



盖世食品

836826

大连盖世健康食品股份有限公司

Dalian Gaishi Food Co.,Ltd



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

2022年1月7日，公司捐赠大连市旅顺口区刘钟村及学校12.42万元，用于修建路灯。

2022年3月，公司发布了《2022年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）》。

2022年7月，公司取得中国证券监督管理委员会下发的《关于同意大连盖世健康食品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1502号）。

2022年4月，公司召开2021年年度股东大会审议通过了《关于2021年年度权益分派预案的议案》，以权益分派实施时股权登记日的总股本88,554,084股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金（含税），本次权益分派共计派发现金红利8,855,408.40元。该权益分派已实施完毕。

2022年6月，经辽宁省工业和信息化厅认定，公司被评为“2022年度辽宁省专精特新‘小巨人’企业”，公司的“深冻即食调味裙带菜”产品被评为“2022年度辽宁省‘专精特新’产品”。

2022年6月，公司发布了《2022年股权激励计划（草案）》。

2022年7月，公司董事会根据2022年第三次临时股东大会的决议和授权，通过定向发行的方式向46名激励对象授予200.00万份股票期权，股票期权行权价格为7.50元/份。

报告期内，公司新增发明专利2项，实用新型专利3项。截止报告期末，已获得专利33项（其中发明专利5项、实用新型专利28项）、计算机软件著作权8项、注册商标36项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	29
第五节	股份变动和融资	47
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	55
第七节	财务会计报告	59
第八节	备查文件目录	135

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人盖泉泓、主管会计工作负责人杨懿及会计机构负责人（会计主管人员）李晶保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、未按要求披露的事项及原因

公司所处的行业竞争比较激烈，为了保护公司的商业秘密，所以并未披露具体客户及供应商名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
质量控制风险	<p>公司外销客户主要是发达国家，美国《良好操作规范以及危害分析和基于风险的预防控制措施》实施后，在生物、化学和物理危害基础上增加了防止经济欺诈和恶意替换的条款，给公司出口带来新的风险。同时国内监管机构改革力度较大，消费者近年来对食品安全及权益保护的仪式也逐渐加深和增强。</p> <p>食品在被大众最终消费之前须经原料种植、加工、储运、销售等多重环节，只有对各环节进行全面、准确、有效地把控才能确保产品质量。公司各类产品生产过程需要经过多道生产工序，因此，公司存在各生产环节质量控制节点出现疏漏导致产品质量问题的可能。公司产品销售出库后运输、装卸过程需要一定的时间。公司客户遍布国内和日本、美国、欧洲和东南亚等多个国家和地区，公司无法实现对运输环节和流通渠道的有效管控，如合作方疏忽或出现其他问题影响到产品质量，同样会存在一定质量控制风险。</p>
市场竞争加剧风险	<p>目前，韩国、日本等境外及外资企业对国内市场已经产生一定的影响，它们在生产管理、质量控制、品牌宣传等方面具有一定的优势。从长远来看，这些优势将逐步显现，促使国内市场竞争加剧。由于中国的劳动力成本的不断攀升，原来在中国境内一些加工行业的外资企业纷纷撤资，转向东</p>

	南亚一些欠发达地区，而国内行业成本普遍增加，对国内外市场的开拓增加了很多难度。
汇率变动风险	公司产品销售中出口占了较大比重。2020年、2021年和2022年1-6月，公司出口产品销售收入分别占主营业务收入的48.20%、54.15%和49.79%。公司出口产品以美元计价为主，汇率的波动将影响公司出口销售的经营业绩。未来人民币汇率若进一步呈现上升趋势，将会对公司出口销售业务带来不利影响。
人工成本上升风险	公司所处的食品制造行业是劳动密集型行业，人工成本占营业成本比例较高。2020年、2021年和2022年1-6月，公司人工成本分别为23,988,550.12元、34,542,305.37元和19,321,459.12元，分别占当期营业收入的10.96%、10.03%和11.02%，人工成本占营业成本比例较高。随着公司业务规模不断扩大，必然会伴随着员工队伍的迅速扩大和员工薪酬待遇水平的上升，未来可能会对公司的盈利能力产生一定影响。
新冠肺炎疫情对公司经营产生不利影响的风险	2020年,新型冠状病毒肺炎疫情在全球扩散蔓延，为控制疫情的迅速扩散，各国家地区均采取了较为严格的控制措施，正常的社会经济活动受到了较大程度的影响。2022年以来，国际环境更趋复杂严峻，国内疫情多发散发，后续影响取决于疫情防控的进展、持续时间及各地的实际情况，未来是否会对公司全球销售、生产制造造成不利影响，仍存在不确定性。若未来全球范围内的疫情持续，且公司主要境内外客户的自身经营受到不利影响，公司的经营业绩可能会受到一定程度的影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

是否存在退市风险

是 否

释义

释义项目		释义
盖世食品、公司、本公司	指	大连盖世健康食品股份有限公司
银河证券、保荐机构	指	中国银河证券股份有限公司
会计师	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
上海乐享家、乐享食品、控股股东	指	上海乐享家实业有限公司
实际控制人	指	盖泉泓
盖世生物	指	大连盖世生物技术有限公司
乐世国际贸易	指	大连乐世国际贸易有限公司
香港盖世	指	香港盖世有限公司
盖世顺达	指	大连盖世顺达海产有限公司
上海盖世	指	上海盖世食品科技有限公司
江苏乐世	指	江苏乐世食品有限公司
元、（万元）	指	人民币元、（人民币万元）
美元、\$	指	美国的本位货币
股东大会	指	大连盖世健康食品股份有限公司股东大会
董事会	指	大连盖世健康食品股份有限公司董事会
监事会	指	大连盖世健康食品股份有限公司监事会
公司章程	指	最近一次经公司股东大会批准的大连盖世健康食品股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
新收入准则	指	《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
北交所	指	北京证券交易所
全国股转公司、全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
HACCP	指	（Hazard Analysis and Critical Control Point）表示危害分析的临界控制点。确保食品在消费的生产、加工、制造、准备和食用过程中的安全，在危害识别、评价和控制方面是一种科学、合理和系统的方法。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	大连盖世健康食品股份有限公司
英文名称及缩写	Dalian Gaishi Food Co.,Ltd Gaishi Food
证券简称	盖世食品
证券代码	836826
法定代表人	盖泉泓

二、 联系方式

董事会秘书姓名	YING JING
联系地址	大连市旅顺口区畅达路 320 号
电话	0411-86277777
传真	0411-86276666
董秘邮箱	yingjing@gaishi.cn
公司网址	www.gaishi.cn
办公地址	大连市旅顺口区畅达路 320 号
邮政编码	116047
公司邮箱	stock@gaishi.cn

三、 信息披露及备置地点

公司披露中期报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露中期报告的媒体名称及网址	《证券时报》（www.stcn.com）、《中国证券报》（http://www.cs.com.cn）、《上海证券报》（www.cnstock.com）
公司中期报告备置地	公司董事会办公室

四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2002 年 10 月 9 日
上市时间	2021 年 11 月 15 日
行业分类	制造业（C）-农副食品加工业（C13）-蔬菜、水果和坚果加工（C137）-蔬菜加工（C1371）
主要产品与服务项目	食用菌、海藻及山野菜深加工产品的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	88,554,084
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（上海乐享家实业有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（盖泉泓），一致行动人为（上海乐享家实业有

	限公司)
--	------

五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91210200740940073X	否
注册地址	辽宁省大连市旅顺口区畅达路 320 号	否
注册资本（元）	88,554,084	否

六、 中介机构

报告期内履行持续 督导职责的保荐机 构	名称	中国银河证券股份有限公司
	办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦 12 层
	保荐代表人姓名	张鹏、刘茂森
	持续督导的期间	2021 年 1 月 12 日 - 2024 年 12 月 31 日

七、 自愿披露

适用 不适用

八、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	175,259,390.16	125,574,102.48	39.57%
毛利率%	15.51%	18.83%	-
归属于上市公司股东的净利润	13,543,150.39	12,501,296.11	8.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,969,197.87	11,247,668.76	15.31%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	6.17%	6.89%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.91%	6.20%	-
基本每股收益	0.15	0.14	7.14%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	321,312,202.67	278,881,772.26	15.21%
负债总计	102,282,596.50	64,674,828.91	58.15%
归属于上市公司股东的净资产	218,805,658.67	213,962,407.01	2.26%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.47	2.42	2.07%
资产负债率%（母公司）	28.96%	21.75%	-
资产负债率%（合并）	31.83%	23.19%	-
流动比率	2.26	3.57	-
利息保障倍数	17.89	488.19	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-63,629,145.34	-16,236,743.64	-291.88%
应收账款周转率	3.95	5.47	-
存货周转率	2.23	2.94	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	15.21%	-4.04%	-
营业收入增长率%	39.57%	33.58%	-
净利润增长率%	8.37%	20.07%	-

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	457,692.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	311,214.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,768.25
非经常性损益合计	675,138.46
减：所得税影响数	100,829.26
少数股东权益影响额（税后）	356.68
非经常性损益净额	573,952.52

该表中“非经常性损益净额”是指“归属于公司普通股股东的非经常性损益”。

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 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

1、会计估计变更概述

根据公司固定资产的实际使用和损耗情况及《企业会计准则第4号-固定资产》第十九条，“企业至少应当于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。预计净残值与原先估计数有差异的，应当调整预计净残值”。

为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产净残值与资产使用期满后最终剩余价值更加接近，适应公司业务发展和固定资产管理的需要，公司对各类固定资产净残值进行了梳理，重新核定了电子设备和其他设备类别的固定资产残值率。会计估计变更日期为2022年1月1日。

（1）变更前采取的会计估计

公司固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

	类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率（%）	年折旧率（%）
1	电子设备	平均年限法	3	10%	30%
2	其他设备	平均年限法	5	10%	18%

(2) 变更后采取的会计估计

公司固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

	类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	电子设备	平均年限法	3	0%	33.33%
2	其他设备	平均年限法	5	5%	19%

2、会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，变更固定资产净残值属于会计估计变更，采用未来适用法进行处理，无需进行追溯调整，本次会计估计变更无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对公司 2021 年度及以前各年度财务状况和经营成果产生影响，对公司 2022 年度的财务报表将产生影响。

本次会计估计变更测算及对 2022 年度财务报表的影响：

会计科目	会计估计变更对 2022 年报表的影响数
累计折旧	23,693.68
营业成本	21,039.20
销售费用	26.18
研发费用	223.49
管理费用	2,404.81
利润总额	23,693.68
所得税费用	-3,587.58
净利润	-20,106.10

综上，经初步估算，本次会计估计的变更对 2022 年度折旧增加约 23,693.68 元，预计将减少本公司 2022 年度的净利润约 20,106.10 元。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

(一) 公司主营业务及产品

大连盖世健康食品股份有限公司主营业务为海洋食品和食用菌食品等预制凉菜的研发、生产和销售，致力于打造中国预制凉菜领导品牌。公司主要产品按照产品属性划分，包括藻类、菌类、鱼籽及海珍味等系列预制凉菜产品；按照加工方式划分，包括调味产品、干品类、冻品类、盐渍类产

品。

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为“农副食品加工业（C13）”；根据《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司属于C1317“蔬菜加工”。

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。

（二）主要经营模式

公司是农业产业化国家重点龙头企业，经过多年持续的商业实践，形成了具备自身特色的经营模式：

1、采购模式

公司设立采购部，并制定了《采购及供方控制程序》、《采购管理制度》、《供应商认证准入程序》、《供货商管理办法》、《供应链管理办法》等规范性文件，对采购过程进行控制和监督。公司业务部门根据客户订单通过ERP下达销售订单，销售订单依据BOM表自动生成物料需求计划，物料计划通过MRP软件进行对库，从而生成采购计划由采购部门执行采购计划。公司采购分为战略采购和安全库存采购。战略采购是根据市场行情，对市场进行预测，在原料价格最低、质量最好时做好战略原料库存，以保证在给客户报价时，掌握主动权。安全库存采购是根据客户往年的订单情况进行预测，进行安全库存的准备，或者是根据客户的临时订单进行临时采购。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。销售部门根据销售合同和销售预测制定销售计划，各销售部门进行销售计划的汇总，生产部门根据销售计划来制定生产计划，生产部门根据自身的生产能力、库存情况制定具体生产班次，并进行相应的生产调度、管理和控制，及时处理订单在执行过程中的相关问题，以达到对成本控制、产品质量和计划完成率等方面的考核要求，确保生产计划顺利完成。

3、销售模式

公司的销售模式主要分为合同生产销售、自有品牌销售和贸易销售三种类型。合同生产销售模式下，公司向品牌运营商提供产品开发、生产和技术服务；自有品牌销售模式下，公司产品主要通过大型餐饮企业和食品经销企业等渠道销售公司产品；贸易销售模式下，公司主要通过购买产品后直接销售或简单包装后对外销售。

（1）合同生产销售模式：公司根据客户需求特点，通过系统的市场调研与研发，向客户提供产品定位、配方研究及成品生产等全流程服务。

（2）自有品牌销售模式：主要分为经销、直销和电商三种。直销客户以餐饮企业为主，经销客户以食品经销企业为主，电商客户以京东自营和公司天猫、淘宝、京东等电商平台旗舰店所面向的终端网购消费者为主。

（3）贸易销售模式：公司主要通过购买产品后直接销售或简单包装后对外销售。

4、研发模式

公司从事海洋食品和食用菌食品等预制凉菜的研发、生产和销售。公司立足自主研发及新产品开发，具备较强的研发能力。公司围绕提升产品质量、降低生产成本、开发新型产品、改进生

产工艺等进行持续技术研发，并根据客户需求以及业务部门的反馈进行可靠性验证。公司通过自主研发、引进海外团队，消化和再创造国外先进技术，同时与大连工业大学、国家农产品加工技术研发中心、辽宁省农科院等科研院所进行产学研合作，成立联合研发中心。截止 2022 年 6 月 30 日，公司已获得专利 33 项（其中发明专利 5 项、实用新型 28 项）、计算机软件著作权 8 项、注册商标 36 项。

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。

专精特新等认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
其他相关的认定情况	公司被评为“2022 年度辽宁省专精特新‘小巨人’企业”；公司的“深冻即食调味裙带菜”产品被评为“2022 年度辽宁省‘专精特新’产品”- 辽宁省工业和信息化厅

