

证券代码：837870

证券简称：超固股份

主办券商：中泰证券



超固股份
NEEQ：837870

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

无

目录

第一节	公司概况	4
第二节	会计数据和经营情况	5
第三节	重大事件	16
第四节	股份变动及股东情况	19
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第六节	财务会计报告	23
附件I	会计信息调整及差异情况	74
附件II	融资情况	75

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	董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、上海超固、超固股份	指	上海超固投资股份有限公司
百胜、百胜集团	指	公司主要客户百胜（中国）投资有限公司
佛山超通	指	超固股份全资子公司佛山市超通恒温设备有限公司
上海饽固	指	超固股份全资子公司上海饽固厨房设备有限公司
上海中臣	指	超固股份全资子公司上海中臣快递有限公司
本年度、报告期、年度	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	上海超固投资股份有限公司		
英文名称及缩写	Shanghai Chiuko Investment Co., Ltd.		
	Chiuko		
法定代表人	衣飞虎	成立时间	2010年5月31日
控股股东	控股股东为衣飞虎	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为衣飞虎，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品、机械和设备修理业(C43)-专用设备修理(C433)-专用设备修理(C4330)		
主要产品与服务项目	标准化商用后厨设备的安装、维修、维护、零部件更换服务、设备销售及派送业务		
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	超固股份	证券代码	837870
挂牌时间	2016年8月16日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	20,408,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	杜帅	联系地址	上海市闵行区吴中路 1439 号莱茵虹景中心 B 栋 7 层
电话	021-54145917	电子邮箱	dushuai@chiuko.com
传真	021-62340981		
公司办公地址	上海市闵行区吴中路 1439 号莱茵虹景中心 B 栋 7 层	邮政编码	201103
公司网址	www.chiuko.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	91310000555956903K		
注册地址	上海市青浦区清湖路 1023 号 818 室 A 座		
注册资本（元）	20,408,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

1、商业模式

公司属于提供专业设备销售、售后服务及配送供应链于一体的供应商，拥有售后服务核心团队且从业人员具有低压电工作业、熔化焊接与热切割作业、制冷与空调设备安装修理作业等相关特种作业操作资质，为连锁餐饮企业提供响应速度快、高质量、稳定、专业化的安装、维修等服务。公司通过拓展公司维修的领域及能力、加开服务办事处、增强各类品牌的销售予以开拓业务，目前公司主要通过提供维修劳务、销售零配件、销售商用后厨设备、销售餐饮配送设备、提供专业配送服务获得收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

2、经营计划实现情况

报告期内公司紧密围绕既定的战略目标，不断优化内控管理制度面对市场环境的挑战。报告期内，公司实现营业收入 128,910,822.11 元，同比下降 8.44%；归母公司净利润-1,096,744.93 元，同比由盈转亏。截至 2024 年 6 月 30 日，公司合并口径资产总额 140,559,252.68 元，合并口径资产负债率 36.08%。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构完全独立，具有良好的自主经营能力，会计核算、财务管理、风险控制等内控系统运行正常。报告期内，公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职情况；不存在无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。核心团队稳定，公司持续经营能力良好。

2024 年下半年度公司将进一步加强原有客户的业务合作，同时积极开拓新的优质客户，为公司营收创造新的增长点，努力保持公司自身优势，提高核心竞争力。

(二) 行业情况

1、行业概述及市场规模

商用设备维修行业是指为餐饮企业提供设备维护、修理和安装服务的行业，该行业包括商用设备及配件的维修、保养和更换，以及相关的技术支持服务等。近年来，随着餐饮行业的快速发展及全国性连锁餐饮的辐射，餐饮商用设备维修行业也逐步壮大。2024 年 3 月，经国务院批准，商务部等 9 部门联合印发《关于促进餐饮业高质量发展的指导意见》，《指导意见》从提升餐饮服务品质、创新餐饮消费场景、增强餐饮业发展动能、弘扬优秀餐饮文化、促进绿色发展、优化餐饮业营商环境、加强组织保障等七个

方面，提出 22 项具体政策措施，将进一步强化质量安全监管，完善餐饮业标准体系，我国的商用后厨设备服务市场整体仍处于地区分化的状况，大部分服务企业仅能服务当地的餐饮企业需求，未成规模。

2、市场竞争

商用设备维修行业是一个竞争激烈的行业。目前行业内主要包括大型综合性维修公司、专业设备维修公司及一些个体维修商，因餐饮门店的设备不同，需求的技术支持不一，造成在服务质量、价格、技术水平等方面的竞争。

3、技术发展

随着科技的不断发展，商用设备维修行业的技术也在不断进步。

- (1) 智能化维修：利用计算机及软件对设备进行故障分析、程序设置及远程协助。
- (2) 模块化维修：将设备分成不同的模块，实现快速的更换及维修，提高维修效率。
- (3) 物联网技术：利用物联网技术实现设备的远程监控和分析。

4、客户需求

随着餐饮行业的不断发展，客户对于维修服务的需求也在不断的提高。

- (1) 服务质量：客户对于服务的质量要求越来越高，包括维修人员的技术水平、服务态度等。
- (2) 价格问题：客户对于价格的要求也越来越高，要求价格合理、透明，避免出现高价低质的服务。
- (3) 快速响应：由于餐饮行业的特殊性，客户对于服务的响应速度也有很高的要求，要求能够在第一时间解决设备故障问题。
- (4) 技术先进：随着设备的不断更新换代，客户要求能够提供最新的维修技术和产品。

5、政策法规

- (1) 行业标准：制定了一系列行业标准，规范了维修服务的质量及标准，提高了行业的整体水平。
- (2) 环保要求：要求维修行业能够推广节能环保的技术及产品，降低能源消耗和环境污染。
- (3) 职业资格：要求维修人员具备相关的技能证书和职业资格证书。

公司依托“设备”+“服务”业务支柱已经形成集生产，采购销售，售后服务，前端技术管理，物流的共振体系，可提供餐饮后厨全方案设备的集中供应和维保，兼具面向终端客户的最后一公里物流的配送能力。可提供餐饮行业售前、售中、售后及配套业务一条龙服务。公司立志于打造一个较为完善的闭环高粘度全寿命周期的新服务平台，通过这种发展战略，公司不仅增强了客户粘性和忠诚度，也为竞争对手设置了竞争壁垒，积极应对中国餐饮供给端的变化。

(三) 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	128,910,822.11	140,796,768.94	-8.44%
毛利率%	11.31%	16.49%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,096,744.93	6,219,001.31	-117.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,136,052.91	6,218,183.25	-118.27%
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）	-1.14%	6.88%	-
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）	-1.18%	6.88%	-
基本每股收益	-0.05	0.30	-116.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	140,559,252.68	135,420,912.43	3.79%
负债总计	50,709,781.57	38,474,744.39	31.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,849,471.11	96,946,168.04	-7.32%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.40	4.75	-7.37%
资产负债率%（母公司）	37.15%	31.40%	-
资产负债率%（合并）	36.08%	28.41%	-
流动比率	3.25	3.44	-
利息保障倍数	-0.16	17.11	-
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	3,000,785.85	-17,477,215.44	-117.17%
应收账款周转率	3.11	3.61	-
存货周转率	1.82	2.10	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.79%	11.64%	-
营业收入增长率%	-8.44%	50.63%	-
净利润增长率%	-117.64%	118.15%	-

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	22,716,615.68	16.16%	9,962,271.55	7.36%	128.03%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	34,868,669.06	24.81%	39,035,680.35	28.83%	-10.67%
预付账款	6,061,587.22	4.31%	7,741,661.30	5.72%	-21.70%

其他应收款	8,143,133.28	5.79%	8,735,944.49	6.45%	-6.79%
存货	60,148,877.69	42.79%	62,176,266.03	45.91%	-3.26%
其他流动资产	550,847.38	0.39%	538,955.79	0.40%	2.21%
固定资产	1,866,350.25	1.33%	385,024.16	0.28%	384.74%
其他非流动资产	252,932.71	0.18%	0	0%	-
使用权资产	2,995,379.77	2.13%	3,538,526.35	2.61%	-15.35%
无形资产	336,413.86	0.24%	422,159.38	0.31%	-20.31%
长期待摊费用	232,181.86	0.17%	321,416.41	0.24%	-27.76%
递延所得税资产	2,386,263.92	1.70%	2,563,006.62	1.89%	-6.90%
短期借款	26,000,000.00	18.50%	16,000,000.00	11.82%	62.50%
长期借款	7,362,525.00	5.24%	0	0%	-
应付账款	4,297,093.51	3.06%	11,905,774.06	8.79%	-63.91%
合同负债	2,683,468.30	1.91%	1,686,003.02	1.25%	59.16%
应付职工薪酬	2,358,042.94	1.68%	2,724,805.33	2.01%	-13.46%
应交税费	1,265,025.34	0.90%	1,392,713.37	1.03%	-9.17%
其他应付款	331,592.41	0.24%	110,006.24	0.08%	201.43%
一年内到期的非流动负债	3,479,099.45	2.48%	3,207,948.24	2.37%	8.45%
其他流动负债	343,358.46	0.24%	215,176.20	0.16%	59.57%
租赁负债	1,852,892.35	1.32%	363,495.86	0.27%	409.70%
递延所得税负债	736,683.81	0.52%	868,822.07	0.64%	-15.21%

