



五福坊

NEEQ : 837087

贵州五福坊食品（集团）股份有限公司  
( Guizhou Wufufang Food (Group) 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、公司负责人王怀平、主管会计工作负责人葛洪剑及会计机构负责人（会计主管人员）张晓红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.....	13
第四节	股份变动及股东情况.....	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	19
第六节	财务会计报告.....	21
附件 I	会计信息调整及差异情况.....	73
附件 II	融资情况.....	73

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	公司董事会办公室

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、集团公司、五福坊	指	贵州五福坊食品（集团）股份有限公司
黔五福品牌连锁公司	指	贵州黔五福品牌连锁管理有限公司
贵阳销售公司	指	贵阳黔五福食品销售有限公司
黔五福电商公司	指	贵州黔五福电子商务科技有限公司
黔五福食品公司	指	贵州黔五福食品有限公司
黔五福物流公司	指	贵州黔五福物流有限公司
黔鼎福食品公司	指	贵州黔鼎福食品有限公司
遵义连锁公司	指	遵义黔五福品牌连锁管理有限公司
毕节连锁公司	指	毕节黔五福品牌连锁管理有限公司
黔南连锁公司	指	黔南黔五福品牌连锁管理有限公司
主办券商	指	华创证券
公司高级管理人员	指	公司总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
公司章程	指	《贵州五福坊食品（集团）股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2024年1月1日至2024年6月30日

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	贵州五福坊食品（集团）股份有限公司		
英文名称及缩写	Guizhou Wufufang Food (Group) Co., Ltd GZWFF		
法定代表人	王怀平	成立时间	2001年5月18日
控股股东	无控股股东	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王怀平），一致行动人为（葛洪剑、张德灏、梁材）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-13-农副食品加工业-肉制品深加工		
主要产品与服务项目	香肠、腊肉及休闲肉制品，品牌连锁经营，电子商务。		
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	五福坊	证券代码	837087
挂牌时间	2016年5月27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）	37,142,344
主办券商（报告期内）	华创证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	贵州省贵阳市云岩区中华北路216号		
联系方式			
董事会秘书姓名	梁材	联系地址	贵州省贵阳市乌当区高新路288号
电话	0851-86317926	电子邮箱	478854255@qq.com
传真	0851-86317926		
公司办公地址	贵州省贵阳市乌当区高新路288号	邮政编码	550024
公司网址	www.gzwff.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	91520112722123037F		
注册地址	贵州省贵阳市乌当区高新路288号		
注册资本（元）	37,142,344	注册情况报告期内是否变更	否

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，所处行业属于“C1353 肉制品及副产品加工”。产品主要以广味香肠为主的腌腊产品系列、蔬菜猪肉干为主的休闲食品系列和贵州辣子鸡、贵州小米鲊为主的贵州餐桌食品系列为主导；渠道以连锁专卖、商超便利店、电商三大营销平台建设为主渠道，已实现贵州市场全覆盖，是贵州区域知名品牌，通过电商平台向省外市场进行拓展。

##### (一) 采购模式

集团供应链后勤保障中心以市场需求为导向，以服务三大营销平台的需求和实现公司战略目标为核心，构建和强化供应链保障体系建设。充分发挥集团化和规模优势全力降低采购成本，采取对外原辅材料采购，自主生产，委托加工，直接引进等方式，保障集团所需的物资及产品供给，确保实现集团公司物尽其用、货畅其流，在服务集团公司发展的同时，面向社会提供服务，创造经济效益。

##### (二) 生产模式

以黔五福食品公司生产为核心，根据市场及营销需求通过委托加工和直接引进做补充，通过月度市场预测制定月度生产计划并根据每周实际运营情况对其微调，确保以销定产模式的完整实施。同时通过对产成品库存限额控制标准的落实，确保了有效库存与满足市场销售需要相统一。

##### (三) 销售模式

一是以黔五福品牌连锁管理公司为核心的连锁专卖店终端营销平台；二是以贵阳黔五福食品销售公司为核心面向商超、便利店的 B 端承销营销平台；三是以电商公司为核心的电子商务和新零售电商营销平台。通过三大营销平台实现集团公司产品的营销和推广，从而实现公司的业绩。

##### (四) 研发模式

根据公司五五规划的发展战略和市场定位，公司建立研发创新平台：以三大营销平台的需求和市场开拓为引领，围绕公司三大拳头产品打造要实现的目标进行技术攻关、产品升级和新产品研发；以三大营销平台和实现集团目标的需求为引领、服务建设完备的供应链保障体系为核心进行产品开发和新业务的拓展；以着力降低生产成本和运营成本为核心，利用现代技术，全力提升公司智能化、自动化和数字化水平。着力把研发创新平台建设成为服务公司发展战略和面向社会提供服务的技术创新平台。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式没有变化。

#### (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
详细情况	2022年6月23日，五福坊公司被贵州省工信厅认定为贵州省2022年“专精特新”中小企业，本批次“专精特新”中小企业有效期3年，有效期为2022年6月17日至2025年6月16日。

## 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	67,186,961.93	65,218,175.58	3.02%
毛利率%	44.02%	35.95%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,209,795.01	465,722.41	1,018.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,959,460.14	-1,588,083.09	286.35%
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)	13.46%	1.02%	-
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)	7.64%	-3.47%	-
基本每股收益	0.14	0.01	1,300.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	77,701,946.93	112,106,974.69	-30.69%
负债总计	36,584,650.35	75,786,552.25	-51.73%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,117,296.58	36,320,422.44	13.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	0.98	13.27%
资产负债率% (母公司)	38.86%	52.26%	-
资产负债率% (合并)	47.08%	67.60%	-
流动比率	1.22	1.04	-
利息保障倍数	11.03	-6.88	-
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	13,053,696.85	7,486,303.65	74.37%
应收账款周转率	8.55	4.19	-
存货周转率	1.34	1.20	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-30.69%	-18.64%	-
营业收入增长率%	3.02%	4.24%	-
净利润增长率%	1018.65%	-67.47%	-



### 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	9,029,563.39	11.62%	22,149,760.98	19.76%	-59.23%
应收票据			-	-	
应收账款	7,338,318.45	9.44%	8,385,926.12	7.48%	-12.49%
存货	18,879,252.67	24.30%	37,104,163.36	33.10%	-49.12%
投资性房地产			-	-	
长期股权投资			-	-	
固定资产	22,960,615.71	29.55%	23,794,662.20	21.22%	-3.51%
在建工程	0.00	0.00%	-	-	
无形资产	10,272,742.78	13.22%	10,610,316.38	9.46%	-3.18%
商誉					
短期借款	19,500,000.00	25.10%	45,000,000.00	40.14%	-56.67%
长期借款			-	-	

#### 项目重大变动原因

1. 本期的货币资金期末余额比上年期末余额减少59.23%，主要原因是公司围绕春节前旺季生产储备和降低融资成本需要，经与贵阳银行协商，银行方面同意降低贷款利率，公司于2023年12月25日申请到贵阳银行一笔低利率贷款1100万元，导致上年期末货币资金余额较大。2024年春节后，由于资金回笼，公司提前归还了贵阳银行1000万元贷款和农商银行云岩支行1000万元贷款，导致本期末货币资金余额较低。

2. 本期的存货期末余额比上年期末下降49.12%，主要是上年期末正处于公司生产经营的旺季，公司为准备春节旺季的销售，提前进行了各类原材料和产成品的储备工作，春节过后公司生产经营处于相对淡季，各类原材料和产成品储备量不大所致。

3. 本期的短期借款期末余额比上年期末余额减少56.67%，主要是2024年春节后，由于资金回笼，公司提前归还了贵阳银行1000万元贷款和贵阳农商银行云岩支行1000万元贷款，并按时归还了建设银行贷款900万元、同时新申请建设银行350万元贷款所致。

#### (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	67,186,961.93	-	65,218,175.58	-	3.02%
营业成本	37,608,681.91	55.98%	41,774,084.48	64.05%	-9.97%
毛利率	44.02%	-	35.95%	-	-
销售费用	18,432,120.07	27.43%	17,442,380.49	26.74%	5.67%
管理费用	7,629,189.34	11.36%	7,169,426.74	10.99%	6.41%