七、经营情况回顾

（一）经营计划

2022 年，政府为应对超预期突发因素带来的严重冲击，加大了宏观政策调节力度，实施稳经济一揽子政策措施，我国经济呈现企稳回升态势，市场有所回暖。上半年预制产品需求增长，公司加大了新产品研发力度，提高核心竞争力，在积极拓展新业务的同时竭力维护老客户，收入得到稳步增长。报告期内，公司较好地完成了既定目标。

业务方面：公司聚焦主业，加强销售团队建设，在确保现有核心客户长期稳定的前提下积极开拓新客户，实现上半年主营业务稳步增长。报告期内，公司营业收入 17,525.94 万元，较上年同期增加 4,968.53 万元，同比增长 39.57%；净利润 1,352.26 万元，较上年同期增加 104.48 万元，同比增长 8.33%。

生产方面：从原料产地、生产车间、实验室到辅助器设备、料包材、人员工器具，公司均秉持科学管控、精细管理的原则，严格控制生产环节、保障食品安全。报告期内，公司未发生重大的生产管理风险。

研发方面：公司以市场需求为导向，持续加大研发投入，不断提升产品创新能力。报告期内，公司新增发明专利 2 项，实用新型专利 3 项；公司入选 2022 年度辽宁省“专精特新”梯度培育企业，被评为“2022 年度辽宁省专精特新‘小巨人’企业”，公司的“深冻即食调味裙带菜”产品被评为“2022 年度辽宁省‘专精特新’产品”。

品牌提升方面：公司扩大企业宣传力度，通过线下与线上相结合的方式，提升品牌知名度。报告期内，公司在线下参加行业展会的同时，着重拓展线上新渠道，通过抖音、小红书等自媒体平台推广公司产品，提高品牌曝光度。

募投项目方面：公司“年产 1 万吨食用菌及蔬菜调味冷冻食品项目”预计达到可使用状态时间为

2022年年末。2022年3月，公司披露《2022年度向特定对象发行股票募集说明书（草案）》，其中“年产1.5万吨预制凉菜智能制造建设项目”系公司“年产1万吨食用菌及蔬菜调味冷冻食品项目”基础上的扩容。

报告期内，公司继续秉承国内、国际双战场战略，扩大国际销售优势，加大国内市场拓展力度，抓住市场恢复的有利时机，围绕提质量、降成本、改工艺、研新品等持续开展技术研发。公司持续深耕预制凉菜细分赛道，发挥资源优势、区位优势和市场优势，提高公司市场知名度和认可度。2022年年末，“年产1万吨食用菌及蔬菜调味冷冻食品项目”所处的淮安工厂预计达到可使用状态，大连工厂与淮安新工厂将形成不同的功能定位：大连工厂将依托大连港口优势，全面做好出口贸易业务；淮安新工厂将凭借地理位置优势扩展华南、华东和中部等市场，有效缩短原料运输半径，扩大产品市场辐射范围，降低运输成本，更好地服务国内市场。两家工厂相互协同，实现国内业务与国际业务双轮驱动。

（二） 行业情况

2022年餐饮行业受疫情影响仍较严重，堂食业务减少，降本控风险需求加大，而预制菜的发展为餐饮行业提供了新的盈利模式。预制菜具备便捷、新鲜、健康等特点，丰富的菜品选择能够符合全国不同地区人群的口味，使其在市场中的接受度与认可度不断提高。

预制菜产业链上游包括家禽养殖、畜牧养殖、水产养殖、蔬菜种植以及调味品生产；产业链中游为预制菜生产；产业链下游预制菜的销售渠道可以分为B端和C端两部分。

最初，预制菜是为餐饮企业提高备菜效率而催化出来的产品，主要客户集中在B端。对于餐饮企业来说，预制菜可以减少人工成本，提高出餐效率，保证口味稳定，提高食品安全质量保证。近几年，受疫情、餐饮零售化以及“宅经济”影响，预制菜C端消费大幅提升。预制菜简化了买菜、洗菜、切菜、烹饪各种步骤，只需通过简单烹饪，即可享受美味的餐饮，能够迎合当下年轻消费群体的生活方式与消费习惯。

“十四五”规划建议提出的以高质量发展为主题，预制凉菜行业进一步向高端化、品牌化、产业化目标发展，通过调整产品结构增加产业韧性，以新供给引领新需求的理念促进供给侧结构性改革和经济体制改革；“十四五”规划明确提出了加快构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，全面促进消费，食品工业将面临良好机遇与诸多挑战。

1. 预制菜行业发展现状

（1） 预制菜行业市场规模

根据艾媒咨询数据，2021年中国预制菜市场规模为3,459亿元，同比增长19.8%，预计未来中国预制菜市场保持较高的增长速度，2026年预制菜市场规模将达10,720亿。预制菜有效降低了餐厅的运营成本，且缓解了疫情期间堂食的损失，吸引了各大连锁餐饮品牌入行布局。

（2） 预制菜行业企业数量

天眼查显示，目前，我国有近 6.9 万家企业名称或经营范围包含“速冻、预制菜、预制食品、半成品食品、即食、净菜”的预制菜相关企业，其中 56.6%的相关企业成立于近 5 年内。2021 年预制菜企业新增注册数量为 4,031 家，2020 年新增注册数量为 12,984 家。

2. 预制菜行业发展环境

(1) 食品加工行业发展情况

根据工信部发布的信息显示，2021 年 1-12 月份，全国食品工业规模以上企业实现利润总额 6,187.1 亿元，同比增长 5.5%。其中，农副食品加工业实现利润总额 1,889.9 亿元，同比下降 9.2%；食品制造业实现利润总额 1,653.5 亿元，同比下降 0.1%；酒、饮料和精制茶制造业实现利润总额 2,643.7 亿元，同比增长 24.1%。

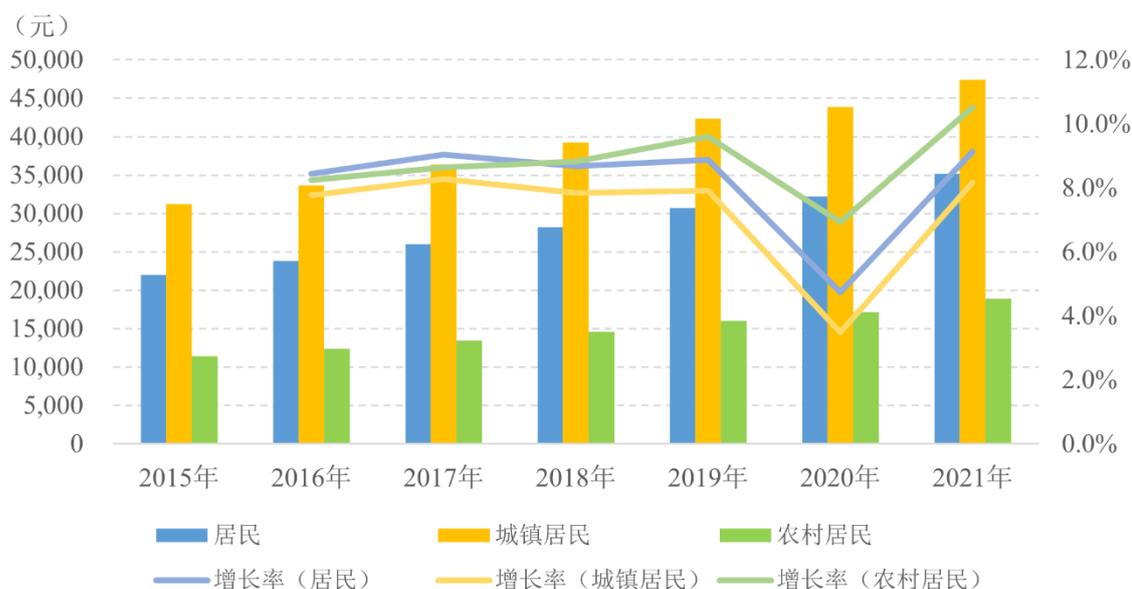
预制菜行业相关政策完善，推动行业进一步发展：为更好推动和规范预制菜产业发展，全国多地出台措施支持产业发展，相关标准也陆续推出。2022 年 6 月，中国饭店协会发布《预制菜质量管理规范》、《预制菜产品分类及评价》两项团体标准，为预制菜的品质分级及生产质量管理提供标准指引。《预制菜品质分级及评价》适用于预制菜的品质分级评价，弥补了预制菜品质分级和评价标准的空白。《预制菜生产质量管理技术规范》则适用于从事预制菜生产的企业。除了这两项标准外，广东、福建、山东等多地政府也先后推出预制菜产业发展政策，支持当地预制菜产业发展。

技术水平逐步完善：预制凉菜行业正逐步朝工业化、标准化和规模化生产的方向发展，推动着行业的整体技术水平逐渐提高。近年来，包括公司在内的一些业内领先企业开始针对加工过程中人工操作较多的环节加大了技改力度，将机械化、自动化水平的提高与统一、标准、规范化的操作流程相结合，从而确保产品的质量和品质的统一；预制凉菜产品对技术工艺的要求较高，其产品配方、杀菌技术、保质期等技术指标对产品的品味、口感、色泽等具有决定性影响；各国设立种种技术壁垒限制国外食品进入本国，保护本国消费者能吃到安全健康的食品，例如美国 FDA、欧盟 IFS、BRC 和水产注册认证制等，种种技术贸易指标的要求提高了凉菜加工企业的进入标准，同时无形中形成了行业的进入壁垒。

(2) 居民收入水平提高，为预制凉菜的消费奠定经济基础

近年来，我国经济结构逐步优化，消费成为需求增长的重要推动力，随着居民收入水平的提高，社会消费能力持续增强，消费者已经从最初满足于温饱，升级为追求高品质和方便快捷的饮食理念，根据国家统计局数据，2021 年我国居民人均可支配收入 35,128 元，同比增长 9.1%；城镇居民人均可支配收入 47,412 元，增长 8.2%，扣除价格因素，实际增长 7.1%。

2015年-2021年我国居民人均可支配收入



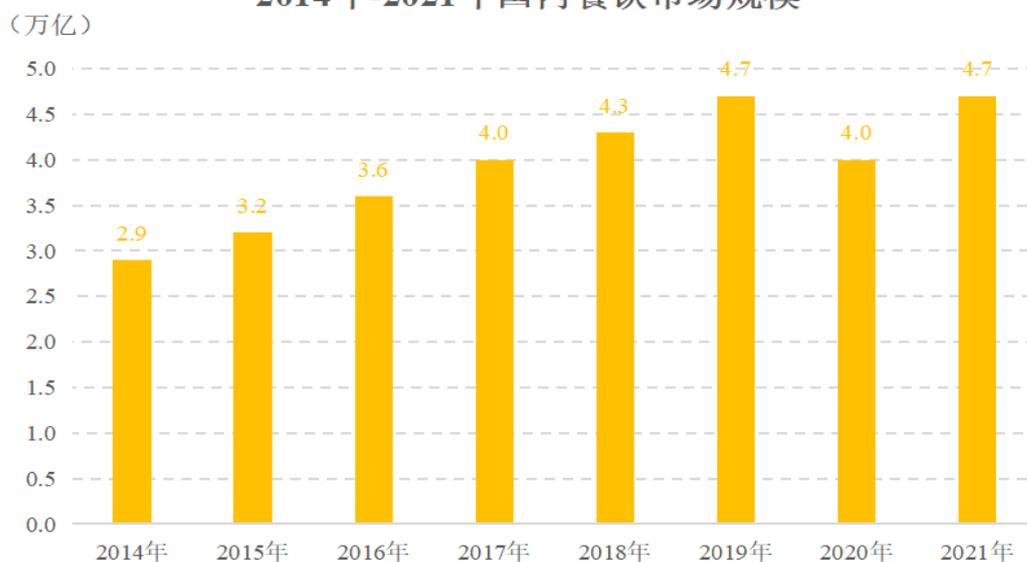
数据来源：国家统计局

在收入水平上升的背景下，我国居民人均食品消费支出整体呈上升趋势。2021年我国居民人均可支配收入支出 24,100 元，同比增长 13.6%。其中，人均食品烟酒消费支出 7,178 元，占人均消费支出的比重为 29.8%。

(3) 2021 年餐饮规模达 4.7 万亿，已恢复至 2019 年水平

根据中国连锁经营协会与华兴资本联合发布的《2022 年中国连锁餐饮行业报告》，中国餐饮市场规模从 2014 年的 2.9 万亿元增长至 2019 年的 4.7 万亿元，年复合增长率达 10.1%。2020 年受新冠肺炎疫情影响，餐饮市场规模下滑 15.4% 至 4 万亿元。随着疫情防控常态化，国民消费热情被点燃，2021 年餐饮市场规模已恢复至 4.7 万亿元，同比增长 18.6%。

2014年-2021年国内餐饮市场规模

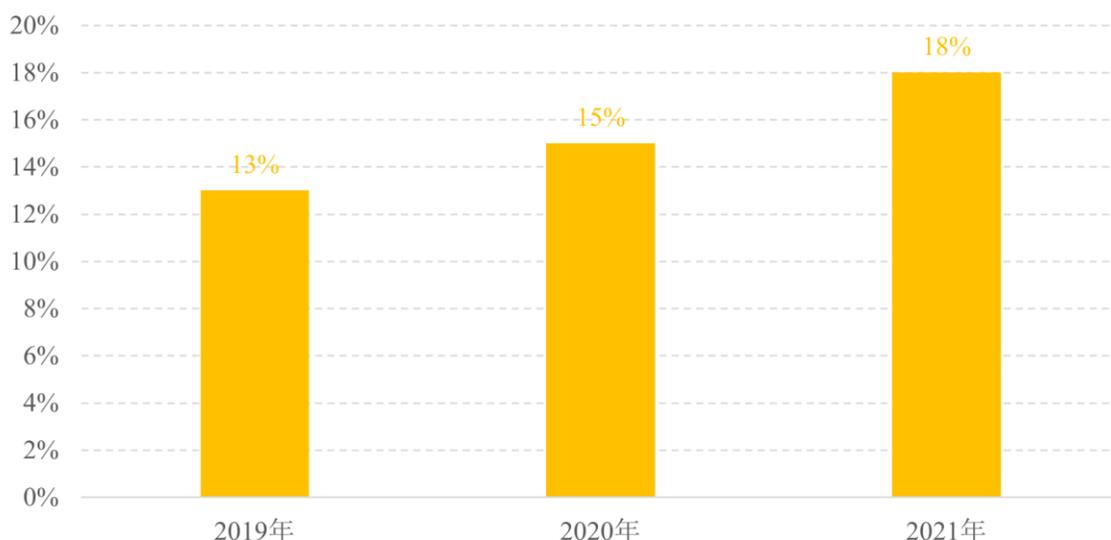


数据来源：国家统计局

门店注册增长迎新高，连锁化率再升级：企查查数据显示，截至2022年2月1日，国内餐饮相关在业11611万家。从注册量看，2021年餐饮相关企业新注册数为3341万家，同比增长34.7%，较2019年增长41.1%，是5年来餐饮门店注册增长的新高度，反映2021年餐饮开店有所回暖。

