



ST 原态

NEEQ : 833763

浙江原态农业股份有限公司

ZHE JIANG YUAN TAI AGRICULTURE GUFEN CO.,LTD



半年度报告

2024

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

-

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	12
第四节	股份变动及股东情况	15
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	17
第六节	财务会计报告	19
附件 I	会计信息调整及差异情况	63
附件 II	融资情况	63

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	浙江省泰顺县大安乡大丘坪村公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、原态农业	指	浙江原态农业股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商	指	财通证券股份有限公司
律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
股东大会	指	浙江原态农业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江原态农业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江原态农业股份有限公司监事会
“三会”	指	股东大会、董事会和监事会
“三会”议事规则	指	《浙江原态农业股份有限公司股东大会议事规则》、 《浙江原态农业股份有限公司董事会议事规则》、 《浙江原态农业股份有限公司监事会议事规则》
公司章程	指	浙江原态农业股份有限公司章程
《公司法》	指	中华人民共和国公司法
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日
无、万元	指	人民币元、人民币万元
古廊桥、古廊桥公司、子公司	指	温州古廊桥酒业有限公司
控股股东、新控股股东	指	叶奇恩

第一节公司概况

企业情况			
公司中文全称	浙江原态农业股份有限公司		
英文名称及缩写	ZHE JIANG YUAN TAI AGRICULTURE GUFENCO.,LTD		
法定代表人	徐伟涛	成立时间	2010年4月14日
控股股东	控股股东为（叶奇恩）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（叶奇恩），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	A 农、林、牧、渔业-3 畜牧业-32 家禽饲养-321 鸡的饲养		
主要产品与服务项目	精品贵妃肉鸡养殖及销售,贵妃鸡蛋销售;油茶种植以及其他农产品的销售		
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	ST 原态	证券代码	833763
挂牌时间	2015年11月4日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	30,000,000
主办券商（报告期内）	财通证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路198号财通双冠大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	季斌斌	联系地址	浙江省泰顺县大安乡大丘坪村
电话	0577-67667555	电子邮箱	273593093@qq.com
传真	0577-67667555		
公司办公地址	浙江省泰顺县大安乡大丘坪村	邮政编码	325509
公司网址	www.zjytny.cn		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	913303005540141727		
注册地址	浙江省温州市泰顺县大安乡大丘坪村		
注册资本（元）	30,000,000	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

公司通过“公司+生产+销售”的产业模式实行统一标准、统一收购、统一加工、统一销售的一体化运营模式，较好的整合了禽畜养殖一体化链条中各个主体所需的资源。公司拥有 100 多亩养殖基地，主要以贵妃鸡的养殖为主。

1. 采购模式

公司设置采购部严格按照技术、生产、培育等部门要求，筛选原材料、饲料、包装材料等的供应商和协作单位，及时掌握生产、物料库存动态信息，安排物料适时合理供应；熟悉公司的产品品种，掌握行业物料信息。2023 年公司对在采购流程管理方面，公司注重合作供应商控制制度，对供应商所提供的产品或者服务的质量和价格进行评定和业绩统计，从而选择拥有优质品种种鸡、饲料、种苗等的供应商。同时，对供应商拟定要求，在合作中不断对合格供应商进行控制和改进，从而保持与合作供应商良好的长期合作关系，做到与供应商共同发展。

2. 生产模式

首先，公司设置了生产基地全面负责种植过程中栽种、养护、喂养、采收及自主培育、孵化、选育等工作，对种苗规模养殖全过程进行有效的卫生防疫工作；再者，公司通过大规模基地种植养殖达到规模经济、生产培育技术的推广、市场信息的专业化分析、内部的分工合作的强化从而为公司带来更高收益；第三，公司设置了流媒体监控设备，通过对生产基地远程 24 小时实时监控及加放，达到远程管控的目的；最后，“公司+基地+销售”的生产模式使得多方联为一体，形成了“利益共享、风险共担、共同发展”的产业化经营机制。

3. 销售模式

公司同时采取多种拓宽销售渠道，是一家集贵妃鸡养殖、蔬果种植、加工、配送以及农业观光旅游于一体的农业产业化企业。公司坚持以产品品质保障与品牌营销为驱动，不断开发与主营业务相关的优质农产品，具有较好的市场发展前景。2023 年度，公司以子公司古廊桥酒业为核心，大力推进古廊桥白酒、猕猴桃酒等系列酒的市场建设，努力打造农产品与酒业双轮驱动业务模式，为公司未来发展奠定良好基础。

4. 子公司古廊桥酒业的商业模式

子公司建有一套完整的生产流水线，可自主通过原材料的采购进行生产加工，同时子公司 2018 年便新建古廊桥酒加工厂房，引进了成套的生产、存储设备，不需要借助加工厂家，有利于子公司的经营发展。另外，子公司通过自主生产及包装的古廊桥酒，结合当地“廊桥文化”对于公司销售发展，可增加有利的市场影响力。子公司已通过铺货形式，对各大便利店、超市、小卖部都进行商品销售，且与山友食品、泰顺县部份村签定共富酒合作销售协议，发展前景可观。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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	38,122.00	35,034.57	8.81%

毛利率%	100%	36.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,219,467.44	-1,494,372.98	18.40%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,296,588.14	-1,505,500.62	13.88%
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）	0.00%	-101.94%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	0.00%	-102.70%	-
基本每股收益	-0.04	-0.05	20%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	27,996,078.95	28,892,197.28	-3.10%
负债总计	36,184,030.30	35,860,681.19	0.9%
归属于挂牌公司股东的净资产	-8,187,951.35	-6,968,483.91	-17.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	-0.27	-0.23	-17.39%
资产负债率%（母公司）	36.82%	32.00%	-
资产负债率%（合并）	129.25%	124.12%	-
流动比率	0.28	0.28	-
利息保障倍数	0	0	-
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	-2,445.37	4,441.98	-155.05%
应收账款周转率	0.03	0.01	-
存货周转率	0%	0%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-3.10%	4.77%	-
营业收入增长率%	8.81%	100%	-
净利润增长率%	18.40%	-116.44%	-