项目重大变动原因

1、货币资金期末余额较期初增加12,754,344.13元，增幅128.03%，主要系：（1）公司配件等产品库存较为充足，本期购买商品、接受劳务支付的现金大幅降低，导致本期经营活动产生的现金流量净额为3,000,785.85元；（2）公司为设备租赁业务的开展及下半年新市场的拓展储备必要的运营资金，本期新增银行借款19,816,700.00元。

2、其他非流动资产余额252,932.71元，系公司正在开发的集团供应链管理系统的投入成本。

3、固定资产期末余额较期初增加1,481,326.09元，增幅384.74%，主要系报告期内随着市场环境的不间断演变和客户的需求日益多样化，公司新增设备租赁业务，配套的万洗得洗车设备、美乐家咖啡机等固定资产增加所致。

4、短期借款期末余额较期初增加10,000,000.00元，增幅62.50%，主要系报告期内为助力业务提升和拓宽市场范围，确保公司有充足的资金储备，上海中臣新增银行借款8,000,000.00元，上海馐固新增招商银行借款2,000,000.00元，导致期末短期借款余额增加。

5、长期借款期末余额较年初增加7,362,525.00元，主要系报告期内为了提高设备租赁业务未来市场渗透率，强化公司的财务稳定性，新增上海银行长期借款。

6、应付账款期末余额较期初减少7,608,680.55元，降幅63.91%，主要系（1）报告期内公司配件等产

品库存较为充足，本期采购额降低，导致期末应付账款余额降低；（2）上海中臣的配送业务因季节性单量上涨的影响，骑手的配送服务费需要提前预付，导致期末应付账款余额降低。

7、合同负债期末余额较期初增加997,465.28元，增幅59.16%，主要系报告期内客户向公司采购进口咖啡机，公司预收的部分税后货款，导致合同负债期末余额增加。

8、其他应付款期末余额较期初增加221,586.17元，增幅201.43%，主要系：（1）本期收取客户押金120,400.00元；（2）报告期内计提的待付社保费用增加77,938.35元，导致其他应付款余额增加。

9、其他流动负债期末余额较期初增加128,182.26元，增幅59.57%，主要系待转销项税额增加。

10、租赁负债期末余额较期初增加1,489,396.49元，增幅409.74%，主要系分类至一年内到期的非流动负债金额降低所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	128,910,822.11	-	140,796,768.94	-	-8.44%
营业成本	114,325,715.84	88.69%	117,575,693.28	83.51%	-2.76%
毛利率	11.31%	-	16.49%	-	-
税金及附加	472,220.43	0.37%	418,479.45	0.30%	12.84%
销售费用	4,015,613.21	3.12%	3,923,130.13	2.79%	2.36%
管理费用	10,422,012.45	8.08%	10,318,840.47	7.33%	1.00%
研发费用	347,808.37	0.27%	416,172.64	0.30%	-16.43%
财务费用	465,035.36	0.36%	482,309.12	0.34%	-3.58%
信用减值损失	70,514.67	0.05%	-380,268.89	-0.27%	-
资产减值损失	5,068.44	0.00%	-	-	-
其他收益	492,724.96	0.38%	738,199.66	0.52%	-33.25%
资产处置收益	51,258.24	0.04%	0.00	0.00%	-
营业外收入	3,156.35	0.00%	1,090.75	0.00%	189.37%
营业外支出	2,003.95	0.00%	0.00	0.00%	-
净利润	-1,096,744.93	-0.85%	6,219,001.31	4.42%	-117.64%
所得税费用	579,880.09	0.45%	1,802,164.06	1.28%	-67.82%

项目重大变动原因

1、营业收入：较上年同期减少11,885,946.83元，降幅8.44%，主要为销货收入的减少，原因系报告期内公司部分客户为控制成本和削减开支，采取了减少相关设备采购量的措施，同时部分咖啡连锁系统客户因开店速度减缓，减少咖啡设备的采购量，导致公司销货收入同比减少14,694,794.13元。

2、毛利率：较上年同期降幅5.18个百分点，主要原因为：（1）本期维修业务毛利率较上年同期降幅5.69个百分点，主要系客户为压缩成本，要求降低维修配件价格，同时公司为提升维修业务的服务质量和竞争力，人工成本投入相较于上年同期上涨，导致本期维修业务毛利率下降；（2）本期销货业务毛利率较上年同期降幅2.12个百分点，主要系客户对部分高毛利产品采购需求降低导致整体毛利率下降；（3）本期买菜派送业务毛利率较上年同期降幅4.73个百分点，主要系新运营区域开设后遇到业务考核升级，运营难度增加，配送收入单价下降，运营投入成本高于预期，导致派送业务的毛利率下降。

3、信用减值损失：上年同期发生额-380,268.89元，主要系公司营业收入大幅增长导致应收账款增加，致使信用减值损失增加；本期营业收入同比下降，公司期末应收账款余额降低，坏账准备计提金额减少导致本期发生信用减值损失转回70,514.67元。

4、资产减值损失：本期发生额5,068.44元，主要系存货跌价转回和转销。

5、其他收益：较上年同期减少245,474.70元，降幅33.25%，主要系报告期内上海中臣因国家税费政策的调整，服务类小微企业增值税加计抵减政策由前期10%下降至5%，致使其他收益减少。

6、资产处置收益：较上年同期增加51,258.24元，主要系报告期内处置固定资产和使用权资产取得的收益。

7、营业外收入：较上年同期增加2,065.60元，增幅189.37%，主要系收取的快递理赔费用。

8、营业外支出：较上年同期增加2,003.95元，主要系销货业务支付的冰淇淋机故障赔偿款。

9、所得税费用：较上年同期减少1,222,283.97元，降幅67.82%，主要系本期利润总额大幅下降导致。

10、净利润：较上年同期由盈转亏，主要系报告期内因市场环境的变化，公司面临营业收入与营业成本的双重压力，尽管采取了一系列成本控制措施，有效的降低了营业成本，营业成本下降2.76%。但市场环境的变化和竞争的加剧，导致营业收入下降8.44%，毛利率降幅5.18个百分点，致使本期净利润为负。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	128,860,054.86	140,796,768.94	-8.48%
其他业务收入	50,767.25	0	-
主营业务成本	114,295,934.50	117,575,693.28	-2.79%
其他业务成本	29,781.34	0	-

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
维修收入	46,039,859.23	41,362,803.64	10.16%	0.37%	7.16%	-5.69%
销货收入	44,876,504.78	35,264,323.70	21.42%	-24.67%	-22.58%	-2.12%
买菜派送	37,943,690.85	37,668,807.16	0.72%	7.32%	12.69%	-4.73%

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

本期销货业务收入较上年同期降幅 24.67%，主要系公司部分客户因对自身业务的调整和对市场策略的重新评估，降低了对外送商用设备以及咖啡商用设备的采购需求，致使销货收入减少；本期买菜派送业务收入较上年同期增幅 7.32%，主要系买菜派送业务北京区域新增运营站点，配送单量稳步提升导致派送业务收入的增长。

（三） 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,000,785.85	-17,477,215.44	-117.17%
投资活动产生的现金流量净额	-1,846,294.68	313,337.20	-689.24%
筹资活动产生的现金流量净额	11,599,852.96	9,829,445.51	18.01%

现金流量分析

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,000,785.85 元，上年同期为-17,477,215.44 元，较上年同期增加 20,478,001.29 元，具体情况如下：

（1）本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少了 21,176,427.50 元，主要系上海馐固配件存货充足且配件销量较去年同期有所下降，因此配件的采购支出有所下降；

（2）本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 2,667,512.69 元，主要系因市场环境的波动和行业竞争的加剧，营业收入较上年同期降幅 8.44%；

（3）本期支付的各项税费较上年同期减少 2,032,647.50 元，主要系营业收入较上年同期减少致使支付的各项税费减少。

本期净利润-1,096,744.93 元，与经营活动产生的现金流量净额相差 4,097,530.78 元，主要系公司客户对产品的需求量出现了一定程度的下降，为应对市场需求的变化，公司采取了审慎的策略，适当降低采购量，期末存货账面余额较期初减少 2,032,456.78 元；同时，使用权资产折旧、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等产生差异 1,976,553.80 元。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额为-1,846,294.68 元，上年同期为 313,337.20 元，较上年同期减少 2,159,631.88 元，主要系本期公司新拓展设备租赁业务，采购租赁所需的固定资产支付 1,871,515.92 元所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 11,599,852.96 元，上年同期为 9,829,445.51 元，较上年同期增加 1,770,407.46 元，主要系报告期内

(1) 为提升财务稳定性和优化债务结构，取得借款收到的现金净额较上年同期增加 11,816,700.00 元；

(2) 报告期内，公司分配 2023 年度现金股利 5,999,952.00 元，导致本期因股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期增加。