美团数据显示，从2019年至2021年，中国餐饮市场连锁化进程不断加速。从2019年的13%，提高到2021年的18%，两年增长了5个百分点，其中仅2021年对比2020年就增长了3个百分点。

2019年-2021年我国餐饮连锁化率走势



数据来源：美团

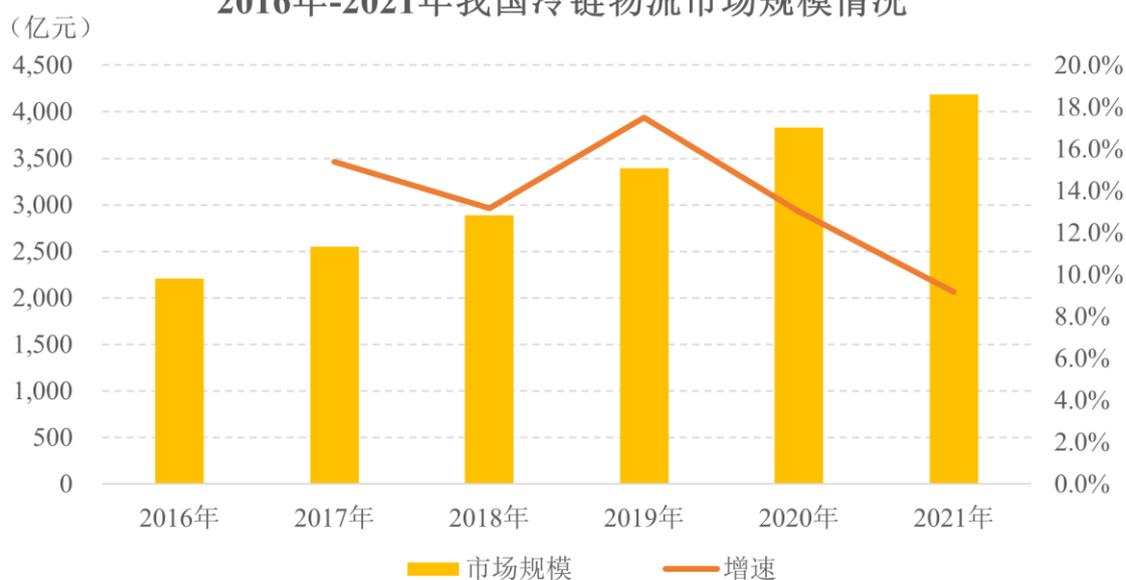
预制凉菜优势明显，连锁餐饮需求增加

餐饮行业素有“三高一低”：高食材成本、高人力成本、高房租、低利润的压力，海底捞、喜家德等中式大型连锁餐饮逐渐减少或停止自己制作凉菜，转为由专业凉菜企业加工配送，来保证产品质量标准化和口味的稳定性，其优势在于：①凉菜加工企业会批量采购原材料，在食材采购、物流运输上具有更强的议价权，具备规模效应，有效降低原材料成本；②减少后厨所需人员，避免专设凉菜操作间，在降低成本的同时，避免了繁琐的食材处理过程，使餐厅集中资源和精力打造独家菜品，凸显餐厅特色；③凉菜加工企业原材料周转要好于单个餐厅，冷藏及物流运输更有保障，食材更加新鲜安全；④凉菜加工企业标准化的生产流程保证菜品口味稳定；⑤凉菜加工企业可以解决餐饮门店手工分散制作凉菜，导致微生物容易超标，甚至中毒的食品安全风险。

（4）冷链物流是预制凉菜行业发展的基础和支撑

冷链物流是预制凉菜行业发展的基础和支撑。近几年，国家出台相关政策，对冷链物流产业发展目标、冷链运输行业标准以及冷链物流供应链体系建设等方面给予了指导，推动其规范化成长。据中物联冷链委数据，2021年我国冷链物流市场规模约为4,184亿元，同比增长9.2%。

2016年-2021年我国冷链物流市场规模情况



数据来源：中物联冷链委

2021年12月国务院办公厅印发《“十四五”冷链物流发展规划》，提出了“十四五”时期冷链物流发展的总体要求、总体布局和七大举措。2022年3月，中华全国供销合作总社也发布了《全国供销合作社“十四五”公共型农产品冷链物流发展专项规划》，提出以促进农产品高效流通为目标，加强农产品产地冷链物流设施建设、促进城乡冷链网络双向融合，为农业农村现代化建设贡献更大力量。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

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	46,458,411.31	14.46%	57,518,546.64	20.62%	-19.23%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	39,343,992.56	12.24%	48,132,689.75	17.26%	-18.26%
存货	84,145,421.34	26.19%	48,270,187.69	17.31%	74.32%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	39,837,689.35	12.40%	39,562,798.66	14.19%	0.69%
在建工程	28,801,924.43	8.96%	1,614,655.15	0.58%	1,683.78%
无形资产	8,812,755.36	2.74%	8,913,182.46	3.20%	-1.13%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	57,662,026.89	17.95%	5,000,000.00	1.79%	1,053.24%
长期借款	-	-	-	-	-
预付账款	46,148,890.79	14.36%	14,626,978.65	5.24%	215.51%
其他应收款	2,080,209.75	0.65%	3,005,679.67	1.08%	-30.79%
其他流动资产	5,048,861.72	1.57%	45,371,542.36	16.27%	-88.87%

递延所得税资产	249,969.86	0.08%	259,455.90	0.09%	-3.66%
其他非流动资产	13,485,313.31	4.20%	892,600.00	0.32%	1,410.79%
应付账款	17,412,873.21	5.42%	39,855,205.29	14.29%	-56.31%
预收账款					-
合同负债	6,231,326.57	1.94%	3,977,846.96	1.43%	56.65%
应付职工薪酬	1,787,376.34	0.56%	5,348,075.61	1.92%	-66.58%
应交税费	3,880,296.91	1.21%	3,410,050.92	1.22%	13.79%
其他应付款	8,388,816.46	2.61%	5,696,882.86	2.04%	47.25%
资产总计	321,312,202.67	100.00%	278,881,772.26	100.00%	15.21%

资产负债项目重大变动原因：

1、存货：报告期末较上年期末增加74.32%，主要原因系①报告期内销售订单增加、产销规模扩大使得库存商品、原材料以及在产品增加；②产季进口采购的鱼籽产品已陆续到港，使得原材料增加；③部分原材料价格上涨导致存货金额增加。

2、在建工程：报告期末较上年期末增加1,683.78%，主要原因系报告期内年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目的持续投入。

3、短期借款：报告期末较上年期末增加1,053.24%，增加5,266.20万元，系公司2021年底根据资金回流情况，偿还了2021年度内2,000万元流动资金贷款，故2021年底短期借款金额较低；本报告期内实际增加借款3,266.20万元，主要原因系公司为大力发展调味鱼籽业务，需要通过间接融资补充流动资金，因此短期借款增加。

4、预付账款：报告期末较上年期末增加215.51%，主要原因系公司大力发展调味鱼籽业务，为抢占市场、满足客户需求，应对原料产季对价格变动的影响，预付部分材料货款，从而使预付账款增加。

5、其他应收款：报告期末较上年期末减少30.79%，主要原因系上年期末应收出口退税款结转到其他应收款科目，本报告期末应收退税款体现在其他流动资产科目中。

6、其他流动资产：报告期末较上年期末减少88.87%，减少4,032.27万元，主要原因系上年期末余额有4,500万元未到期的理财产品，于今年年初已到期赎回；本报告期末余额全部为待抵扣的进项税金，主要系江苏乐世未认证的进项税金321.46万元及大连盖世母公司尚未收到的退税175.23万元。

7、其他非流动资产：报告期末较上年期末增加1,410.79%，增加1,259.27万元，主要原因系年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目的预付工程款和设备款合计1,308万。

8、应付账款：报告期末较上年期末减少56.31%，主要原因系鱼籽业务板块扩大，为抢占市场、应对原料价格变动的影响，所购买的鱼籽原料采用预付款形式，致应付账款下降。

9、合同负债：报告期末较上年期末增加56.65%，主要原因系因俄乌战争，我司对俄罗斯客户的信用政策有所改变，由信用期限改为预收货款。

10、应付职工薪酬：报告期末较上年期末减少66.58%，主要原因系上年期末计提员工年终奖金款项已发放完毕，本报告期末仅为6月末应付职工薪酬。

11、其他应付款：报告期末较上年期末增加47.25%，主要原因系增加年产1万吨食用菌及蔬菜冷

冻调味食品项目在建工程未支付款项523.76万元。

2、营业情况分析

(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	175,259,390.16	-	125,574,102.48	-	39.57%
营业成本	148,082,997.08	84.49%	101,923,016.11	81.17%	45.29%
毛利率	15.51%	-	18.83%	-	-
销售费用	5,262,750.35	3.00%	3,590,266.38	2.86%	46.58%
管理费用	4,761,470.81	2.72%	3,351,496.52	2.67%	42.07%
研发费用	2,823,268.58	1.61%	2,074,219.01	1.65%	36.11%
财务费用	-1,756,672.55	-1.00%	122,007.78	0.10%	-1,539.80%
信用减值损失	45,906.09	0.03%	-66,899.17	-0.05%	-168.62%
资产减值损失	-138,390.08	-0.08%	-42,009.34	0.03%	229.43%
其他收益	466,141.71	0.27%	433,486.04	0.35%	7.53%
投资收益	276,424.36	0.16%	765,261.74	0.61%	-63.88%
公允价值变动收益	34,790.35	0.02%	0	0.00%	-
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	15,553,572.57	8.87%	14,833,195.94	11.81%	4.86%
营业外收入	27,905.00	0.02%	28,638.27	0.02%	-2.56%
营业外支出	130,122.96	0.07%	216,935.41	0.17%	-40.02%
净利润	13,522,561.55	-	12,477,813.19	-	8.37%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内较上年同期增加39.57%，主要原因系公司在维护老客户的同时，积极开拓新客户，开发新产品，不断推进客户及产品业务的发展，以期实现目标收入最大化。

2、营业成本：报告期内较上年同期增加45.29%，主要原因系销售规模稳步增长的同时带动营业成本规模的同步上涨；同时国内外市场行情原因致各类型原材料价格上涨，使我司产品成本呈小幅上涨。

3、销售费用：报告期内较上年同期增加46.58%，管理费用报告期内较上年同期增加42.07%，研发费用报告期内较上年同期增加36.11%，主要原因系为配合公司发展战略，扩大市场份额，报告期内公司增加人员配置，加强市场推广力度，加大研发力度，从而使各项费用都有不同程度的增加。

4、财务费用：报告期内较上年同期减少1,539.80%，主要原因系报告期较上年同期汇兑损益变动比例较大；报告期内以存量外币资金为基础，密切关注美元汇率波动，加强外币结汇及进口货款支付管理。

5、信用减值损失：报告期内较上年同期减少168.62%，主要原因系本报告期末应收账款余额呈下降趋势，计提坏账准备减少所致。

6、资产减值损失：报告期内较上年同期增加229.43%，主要原因系公司供产销规模的扩大，存货相应增加，在计提减值政策不变的情况下，存货跌价准备随之增加。

7、投资收益：报告期内较上年同期减少63.88%，主要原因系本报告期，随着募集资金的持续使用，现金管理收益持续减少所致。

8、营业外支出：报告期内较上年同期减少40.02%，主要原因系本报告期内我司给予慈善总会的捐赠支出较上年同期减少7.6万元。

(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	174,840,284.09	125,538,528.26	39.27%
其他业务收入	419,106.07	35,574.22	1,078.12%
主营业务成本	147,751,532.80	101,885,461.10	45.02%
其他业务成本	331,464.28	37,555.01	782.61%

按产品分类分析：

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
调味品	148,518,417.64	123,228,880.17	17.03%	26.62%	30.13%	减少 2.24 个百分点
冻品	18,773,012.89	17,555,882.12	6.48%	481.18%	603.47%	减少 16.26 个百分点
干品	5,415,698.89	5,030,147.58	7.12%	86.16%	90.84%	减少 2.28 个百分点
盐渍品	2,133,154.67	1,936,622.93	9.21%	1.51%	-5.94%	增加 7.19 个百分点

本表中“营业收入”特指“主营业务收入”，“营业成本”特指“主营业务成本”。

按区域分类分析：

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
国际	87,046,748.68	71,234,652.18	18.17%	19.85%	20.45%	减少 0.41 个百分点
国内	87,793,535.41	76,516,880.62	12.84%	65.94%	79.01%	减少 6.37 个百分点

本表中“营业收入”特指“主营业务收入”，“营业成本”特指“主营业务成本”。

收入构成变动的原因：

1、主营业务收入同比增加39.27%，主要原因系：（1）公司在维护老客户的同时，积极开拓新客户，开发新产品，不断推进客户及产品业务的发展；（2）报告期内公司大力开拓的鱼籽业务初见成效，鱼籽产品属于高价值产品，促进收入提升。主营业务成本同比增加45.02%，主要原因系：销售

规模稳步增长的同时带动营业成本规模的上涨；同时国内外市场行情原因致各类型原材料价格上涨，使得产品成本呈小幅上涨。

2、其他业务收入同比增加1078.12%，其他业务成本同比增加782.61%，主要原因系：报告期内批量处理一批库存原材料所致。

3、冻品类产品收入同比增加481.18%，成本同比增加603.47%，主要原因系：报告期内鱼籽备货充足，满足市场需求，销量同比增加。

4、干品类产品收入同比增加 86.16%，成本同比增加 90.84%，主要原因系：公司为提升业务量，同时为客户提供更丰富的产品和优质的服务，积极开拓贸易类产品销售，使得贸易类干品收入额增加 250.65 万。