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	16,621.68	0.059%	19,067.05	0.066%	-12.83%
应收票据	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应收账款	1,196,261.35	4.27%	1,165,150.75	4.03%	2.67%
存货	7,776,960.03	27.78%	7,757,561.76	26.85%	0.25%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期股权投资	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
固定资产	9,983,281.22	35.66%	10,863,809.28	37.6%	-8.11%
在建工程	6,747,822.16	24.10%	6,747,822.16	23.36%	0.00%
无形资产	1,162,342.18	4.15%	1,178,982.84	4.08%	-1.41%
商誉	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
一年内到期的非流动负债	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
应付职工薪酬	1,171,186.51	4.18%	971,886.51	3.36%	20.51%
预付款项	720,914.68	2.58%	712,500.30	2.47%	1.18%
生产性生物资产	0	0.00%	0	0.00%	0.00%

项目重大变动原因

1、应付职工薪酬较上年上升20.51%，主要原因是本年资金紧张，没能及时发放工资。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	38,122.00	-	35,034.57	-	8.81%
营业成本	0	0.00%	22,311.52	63.68%	-100%
毛利率	100%	-	36.32%	-	-
销售费用	0	0.00%	0	0.00%	0.00%
财务费用	395.48	1.04%	3,881.33	11.08%	-89.81%
营业利润	-	-	-	-	17.58%
	1,231,588.14	3,230.65%	1,494,372.98	4,265.44%	
税金及附加	20,132.72	52.81%	1,346.25	3.84%	1,395.47%
信用减值损失	-1,637.40	-4.30%	-19,199.7	-54.80%	91.47%
其它收益	65,000.00	170.51%	11,120.70	31.74%	484.50%
净利润	-	-	-	-	18.40%

	1,219,467.44	3,198.85%	1,494,372.98	4,265.42%	
营业外收入	12,120.70		6.94		174,549.86%
经营活动产生的现金流量净额	-2,445.37	-	4,441.98	-	-155.05%
投资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	0	-	0	-	0.00%

项目重大变动原因

- 1、营业成本较上减少 100%，主要原因是发生金额少，成本没有核算。
- 2、税金及附加较上年上升 1395.47%，主要原因是 2023 年年底挂账税金未缴纳。
- 3、信用减值损失较上年增长 91.47%，主要原因是呆帐在上期已基本处理，本期计提坏账准备较少。
- 4、其他收益较上年上升 484.50%，主要原因是本期有一笔农业综合开发工程项目补助款。
- 5、经营活动产生的现金流量净额较上年下降 155.05%，主要原因是本期收到经营活动有关现金减少所致。
- 6、财务费用较上年减少 89.81%，主要原因是本期没有产生借款利息。
- 7、营业外收入较上期上升 174549.86%，主要原因是本期新增两笔政府补助款。

四、投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
温州古廊桥酒业有限公司	子公司	其他酒（配制酒）生产、自销，白酒生产、自销	2,000,000	21,701,660.80	13,712,165.28	0	-893,115.99
温州古廊桥旅游开发有限公司	参股公司	旅游项目开发, 民宿文化交流活动策划; 民宿项目投资、开发、建设、管理; 生态农业园观光服务; 旅游项目的投资、策划、管理; 旅游资源开发; 文化创意产业的投资、开发; 养老产业的投资、开发, 餐饮服务。	100,000,000	0	0	0	0

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
温州古廊桥酒业有限公司	其他酒（配制酒）生产、自销[在全国工业产品生产许可证有效期内	丰富公司销售产品，增加公司营业收入

	经营], 白酒生产、自销	
温州古廊桥旅游开发有限公司	旅游项目开发, 民宿文化交流活动策划; 民宿项目投资、开发、建设、管理; 生态农业园观光服务; 旅游项目的投资、策划、管理; 旅游资源开发; 文化创意产业的投资、开发; 养老产业的投资、开发, 餐饮服务。	增加公司营业收入

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、企业社会责任

适用 不适用

六、公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理风险	因新控股股东完成股份转让时间善短, 公司还未提升内部控制的完整性、合理性、有效性。若公司各项治理制度不能按设计有效运行, 将可能导致公司不能通过“三会一层”有效决策、有效监督以及不能有效防范关联交易、对外担保事项发生的风险。
税收政策风险	根据《企业所得税法》第二十七条规定, 从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税。金色农业享受上述免税政策。如果未来国家针对农业的税收政策取消, 公司将面临税收负担上升, 导致公司在产品的生产、定价上不利于做出调整, 从而对公司的经营造成影响。
食品安全风险	随着我国对食品安全的日趋重视、消费者对食品安全意识的加深以及权益保护意识的增强, 食品质量及安全控制已经成为食品生产企业的生命线。相关部分相继颁布了一系列食品安全管理方面的政策法规, 特别是 2009 年 6 月开始施行的《中华人民共和国食品安全法》进一步强化了食品生产者的社会责任, 确立了惩罚性赔偿制度, 加大了对违法食品生产者的处罚力度。
发生疫病、虫害的风险	贵妃鸡常见的疫病有鸡新城疫、法氏囊病、白痢病、球虫病、食蛔虫病等。疫情的发生和传播可能对公司养殖带来不利影响, 同时还可能对居民消费心理带来影响而导致公司产品滞销。公司栽植油茶树, 油茶树至少要种 4、5 年以上才能开花结果, 果实生长周期长达 12 个月之久, 油茶树生长过程中易遭虫害侵袭, 山茶籽的产量将受到影响, 进而影响公司的经营。
原材料价格波动的风险	鸡饲料、化肥等材料在主营业务成本中的占比较大, 因此, 公司营业利润对于消耗量大的原料(鸡饲料、化肥)的第三性较高, 鸡饲料和化肥的价格波动对公司盈利情况均会产生较大影响。因公司农业版块停止运营已有两年, 现已无稳定的供应商,

