

潮庭

DIOTENG

2024年半年度报告

潮庭食品(证券代码：837143)

## 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、公司负责人陈志斌、主管会计工作负责人杨明贵及会计机构负责人（会计主管人员）林玉璇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

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 .....	11
第四节	股份变动及股东情况 .....	14
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	16
第六节	财务会计报告 .....	18
附件I	会计信息调整及差异情况 .....	56
附件II	融资情况 .....	56

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

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份有限公司、潮庭食品、潮庭	指	汕头市潮庭食品股份有限公司
股东大会	指	汕头市潮庭食品股份有限公司股东大会
董事会	指	汕头市潮庭食品股份有限公司董事会
监事会	指	汕头市潮庭食品股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、董事会秘书、副总经理、财务负责人
《公司章程》	指	《汕头市潮庭食品股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、国投证券	指	国投证券股份有限公司
全国股份转让系统、全国股转	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、报告期内、本年度	指	2024年1月1日至2024年6月30日
报告期末、年末	指	2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	汕头市潮庭食品股份有限公司		
英文名称及缩写	Shantou Chaoting Foods Co., Ltd. Chaoting Foods		
法定代表人	陈志斌	成立时间	2005年6月29日
控股股东	控股股东为陈志斌	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈志斌，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C14 食品制造业-C143 方便食品制造-C1432 速冻食品制造		
主要产品与服务项目	专注于潮汕牛肉丸、墨鱼丸等潮汕特色丸类产品的研发、生产与销售，目前已形成了以牛肉丸为拳头产品，涵盖潮汕丸类、潮汕卤味、特色小吃等多品类潮汕特色美食产品线		
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	潮庭食品	证券代码	837143
挂牌时间	2016年4月21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）	42,398,000.00
主办券商（报告期内）	国投证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路119号安信金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	陈南鹏	联系地址	汕头市龙湖区珠津工业区玉山路23号主楼
电话	0754-88820005	电子邮箱	stocks@chaotingfood.com
传真	0754-88569158		
公司办公地址	汕头市龙湖区珠津工业区玉山路23号主楼	邮政编码	515000
公司网址	www.chaotingfood.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	91440500776933190Y		
注册地址	广东省汕头市龙湖区珠津工业区玉山路23号主楼		
注册资本（元）	42,398,000.00	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

本公司所处的行业是“食品制造业”之“速冻食品制造业”，公司是一家专注于速冻丸类产品研发、生产与销售的生产商。公司对源自周朝极具盛名的“捣珍”制作工艺进行现代化生产改造后，目前已形成以牛肉丸为主导，涵盖潮汕丸类、潮汕卤味、特色小吃等多品类潮汕特色美食产品线。公司在产品配方及生产工艺流程等方面建立起核心竞争优势，已建立起自己的一套规范化的肉丸生产制作流程。

公司作为“汕头牛肉丸制作技艺”非物质文化遗产保护单位，既注重保护、传承传统制作工艺，弘扬传统风味与美食底蕴，又致力于传统食品的科技创新和生产技术的改进与现代化升级。设有广东省潮汕特色美食工程技术研究中心，是《广东省食品安全地方标准 汕头牛肉丸》地方标准及《中小学幼儿园供餐潮汕牛肉丸》团体标准参编单位，也是“高新技术企业”“广东省重点农业龙头企业”“广东省专精特新中小企业”，既保证了产品的品质和食品安全，又满足了生产效率和规模化、标准化的要求。

公司的无形资产主要包括五项发明专利、十二项实用新型专利及多件商标，还有多件在申请知识产权。公司还持有《食品生产许可证》《食品经营许可证》《HACCP 体系认证证书》《出口食品生产企业备案证明》《ISO900 质量管理体系认证证书》《食品安全体系认证 FSSC22000》等证书。

公司的主要商业模式如下：

#### 1、销售模式

公司目前的主要销售渠道有超市零售、餐饮农批及电商，目前以超市零售为主。公司通过参加食品和冻品行业展销会等，向不同地区、不同类型的客户展示公司的产品，获得各类食品销售渠道的合作契机。同时，公司在电商渠道持续投入，继续与新零售品牌紧密合作，保持线上销售的优势地位。此外，公司以潮汕美食为核心，加大新品研发，以及开拓新的销售渠道。未来，公司将顺应大消费和客户主体年轻化潮流，实现超市零售、电商与新零售、餐饮农批三种渠道的销售布局。

#### 2、采购模式

公司产品的采购主要分为需求性采购和季节性采购；需求性采购是指生产部依据市场部的销售预测及工厂的安全库存数量，制定生产计划，依据生产计划开立申购单。而季节性采购是由整个市场环境所决定的；为应对销售旺季、销售增长需求。生产部依据保存期限、销售预测等资料，计算需求量，让采购部大批量采购。公司对供应商选择、询价和议价、协议签订、下达采购订单、验收和入库、付款申请与授权审批等关键环节制定了较为严格的控制程序，并得到有效执行。

#### 3、盈利模式

公司以“潮庭”品牌为优势，将传统技艺融入现代化生产流程中，以保持稳定的产品品质，同时深度挖掘并推广潮汕特色丸类产品，随着全渠道多平台协同并进，继续发展各渠道，实现利润的可持续增长。未来，公司将引进和培养人才，研发更多的新品，提高公司的营销能力，不断提高以“潮庭”品牌为主的丸类产品影响力和市场份额。

报告期内，公司的商业模式较上年同期未发生重大变化。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	1、2022年1月，公司被广东省工业和信息化厅认定为广东省“专精特新”中小企业。 2、2021年12月，公司通过高新技术企业复审，取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，编号为GR202144004855。

## 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	62,633,456.15	81,135,886.12	-22.80%
毛利率%	33.71%	35.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,246,163.51	1,674,599.14	-293.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,819,541.12	1,471,832.14	-291.57%
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）	-3.86%	1.93%	-
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）	-3.43%	1.7%	-
基本每股收益	-0.08	0.04	-300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	159,707,107.69	137,031,529.18	16.55%
负债总计	77,266,304.19	51,296,284.81	50.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	82,509,857.22	85,735,782.09	-3.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.95	2.02	-3.47%
资产负债率%（母公司）	48.18	37.27	-
资产负债率%（合并）	48.38	37.43	-
流动比率	3.43	2.17	-
利息保障倍数	-2.36	-0.15	-
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	-7,700,746.63	2,613,344.53	-394.67%
应收账款周转率	4.58	3.34	-
存货周转率	1.03	1.17	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	16.55%	-16.52%	-
营业收入增长率%	-22.8	-9.92	-
净利润增长率%	-298.03	-27.24	-

## 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	11,149,544.30	6.98%	17,283,016.99	12.61%	-35.49%
应收票据					

应收账款	7,324,180.64	4.59%	20,050,745.18	14.63%	-63.47%
预付款项	19,125,882.53	11.98%	3,366,499.29	2.46%	468.12%
其他应收款	3,434,160.17	2.15%	792,855.72	0.58%	333.14%
存货	37,948,069.16	23.76%	42,521,253.78	31.03%	-10.76%
其他流动资产	1,440,566.64	0.90%	353,840.28	0.26%	307.12%
固定资产	15,581,791.85	9.76%	14,055,708.73	10.26%	10.86%
在建工程	36,375,465.41	22.78%	7,763,271.33	5.67%	368.56%
其他非流动资产	255,916.00	0.16%	3,285,750.00	2.40%	-92.21%
短期借款	15,100,000.00	9.45%	18,752,990.90	13.69%	-19.48%
应付账款	6,023,923.83	3.77%	10,587,268.36	7.73%	-43.10%
其他应付款	785,035.27	0.49%	3,001,658.45	2.19%	-73.85%
长期借款	44,263,481.86	27.72%	3,300,000.00	2.41%	1,241.32%