研发费用	975,049.77	1.45%	1,213,738.19	1.86%	-19.67%
财务费用	532,035.39	0.79%	825,796.46	1.27%	-35.57%
资产处置收益	19,449.53	0.03%	19,500.00	0.03%	-0.26%
其他收益	3,155,986.14	4.70%	3,565,616.79	5.47%	-11.49%
营业利润	4,812,399.63	7.16%	499,979.96	0.77%	862.52%
营业外收入	35,800.20	0.05%	18,260.00	0.03%	96.06%
营业外支出	120,901.00	0.18%	49,571.29	0.08%	143.89%
净利润	5,209,795.01	7.75%	465,722.41	0.71%	1,018.65%
经营活动产生的现金流量净额	13,053,696.85	-	7,486,303.65	-	74.37%
投资活动产生的现金流量净额	-396,950.00	-	-1,278,392.38	-	68.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,776,944.44	-	688,705.43	-	-3,842.81%

### 项目重大变动原因

1. 本期的财务费用比上年同期下降 35.57%，主要原因：一是公司本期在银行的贷款利率均低于上年同期，二是公司本期的贷款总额也低于上年同期所致。

2. 本期营业利润比上年同期增长 862.52%、净利润比上年同期增长 1018.65%，主要原因：自 2023 年下半年至 2024 年上半年，全国生猪价格处于低迷期，公司主要原材料成本大幅度下降所致。

3. 本期的营业外收入比上年同期增长 96.06%，主要是由于公司所属贵阳黔五福食品销售有限公司对相关经销商违反价格管理规定，对其给予 10000 元的罚没收入所致。

4. 本期的营业外支出比上年同期增长 143.89%，主要原因：一是公司捐赠 5 万元支持贵州省独山县百泉镇朵罗村设施建设，二是为贵阳舰部队捐赠打印相机及相关耗材价值 3.4 万元。

5. 本期经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 74.37%，主要原因：一是由于本期以现款交易为主的连锁业务、电商业务占比较上年同期增长，而以赊销为主的贵阳黔五福食品销售有限公司的业务占比下降；二是公司本期加大了对应收账款的清收力度，货款回笼较为及时，应收账款周转次数增加。

6. 本期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增长 68.95%，主要是上年同期由于在更新设备、提升信息化建设方面投入较多，而本期在这方面的投入较少所致。

7. 本期筹资活动产生的现金流量净额比上年同期下降 3203.43%，主要是由于强化资金的统筹，在 2024 年上半年归还了贵阳银行、贵阳农商银行云岩支行以及建设银行等金融机构的贷款合计 2900 万元所致。

## 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	公司	主要	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
----	----	----	------	-----	-----	------	-----

名称	类型	业务					
黔五福品牌连锁公司	子公司	肉制品及副产品加工销售	9,980,000.00	6,810,340.20	-3,560,871.90	35,593,875.82	-1,745,898.01
贵阳销售公司	子公司	肉制品及副产品加工销售	9,980,000.00	7,302,819.18	3,700,538.92	18,564,543.32	-1,088,088.20
黔五福电商公司	子公司	电子商务业务	10,000,000.00	3,147,131.57	2,612,012.77	11,463,935.19	113,729.45
黔五福食品公司	子公司	肉制品及副产品加工	9,980,000.00	28,704,867.72	18,273,666.77	35,657,165.31	2,517,520.93
黔五福物流公司	子公司	物流配送	2,080,000.00	1,866,900.44	1,624,805.60	910,169.79	63,534.86
黔鼎福食品公	子公司	生猪定点屠宰、食肉禽	1,680,000.00	3,164,124.76	-34,073,349.91	261,552.39	524,513.00

司		产品的加工及销售、房屋出租等					
遵义连锁公司	子公司	肉制品及副产品加工销售	1,180,000.00	257,812.91	-910,821.36	491,401.14	-701,946.86
毕节连锁公司	子公司	肉制品及副产品加工销售	1,180,000.00	222,888.58	-475,843.41	1,079,281.58	-395,096.20
黔南连锁公司	子公司	肉制品及副产品加工销售	1,180,000.00	303,257.74	297,068.97	610,426.47	-279,395.15

### 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

公司坚持“主动参与、积极作为、尽力而为、量力而行”的帮扶原则，充分发挥企业自身优势和特长，积极参与乡村振兴行动和社会公益。2024年上半年，一是捐赠5万元支持贵州省独山县百泉镇朵罗村设施建设。二是为贵阳舰部队捐赠打印相机及相关耗材，价值3.4万元。

### 六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
----------	------------

公司股权分散的风险	<p>公司股权结构分散，公司股东持股比例均未超 30%，单一股东所委派的董事均未超过董事总数的半数，无单一股东可以对公司决策形成实质性控制。由于股权结构分散，客观上存在被第三方收购的风险，可能引起实际控制人的变更，从而在一定程度上影响管理层的稳定和经营理念、方向和政策的一致性、连续性，这将会对公司的生产经营和盈利能力造成一定的不确定性。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司肉制品加工的原材料主要是猪肉，原材料采购受猪周期及市场供求影响，公司原材料成本受到的影响较大，但由于定价政策、消费者承受能力、竞争环境等因素，公司肉制品的销售价格调整相对滞后于生猪价格变动：当生猪价格持续上涨时，会导致公司肉制品毛利率下降。因此，如生猪价格出现大幅波动，而公司不能及时适度调整肉制品价格并保持合理存货规模，则公司存在主营业务成本波动的风险，从而影响经营业绩稳定性。</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

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

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违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

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	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			

								制人及其控制的企业	
1	贵州黔五福品牌连锁管理有限公司	440.00	440.00	0.00	2023年6月29日	2024年6月29日	连带	是	已事前及时履行
2	贵阳黔五福食品销售有限公司	460.00	460.00	0.00	2023年6月29日	2024年6月29日	连带	是	已事前及时履行
3	贵州黔五福食品有限公司	500.00	500.00	500.00	2023年9月25日	2024年9月25日	连带	是	已事前及时履行
4	贵阳黔五福食品销售有限公司	350.00	350.00	350.00	2024年6月28日	2025年6月28日	连带	是	已事前及时履行
总计	-	1,750.00	1,750.00	850.00	-	-	-	-	-

#### 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无
---

#### 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）	17,500,000	8,500,000
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	0	0
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

#### 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

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

(四) 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	800,000.00	262,456.12
销售产品、商品, 提供劳务	3,000,000.00	1,080,951.29
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
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

上述关联交易为公司日常性关联交易, 是公司业务发展及生产经营的正常所需, 是合理的、必要的。

(五) 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5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	资金占用承诺	2016年5月27日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2016年5月27日	-	正在履行中



### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

### (六) 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
厂房、办公楼	固定资产	抵押	16,422,315.86	21.14%	贵阳银行贷款抵押
土地使用权	无形资产	抵押	9,616,905.49	12.37%	贵阳银行贷款抵押
总计	-	-	26,039,221.35	33.51%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响

2022年3月4日，公司与贵阳银行股份有限公司乌当支行签订《综合授信合同》，授信金额4,000万元，授信期限2022年3月4日至2025年3月3日。公司与贵阳银行股份有限公司乌当支行签订了《最高额抵押合同》。本公司以拥有的房屋、土地使用权为本公司在贵阳银行股份有限公司借款提供抵押担保，资产账面价值26,039,221.35元，其中厂房及办公楼16,422,315.86元，土地使用权9,616,905.49元。截至2024年6月30日贷款余额1100万元，上述资产受限对公司无实质性影响。

## 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	13,011,361	35.03%	0	13,011,361	35.03%
	其中：控股股东、实际控制人	2,602,717	7.01%	0	2,602,717	7.01%
	董事、监事、高管	5,450,938	14.66%	0	5,450,938	14.66%
	核心员工	1,325,000	3.57%	0	1,325,000	3.57%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,130,983	64.97%	0	24,130,983	64.97%
	其中：控股股东、实际控制人	7,808,153	21.02%	0	7,808,153	21.02%
	董事、监事、高管	16,352,830	44.03%	0	16,352,830	44.03%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		37,142,344	-	0	37,142,344	-
普通股股东人数						33

#### 股本结构变动情况

√适用 □不适用

报告期内，股东杨纫洁与张德庭经过协商，杨纫洁通过集合竞价以 3.00 元/股向张德庭转让 50,000 股，转让后张德庭持有公司股票 200,000 股，杨纫洁 0 股，公司股东人数由 34 人变成 33 人。