5、国内营业收入同比增加65.94%，成本同比增加79.01%，主要原因系：（1）与国内既有客户的业务合作稳定增长；（2）公司积极开拓新的国内销售客户及渠道；（3）公司通过积极开发新产品进一步扩大国内销售规模；（4）公司大力开拓的高价值鱼籽业务实现销售额；（5）国内外市场原材料价格上涨，公司未将全部的成本压力及时传导到销售端，致成本增加幅度高于收入增加幅度，毛利率下降。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-63,629,145.34	-16,236,743.64	-291.88%
投资活动产生的现金流量净额	9,090,123.17	-12,039,497.04	175.50%
筹资活动产生的现金流量净额	40,057,892.34	-16,601,785.81	341.29%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期对比减少 291.88%，主要原因系：公司拓展扩大调味鱼籽业务，其原料为进口材料，为抢占市场、满足客户需求，应对原料产季对价格变动的的影响，公司采用预付款方式订货，使经营活动现金流量净额同比下降。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内较上年同期对比增加 175.50%，主要原因系：（1）投资理财赎回较上年同期增加，致投资活动现金流入同比增加 2,763.56 万；（2）销售规模的扩大、产能增加以及年产 1 万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目持续投入，致购建固定资产等长期资产所支付的现金同比增加 3,180.6 万；（3）报告期内较上年同期投资理财支出减少 2,530 万元；以上（2）（3）合计致投资活动现金流出较上年同期增加 650.60 万元；综上所述，投资活动产生的现金流量净额同比增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额：筹资活动产生的现金流量净额报告期内同比增加 341.29%，主要原因系：（1）公司调味鱼籽板块业务扩大，进口原料资金占用量大，较同期筹资金额增加，致筹资活动现金流入同比增加；（2）公司从 2021 年开始为降低融资成本率调整短期借款结构，致筹资活动现金流出同比减少；综上所述，筹资活动产生的现金流量净额同比增加。

4、投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	9,000,000.00	6,137,677.50	0	不存在
合计	-	9,000,000.00	6,137,677.50	0	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

□适用 √不适用

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
盖世生物	控股子公司	食用菌产品的研发	主营业务的延伸	业务拓展	1,000,000	36,216.97	-1,707,277.18	0	-89,237.24
乐世国际贸易	控股子公司	日料产品的国际贸易	主营业务的延伸	业务拓展	5,000,000	6,985,566.04	4,918,681.16	6,012,869.27	637,574.85
香港盖世	控股子公司	食用菌产品的国际贸易	主营业务的延伸	业务拓展	\$100,000	9,313,071.67	3,354,914.71	14,102,926.35	598,377.59

盖世顺达	控股子公司	海藻初级产品的销售	主营业务的延伸	业务拓展	5,000,000	842,243.35	746,491.66	237,158.67	-68,629.46
上海盖世	控股子公司	食用菌类产品的销售	主营业务的延伸	业务拓展	10,000,000	749,725.60	102,039.96	0	-690,140.37
江苏乐世	控股子公司	菌类、蔬菜类产品深加工及销售	主营业务的延伸	业务拓展	50,000,000	53,057,616.64	47,034,501.41	0	-184,017.19

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在报告期内积极承担社会责任。

1、诚信经营、及时纳税，积极回报公司股东，依法保障员工的合法权益，为员工创造良好的工作环境，实现企业与员工共同发展。

2、积极回报社会，助力当地政府，帮扶地域特色产业。

3、严格遵循国家和地方的环保标准，坚持低消耗、低排放、高效率的绿色经营和可持续发展模式，积极履行企业社会责任。

4、公司持续投身公益事业，每年为慈善总会捐款，以实际行动回馈社会。

（三） 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

1、主要污染物及处理设施

公司自成立以来，坚持经营生产与环保工作同步发展的原则，加强环保设备的管理和日常维护，严格执行各项环保法律法规，建立健全了一系列环境保护措施，保证生产经营的各个环节符合环保要求。公司生产过程中产生的污染主要包括废气、废水、固体废弃物及噪音。

（1）废气

公司产生的废气主要来源于燃气锅炉燃烧废气、污水处理站臭气及食堂油烟。燃气锅炉燃烧废气通过8米高排气筒直排，排放的废气浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）中“表2 新建锅炉大气污染物排放浓度限值”的要求；污水处理站废气依托专用装置处理后，通过高排气筒排放，排放臭气浓度满足《恶臭（异味）污染物排放标准》（DB31/1025-2016）排放限值；食堂油烟由排烟罩收集后经油烟净化器净化后排入烟道，再经专用烟道引至房顶排放，排放的油烟浓度符合《餐饮业油烟排放标准》（DB31/844-2014）。

（2）废水

公司产生的废水主要来源于原料清洗、地面冲洗及器具消毒，员工生活用水经化粪池沉淀后与前述生产废水共同排放至厂内污水池预处理，达标后排放至大连市旅顺口区三涧堡污水处理厂进一步处理，上述污水经三涧堡污水处理厂处理后达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918—2002）规定的水污染物排放限值。

（3）固体废弃物

公司产生的固体废弃物主要为生产过程中产生的原料废料、包装废料、生活垃圾以及污水站污泥等。公司对上述固体废弃物由专业处置单位或环卫公司清运处理。公司产生的固体废弃物均有妥善的处理途径，不会给周围环境造成污染。

（4）噪音

公司的生产噪音主要来自于冷库循环泵、海藻生产线搅拌机、输送线等设备，此类噪音经墙壁隔音后厂界噪音能够达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中第3类标准要求，不会对外界声环境产生影响。

2、主要污染物处理能力

目前公司污染物主要处理设施为污水池，采用“气浮+A池+FDR生物接触氧化法”作为污水处理的主体工艺。

十二、 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

十三、 对 2022 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十四、 公司面临的风险和应对措施

1、质量控制风险

公司外销客户主要是发达国家，美国《良好操作规范以及危害分析和基于风险的预防控制措施》实施后，在生物、化学和物理危害基础上增加了防止经济欺诈和恶意替换的条款，给公司出口带来新的风险。同时国内监管机构改革力度较大，消费者近年来对食品安全及权益保护的仪式也逐渐加深和增强。

食品在被大众最终消费之前须经原料种植、加工、储运、销售等多重环节，只有对各环节进行全面、准确、有效地把控才能确保产品质量。公司各类产品生产需要经过多道生产工序，因此，公司存在各生产环节质量控制节点出现疏漏导致产品质量问题的可能。公司产品销售出库后运输、装卸过程需要一定的时间。公司客户遍布国内和日本、美国、欧洲和东南亚等多个国家和地区，公司无法实现对运输环节和流通渠道的有效管控，如合作方疏忽或出现其他问题影响到产品质量，同样会存在一定质量控制风险。

应对措施：公司运用HACCP质量管制法用于规范公司经营和质量管理、环境管理及食品安全管理体系运行过程中可能存在的风险的识别、评估，并制定相应的控制措施，以保障食品安全。对于生产经营过程中食品安全管控，采取了以下具体措施：

①对采购原材料实施多重验证，包括品管部按照《监视和测量控制程序》实施进货验证、供应商和品管部在公司现场实施验证、采购部到供应商现场实施验证，具体验证活动包括检验、观察、工艺验证、提供合格证明文件等。

②加强存货贮存管控，严格遵守《SSOP卫生标准操作程序》；包装过程严格遵守《卫生标准操作程序》，保证产品完整无损地交付。

③为持续保障产品质量，公司构建了多层级的全面质量及产品管理体系，保证生产环节的产品管控，包括：第一，通过ISO9001:2015国际质量管理体系认证，并以此为基础，建立了制度化、标准化、规范化的企业管理体系，推动高效运作；第二，通过HACCP危害分析与关键控制点体系等食品安全体系认证，严格监督各生产环节，确保产品质量及安全；第三，美国FDA认证、欧盟水产品生产企业认证、英国零售商协会BRC认证和清真认证等多项国内外食品相关认证，确保生产全过程的环保、安全和健康。

④产品交付或发货环节，需对产品进行检验，保证交付产品质量。库管员在发货前要根据发货单，认真核对产品种类、规格、数量、包装质量等，确保所发产品与发货单相符，保证产品交付过程中的品质稳定。

2、市场竞争加剧风险

目前，韩国、日本等境外及外资企业对国内市场已经产生一定的影响，它们在生产管理、质量控制、品牌宣传等方面具有一定的优势。从长远来看，这些优势将逐步显现，促使国内市场竞争加剧。由于中国的劳动力成本的不断攀升，原来在中国境内一些加工行业的外资企业纷纷撤资，转向东南亚一些欠发达地区，而国内行业成本普遍增加，对国内外市场的开拓增加了很多难度。

应对措施：公司坚持以市场带动生产的发展思路，不断挖掘和总结客户的关注点，以良好的产品与服务满足客户多元化的需求，加强品牌建设与管理，提高公司市场地位、增强品牌影响力；公司将进一步增强研发实力，改进生产工艺，提高生产效率，在严格控制产品质量的同时降低公司生产成本。

3、汇率变动风险

公司产品销售中出口占了较大比重。2020年、2021年和2022年1-6月，公司出口产品销售收入分别占主营业务收入的48.20%、54.15%和49.79%。公司出口产品以美元计价为主，汇率的波动将影响公司出口销售的经营业绩。未来人民币汇率若进一步呈现上升趋势，将会对公司出口销售业务带来不利影响。

应对措施：公司始终密切关注汇率变动情况，相关工作人员加强对汇率风险管理技能的学习，业务人员积极向买方争取使用人民币作为结算币种等方式。

4、人工成本上升风险

公司所处的食品制造行业是劳动密集型行业，人工成本占营业成本比例较高。2020年、2021年和2022年1-6月，公司人工成本分别为23,988,550.12元、34,542,305.37元和19,321,459.12元，分别占当期营业收入的10.96%、10.03%和11.02%，人工成本占营业成本比例较高。随着公司业务规模不断扩大，必然会伴随着员工队伍的迅速扩大和员工薪酬待遇水平的上升，未来可能会对公司的盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司不定期举行学习培训活动，提升员工素质，增加绩效考核，调动员工积极性，提高员工作业效率；公司将进一步深度融合信息化和工业化，逐步实现标准化、自动化、规模化生产线。

5、新冠肺炎疫情对公司经营产生不利影响的风险

2020年，新型冠状病毒肺炎疫情在全球扩散蔓延，为控制疫情的迅速扩散，各国家地区均采取了较为严格的控制措施，正常的社会经济活动受到了较大程度的影响。2022年以来，国际环境更趋复杂严峻，国内疫情多发散发，后续影响取决于疫情防控的进展、持续时间及各地的实际情况，未来是否会对公司全球销售、生产制造造成不利影响，仍存在不确定性。若未来全球范围内的疫情持续，且公司主要境内外客户的自身经营受到不利影响，公司的经营业绩可能会受到一定程度的影

响。

应对措施：公司严格按照疫情防控工作相关决策部署，统筹协调好疫情防控与公司运营，沉着应对错综复杂的国际环境变化，坚持“十四五”规划的以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。

第四节 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	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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	四.二.(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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重大合同	<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	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

1. 股权激励计划概要

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司的董事、高级管理人员、核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司于2022年6月27日召开第三届董事会第七次会议、2022年7月18日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022年股权激励计划（草案）>的议案》。具体内容详见公司于2022年6月28日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划（草案）》（公告编号：2022-114）。

2022年7月18日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司董事会根据公司2022年第三次临时股东大会的决议和授权，向46名激励对象共授予200.00万份股票期权，股票期权行权价格为7.50元/份。具体内容详见公司于2022年7月20日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划首次权益授予公告》（公告编号：2022-134）。

2022年8月8日，公司发布《2022年股权激励计划股票期权授予结果公告》，股权权益登记日为2022年8月5日。具体内容详见公司于2022年8月8日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划股票期权授予结果公告》（公告编号：2022-141）。

2.激励对象的范围

根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、《持续监管办法》、《上市规则》、《监管指引第3号》等有关法律、法规和规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，激励对象为公告本激励计划时在公司（含分公司、全资子公司、控股子公司）任职的董事、高级管理人员、核心员工，不包括独立董事、监事，不包括单独或合计持有公司5%以上股份的股东或实际控制人及其配偶、父母、子女。

以上激励对象中，董事、高级管理人员必须经公司股东大会选举或董事会聘任。核心员工的认定，应当由公司董事会提名，并向全体员工公示和征求意见，由监事会发表明确意见后，经股东大会审议批准。所有激励对象必须在公司授予股票期权时和本激励计划规定的考核期内与公司存在雇佣或劳务关系。

3.激励对象获授的股票期权分配情况

本激励计划拟授予的股票期权在各激励对象间的分配情况如下表所示：

姓名	职务	获授的股票期权数量 (万份)	占授予股票期权总量的比例	占目前总股本的比例
尹伟	董事	10.00	4.35%	0.11%
曲炳壮	董事	10.00	4.35%	0.11%
王盼盼	董事	10.00	4.35%	0.11%
翟玉慧等43名 核心员工	核心员工	170.00	73.91%	1.92%
预留部分		30.00	13.04%	0.34%
合计		230.00	100%	2.60%

注：上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

4.激励计划行权要求

本激励计划有效期自股票期权首次授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过60个月。

股票期权授予日至股票期权可行权日之间的时间段为等待期，本激励计划首次授予股票期权的等待期分别为自首次授予之日起12个月、24个月、36个月。

(1) 首次授予的股票期权行权期及各期行权比例安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
首次授予 第一个行权期	自首次授予之日起12个月后的首个交易日起至首次授予之日起24个月内的最后一个交易日止	40%

首次授予 第二个行权期	自首次授予之日起24个月后的首个交易日起至首次授予之日起36个月内的最后一个交易日止	30%
首次授予 第三个行权期	自首次授予之日起36个月后的首个交易日起至首次授予之日起48个月内的最后一个交易日止	30%

(2) 公司层面业绩考核指标

本激励计划的行权考核年度为 2022-2024 年三个会计年度，分年度对公司的业绩指标进行考核，以达到业绩考核目标作为激励对象当年度的行权条件之一。本激励计划首次授予各年度业绩考核目标如下所示：

行权期	业绩考核目标
首次授予 第一个行权期	公司需满足以下两个条件之一： (1) 以 2021 年营业收入为基数，2022 年营业收入增长率不低于 23%； (2) 以 2021 年净利润为基数，2022 年净利润增长率不低于 7%；
首次授予 第二个行权期	公司需满足以下两个条件之一： (1) 以 2021 年营业收入为基数，2023 年营业收入增长率不低于 50%； (2) 以 2021 年净利润为基数，2023 年净利润增长率不低于 28%；
首次授予 第三个行权期	公司需满足以下两个条件之一： (1) 以 2021 年营业收入为基数，2024 年营业收入增长率不低于 87%。 (2) 以 2021 年净利润为基数，2024 年净利润增长率不低于 61%。

注：1、上述指标均以公司经审计的年度报告所揭示的合并报表数据为准，其中归属于上市公司股东净利润（调整后）是指经审计的归属于上市公司股东的净利润，剔除本激励计划及其他激励计划实施的会计处理对公司损益影响后的值。