	<p>如果上述原材料价格大幅上涨，而贵妃鸡价格基本保持稳定，公司无法及时将成本向下游客户转移，主要产品毛利率可能会受到影响，导致公司盈利能下降</p>
贵妃鸡价格变动的风险	<p>公司以盈利能力较强的贵妃鸡的繁育为核心业务，同时产品销售结构中有一定比例的贵妃鸡和鸡蛋，因此，公司盈利能力不可避免的受到贵妃鸡价格波动的影响。如果消费者口味发生迁移，对鸡肉等的消费降低或者发生禽流感等疫情，则可能会对贵妃鸡的需要造成重大影响，进而影响到贵妃鸡价格。</p>
营运资金短缺的风险	<p>截止报告期末，公司营收规模较小，因新控股股东叶奇恩于2023年1月20日完成股份转让，公司将重新布局规划，其中农产品版块考虑到现有种植业务日常管理需要投入大量资金，且产出低，严重收支不平衡，因此将暂停原态农业种植业务，只保留贵妃鸡养殖业务。因此营收并不可观，而前期欠下的各项费用支出以及资本投入都得支付，故营运资金较为短缺，如果公司不能增加销售收入引入资金流，不加大应收账款的催收力度，则依然会对公司的日常经营造成一定的不利影响。</p>
盈利能力和业绩波动风险	<p>公司2023年半年度、2024年半年度营业收入分别为35,034.57元、38,122.00元，净利润分别为-1,494,372.98元、-1,219,467.44元，扣除非经常性损益后的净利润分别为-3,337,058.18元、-00元。2024年半年度的营业收入较2023年半年度增长8.81%，公司的净利润上升18.4%。主要原因系：本期持续经营采取了改善措施，因此营业收入增加。但新控股股东叶奇恩接手后，重新布局规划，考虑到农产品版块现有种植业务日常管理需要投入大量资金，且产出低，严重收支不平衡，因此将暂停农产品版块种植业务，原态农业自愿提前与村集体解除土地承包经营权，将承包的山地退还，连同山上的种植物一并赠送给各相关村委会，因此虽营业收入有所增长，利润却大幅度下降。</p>
持续经营能力风险	<p>公司至2023年连续7年亏损且经营活动产生的现金流量连续为负数。截止2024年6月30日，公司合并报表净利润-1,219,467.44元，未分配利润累计-56,151,179.53元，净资产-8,187,951.35元。因新控股股东叶奇恩于2023年1月20日才完成股份转让，在此之前公司农产品版块处于停产状态长达4年之久，全资子公司温州古廊桥酒业有限公司由于污水处理工程未完工也尚未开始投料生产。新控股股东叶奇恩接手后，公司已重新布局规划，其中考虑农产品版块到现有种植业务日常管理需要投入大量资金，且产出低，严重收支不平衡，因此将暂停原态农业种植业务，只保留贵妃鸡养殖业务。同时完成子公司污水处理设施工程并投入使用，截止年报披露日，子公司古廊桥酒业已经恢复生产，相关的货品已经在公司当地零售及超市铺设。后期公司还将不断提升自身的技术创新实力，引进溯源系统及酿酒技术，丰富公司的销售产品，提高公司的销售水平。</p>
本期重大风险是否发生重大变化	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购、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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人		
作为被告/被申请人	297,717.00	3.64%
作为第三人		
合计	297,717.00	3.64%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

临时公告索引	性质	案由	是否	涉案金额	是否形成预计	案件进展或执行情况

			结案		负债	
2024-003	被告/被申请人	委托第三方公司进行厂房装修，工程款未及时结算	是	297,717	否	申请人已向法院申请解除对被申请人的执行申请。

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

双方已达成和解协议，申请人已向法院申请解除对被申请人的执行申请，本次执行不会对公司各方面产生影响。

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 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		52,958.30
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		
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

本期发生关联交易系接受关联方无偿提供财务资助，该财务资助系公司单方面受益，根据股转公司相关规定，免于按照关联交易审议披露。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年6月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	资金占用承诺	2015年6月1日	-	正在履行中

公开转让说明书	公司	资金占用承诺	2015年6月1日	-	正在履行中
公开转让说明书	公司	资金占用承诺	2015年6月1日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

-

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	6,591,717	21.97%	19,879,720	26,471,437	88.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	19,879,720	19,879,720	66.27%
	董事、监事、高管	1,160,355	3.87%	7,295	1,167,650	3.89%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	23,408,283	78.03%	- 19,879,720	3,528,563	11.76%
	其中：控股股东、实际控制人	19,879,720	66.27%	- 19,879,720	0	0%
	董事、监事、高管	3,528,563	11.76%	0	3,528,563	11.76%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数						26

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	叶奇恩	19,879,720	0	19,879,720	66.2657%		19,879,720		
2	徐伟凑	4,100,918	7,295	4,108,213	13.694%	3,087,563	1,020,650	4,000,000	20,650
3	维融集团有限公司	1,411,765		1,411,765	4.7059%	0	1,411,765		
4	景芸	1,411,765		1,411,765	4.7059%	0	1,411,765		

5	李满芬	588,000		588,000	1.96%	441,000	147,000	580,000	
6	上海藤树企业管理有限公司	511,998		511,998	1.7067%	0	511,998		
7	王远青	430,000		430,000	1.4333%	0	430,000		
8	邱蔡莲	415,900		416,000	1.3863%	0	416,000		
9	张里艺	270,000		270,000	0.90%	0	270,000		
10	万建利	210,446	3,020	207,426	0.6914%	0	207,426		
合计		29,230,512	-	29,234,887	97.4492%	3,528,563	25,706,324	4,580,000	20,650

