734,264.51	12,189,006.30	1,730,024.50	884,716.32	50,538,011.63

(1) 期末无暂时闲置的固定资产

(2) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 期末无未办妥产权证书的固定资产

8. 在建工程

1. 在建工程情况

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
厂区建设				960,823.15		960,823.15
三期工程						
三期冷库	207,079.65		207,079.65	207,079.65		207,079.65
研发中心工程	898,568.81		898,568.81	898,568.81		898,568.81
厂区南墙	383,500.00		383,500.00			
东北办公室装修	16,818.58		16,818.58			
合计	1,505,967.04		1,505,967.04	2,066,471.61		2,066,471.61

9. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一. 账面原值		
1. 期初余额	905,780.21	905,780.21
2. 本期增加金额		
租赁		
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	905,780.21	905,780.21
二. 累计折旧		
1. 期初余额	128,318.87	128,318.87
2. 本期增加金额	45,289.01	45,289.01
本期计提	45,289.01	45,289.01
3. 本期减少金额		
租赁到期		
4. 期末余额	173,607.88	173,607.88
三. 减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四. 账面价值		
1. 期末账面价值	732,172.33	732,172.33
2. 期初账面价值	777,461.34	777,461.34

10. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一. 账面原值			
1. 期初余额	4,990,200.00	318,358.33	5,308,558.33
2. 本期增加金额			
购置			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	4,990,200.00	318,358.33	5,308,558.33
二. 累计摊销			
1. 期初余额	641,477.18	94,882.7	736,359.88
2. 本期增加金额	771,228.47	63,850.20	835,078.67
本期计提	771,228.47	63,850.20	835,078.67
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	1,412,705.65	158,732.9	1,571,438.55
三. 减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四. 账面价值			
1. 期末账面价值	3,577,494.35	159,625.43	3,737,119.78
2. 期初账面价值	4,348,722.82	223,475.63	4,572,198.45

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,052,169.81	157,825.47	1,047,947.54	157,192.13
合计	1,052,169.81	157,825.47	1,047,947.54	157,192.13

2. 抵销的递延所得税负债

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
使用权所得税影响	4,987,692.00	748,153.80	4,255,519.68	638,327.95
合计	4,987,692.00	748,153.80	4,255,519.68	638,327.95

12. 其他非流动资产

(1) 明细情况

类别及内容	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	2,327,431.14	1,262,722.20
预付其他长期款项		17,290.38
合计	2,327,431.14	1,280,012.58

(2) 其他说明

报告期末其他非流动资产较期初增加 1,047,418.56 元，增幅为 81.83%，主要原因系报告期内预付工程、设备款增加所致。

13. 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押+保证		10,000,000.00
质押	10,000,000.00	
未到期利息		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

2. 短期借款说明

贷款单位	借款起止时间		借款利率 (%)	期末余额	备注
中国工商银行股份有限公司威海文登支行	2023/6/21	2024/6/18	3.6500	10,000,000.00	注
合计	—	—	—	10,000,000.00	—

注 1：2023 年 6 月 14 日，公司与中国工商银行股份有限公司威海文登支行签订了 0161400288-2023 年（文登）字 00174 号《小企业借款合同》、0161400288-2023 年文登（质）字 0047 号《最高额质押合同》，以专利号 ZL202010425726.5、ZL201410272532.0、ZL201711382112.8 作为质押物，自中国工商银行股份有限公司威海文登支行取得了短期借款 1,000.00 万元。

14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	17,594,589.34	22,340,639.15
合计	17,594,589.34	22,340,639.15

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	16,036,910.29	19,239,105.40
应付设备款	156,137.87	229,325.42
应付其他费用	1,071,541.18	1,034,775.17
应付工程款	0.00	1,357,433.16
应付房屋建筑物	330,000.00	480,000.00
合计	17,594,589.34	22,340,639.15

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
尚山镇西床村村民居委会	330,000.00	未到清偿期限
合计	330,000.00	-

(3) 应付账款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

15. 合同负债

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
预收货款	945,810.62	940,395.25
合计	945,810.62	940,395.25

(2) 其他说明

1) 合同负债中无账龄超过一年的重大预收款项。

2) 合同负债中包含预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股权的股东单位或关联方的款项。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占比（%）
肥城同亨达食品有限公司	公司股东宋修武控制的企业	7,706.63	1 年以内	0.81
合计		7,706.63		0.81

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,046,704.56	7,927,569.70	8,828,053.95	1,146,220.31
离职后福利—设定提存计划		687,003.46	687,003.46	
合计	2,046,704.56	8,614,573.16	9,515,057.41	1,146,220.31

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,046,704.56	6,962,771.28	7,863,255.53	1,146,220.31
职工福利费		309,913.79	309,913.79	

工会经费				
社会保险费		518804.63	518804.63	
其中：医疗保险费		347,350.15	347,350.15	
工伤保险费		35,374.48	35,374.48	
生育保险费				
大病医疗				
住房公积金		136,080.00	136,080.00	
工会经费和职工教育经费				
合计	2,046,704.56	7,927,569.70	8,828,053.95	1,146,220.31