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
南京超固投资管理有限公司	控股子公司	为餐饮企业提供维修劳务、销售零配件	5,000,000	34,454,445.24	19,529,675.07	1,235.52	-63,180.98
上海饕固厨房设备有限公司	控股子公司	为餐饮企业提供维修劳务、销售零配件	2,000,000	64,557,338.68	21,736,094.32	46,060,083.00	328,175.76
佛山市超通恒温设备有限公司	控股子公司	外送设备及配件的加工生产	5,000,000	5,119,518.52	543,996.83	894,715.06	-82,972.71
上海	控	餐饮后厨设	2,000,000			2,146,242.95	

臻饌 电器 设备 有限 公司	股 子 公 司	备、外送设备 销售		3,064,811.91	1,713,422.10		50,450.03
上海 中臣 快递 有限 公司	控 股 子 公 司	国内快递（邮 政企业专营 业务除外）， 食品销售。	15,500,000	18,516,564.38	4,107,622.79	38,690,852.34	-1,445,975.47

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

（二）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

长期以来，公司一直坚持以可持续发展为目标，完善内控制度，深化管理变革，最大限度防范经营风险。公司的内控管理制度保证内控流程清晰、合法合规，较好地规范员工的工作行为。公司还加强了对控股子公司的目标执行管理和监督工作，通过制度化来规范日常运营。上述举措使企业管理体系日趋完善，为企业长期可持续发展奠定了基础。

报告期内，公司在做好自身经营的同时积极履行企业应尽的义务，诚信经营、按时足额纳税，不断为股东创造价值，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。

七、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
一、客户集中风险	公司主营业务是为餐饮后厨设备的销售及提供相应的售后服务，与商用后厨设备供应商、餐饮企业签订协议，为餐饮企

	<p>业提供商用后厨设备的安装、维修、保养等维护服务以及提供专业配送服务。公司主要客户是百胜（中国）投资有限公司，其收入占比高，公司业务虽与百胜集团的业务粘性较强，但销售客户集中的风险较大。公司买菜派送业务，主要客户为北京三快在线科技有限公司及其关联公司，收入占比较高。若主要客户对公司业务的需求量下降，将对公司经营带来一定负面影响。</p> <p>应对措施：公司不断研发产品及调整战略发展方向，不断拓展业务、开发新客户，降低对大客户的依赖，本期公司第一大和第二大客户销售金额占公司全部营业收入的比重分别为 34.88%和 29.43%，公司在未来发展的过程中需不断降低客户集中风险。</p>
二、市场竞争秩序不规范的风险	<p>商用后厨设备的服务与销售行业制度及相关规定较少，充斥着恶性竞争、侵犯专利、假冒商标等不正当竞争行为。餐饮行业受前期过度开店及整体经济下滑的影响，新店拓展速度明显放缓，设备采购预算逐渐下调。各厂商为争取市场份额，在原材料成本上升的趋势下反而进行价格调降竞争，造成行业获利能力逐渐下滑。如果公司无法保持自身的营运优势，可能面临合法经营权益受到侵害的情况。</p> <p>应对措施：公司在历年业务发展过程中积累了大量的核心技术，并保持着满足市场需求的研发投入，使公司的专业技术始终保持行业领先地位，截止报告期末公司共拥有 10 项实用新型专利，2 项外观设计专利，28 项注册商标，公司通过申请专利及注册商标的方式保护自己的合法权益，并通过完善自身内部管控系统，降低由于市场竞争秩序不规范导致的风险。公司将继续使用法律手段维护自己合法权益，并通过与核心人员及生产部门签订保密协议的方式防止公司未形成专利的技术外流，保持公司的市场领先地位。同时公司一直在为知名连锁餐饮提供“定制”的产品设备，亦逐步被采纳并完成落地使用，有效</p>

	的增强了客户黏性，保证了公司原有客户不至流失。
三、人力成本上升的风险	<p>因公司承接新客户服务及原有客户新增多种设备的安装、保养及维修，服务要求也随之不断提升。公司为之新增服务网点及维修设备品类，加大力度培训工程师的专业技能，挖掘新的工程师进行培养，前期人力成本投入不断上升。</p> <p>应对措施：上海馐固工程师稳定性高，使用以老带新方式降低新进人员的培养成本，公司与上游设备供应商对工程师开展定期的技术培训及技术支援，不断完善公司内部信息及资源共享平台，以提升工程师的维修技能及维修效率。公司市场占有率的稳定增长及行业口碑更吸引同行业熟练工程师的加入，公司通过不断完善相关管理制度及自主研发的服务报修系统的上线，来达到优化作业流程、提高维修效率、降低维修成本的目的。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	0	
作为被告/被申请人	619,704.31	0.69%
作为第三人	0	
合计	619,704.31	0.69%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	上海中臣快递有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2024年2月28日	2025年2月28日	连带	否	已事前及时履行
2	上海馐固厨房设备有限公司	8,000,000	0	5,000,000	2023年9月26日	2027年9月25日	连带	否	已事前及时履行
3	上海中臣快递有限公司	3,000,000	0	3,000,000	2024年6月21日	2025年6月20日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	14,000,000		11,000,000	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

1、公司于2023年3月21日召开的第三届董事会第十次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司上海馐固厨房设备有限公司金融机构贷款业务提供担保，不收取担保费用，授信额度不超过500万元。为增加以上授信额度，公司于2024年5月24日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司上海馐固厨房设备有限公司向招商银行股份有限公司上海分行授信额度业务提供担保，授信额度不超过800万元，不收取担保费用。

2、公司于2024年2月1日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司上海中臣快递有限公司向招商银行股份有限公司授信额度业务提供担保，授信额度不超过300万元，不收取担保费用。

3、公司于2024年6月20日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》，同意为全资子公司上海中臣快递有限公司向上海农村商业银行股份有限公司授信额度业务提供担保，授信额度不超过300万元，不收取担保费用。

以上担保不会为公司财务带来重大风险，担保风险可控。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	14,000,000	11,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0	0
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	6,000,000	6,000,000
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

注：子公司上海中臣快递有限公司截至报告期末资产负债率已超过 70%。

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 8 月 16 日	-	挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易）	其他（减少和规范关联交易）	正在履行中
董监高	2016 年 8 月 16 日	-	挂牌	其他承诺（减少和规范关联交易）	其他（减少和规范关联交易）	正在履行中
其他股东	2016 年 8 月 16 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

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	10,929,200	53.55%	0	10,929,200	53.55%
	其中：控股股东、实际控制人	1,838,600	9.01%	0	1,838,600	9.01%
	董事、监事、高管	1,321,000	6.47%	0	1,321,000	6.47%
	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	9,478,800	46.45%	0	9,478,800	46.45%
	其中：控股股东、实际控制人	5,515,800	27.03%	0	5,515,800	27.03%
	董事、监事、高管	3,963,000	19.42%	0	3,963,000	19.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		20,408,000	-	0	20,408,000	-
普通股股东人数		13				

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	衣飞虎	7,354,400	0	7,354,400	36.04%	5,515,800	1,838,600	500,000	0
2	万康明	5,284,000	0	5,284,000	25.89%	3,963,000	1,321,000	0	0
3	国泰元鑫资产—招商银行—上海平安投资管理有限责任公司	1,923,520	0	1,923,520	9.43%	0	1,923,520	0	0

4	上海钦佩投资管理中心(有限合伙)	1,600,000	0	1,600,000	7.84%	0	1,600,000	0	0
5	虞炜	1,228,480	0	1,228,480	6.02%	0	1,228,480	0	0
6	衣景春	0	816,000	816,000	4.00%	0	816,000	0	0
7	宋予敏	800,000	0	800,000	3.92%	0	800,000	0	0
8	上海亿丰德企业服务中心(有限合伙)	600,000	0	600,000	2.94%	0	600,000	0	0
9	李涵菲	224,000	0	224,000	1.10%	0	224,000	0	0
10	宁波一步之城信息科技有限公司	208,000	0	208,000	1.02%	0	208,000	0	0
	合计	19,222,400	-	20,038,400	98.19%	9,478,800	10,559,600	500,000	0

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

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				
衣飞虎	董事长	男	1974年1月	2021年9月14日	2024年9月13日	7,354,400	0	7,354,400	36.04%
黄焜铭	董事、总经理	男	1966年5月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
陈兆炜	董事	男	1973年8月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
潘萍	董事、财务总监	女	1967年5月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
饶伟刚	董事	男	1976年1月	2022年10月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
万康明	监事会主席	男	1950年4月	2021年9月14日	2024年9月13日	5,284,000	0	5,284,000	25.89%
张国莉	监事	女	1957年7月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
王绍仁	监事	男	1974年1月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%
杜帅	董事会秘书	男	1990年2月	2021年9月14日	2024年9月13日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

衣飞虎系公司控股股东及实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间、其他股东不存在关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	113	0	3	110
财务人员	12	0	1	11
销售人员	22	0	4	18
技术人员	140	6	0	146
生产人员	22	0	7	15
员工总计	309	6	15	300