#### (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	王怀平	10,410,870	0	10,410,870	28.03%	7,808,153	2,602,717	0	0
2	葛洪剑	5,180,435	0	5,180,435	13.95%	3,885,327	1,295,108	0	0
3	徐瑞芳	5,180,435	0	5,180,435	13.95%	3,885,327	1,295,108	0	0
4	杨海宁	3,057,246	0	3,057,246	8.23%	2,292,935	764,311	0	0

5	岑素萍	2,957,246	0	2,957,246	7.96%	2,217,935	739,311	0	0
6	张承福	2,394,203	0	2,394,203	6.45%	1,795,653	598,550	0	0
7	莫祥	1,810,145	0	1,810,145	4.87%	0	1,810,145	0	0
8	张德灏	1,668,116	0	1,668,116	4.49%	1,251,087	417,029	0	0
9	张岳志	1,368,116	0	1,368,116	3.68%	0	1,368,116	0	0
10	梁材	1,226,087	0	1,226,087	3.30%	919,566	306,521	0	0
	<b>合计</b>	<b>35,252,899</b>	<b>-</b>	<b>35,252,899</b>	<b>94.91%</b>	<b>24,055,983</b>	<b>11,196,916</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

张德灏是王怀平配偶的哥哥，其余无关系。公司无控股股东，实际控制人为王怀平，一致行动人葛洪剑、张德灏、梁材。

### 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				
王怀平	董事长兼总裁	男	1964年5月	2021年11月28日	2024年11月27日	10,410,870	0	10,410,870	28.03%
葛洪剑	董事、副总裁兼财务总监	男	1971年6月	2021年11月28日	2024年11月27日	5,180,435	0	5,180,435	13.95%
杨海宁	董事	男	1965年3月	2021年11月28日	2024年11月27日	3,057,246	0	3,057,246	8.23%
岑素萍	董事	女	1965年2月	2021年11月28日	2024年11月27日	2,957,246	0	2,957,246	7.96%
张德灏	董事	男	1964年4月	2021年11月28日	2024年11月27日	1,668,116	0	1,668,116	4.49%
梁材	董事、董事会秘书	男	1972年5月	2021年11月28日	2024年11月27日	1,226,087	0	1,226,087	3.30%
王磊娅	董事	女	1990年8月	2021年11月28日	2024年11月27日	0	0	0	0%
徐瑞芳	监事	女	1950年9月	2021年11月28日	2024年11月27日	5,180,435	0	5,180,435	13.95%
张承福	监事	男	1960年10月	2021年11月28日	2024年11月27日	2,394,203	0	2,394,203	6.45%
王雪莲	监事	女	1972年7月	2021年11月28日	2024年11月27日	150,000	0	150,000	0.40%

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事王磊娅与董事长王怀平是父女关系，董事张德灏是董事长王怀平配偶的哥哥，除此之外相互间无关联关系。

(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	期末人数
行政人员	37	38
财务人员	18	17
技术人员	10	9
销售人员	312	251
生产人员	124	113
员工总计	501	428

报告期内，公司战略实施节奏根据客观大环境的变化进行适当调整，原先预判的市场条件并未成熟且有些已发生了较大变化，面对市场变化的新机遇和新挑战，公司优化整合了市州经营机构及其连锁专卖店、以及贵阳地区部分效益低下的连锁门店的投入建设，报告期内共优化精减人员 73 人。

(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	22	0	0	22

核心员工的变动情况

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	一、1	9,029,563.39	22,149,760.98
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	一、2	7,338,318.45	8,385,926.12
应收款项融资			
预付款项	一、3	1,925,159.59	2,325,741.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、4	6,055,023.76	5,681,862.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、5	18,879,252.67	37,104,163.36
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	一、6	203,512.49	523,930.89
<b>流动资产合计</b>		<b>43,430,830.35</b>	<b>76,171,384.56</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			
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	一、7	22,960,615.71	23,794,662.20
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	10,272,742.78	10,610,316.38
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	一、11	208,700.04	254,193.03
递延所得税资产	一、12	158,658.05	606,018.52
其他非流动资产		670,400.00	670,400.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>34,271,116.58</b>	<b>35,935,590.13</b>
<b>资产总计</b>		<b>77,701,946.93</b>	<b>112,106,974.69</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	一、13	19,500,000.00	45,000,000.00
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	一、14	1,248,262.45	11,112,481.64
预收款项	一、15	0.00	298,490.18
合同负债	一、16	2,755,636.93	1,209,126.74
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	一、17	4,069,582.08	5,833,954.95
应交税费	一、18	653,705.82	1,592,555.76
其他应付款	一、19	7,022,139.09	7,305,975.37
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	一、20	480,323.98	836,467.61
<b>流动负债合计</b>		<b>35,729,650.35</b>	<b>73,189,052.25</b>
<b>非流动负债：</b>			



保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、22	855,000.00	2,597,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		855,000.00	2,597,500.00
<b>负债合计</b>		36,584,650.35	75,786,552.25
<b>所有者权益：</b>			
股本	一、23	37,142,344.00	37,142,344.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、24	2,079,048.07	2,079,048.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、25	1,861,131.29	1,861,131.29
一般风险准备			
未分配利润	一、26	34,773.22	-4,762,100.92
归属于母公司所有者权益合计		41,117,296.58	36,320,422.44
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		41,117,296.58	36,320,422.44
<b>负债和所有者权益总计</b>		77,701,946.93	112,106,974.69

法定代表人：王怀平  
张晓红

主管会计工作负责人：葛洪剑

会计机构负责人：

## （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		3,745,631.95	10,945,813.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			

应收账款	十一、1	11,308,778.47	12,264,893.98
应收款项融资			
预付款项		931,289.19	2,555,304.41
其他应收款	十一、2	2,986,833.96	1,384,395.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,590,131.05	20,822,492.31
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			
<b>流动资产合计</b>		<b>31,562,664.62</b>	<b>47,972,899.76</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	十一、3	44,392,000.00	44,392,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		18,316,906.08	18,709,869.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		9,317,613.37	9,654,917.64
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		100,405.48	254,193.03
递延所得税资产		3,490,732.64	3,490,732.64
其他非流动资产		670,400.00	670,400.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>76,288,057.57</b>	<b>77,172,112.35</b>
<b>资产总计</b>		<b>107,850,722.19</b>	<b>125,145,012.11</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		11,000,000.00	31,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		17,139,563.39	10,571,897.62
预收款项			3,800.00
合同负债		349,455.82	637,661.29
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,168,191.81	1,713,986.54
应交税费		289,011.79	808,127.04
其他应付款		11,301,816.72	17,832,211.71
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		68,622.48	501,688.92
<b>流动负债合计</b>		<b>41,316,662.01</b>	<b>63,069,373.12</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		595,000.00	2,337,500.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>595,000.00</b>	<b>2,337,500.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>41,911,662.01</b>	<b>65,406,873.12</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		37,142,344.00	37,142,344.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,079,048.07	2,079,048.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,861,131.29	1,861,131.29
一般风险准备			
未分配利润		24,856,536.82	18,655,615.63
<b>所有者权益合计</b>		<b>65,939,060.18</b>	<b>59,738,138.99</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>107,850,722.19</b>	<b>125,145,012.11</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>	一、27	67,186,961.93	65,218,175.58
其中：营业收入		67,186,961.93	65,218,175.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	一、27	65,862,464.55	68,933,327.57
其中：营业成本		37,608,681.91	41,774,084.48
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	一、28	685,388.07	507,901.21
销售费用	一、29	18,432,120.07	17,442,380.49
管理费用	一、30	7,629,189.34	7,169,426.74
研发费用	一、31	975,049.77	1,213,738.19
财务费用	一、32	532,035.39	825,796.46
其中：利息费用		471,441.98	788,427.63
利息收入		15,051.12	30,435.65
加：其他收益	一、33	3,155,986.14	3,565,616.79
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）	一、34	312,466.58	630,015.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、36	19,449.53	19,500.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		4,812,399.63	499,979.96
加：营业外收入	一、37	35,800.20	18,260.00
减：营业外支出	一、38	120,901.00	49,571.29
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,727,298.83	468,668.67
减：所得税费用	一、39	-482,496.18	2,946.26
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		5,209,795.01	465,722.41