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

截止本报告出具之日，徐伟凑与李满芬系夫妻关系，除此之外各股东间不存在关联关系。

二、控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
徐伟湊	董事长兼总经理	男	1982.08	2023年3月13日	2026年3月13日	4,100,918	7,295	4,108,213	13.694%
李满芬	董事	女	1980.08	2023年3月13日	2026年3月13日	588,000	0	588,000	1.96%
蔡耀准	董事	男	1979.11	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
王志鸿	董事	男	1985.09	2024年5月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
程笪	董事	女	1981.11	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
徐伟筹	监事会主席	男	1975.11	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
朱爱媚	监事	女	1977.01	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
徐奇建	职工监事	男	1987.11	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
周晓丽	财务负责人	女	1979.06	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%
季斌斌	董事会秘书	女	1988.06	2023年3月13日	2026年3月13日	0	0	0	0.00%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

公司董事长徐伟湊与公司董事李满芬系夫妻关系。徐伟湊与徐伟筹系兄弟关系，控股股东叶奇恩与朱爱媚系夫妻关系。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张庆虎	董事、总经理	离任	无	个人原因

王志鸿	-	新任	董事	新聘任
徐伟湊	董事长	新任	董事长兼总经理	新聘任

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

王志鸿，男，2002年6月生，中国国籍，无境外永久居留权；毕业于浙江长征职业技术学院，大专学历；2020年1月至2020年8月任职于上海盛拓房地产营销策划有限公司职员，2020年9月至2021年9月，任职于大浪炭火鲜牛肉酒场销售经理，2021年12月至2023年10月，任职于湘湖逍遥有限公司职员，2023年11月至今，浙江原态农业股份有限公司行政经理。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	3	3
技术人员	2	2
销售人员	3	3
财务人员	1	1
生产人员	6	6
行政人员	1	1
员工总计	16	16

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节财务会计报告

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六（一）	16,621.68	19,067.05
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		0	0
应收账款	六（二）	1,196,261.35	1,165,150.75
应收款项融资			
预付款项	六（三）	720,914.68	712,500.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（四）	283,663.22	273,320.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（五）	7,776,960.03	7,757,561.76
其中：数据资源			
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	六（六）	27,015.37	46,413.64
流动资产合计		10,021,436.33	9,974,013.50
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	六（七）	9,983,281.22	10,863,809.28
在建工程	六（八）	6,747,822.16	6,747,822.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（九）	1,162,342.18	1,178,980.84
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	六（十）		
长期待摊费用	六（十一）	81,197.06	127,571.50
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		17,974,642.62	18,918,183.78
资产总计		27,996,078.95	28,892,197.28
流动负债：			
短期借款			
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	六（十二）	698,751.45	698,751.45
预收款项			
合同负债	六（十三）	98,400.00	98,400.00
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	六（十四）	1,171,186.51	971,886.51
应交税费	六（十五）	17,809.02	20,639.21
其他应付款	六（十六）	33,940,629.41	33,802,629.41
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			
其他流动负债	六（十七）	8,892.00	8,892.00
流动负债合计		35,935,668.39	35,601,198.58
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六（十八）	248,361.91	259,482.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		248,361.91	259,482.61
负债合计		36,184,030.30	35,860,681.19
所有者权益：			
股本	六（十九）	30,000,000.00	30,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六（二十）	17,769,421.02	17,769,421.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（二十一）	193,807.16	193,807.16
一般风险准备			
未分配利润	六（二十二）	-56,151,179.53	-54,931,712.09
归属于母公司所有者权益合计		-8,187,951.35	-6,968,483.91
少数股东权益			
所有者权益合计		-8,187,951.35	-6,968,483.91
负债和所有者权益总计		27,996,078.95	28,892,197.28

法定代表人：徐伟凑

主管会计工作负责人：徐伟凑

会计机构负责人：周晓丽

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,322.55	4,759.93
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	745,000.00	745,000.00
应收款项融资			
预付款项		9,100.00	9,100.00

其他应收款	十二（二）	214,482.84	205,112.64
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,662,237.33	3,448,849.97
其中：数据资源			
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		2,635,142.72	4,412,822.54
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,400,000.00	2,400,000.00
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		8,720,208.44	9,307,520.76
在建工程		6,747,822.16	6,747,822.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,162,342.18	1,178,980.84
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		36,145.30	57,394.02
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,066,518.08	19,691,717.78
资产总计		21,701,660.80	24,104,540.32
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		592,144.00	592,144.00
预收款项			
合同负债		30,000.00	30,000.00
卖出回购金融资产款			

应付职工薪酬		1,104,948.47	954,148.47
应交税费		17,809.02	20,639.21
其他应付款		5,996,232.12	5,856,232.12
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			
其他流动负债			
流动负债合计		7,741,133.61	7,453,163.8
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		248,361.91	259,482.61
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		248,361.91	259,482.61
负债合计		7,989,495.52	7,712,646.41
所有者权益：			
股本		30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,369,421.02	11,369,421.02
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		193,807.16	193,807.16
一般风险准备			
未分配利润		-27,851,062.90	-25,171,334.27
所有者权益合计		13,712,165.28	16,391,893.91
负债和所有者权益合计		21,701,660.80	24,104,540.32

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业总收入		38,122.00	35,034.57

其中：营业收入	六（二十三）	38,122.00	35,034.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,333,072.74	1,521,335.49
其中：营业成本	六（二十三）	0	22,311.52
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	六（二十四）	20,132.72	1,346.25
销售费用			
管理费用	六（二十五）	1,312,544.54	1,493,796.39
研发费用			
财务费用	六（二十六）	395.48	3,881.33
其中：利息费用			
利息收入		4.52	153.71
加：其他收益	六（二十七）	65,000.00	11,120.70
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十八）	-1,637.40	-19,199.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,231,588.14	-1,494,379.92
加：营业外收入	六（二十九）	12,120.70	6.94
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,219,467.44	-1,494,372.98
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,219,467.44	-1,494,372.98
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）		-1,219,467.44	-1,494,372.98
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,219,467.44	-1,494,372.98
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		-1,219,467.44	-1,494,372.98
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,219,467.44	-1,494,372.98
（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）		-0.04	-0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.05