2、上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

(3) 个人层面绩效考核指标

根据公司制定的《2022 年股权激励计划实施考核管理办法》，在本激励计划有效期内的各年度，对所有激励对象进行考核。激励对象当年实际可行权的股票期权数量同时与其个人上一年度的绩效考核挂钩，具体比例依据激励对象个人绩效考核结果确定，具体如下：

个人上一年度考核分数 (S)	S≥97	96>S≥90	89>S≥80	79>S≥60	S<60
评价标准	优秀	良好	中等	合格	不合格
个人行权标准系数	1.0	1.0	0.8	0.6	0.0

激励对象个人当年实际可行权数量=个人当年计划行权数量×个人行权标准系数。

激励对象考核当年不能行权的股票期权，由公司注销。

5. 对公司财务状况的影响

按照《企业会计准则第 11 号—股份支付》的规定，公司将在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并按照

股票期权授予日的公允价值将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

董事会确定股票期权的首次授予日为 2022 年 7 月 18 日，经测算，本次股权激励计划成本摊销情况见下表（授予日）：

首次授予数量 (万份)	需摊销的总费用 (万元)	2022 年 (万元)	2023 年 (万元)	2024 年 (万元)	2025 年 (万元)
200.00	619.04	178.29	284.77	118.90	37.08

注：上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异，是由于四舍五入所造成。

公司以目前信息初步估计，在不考虑本激励计划对公司业绩的正向作用情况下，股票期权费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响，但影响程度不大。若考虑本激励计划对公司发展产生的正向作用，由此激发管理团队的积极性，提高经营效率，降低代理成本，本激励计划带来的公司业绩提升将高于因其带来的费用增加。具体对财务状况和经营成果的影响，应以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

（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
其他	2015 年 11 月 20 日		挂牌	同业竞争承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(一)1、(1)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 25 日		挂牌	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(一)1、(2)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 25 日		挂牌	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(一)1、(3)	正在履行中
其他	2020 年 5 月 12 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 12 日		发行	资金占用承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)2	正在履行中
其他	2020 年 5 月 12 日	2024 年 1 月 11 日	发行	股份增减持承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)3	正在履行中
其他	2020 年 5 月 12 日	2024 年 1 月 11 日	发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)4	正在履行中
其他	2020 年 5 月 12 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)5	正在履行中
其他	2020 年 5 月		发行	其他承诺	详见下述：承	正在履行中

	月 12 日				诺事项详细情况序号(二)6	
其他	2020 年 7 月 31 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(二)7	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 3 月 9 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)1 (1)	正在履行中
董监高	2022 年 3 月 9 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)1 (2)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	同业竞争承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)4	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	同业竞争承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)5	正在履行中
其他	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)6	正在履行中
公司	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)7	正在履行中
公司	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)8	正在履行中
董监高	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)9	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)10	正在履行中
公司	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)11	正在履行中
其他	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)12	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)13	正在履行中
实际控制人或控股股东	2022 年 4 月 7 日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)14	正在履行中

公司	2022年6月6日		发行	其他承诺	详见下述：承诺事项详细情况序号(三)15	正在履行中
----	-----------	--	----	------	----------------------	-------

承诺事项详细情况：

（一）公开发行前相关主体正在履行的重要承诺

1、新三板挂牌时的承诺

（1）关于避免同业竞争的承诺

控股股东乐享食品、实际控制人盖泉泓、董事 YING JING、吴建军、尹伟、王盼盼，监事艾青松、张符、曲炳壮，持股 5% 以上股东李泓颖于 2015 年 11 月 20 日出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。该项承诺正在履行中。

（2）关于社保和住房公积金事项的承诺

公司实际控制人盖泉泓于 2015 年 10 月 25 日出具《关于社保和住房公积金事项的承诺》，承诺：如果公司被有关部门要求为员工补缴本次挂牌以前年度的五险一金或因未给员工缴纳本次挂牌以前年度的五险一金而遭受处罚，将承担补缴五险一金及因此而承担的所有费用和损失，不会损害公司及其他股东的合法权益。该项承诺正在履行中。

（3）关于超低温冷库的承诺

公司实际控制人盖泉泓于 2015 年 10 月 25 日出具《承诺书》，承诺：如因该房屋（超低温冷库）无法取得权属证书导致公司因此受到的任何行政处罚、罚款或被政府强制拆迁而给公司造成的任何损失均由实际控制人盖泉泓承担。该项承诺正在履行中。

（二）公开发行相关主体作出的重要承诺

1、关于减少和规范关联交易的承诺

（1）公司控股股东乐享食品、实际控制人盖泉泓、持股 5% 以上股东李泓颖

公司控股股东乐享食品、实际控制人盖泉泓、持股 5% 以上股东李泓颖出具《关于规范和减少关联交易的承诺及约束措施》，具体内容如下：

“本人/本单位将按照《公司法》等相关法律法规、规则及其他规范性文件以及《公司章程》的有关规定行使股东权利和承担股东义务，在公司股东大会对涉及承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。

本人/本单位保证不利用关联交易非法占用公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。

本人/本单位控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方尽量减少或避免与公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人/本单位保证关联交易按照公平、公允和等价有偿

的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，以确保其公允性。

本人/本单位将严格按照有关法律法规、规章、规范性文件、《公司章程》等规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

本人/本单位严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司或投资者造成损失的，本人/本单位愿意承担赔偿责任。”

（2）公司董事、监事、高级管理人员

公司董事、监事、高级管理人员出具《关于规范和减少关联交易的承诺及约束措施》，具体内容如下：

“本人将按照《公司法》等相关法律法规、规则及其他规范性文件以及《公司章程》的有关规定行使董事、监事、高级管理人员权利和承担义务，本人保证不利用关联交易非法占用公司的资金、资产、谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当义务，不利用关联交易损害公司及其他股东的利益。

本人控股、参股或实际控制的其他企业及其他关联方尽量减少或避免与公司之间的关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法与公司签署相关交易协议，交易价格将按照市场公认的合理价格确定，以确保其公允性。本人将严格按照有关法律法规、规章、规范性文件、《公司章程》等规定履行关联交易审批程序，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

本人严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司进行关联交易而给公司或投资者造成损失的，本人愿意承担赔偿责任。”

2、关于规范资金往来和避免资金占用的承诺函

公司控股股东乐享食品、实际控制人盖泉泓出具《关于规范资金往来和避免资金占用的承诺函》，具体内容如下：

“1、自本承诺函出具之日起，实际控制人、控股股东控股或参股的所有企业将不以直接或间接借款、代垫费用、代偿债务或其他支出等任何方式占用公司的资金，且将严格遵守中国证监会和全国股转公司关于公司法人治理的有关规定，避免与公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。

2、实际控制人、控股股东承诺不超越公司资金管理制度的授权、批准、审验等程序违规下达资金调拨的指令，与其他单位发生非经营性资金往来（包括但不限于提供临时资金周转、委托贷款、委托其对外投资等）。

3、如实际控制人、控股股东违反本承诺，按中国人民银行同期贷款基准利率的三倍支付资金占用费。”

3、关于股份锁定和减持意向的承诺

（1）公司控股股东乐享食品

公司控股股东乐享食品出具《关于股份锁定和减持意向的承诺》，主要内容如下：

“一、自 2020 年 5 月 27 日起至盖世食品本次公开发行完成并进入精选层挂牌之日，不减持发行人股票。

二、自盖世食品股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人代为管理本次发行前本公司持有/控制的发行人股份。

三、自盖世食品股票在精选层挂牌之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者在精选层挂牌之日起 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

四、本公司在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。

五、本公司将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

六、本公司因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有。如果因本公司/本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司/本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

（2）公司实际控制人盖泉泓及其亲属盖全文、荆杰

公司实际控制人盖泉泓及其亲属盖全文、荆杰出具《关于股份锁定和减持意向的承诺》，主要内容如下：

“一、自 2020 年 5 月 27 日起至盖世食品本次公开发行完成并进入精选层挂牌之日，不减持发行人股票。

二、自盖世食品股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司/本人不转让或者委托他人代为管理本次发行前本公司持有/控制的发行人股份。

三、自盖世食品股票在精选层挂牌之日起 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者在精选层挂牌之日起 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司/本人持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。

四、本人在前述锁定期届满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，发行价将进行除权、除息调整）。

五、本人将及时按照全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规则申报本人所持有发行人股份及其变动情况。在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的股份不得超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五。本人自离职后半年内，亦不转让本人持有的股份。

六、本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

七、本人因未履行上述承诺而获得收入的，所得收入归发行人所有。如果因本公司/本人未履行

上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本公司/本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。”

4、关于稳定股价的声明与承诺

公司及其控股股东乐享食品、实际控制人盖泉泓、董事、高级管理人员出具《关于稳定股价的声明与承诺函》，具体内容如下：

“1、已了解并知悉《大连盖世健康食品股份有限公司稳定股价的预案》的全部内容；

2、愿意遵守和执行《大连盖世健康食品股份有限公司稳定股价的预案》的内容并承担相应的法律责任。”

5、关于填补被摊薄即期回报措施的承诺及约束措施

(1) 公司承诺如下：

“1、强化主营业务，做大做强主业，提高公司持续盈利能力

本次发行募集资金将用于发展公司主营业务，确保主营业务持续稳定增长。随着本次发行完成后公司资金实力的进一步充实，公司将抓住食品行业发展机遇，充分发挥公司优势，加大研发投入及客户拓展力度，提升公司研发水平，加强内部管理，提升公司的综合竞争力和盈利能力，降低本次发行对股东即期回报摊薄的风险。

2、强化募集资金管理，提高募集资金使用效率

公司已按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定，制订了《募集资金管理制度》，规范募集资金使用，提高募集资金使用效率。本次募集资金到账后，公司将根据相关法律、法规和《募集资金管理制度》的要求，严格管理募集资金，保证募集资金按照计划用途充分有效使用，加快募投项目建设，提高募集资金使用效率，提高股东回报。

3、完善公司治理，提高经营效率

公司将严格遵循《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司的治理结构，确保股东大会、董事会、监事会各司其责，保障独立董事和监事会独立有效行使职权；进一步加强公司在业务发展、资源整合、财务管理方面的统筹，提高经营和管理效率；持续加强质量安全管理，严格执行各项规章制度，确保内控体系的完整有效，全面有效的控制公司经营和管控风险。

4、加强人才队伍建设，继续发展活力

公司构建了多层次、多渠道的人才培养与建设体系。一方面做好现有人才队伍的培育与提升，充分发挥现有人才梯队的潜力；另一方面加大对外部高素质人才的引进，不断调整和充实公司的人才储备。不断改善公司员工队伍的年龄、文化和专业结构，形成结构合理、梯队稳健的人力资源队伍，为公司未来的业务扩张发展储备力量。

5、优化投资回报机制，完善利润分配制度

根据现行有关法律、法规和《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，公司制定了《利润分配管理制度》。此外，公司还制定了《向不特定

合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》，进一步明确了精选层挂牌后三年的利润分配方案。本次发行后，公司将积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。公司承诺未来将根据中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构出台的具体细则及要求，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，公司同意中国证监会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对公司作出相关处罚或采取相关管理措施。”

(2) 公司董事、高级管理人员承诺如下：

“1、本人承诺全面、完整、及时地履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。

2、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

3、本人承诺对职务消费行为进行约束。

4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。

5、本人承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

7、若中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构出台关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，将按照最新规定出具补充承诺。如违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”

(3) 公司控股股东、实际控制人承诺如下：

“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。

2、严格履行所作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将及时公告说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并接受中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管机构依法作出的监管措施或自律监管措施。若给公司或者公司其他股东造成损失的，将依法承担相应补偿责任。

3、自承诺函出具日至公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日，若中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构出台关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本承诺不能满足该等规定时，将按照最新规定出具补充承诺。”

6、关于未能履行承诺事项约束措施的承诺

(1) 公司承诺如下：

“公司将严格履行公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），公司将采取以下措施：

1、如果公司未履行公开发行说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会和全国股转公司指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

2、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。”

（2）公司控股股东、实际控制人承诺如下：

“实际控制人、控股股东将严格履行就公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如实际控制人、控股股东承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），实际控制人、控股股东将采取以下措施：

1、在公司股东大会及中国证监会和全国股转公司指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

2、如果因实际控制人、控股股东未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，实际控制人、控股股东将依法承担赔偿责任。如果实际控制人、控股股东未承担前述赔偿责任，则实际控制人、控股股东持有的公司股份在履行完前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减实际控制人、控股股东所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任；

3、如果在作为公司实际控制人、控股股东期间未履行公开发行说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经有权部门认定实际控制人、控股股东应承担责任的，实际控制人、控股股东承诺依法承担赔偿责任。”

（3）董事、监事、高级管理人员承诺如下：

“本人将严格履行公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

1、本人将在公司股东大会及中国证监会和全国股转公司指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

2、如果本人未履行公开发行说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完毕相关承诺事项；

3、如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任；

4、在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，公司未履行公开发行说明书披露的相关承诺

事项，经有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。”

(4) 其他持股 5%以上股东承诺如下：

“本人将严格履行公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：

1、在股东大会及中国证监会和全国股转公司指定报刊上及时、充分披露相关承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉；

2、若因未履行相关承诺事项而获得收益的，所得收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将前述所得收益支付到公司账户；

3、若因未履行相关承诺事项致使公司遭受实质损失或者致使其他投资者在证券交易中遭受实质损失，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。相关赔偿金额由本人与公司或其他投资者协商确定，或经证券监督管理部门或司法机关认定的方式或金额确定；

4、所持公司股份的锁定期自动延长至本人未履行相关承诺事项所有不利影响消除之日；

5、在本人相应责任的资金额度范围内，公司有权暂扣本人从公司处应得的现金分红，直至本人承诺事项履行完毕为止。”

7、关于信息披露真实性、准确性、完整性的承诺

(1) 公司承诺如下：

“发行人股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若发行人本次股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。”

(2) 控股股东、实际控制人承诺如下：

“发行人股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若发行人本次股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。”

(3) 董监、监事、高级管理人员承诺如下：

“本公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若发行人本次股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。”

(4) 公司负责人、财务负责人承诺如下：

“本次发行申请文件中财务会计资料真实、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、完整性承担个别和连带的法律责任。”

（三）向特定对象发行股票相关主体作出的重要承诺

1、公司控股股东、实际控制人及董事（不含独立董事）、高级管理人员对公司向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜做出以下承诺：

（1）公司控股股东、实际控制人对公司填补回报措施的承诺公司的控股股东上海乐享家实业有限公司、实际控制人盖泉泓对公司本次向特定对象发行股票摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：