### 项目重大变动原因

货币资金：本期期末比上年期末减少613.35万元，同比下降35.49%，主要是公司以自有资金投入新厂房建设。

应收账款：本期期末比上年期末减少1,272.66万元，同比下降63.47%，主要是公司业务具有季节性，每年四季度到第二年春节是旺季，上年末的应收账款在上半年已收回。

预付款项：本期期末比上年期末增加1,575.94万元，同比增加468.12%，主要是新工厂建设及保证禁渔期海鲜原料供应需要，预付合作方货款。

其他应收款：本期期末比上年期末增加264.13万元，同比增加333.14%，主要是已付部分电商平台推广费用，尚未完成开票结算。

其他流动资产：本期期末比上年期末增加108.67万元，同比增加307.12%，主要是本期新厂房建设支付进度款后取得增值税专用发票，尚有部分进项税未抵扣。

在建工程：本期期末比上年期末增加2,861.22万元，同比增长368.56%，主要是支付新厂房建设新增工程量进度款。

其他非流动资产：本年期末比上年期末减少302.98万元，同比下降92.21%，主要是上年末预付的设备款，本期已完成安装调试转为固定资产。

短期借款：本期期末比上年期末减少365.30万元，同比下降19.48%，主要是与公司合作的一家银行一年期的贷款到期结清后，转为三年期长期借款。

应付账款：本期期末比上年期末减少456.33万元，同比下降43.10%，主要是公司业务具有季节性，旺季过后，上年末的应付账款已按约定付给供应商，新增采购的原辅料减少，应付账款相应减少。

其他应付款：本期期末比上年期末减少221.66万元，同比下降73.85%，主要是本期已按约定将款项支付给合作方。

长期借款：本期期末比上年期末增加4,096.39万元，同比增加1,241.32%，主要是新工厂建设使用固定资产建设项目贷款，以及与公司合作的一家银行一年期的贷款到期结清后，转为三年期长期借款。

### (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	62,633,456.15	-	81,135,886.12	-	-22.80%
营业成本	41,520,917.33	66.29%	52,476,925.48	64.68%	-20.88%
毛利率	33.71%	-	35.32%	-	-
管理费用	3,280,464.98	5.24%	3,368,576.27	4.15%	-2.62%
研发费用	3,260,355.63	5.21%	4,111,763.48	5.07%	-20.71%
销售费用	16,853,557.00	26.91%	19,865,219.84	24.48%	-15.16%
财务费用	945,622.92	1.51%	439,943.99	0.54%	114.94%
信用减值损失	352,927.40	0.56%	1,072,876.18	1.32%	-67.10%



其他收益	337,282.85	0.54%	99,080.04	0.12%	240.41%
营业利润	-2,889,628.74	-4.61%	1,533,340.77	1.89%	-288.45%
营业外收入	5,919.96	0.01%	151,396.05	0.19%	-96.09%
营业外支出	432,542.35	0.69%	10,137.68	0.01%	4,166.68%
净利润	-3,316,251.13	-5.29%	1,674,599.14	2.06%	-298.03%
经营活动产生的现金流量净额	-7,700,746.63	-	2,613,344.53	-	-394.67%
投资活动产生的现金流量净额	-33,748,825.92	-	-10,909,876.00	-	-209.34%
筹资活动产生的现金流量净额	35,307,264.94	-	1,713,214.37	-	1,960.88%

#### 项目重大变动原因

营业收入：本期营业收入 6,263.35 万元，比上年同期减少 1,850.24 万元，下降幅度 22.80%，主要是受大客户部分产品中断合作的翘尾影响，上年同期该产品在过渡期仍有部分收入贡献。

营业成本：本期营业成本 4,152.09 万元，比上年同期减少 1,095.6 万元，下降幅度 20.88%，主要是营业收入规模下降，成本相应下降所致。

财务费用：本期财务费用 94.56 万元，比上年同期增加 50.57 万元，增长幅度 114.94%，主要是为了满足新厂房建设需要，银行贷款增加导致利息支出增加。

信用减值损失：本期转回信用减值损失 35.29 万元，比上年同期少转回 71.99 万元，下降幅度 67.10%，主要是本期末应收账款下降金额比上年同期少，转回的信用减值损失相应减少。

其他收益：本期其他收益 33.73 万元，比上年同期增加 23.82 万元，增长幅度 240.41%，主要是增值税进项税加计 5% 扣除优惠政策影响的时间段不同产生的差异。

营业外收入：本期营业外收入较上年同期减少 14.55 万元，下降 96.09%，主要是本期收到的与日常经营活动无关的政府补助减少。

营业外支出：本期营业外支出较上年同期增加 42.24 万元，增长幅度 4166.68%，主要是本期发生了对汕头大学教育基金的公益捐赠。

营业利润：本期营业利润-288.96 万元，比上年同期下降 288.45%，主要是主营业务收入下降，利润相应减少，公司管理人员增加，费用未同比下降；在建工程投入增大，利息费用增加。

净利润：本期净利润-331.63 万元，比上年同期下降 298.03%，主要是因为主营业务收入下降，营业利润对应减少，且本期公司收到的政府补助减少，公益捐赠支出增加。

经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金为净流出 770.07 万元，比上年同期下降 394.67%，主要是主营业务收入下降，带来的现金流入减少，且因业务需要，保证禁渔期海鲜原料供应，本期预付了部分供应商货款。

投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金净流出 3,374.88 万元，比上年同期下降 209.34%，主要是新厂房建设进度加快，投入资金增加。

筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金净流入 3,530.73 万元，比上年同期增长 1,960.88%，主要是为满足新厂房建设需要，向银行借入固定资产建设项目贷款。

## 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
汕头市宜旺家食品有限公司	子公司	食品销售	4,000,000	311,335.09	-118,204.80	114,173.78	-112,651.74
广州市潮庭食品有限公司	子公司	食品销售	2,000,000	250,528.20	-122,323.08	98,848.31	-161,638.84

## 主要参股公司业务分析

适用 不适用

### (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
1、食品安全风险	食品行业是国家推行各项食品安全标准和质量检验的重点行业之一，消费者及政府部门对食品安全的重视程度也越来越高。公司一直把食品安全、质量标准工作放在首位，从采购源头、加工过程、生产加工设施及出厂检验等各方面进行了严格控制。如果公司的质量管理工作出现纰漏发生产品质量问题，不但会产生赔偿风险，还可能影响公司的信誉和产品的销售。
2、核心技术人员流失风险	公司的核心技术人员共 4 人。截至报告期末，核心技术人员构成仍较为单一，容易产生人员流失的风险。如果公司未来出现核心人员流失或出现核心技术失密的情况，将会对公司产生不利影响。
3、控股股东及实际控制人不当控制风险	截至本报告期，公司控股股东、实际控制人陈志斌持有公司 82.66%的股份比例，并担任公司董事长兼总经理；虽然公司已建立了较为完善的法人治理结构和规章制度体系，在组织结构和制度体系上对控股股东、实际控制人的行为进行了规范，能够最大程度地保护公司、债权人及其他第三方合法权益；但若控股股东、实际控制人利用其特殊地位，通过行使表决权或其他方式对公司经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行控制，则可能对公司、债权人及其他第三方合法权益产生不利的影响。
4、应收账款坏账风险	截至报告期末，公司应收账款期末的账面价值 7,324,180.64 元，占同期营业收入比重为 11.69%。虽然应收账款的形成与公司正常的生产经营和业务发展有关，且公司建立了完善的信用管理制度，但如果出现客户违约或公司管理不力的情况，存在发生坏账的风险。
5、管理及内部控制风险	随着公司未来业务范围的扩大，经营规模和人员规模也将大幅扩张。公司业务成长，对公司管理层的管理能力提出更高要求。确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系，引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才将成为公司面临的重要问题。如果公司在发展过程中，不能妥善、有效地解决与发展伴随而来的管理及内部控制风险，将对公司生产经营造成不利影响。
6、客户集中风险	报告期内，本公司与前 5 大销售客户的交易金额为 3,884.88 万元，占公司同期营业收入的比例为 62.03%，由于客户集中度较高，若主要客户由于生产经营或企业管理方面的原因导致财务状况出现恶化，可能对本公司的产品销售或货款的及时收回产生较大影响。
本期重大风险是否发生重大变化	本期重大风险未发生重大变化