法定代表人：徐伟涛

主管会计工作负责人：徐伟涛

会计机构负责人：周晓丽

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、营业收入	十二（四）	0	13,126.80
减：营业成本	十二（四）	0	10,739.24
税金及附加		0	484.65
销售费用			
管理费用		904,238.96	777,435.20
研发费用			
财务费用		-2.27	3,937.74
其中：利息费用			

利息收入			64.30
加：其他收益			11,120.70
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-904,236.69	-768,349.33
加：营业外收入		11,120.70	6.94
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-893,115.99	-768,342.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-893,115.99	-768,342.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-893,115.99	-768,342.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-893,115.99	-768,342.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		5,374.00	31,625.01
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六（三十）	215,125.22	4,666,980.87
经营活动现金流入小计		220,499.22	4,698,605.88
购买商品、接受劳务支付的现金		8,414.38	1,490,262.17
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		139,297.70	881,435.48
支付的各项税费		20,132.72	1,346.25
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十）	55,099.79	2,321,120.00
经营活动现金流出小计		222,944.59	4,694,163.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,445.37	4,441.98
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			
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			
投资活动产生的现金流量净额		0	0
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
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		-2,445.37	4,441.98
加：期初现金及现金等价物余额		19,067.05	18,118.42
六、期末现金及现金等价物余额		16,621.68	22,560.40

法定代表人：徐伟凑

主管会计工作负责人：徐伟凑

会计机构负责人：周晓丽

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023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		0	9,096
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		151,122.97	2,054,453.09
经营活动现金流入小计		151,122.97	2,063,549.09
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		112,425.29	719,303.41
支付的各项税费			484.65
支付其他与经营活动有关的现金		39,135.06	1,337,036.07
经营活动现金流出小计		151,560.35	2,056,824.13
经营活动产生的现金流量净额		-437.38	6,724.96
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			
投资支付的现金			
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			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
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		-437.38	6,724.96
加：期初现金及现金等价物余额		4,759.93	1,964.04
六、期末现金及现金等价物余额		4,322.55	8,689.00

三、财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

附注事项索引说明

-

财务报表项目附注

浙江原态农业股份有限公司 2024年1-6月财务报表附注 (除特别说明外, 金额以人民币元表述)

一、公司基本情况

浙江原态农业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原成立于2010年4月14日,2014年4月30日由浙江原态农业开发有限公司整体改制为股份公司,现持有统一社会信用代码为913303005540141727的营业执照。本公司股票于2015年11月4日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让,证券简称:原态农业,证券代码:833763。

公司住所:浙江省泰顺县大安乡大丘坪村

企业法定代表人:徐伟凑

注册资本:人民币3,000万元

实收资本:人民币3,000万元

公司类型:股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

经营范围:食用农产品零售;食用农产品批发;鲜肉零售;鲜蛋零售;坚果种植;茶叶种植;新鲜水果批发;中草药种植;蔬菜种植;水果种植;休闲观光活动;农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营;新鲜水果零售;水产品收购;水产品批发;水产品零售;服装服饰零售;鞋帽零售;箱包销售;钟表与计时仪器销售;美发饰品销售;珠宝首饰零售;互联网销售(除销售需要许可的商品);工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);纸制品销售;礼品花卉销售;竹制品销售;玩具销售;软件开发;针纺织品销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);网络技术服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;信息技术咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);食用农产品初加工;树木种植经营;花卉种植;新鲜蔬菜批发;家具销售;汽车装饰用品销售;家用电器销售;金属制品销售;新鲜蔬菜零售;农副产品销售(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:家禽饲养;动物饲养;酒类经营;食品互联网销售;食品销售;餐饮服务;食用菌菌种经营;食用菌菌种生产;饮料生产(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)。

本财务报表已经本公司董事会于2024年08月16日决议批准报出。

本公司2024年1-6月纳入合并范围的子公司共1家,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称:“企业会计准则”)编制。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（2023年修订）》披露有关财务信息。

（二）持续经营

公司原最大的股东李山集团因“鄞善温商贷”事件被立案侦查后，所有在温州的相关资料已被鹿城公安局封存，原生态农业也因此资金链断裂，2019年起公司基本处于停产状态。2022年10月18日公司新股东叶奇恩通过淘宝网资产交易网络平台拍得挂牌公司66.2657%的股权及公司3,426.00万元的负债。随着新股东及新资金的流入，公司整合资源并重新规划未来发展战略。2023年，公司决定停止农业板块业务并逐步恢复白酒生产经营。截止2024年6月30日，公司未分配利润累计-5,615.12万元，净资产-818.80万元，2024年1-6月公司合并报表净利润-121.95万元。公司账面虽然存在较大的亏损，但公司酒厂设备完善，白酒库存充足，具备随时销售并随时加大投入生产的条件，故仍按持续经营的基本假设为基础编制本财务报表。

三、重要的会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2024年6月30日的合并及公司财务状况以及2024年1-6月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套

期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准

备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
应收账款组合 1	账龄组合
应收账款组合 2	应收合并范围内关联方款项

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。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。

账龄组合：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确认组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	应收押金或保证金和员工暂借款
其他应收款组合 3	应收合并范围内关联方款项

账龄组合：

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	20
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

应收押金或保证金、员工暂借款以及合并范围内关联方款项：

组合名称	预期信用损失率 (%)
应收押金或保证金和员工暂借款	不计提损失准备
应收合并范围内关联方款项	不计提损失准备

2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十) 存货

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。主要包括原材料、库存商品、生产成本、消耗性生物资产等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分)，均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将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。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十二) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	3	31.67
办公设备	5	3	31.67
运输设备	5	10	9.50
电子设备	5	3-5	19.00-31.67