“①不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

②自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会或北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。”

（2）公司董事（不含独立董事）、高级管理人员对公司填补回报措施的承诺为使公司填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司董事（不含独立董事）、高级管理人员作出以下承诺：

“①承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益；

②承诺将对职务消费行为进行约束；

③承诺不会动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

④承诺由董事会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑤若未来对本人开展股权激励，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑥本人承诺严格履行所作出的上述承诺事项，若本人违反该等承诺致使摊薄即期回报的填补措施无法得到有效落实，从而给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；

⑦自本承诺出具日至公司本次向特定对象发行股票实施完毕前，若中国证监会或北京证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足其该等规定时，本人承诺届时将按照其最新规定出具补充承诺。”

2、上海乐享家作为盖世食品的控股股东，现就减少和规范关联交易承诺如下：

在本次发行完成后，本公司拥有实际控制权或重大影响的除盖世食品及其控股的子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与盖世食品及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规章以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保

护盖世食品及其中小股东利益。

本公司保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、北京证券交易所颁布的相关规则及《大连盖世健康食品股份有限公司章程》等规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东地位谋取不当的利益，不损害盖世食品及其中小股东的合法权益。

本公司拥有实际控制权或重大影响的除盖世食品及其控股的子公司外的其他公司及其他关联方将严格遵循相关法律法规及《大连盖世健康食品股份有限公司章程》等规定，不非法占用上市公司资源、资金或从事其他损害上市公司及中小股东和债权人利益的行为。

如违反上述承诺，本公司将依法承担相应的法律责任。

3、盖泉泓作为盖世食品的实际控制人，现就减少和规范关联交易承诺如下：

在本次发行完成后，本人拥有实际控制权或重大影响的除盖世食品及其控股的子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与盖世食品及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规、规章以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护盖世食品及其中小股东利益。

本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、北京证券交易所颁布的相关规则及《大连盖世健康食品股份有限公司章程》等规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人地位谋取不当的利益，不损害盖世食品及其中小股东的合法权益。

本人拥有实际控制权或重大影响的除盖世食品及其控股的子公司外的其他公司及其他关联方将严格遵循相关法律法规及《大连盖世健康食品股份有限公司章程》等规定，不非法占用上市公司资源、资金或从事其他损害上市公司及中小股东和债权人利益的行为。

如违反上述承诺，本人将依法承担相应的法律责任。

4、上海乐享家作为盖世食品的控股股东，现就避免同业竞争承诺如下：

(1) 本公司及本公司控制的其他公司或其他组织未从事与上市公司及其控制子公司相竞争的业务。

(2) 本次发行完成后至上市公司不再纳入本公司合并报表范围或上市公司不再于证券交易所上市之日（以较早者为准），非经上市公司董事会和/或股东大会书面同意，本公司不会单独或与任何第三方，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与上市公司及其控制的子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。

(3) 在上述承诺期间，本公司承诺将不会以任何形式支持上市公司及其控制的子公司以外的任

何第三方从事与上市公司及其控制的子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与上市公司及其控制的子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（4）在上述承诺期间，如果本公司发现同上市公司或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与上市公司业务相竞争或可能导致竞争，本公司将于获悉该业务机会后立即书面告知上市公司，并尽最大努力促使上市公司在不差于本公司及本公司控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会。

（5）本公司将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司及其控制的子公司的独立经营、自主决策。

（6）在上述承诺期间，如因国家政策调整等不可抗力原因，导致本公司或本公司控制的其他企业将来从事的业务与上市公司可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则本公司将及时采取措施予以转让或终止上述业务，或促使本公司控制的企业及时转让或终止上述业务，上市公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

（7）如因本公司及关联方控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致上市公司及其控制的子公司的权益受到损害的，本公司将对因违反承诺给上市公司及其控制的子公司造成的损失进行充分赔偿。

5、本人作为盖世食品的实际控制人，现就避免同业竞争承诺如下：

（1）本人及本人控制的其他公司或其他组织未从事与上市公司及其控制子公司相竞争的业务。

（2）本次发行完成后至本人对上市公司不再享有实际控制权之日或上市公司不再于证券交易所上市之日（以较早者为准），非经上市公司董事会和/或股东大会书面同意，本人不会单独或与任何第三方，以任何形式（包括但不限于投资、并购、联营、合资、合作、合伙、承包或租赁经营、参股）直接或间接从事或参与或协助从事或参与任何与上市公司及其控制的子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务或活动。

（3）在上述承诺期间，本人承诺将不会以任何形式支持上市公司及其控制的子公司以外的任何第三方从事与上市公司及其控制的子公司主营业务构成或可能构成竞争的业务，及以其他方式参与（不论直接或间接）任何与上市公司及其控制的子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

（4）在上述承诺期间，如果本人发现同上市公司或其控制的企业经营的业务相同或类似的业务机会，而该业务机会可能直接或间接地与上市公司业务相竞争或可能导致竞争，本人将于获悉该业务机会后立即书面告知上市公司，并尽最大努力促使上市公司在不差于本人及本人控制的其他企业的条款及条件下优先获得此业务机会。

（5）本人将充分尊重上市公司的独立法人地位，保障上市公司及其控制的子公司的独立经营、自主决策。

(6) 在上述承诺期间，如因国家政策调整等不可抗力原因，导致本人或本人控制的其他企业将来从事的业务与上市公司可能构成同业竞争或同业竞争不可避免时，则本人将及时采取措施予以转让或终止上述业务，或促使本人控制的企业及时转让或终止上述业务，上市公司享有上述业务在同等条件下的优先受让权。

(7) 如因本人及关联方控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致上市公司及其控制的子公司的权益受到损害的，本人将对因违反承诺给上市公司及其控制的子公司造成的损失进行充分赔偿。

6、本人作为大连盖世健康食品股份有限公司的董事或高级管理人员，就本人在报告期内的守法合规情况承诺如下：

(1) 本人符合《中华人民共和国公司法》第一百四十六条及中国证监会对上市公司董事或高管的任职资格要求，不存在不得担任上市公司董事或高管的情形，也不存在违反《中华人民共和国公司法》第一百四十七条和第一百四十八条规定的行为。

(2) 本人最近三十六个月内未受到过中国证监会的行政处罚、且最近十二个月内未受到过证券交易所的公开谴责。

(3) 本人不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情形。

7、现就盖世食品在报告期内的守法合规情况承诺如下：

盖世食品不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规正被中国证监会立案调查的情况；不存在严重损害投资者合法权益和社会公共利益的其他情形；报告期内不存在违规对外提供担保且尚未解除的情况。

8、盖世食品拟向特定对象发行股票，关于资料真实性、准确性和完整性的承诺函

(1) 盖世食品保证在本次发行过程中所提供的信息均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 盖世食品保证向参与本次发行的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(3) 盖世食品保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。

(4) 盖世食品保证本次发行的申请文件和信息披露文件的内容均真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本次发行的申请文件和信息披露文件中的虚假记载、误导

性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。

9、盖世食品的董事、监事及高级管理人员现作出以下承诺：

(1) 本人保证在本次发行过程中所提供的信息均为真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(2) 本人保证向参与本次发行的各中介机构所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(3) 本人保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。

(4) 本人保证本次发行的申请文件和信息披露文件的内容均真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对本次发行的申请文件和信息披露文件中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担个别及连带的法律责任。

10、关于守法合规的承诺

上海乐享家系盖世食品的控股股东，报告期内，本单位不存在严重损害上市公司权益且尚未消除的情形；截至本承诺出具日，本单位不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，本单位所持有的大连盖世健康食品股份有限公司的股份不存在质押及其他权利限制情况。

11、保证不影响和干扰发审委审核的承诺函

本公司承诺：

(1) 在本次发行申请期间，本公司保证不直接或者间接地向发审委委员提供资金、物品等馈赠及其他利益，保证不直接或间接地向发审委委员提供本次所核准的发行申请的股票，保证不以不正当手段影响发审委委员对发行人的判断。

(2) 本公司保证不以任何方式干扰发审委的审核工作。

(3) 在发审委会议上接受发审委委员的询问时，本公司保证陈述内容真实、客观、准确、简洁，不含与本次发行审核无关的内容。

(4) 若本公司违反上述承诺，将承担由此引起的一切法律责任。

12、关于提供材料真实性、准确性和完整性的承诺函

本公司全体董事郑重承诺，本次向特定对象发行股票的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

13、关于社会保险、住房公积金补缴等事宜的承诺函

实际控制人盖泉泓特此承诺：

如因发行人向特定对象发行股票完成日之前，发行人及其下属公司未足额、按时为全体员工缴纳各项社会保险（包括养老保险、工伤保险、失业保险、医疗保险、生育保险）及住房公积金，导致发行人及其下属公司被相关行政主管部门或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人将以现金支付的方式无条件补足发行人及其下属公司应缴差额并承担发行人及其下属公司因此受到的全部经济损失。

14、关于社会保险、住房公积金补缴等事宜的承诺函

发行人的控股股东上海乐享家特此承诺：

如因发行人向特定对象发行股票完成日之前，发行人及其下属公司未足额、按时为全体员工缴纳各项社会保险（包括养老保险、工伤保险、失业保险、医疗保险、生育保险）及住房公积金，导致发行人及其下属公司被相关行政主管部门或司法机关要求补缴相关费用、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本公司将以现金支付的方式无条件补足发行人及其下属公司应缴差额并承担发行人及其下属公司因此受到的全部经济损失。

15、募投资金不投向房地产领域的承诺函

公司作出承诺如下：

（1）公司本次发行所募集资金将仅用于募集资金投资项目，不会用于房地产投资、开发、经营、销售等业务，不直接或变相投向房地产领域。

（2）公司及合并报表范围内子公司不存在房地产开发业务情况，未来不计划从事房地产业务或进行房地产开发业务投入。

公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，公司将依法承担相应责任。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋及其建筑物	固定资产	抵押	14,323,284.66	4.46%	取得借款
专利技术	无形资产	质押	1,365,436.43	0.42%	取得借款
总计	-	-	15,688,721.09	4.88%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项分别为公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司取得流动资金抵押借款提供担保，向汇丰银行（中国）有限公司北京分行取得流动资金质押借款提供担保，上述事项不会对公司业务产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	31,625,439	35.71%	1,185,273	32,810,712	37.05%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	241,823	241,823	27.31%
	核心员工	1,147,021	1.30%	787,222	1,934,243	2.18%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	56,928,645	64.29%	-1,185,273	55,743,372	62.95%
	其中：控股股东、实际控制人	54,367,320	61.39%	0	54,367,320	61.39%
	董事、监事、高管	8,858,950	10.00%	-451,573	8,407,377	9.49%
	核心员工	805,350	0.91%	-722,750	82,600	0.09%
总股本		88,554,084	-	0	88,554,084	-
普通股股东人数						4,288

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	上海乐享家实业有限公司	境内非国有法人	46,943,645	0	46,943,645	53.0113%	46,943,645	0	0	0
2	盖泉泓	境内自然人	7,423,675	0	7,423,675	8.3832%	7,423,675	0	0	0
3	乔斌	境内自然人	2,900,033	-30,033	2,870,000	3.2410%	0	2,870,000	0	0
4	中国工商银行股份有限公司—汇添富北交所创新精选两年定期开放混合型证券投资基金	其他	758,388	1,039,291	1,797,679	2.0300%	0	1,797,679	0	0
5	杨子江	境内自然人	0	1,391,810	1,391,810	1.5717%	0	1,391,810	0	0
6	国元证券股份有限公司	国有法人	683,399	0	683,399	0.7717%	0	683,399	0	0
7	朱先明	境内自然人	0	646,429	646,429	0.7300%	0	646,429	0	0
8	中国农业银行股份有限公司—万家北交所慧选两年定期开放混合型证券投资基金	其他	505,849	135,015	640,864	0.7237%	0	640,864	0	0
9	交通银行股份有限公司	其他	0	596,589	596,589	0.6737%	0	596,589	0	0

	—南方北交所精选两年定期开放混合型发起式证券投资基金									
10	雷俊宇	境内自然人	250,800	339,000	589,800	0.6660%	0	589,800	0	0
	合计	-	59,465,789	4,118,101	63,583,890	71.8023%	54,367,320	9,216,570	0	0
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明： 盖泉泓，公司实际控制人，担任公司董事长、总经理职务，持有控股股东上海乐享家实业有限公司 99.90%股份。										

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

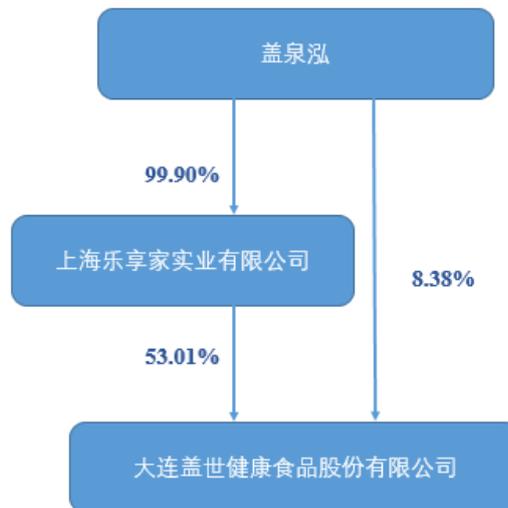
二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东为上海乐享家，由盖泉泓直接持股乐享家 99.90%，盖泉泓为盖世食品实际控制人。

盖泉泓，男，1966 年 6 月出生，硕士学历，中国国籍，无境外永久居留权。1989 年 9 月至 1993 年 12 月任辽宁省对外贸易（集团）公司农产品部经理。1994 年 1 月至 2002 年 3 月任大连格林食品有限公司总经理。2002 年 4 月至 2015 年 9 月任大连盖世食品有限公司董事长、总经理。2015 年 10 月至今任公司董事长、总经理。



报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内普通股股票发行情况

1、 定向发行情况

适用 不适用

2、 公开发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2020年第一次股票发行	2020年12月31日	73,313,295.06	58,262,900.14	否			已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司前次募集资金的发行价格为 3.48 元/股，发行股数为 24,539,084 股（含行使超额配售选择权所发新股），实际募集资金总额为 85,396,012.32 元(超额配售选择权行使后)，扣除发行费用人民币 12,082,717.26 元(不含税)（超额配售选择权行使后），实际募集资金净额为人民币 73,313,295.06 元(超额配售选择权行使后)。