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	√是 □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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □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	√是 □否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √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

##### 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	是否结案	涉案金额	是否形成预计负债	案件进展或执行情况
无						

##### 重大诉讼、仲裁事项对公司的影响：

本期涉及的诉讼不属于重大诉讼、仲裁，对公司经营无重大影响

##### (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	1,600,000.00	744,228.00

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

1、关联交易一：房屋租赁。公司租用汕头市捷胜行工艺厂有限公司房产，根据协议，2024 年度租金总额为 1,488,456.00 元。2024 年 5 月 17 日，公司召开 2023 年年度股东大会，审议通过《关于预计 2024 年度关联交易的议案》，对上述关联租赁进行了预计，2024 年度预计关联交易金额为 1,600,000.00 元，2024 年上半年实际已支付租金 744,228.00 元。

此交易为公司日常性关联交易，为公司正常生产经营所需，符合公司的实际经营和发展需要，符合相关法律法规及制度的规定，对公司本期及未来财务状况和经营成果无不利影响。

2、关联交易二：关联方为本公司提供担保。按《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第一百零五条规定，此关联交易可以免于按照关联交易的方式进行审议。关联担保情况详见下表：

本公司作为被担保方：

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
陈志斌	5,000,000.00	2023-11-23	2024-11-22	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	5,000,000.00	2023-12-19	2026-12-19	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	6,000,000.00	2022-6-29	2025-6-28	否
陈志斌、林燕璇	5,000,000.00	2022-06-28	2027-12-31	是
陈志斌、林燕璇	5,000,000.00	2022-6-28	2027-12-31	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	3,997,886.96	2023-1-19	2024-5-25	是
陈志斌	5,000,000.00	2024-2-20	2025-2-19	否
陈志斌、林燕璇	12,000,000.00	2023-1-13	2025-1-12	是
陈志斌、林燕璇	14,000,000.00	2024-1-30	2027-1-29	否
陈志斌、林金河、林燕璇、陈静君，汕头市实得工艺有限公司、汕头市实得贸易有限公司	15,000,000.00	2021-07-06	2027-07-06	否
陈志斌、林燕璇	130,000,000.00	2024-1-30	2035-12-31	否

#### (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	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月21日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月21日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年4月21日	-	正在履行中

#### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

截至报告期末，公司不存在超期未履行完毕的承诺事项。

#### (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行存款	货币资金	冻结	6,478,927.62	4.06%	本公司因在建工程侵权责任纠纷一案，被与工程位置相邻的广东宇泰制震装备股份有限公司诉至法院并被列为被告三，原告诉请各被告赔偿金额合计为6,478,927.62元，同时向法院申请财产保全。2024年3月29日法院做出(2024)粤0118民诉前调3031号民事裁定书，裁定查封、冻结、扣押各被告名下价值6,478,927.62元的财产。依照该裁定，本公司的银行存款6,478,927.62元、本公司持有的子公司广州市潮庭食品有限公司的51%股权，出资额102.00万元，以及本公司持有的子公司汕头市宜旺家食品有限公司的100%股权，出资额400.00万元被法院冻结。 上述案件截至本半年报披露日尚未开庭，被冻结金额未达公司净资产的10%。
总计	-	-	6,478,927.62	4.06%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响

部分银行存款被冻结，影响公司营运资金使用效率，但对公司经营无重大影响。

## 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	14,993,150	35.36%	0	14,993,150	35.36%
	其中：控股股东、实际控制人	8,762,000	20.67%	0	8,762,000	20.67%
	董事、监事、高管	372,950	0.88%	0	372,950	0.88%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,404,850	64.64%	0	27,404,850	64.64%
	其中：控股股东、实际控制人	26,286,000	62.00%	0	26,286,000	62.00%
	董事、监事、高管	1,118,850	2.64%	0	1,118,850	2.64%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		42,398,000	-	0	42,398,000	-
普通股股东人数		16				

#### 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	陈志斌	35,048,000	0	35,048,000	82.66%	26,286,000	8,762,000	35,048,000	0
2	杨彬	1,800,000	0	1,800,000	4.25%	0	1,800,000	0	0
3	林少斌	1,491,800	0	1,491,800	3.52%	1,118,850	372,950	0	0
4	陈泳彤	680,000	0	680,000	1.60%	0	680,000	0	0
5	张健俊	660,000	0	660,000	1.56%	0	660,000	0	0
6	张浩俊	660,000	0	660,000	1.56%	0	660,000	0	0
7	颜燕纯	500,000	0	500,000	1.18%	0	500,000	0	0
8	胡家健	400,000	0	400,000	0.94%	0	400,000	0	0
9	深圳市聚合投资合伙企业（有限合伙）	240,000	0	240,000	0.57%	0	240,000	0	0
10	纪楚芳	200,000	0	200,000	0.47%	0	200,000	0	0
11	陈璇珠	200,000	0	200,000	0.47%	0	200,000	0	0
合计		41,879,800	-	41,879,800	98.78%	27,404,850	14,474,950	35,048,000	0

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

杨彬系陈志斌的姐夫；林少斌系陈志斌妻子的弟弟；颜燕纯系林少斌的妻子；陈璇珠系陈志斌二姐；张浩俊与张健俊互为兄弟；深圳市聚合投资合伙企业（有限合伙）之股东为陈志斌（实际控制人）、林少斌。

除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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

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				
陈志斌	董事长兼总经理	男	1968年11月	2021年11月3日	2024年11月2日	35,048,000	0	35,048,000	82.66%
陈嘉宇	董事	男	1995年2月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
陈彬	董事	男	1970年8月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
郑志立	董事	男	1979年3月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
张蜡头	董事	男	1970年10月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
陈智勇	董事	男	1978年9月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
林少斌	董事	男	1977年4月	2021年11月3日	2024年11月2日	1,491,800	0	1,491,800	3.52%
林晓华	监事会主席	女	1979年6月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
林思	监事	女	1985年8月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
陈晓生	监事	男	1979年3月	2021年11月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
陈南鹏	董事会秘书	男	1973年4月	2024年2月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
杨明贵	财务负责人	男	1975年7月	2023年7月3日	2024年11月2日	0	0	0	0%
陈嘉宇	副总经理	男	1995年2月	2022年2月25日	2024年11月2日	0	0	0	0%
王楚钗	副总经理	女	1979年9月	2022年2月25日	2024年11月2日	0	0	0	0%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

陈志斌为公司董事长兼总经理，同时也是公司的控股股东、实际控制人；董事林少斌系陈志斌妻子的弟弟；董事陈嘉宇系陈志斌之子。

除此之外，公司董事、监事和高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在亲属关系。



## （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
陈志斌	董事长兼总经理、董事会秘书	离任	董事长兼总经理	新任董秘到岗,不再暂代董秘职责
陈南鹏	-	新任	董事会秘书	任命

### 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

陈南鹏,男,汉族,1973年4月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学学历。主要经历为1995年7月至2001年7月,历任汕头证券股份有限公司人力资源部主管、培训中心主任、稽核部主管;2001年7月至2006年12月,任中关村证券股份有限公司汕头国商大厦证券营业部咨询部经理;2007年11月至2008年4月,任安信证券汕头迎宾路证券营业部负责人;2008年5月至2011年4月,任安信证券汕头金砂路证券营业部副总经理;2011年4月至2022年4月,历任安信证券股份有限公司汕头分公司总经理助理、副总经理、机构业务负责人、公司首席投资顾问;2022年4月至2024年1月,任国投证券股份有限公司潮阳营业部财富顾问;2024年2月起,任汕头市潮庭食品股份有限公司董事会秘书。