3.融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产

初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十五）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十六）无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不

公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式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、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十) 收入

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律法规规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司销售商品确认收入的具体时点：

公司销售的产品在客户签收后确认收入。

(二十一) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

本公司将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的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将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的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（二十五）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

本公司本期无需要披露的会计政策变更事项。

2. 会计估计变更

本公司本期无需要披露的会计估计变更事项。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

税种	计税基础	税率
增值税	销售收入和应税劳务收入	13%、9%、0%
消费税	应纳税销售额（量）	白酒：销售额的20%加0.5元/500克；黄酒：240元/吨；甲类啤酒：250元/吨；乙类啤酒：220元/吨；其他酒：销售额的10%；酒精：销售额5%
城市维护建设税	实际计缴的流转税额	7%、5%

税种	计税基础	税率
教育费附加	实际计缴的流转税额	3%
地方教育附加	实际计缴的流转税额	2%
文化事业建设费	按应税营业收入计征	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1. 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款以及财政部、国家税务总局财税〔1995〕52号文件规定：农业生产者（包括从事农业生产的单位和个人）销售的自产农业产品（包括种植业、养殖业、林业、牧业和水产业生产的各种初级产品）免征增值税。

根据财税【2012】75号文件规定：自2012年10月1日起，免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税

2. 企业所得税

根据企业所得税法实施条例第八十六规定：本公司从事茶以及其他饮料作物种植的减半征收企业所得税；从事林木的培育和种植、牲畜家禽饲养产品采集得免征企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2023年12月31日，“年末”指2024年6月30日；“本年”指2024年1-6月，“上年”指2023年1-6月。

(一) 货币资金

货币资金分类列示

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	9,480.17	9,480.17
银行存款	7,141.51	9,586.88
合 计	16,621.68	19,067.05

(二) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,277,117.00	100.00	80,855.65	6.33	1,196,261.35
其中：账龄组合	1,277,117.00	100.00	80,855.65	6.33	1,196,261.35

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	1,277,117.00	100.00	80,855.65	6.33	1,196,261.35

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,244,369.00	100.00	79,218.25	6.37	1,165,150.75
其中：账龄组合	1,244,369.00	100.00	79,218.25	6.37	1,165,150.75
合计	1,244,369.00	100.00	79,218.25	6.37	1,165,150.75

2.按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1年以内	937,121.00	5.00	46,856.05	904,373.00	5.00	45,218.65
1至2年	339,996.00	10.00	33,999.60	339,996.00	10.00	33,999.60
合计	1,277,117.00	6.33	80,855.65	1,244,369.00	6.37	79,218.25

3.按欠款方归集的期末应收账款明细情况：

单位	年末余额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
温州思乡酒业有限公司	508,000.00	39.78	25,400.00
浙江井工设备材料有限公司	393,625.00	30.82	19,681.25
浙江农归巴数据科技有限公司	338,000.00	26.47	33,800.00
郭凯凯	30,000.00	2.35	1,500.00
温州瀚成建设有限公司	7,492.00	0.58	474.40
合计	1,277,117.00	100.00	80,855.65

(三) 预付款项

(1) 预付款项账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)

1年以内	690,914.68	95.84	682,500.30	95.79
1至2年	30,000.00	4.16	30,000.00	4.21
2至3年				
3年以上				
合 计	720,914.68	100.00	712,500.30	100.00

(2) 预付对象期末余额前五大的情况列示

单位	年末余额	所占比例 (%)
贵州省仁怀市黔帝酒业销售有限公司	600,000.00	83.23
温州国明建设有限公司	40,000.00	5.55
浙江山城视界文化传播有限公司	25,000.00	3.47
温州金锐印刷有限公司	22,500.00	3.12
温州市升达电梯工程有限公司	9,100.00	1.26
合 计	696,600.00	96.63

(四) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	283,663.22	273,320.00
合 计	283,663.22	273,320.00

1、其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末余额	年初余额
代收代缴款	50,730.40	40,387.18
员工备用金	56,616.82	56,616.82
押金	156,316.00	156,316.00
保证金	20,000.00	20,000.00
合 计	283,663.22	273,320.00
减：坏账准备		
其他应收款余额	283,663.22	273,320.00

2、按账龄披露

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	72,901.22	25.70	62,558.00	22.89
1-2年	54,446.00	19.19	54,446.00	19.92

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
2-3 年				
3 年以上	156,316.00	55.11	156,316.00	57.19
合计	283,663.22	100.00	273,320.00	100.00

3、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
浙江农归巴数据科技有限公司	押金	100,000.00	3 年以上	35.25	
国土资源局	押金	56,316.00	3 年以上	19.85	
社保及公积金	代扣代缴款	50,730.40	1 年以内	17.88	
徐伟顺	备用金	39,619.82	1-2 年	13.97	
曾瑞剑	保证金	20,000.00	1 年以内	7.05	
合计	--	266,666.22	--	94.01	

(五) 存货

存货项目	年末余额			年初余额		
	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	2,826,858.39		2,826,858.39	2,784,618.39		2,784,618.39
在产品	3,663,120.58		3,663,120.58	3,643,722.31		3,643,722.31
库存商品	1,286,981.06		1,286,981.06	1,329,221.06		1,329,221.06
合计	7,776,960.03		7,776,960.03	7,757,561.76		7,757,561.76

(六) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	27,015.37	46,413.64
合计	27,015.37	46,413.64