其中：被合并方在合并前实现的净利润		-991,126.18	-1,013,800.69
(一) 按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,209,795.01	465,722.41
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二) 按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,209,795.01	465,722.41
<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		5,209,795.01	465,722.41
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>		5,209,795.01	465,722.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.14	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：王怀平

主管会计工作负责人：葛洪剑

会计机构负责人：张晓红

#### (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		66,775,895.32	63,878,232.57
减：营业成本		54,643,027.19	55,758,013.32
税金及附加		474,134.52	270,047.55

销售费用		1,053,198.78	1,386,970.55
管理费用		6,161,067.93	5,979,349.26
研发费用		972,512.60	1,205,125.82
财务费用		469,614.33	753,018.58
其中：利息费用		471,441.97	760,182.44
利息收入		4,773.33	9,673.68
加：其他收益		2,980,749.42	2,933,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		159,853.81	31,626.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,449.53	19,500.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,162,392.73</b>	<b>1,510,334.39</b>
加：营业外收入		6,570.00	7,660.00
减：营业外支出		80,088.50	38,471.29
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,088,874.23</b>	<b>1,479,523.10</b>
减：所得税费用		-112,046.96	
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,200,921.19</b>	<b>1,479,523.10</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,200,921.19	1,479,523.10
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		6,200,921.19	1,479,523.10
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.17	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.17	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		73,923,121.75	72,961,685.28
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		388,873.52	12,554.14
收到其他与经营活动有关的现金	一、40、1	2,792,914.32	5,042,159.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,104,909.59</b>	<b>78,016,399.22</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		28,007,815.43	33,899,562.58
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		19,818,578.57	19,131,518.25
支付的各项税费		5,705,772.39	4,841,538.06
支付其他与经营活动有关的现金	一、40、2	10,519,046.35	12,657,476.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>64,051,212.74</b>	<b>70,530,095.57</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>13,053,696.85</b>	<b>7,486,303.65</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			



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>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		396,950.00	1,278,392.38
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>		396,950.00	1,278,392.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-396,950.00	-1,278,392.38
<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		3,500,000.00	20,305,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		3,500,000.00	20,305,000.00
偿还债务支付的现金		29,000,000.00	18,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		276,944.44	816,294.57
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		29,276,944.44	19,616,294.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-25,776,944.44	688,705.43
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,120,197.59	6,896,616.70
加：期初现金及现金等价物余额		22,149,760.98	10,003,666.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		9,029,563.39	16,900,283.42

法定代表人：王怀平

主管会计工作负责人：葛洪剑

会计机构负责人：张晓红

(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		57,165,364.06	59,632,835.08
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		3,807,596.65	3,412,046.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		60,972,960.71	63,044,881.90
购买商品、接受劳务支付的现金		27,393,595.53	44,265,010.61
支付给职工以及为职工支付的现金		5,499,393.94	4,910,087.61
支付的各项税费		2,351,009.14	1,325,013.27
支付其他与经营活动有关的现金		12,620,210.72	3,602,426.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		47,864,209.33	54,102,537.91
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,108,751.38	8,942,343.99
<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			-95,000.00
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>			-95,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,450.00	1,183,392.38
投资支付的现金			1,652,000.00
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>		84,450.00	2,835,392.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-84,450.00	-2,930,392.38
<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		0.00	11,305,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		0.00	11,305,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	18,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		224,483.34	816,294.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		20,224,483.34	19,616,294.57
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-20,224,483.34	-8,311,294.57
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-7,200,181.96	-2,299,342.96
加：期初现金及现金等价物余额		10,945,813.91	7,652,108.56
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,745,631.95	5,352,765.60



### 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	三.(一).4
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

三.(一).4 每年3至9月是公司销售淡季,10至次年2月公司销售旺季。公司正加大对休闲食品及旅游产品的开发力度,努力消除淡旺季带来的影响。

#### (二) 财务报表项目附注

## 2024 年上半年财务报表附注

### 一. 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初余额均为 2023 年 12 月 31 日)

#### 注释 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	7,009.64	13,778.70
银行存款	8,398,107.57	21,684,273.53
其他货币资金	624,446.18	451,708.75
未到期应收利息	0.00	
合计	9,029,563.39	22,149,760.98
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

#### 注释 2. 应收账款

##### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,538,703.99	7,867,929.63
1 至 2 年	561,422.76	296,373.20
2 至 3 年	776,586.47	788,761.14
3 至 4 年	0.00	12,812.39
4 至 5 年	0.00	
5 年以上	0.00	
小计	7,876,713.22	8,965,876.36
减：坏账准备	538,394.77	579,950.24
合计	7,338,318.45	8,385,926.12

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	7,876,713.22	100	538,394.77	6.84	7,338,318.45
其中：组合一	7,876,713.22	100	538,394.77	6.84	7,338,318.45
组合二					
合计	7,876,713.22	100	538,394.77	6.84	7,338,318.45

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	8,965,876.36	100.00	579,950.24	6.47	8,385,926.12
其中：组合一	8,821,036.86	98.38	579,950.24	6.57	8,241,086.62
组合二	144,839.50	1.62			144,839.50
合计	8,965,876.36	100.00	579,950.24		8,385,926.12

3. 单项计提预期信用损失的应收账款：无

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合一

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	6,538,703.99	326,935.20	5.00
1至2年	561,422.76	56,142.28	10.00
2至3年	776,586.47	155,317.29	20.00
3至4年	0.00	0.00	50.00
4至5年	0.00	0.00	80.00

5年以上	0.00	0.00	100.00
合计	7,876,713.22	538,394.77	

(2) 组合二

组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
专卖店	0.00		
合计	0.00		

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	579,950.24		41,555.47			538,394.77
其中：组合一	579,950.24		41,555.47			538,394.77
组合二						
合计	579,950.24		41,555.47			538,394.77

6. 本报告期实际核销的应收账款：无

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
贵州星力乐品鲜活商贸有限公司	2,323,121.97	29.49	116,156.10
贵阳农投惠民生鲜经营有限公司	980,890.60	12.45	49,044.53
贵州省本色农业供应链科技有限公司	279,145.37	3.54	13,957.27
沃尔玛(中国)投资有限公司(93)	240,501.40	3.05	12,025.07
贵州永辉超市有限公司	193,082.14	2.45	9,654.11
合计	4,016,741.48	51.00	200,837.08

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

9. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

10. 应收账款其他说明：无

### 注释 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	1,311,845.40	68.14	898,056.33	38.61
1至2年	353,000.00	18.34	1,170,792.17	50.34
2至3年		0.00	256,892.65	11.05
3年以上	260,314.19	13.52		
合计	1,925,159.59	100	2,325,741.15	100.00

2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

#### 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
贵州黔溯鲜食品有限公司	307,000.00	15.95
定州嘉立鑫商贸有限公司	242,515.00	12.60
企迈科技有限公司	200,000.00	10.39
青岛海石信息技术有限公司	153,000.00	7.94
贵州好味达食品有限公司	76,990.56	4.00
合计	979,505.56	50.88

4. 预付款项的其他说明：无

### 注释 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	6,055,023.76	5,681,862.06
合计	6,055,023.76	5,681,862.06

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(一) 应收利息：无



(二) 应收股利：无

(三) 其他应收款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,509,364.29	4,061,046.46
1至2年	1,505,816.01	662,143.11
2至3年	49,443.47	746,245.43
3至4年	436,500.00	720,500.00
4至5年	0.00	72,000.00
5年以上	1,000.00	31,000.00
小计	6,502,123.77	6,292,935.00
减：坏账准备	447,100.01	611,072.94
合计	6,055,023.76	5,681,862.06

2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	61,491.00	1,334,509.32
业务借款	936,859.12	1,249,205.78
押金及保证金	1,576,788.18	1,494,010.93
其他款项	3,926,985.47	2,215,208.97
合计	6,502,123.77	6,292,935.00

3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	6,502,123.77	447,100.01	6,055,023.76	6,292,935.00	611,072.94	5,681,862.06
第二阶段						
第三阶段						
合计	6,502,123.77	447,100.01	6,055,023.76	6,292,935.00	611,072.94	5,681,862.06

4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,502,123.77	100	447,100.01	6.88	6,055,023.76
其中：组合一	5,503,773.65	84.65	447,100.01	8.12	5,056,673.64
组合二	998,350.12	15.35			998,350.12
合计	6,502,123.77	100	447,100.01	6.88	6,055,023.76