## （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	21	35
生产人员	93	85
销售人员	61	59
技术人员	24	22
员工总计	199	201

### （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

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	4	0	0	4

#### 核心员工的变动情况

报告期内,核心员工无变动。

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	三（二）1	11,149,544.30	17,283,016.99
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		-	-
应收账款	三（二）2	7,324,180.64	20,050,745.18
应收款项融资		-	-
预付款项	三（二）3	19,125,882.53	3,366,499.29
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	三（二）4	3,434,160.17	792,855.72
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	三（二）5	37,948,069.16	42,521,253.78
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	三（二）6	1,440,566.64	353,840.28
<b>流动资产合计</b>		<b>80,422,403.44</b>	<b>84,368,211.24</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	三（二）7	-	-
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	三（二）8	15,581,791.85	14,055,708.73
在建工程	三（二）9	36,375,465.41	7,763,271.33
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	三（二）10	6,498,787.46	7,040,353.04
无形资产	三（二）11	17,876,188.03	17,918,553.93

其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	三（二）12	414,903.04	336,265.54
递延所得税资产	三（二）13	2,281,652.46	2,263,415.37
其他非流动资产	三（二）14	255,916.00	3,285,750.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>79,284,704.25</b>	<b>52,663,317.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>159,707,107.69</b>	<b>137,031,529.18</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	三（二）15	15,100,000.00	18,752,990.90
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	三（二）16	6,023,923.83	10,587,268.36
预收款项		-	-
合同负债	三（二）17	239,235.18	1,022,162.05
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	三（二）18	1,257,680.25	1,540,387.19
应交税费	三（二）19	41,711.27	1,614,633.50
其他应付款	三（二）20	785,035.27	3,001,658.45
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	三（二）21	-	2,255,072.23
其他流动负债	三（二）22	31,100.56	132,881.06
<b>流动负债合计</b>		<b>23,478,686.36</b>	<b>38,907,053.74</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	三（二）23	44,263,481.86	3,300,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		7,356,277.42	6,822,292.48
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	三（二）24	1,111,805.59	1,210,885.63
递延所得税负债		1,056,052.96	1,056,052.96
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>53,787,617.83</b>	<b>12,389,231.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>77,266,304.19</b>	<b>51,296,284.81</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本	三（二）25	42,398,000.00	42,398,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	三（二）26	14,099,054.05	15,320,715.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	三（二）27	6,960,818.75	6,960,818.75
一般风险准备		-	-
未分配利润	三（二）28	18,982,930.70	21,056,247.84
归属于母公司所有者权益合计		82,509,857.22	85,735,782.09
少数股东权益		-69,053.72	-537.72
<b>所有者权益合计</b>		<b>82,440,803.50</b>	<b>85,735,244.37</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>159,707,107.69</b>	<b>137,031,529.18</b>

法定代表人：陈志斌

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：林玉璇

## （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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		11,038,879.89	16,970,968.15
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	三（二）十一、1	7,456,866.07	20,121,173.46
应收款项融资		-	-
预付款项		19,125,882.53	3,366,499.29
其他应收款	三（二）十一、2	3,483,761.76	782,314.92
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		37,948,069.16	42,426,773.01
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		1,420,573.65	347,528.71
<b>流动资产合计</b>		<b>80,474,033.06</b>	<b>84,015,257.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	三（二）十一、3	-	-
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		15,581,791.85	14,055,708.73
在建工程		36,375,465.41	7,763,271.33
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		6,498,787.46	7,040,353.04
无形资产		17,876,188.03	17,918,553.93
其中：数据资源		-	-
开发支出		-	-
其中：数据资源		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		414,903.04	336,265.54
递延所得税资产		2,261,198.56	2,261,198.56
其他非流动资产		255,916.00	3,285,750.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>79,264,250.35</b>	<b>52,661,101.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>159,738,283.41</b>	<b>136,676,358.67</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		15,100,000.00	18,752,990.90
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		6,034,882.83	10,586,264.71
预收款项		-	-
合同负债		239,235.18	1,022,162.05
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		1,247,321.25	1,530,402.19
应交税费		41,654.47	1,614,606.27
其他应付款		482,012.27	2,650,853.38
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	2,255,072.23
其他流动负债		31,100.56	132,881.06
<b>流动负债合计</b>		<b>23,176,206.56</b>	<b>38,545,232.79</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		44,263,481.86	3,300,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		7,356,277.42	6,822,292.48
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		1,111,805.59	1,210,885.63
递延所得税负债		1,056,052.96	1,056,052.96
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>53,787,617.83</b>	<b>12,389,231.07</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,963,824.39</b>	<b>50,934,463.86</b>

<b>所有者权益：</b>			
股本		42,398,000.00	42,398,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		14,099,054.05	14,099,054.05
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,960,818.75	6,960,818.75
一般风险准备		-	-
未分配利润		19,316,586.22	22,284,022.01
<b>所有者权益合计</b>		<b>82,774,459.02</b>	<b>85,741,894.81</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>159,738,283.41</b>	<b>136,676,358.67</b>

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>	三（二）29	62,633,456.15	81,135,886.12
其中：营业收入	三（二）29	62,633,456.15	81,135,886.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		66,213,295.14	80,774,501.57
其中：营业成本		41,520,917.33	52,476,925.48
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	三（二）30	352,377.28	512,072.51
销售费用	三（二）31	16,853,557.00	19,865,219.84
管理费用	三（二）32	3,280,464.98	3,368,576.27
研发费用	三（二）33	3,260,355.63	4,111,763.48
财务费用	三（二）34	945,622.92	439,943.99
其中：利息费用		985,980.61	508,434.20
利息收入		42,129.25	77,099.99
加：其他收益	三（二）35	337,282.85	99,080.04
投资收益（损失以“-”号填列）	三（二）36	-	-
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）	三（二）37	352,927.40	1,072,876.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,889,628.74	1,533,340.77
加：营业外收入	三（二）38	5,919.96	151,396.05
减：营业外支出	三（二）39	432,542.35	10,137.68
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-3,316,251.13	1,674,599.14
减：所得税费用	三（二）40	-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-3,316,251.13	1,674,599.14
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）		-3,316,251.13	1,674,599.14
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）		-70,087.62	-
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,246,163.51	1,674,599.14
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-3,316,251.13	1,674,599.14
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,246,163.51	1,674,599.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-70,087.62	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.08	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.08	0.04

法定代表人：陈志斌

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：林玉璇

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	三(二)十一、4	62,684,965.00	81,115,967.77
减：营业成本	三(二)十一、4	41,426,436.56	52,424,353.45
税金及附加		352,247.52	512,072.51
销售费用		16,695,120.92	19,865,219.84
管理费用		3,241,667.38	3,340,029.54
研发费用		3,260,355.63	4,111,763.48
财务费用		945,720.30	442,925.62
其中：利息费用		985,980.61	508,434.20
利息收入		42,123.09	72,540.97
加：其他收益		337,282.85	99,080.04
投资收益（损失以“-”号填列）	三(二)十一、5	-	-
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）		358,487.24	1,071,758.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,540,813.22	1,590,442.25
加：营业外收入		5,919.78	151,266.10
减：营业外支出		432,542.35	10,137.68
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-2,967,435.79	1,731,570.67
减：所得税费用		-	-
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-2,967,435.79	1,731,570.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,967,435.79	1,731,570.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-2,967,435.79	1,731,570.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.07	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	0.04

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,887,397.36	118,956,914.39
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		12,827.27	-
收到其他与经营活动有关的现金	三（二）41	469,446.44	847,882.33
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>83,369,671.07</b>	<b>119,804,796.72</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,007,471.16	71,472,006.14
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		11,124,635.45	11,830,433.06
支付的各项税费		4,179,836.70	11,456,627.62
支付其他与经营活动有关的现金	三（二）41	23,758,474.39	22,432,385.37
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>91,070,417.70</b>	<b>117,191,452.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,700,746.63</b>	<b>2,613,344.53</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		39,268.95	3,798.63
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>39,268.95</b>	<b>3,798.63</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,788,094.87	10,913,674.63