(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	三（二）1	22,716,615.68	9,962,271.55
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	34,868,669.06	39,035,680.35
应收款项融资			
预付款项	三（二）3	6,061,587.22	7,741,661.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	三（二）4	8,143,133.28	8,735,944.49
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	三（二）5	60,148,877.69	62,176,266.03
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	550,847.38	538,955.79
流动资产合计		132,489,730.31	128,190,779.51
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	三（二）7	1,866,350.25	385,024.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	三（二）8	2,995,379.77	3,538,526.35
无形资产	三（二）9	336,413.86	422,159.38
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）10	232,181.86	321,416.41
递延所得税资产	三（二）11	2,386,263.92	2,563,006.62
其他非流动资产	三（二）12	252,932.71	
非流动资产合计		8,069,522.37	7,230,132.92
资产总计		140,559,252.68	135,420,912.43
流动负债：			
短期借款	三（二）13	26,000,000.00	16,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	三（二）14	4,297,093.51	11,905,774.06
预收款项			
合同负债	三（二）15	2,683,468.30	1,686,003.02
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）16	2,358,042.94	2,724,805.33
应交税费	三（二）17	1,265,025.34	1,392,713.37
其他应付款	三（二）18	331,592.41	110,006.24
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）19	3,479,099.45	3,207,948.24
其他流动负债	三（二）20	343,358.46	215,176.20
流动负债合计		40,757,680.41	37,242,426.46
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	三（二）21	7,362,525.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	三（二）22	1,852,892.35	363,495.86
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	三（二）12	736,683.81	868,822.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,952,101.16	1,232,317.93
负债合计		50,709,781.57	38,474,744.39
所有者权益：			
股本	三（二）23	20,408,000.00	20,408,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	三（二）24	12,170,535.68	12,170,535.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	三（二）25	3,848,428.12	3,848,428.12
一般风险准备			
未分配利润	三（二）26	53,422,507.31	60,519,204.24
归属于母公司所有者权益合计		89,849,471.11	96,946,168.04
少数股东权益			
所有者权益合计		89,849,471.11	96,946,168.04
负债和所有者权益合计		140,559,252.68	135,420,912.43

法定代表人：衣飞虎

主管会计工作负责人：黄焜铭

会计机构负责人：潘萍

（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		4,700,848.21	3,414,312.95
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三（十四）1	19,277,201.24	22,923,119.58
应收款项融资			

预付款项		4,203,958.77	3,319,268.08
其他应收款	三（十四）2	15,485,324.58	15,818,420.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,632,366.23	24,969,307.66
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		69,489.39	6,385.12
流动资产合计		68,369,188.42	70,450,813.72
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	三（十四）3	8,076,881.36	8,076,881.36
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		1,459,941.32	305,996.07
在建工程		252,932.71	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,003,971.19	1,897,466.49
无形资产		138,497.53	161,743.03
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		69,124.90	90,953.80
递延所得税资产		911,491.82	1,147,758.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,912,840.83	11,680,799.56
资产总计		80,282,029.25	82,131,613.28
流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,101,267.56	7,296,602.59
预收款项			
合同负债		2,581,803.63	1,584,466.57

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		538,756.38	652,706.74
应交税费		3,134.96	614,964.96
其他应付款		3,242,450.59	3,044,112.24
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		3,232,618.99	1,692,924.25
其他流动负债		335,494.20	205,980.65
流动负债合计		22,035,526.31	25,091,758.00
非流动负债：			
长期借款		7,362,525.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		172,880.38	222,190.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		250,992.80	474,366.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,786,398.18	696,556.96
负债合计		29,821,924.49	25,788,314.96
所有者权益：			
股本		20,408,000.00	20,408,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,247,417.04	14,247,417.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,848,428.12	3,848,428.12
一般风险准备			
未分配利润		11,956,259.60	17,839,453.16
所有者权益合计		50,460,104.76	56,343,298.32
负债和所有者权益合计		80,282,029.25	82,131,613.28

(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	三(二)27	128,910,822.11	140,796,768.94
其中：营业收入	三(二)27	128,910,822.11	140,796,768.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		130,048,405.66	133,134,625.09
其中：营业成本	三(二)27	114,325,715.84	117,575,693.28
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)28	472,220.43	418,479.45
销售费用	三(二)29	4,015,613.21	3,923,130.13
管理费用	三(二)30	10,422,012.45	10,318,840.47
研发费用	三(二)31	347,808.37	416,172.64
财务费用	三(二)32	465,035.36	482,309.12
其中：利息费用		446,039.47	497,931.99
利息收入		14,925.61	39,487.38
加：其他收益	三(二)33	492,724.96	738,199.66
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）	三(二)34	70,514.67	-380,268.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	三(二)35	5,068.44	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	三(二)36	51,258.24	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-518,017.24	8,020,074.62
加：营业外收入	三(二)37	3,156.35	1,090.75
减：营业外支出	三(二)38	2,003.95	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-516,864.84	8,021,165.37
减：所得税费用	三(二)39	579,880.09	1,802,164.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,096,744.93	6,219,001.31
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)		-1,096,744.93	6,219,001.31
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		-1,096,744.93	6,219,001.31
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		-1,096,744.93	6,219,001.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,096,744.93	6,219,001.31
(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)		-0.05	0.30
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.05	0.30

法定代表人: 衣飞虎

主管会计工作负责人: 黄焜铭

会计机构负责人: 潘萍

(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	三(十四)4	44,418,119.48	53,197,554.98
减: 营业成本	三(十四)4	36,451,578.90	41,403,343.39
税金及附加		86,774.93	52,650.10

销售费用		3,206,491.18	3,551,956.61
管理费用		3,623,690.63	4,214,279.85
研发费用		347,808.37	416,172.64
财务费用		224,594.66	304,065.37
其中：利息费用		222,737.67	327,142.10
利息收入		4,906.92	28,049.19
加：其他收益		24,642.60	81,580.53
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）		-18,722.29	-449,527.11
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）		483,101.12	2,887,140.44
加：营业外收入		2,995.38	1,005.72
减：营业外支出		2,003.95	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		484,092.55	2,888,146.16
减：所得税费用		367,334.11	747,293.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,758.44	2,140,852.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,758.44	2,140,852.66
（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		116,758.44	2,140,852.66
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		148,616,249.08	151,283,761.77
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		-	35,567.55
收到其他与经营活动有关的现金	三(二)40.1.(1)	1,298,072.89	1,468,384.17
经营活动现金流入小计		149,914,321.97	152,787,713.49
购买商品、接受劳务支付的现金		117,881,209.09	139,057,636.59
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		18,924,399.13	17,897,580.91
支付的各项税费		4,918,010.40	6,950,657.90
支付其他与经营活动有关的现金	三(二)40.1.(2)	5,189,917.50	6,359,053.53
经营活动现金流出小计		146,913,536.12	170,264,928.93
经营活动产生的现金流量净额		3,000,785.85	-17,477,215.44
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		25,221.24	-
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	三(二)40.2.(1)	-	751,468.48
投资活动现金流入小计		25,221.24	751,468.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,871,515.92	438,131.28
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		1,871,515.92	438,131.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,846,294.68	313,337.20
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		32,816,700.00	11,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	三(二)40.3.(1)		5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		32,816,700.00	16,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,357,709.34	319,772.24
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	三(二)40.3.(2)	1,859,137.70	2,850,782.25
筹资活动现金流出小计		21,216,847.04	6,170,554.49
筹资活动产生的现金流量净额		11,599,852.96	9,829,445.51
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		12,754,344.13	-7,334,432.73
加：期初现金及现金等价物余额		9,962,271.55	21,693,491.31
六、期末现金及现金等价物余额		22,716,615.68	14,359,058.58

法定代表人：衣飞虎

主管会计工作负责人：黄焜铭

会计机构负责人：潘萍

(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		54,807,201.38	52,985,917.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		684,721.38	3,146,441.36
经营活动现金流入小计		55,491,922.76	56,132,359.23
购买商品、接受劳务支付的现金		46,422,986.49	54,857,124.52

支付给职工以及为职工支付的现金		4,418,393.06	4,952,743.08
支付的各项税费		1,631,319.32	2,522,043.67
支付其他与经营活动有关的现金		2,863,647.44	3,256,966.56
经营活动现金流出小计		55,336,346.31	65,588,877.83
经营活动产生的现金流量净额		155,576.45	-9,456,518.60
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			751,468.48
投资活动现金流入小计			751,468.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,499,261.28	171,310.80
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		1,499,261.28	171,310.80
投资活动产生的现金流量净额		-1,499,261.28	580,157.68
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		14,816,700.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		-	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,816,700.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,187,460.71	224,584.89
支付其他与筹资活动有关的现金		999,019.20	2,049,009.88
筹资活动现金流出小计		12,186,479.91	2,273,594.77
筹资活动产生的现金流量净额		2,630,220.09	7,726,405.23
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		1,286,535.26	-1,149,955.69
加：期初现金及现金等价物余额		3,414,312.95	5,540,233.40
六、期末现金及现金等价物余额		4,700,848.21	4,390,277.71

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、26
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

公司 2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 5 月 15 日召开的股东大会审议通过，2024 年 6 月 28 日派发现金红利 5,999,952.00 元。