2021 年 5 月 13 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用金额 3,626,831.75 元（不含税金额），包括保荐及承销费用 1,698,113.20 元，审计验资费用 1,188,679.21 元，律师费用 663,582.76 元，发行手续费用及其他费用 76,456.58 元；同日审议通过了《关于使用部分募集资金实缴子公司注册资本及提供借款实施募投项目的议案》，同意公司向江苏乐世使用部分募集资金实缴注册资本及提供借款实施募投项目。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司直接投入募投项目金额 58,262,900.14 元,其中用于“年产 1 万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”47,345,265.64 元，补充流动资金 10,917,634.50 元，支付银行手续费 800.54 元，暂时闲置募集资金现金管理及利息收入（含税）1,788,846.22 元，募集资金期末余额 16,838,440.60 元。公司在工程方面已完成项目设计，围墙及桩基础、临时道路及临时用电已完工；生产厂房、管栋 1、管栋 2、仓库及门卫基础已经陆续完工，综合楼三层模板排架搭设已完成、废水处理站基础底板浇筑已完工，钢结构及材料已准备开工。公司前次募投项目“年产 1 万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目”募集资金除预备费及流动资金外，已基本使用完毕。工程已投资明细如下：

单位：万元

项目	金额	
截至 2022 年 6 月 30 日公司已按照使用方向确认的资金使用金额	土地使用权及相关税费	755.09
	围栏及桩基础工程	275.98
	综合楼基础、临时道路及临时用电	283.24
	土建工程施工	2,142.89

	速冻机、速冻库冷源设备及安装	615.00
	自动化立体仓库设备	383.00
	项目设计方案	148.10
	募投项目其他费用	131.23
	合计：	4,734.53

单位：元

募集资金净额		73,313,295.06	本报告期投入募集资金总额		38,028,721.92			
变更用途的募集资金总额		-	已累计投入募集资金总额		58,262,900.14			
变更用途的募集资金总额比例		-						
募集资金用途	是否已变更项目，含部分变更	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产1万吨食用菌及蔬菜冷冻调味食品项目	否	61,094,412.55	38,028,721.92	47,345,265.64	77.50%	2022年11月30日	不适用	不适用
补充流	否	12,218,882.51	0	10,917,634.5	89.35%	2022年11月	不适用	不适用

动 资 金						30 日		
合 计	-				-	-	-	-
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度，如存在，请说明应对措施、投资计划是否需要调整（分具体募集资金用途）	不适用							
可行性发生重大变化的情况说明	不适用							
募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	不适用							
募集资金置换自筹资金情况说明	2021年5月13日，第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司拟置换已用自筹资金支付的发行费用金额为3,626,831.75（不含税金额）元。 截至2021年12月31日，公司以募集资金置换自筹资金已实施完成。							
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	不适用							
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	公司于2022年1月6日召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司拟使用额度不超过人民币5,000万元闲置募集资金进行现金管理，公司董事会审议通过之日起至12个月内有效。报告期内，公司使用闲置募集资金进行现金管理，取得收益为302,013.31元。							
超募资金投向	不适用							
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用							

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至中期报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 权益分派情况

（一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数 (含 税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2022 年 5 月 13 日	1	0	0
合计	1	0	0

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:

适用 不适用

(二) 半年度的权益分派预案

适用 不适用

中期财务会计报告审计情况:

适用 不适用

八、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
盖泉泓	董事长、总经理	男	1966年6月	2022年1月27日	2025年2月5日
YING JING	董事	女	1964年7月	2022年1月27日	2025年2月5日
尹伟	董事	男	1977年4月	2022年1月27日	2025年2月5日
王盼盼	董事	女	1984年12月	2022年1月27日	2025年2月5日
杨懿	董事	女	1982年7月	2022年1月27日	2025年2月5日
曲炳壮	董事	男	1972年7月	2022年5月26日	2025年2月5日
杨英锦	独立董事	女	1970年5月	2022年1月27日	2025年2月5日
杨波	独立董事	男	1961年1月	2022年1月27日	2025年2月5日
艾青松	监事会主席	男	1963年3月	2022年1月27日	2025年2月5日
张符	监事	女	1982年4月	2022年1月27日	2025年2月5日
王丽峰	职工代表监事	男	1976年8月	2022年1月27日	2025年2月5日
YING JING	董事会秘书	女	1964年7月	2022年1月27日	2025年2月5日
杨懿	财务负责人	女	1982年7月	2022年1月27日	2025年2月5日
董事会人数:					8
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事盖泉泓与 YING JING 为夫妻关系,除此之外,公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
盖泉泓	董事长、总经理	7,423,675	0	7,423,675	8.38%	0	0	0
YING JING	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0	0
尹伟	董事	258,125	0	258,125	0.29%	0	0	64,531
王盼盼	董事	196,175	0	196,175	0.22%	0	0	49,043

杨懿	董事、 财务负 责人	154,975	0	154,975	0.18%	0	0	0
曲炳壮	董事	154,875	0	154,875	0.17%	0	0	38,718
杨英锦	独立董 事	0	0	0	0.00%	0	0	0
杨波	独立董 事	0	0	0	0.00%	0	0	0
艾青松	监事会 主席	103,250	0	103,250	0.12%	0	0	0
张符	监事	258,125	0	258,125	0.29%	0	0	64,531
王丽峰	职工代 表监事	100,000	0	100,000	0.11%	0	0	25,000
合计	-	8,649,200	-	8,649,200	9.76%	0	0	241,823

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
曲炳壮	监事	新任	董事	董事会换届、监事会换届
YING JING	董事	新任	董事、董事会秘书	董事会换届
杨懿	董事会秘书、 财务总监	新任	董事、财务总监	董事会换届
吴建军	董事	离任	无	董事会换届
王丽峰	无	新任	监事	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

王丽峰，男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，阜新市劳动模范、阜新市五一劳动奖章获得者。1997年至2000年，担任阜新市饮食服务公司造纸厂车间主任；2000年至2007年，担任阜新市仙鹤制药有限责任公司设备主管；2008年至2009年，担任大连鸿宇企业集团有限公司设备部长；2010年至2013年，担任大连竹菱包装工业有限公司生产部长；2015年至2018年，担任时代海洋食品（大连）有限公司设备部长；2018年至今，历任大连盖世健康食品股份有限公司设备部长、生产副总监，现任生产总监。

（四） 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
生产人员	318	119	182	255
销售人员	30	6	3	33
技术人员	32	2	3	31
财务人员	9	1	0	10
行政人员	19	0	0	19
员工总计	408	128	188	348

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	13
本科	62	64
专科	16	18
专科以下	318	253
员工总计	408	348

（二） 核心人员（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	1	21

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工金佐因个人原因主动离职，公司对其辞职后的工作已经作出妥善安排，其离职不会对公司生产经营产生重大不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 报告期后核心员工变动情况：

为增强公司人员稳定性，吸引和留住符合公司实际情况的优秀人才，保证公司长期稳定发展，公司于 2022 年 7 月 18 日召开 2022 年第三次临时股东大会，认定翟玉慧等 31 名员工为公司核心员工。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 20 日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《关于认定核心员工的公告》（公告编号：2022-127）。

公司核心员工刘淑琴已到退休年龄，于 2022 年 7 月办理离职，其离职不会对公司生产经营产生重大不利影响。

2.报告期后股权激励情况:

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司的董事、高级管理人员、核心员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，公司于2022年7月18日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2022年股权激励计划（草案）>的议案》。具体内容详见公司于2022年6月28日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划（草案）》（公告编号：2022-114）。

2022年7月18日，公司召开第三届董事会第八次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。公司董事会根据公司2022年第三次临时股东大会的决议和授权，向46名激励对象共授予200.00万份股票期权，股票期权行权价格为7.50元/份。具体内容详见公司于2022年7月20日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划首次权益授予公告》（公告编号：2022-134）。

2022年8月8日，公司发布《2022年股权激励计划股票期权授予结果公告》，股权权益登记日为2022年8月5日。具体内容详见公司于2022年8月8日在北京证券交易所官方信息披露平台（www.bse.cn）披露的《2022年股权激励计划股票期权授予结果公告》（公告编号：2022-141）。

激励对象中，尹伟、曲炳壮、王盼盼任公司董事职务；翟玉慧、郭严云、付钰等剩余43名激励对象为公司核心员工。

第七节 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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	46,458,411.31	57,518,546.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	6,137,677.50	10,102,887.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	39,343,992.56	48,132,689.75
应收款项融资			
预付款项	五、4	46,148,890.79	14,626,978.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,080,209.75	3,005,679.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	84,145,421.34	48,270,187.69
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	五、7	5,048,861.72	45,371,542.36
流动资产合计		229,363,464.97	227,028,511.91
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	五、8	39,837,689.35	39,562,798.66
在建工程	五、9	28,801,924.43	1,614,655.15
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五、10	761,085.39	610,568.18
无形资产	五、11	8,812,755.36	8,913,182.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	249,969.86	259,455.90
其他非流动资产	五、13	13,485,313.31	892,600.00
非流动资产合计		91,948,737.70	51,853,260.35
资产总计		321,312,202.67	278,881,772.26
流动负债：			
短期借款	五、14	57,662,026.89	5,000,000.00
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	五、15	5,411,361.00	
应付账款	五、16	17,412,873.21	39,855,205.29
预收款项			
合同负债	五、17	6,231,326.57	3,977,846.96
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	五、18	1,787,376.34	5,348,075.61
应交税费	五、19	3,880,296.91	3,410,050.92
其他应付款	五、20	8,388,816.46	5,696,882.86
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	五、21	355,444.90	199,261.59
其他流动负债	五、22	156,267.42	108,622.69
流动负债合计		101,285,789.70	63,595,945.92
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、23	366,806.80	378,882.99
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、24	630,000.00	700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		996,806.80	1,078,882.99
负债合计		102,282,596.50	64,674,828.91

所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、25	88,554,084.00	88,554,084.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、26	49,166,691.53	49,166,691.53
减：库存股			
其他综合收益	五、27	37,179.57	-118,330.10
专项储备			
盈余公积	五、28	18,416,333.55	18,416,333.55
一般风险准备			
未分配利润	五、29	62,631,370.02	57,943,628.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		218,805,658.67	213,962,407.01
少数股东权益		223,947.50	244,536.34
所有者权益（或股东权益）合计		219,029,606.17	214,206,943.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		321,312,202.67	278,881,772.26

法定代表人：盖泉泓

主管会计工作负责人：杨懿

会计机构负责人：李晶

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		37,444,020.35	47,457,678.13
交易性金融资产		6,137,677.50	10,102,887.15
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	33,147,485.87	45,077,868.84
应收款项融资			
预付款项		44,092,547.02	13,236,818.12
其他应收款	十四、2	4,132,264.43	4,576,757.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		83,937,851.14	48,253,315.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,752,291.83	45,108,652.10
流动资产合计		210,644,138.14	213,813,977.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	51,905,200.00	15,105,200.00
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		39,802,383.68	39,494,119.18
在建工程		40,702.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		258,264.55	
无形资产		1,397,572.45	1,422,590.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		197,611.76	208,303.98
其他非流动资产		401,600.00	859,000.00
非流动资产合计		94,003,335.09	57,089,214.05
资产总计		304,647,473.23	270,903,191.60
流动负债：			
短期借款		57,662,026.89	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		5,411,361.00	
应付账款		12,328,313.18	36,483,243.01
预收款项			
合同负债		3,631,398.19	2,707,978.70
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,679,595.64	5,220,248.65
应交税费		3,713,744.72	3,309,720.27
其他应付款		2,828,538.15	5,396,819.63
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		90,924.58	
其他流动负债		153,264.77	108,622.69
流动负债合计		87,499,167.12	58,226,632.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		95,338.79	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		630,000.00	700,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		725,338.79	700,000.00
负债合计		88,224,505.91	58,926,632.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本		88,554,084.00	88,554,084.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		49,168,420.91	49,168,420.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,416,333.55	18,416,333.55
一般风险准备			
未分配利润		60,284,128.86	55,837,720.19
所有者权益（或股东权益）合计		216,422,967.32	211,976,558.65
负债和所有者权益（或股东权益）合计		304,647,473.23	270,903,191.60

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	五、30	175,259,390.16	125,574,102.48
其中：营业收入	五、30	175,259,390.16	125,574,102.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、30	160,390,690.02	111,830,745.81
其中：营业成本		148,082,997.08	101,923,016.11
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	五、31	1,216,875.75	769,740.01
销售费用	五、32	5,262,750.35	3,590,266.38
管理费用	五、33	4,761,470.81	3,351,496.52
研发费用	五、34	2,823,268.58	2,074,219.01
财务费用	五、35	-1,756,672.55	122,007.78
其中：利息费用	五、35	914,773.12	-14,585.42
利息收入	五、35	303,256.40	123,851.77
加：其他收益	五、36	466,141.71	433,486.04
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	276,424.36	765,261.74
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）		0	0
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）	五、38	34,790.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、39	45,906.09	-66,899.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-138,390.08	-42,009.34

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,553,572.57	14,833,195.94
加：营业外收入	五、41	27,905.00	28,638.27
减：营业外支出	五、42	130,122.96	216,935.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,451,354.61	14,644,898.80
减：所得税费用	五、43	1,928,793.06	2,167,085.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,522,561.55	12,477,813.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,522,561.55	12,477,813.19
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		-20,588.84	-23,482.92
2. 归属于母公司所有者的净利润		13,543,150.39	12,501,296.11
六、其他综合收益的税后净额		155,509.67	-23,934.63
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		155,509.67	-23,934.63
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		155,509.67	-23,934.63
（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		155,509.67	-23,934.63
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		13,678,071.22	12,453,878.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		13,698,660.06	12,477,361.48
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-20,588.84	-23,482.92
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.15	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：盖泉泓