(七) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.年初余额	10,787,327.56	6,731,527.54	928,400.95	1,075,660.41	19,522,916.46
2.本年增加金额					
(1) 购置					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
(2) 在建工程转入					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.年末余额	10,787,327.56	6,731,527.54	928,400.95	1,075,660.41	19,522,916.46
二、累计折旧					
1.年初余额	1,968,081.66	4,928,828.98	724,193.73	1,021,877.39	8,642,981.76
2.本年增加金额	537,795.40	293,215.74	49,516.92		880,528.06
(1) 计提	537,795.40	293,215.74	49,516.92		880,528.06
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
4.年末余额	2,505,877.06	5,222,044.72	773,710.65	1,021,877.39	9,523,509.82
三、减值准备					
1.年初余额		16,125.42			16,125.42
2.本年增加金额					
3.本年减少金额					
4.年末余额		16,125.42			16,125.42
四、账面价值					
1.年末账面价值	8,281,450.50	1,493,357.40	154,690.30	53,783.02	9,983,281.22
2.年初账面价值	8,819,245.90	1,786,573.14	204,207.22	53,783.02	10,863,809.28

(八) 在建工程

项目	年末余额	年初余额
在建工程	6,747,822.16	6,747,822.16
工程物资		
减：减值准备		
合计	6,747,822.16	6,747,822.16

(1) 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
鸡舍	5,416,334.07		5,416,334.07	5,416,334.07		5,416,334.07
新庄基地	1,237,428.68		1,237,428.68	1,237,428.68		1,237,428.68
拦水坝工程	94,059.41		94,059.41	94,059.41		94,059.41

合 计	6,747,822.16	6,747,822.16	6,747,822.16	6,747,822.16
-----	--------------	--------------	--------------	--------------

(九) 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	1,357,163.64	48,073.00	1,405,236.64
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	1,357,163.64	48,073.00	1,405,236.64
二、累计摊销			
1.期初余额	194,903.20	31,352.60	226,255.80
2.本期增加金额	13,681.56	2,957.10	16,638.66
(1) 计提	13,681.56	2,957.10	16,638.66
3.本期减少金额			
4.期末余额	208,584.76	34,309.70	242,894.46
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,148,578.88	13,763.30	1,162,342.18
2.期初账面价值	1,162,260.44	16,720.40	1,178,980.84

(十) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		企业合并形成的	处置	
温州古廊桥酒业有限公司	665,476.47			665,476.47
合 计	665,476.47			665,476.47

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
		计提	处置	
温州古廊桥酒业有限公司	665,476.47			665,476.47
合 计	665,476.47			665,476.47

(十一) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加金 额	本年摊销 金额	其他减少 金额	年末余额
租入土地平整费用	43,374.28		7,228.98		36,145.30
装修费	14,019.74		14,019.74		

燃气安装工程	40,147.48	21,660.72	18,486.76
深井泵安装	30,030.00	3,465.00	26,565.00
合 计	127,571.50	46,374.44	81,197.06

(十二) 应付账款

应付账款按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
应付货款	537,141.45	537,141.45
应付租金	84,120.00	84,120.00
应付工程款	10,000.00	10,000.00
工程设备款	67,490.00	67,490.00
合 计	698,751.45	698,751.45

(十三) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收货款	98,400.00	98,400.00
合 计	98,400.00	98,400.00

(十四) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	971,886.51	338,597.70	139,297.70	1,171,186.51
二、离职后福利-设定提存计划				
合 计	971,886.51	338,597.70	139,297.70	1,171,186.51

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	971,886.51	246,700.00	47,400.00	1,171,186.51
2、职工福利费				
3、社会保险费		91,897.70	91,897.70	
其中： 医疗保险费		91,897.70	91,897.70	
工伤保险费				
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				

7、短期利润分享计划				
合 计	971,886.51	338,597.70	139,297.70	1,171,186.51

(十五) 应交税费

项 目	年末余额	年初余额
增值税	17,809.02	20,639.21
合 计	17,809.02	20,639.21

(十六) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	33,940,629.41	33,802,629.41
合 计	33,940,629.41	33,802,629.41

1. 其他应付款按款项性质列示

项 目	年末余额	年初余额
往来款	31,127.00	1,127.00
其他	92,506.28	72,506.28
借款	5,009,399.72	4,944,399.72
质保金	42,647.90	42,647.90
关联方往来	28,764,948.51	28,741,948.51
合 计	33,940,629.41	33,802,629.41

2. 其他应付款年末余额前五大情况列示

项 目	年末余额	占其他应付款年末余额合计数的比例(%)
朱善生	2,500,000.00	7.37
叶奇恩	26,010,000.00	76.62
徐伟凑	245,334.81	0.72
陶建光	1,127.00	0.01
梅燕	30,000.00	0.09
合 计	28,786,461.81	84.81

(十七) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待确认增值税	8,892.00	8,892.00
合 计	8,892.00	8,892.00

(十八) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	259,482.61		11,120.70	248,361.91
合 计	259,482.61		11,120.70	248,361.91

政府补助的项目

项 目	年初余额	本年新增 补助金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
重点招商项目原生态 农业大安基地基础 设施建筑费补助	259,482.61		11,120.70		248,361.91	与资产相关

(十九) 股本

项 目	年初余额	本次变动增减(+、-)						年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	股份 转让	其他	小计	
股份总数	30,000,000.00							30,000,000.00

(二十) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价(股本溢价)	7,769,421.02			7,769,421.02
其他资本公积	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	17,769,421.02			17,769,421.02

(二十一) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	193,807.16			193,807.16
合 计	193,807.16			193,807.16

(二十二) 未分配利润

项目	本年	上年
调整前上年未分配利润	-54,931,712.09	-45,750,117.53
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后年初未分配利润	-54,931,712.09	-45,750,117.53
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-1,219,467.44	-9,181,594.56
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	-56,151,179.53	-54,931,712.09
---------	----------------	----------------

(二十三) 营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	38,122.00		35,034.57	22,311.52
其他业务收入				
合 计	38,122.00		35,034.57	22,311.52

(二十四) 税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
消费税	20,132.72	
印花税		1,346.25
合 计	20,132.72	1,346.25