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	6,292,935.00	100.00	611,072.94	9.71	5,681,862.06
其中：组合一	3,709,219.90	58.94	611,072.94	16.47	3,098,146.96
组合二	2,583,715.10	41.06			2,583,715.10
合计	6,292,935.00	100.00	611,072.94		5,681,862.06

5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况：无

6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 组合一

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,511,014.17	67,379.72	1.92
1至2年	1,505,816.01	150,581.60	10.00
2至3年	49,443.47	9,888.69	20.00
3至4年	436,500.00	218,250.00	50.00
4至5年	0.00	0.00	80.00
5年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	5,503,773.65	447,100.01	8.12

(2) 组合二

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	61,491.00		
业务借款	936,859.12		
股权回购备付金			
合计	998,350.12	0.00	0.00

#### 7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	611,072.94			611,072.94
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				
本期转回	163,972.93			163,972.93
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	447,100.01			447,100.01

8. 本报告期实际核销的其他应收款：无

#### 9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
广东润华商业有限公司	非关联方	商超返利、费用	1,566,289.22	1 年以内	24.09	78,314.46
寇飞	非关联方	业务借款	594,633.20	1 年以内	9.15	0.00
建行生活平台款	非关联方	业务借款	187,596.33	1 年以内	2.89	9,379.82
贵州省生产资料服务有限责任公司	非关联方	保证金	250,000.00	4 年以内	3.84	125,000.00

张玉	非关联方	业务借款	156,000.00	1年以内	2.40	0.00
合计			2,754,518.75		42.36	203,314.46

10. 涉及政府补助的其他应收款：无

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况：无

12. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

13. 其他应收款其他说明：无

#### 注释 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	11,509,555.95		11,509,555.95	22,564,075.98		22,564,075.98
库存商品	6,738,237.18		6,738,237.18	14,254,859.13		14,254,859.13
自制半成品	631,459.54		631,459.54	285,228.25		285,228.25
合计	18,879,252.67		18,879,252.67	37,104,163.36		37,104,163.36

2. 存货跌价准备：无

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

4. 存货的其他情况：无

#### 注释 6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	167,410.83	159,029.60
未认证增值税进项税额	36,101.66	364,901.29
预缴税额		
合计	203,512.49	523,930.89

#### 注释 7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,960,615.71	23,794,662.20
固定资产清理		
合计	22,960,615.71	23,794,662.20

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(一) 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	电子设备	其他设备	合计
账面原值						
期初余额	38,814,440.61	17,187,837.59	3,921,306.72	3,202,053.58	992,923.22	64,118,561.72
本期增加金额	768,807.35	53,628.32	121,732.59	172,942.21	0.00	1,117,110.47
购置	768,807.35	53,628.32	193,208.57	172,942.21	0.00	1,188,586.45
在建工程转入						
非同一控制下企业合并						
本期减少金额	0.00	71,645.29	121,732.59	184,032.53	3,203.76	380,614.17
处置或报废	0.00	71,645.29	101,630.14	184,032.53	3,203.76	360,511.72
处置子公司						
划分为持有待售的资产						
期末余额	39,583,247.96	17,169,820.62	3,921,306.72	3,190,963.26	989,719.46	64,855,058.02
累计折旧						
期初余额	20,884,393.11	12,814,673.00	3,155,324.20	2,500,896.75	968,612.46	40,323,899.52
本期增加金额	972,684.34	344,640.63	246,875.08	231,915.04	6,248.28	1,802,363.37
本期计提	972,684.34	308,382.09	246,875.08	231,915.04	6,248.28	1,766,104.83
非同一控制下企业合并						

本期减少金额	0.00	71,645.29	50,865.76	106,105.77	3,203.76	231,820.58
处置或报废	0.00	71,645.29	50,865.76	106,105.77	3,203.76	231,820.58
处置子公司						
划分为持有待售的资产						
期末余额	21,857,077.45	13,087,668.34	3,351,333.52	2,626,706.02	971,656.98	41,894,442.31
减值准备						
期初余额						
本期增加金额						
本期计提						
非同一控制下企业合并						
本期减少金额						
处置或报废						
处置子公司						
划分为持有待售的资产						
期末余额						
账面价值						
期末账面价值	17,726,170.51	4,082,152.28	569,973.20	564,257.24	18,062.48	22,960,615.71
期初账面价值	17,930,047.50	4,412,535.07	726,612.04	700,949.03	24,518.56	23,794,662.20

2. 期末暂时闲置的固定资产：无

3. 期末通过融资租赁租入的固定资产：无

4. 通过经营租赁租出的固定资产：无

5. 期末未办妥产权证书的固定资产：无

6. 固定资产的其他说明：受限固定资产详见注释 42。

(二) 固定资产清理：无

### 注释 8. 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

#### 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
金蝶系统	0.00		0.00	0.00		0.00
合计	0.00		0.00	0.00		0.00

2. 其他情况：无

### 注释 9. 无形资产

#### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初余额	14,404,755.91	3,195,735.03	17,600,490.94
本期增加金额		41,803.70	41,803.70
购置		41,803.70	41,803.70
内部研发			



非同一控制下企业合并			
本期减少金额			
处置			
处置子公司			
划分为持有待售的资产			
期末余额	14,404,755.91	3,237,538.73	17,642,294.64
累计摊销			
期初余额	4,648,287.96	2,341,886.60	6,990,174.56
本期增加金额	139,562.46	239,814.84	379,377.30
本期计提	139,562.46	239,814.84	379,377.30
非同一控制下企业合并			
本期减少金额			
处置			
处置子公司			
划分为持有待售的资产			
期末余额	4,787,850.42	2,581,701.44	7,369,551.86
减值准备			
期初余额			
本期增加金额			
本期计提			
非同一控制下企业合并			
本期减少金额			
处置			
处置子公司			
划分为持有待售的资产			
期末余额			
账面价值			
期末账面价值	9,616,905.49	655,837.29	10,272,742.78
期初账面价值	9,756,467.96	853,848.42	10,610,316.38

2. 无形资产说明：本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

4. 无形资产的其他说明：期末无形资产受限情况详见注释 42。

## 注释 10. 商誉

### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他增加	处置	其他减少	
贵州黔鼎福食品有限公司	3,895,474.97					3,895,474.97
合计	3,895,474.97					3,895,474.97

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他增加	处置	其他减少	
贵州黔鼎福食品有限公司	3,895,474.97					3,895,474.97
合计	3,895,474.97					3,895,474.97

## 3. 商誉其他说明：无

### 注释 11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
产品检测费	0.00	122,490.41	66,690.02	0.00	55,800.39
装修费	83,286.60	0.00	37,857.55	0.00	45,429.05
租赁费(金蝶软件租赁)	102,099.09	115,486.97	110,115.46	0.00	107,470.60
改造费	68,807.34	159,029.60	227,836.94	0.00	0.00
合计	254,193.03	397,006.98	442,499.97	0.00	208,700.04

### 注释 12. 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 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
资产减值准备	950,836.09	30,408.05	1,191,023.18	216,393.52
政府补助	855,000.00	128,250.00	2,597,500.00	389,625.00
合计	1,805,836.09	158,658.05	3,788,523.18	606,018.52

#### 2. 未经抵销的递延所得税负债：无

#### 3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：无

#### 4. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细：

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	19,572,500.85	15,537,989.42
合计	19,572,500.85	15,537,989.42

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：无

6. 递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

### 其他非流动资产

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
预付设备及工程款	670,400.00		670,400.00	670,400.00		670,400.00
合计	670,400.00		670,400.00	670,400.00		670,400.00

### 注释 13. 短期借款

#### 1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押保证借款	11,000,000.00	21,000,000.00
保证借款	8,500,000.00	14,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	19,500,000.00	45,000,000.00