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		658,203.36	658,203.36	
失业保险费		28,800.10	28,800.10	
合计		687,003.46	687,003.46	

17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	148,649.48	2,109,408.75
企业所得税	577,848.27	684,872.31
个人所得税	23,177.23	72,975.22
城市维护建设税	17,824.19	168,570.39
教育费附加	7,638.94	72,244.45
地方教育费附加	5,092.63	48,162.97
房产税	86,634.27	53,193.91
土地使用税	14,549.40	24,243.60
印花税	24,445.97	37,447.51
合计	905,860.38	3,271,119.11

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,386.00	84,839.90
合计	22,386.00	84,839.90

(1) 其他应付款

1. 1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

押金及保证金		1,500.00
代收款		
资金拆借		
其他	22,386.00	83,339.90
合计	22,386.00	84,839.90

2. 2)期末无账龄超过一年的重要其他应付款

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	109,601.14	109,601.14
合计	109,601.14	109,601.14

20.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	122,955.38	122,251.38
未终止确认应收票据	200,000.00	400,000.00
合计	322,955.38	522,251.38

21.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额总额	912,194.23	968,166.20
减：未确认融资费用	151,513.24	169,950.68
租赁付款额现值	760,680.99	798,215.52
减：一年内到期的租赁负债	109,601.14	109,601.14
合计	651,079.85	688,614.38

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	24,000,000.00						24,000,000.00

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	28,080,853.38			28,080,853.38
其他资本公积	312,380.95	1,874,285.70		2,186,666.65
合计	28,393,234.33	1,874,285.70		30,267,520.03

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,305,214.64	1,368,873.67		10,674,088.31
合计	9,305,214.64			10,674,088.31

25. 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	40,196,932.12
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后期初未分配利润	40,196,932.12
加：本期净利润	13,688,736.68
减：提取法定盈余公积	1,368,873.67
提取任意盈余公积	
应付普通股股利	15,000,000.00
加：盈余公积弥补亏损	
期末未分配利润	37,516,795.13

26. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	99,907,787.27	71,011,709.37	73,542,607.34	53,164,390.11
其他业务	570.35	460.23	186,904.51	149,046.06
合计	99,908,357.62	71,012,169.6	73,729,511.85	53,313,436.17

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	238,788.31	190,976.00
教育费附加	102,337.86	81,846.86
地方教育费附加	68,225.24	54,564.57
房产税	173,268.54	107,649.37
土地使用税	29098.8	59,816.04
印花税	24,904.25	56,215.50
合计	636,623.00	551,068.34

28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,125,822.18	1,276,479.48
市场开发费		
差旅费	359,143.85	201,607.03

业务招待费	68,950.81	119,991.21
其他	1,145,508.41	300,623.09
合计	2,699,425.25	1,898,700.81

29. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,450,207.04	1,359,012.32
办公费	101,216.49	96,327.10
业务招待费	253,802.16	63,982.33
折旧及摊销费	1,462,630.15	892,105.96
中介服务费	605,283.28	308,389.18
差旅费	111,519.39	
其他	384,982.39	338,621.79
股份支付	1,874,285.70	
合计	6,243,926.60	3,058,438.68

30. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,809,945.21	1,601,769.18
直接投入	861,110.17	759,882.63
仪器设备折旧	362,460.72	327,966.07
其他	692,839.12	306,854.57
合计	3,726,355.22	2,996,472.45

31. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	185,905.10	350,629.91
减：利息收入	111,990.21	87,169.72
汇兑损益	87,983.90	-17,974.62
银行手续费及其他	50.00	26.00
合计	161,948.79	245,511.57

32. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-44,082.27	-170,176.20
合计	-44,082.27	-170,176.20

33. 其他收益

(1) 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	310,000.00	97,855.00
合计	310,000.00	97,855.00

(2) 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
企业研究开发财政补助资金		97,855.00	与收益相关
支持先进制造业和数字经济发展等专项资金	60,000.00		与收益相关
2023 年科技型中小企业创新能力提升工程项目经费	250,000.00		与收益相关
合计	310,000.00	97,855.00	—

34. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入等	18,841.53	5,585.15	18,841.53
合计	18,841.53	5,585.15	18,841.53

35. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠		50,000.00	
其他	8,670.61	56,593.16	8,670.61
合计	8,670.61	106,593.16	8,670.61

36. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,015,894.47	1,789,725.32
递延所得税费用	-633.34	-25,526.43
合计	2,015,261.13	1,764,198.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	15,703,997.81
按法定税率计算的所得税费用	2355599.67
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计的影响	-340338.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

递延所得税调整	
本期未确认递延所得税资产亏损的影响	
所得税费用	2,015,261.13

37. 现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	310,000.00	97,855.00
利息收入	111,990.21	87,169.72
营业外及其他收入	18,841.53	5,585.15
往来款、保证金	152,515.23	103,501.89
合计	593,346.97	294,111.76

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用支出	2,604,578.48	1,832,229.60
捐赠及其他支出	8,670.61	100,505.13
支保证金等		0
合计	2,613,249.09	1,932,734.73