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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,788,094.87</b>	<b>10,913,674.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-33,748,825.92</b>	<b>-10,909,876.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		52,363,481.86	14,140,379.78
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,363,481.86</b>	<b>14,140,379.78</b>
偿还债务支付的现金		16,220,870.29	11,940,364.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		835,346.63	382,969.99
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		-	103,831.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,056,216.92</b>	<b>12,427,165.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,307,264.94</b>	<b>1,713,214.37</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8,834.92</b>	<b>10,856.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,133,472.69</b>	<b>-6,572,460.47</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,804,089.37	23,880,034.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,670,616.68</b>	<b>17,307,573.80</b>

法定代表人：陈志斌

主管会计工作负责人：杨明贵

会计机构负责人：林玉璇

#### （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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		82,887,397.36	119,577,886.19
收到的税费返还		12,827.27	-
收到其他与经营活动有关的现金		469,438.83	223,807.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>83,369,663.46</b>	<b>119,801,693.26</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		52,007,471.16	71,496,399.71
支付给职工以及为职工支付的现金		11,085,837.85	11,765,989.42
支付的各项税费		4,179,762.77	11,456,627.62
支付其他与经营活动有关的现金		23,595,963.08	21,731,867.05
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>90,869,034.86</b>	<b>116,450,883.80</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-7,499,371.40</b>	<b>3,350,809.46</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	15,000,000.00
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		39,268.95	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>39,268.95</b>	<b>15,000,000.00</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,788,094.87	10,913,674.63
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>33,788,094.87</b>	<b>10,913,674.63</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-33,748,825.92</b>	<b>4,086,325.37</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		52,363,481.86	14,140,379.78
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>52,363,481.86</b>	<b>14,140,379.78</b>
偿还债务支付的现金		16,220,870.29	31,020,364.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		835,337.43	382,969.99
支付其他与筹资活动有关的现金		-	103,831.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>17,056,207.72</b>	<b>31,507,165.41</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>35,307,274.14</b>	<b>-17,366,785.63</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>8,834.92</b>	<b>10,856.63</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-5,932,088.26</b>	<b>-9,918,794.17</b>
加：期初现金及现金等价物余额		10,492,040.53	23,670,299.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>4,559,952.27</b>	<b>13,751,505.35</b>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

说明（一）4：企业经营存在季节性的特征。

由于饮食习惯的关系，速冻丸类产品存在一定程度上的季节性，消费者习惯在冬季吃火锅，对速冻丸类产品的需求量会大幅度增加，而在其他季节对其需求量会减少。因此，由于季节性的原因，公司营业收入存在季节性波动。

## （二）财务报表项目附注

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	103,192.50	108,051.17
银行存款	4,565,130.53	17,166,296.24
其他货币资金	6,481,221.27	8,669.58
<b>合计</b>	<b>11,149,544.30</b>	<b>17,283,016.99</b>
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金期末余额中，2,293.65 元为企业微信和企业支付宝余额，6,478,927.62 元为冻结存款，现金流量表已将冻结存款余额从期末现金及现金等价物中扣除。

### 2、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,621,309.36	100	297,128.72	3.90	7,324,180.64
其中：账龄组合	7,621,309.36	100	297,128.72	3.90	7,324,180.64
<b>合计</b>	<b>7,621,309.36</b>	<b>100</b>	<b>297,128.72</b>	<b>3.90</b>	<b>7,324,180.64</b>
类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,700,989.04	100	650,243.86	3.14	20,050,745.18
其中：账龄组合	20,700,989.04	100	650,243.86	3.14	20,050,745.18
<b>合计</b>	<b>20,700,989.04</b>	<b>100</b>	<b>650,243.86</b>	<b>3.14</b>	<b>20,050,745.18</b>

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	7,470,427.80	224,112.83	3
1至2年	46,910.00	14,073.00	30
2至3年	98,262.24	53,233.57	54.2
3年以上	5,709.32	5,709.32	100
<b>合计</b>	<b>7,621,309.36</b>	<b>297,128.72</b>	<b>3.9</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 352,927.40 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,038,899.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 79.24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 181,166.97 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

### 3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,125,882.53	100	3,366,499.29	100
1至2年				
<b>合计</b>	<b>19,125,882.53</b>	<b>100</b>	<b>3,366,499.29</b>	<b>100</b>

(2) 报告期内无账龄超过一年、金额较大的预付款项；

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 17,109,568.12 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 89.46%。

#### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,434,160.17	792,855.72
<b>合计</b>	<b>3,434,160.17</b>	<b>792,855.72</b>

##### 4.1 其他应收款

###### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,437,838.99	100.00	3,678.82	0.11	3,434,160.17
其中：账龄组合	2,662,958.99	77.46	3,678.82	0.14	2,659,280.17
关联方组合	13,000.00	0.38		-	13,000.00
保证金组合	761,880.00	22.16		-	761,880.00
<b>合计</b>	<b>3,437,838.99</b>	<b>100.00</b>	<b>3,678.82</b>	<b>0.11</b>	<b>3,434,160.17</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	792,858.35	100.00	2.63	0.00	792,855.72
其中：账龄组合	87.55	0.01	2.63	3.00	84.92
关联方组合					10,000.00
保证金组合	792,770.80	99.99			792,770.80
<b>合计</b>	<b>792,858.35</b>	<b>100.00</b>	<b>2.63</b>	<b>0.00</b>	<b>792,855.72</b>

期末无单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,676.19 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,675,958.99	87.55
保证金	761,880.00	792,770.80
合计	<b>3,437,838.99</b>	<b>792,858.35</b>

(5) 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天猫万相台（无界版）推广费充值	预付费用	747,356.73	1 年内	21.74%	0
拼多多（官方旗舰店）推广费充值	预付费用	314,893.74	1 年内	9.16%	0
抖音巨量千川推广费充值	预付费用	265,342.62	1 年内	7.72%	0
拼多多（生鲜旗舰店）推广费充值	预付费用	248,257.39	1 年内	7.22%	0
热浪引擎直播推广费	预付费用	203,580.00	1 年内	5.92%	0
合计		<b>1,779,430.48</b>		<b>51.76%</b>	<b>0</b>

(6) 期末无涉及政府补助的应收款项

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

5、存货

(1) 存货分类

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	7,469,003.81		7,469,003.81	13,110,298.84		13,110,298.84
库存商品	27,710,040.10		27,710,040.10	27,208,644.09		27,208,644.09
发出商品	1,352,418.30		1,352,418.30	590,524.03		590,524.03
周转材料	1,416,606.95		1,416,606.95	1,611,786.82		1,611,786.82
低值易耗品						
合计	<b>37,948,069.16</b>		37,948,069.16	<b>42,521,253.78</b>		<b>42,521,253.78</b>

(2) 本期不存在需计提存货跌价准备的情况；

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	1,094,217.59	7,491.23
预付企业所得税	346,349.05	346,349.05
<b>合计</b>	<b>1,440,566.64</b>	<b>353,840.28</b>

## 7、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款押金	0		0	0			
<b>合计</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>			/

## 8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	15,581,791.85	14,055,708.73
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>15,581,791.85</b>	<b>14,055,708.73</b>

### 8.1 固定资产

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	厨具设备	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,193,400.88	21,710,976.26	603,468.95	655,660.89	-	594,498.30	24,758,005.28
2.本期增加金额	0.00	2,905,221.25	0.00	24,450.55	0.00	7,609.73	2,937,281.53
(1) 购置		2,905,221.25		24,450.55		7,609.73	2,937,281.53
(2) 在建工程转入							0.00
3.本期减少金额	0	98,876.92	103,605.13	-	-	-	202,482.05
(1) 处置或报废		98,876.92	103,605.13				202,482.05
(2) 政府补助冲减							0.00
4.期末余额	1,193,400.88	24,517,320.59	499,863.82	680,111.44	0.00	602,108.03	27,492,804.76
二、累计折旧							0.00
1.期初余额	278460.21	9,123,579.78	481,450.40	350,017.23		468,788.93	10,702,296.55
2.本期增加金额	238,680.18	1,043,883.95	11,040.19	65,634.80	0.00	21,885.18	1,381,124.30
(1) 计提	238,680.18	1,043,883.95	11,040.19	65,634.80		21,885.18	1,381,124.30