2. 已逾期未偿还的短期借款：无

3. 短期借款说明：抵押借款相关的受限资产详见附注一、注释 42。

### 注释 14. 应付账款

#### 1. 应付账款情况

项目	期末余额	期初余额
货款	1,248,262.45	11,112,481.64
合计	1,248,262.45	11,112,481.64

2. 账龄超过一年的重要应付账款：无

3. 应付账款说明：无

## 注释 15. 预收账款

项目	期末余额	期初余额
房租	0.00	298,490.18
合计	0.00	298,490.18

## 注释 16. 合同负债

### 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	2,755,636.93	1,209,126.74
合计	2,755,636.93	1,209,126.74

### 2. 合同负债账面价值在本期内发生的重大变动：无

## 注释 17. 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
短期薪酬	5,827,553.14	19,349,103.19	21,107,074.25	4,069,582.08
离职后福利-设定提存计划	6,401.81		6,401.81	0.00
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,833,954.95	19,349,103.19	21,113,476.06	4,069,582.08

### 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
工资、奖金、津贴和补贴	5,069,251.11	15,358,953.13	17,113,807.14	3,314,397.10
职工福利费		338,976.48	338,468.48	508.00
社会保险费	6,401.81	3,267,052.43	3,273,454.24	0.00
其中：基本医疗保险费		1,197,655.84	1,197,655.84	0.00
补充医疗保险		0.00	0.00	0.00
工伤保险费		74,880.00	74,880.00	0.00
生育保险费		0.00	0.00	0.00
住房公积金		232,405.00	232,405.00	0.00
工会经费和职工教育经费	758,302.03	151,716.15	155,341.20	754,676.98
短期累积带薪缺勤				

短期利润（奖金）分享计划				
以现金结算的股份支付				
其他短期薪酬				
合计	5,833,954.95	19,349,103.19	21,113,476.06	4,069,582.08

### 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
基本养老保险	6,401.81		6,401.81	0.00
失业保险费				
企业年金缴费				
合计	6,401.81		6,401.81	0.00

### 4. 应付职工薪酬其他说明:无

#### 注释 18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	378,286.72	138,317.11
企业所得税	23,186.34	1,287,447.58
个人所得税	158,066.43	111,972.02
城市维护建设税	13,485.14	3,978.17
教育费附加	8,013.78	2,386.88
地方教育费附加	5,342.50	1,591.24
印花税	39,981.25	46,862.76
其他	27,343.66	
合计	653,705.82	1,592,555.76

#### 注释 19. 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	7,022,139.09	7,305,975.37
合计	7,022,139.09	7,305,975.37

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

（一）应付利息：无

（二）应付股利：无

### (三) 其他应付款

#### 1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
征地拆迁补偿款		
员工借款	0.00	8,626.20
押金保证金	1,388,271.27	737,417.29
其他往来款	5,067,951.31	4,853,819.65
促销及销售返利款	565,916.51	1,706,112.23
担保费		
合计	7,022,139.09	7,305,975.37

2. 账龄超过一年的重要其他应付款：无

3. 其他应付款说明：无

注释 20. 一年内到期的非流动负债：无

注释 21. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	317,020.18	460,295.56
预提费用	163,303.80	376,172.05
合计	480,323.98	836,467.61

注释 22. 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
与资产相关政府补助	260,000.00		260,000.00	0.00	
与收益相关政府补助	2,337,500.00		1,482,500.00	855,000.00	
合计	2,597,500.00		1,742,500.00	855,000.00	

1. 与政府补助相关的递延收益：本公司政府补助详见附注一、注释 33，计入其他收益的政府补助。

2. 递延收益的其他说明：

注释 23. 股本

项目	期初余额	本期变动增(+)减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	37,142,344.00						37,142,344.00

#### 注释 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(股本溢价)	2,079,048.07	0.00	0.00	2,079,048.07
其他资本公积				
合计	2,079,048.07	0.00	0.00	2,079,048.07

#### 注释 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	1,861,131.29			1,861,131.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
利润归还投资				
其他				
合计	1,861,131.29			1,861,131.29

#### 注释 26. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-4,762,100.92	5,018,255.20
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-4,762,100.92	5,018,255.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,209,795.01	-9,527,589.05
减: 提取法定盈余公积		252,767.07
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转为股本的普通股股利		
优先股股利		

对股东的其他分配		
利润归还投资		
其他利润分配		
加：盈余公积弥补亏损		
—设定受益计划变动额结转留存收益		
其他综合收益结转留存收益		
所有者权益其他内部结转	412,920.87	0.00
期末未分配利润	34,773.22	-4,762,100.92

1. 期初未分配利润调整说明：无

2. 未分配利润的其他说明：无

#### 注释 27. 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	66,856,122.63	37,509,639.99	64,921,763.24	41,774,084.48
其他业务	330,839.30	99,041.92	296,412.34	
合计	67,186,961.93	37,608,681.91	65,218,175.58	41,774,084.48

#### 注释 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	129,152.38	62,040.78
教育费附加	71,360.51	38,173.09
地方教育费附加	44,092.22	25,356.08
房产税	201,043.56	166,029.88
土地使用税	129,904.80	131,554.80
印花税	87,140.38	7,838.61
其他税费	22,694.22	76,907.97
合计	685,388.07	507,901.21

#### 注释 29. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保	10,849,303.40	8,315,790.39
促销费	1,406,302.99	1,285,731.88
房租费	3,623,598.91	3,825,525.92
广告宣传费	325,641.64	827,551.38



水电、办公费及差旅费	357,762.81	91,795.10
装修费	354,646.74	1,455,479.51
折旧摊销费	104,610.37	101,146.92
低值易耗品摊销	267,744.32	24,759.39
运费及其他销售费用	1,142,508.89	1,514,600.00
合计	18,432,120.07	17,442,380.49

### 注释 30. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利、社保	4,206,497.86	3,810,373.02
折旧摊销费	1,583,962.42	1,539,149.33
差旅费、车费	176,427.64	188,658.23
水电办公费	84,289.22	90,817.54
服务费	432,216.13	355,466.29
其他管理费用	1,145,796.07	1,184,962.33
合计	7,629,189.34	7,169,426.74

### 注释 31. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	728,025.16	824,953.14
办公及差旅费	4,489.10	14,245.63
折旧及摊销费	62,381.03	60,898.07
检验及设备维护费	5,872.27	10,618.77
直接材料	16,692.53	45,456.32
其他研发费用	157,589.68	257,566.26
合计	975,049.77	1,213,738.19

### 注释 32. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	471,441.97	676,928.88
减：利息收入	15,051.12	30,435.65
汇兑损益		
银行手续费	75,644.54	67,804.48
其他	0.00	111,498.75
合计	532,035.39	825,796.46

### 注释 33. 其他收益

#### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,155,986.14	3,565,616.79
合计	3,155,986.14	3,565,616.79

#### 2. 计入其他收益的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
乌当区市场监督管理局 2022 年知识产权资助款		10,000.00	与收益相关
贵州省科学技术厅猪肉干风味与营养协同重组技术产业化应用项目资金	2,040,000.00	1,020,000.00	与收益相关
贵州省科学技术厅基于数值模拟的腊肉绿色加工技术研究项目资金		297,500.00	与收益相关
省级储备肉补贴款	840,000.00	1,500,000.00	与收益相关
贵州省商务厅 2023 年品牌培育资金		106,000.00	与收益相关
乌当工业和信息化大数据发展管理局中小企业抗疫补助款		100,000.00	与收益相关
省商务厅 2024 年黔货出山-预制菜项目资金		260,000.00	与收益相关
4.14 收到贵阳市乌当区商务局补助（2022 年第一批省级服务业引导资金）		100,000.00	与收益相关
个人所得税手续费返还	12,049.55	1,291.20	与收益相关
专卖店未达起征点减免税额	173,936.59	170,425.59	与收益相关
一次性留工补助款		400.00	与收益相关
贵州商务厅 2023 年农产品供应链项目中期资金	90,000.00		
贵州省社保 2022 年稳岗补贴款			
贵州省商务厅“贵字号”产品“五进”项目资金			
乌当区新增上规入统企业补助			
合计	3,155,986.14	3,565,616.79	

#### 3. 其他收益说明：无

### 注释 34. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-312,466.58	-630,015.16
债权投资信用减值损失		
其他债权投资减值损失		
财务担保合同减值		
其他		
合计	-312,466.58	-630,015.16

### 注释 35. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	

### 注释 36. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
持有待售处置利得或损失	19,449.53	19,500.00	19,449.53
合计	19,449.53	19,500.00	19,449.53

### 注释 37. 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
接受捐赠			
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得			
违约赔偿收入			
久悬未决收入			
其他	35,800.20	18,260.00	35,800.20
合计	35,800.20	18,260.00	35,800.20