(二) 财务报表项目附注

本附注期初余额系 2023 年 12 月 31 日余额、期末余额系 2024 年 6 月 30 日余额、本期发生额系 2024 年 1-6 月发生额，上期发生额系 2023 年 1-6 月发生额。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	98,998.79	42,330.59
银行存款	22,617,616.89	9,919,940.96
其他货币资金	-	-
存放财务公司存款	-	-
合计	22,716,615.68	9,962,271.55

2. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	36,623,964.92	40,775,769.20
1 至 2 年	444,445.14	357,222.57
2 至 3 年	193,747.59	233,888.61
3 年以上	2,118,088.81	2,245,851.34
小计	39,380,246.46	43,612,731.72
减：坏账准备	4,511,577.40	4,577,051.37
合计	34,868,669.06	39,035,680.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按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	39,380,246.46	100.00	4,511,577.40	11.46	34,868,669.06
应收账款组合 1:应收关联方款项	-	-	-	-	-
应收账款组合 2:账龄组合	39,380,246.46	100.00	4,511,577.40	11.46	34,868,669.06
合计	39,380,246.46	100.00	4,511,577.40	11.46	34,868,669.06

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按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	43,612,731.72	100.00	4,577,051.37	10.49	39,035,680.35
应收账款组合 1:应收关联方款项	-	-	-	-	-
应收账款组合 2:账龄组合	43,612,731.72	100.00	4,577,051.37	10.49	39,035,680.35
合计	43,612,731.72	100.00	4,577,051.37	10.49	39,035,680.35

按组合计提应收账款坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	36,623,964.92	4.80	1,759,404.81
1 至 2 年	444,445.14	100.00	444,445.14
2 至 3 年	193,747.59	97.88	189,638.64
3 年以上	2,118,088.81	100.00	2,118,088.81
合计	39,380,246.46	11.46	4,511,577.40

账龄	期初余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	40,775,769.20	4.28	1,744,532.61
1 至 2 年	357,222.57	99.91	356,887.76
2 至 3 年	233,888.61	98.24	229,779.66
3 年以上	2,245,851.34	100.00	2,245,851.34
合计	43,612,731.72	10.49	4,577,051.37

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	4,577,051.37	-65,473.97	-	-	4,511,577.40
合计	4,577,051.37	-65,473.97	-	-	4,511,577.40

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
百胜（中国）投资有限公司	10,616,112.33	-	10,616,112.33	26.96	229,834.75
北京三快在线科技有限公司及其关联方	6,626,143.45	-	6,626,143.45	16.83	276,248.26

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
上海星巴克咖啡经营有限公司	3,739,132.56	-	3,739,132.56	9.49	274,966.93
提姆(上海)餐饮管理有限公司	2,838,472.38	-	2,838,472.38	7.21	162,060.85
昆山润美箱包有限公司	832,367.00	-	832,367.00	2.11	72,217.85
合计	24,652,227.72	-	24,652,227.72	62.60	1,015,328.64

(5) 截至本期期末，应收账款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

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	6,006,160.62	99.08	7,721,158.70	99.73
1至2年	41,551.60	0.69	6,627.60	0.09
2至3年	12,615.00	0.21	12,615.00	0.16
3年以上	1,260.00	0.02	1,260.00	0.02
合计	6,061,587.22	100.00	7,741,661.30	100.00

(2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
弗兰卡(上海)贸易有限公司	1,680,000.48	27.72
美得彼餐饮设备(上海)有限公司	785,856.91	12.96
CIMBALI GROUP S.P.A.	735,046.01	12.13
滨特尔水处理(杭州)有限公司	440,973.45	7.27
深圳捷瑞餐饮设备有限公司	430,422.51	7.10
合计	4,072,299.36	67.18

(3) 截至本期期末，预付账款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

4. 其他应收款

(1) 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	8,143,133.28	8,735,944.49
合计	8,143,133.28	8,735,944.49

(2) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	6,286,994.32	5,800,716.24
1至2年	460,205.44	1,794,167.43
2至3年	727,651.00	927,186.00
3年以上	935,594.94	486,227.94
小计	8,410,445.70	9,008,297.61
减：坏账准备	267,312.42	272,353.12
合计	8,143,133.28	8,735,944.49

2) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	5,480,482.13	5,766,999.00
押金及保证金	2,595,219.87	2,364,675.35
应收代垫款	280,000.00	852,984.20
往来款	54,743.70	23,639.06
小计	8,410,445.70	9,008,297.61
减：坏账准备	267,312.42	272,353.12
合计	8,143,133.28	8,735,944.49

3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露:

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,365.17	0.27	22,365.17	100.00	-	22,365.17	0.25	22,365.17	100.00	-
其中:										
押金及保证金	22,365.17	0.27	22,365.17	100.00	-	22,365.17	0.25	22,365.17	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,388,080.53	99.73	244,947.25	2.92	8,143,133.28	8,985,932.44	99.75	249,987.95	2.78	8,735,944.49
其中:										
备用金	5,480,482.13	65.16	109,609.64	2.00	5,370,872.49	5,766,999.00	64.02	115,339.98	2.00	5,651,659.02
押金及保证金	2,572,854.70	30.59	128,642.74	5.00	2,444,211.96	2,342,310.18	26.00	117,115.51	5.00	2,225,194.67
应收代垫款	280,000.00	3.33	5,600.00	2.00	274,400.00	852,984.20	9.47	17,059.68	2.00	835,924.52
往来款	54,743.70	0.65	1,094.87	2.00	53,648.83	23,639.06	0.26	472.78	2.00	23,166.28
合计	8,410,445.70	100.00	267,312.42	3.18	8,143,133.28	9,008,297.61	100.00	272,353.12	3.02	8,735,944.49

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	249,987.95	-	22,365.17	272,353.12
2024年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-5,040.70	-	-	-5,040.70
本期转回	-	-	-	-
2024年6月30日余额	244,947.25	-	22,365.17	267,312.42

5) 其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
备用金	115,339.98	-5,730.34	-	-	109,609.64
押金及保证金	139,480.68	11,527.23	-	-	151,007.91
应收代垫款	17,059.68	-11,459.68	-	-	5,600.00
往来款	472.78	622.09	-	-	1,094.87
合计	272,353.12	-5,040.70	-	-	267,312.42

6) 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
北京三快在线科技有限公司	押金保证金	700,000.00	2-3年	17.83	75,000.00
		800,000.00	3年以上		
上海美诚景虹物业服务有限公司	押金保证金	671,657.52	1年以内	7.99	33,582.88
蔡连生	备用金	289,617.96	1年以内	3.44	5,792.36
田涌涛	备用金	281,208.80	1年以内	3.34	5,624.18

单位名称	款项性质	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
昆山润美箱包有限公司	应收代垫款	280,000.00	1 年以内	3.33	5,600.00
合计		3,022,484.28		35.93	125,599.42

截至本期期末，其他应收款中无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
在产品	430,002.17	-	430,002.17	164,918.25	-	164,918.25
原材料	1,704,400.76	119,710.36	1,584,690.40	1,578,983.43	121,068.20	1,457,915.23
库存商品	52,499,358.85	1,669,536.35	50,829,822.50	51,054,123.17	1,673,246.95	49,380,876.22
发出商品	7,304,362.62	-	7,304,362.62	11,172,556.33	-	11,172,556.33
合计	61,938,124.40	1,789,246.71	60,148,877.69	63,970,581.18	1,794,315.15	62,176,266.03

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

类别	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	121,068.20	-	-	-1,357.84	-	119,710.36
库存商品	1,673,246.95	-	-	-3,710.60	-	1,669,536.35
合计	1,794,315.15	-	-	-5,068.44	-	1,789,246.71

6. 其他流动资产

款项性质	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	550,847.38	538,955.79
合计	550,847.38	538,955.79

7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,866,350.25	385,024.16
合计	1,866,350.25	385,024.16

固定资产情况

项目	运输设备	机器设备	计算机及电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	302,272.31	88,631.86	528,854.78	672,744.03	1,592,502.98
2.本期增加金额	-	1,476,679.44	-	141,903.77	1,618,583.21
(1) 购置	-	1,476,679.44	-	141,903.77	1,618,583.21
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	62,931.03	-	-	-	62,931.03
(1) 处置或报废	62,931.03	-	-	-	62,931.03
4.期末余额	239,341.28	1,565,311.30	528,854.78	814,647.80	3,148,155.16
二、累计折旧					
1.期初余额	257,662.89	81,095.64	473,306.48	395,413.81	1,207,478.82
2.本期增加金额	19,058.94	37,233.82	15,249.14	62,568.67	134,110.57
(1) 计提	19,058.94	37,233.82	15,249.14	62,568.67	134,110.57
3.本期减少金额	59,784.48	-	-	-	59,784.48
(1) 处置或报废	59,784.48	-	-	-	59,784.48
4.期末余额	216,937.35	118,329.46	488,555.62	457,982.48	1,281,804.91
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-

项目	运输设备	机器设备	计算机及电子设备	办公设备	合计
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1.期末账面价值	22,403.93	1,446,981.84	40,299.16	356,665.32	1,866,350.25
2.期初账面价值	44,609.42	7,536.22	55,548.30	277,330.22	385,024.16