3.本期减少金额	0	93933.07	78474.87	0	0	0	172,407.94
（1）处置或报废		93933.07	78,474.87				172,407.94
4.期末余额	517,140.39	10,073,530.66	414,015.72	415,652.03	0.00	490,674.11	11,911,012.91
三、减值准备							0.00
1.期初余额							0.00
2.本期增加金额							0.00
（1）计提							0.00
3.本期减少金额							0.00
（1）处置或报废							0.00
4.期末余额							0.00
四、账面价值							0.00
1.期末账面价值	676,260.49	14,443,789.93	85,848.10	264,459.41	0.00	111,433.92	15,581,791.85
2.期初账面价值	914940.67	12,587,396.48	122,018.55	305,643.66		125,709.37	14,055,708.73

（2）期末无暂时闲置、融资租入、经营租出的固定资产

9、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,375,465.41	7,763,271.33
工程物资		
<b>合计</b>	<b>36,375,465.41</b>	<b>7,763,271.33</b>

9.1 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
厂房改造工程						
停车楼钢混夹层钢结构						
新厂房建设	36,375,465.41	0	36,375,465.41	7,763,271.33	0	7,763,271.33
<b>合计</b>	<b>36,375,465.41</b>	<b>0.00</b>	<b>36,375,465.41</b>	<b>7,763,271.33</b>	<b>0.00</b>	<b>7,763,271.33</b>

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
厂房改造工程						
停车楼钢混夹层钢结构						
新厂房建设	182,000,000.00	7,763,271.33	28,612,194.08	0	0	36,375,465.41
<b>合计</b>	<b>182,000,000.00</b>	<b>7,763,271.33</b>	<b>28,612,194.08</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>36,375,465.41</b>

本期不存在需计提在建工程减值准备情况；

## 10、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	10,289,746.58	10,289,746.58
2.本期增加金额	0	0
(1)租入		0
(2)租赁负债调整		0
3.本期减少金额	0	0
(1)转租赁为融资租赁		0
(2)转让或持有待售		0
(3)其他减少		0
4.期末余额	10,289,746.58	10,289,746.58
二、累计折旧		0
1.期初余额	3,249,393.54	3,249,393.54
2.本期增加金额	541,565.58	541,565.58
(1)计提	541,565.58	541,565.58
(2)其他增加		0.00
3.本期减少金额	0	0.00
(1)转租赁为融资租赁		0.00
(2)转让或持有待售		0.00
4.期末余额	3,790,959.12	3,790,959.12
三、减值准备		0.00
1.期初余额		0.00
2.本期增加金额		0.00
(1)计提		0.00
3.本期减少金额		0.00
(1)转租赁为融资租赁		0.00
(2)转让或持有待售		0.00
(3)其他减少		0.00
4.期末余额		0.00
四、账面价值		0.00
1.期末账面价值	6,498,787.46	6,498,787.46
2.期初账面价值	7,040,353.04	7,040,353.04

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	295,604.42	18,277,350.00	18,572,954.42
2.本期增加金额	155,187.88	0	155,187.88
(1)购置	155,187.88		155,187.88
(2)内部研发			0.00
3.本期减少金额	0	0	0.00
(1)处置			0.00
(2)政府补助冲减			0.00
4.期末余额	450,792.30	18,277,350.00	18,728,142.30
二、累计摊销			0.00
1.期初余额	136,542.24	517,858.25	654,400.49
2.本期增加金额	197,553.78	0.00	197,553.78
(1)计提	197,553.78		197,553.78
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00
(1)处置			0.00
4.期末余额	334,096.02	517,858.25	851,954.27
三、减值准备			0.00
1.期初余额			0.00
2.本期增加金额			0.00
(1)计提			0.00
3.本期减少金额			0.00
(1)处置			0.00
4.期末余额			0.00
四、账面价值			0.00
1.期末账面价值	116,696.28	17,759,491.75	17,876,188.03
2.期初账面价值	159,062.18	17,759,491.75	17,918,553.93

## 12、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
公司装修费	336,265.54		161,122.50		175,143.04
定制广告宣传品费用	0.00	239,760.00			239,760.00
合计	336,265.54	239,760	161,122.50		414,903.04

### 13、递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

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
信用减值准备	300,807.54	45,121.13	650,246.49	97,536.97
可抵扣亏损	8,087,916.40	1,213,187.46	6,561,824.60	984,273.69
租赁负债税会差异	6,822,292.48	1,023,343.87	7,877,364.71	1,181,604.71
<b>合计</b>	<b>15,211,016.42</b>	<b>2,281,652.46</b>	<b>15,089,435.80</b>	<b>2,263,415.37</b>

### 14、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款、装修款	255,916.00	3,285,750.00
<b>合计</b>	<b>255,916.00</b>	<b>3,285,750.00</b>

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	15,100,000.00	18,752,990.90
信用借款		
<b>合计</b>	<b>15,100,000.00</b>	<b>18,752,990.90</b>

#### (2) 本期无已逾期未偿还的短期借款情况

### 16、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,023,923.83	10,587,268.36
<b>合计</b>	<b>6,023,923.83</b>	<b>10,587,268.36</b>

#### (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
深圳市胜沃投资控股有限公司	82,487.78	货款未结算
内蒙古六道牧业有限公司	33,600.00	质量问题暂不支付
<b>合计</b>	<b>116,087.78</b>	

### 17、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收产品销售货款	239,235.18	1,022,162.05
<b>合计</b>	<b>239,235.18</b>	<b>1,022,162.05</b>

## 18、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,540,387.19	10,025,288.65	10,307,995.59	1,257,680.25
二、离职后福利-设定提存计划		642,309.42	642,309.42	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>1,540,387.19</b>	<b>10,667,598.07</b>	<b>10,950,305.01</b>	<b>1,257,680.25</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,421,122.34	9,243,603.30	9,476,894.37	1,187,831.27
二、职工福利费	90,240.57	346,748.93	392,974.50	44,015.00
三、社会保险费		267,756.92	267,756.92	
其中：医疗保险费		256,637.60	256,637.60	
工伤保险费		11,119.32	11,119.32	
生育保险费				
四、住房公积金		5,586.00	5,586.00	
五、工会经费和职工教育经费	29,024.28	161,593.50	164,783.80	25,833.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<b>合计</b>	<b>1,540,387.19</b>	<b>10,025,288.65</b>	<b>10,307,995.59</b>	<b>1,257,680.25</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		612,663.94	612,663.94	
2、失业保险费		29,645.48	29,645.48	
3、企业年金缴费				
<b>合计</b>		<b>642,309.42</b>	<b>642,309.42</b>	

## 19、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		1,363,059.22
企业所得税		
城市维护建设税		95,414.11
教育费附加		40,891.75
地方教育费附加		27,261.17

个人所得税	32,913.02	69,567.23
印花税	8,798.25	18,440.02
环境保护税		
<b>合计</b>	<b>41,711.27</b>	<b>1,614,633.50</b>

## 20、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		4,937.50
应付股利		
其他应付款	785,035.27	2,996,720.95
<b>合计</b>	<b>785,035.27</b>	<b>3,001,658.45</b>

### 20.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0	4,937.50
短期借款应付利息		
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>4937.50</b>

本期无重要的已逾期未支付的利息情况。

### 20.2 其他应付款

#### (1) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	735,144.34	2,319,075.60
1-2 年	19,890.93	572,605.23
2-3 年		10,840.12
3 年以上	30,000.00	94,200.00
<b>合计</b>	<b>785,035.27</b>	<b>2,996,720.95</b>