(二十五) 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	338,597.70	160,779.77
差旅费		24,498.05
业务招待费	8,750.00	42,646.99
折旧费	895,095.04	653,030.21
中介机构费		341,886.79
办公费	6,409.57	126,853.85
其他	15,457.58	41,347.83
推销费	46,374.44	70,505.97
交通费	977.81	13,452.45
保险费	882.40	3,654.49
修理费		11,602.25
检测费		3,537.74
合 计	1,312,544.54	1,493,796.39

(二十六) 财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出		2,237.09
减：利息收入	4.52	153.71
手续费支出	400.00	1,797.95
合 计	395.48	3,881.33

(二十七) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
酒品展补助	65,000.00	
重点招商项目原态农业大安基地基础设施建筑 费补助摊销		11,120.70
合 计	65,000.00	11,120.70

(二十八) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-1,637.40	-19,199.70
合 计	-1,637.40	-19,199.70

(二十九) 营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额
其他	12,120.70	6.94
合 计	12,120.70	6.94

(三十) 现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：**

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外收入	12,120.70	6.94
收到的往来款	138,000.00	4,666,820.22
财务费用—利息收入	4.52	153.71
政府补助	65,000.00	
合 计	215,125.22	4,666,980.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业外支出		
支付的往来款	10,343.22	1,709,841.61
支付各项费用	44,756.57	611,278.39
合 计	55,099.79	2,321,120.00

(三十一) 现金流量表补充资料

现金流量表补充资料：

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,219,467.44	-1,492,135.89

加：资产减值损失及信用减值损失	1,637.40	19,199.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	822,986.92	744,100.13
无形资产摊销	16,638.66	16,638.66
长期待摊费用摊销	46,374.44	144,117.69
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）		
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）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,398.27	-1,004,897.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,868.20	-559,571.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	398,651.12	2,136,991.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,445.37	4,441.98
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	16,621.68	22,560.40
减：现金的期初余额	19,067.05	18,118.42
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	-2,445.37	4,441.98

(2) 现金和现金等价物的构成：

项目	年末余额	年初余额
一、现金	16,621.68	22,560.40
其中：库存现金	9,480.17	9,480.17
可随时用于支付的银行存款	7,141.51	13,080.23
二、期末现金及现金等价物余额	16,621.68	22,560.40

(三十二) 政府补助

政府补助基本情况

项目	本年发生金额	列报项目	计入当期损益的金额
酒品展补助	65,000.00	其他收益	65,000.00
合计	65,000.00		65,000.00

六、合并范围的变动

本公司本期合并范围未发生变动。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
温州古廊桥酒业 有限公司	浙江	温州	酒类生产销售	100.00		购买股权

八、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况：

本公司的子公司情况详见附注八、在子公司中的权益。

2、本企业合营和联营企业情况：

无

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐伟筹	法人代表徐伟湊的兄弟
徐伟顺	法人代表徐伟湊的兄弟
李满芬	公司股东、法人代表的配偶
赵崇赛	公司股东
维融集团有限公司	公司股东
陈志刚	公司股东
万建利	公司股东
苏州维融商用设备有限公司	重要股东的子公司
李山投资集团有限公司	原控股股东，2023年1月10日正式变更为叶奇恩
叶奇恩	2023年1月10日正式成为公司控股股东及实际控制人

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应收款	徐伟顺	39,619.82	39,619.82

合计		39,619.82	39,619.82
----	--	-----------	-----------

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
其他应付款	叶奇恩	28,200,000.00	28,190,000.00
其他应付款	季斌斌	33,598.38	33,568.38
其他应付款	徐伟凑	3,039,276.53	2,996,348.23
其他应付款	徐伟顺	8,937.90	8,937.90
合计		31,281,812.81	31,228,854.51

九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本期无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00
其中：账龄组合	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00
合计	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00

(续)

项目	年初金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

按组合计提坏账准备的应收账款	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00
其中：账龄组合	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00
合计	802,000.00	100.00	57,000.00	7.11	745,000.00

2.采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	预期信用 损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用 损失率 (%)	坏账准备
1年以内	464,000.00	5.00	23,200.00	464,000.00	5.00	23,200.00
1至2年	338,000.00	10.00	33,800.00	338,000.00	10.00	33,800.00
合 计	802,000.00	7.11	57,000.00	802,000.00	7.11	57,000.00

3.应收账款情况：

单位	年末余额	占应收账款总额 比例(%)	坏账准备
浙江农归巴数据科技有限公司	338,000.00	42.14	33,800.00
浙江井工设备材料有限公司	289,000.00	36.03	14,450.00
温州思乡酒业有限公司	175,000.00	21.82	8,750.00

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	214,482.84	205,112.64
合 计	214,482.84	205,112.64

1.其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	年末余额	年初余额
代收代缴款	40,996.02	31,625.82
员工备用金	17,170.82	17,170.82
押金	156,316.00	156,316.00
合 计	214,482.84	205,112.64
减：坏账准备		
其他应收款余额	214,482.84	205,112.64

2.其他应收款账龄列示

单位	年末余额	所占比例 (%)
1年以内	43,166.84	33,796.64

1至2年	15,000.00	15,000.00
2至3年		
3年以上	156,316.00	156,316.00
合计	214,482.84	205,112.64

3.按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
徐伟顺	备用金	17,170.82	1-2年	8.01	
社保及公积金	代扣代缴款	40,996.02	1年以内	19.11	
国土资源局	押金	56,316.00	3年以上	26.26	
浙江农归巴数据科技有限公司	押金	100,000.00	3年以上	46.62	
合计	--	214,482.84	--	100.00	

(三) 长期股权投资

1.长期股权投资分类

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,400,000.00		2,400,000.00
合计	2,400,000.00		2,400,000.00

续

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,400,000.00		2,400,000.00
合计	2,400,000.00		2,400,000.00

2.对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
温州古廊桥酒业有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00		
合计	2,400,000.00			2,400,000.00		

(四) 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
主营业务收入			13,126.80	10,739.24
其他业务收入				

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	65,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,120.70
非经常性损益合计	77,120.70
减：所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	77,120.70

三、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用