8. 使用权资产

(1) 使用权资产情况

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1.期初余额	11,273,172.42	11,273,172.42
2.本期增加金额	1,850,024.97	1,850,024.97
(1) 新增租赁	1,850,024.97	1,850,024.97
3.本期减少金额	2,842,357.86	2,842,357.86
(1) 处置	2,842,357.86	2,842,357.86
4.期末余额	10,280,839.53	10,280,839.53
二、累计折旧		
1.期初余额	7,734,646.07	7,734,646.07
2.本期增加金额	1,667,463.16	1,667,463.16
(1) 计提	1,667,463.16	1,667,463.16
3.本期减少金额	2,116,649.47	2,116,649.47
(1) 处置	2,116,649.47	2,116,649.47
4.期末余额	7,285,459.76	7,285,459.76
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	2,995,379.77	2,995,379.77
2.期初账面价值	3,538,526.35	3,538,526.35

(1) 使用权资产的减值测试情况：无

9. 无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件	合计
----	----	----

项目	软件	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,459,216.36	1,459,216.36
2.本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
(2) 内部研发	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	1,459,216.36	1,459,216.36
二、累计摊销		
1.期初余额	1,037,056.98	1,037,056.98
2.本期增加金额	85,745.52	85,745.52
(1) 计提	85,745.52	85,745.52
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	1,122,802.50	1,122,802.50
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	336,413.86	336,413.86
2.期初账面价值	422,159.38	422,159.38

(2) 无形资产的减值测试情况：无

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
装修费	207,527.04	-	44,470.08	163,056.96
模具费	113,889.37	-	44,764.47	69,124.90

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
合计	321,416.41	-	89,234.55	232,181.86

11. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

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	4,778,889.82	1,183,142.40	4,849,404.49	1,189,135.08
存货跌价损失	1,789,246.71	442,570.10	1,794,315.15	443,837.21
内部交易未实现利润	219,417.88	54,854.47	219,417.88	54,854.47
租赁负债	2,877,816.80	705,696.95	3,571,444.10	875,179.86
合计	9,665,371.21	2,386,263.92	10,434,581.62	2,563,006.62

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	2,995,379.77	736,683.81	3,538,526.35	868,822.07
合计	2,995,379.77	736,683.81	3,538,526.35	868,822.07

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	期末		上年年末	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	-	2,391,332.36	-	2,563,006.62
递延所得税负债	-	736,683.81	-	868,822.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	1,236,069.62	1,236,069.62
合计	1,236,069.62	1,236,069.62

说明：1、子公司南京超固投资管理有限公司、南京超固投资管理有限公司上海分公司及佛山市超通恒温设备有限公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，故不确认递延所得税资产。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2028年	179,399.62	179,399.62
2027年	89,749.97	89,749.97
2026年	294,838.26	294,838.26
2025年	101,997.24	101,997.24
2024年	570,084.53	570,084.53
合计	1,236,069.62	1,236,069.62

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
软件款	252,932.71	-
合计	252,932.71	-

13. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	26,000,000.00	16,000,000.00
合计	26,000,000.00	16,000,000.00

(2) 截至本期期末短期借款的说明

借款单位	期末余额	借款利率 (%)	借款期限		借款类别	质押物或保证人
招商银行股份有限公司 吴中路支行	3,000,000.00	3.45	2023-9-27	2024-9-26	保证	上海馐固厨房设备有限公司、衣飞虎提供连带保证担保。
招商银行股份有限公司 吴中路支行	2,000,000.00	3.45	2023-10-24	2024-10-24	保证	上海馐固厨房设备有限公司、衣飞虎提供连带保证担保。
招商银行股份有限公司 吴中路支行	3,000,000.00	3.30	2024-03-18	2025-3-17	保证	上海馐固厨房设备有限公司、衣飞虎提供连带保证担保。

招商银行股份有限公司 吴中路支行	2,000,000.00	3.30	2024-03-25	2025-3-24	保证	上海馐固厨房设备有限公司、衣飞虎提供连带保证担保。
招商银行股份有限公司 上海分行	3,000,000.00	3.20	2024-6-28	2025-6-27	保证	上海超固投资股份有限公司、衣飞虎承担连带保证
招商银行股份有限公司 上海分行	2,000,000.00	3.20	2024-4-11	2024-12-10	保证	上海超固投资股份有限公司、衣飞虎承担连带保证
兴业银行股份有限公司 上海分行	2,000,000.00	3.85	2024-1-29	2025-1-24	保证	衣飞虎承担连带保证
招商银行股份有限公司 上海分行	3,000,000.00	3.40	2024-2-28	2025-2-28	保证	上海超固投资股份有限公司、衣飞虎承担连带保证
上海银行华泾支行	3,000,000.00	3.95	2024-4-19	2025-4-18	保证	上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、衣飞虎、马新提供连带保证担保
上海农村商业银行股份有限公司浦东分行	3,000,000.00	3.45	2024-6-21	2025-6-20	保证	上海超固投资股份有限公司提供连带保证担保，衣飞虎、冯城提供保证
合计	26,000,000.00					

14. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,113,572.84	11,639,984.70
1 至 2 年	153,152.67	235,421.36
2 至 3 年	-	-
3 年以上	30,368.00	30,368.00
合计	4,297,093.51	11,905,774.06

(2) 本期期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

15. 合同负债

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,456,312.11	1,243,822.29
1至2年	213,186.19	422,382.79
2至3年	-	5,845.64
3年以上	13,970.00	13,952.30
合计	2,683,468.30	1,686,003.02

16. 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	2,466,134.07	16,779,452.36	16,952,005.69	2,293,580.74
二、离职后福利-设定提存计划	258,671.26	1,778,184.38	1,972,393.44	64,462.20
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	2,724,805.33	18,557,636.74	18,924,399.13	2,358,042.94

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,231,384.89	15,111,340.38	15,111,866.83	2,230,858.44
2、职工福利费	-	150,732.13	150,732.13	-
3、社会保险费	150,062.18	955,351.25	1,069,627.13	35,786.30
其中：医疗保险费	143,262.24	891,371.44	999,472.48	35,161.20
工伤保险费	4,481.91	31,040.12	34,896.93	625.10
生育保险费	2,318.03	32,939.69	35,257.72	-
4、住房公积金	84,687.00	561,878.60	619,629.60	26,936.00
5、工会经费和职工教育经费	-	150.00	150.00	-
合计	2,466,134.07	16,779,452.36	16,952,005.69	2,293,580.74

(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	250,375.36	1,719,889.63	1,907,756.19	62,508.80
2、失业保险费	8,295.90	58,294.75	64,637.25	1,953.40

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	258,671.26	1,778,184.38	1,972,393.44	64,462.20

17. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	180,819.02	409,809.07
增值税	965,433.64	882,307.59
城市维护建设税	59,018.79	49,914.69
教育费附加	25,293.77	21,392.01
地方教育费附加	16,862.51	14,261.34
印花税	3,688.46	7,023.07
代扣代缴个人所得税	13,909.15	8,005.60
合计	1,265,025.34	1,392,713.37

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	331,592.41	110,006.24
合计	331,592.41	110,006.24

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣社保及押金	317,658.41	51,712.24
应付费用	-	44,360.00
往来款	2,600.00	2,600.00
其他	11,334.00	11,334.00
合计	331,592.41	110,006.24

2) 于报告期期末，本公司不存在账龄超过1年的重要其他应付款

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,024,924.45	3,207,948.24
一年内到期的长期借款	2,454,175.00	-
合计	3,479,099.45	3,207,948.24

20. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	343,358.46	215,176.20
合计	343,358.46	215,176.20

21. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,816,700.00	-
其中：一年内到期的长期借款	-2,454,175.00	-
合计	7,362,525.00	-

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：保证借款利率：4.3%

22. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房租租赁	1,852,892.35	363,495.86

23. 股本

项目	期初余额	本次增减变动（减少以“-”表示）				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	小计	
股份总数	20,408,000.00	-	-	-	-	20,408,000.00

24. 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	12,170,535.68	-	-	12,170,535.68

25. 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	3,848,428.12	-	-	3,848,428.12

26. 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	60,519,204.24	51,905,593.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-96,632.32
调整后期初未分配利润	60,519,204.24	51,808,961.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,096,744.93	9,034,256.78
减：提取法定盈余公积	-	324,014.13
应付普通股股利	5,999,952.00	-
期末未分配利润	53,422,507.31	60,519,204.24

27. 营业收入和营业成本

（1）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	128,860,054.86	114,295,934.50	140,796,768.94	117,575,693.28
其他业务	50,767.25	29,781.34	-	-
合计	128,910,822.11	114,325,715.84	140,796,768.94	117,575,693.28

（2）营业收入、营业成本的分解信息

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型：				
其中：维修收入	46,039,859.23	41,362,803.64	45,868,407.16	38,599,374.60
销货收入	44,876,504.78	35,264,323.70	59,571,298.91	45,548,670.50
买菜派送	37,943,690.85	37,668,807.16	35,357,062.87	33,427,648.18
其他业务	50,767.25	29,781.34	-	-
合计	128,910,822.11	114,325,715.84	140,796,768.94	117,575,693.28