## 21、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债		1,055,072.23
1 年内到期的长期借款		1,200,000.00
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>2,255,072.23</b>

## 22、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	31,100.56	132,881.06
<b>合计</b>	<b>31,100.56</b>	<b>132,881.06</b>

### 23、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	23,363,481.86	
保证借款	20,900,000.00	4,500,000.00
信用借款		
小计	44,263,481.86	4,500,000.00
减：一年内到期的长期借款		1,200,000.00
<b>合计</b>	<b>44,263,481.86</b>	<b>3,300,000.00</b>

### 24、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,210,885.63		99,080.04	1,111,805.59	企业技术改造政府补助资金 按受益期间结转
<b>合计</b>	<b>1,210,885.63</b>	<b>0.00</b>	<b>99,080.04</b>	<b>1,111,805.59</b>	

### 25、股本

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	
股份总数	42,398,000.00						42,398,000.00

### 26、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	15,320,715.50		1,221,661.45	14,099,054.05
<b>合计</b>	<b>15,320,715.50</b>		<b>1,221,661.45</b>	<b>14,099,054.05</b>

### 27、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	6,960,818.75			6,960,818.75
任意盈余公积				
<b>合计</b>	<b>6,960,818.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>6,960,818.75</b>

## 28、未分配利润

项目	本期	上期（2023年1-6月）
调整前上期末未分配利润	21,056,247.84	22,175,675.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	1,242,933.99	-439,105.38
调整后期初未分配利润	22,299,181.83	21,736,569.85
加：本期净利润	-3,316,251.13	1,674,599.14
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	18,982,930.70	23,411,168.99

## 29、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	62,633,456.15	41,520,917.33	81,135,886.12	52,476,925.48
其他业务				
<b>合计</b>	<b>62,633,456.15</b>	<b>41,520,917.33</b>	<b>81,135,886.12</b>	<b>52,476,925.48</b>

## 30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	162,736.31	271,563.84
教育费附加	69,744.13	117,290.23
地方教育费附加	46,496.09	80,835.35
印花税	70,860.27	26,874.65
车船使用税	2,540.48	2,260.96
城镇土地使用税		13,247.48
文化事业建设费		
<b>合计</b>	<b>352,377.28</b>	<b>512,072.51</b>



### 31、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
促销费	771,871.21	6,649,028.08
工资、福利及社保	3,751,569.05	3,590,521.13
广告及业务宣传费	9,651,970.14	972,963.29
运杂费		
折旧费	40,975.33	28,033.77
仓储费	682,745.34	1,013,580.64
服务费	51,053.88	5,908,277.30
其他	1,903,372.05	1,702,815.63
合计	<b>16,853,557.00</b>	<b>19,865,219.84</b>

### 32、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及社保	2,009,925.82	1,841,659.35
辅导机构服务费	141,509.43	160,343.40
水电费	227,256.09	235,754.04
折旧费	56,136.20	66,365.84
租金	162,469.68	162,469.68
差旅费	48,164.92	70,132.24
办公费	450,630.04	635,457.23
其他	145,575.20	196,394.49
合计	<b>3,241,667.38</b>	<b>3,368,576.27</b>

### 33、研发费用

#### (1) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	3,260,355.63	4,111,763.48

#### (2) 按成本项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
其他	5,621.84	2,930.32
人员人工	1,190,947.88	1,331,770.86
折旧费与长期待摊费用	69,881.82	134,450.95
直接投入	1,993,904.09	2,642,611.35
合计	<b>3,260,355.63</b>	<b>4,111,763.48</b>

### 34、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	985,980.61	508,434.20
减：利息收入	42,129.25	77,099.99
汇兑损益	-8,834.92	-10,856.63
手续费	10,606.48	19,466.41
合计	<b>945,622.92</b>	<b>439,943.99</b>

### 35、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
省级促进经济高质量发展专项资金(技术改造项目)	99,080.04	99080.04	与资产相关
一次性扩岗补贴汕头市-广东省社会保险基金管理局	3,000.00		与收益相关
进项税加计抵减额	222,375.54		与收益相关
个税返还	12,827.27		与收益相关
合计	<b>337,282.85</b>	<b>99,080.04</b>	

### 36、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<b>0</b>	<b>0</b>

### 37、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	352,927.40	1,072,876.18
合计	<b>352,927.40</b>	<b>1,072,876.18</b>

### 38、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
与日常经营活动无关的政府补助		149,534.20	0.00
盘盈利得			0.00
固定资产报废收入	5918.80		5,918.80
其他	1.16	1,861.85	1.16
合计	<b>5,919.96</b>	<b>151,396.05</b>	<b>5,919.96</b>

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
太阳能余热回收技术改造项目			
食品制作智能化技术改造项目			
潮庭特色美食生产优化技术改造项目			
2021 年省级促进经济高质量发展专项资金支持企业技术改造			
个人所得税手续费			
2022 年春节留汕过年慰问金			
失业待遇金-广东省社会保险基金管理局			
收到社保局返回社保费			
社保稳岗补贴		79.20	
一次性留工补贴		59,455.00	
2021 年高新技术企业认定奖励资金		40,000.00	
2023 年省博士工作站建站补贴		50,000.00	
<b>合计</b>		<b>149,534.20</b>	

### 39、营业外支出

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
滞纳金	1,042.35		1,042.35
捐赠	431,500.00	10,137.68	431,500.00
其他			
<b>合计</b>	<b>432,542.35</b>	<b>10,137.68</b>	<b>432,542.35</b>

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		0
递延所得税费用		
<b>合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>

#### (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	-2,967,435.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	-497,437.67

子公司适用不同税率的影响	-13,714.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,707.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
子公司税收减免的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	986,497.76
研发费用加计扣除的影响	-489,053.34
所得税费用	0

#### 41、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	本期发生额	上期发生额
往来款	315,000.00	583,352.75
政府补助	3,000.00	149,584.95
其他	151,446.44	114,944.63
<b>合计</b>	<b>469,446.44</b>	<b>847,882.33</b>

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,225,328.91	
付现的销售费用	12,904,382.54	15,069,811.76
付现的管理费用及研发费用	1,196,220.59	3,907,815.73
捐赠	431,500.00	10,137.26
其他	1,042.35	3,444,620.62
<b>合计</b>	<b>23,758,474.39</b>	<b>22,432,385.37</b>

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,316,251.13	1,674,599.14
加：资产减值准备		
信用减值损失	-352,927.40	-1,072,876.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,922,689.88	918,854.16
无形资产摊销	14,780.28	197,553.78
长期待摊费用摊销	161,122.50	785,314.29

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-5918.80	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	945,622.92	497,577.57
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）	-18,237.09	
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）	4,573,184.62	2,094,310.50
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,674,123.15	29,035,392.66
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-5,950,689.21	-31,517,381.39
经营活动产生的现金流量净额	-7,700,746.63	2,613,344.53
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	11,149,553.50	17,307,573.80
减：现金的期初余额	17,283,016.99	23,880,034.27
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	-6,133,463.49	-6,572,460.47

## （2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,670,616.68	17,307,573.80
其中：库存现金	103,192.50	116,446.24
可随时用于支付的银行存款	4,565,130.53	17,190,060.19
可随时用于支付的其他货币资金	2,293.65	1,067.37
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,670,616.68	17,307,573.80
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

#### 四、合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并：无。
- 2、同一控制下企业合并：无。
- 3、反向购买：无。
- 4、处置子公司：无。
- 5、其他原因的合并范围变动：无。

#### 五、在其他主体中的权益

##### 1、在其他主体中的权益

###### (1) 企业集团的构成

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	
广州市潮庭食品有限公司	广州市	广州市	食品销售等	51		新设
汕头市宜旺家食品有限公司	汕头市	汕头市	食品销售等	100		新设