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还控股股东借款		
支付租赁负债款	55,972.00	55,972.00
合计	55,972.00	55,972.00

40. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	13,688,736.68	9,728,355.73
加：信用减值损失	44,082.27	170,176.20
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,015,047.16	1,387,427.19
使用权资产折旧	45,289.01	45,289.01
无形资产摊销	835,078.67	569,038.46
长期待摊费用摊销		
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)		
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	185,905.10	332,655.29
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-633.34	-25,526.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	109,825.85	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,239,015.94	-4,040,558.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	440,762.44	-2,755,936.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,667,230.06	3,118,577.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,935,879.72	8,529,498.58
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		
当期新增使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	39,883,879.95	37,056,580.85
减：现金的期初余额	43,672,333.23	33,336,795.64
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	-3,788,453.28	3,719,785.21

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
1) 现金	39,883,879.95	43,672,333.23
其中：库存现金	0.00	51,655.90
可随时用于支付的银行存款	37,677,840.61	42,312,713.16
可随时用于支付的其他货币资金	2,206,039.34	1,307,964.17
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	39,883,879.95	43,672,333.23
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

41. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
固定资产	0.00	-
合计	0.00	---

(三) 关联方及关联交易

1. 关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
---------	--------------

烟台宏天顺食品有限公司	股东宋修武控制的企业
肥城同亨达食品有限公司	股东宋修武控制的企业
巨野宏天顺食品有限公司	股东宋修武之妻控制的企业
烟台小螺号新能源科技有限公司	股东宋修武控制的企业
威海众洋企业管理有限公司	持股 5%以上的股东
威海隆进企业管理合伙企业（有限合伙）	股东于海涛控制的企业
宋修武	持股 5%以上的股东
于海涛	控股股东、董事长、董事、总经理
高一平	董事
于丽丽	董事
林金涛	董事
王莎	董事、财务负责人
刘鹏源	监事会主席、职工代表监事
陈辉	监事
王鹏	监事
高丽	董事会秘书
于海霞	于海涛之妻

(1) 本公司最终控制方为于海涛，直接持有公司股权比例 62.5%，通过持股平台威海众洋企业管理有限公司间接控制公司股权比例 4.17%，通过员工持股平台威海隆进企业管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司股权比例为 16.67%，合计控制公司股权比例 83.34%。

2. 关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易：无

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易：无

(3) 关联担保：

担保方	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
于海涛、于海霞	山东味正品康食品科技股份有限公司	10,000,000	2023-6-21	2024-6-18	否

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,070,338.12	626,286.27

4. 关联方应收应付款项

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					
	巨野宏天顺食品有限公司	44,355.00	8,871.00	44,355.00	4,435.50

	烟台宏天顺食品有限公司	6,912.00	2764.80	6,912.00	1,382.40
合同负债					
	肥城同亨达食品有限公司	7,706.63		7,706.63	

（五）承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（六）资产负债表日后事项

截至本财务报表批准对外报出日，本公司不存在其他重大资产负债表日后事项。

（七）其他重要事项

截止资产负债表里，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

（八）补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（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）	310,000.00	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,170.92	
减：所得税影响额	48,025.64	
合计	272,145.28	

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.59	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.34	0.56	0.56

山东味正品康食品科技股份有限公司

董事会

2023 年 08 月 18 日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（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）	310,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,170.92
非经常性损益合计	320,170.92
减：所得税影响数	48,025.64
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	272,145.28

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022 年 12 月 26 日	20,000,000	20,015,068.17	是	否	0	不适用

募集资金使用详细情况：

公司于 2022 年 12 月 22 日完成验资，并在当日与主办券商、商业银行签署了《募集资金三方监管协议》，根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》第二十二條，公司自 2022 年 12 月 22 日起可以使用募集资金。2022 年 12 月 23 日公司分别召开了第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于拟使用募集资金置换已预先用于偿还贷款的自筹资金的议案》，其中载明：“公司定向发行股票募集资金 2,000 万元，其中 1,000 万元用于偿还银行贷款。公司在验资完成且签订募集资金专户三方监管协议之前，公司已使用自筹资金 1,000 万元偿还银行贷款 1,000 万元。公司拟以募集资金 1,000 万元，置换公司在募集资金可使用前以自筹资金偿还的银行贷款 1,000 万元”。主办券商针对该事项于 2022 年 12 月 26 日出具了《中泰证券股份有限公司关于山东味正品康食品科技股份有限公司使用募集资金置换已预先用于偿还贷款的自筹资金的核查意见》。

报告期内，公司募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	金额（元）
一、募集资金金额	20,000,000.00
二、本期可使用募集资金金额：	20,018,679.52
四、本期实际使用募集资金金额	20,015,068.17
1、补充流动资金	10,015,068.17
2、偿还银行借款	10,000,000.00
五、期末余额	3,611.35

截至 2023 年 6 月 30 日，公司募集资金 2,000.00 万元已使用完毕，募集资金专户尚有余额 3,611.35 元为利息。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用