### 注释 38. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	84,000.00		84,000.00
赔偿金			
非常损失			
盘亏损失			
非流动资产毁损报废损失			
其他	36,901.00	49,571.29	36,901.00
合计	120,901.00	49,571.29	120,901.00

### 注释 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	-482,496.18	2,946.26

递延所得税费用		
合计	-482,496.18	2,946.26

2. 所得税费用其他说明：无

#### 注释 40. 现金流量表附注

##### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	942,049.55	3,395,191.20
往来款	509,356.01	31,715.56
押金、保证金	283,850.00	60,000.00
其他	1,057,658.76	1,555,253.04
合计	2,792,914.32	5,042,159.80

##### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
员工借款	1,017,525.32	555,653.64
促销费	782,747.57	409,378.95
房租费	3,289,695.26	4,162,986.04
董事会经费	222,485.95	200,000.00
押金、保证金	28,551.70	73,184.00
车辆费用	432,084.77	349,063.98
宣传广告费	1,270,766.48	62,399.45
招待、办公费	135,452.19	152,080.98
装修费		620,296.65
往来款	396,190.57	122,321.43
其他经营费用	2,943,546.54	5,950,111.56
合计	10,519,046.35	12,657,476.68

3. 收到其他与投资活动有关的现金：无

4. 支付其他与投资活动有关的现金：无

5. 收到其他与筹资活动有关的现金：无

6. 支付其他与筹资活动有关的现金：无

#### 注释 41. 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,209,795.01	465,722.41
加：信用减值损失	-312,466.58	-630,015.16
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,766,104.83	1,763,645.82
无形资产摊销	379,377.30	317,818.34
长期待摊费用摊销	442,499.97	1,028,250.89
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）	-19,449.53	-19,500.00
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）	471,441.98	788,427.63
投资损失（收益以“—”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	18,224,910.69	18,275,527.55
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	1,363,461.23	8,203,833.37
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-11,670,968.20	-22,052,759.38
其他	-2,801,009.85	-654,647.82
经营活动产生的现金流量净额	13,053,696.85	7,486,303.65
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	9,029,563.39	16,900,283.42
减：现金的期初余额	22,149,760.98	10,003,666.72
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	-13,120,197.59	6,896,616.70

2. 本期支付的取得子公司的现金净额：无

3. 本期收到的处置子公司的现金净额：无

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	9,029,563.39	21,771,168.49
其中：库存现金	7,009.64	13,778.70
可随时用于支付的银行存款	8,398,107.57	21,305,681.04
可随时用于支付的其他货币资金	624,446.18	451,708.75
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	9,029,563.39	21,771,168.49
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	0.00	0.00

5. 应收票据贴现、背书等交易对现金流量的影响：无

6. 现金流量表补充资料的说明：无

#### 注释 42. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	16,422,315.86	抵押贷款
无形资产	9,616,905.49	抵押贷款
合计	26,039,221.35	

**其他说明：**本公司以拥有的房屋、土地使用权为本公司在贵阳银行股份有限公司乌当支行授信 4000 万元的借款提供抵押担保，资产账面价值 26,039,221.35 元，其中厂房 16,422,315.86 元，土地使用权 9,616,905.49 元。截至 2024 年 6 月 30 日贷款余额 1100 万元，上述资产受限对公司无实质性影响。

#### 注释 43. 政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

政府补助种类	本期发生额	计入当期损益的金额	备注
计入递延收益的政府补助			
计入其他收益的政府补助	3,155,986.14	3,155,986.14	见附注一、注释 33
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助			
减：退回的政府补助			
合计	3,155,986.14	3,155,986.14	

2. 冲减相关资产账面价值的政府补助：无

3. 冲减成本费用的政府补助：无

4. 退回的政府补助：无

5. 政府补助说明：无

6. 其他：无

二. 合并范围的变更：无

三. 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 1. 企业集团的构成

子公司名称	注册资本（万元）	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
贵州黔鼎福食品有限公司	168.00	贵州清镇	贵州清镇	生猪屠宰及冷鲜肉销售	100.00		非同一控制下合并
贵州黔五福物流有限公司	208.00	贵州贵阳	贵州贵阳	物流配送	100.00		设立
贵州电子商务科技有限公司	1,000.00	贵州贵阳	贵州贵阳	电子商务	100.00		设立
贵阳黔五福食品销售有限公司	998.00	贵州贵阳	贵州贵阳	零售业	100.00		设立
贵州黔五福品牌连锁管理有限公司	998.00	贵州贵阳	贵州贵阳	零售业	100.00		设立
贵州黔五福食品有限公司	998.00	贵州贵阳	贵州贵阳	食品制造业	100.00		设立
遵义黔五福品牌连锁管理有限公司	118.00	贵州遵义	贵州遵义	租赁和商务服务业	100.00		设立
毕节黔五福品牌连锁管理有限公司	118.00	贵州毕节	贵州毕节	批发和零售业	100.00		设立
黔南黔五福品牌连锁管理有限公司	118.00	贵州黔南	贵州黔南	批发和零售业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司：无

3. 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

4. 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

5. 其他说明：无

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易：无

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

(四) 重要的共同经营：无

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无

(六) 其他：无

四. 与金融工具相关的风险披露：无

五. 公允价值：无

六. 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

本公司实际控制人为王怀平，持有公司的股权比例为 28.03%。

(二) 本公司的子公司情况

详见附注三（一）在子公司中的权益。

(三) 本公司的合营和联营企业情况：无

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
王怀平	持有公司之 28.03% 股权兼公司董事、董事长、总裁
葛洪剑	持有公司之 13.95% 股权兼任公司董事、副总裁、财务总监
徐瑞芳	持有公司之 13.95% 股权兼公司监事主席
杨海宁	持有公司之 8.23% 股权兼公司董事
岑素萍	持有公司之 7.96% 股权兼公司董事
张承福	持有公司之 6.45% 股权兼公司监事
张德灏	持有公司之 4.49% 股权兼公司董事
梁材	持有公司之 3.30% 股权兼公司董事、董事会秘书
张德庭	持有公司之 0.54% 股权、王怀平之妻
张汝平	持有公司之 0.41% 股权，杨海宁之妻
贵阳合众利通投资有限公司	岑素萍持股 20% 的公司
贵阳乾元冷链物流有限公司	梁材持股 26.40% 的公司并兼任该公司董事
王磊娅	王怀平之女，公司董事
王雪莲	持有公司之 0.41% 股权兼公司监事



其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张德顺	王怀平关系密切家庭成员

### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易：无

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张德顺	出售商品	1,080,951.29	833,702.47
贵阳乾元冷链物流有限公司	冷藏服务	262,456.12	251,453.72
合计		1,343,407.41	1,085,156.19

4. 关联托管情况：无

5. 关联承包情况：无

6. 关联租赁情况：无

7. 关联担保情况

(1) 本公司作为担保方：无

(2) 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
王怀平、葛洪剑、徐瑞芳、杨海宁、张德灏、张承福、梁材、岑素萍、莫祥、张岳志	4000 万元	2022/03/04	2025/03/03	否

关联担保情况说明：

1) 2022 年 3 月 4 日，公司与贵阳银行股份有限公司乌当支行签订《综合授信合同》，授信金额 4,000 万元，授信期限 2022 年 3 月 4 日至 2025 年 3 月 3 日。公司与贵阳银行股份有限公司乌当支行签订了《最高额抵押合同》，抵押物为公司名下共约 18,807.34 平方米的不动产；截至 2024 年 6 月 30 日，贷款余额 1,100 万元。关联方王怀平、葛洪剑、徐瑞芳、杨海宁、岑素萍、张承福、张德灏、梁材、莫祥、张岳志提供连带责任保证担保。

2) 2023年9月21日,公司所属子公司(贵州黔五福食品有限公司)与中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行签订了500万元借款合同,借款期限为12个月,自2023年9月25日至2024年9月24日止,截至2024年6月30日,贷款余额500万元。该笔贷款由公司提供保证担保。

3) 2024年6月28日,公司所属子公司(贵阳黔五福食品销售有限公司)与中国建设银行股份有限公司贵阳城北支行签订了350万元借款合同,借款期限为12个月,自2024年6月28日至2025年6月28日止,截至2024年6月30日,贷款余额350万元。该笔贷款由公司提供保证担保。