(3) 与履约义务相关的信息:

本公司业务类型包括销货收入、维修收入和买菜派送收入，其中：

销货收入：在签订销售合同后，按照合同约定履行履约义务，以商品控制权转移作为收入确认时点的判断标准，在客户接受商品并经对账确认后公司确认收入。

维修收入：在签订维修合同后，按照合同约定履行的履约义务，以客户对维修成果接受并经对账认可后确认收入。

买菜派送收入：在签订销售合同后，在合同期内向客户提供一系列实质相同且转让模式相同的买菜派送服务，公司按照实际提供的服务量并经和客户对账确认后确认收入。

(4) 分摊至剩余履约义务的说明：无

28. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	252,971.63	214,376.96
教育费附加	108,416.42	94,964.83
地方教育费附加	72,277.59	63,309.85
其他税费	38,554.79	45,827.81
合计	472,220.43	418,479.45

29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保	2,186,142.87	2,346,468.82
服务费	376,577.37	1,049,209.57
广告费	629,503.43	3,315.00
租赁费	273,894.57	-
差旅费	188,699.68	133,151.46
业务招待费	197,769.70	132,811.79
模具费	75,221.24	-
办公费	39,413.74	24,337.00
折旧费	-	514.78
通讯费	18,476.08	40,273.80
摊销费	22,935.57	21,561.84
其他	6,978.96	31,595.85
装修费	-	139,890.22
合计	4,015,613.21	3,923,130.13

30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	4,680,480.13	3,808,676.08
使用权资产累计折旧	1,667,463.16	1,937,476.24
社保费用	1,099,826.07	1,567,259.97
服务费	691,167.43	1,023,285.87
咨询费	414,622.65	196,151.85
差旅费	400,267.86	310,251.58
办公费	289,929.44	355,274.63
快递费	270,306.83	362,406.77
物业及水电费	240,906.27	183,175.09
商业保险	154,348.30	104,202.89
福利费	134,489.00	46,692.67
推销费	85,745.52	85,352.08
业务招待费	70,959.12	219,044.37
折旧费	96,687.60	58,462.94
通讯费	9,475.73	21,630.85
维修费	115,337.34	39,496.59
合计	10,422,012.45	10,318,840.47

31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接人工	219,719.56	369,400.00
直接投入	79,625.08	27,990.76
差旅费	7,350.24	5,881.88
其他	41,113.49	12,900.00
合计	347,808.37	416,172.64

32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	446,039.47	497,931.99
减:利息收入	14,925.61	39,487.38

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	431,113.86	458,444.61
汇兑损失	2.20	-
减:汇兑收益	-	273.21
汇兑净损失	2.20	-273.21
银行手续费	25,414.30	24,137.72
其他	8,505.00	-
合计	465,035.36	482,309.12

33. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	9,408.29	5,284.60
财政补贴	82,896.97	80,000.00
青浦区四新产业发展专项扶持资金	400,419.70	550,000.00
进项税加计扣除	-	102,915.06
合计	492,724.96	738,199.66

34. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	65,473.97	-385,752.66
其他应收款坏账损失	5,040.70	5,483.77
合计	70,514.67	-380,268.89

35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	5,068.44	-
合计	5,068.44	-

36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	22,074.69	-
使用权资产处置利得或损失	29,183.55	-

项目	本期发生额	上期发生额
合计	51,258.24	-

37. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
快递理赔费用	2,993.10	-
罚款收入	160.97	285.03
其他	2.28	805.72
合计	3,156.35	1,090.75

38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
商业赔款	2,000.00	-
罚款及滞纳金	3.95	-
合计	2,003.95	-

39. 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	323,320.18	1,917,964.24
汇算清缴退补缴的所得税	211,955.47	-35,567.55
递延所得税费用	44,604.44	-80,232.63
合计	579,880.09	1,802,164.06

(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	-516,864.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	-129,216.21
子公司适用不同税率的影响	275,939.33
调整以前期间所得税的影响	211,955.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	118,429.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	102,772.05
税率调整导致期初递延所得税资产的变化	-

项目	本期发生额
所得税费用	579,880.09

40. 现金流量表项目

1、与经营活动有关的现金

(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
政府补助	483,316.67	630,000.00
个税手续费返还	9,408.29	5,284.60
利息收入	14,925.61	39,487.38
其他经营往来款	790,422.32	793,612.19
合计	1,298,072.89	1,468,384.17

(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
付现性费用	4,625,863.85	3,831,187.73
其他经营往来款支出	564,053.65	2,527,865.80
合计	5,189,917.50	6,359,053.53

2、与投资活动有关的现金

(1) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿款	-	751,468.48
合计	-	751,468.48

3、与筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
资金拆入	-	5,000,000.00
合计	-	5,000,000.00

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	1,859,137.70	1,850,782.25
资金拆出	-	1,000,000.00
合计	1,859,137.70	2,850,782.25

(3) 筹资活动产生的各项负债变动情况

项目	期初金额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	16,000,000.00	23,000,000.00	-	13,000,000.00	-	26,000,000.00
长期借款	-	9,816,700.00	-	-	-	9,816,700.00
租赁负债	363,495.86	-	5,235,502.52	1,859,137.70	1,886,968.33	1,852,892.35
一年内到期的非流动负债	3,207,948.24	-	3,479,099.45	-	3,207,948.24	3,479,099.45

41. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,096,744.93	6,219,001.31
加: 资产减值损失	-5,068.44	-
信用减值损失	-70,514.67	380,268.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,110.57	78,507.84
使用权资产折旧	1,667,463.16	1,937,476.24
无形资产摊销	85,745.52	81,185.34
长期待摊费用摊销	89,234.55	51,331.02
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)	-51,258.24	-
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)	446,039.47	497,931.99
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)	176,742.70	-80,232.63
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-132,138.26	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,032,456.78	-14,635,840.14
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,466,716.58	-13,333,366.22
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-6,741,998.94	1,326,520.93
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,000,785.85	-17,477,215.43
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
当期增加的使用权资产	-	-
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	22,716,615.68	14,359,058.58
减: 现金的期初余额	9,962,271.55	21,693,491.31
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	12,754,344.13	-7,334,432.73

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额
一、现金	22,716,615.68
其中: 库存现金	98,998.79
可随时用于支付的银行存款	22,617,616.89
三、期末现金及现金等价物余额	22,716,615.68

注: 现金和现金等价物不含公司使用受到限制的现金和现金等价物。

(三) 租赁

(1) 企业集团的构成

1) 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用: 无

2) 与租赁相关的现金流总额

项目	本期发生
租赁负债的利息费用	88,282.13
与租赁相关的总现金流出	1,859,137.70

(2) 本公司作为出租方, 经营租赁信息: 无

(四) 研发支出

项目	期末余额	期初余额
直接人工	219,719.56	369,400.00
直接投入	79,625.08	27,990.76
差旅费	7,350.24	5,881.88
其他	41,113.49	12,900.00
合计	347,808.37	416,172.64
其中：费用化研发支出	347,808.37	416,172.64

(五) 合并范围的变更：无

(六) 在其他主体中权益的披露

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京超固投资管理有 限公司	南京市	500.00 万	南京市	安装、维修 服务	100.00		投资设立
上海臻饌电器设备有 限公司	上海市	200.00 万	上海市	销售	100.00		投资设立
上海饌固厨房设备有 限公司	上海市	200.00 万	上海市	安装、维修 服务	100.00		投资设立
佛山市超通恒温设备 有限公司	佛山市	500.00 万	佛山市	销售	100.00		同一控制 下合并
上海中臣快递有限公 司	上海市	1,550.00 万	上海市	派送服务	100.00		同一控制 下合并

(七) 政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	492,724.96	738,199.66
合计	492,724.96	738,199.66

(八) 与金融工具相关的风险

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

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

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

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

2. 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司时刻关注流动性以确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（1）非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	26,000,000.00	-	-	-	26,000,000.00
应付账款	4,113,572.84	153,152.67	-	30,368.00	4,297,093.51
其他应付款	269,678.25	15,220.00	5,000.00	41,694.16	331,592.41

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
合计	30,383,251.09	168,372.67	5,000.00	72,062.16	30,628,685.92
项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
短期借款	16,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00
应付账款	11,639,984.70	235,421.36	-	30,368.00	11,905,774.06
其他应付款	31,892.08	9,220.00	27,200.00	41,694.16	110,006.24
合计	27,671,876.78	244,641.36	27,200.00	72,062.16	28,015,780.30

3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

(2) 外汇风险

本公司无外币经营业务，本公司不存在重大外汇风险。

(九) 关联方及关联交易

1. 控制本公司的关联方

名称	与本企业关系	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
衣飞虎	控股股东实际控制人	36.0368%	36.0368%

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注：（六）、1。

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
万康明	参股股东
黄焜铭	董事兼总经理
马新	衣飞虎之妻
冯城	重要子公司之法人
南京华宸供应链管理有限公司	受同一实际控制人控制