#### 六、关联方及关联交易

##### 1、本企业的控股股东情况

姓名	关联关系	类型	对本企业的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈志斌	实际控制人	自然人	83.23	83.23

##### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注五

##### 3、本企业无合营和联营企业情况

##### 4、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
林燕璇	控股股东陈志斌之妻子
林金河	控股股东陈志斌之岳父
陈静君	控股股东陈志斌之岳母
汕头市捷胜行工艺厂有限公司	控股股东陈志斌控股公司
汕头市绿道文化传播有限公司	控股股东陈志斌控股公司
汕头市实得贸易有限公司	控股股东陈志斌控股公司
汕头市实得工艺有限公司	控股股东陈志斌之妻子控股公司
深圳市发嘉企业管理有限公司	控股股东陈志斌之子女控股公司

## 5、关联交易情况

(1) 本年无购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(2) 本年无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
汕头市捷胜行工艺厂有限公司	房产	744,228.00	744,228.00

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
陈志斌	5,000,000.00	2023-11-23	2024-11-22	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	5,000,000.00	2023-12-19	2026-12-19	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	6,000,000.00	2022-6-29	2025-6-28	否
陈志斌、林燕璇	5,000,000.00	2022-06-28	2027-12-31	是
陈志斌、林燕璇	5,000,000.00	2022-6-28	2027-12-31	否
陈志斌、林燕璇，汕头市实得贸易有限公司	3,997,886.96	2023-1-19	2024-5-25	是
陈志斌	5,000,000.00	2024-2-20	2025-2-19	否
陈志斌、林燕璇	12,000,000.00	2023-1-13	2025-1-12	是
陈志斌、林燕璇	14,000,000.00	2024-1-30	2027-1-29	否
陈志斌、林金河、林燕璇、陈静君，汕头市实得工艺有限公司、汕头市实得贸易有限公司	15,000,000.00	2021-07-06	2027-07-06	否
陈志斌、林燕璇	130,000,000.00	2024-1-30	2035-12-31	否

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

## (2) 应付项目

无

## 7、关联方承诺

本企业不存在需要披露的关联方承诺

## 8、其他

## 七、股份支付

### 1、股份支付总体情况

无

### 2、以权益结算的股份支付情况

无

### 3、以现金结算的股份支付情况

无

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

无

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

本企业资产负债表日不存在的对外重要承诺、性质、金额

### 2、或有事项

本企业资产负债表日不存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项

### 3、其他

无

## 九、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

公司无应在本附注中披露的资产负债表日后事项

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无



#### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

#### 十、其他重要事项

##### 1、前期会计差错更正

无

##### 2、债务重组

无

##### 3、资产置换

无

##### 4、重要资产转让及出售

无

##### 5、年金计划

无

##### 6、终止经营

无

##### 7、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期结转计 入损益金额	其他 变动	期末余额	本期结转计 入损益的列 报项目	与资产相关/ 与收益相关
太阳能余热回收 技术改造项目	127,882.50		13,005.00		114,877.50	其他收益	与资产相关
食品制作智能化 技术改造项目	549,720.00		45,810.00		503,910.00	其他收益	与资产相关
潮庭特色美食生 产优化技术改造 项目	533,283.13		40,265.04		493,018.09	其他收益	与资产相关
<b>合计</b>	<b>1,210,885.63</b>	<b>0.00</b>	<b>99,080.04</b>	<b>0.00</b>	<b>1,111,805.59</b>		

## (2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
太阳能余热回收技术改造项目	13,005.00	其他收益	与资产相关
食品制作智能化技术改造项目	45,810.00	其他收益	与资产相关
潮庭特色美食生产优化技术改造项目	40,265.04	其他收益	与资产相关

## 8、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收账款	7,456,866.07	20,121,173.46
合计	<b>7,456,866.07</b>	<b>20,121,173.46</b>

## (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,746,675.32	100.00	289,809.25	3.74	7,456,866.07
其中：账龄组合	7,514,075.32	97.00	289,809.25	3.86	7,224,266.07
子公司应收账款	232,600.00	3.00	0.00	-	232,600.00
合计	<b>7,746,675.32</b>	<b>100.00</b>	<b>289,809.25</b>	3.74	7,456,866.07

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,771,417.32	100.00%	650,243.86	3.13	20,121,173.46
其中：账龄组合	20,700,989.04	99.66%	650,243.86	3.14	20,050,745.18
关联方组合	70,428.28	0.34%			70,428.28
<b>合计</b>	<b>20,771,417.32</b>	<b>100%</b>	<b>650,243.86</b>	<b>3.14</b>	<b>20,121,173.46</b>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	7,363,193.76	220,895.81	3
1至2年	46,910.00	14,073.00	30
2至3年	98,262.24	49,131.12	50
3年以上	5,709.32	5,709.32	100
<b>合计</b>	<b>7,746,675.32</b>	<b>289,809.25</b>	<b>3.74%</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 360,434.61 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 6,038,899.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 181,166.97 元。

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,483,761.76	782,314.92
<b>合计</b>	<b>3,483,761.76</b>	<b>782,314.92</b>

## 2.1 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,485,711.76	100.00	1,950.00	0.06	3,483,761.76
其中：账龄组合	2,728,331.76	78.27	1,950.00	0.07	2,726,381.76
关联方组合		0.00			0.00
保证金组合	757,380.00	21.73			757,380.00
<b>合计</b>	<b>3,485,711.76</b>	<b>100.00</b>	<b>1,950.00</b>	<b>0.06</b>	<b>3,483,761.76</b>

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	782,317.55	100	2.63	0	782,314.92
其中：账龄组合	87.55	0.01	2.63	3	84.92
关联方组合	10,000.00	1.28			10,000.00
保证金组合	772,230.00	98.71			772,230.00
<b>合计</b>	<b>782,317.55</b>	<b>100.00</b>	<b>2.63</b>	<b>3.00</b>	<b>782,314.92</b>

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

#### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,947.37 元。

#### (3) 本期无实际核销的其他应收款情况

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	757,380.00	772,230.00
往来款	2,726,381.76	10,084.92
合计	3,483,761.76	782,314.92

## (5) 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
天猫万相台(无界版)推广费充值	预付费用	747,356.73	1年内	21.44%	
拼多多(官方旗舰店)推广费充值	预付费用	314,893.74	1年内	9.03%	
抖音巨量千川推广费充值	预付费用	265,342.62	1年内	7.61%	
拼多多(生鲜旗舰店)推广费充值	预付费用	248,257.39	1年内	7.12%	
热浪引擎直播推广费	预付费用	203,580.00	1年内	5.84%	
合计		1,779,430.48		51.04%	

## (6) 期末无涉及政府补助的应收款项

## (7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

## 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资						
合计						

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计						

#### 4、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	62,684,965.00	41,426,436.56	81,115,967.77	52,424,353.45
其他业务				
<b>合计</b>	<b>62,684,965.00</b>	<b>41,426,436.56</b>	<b>81,115,967.77</b>	<b>52,424,353.45</b>

#### 5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
<b>合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,918.80	固定资产处置收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	337,282.85	2023年一次性扩岗补贴3000元，个税手续费返还12827.27元，技术改造递延收益99,080.04元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,541.19	营业外支出：捐赠支出 431500 元，滞纳金 1042.35 元； 营业外收入-其他 1.16 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-89,339.54</b>	
所得税影响额	51,480.42	
扣除所得税影响后的非经常性损益	-140,819.96	
归属于母公司所有者的非经常性损益		
少数股东权益影响额		
<b>合计</b>	<b>-140,819.96</b>	

## 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	
		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	-3.86%	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.43%	-0.07	-0.07

汕头市潮庭食品股份有限公司  
2024 年 8 月 15 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
固定资产处置收益	5,918.80
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）	337,282.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-432,541.19
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-89,339.54</b>
减：所得税影响数	51,480.42
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-140,819.96</b>

### 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