8. 关联方资金拆借: 无

9. 关联方资产转让、债务重组情况: 无

10. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,138,988.09	2,509,214.88

11. 其他关联交易: 无

12. 关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项: 无

(2) 本公司应付关联方款项: 无

13. 关联方承诺情况

1) 公司实际控制人或控股股东、董监高在公开转让说明书作出不构成同业竞争承诺,该承诺正在履行中。

2) 公司实际控制人或控股股东、董监高在公开转让说明书作出公司无任何关于公司股份的限售安排的限售承诺,该承诺正在履行中。

3) 公司实际控制人或控股股东、董监高在公开转让说明书作出不存在控股股东、实际控制人占用公司资金、资产或其他资源的情形的资金占用承诺,该承诺正在履行中。

4) 公司实际控制人或控股股东、董监高在公开转让说明书作出不存在显失公平的关联交易承诺,该承诺正在履行中。

七. 股份支付: 无

八. 承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

与关联方相关承诺事项详见“附注六、关联方及关联交易、（五）关联方交易、13”。

### （二）资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 九. 资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露重要的非调整事项。

### （二）利润分配情况

截止财务报表批准报出日，本公司未涉及利润分配事项。

### （三）销售退回

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露销售退回情况。

### （四）其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露其他资产负债表日后事项情况。

## 十. 其他重要事项说明:无

## 十一. 母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	11,308,778.47	12,264,893.98
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		

4至5年		
5年以上		
小计	11,308,778.47	12,264,893.98
减：坏账准备		
合计	11,308,778.47	12,264,893.98

## 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	11,308,778.47	100.00			11,308,778.47
其中：组合一					
组合二	11,308,778.47	100.00			11,308,778.47
合计	11,308,778.47	100.00			11,308,778.47

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,264,893.98	100.00			12,264,893.98
其中：组合一					
组合二	12,264,893.98	100.00			12,264,893.98
合计	12,264,893.98	100.00			12,264,893.98

3. 单项计提预期信用损失的应收账款：无

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款：无

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无

6. 本报告期实际核销的应收账款：无

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
贵州黔五福品牌连锁管理有限公司	6,886,770.25	60.90	
贵州黔五福食品有限公司	1,778,161.11	15.72	

遵义黔五福品牌连锁管理有限公司	1,148,535.21	10.16
贵阳黔五福食品销售有限公司	847,977.56	7.50
毕节黔五福品牌连锁管理有限公司	647,334.34	5.72
合计	11,308,778.47	100.00

8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

9. 转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

10. 应收账款其他说明：无

## 注释 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	2,986,833.96	1,384,395.15
合计	2,986,833.96	1,384,395.15

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

（一）应收利息：无

（二）应收股利：无

（三）其他应收款

### 1. 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,422,166.36	963,211.80
1 至 2 年		141,686.52
2 至 3 年		229,878.94
3 至 4 年	10,000,000.00	16,307,126.30
4 至 5 年	15,315,000.00	7,820,264.67
5 年以上	5,001,000.00	11,833,413.13
小计	38,738,166.36	37,295,581.36
减：坏账准备	35,751,332.40	35,911,186.21
合计	2,986,833.96	1,384,395.15

### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	20,000.00	183,413.27
业务借款	73,295.63	
押金及保证金	328,500.00	800,500.00
其他款项一		196,594.14
合并范围内关联方	38,316,370.73	36,115,073.95
小计	38,738,166.36	37,295,581.36
减：坏账准备	35,751,332.40	35,911,186.21
合计	2,986,833.96	1,384,395.15

### 3. 按金融资产减值三阶段披露

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	3,149,733.96	162,900.00	2,986,833.96	1,708,074.86	323,679.71	1,384,395.15
第二阶段						
第三阶段	35,588,432.40	35,588,432.40		35,587,506.50	35,587,506.50	
合计	38,738,166.36	35,751,332.40	2,986,833.96	37,295,581.36	35,911,186.21	1,384,395.15

### 4. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	35,588,432.40	91.87	35,588,432.40	100	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,149,733.96	8.13	162,900.00	5.17	2,986,833.96
其中：组合一	2,886,181.16	7.45	162,900.00	5.64	2,723,281.16
组合二	263,552.80	0.68			263,552.80
合计	38,738,166.36	100.00	35,751,332.40		2,986,833.96

续：

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	35,587,506.50	95.42	35,587,506.50	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,708,074.86	4.58	323,679.71	18.95	1,384,395.15
其中：组合一	997,094.14	2.67	323,679.71	32.46	673,414.43

组合二	710,980.72	1.91		710,980.72
合计	37,295,581.36	100.00	35,911,186.21	1,384,395.15

#### 5. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州黔鼎福食品有限公司	35,588,432.40	35,588,432.40	100.00	持续亏损
合计	35,588,432.40	35,588,432.40		

#### 6. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### (1) 组合一

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,368,181.16	52,500.00	2.22
1 至 2 年		0.00	10.00
2 至 3 年	500,000.00	100,000.00	20.00
3 至 4 年	17,000.00	8,500.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	1,000.00	1,000.00	100.00
合计	2,886,181.16	162,900.00	5.64

##### (2) 组合二

组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
业务借款	73,295.63	0.00	
备用金	20,000.00	0.00	
合并范围内关联方	170,257.17	0.00	
合计	263,552.80	0.00	

#### 7. 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	323,679.71		35,587,506.50	35,911,186.21

期初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提			925.90	925.90
本期转回	160,779.71			160,779.71
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	162,900.00		35,588,432.40	35,751,332.40

8. 本报告期实际核销的其他应收款：无

9. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	与本公司的关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
						期末余额
贵州黔鼎福食品有限公司	合并范围内关联方	借款	35,588,432.40	4-5 年内	91.87	35,588,432.40
贵州黔五福电子商务科技有限公司	合并范围内关联方	垫付款	263,569.54	3 年以内	0.68	
贵州省生产资料服务有限公司	非关联方	保证金	250,000.00	1 年以内	0.65	125,000.00
贵州黔五福食品有限公司	合并范围内关联方	垫付款	2,343,833.78	1 年以内	6.05	
贵州黔五福物流有限公司	合并范围内关联方	垫付款	130,491.28	2 年以内	0.34	
合计			38,576,327.00		99.58	35,713,432.40

10. 涉及政府补助的其他应收款：无

11. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

12. 转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额：无

13. 其他应收款其他说明：无

注释 3. 长期股权投资

款项性质	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	53,107,900.00	8,715,900.00	44,392,000.00	53,107,900.00	8,715,900.00	44,392,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	53,107,900.00	8,715,900.00	44,392,000.00	53,107,900.00	8,715,900.00	44,392,000.00

### 1. 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
贵州黔鼎福食品有限公司	24,225,900.00			24,225,900.00		8,715,900.00
贵州黔五福物流有限公司	624,000.00			624,000.00		
贵州黔五福电子商务科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
贵州黔五福食品有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00		
贵州黔五福品牌连锁管理有限公司	9,980,000.00			9,980,000.00		
贵阳黔五福食品销售有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
遵义黔五福品牌连锁管理有限公司	826,000.00			826,000.00		
毕节黔五福品牌连锁管理有限公司	826,000.00			826,000.00		
毕节黔五福品牌连锁管理有限公司	826,000.00			826,000.00		
合计	53,107,900.00			53,107,900.00		8,715,900.00

2. 对联营、合营企业投资：无

3. 长期股权投资的说明：无

### 注释 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	65,067,923.86	54,643,027.19	62,303,794.45	55,758,013.32
其他业务	1,707,971.46		1,574,438.12	
合计	66,775,895.32	54,643,027.19	63,878,232.57	55,758,013.32

### 补充资料

#### (一) 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	19,449.53	
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)	2,315,986.14	
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		
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		
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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益		
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	-85,100.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减: 所得税影响额		
少数股东权益影响额(税后)		
合计	2,250,334.87	

## (二) 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	13.46%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.64%	0.08	0.08

(三) 境内外会计准则下会计数据差异：无

(四) 其他：无

贵州五福坊食品（集团）股份有限公司

二〇二四年八月二十八日

## 附件 I 会计信息调整及差异情况

### 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

#### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

#### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用  不适用

### 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补贴除外）	2,315,986.14
资产处置收益	19,449.53
营业外收入和支出	-85,100.80
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,250,334.87</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,250,334.87</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