4. 关联方交易情况

关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	568,835.30	561,037.60

5. 关联方担保事项

(1) 关联方为本公司提供担保：

截至本期期末，衣飞虎、马新作为保证人，为本公司向上海银行股份有限公司华泾支行的短期借款提供保证担保；衣飞虎作为保证人，为本公司向招商银行上海分行、招商银行上海分行吴中路支行短期借款提供保证担保；衣飞虎、冯城作为保证人，为本公司向上海农村商业银行股份有限公司浦东分行的短期借款提供保证担保；衣飞虎作为保证人，为本公司向兴业银行股份有限公司上海分行短期借款提供保证担保；担保情况详见附注（二）.13.（2）短期借款附注说明。

截至本期期末，衣飞虎作为保证人，为本公司向上海银行福民支行的长期借款提供保证担保。

(十) 承诺及或有事项**1. 承诺事项**

截至本期期末，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至本期期末，本公司不存在需要披露的或有事项。

(十一) 资产负债表日后事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十二) 其他重要事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

(十三) 母公司财务报表项目附注

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	15,160,233.90	18,680,720.14
1至2年	394,673.84	351,976.57
2至3年	1,429,267.52	1,459,683.24
3年以上	4,328,495.54	4,456,258.07
小计	21,312,670.80	24,948,638.02
减：坏账准备	2,035,469.56	2,025,518.44
合计	19,277,201.24	22,923,119.58

(2) 按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按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	21,312,670.80	100.00	2,035,469.56	9.55	19,277,201.24
应收账款组合1:应收关联方款项	5,282,843.51	24.79	-	-	5,282,843.51
应收账款组合2:账龄组合	16,029,827.29	75.21	2,035,469.56	12.70	13,994,357.73
合计	21,312,670.80	100.00	2,035,469.56	9.55	19,277,201.24

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
按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	24,948,638.02	100.00	2,025,518.44	8.12	22,923,119.58
应收账款组合 1:应收关联方款项	5,247,084.63	21.03	-	-	5,247,084.63
应收账款组合 2:账龄组合	19,701,553.39	78.97	2,025,518.44	10.28	17,676,034.95
合计	24,948,638.02	100.00	2,025,518.44	8.12	22,923,119.58

组合 1 计提项目：关联方款项

客户	期末余额			
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
佛山市超通恒温设备有限公司	36,018.50	-	-	关联方款项，不计提
南京超固投资管理有限公司	4,007,880.10	-	-	关联方款项，不计提
上海臻饌电器设备有限公司	1,203,186.03	-	-	关联方款项，不计提
上海饌固厨房设备有限公司	35,758.88	-	-	关联方款项，不计提
合计	5,282,843.51	-	-	

客户	期初余额			
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
佛山市超通恒温设备有限公司	36,018.50	-	-	关联方款项，不计提
南京超固投资管理有限公司	4,007,880.10	-	-	关联方款项，不计提
上海臻饌电器设备有限公司	1,203,186.03	-	-	关联方款项，不计提
合计	5,247,084.63	-	-	

组合 2 计提项目：账龄组合

账龄	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	15,120,790.42	7.48	1,130,541.64
1 至 2 年	394,673.84	100.00	394,673.84

账龄	期末余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
2至3年	193,747.59	97.88	189,638.64
3年以上	320,615.44	100.00	320,615.44
合计	16,029,827.29	12.70	2,035,469.56

账龄	期初余额		
	应收账款	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	18,677,035.54	5.38	1,005,444.35
1至2年	351,976.57	99.90	351,641.76
2至3年	224,163.31	98.17	220,054.36
3年以上	448,377.97	100.00	448,377.97
合计	19,701,553.39	10.28	2,025,518.44

(3) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,025,518.44	9,951.12	-	-	2,035,469.56
合计	2,025,518.44	9,951.12	-	-	2,035,469.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%)	应收账款坏账准备和合同资产减值准备
南京超固投资管理有限公司	4,007,880.10	-	4,007,880.10	18.81	-
上海星巴克咖啡经营有限公司	2,513,017.60	-	2,513,017.60	11.79	218,034.49
百胜(中国)投资有限公司	2,348,489.04	-	2,348,489.04	11.02	73,833.09
上海臻饌电器设备有限公司	1,203,186.03	-	1,203,186.03	5.65	-

上海勛腾科技有限 公司	789,485.17	-	789,485.17	3.70	68,497.33
合计	10,862,057.94	-	10,862,057.94	50.97	360,364.91

2.其他应收款

(1) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	15,485,324.58	15,818,420.33
合计	15,485,324.58	15,818,420.33

(2) 其他应收款分类披露：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	823,723.92	952,410.00
1至2年	10,000.00	10,000.00
2至3年	-	-
3年以上	14,684,861.96	14,880,500.46
小计	15,518,585.88	15,842,910.46
减：坏账准备	33,261.30	24,490.13
合计	15,485,324.58	15,818,420.33

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末余额	期初余额
应收关联方款项	14,684,861.96	15,184,861.96
往来款	830.00	410.00
押金及保证金	552,893.92	377,638.50
应收代垫款	280,000.00	280,000.00
小计	15,518,585.88	15,842,910.46
减：坏账准备	33,261.30	24,490.13
合计	15,485,324.58	15,818,420.33

(4) 按坏账计提方法分类披露:

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,518,585.88	100.00	33,261.30	0.21	15,485,324.58	15,842,910.46	100.00	24,490.13	0.15	15,818,420.33
其中:										

类别	期末余额					上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收关联方款项	14,684,861.96	94.63	-	-	14,684,861.96	15,184,861.96	95.85	-	-	15,184,861.96
押金及保证金	552,893.92	3.56	27,644.70	5.00	525,249.22	377,638.50	2.38	18,881.93	5.00	358,756.57
应收代垫款	280,000.00	1.80	5,600.00	2.00	274,400.00	280,000.00	1.77	5,600.00	2.00	274,400.00
往来款	830.00	0.01	16.60	2.00	813.40	410.00		8.20	2.00	401.80
合计	15,518,585.88	100.00	33,261.30	0.21	15,485,324.58	15,842,910.46	100.00	24,490.13	0.15	15,818,420.33

(5) 计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	24,490.13	-	-	24,490.13
期初余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	8,771.17	-	-	8,771.17
期末余额	33,261.30	-	-	33,261.30

(6) 其他应收款坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
押金及保证金	18,881.93	8,762.77	-	-	27,644.70
应收代垫款	5,600.00	-	-	-	5,600.00
往来款	8.20	8.40	-	-	16.60
合计	24,490.13	8,771.17	-	-	33,261.30

(7) 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
南京超固投资管理有限公司	关联方	10,562,667.96	3 年以上	68.06	-
佛山市超通恒温设备有限公司	关联方	4,122,194.00	3 年以上	26.56	-
上海美诚景虹物业服务有 限公司	押金及保证金	340,893.92	1 年以内	2.20	17,044.70
昆山润美箱包有限公司	应收代垫款	280,000.00	1 年以内	1.80	5,600.00
广东惠嘉福实业有限公司	押金及保证金	100,000.00	1 年以内	0.64	5,000.00
合计		15,405,755.88		99.26	27,644.70

3.长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

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	8,076,881.36	-	8,076,881.36	8,076,881.36	-	8,076,881.36
合计	8,076,881.36	-	8,076,881.36	8,076,881.36	-	8,076,881.36

(2) 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
南京超固投资管理有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
佛山市超通恒温设备有限公司	1,041,893.42	-	-	1,041,893.42	-	-
上海中臣快递有限公司	2,034,987.94	-	-	2,034,987.94	-	-
合计	8,076,881.36	-	-	8,076,881.36	-	-

4.营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	44,370,580.55	36,421,797.56	53,197,554.98	41,403,343.39
其他业务	47,538.93	29,781.34	-	-
合计	44,418,119.48	36,451,578.90	53,197,554.98	41,403,343.39

(1) 营业收入、营业成本的分解信息

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型:				
其中:				
维修收入	2,025,563.42	1,537,614.97	-	-

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
销货收入	42,345,017.13	34,884,182.59	53,197,554.98	41,403,343.39
其他业务	47,538.93	29,781.34	-	-
合计	44,418,119.48	36,451,578.90	53,197,554.98	41,403,343.39

(2) 与履约义务相关的信息：

母公司业务类型包括销货收入和维修收入，其中：

销货收入：在签订销售合同后，按照合同约定履行履约义务，以商品控制权转移作为收入确认时点的判断标准，在客户接受商品并经对账确认后公司确认收入。

维修收入：在签订维修合同后，按照合同约定履行的履约义务，以客户对维修成果接受并经对账认可后确认收入。

(3) 分摊至剩余履约义务的说明：无

(十四) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	51,258.24	-
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,152.40	1,090.75
减：对所得税的影响	13,102.66	272.69
合计	39,307.98	818.06

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.14	-0.05	-0.05

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（元/ 股）	稀释每股收益（元/ 股）
扣除非经常性损益后归属于公司普通 股股东的净利润	-1.18	-0.06	-0.06

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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	51,258.24
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,152.40
非经常性损益合计	52,410.64
减：所得税影响数	13,102.66
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	39,307.98

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

上海超固投资股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 26 日