主管会计工作负责人：杨懿

会计机构负责人：李晶

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	十四、4	155,025,492.59	116,095,837.11
减：营业成本	十四、4	129,426,330.84	93,323,345.78
税金及附加		1,214,897.00	766,416.31
销售费用		4,579,344.70	3,581,010.13
管理费用		4,209,562.76	2,881,753.74
研发费用		2,823,268.58	2,074,219.01
财务费用		-1,802,128.55	37,001.00
其中：利息费用		901,997.94	-14,585.42
利息收入		295,955.11	117,096.17
加：其他收益		463,403.05	433,486.04
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	276,424.36	765,261.74
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）		34,790.35	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		67,546.68	-116,168.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-138,390.08	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		15,277,991.62	14,514,669.97
加：营业外收入		27,700.00	8,486.73
减：营业外支出		130,122.71	201,141.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		15,175,568.91	14,322,014.90
减：所得税费用		1,873,751.84	2,155,707.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		13,301,817.07	12,166,307.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		13,301,817.07	12,166,307.20
（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		13,301,817.07	12,166,307.20
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	2022年1-6月	2021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		198,027,663.69	130,806,866.16
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		3,352,596.27	4,519,269.18
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	1,730,387.45	1,190,745.19
经营活动现金流入小计		203,110,647.41	136,516,880.53
购买商品、接受劳务支付的现金		237,252,638.95	123,931,880.75
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		19,321,459.12	15,349,432.99
支付的各项税费		4,121,951.28	7,212,243.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、44	6,043,743.40	6,260,067.36
经营活动现金流出小计		266,739,792.75	152,753,624.17
经营活动产生的现金流量净额		-63,629,145.34	-16,236,743.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00
取得投资收益收到的现金		400,899.93	765,261.74
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	五、44	58,000,000.00	
投资活动现金流入小计		58,400,899.93	30,765,261.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,310,776.76	8,504,758.78
投资支付的现金			34,300,000.00
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	五、44	9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		49,310,776.76	42,804,758.78
投资活动产生的现金流量净额		9,090,123.17	-12,039,497.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,163,981.71
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		52,498,887.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、44	3,620,000.00	
筹资活动现金流入小计		56,118,887.00	10,163,981.71
偿还债务支付的现金			17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,657,555.23	9,305,767.52
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	五、44	6,403,439.43	460,000.00
筹资活动现金流出小计		16,060,994.66	26,765,767.52
筹资活动产生的现金流量净额		40,057,892.34	-16,601,785.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		790,886.50	-426,315.17
五、现金及现金等价物净增加额		-13,690,243.33	-45,304,341.66
加：期初现金及现金等价物余额		57,518,546.64	118,458,202.66
六、期末现金及现金等价物余额		43,828,303.31	73,153,861.00

法定代表人：盖泉泓

主管会计工作负责人：杨懿

会计机构负责人：李晶

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		179,424,634.89	121,913,660.96
收到的税费返还		2,790,874.66	4,067,153.42
收到其他与经营活动有关的现金		1,601,003.05	1,183,989.59
经营活动现金流入小计		183,816,512.60	127,164,803.97
购买商品、接受劳务支付的现金		218,877,193.47	115,046,571.15
支付给职工以及为职工支付的现金		18,433,155.43	15,071,169.84
支付的各项税费		3,961,419.35	7,199,576.52
支付其他与经营活动有关的现金		6,220,167.54	5,934,480.22
经营活动现金流出小计		247,491,935.79	143,251,797.73
经营活动产生的现金流量净额		-63,675,423.19	-16,086,993.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			30,000,000.00

取得投资收益收到的现金		400,899.93	765,261.74
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		58,000,000.00	
投资活动现金流入小计		58,400,899.93	30,765,261.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,422,000.83	1,181,911.00
投资支付的现金		36,800,000.00	34,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			8,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		9,000,000.00	
投资活动现金流出小计		48,222,000.83	43,981,911.00
投资活动产生的现金流量净额		10,178,899.10	-13,216,649.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			10,163,981.71
取得借款收到的现金		52,498,887.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		3,620,000.00	
筹资活动现金流入小计		56,118,887.00	10,163,981.71
偿还债务支付的现金			17,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,657,555.23	9,305,767.52
支付其他与筹资活动有关的现金		6,348,508.00	460,000.00
筹资活动现金流出小计		16,006,063.23	26,765,767.52
筹资活动产生的现金流量净额		40,112,823.77	-16,601,785.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		739,934.54	-150,965.73
五、现金及现金等价物净增加额		-12,643,765.78	-46,056,394.56
加：期初现金及现金等价物余额		47,457,678.13	111,780,203.12
六、期末现金及现金等价物余额		34,813,912.35	65,723,808.56

(七) 合并股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2022 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	88,554,084.00				49,166,691.53		-118,330.10		18,416,333.55		57,943,628.03	244,536.34	214,206,943.35
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	88,554,084.00				49,166,691.53		-118,330.10		18,416,333.55		57,943,628.03	244,536.34	214,206,943.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							155,509.67				4,687,741.99	-20,588.84	4,822,662.82
（一）综合收益总额							155,509.67				13,543,150.39	-20,588.84	13,678,071.22
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

四、本期期末余额	88,554,084.00			49,166,691.53		37,179.57		18,416,333.55		62,631,370.02	223,947.50	219,029,606.17
----------	---------------	--	--	---------------	--	-----------	--	---------------	--	---------------	------------	----------------

上期情况

单位：元

项目	2021年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	85,353,334.00				42,167,160.10		-67,146.01		14,113,949.36		28,257,253.99	300,704.58	170,125,256.02
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	85,353,334.00				42,167,160.10		-67,146.01		14,113,949.36		28,257,253.99	300,704.58	170,125,256.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	3,200,750.00				6,999,531.43		-23,934.63		1,216,630.72		2,429,256.99	-23,482.92	13,798,751.59
（一）综合收益总额							-23,934.63				12,501,296.11	-23,482.92	12,453,878.56
（二）所有者投入和减少资本	3,200,750.00				6,999,531.43								10,200,281.43
1. 股东投入的普通股	3,200,750.00				6,999,531.43								10,200,281.43
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金													

额													
4. 其他													
(三) 利润分配							1,216,630.72	-10,072,039.12				-8,855,408.40	
1. 提取盈余公积							1,216,630.72	-1,216,630.72					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-8,855,408.4	-8,855,408.4
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	88,554,084.00				49,166,691.53		-91,080.64	15,330,580.08		30,686,510.98	277,221.66	183,924,007.61	

法定代表人：盖泉泓

主管会计工作负责人：杨懿

会计机构负责人：李晶

(八) 母公司股东权益变动表

本期情况

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,554,084.00				49,168,420.91				18,416,333.55		55,837,720.19	211,976,558.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	88,554,084.00				49,168,420.91				18,416,333.55		55,837,720.19	211,976,558.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											4,446,408.67	4,446,408.67
（一）综合收益总额											13,301,817.07	13,301,817.07
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-8,855,408.40	-8,855,408.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配											-8,855,408.40	-8,855,408.40
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	88,554,084.00				49,168,420.91				18,416,333.55		60,284,128.86	216,422,967.32

上期情况

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	85,353,334.00				42,168,889.48				14,113,949.36		25,971,670.89	167,607,843.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	85,353,334.00				42,168,889.48				14,113,949.36		25,971,670.89	167,607,843.73
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	3,200,750.00				6,999,531.43				1,216,630.72		2,094,268.08	13,511,180.23
(一) 综合收益总额											12,166,307.20	12,166,307.20
(二) 所有者投入和减少资本	3,200,750.00				6,999,531.43							10,200,281.43
1. 股东投入的普通股	3,200,750.00				6,999,531.43							10,200,281.43
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									1,216,630.72		-10,072,039.12	-8,855,408.40
1. 提取盈余公积									1,216,630.72		-1,216,630.72	
2. 对所有者(或股东)的分配											-8,855,408.40	-8,855,408.40
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	88,554,084.00				49,168,420.91				15,330,580.08		28,065,938.97	181,119,023.96

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二)、三、30
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)、五、29
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:

无

(二) 财务报表项目附注

一、公司基本情况

1、公司概况

大连盖世健康食品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）由大连盖世食品有限公司于 2015 年 10 月整体改制设立，注册地址为辽宁省大连市旅顺口区畅达路 320 号，统一社会信用代码：91210200740940073X。法定代表人：盖泉泓。

2016 年 4 月 21 日，经全国中小企业股份转让系统有限责任公司备案，本公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，证券代码：836826。

2016 年 9 月 19 日，经股东会审议通过的《关于资本公积转增股本的议案》，本公司按股本 2,000 万股为基数，向全体股东每 4 股转增 1 股，共计转增 500 万股，转增后总股本增至 2,500 万股。

2017 年 1 月 9 日，经股东会审议通过的《关于公司<股票发行方案>的议案》，本公司定向发行股票 250 万股，股份总数由 2,500 万股增至 2,750 万股。

2017 年 7 月 5 日，经股东会审议通过的《关于公司<股票发行方案>的议案》，本公司定向发行股票

350 万股，股份总数由 2,750 万股增至 3,100 万股。

2018 年 5 月 7 日，经股东会审议通过的《2017 年度利润分配及资本公积转增股本预案》，本公司按股本 3,100 万股为基数，以资本公积-资本溢价向全体股东每 10 股转增 1.8 股，合计转增 558 万股，股份总数由 3,100 万股增至 3,658 万股。

2019 年 4 月 29 日，经股东大会审议通过的《2018 年度利润分配预案》，本公司按股本 3,658 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.5 股，合计转增 914.50 万股。股份总数由 3,658 万股增至 4,572.50 万股。

2020 年 4 月 20 日，经股东大会审议通过的《2019 年度利润分配预案》，本公司按股本 4,572.50 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股，以盈余公积向全体股东每 10 股转增 1 股，合计转增 1,829 万股。股份总数由 4,572.50 万股增至 6,401.50 万股。

经中国证券监督管理委员会《关于核准大连盖世健康食品股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕3342 号）核准，公司向不特定合格投资者公开发行不超过 2,453.9084 万股新股。公司向不特定合格投资者公开发行股票 2,133.8334 万股（超额配售选择权行使前），发行完成后，公司总股本增至 8,535.3334 万元。2020 年 12 月 31 日，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2020）第 210ZC0531 号验资报告。

2021 年 2 月 10 日，本公司全额行使超额配售选择权，向战略投资者公开发行人民币普通股 320.075 万股，本次发行完成后，公司总股本增至 8,855.4084 万元。2021 年 2 月 10 日，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了致同验字（2021）第 210C000068 号验资报告。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，下设生产部、计划部、品管部、研发部、财务部、仓储物流部、国内销售部、国际销售部、策略采购部、人事行政部、商学院、市场部及基建部等部门。

本公司及子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）：海洋食品和食用菌食品等即食开胃凉菜的研发、生产和销售；海藻类初级产品的销售；国际贸易及国内一般贸易等。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第九次会议于 2022 年 8 月 18 日批准。

2、合并财务报表范围

本公司 2022 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 6 家。详见“附注六、合并范围的变动”及“附注七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策见附注三、14、附注三、17和附注三、23。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2022 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动

性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他

基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(6) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件

或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收国内企业客户
- 应收账款组合 2：应收海外企业客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：应收关联方款项、押金、保证金及备用金
- 其他应收款组合 2：应收出口退税款
- 其他应收款组合 3：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的

账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评

估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

13、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净

资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排

的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10.00	4.50
机器设备	10	10.00	9.00
运输设备	4	10.00	22.50
电子设备及其他	3-5	0-5	33.33-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	50	直线法	
软件	5-10	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

19、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进

行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入

(1) 一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品或服务。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、10（6）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项

目中列示。

（2）具体方法

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

①国内销售收入确认，公司根据订单、发货单并取得客户签收记录后确认收入。

②出口销售收入确认，公司根据订单、发货单并办理完产品出口报关手续且取得货运提单，在货物出港后确认收入。

24、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

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

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

(2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

28、使用权资产

（1）使用权资产确认条件

使用权资产是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

（2）使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

（3）使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

29、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，

以决定应确认的递延所得税资产的金額。

30、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

无。

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	受影响的报表项目	影响金额
为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，体现会计谨慎性原则，使资产净残值与资产使用期满后最终剩余价值更加接近，适应公司业务发展和固定资产管理的需要，公司对各类固定资产净残值进行了梳理，重新核定了电子设备和其他设备类别的固定资产残值率。	2022年4月19日第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议	2022年1月1日	累计折旧	23,693.68
			营业成本	21,039.20
			销售费用	26.18
			研发费用	223.49
			管理费用	2,404.81
			利润总额	-23,693.68
			所得税费用	-3,587.58
净利润	-20,106.10			

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率(%)
增值税	应税收入	6、9、13
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	8.25、15、20、25

执行不同企业所得税税率纳税主体：

纳税主体名称	所得税税率(%)
大连盖世健康食品股份有限公司	15
大连乐世国际贸易有限公司	20
大连盖世生物技术有限公司	25
香港盖世有限公司	8.25
大连盖世顺达海产有限公司	25
上海盖世食品科技有限公司	25
江苏乐世食品有限公司	25

2、税收优惠及批文

2021年10月，大连盖世健康食品股份有限公司通过高新技术企业重新认定，取得《高新技术企业

证书》(证书编号: GR202121200001), 有效期三年, 企业所得税执行 15% 的税率。

《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税[2019]13 号规定, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。财政部税务总局公告 2021 年第 12 号, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号) 第二条规定的优惠政策基础上, 再减半征收企业所得税。本通知执行期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。本公司之子公司—大连乐世国际贸易有限公司享受此项优惠政策。

2018 年 4 月 1 日起, 香港颁布施行两级制税率, 应评税利润不超过 200 万港币, 税率是 8.25%, 而超过 200 万港币, 税率是 16.50%。本公司之子公司—香港盖世有限公司适用 8.25% 税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2022.6.30	2021.12.31
库存现金	404.18	1,524.18
银行存款	43,827,899.13	57,517,022.46
其他货币资金	2,630,108.00	
合计	46,458,411.31	57,518,546.64
其中: 存放在境外的款项总额	2,786,374.29	3,450,865.60

说明:

(1) 期末, 本公司不存在抵押、质押或冻结、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。期末存放在境外的款项系子公司香港盖世有限公司的货币资金。

(2) 期末受限资金为其他货币资金-信用证保证金。

2、交易性金融资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
交易性金融资产	6,137,677.50	10,102,887.15
其中: 理财产品	6,137,677.50	10,102,887.15

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31
1 年以内	39,727,042.69	48,631,659.97
1 至 2 年	36,508.99	851.59
2 至 3 年		61,457.85
3 至 4 年	60,000.00	
小计	39,823,551.68	48,693,969.41

减：坏账准备	479,559.12	561,279.66
合计	39,343,992.56	48,132,689.75

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	39,823,551.68	100.00	479,559.12	1.20	39,343,992.56
其中：应收国内企业客户	18,467,226.44	46.37	239,840.90	1.30	18,227,385.54
应收国外企业客户	21,356,325.24	53.63	239,718.22	1.12	21,116,607.02
合计	39,823,551.68	100.00	479,559.12	1.20	39,343,992.56

(续上表)

类别	2021.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	48,693,969.41	100.00	561,279.66	1.15	48,132,689.75
其中：应收国内企业客户	13,080,740.80	26.86	162,411.50	1.24	12,918,329.30
应收国外企业客户	35,613,228.61	73.14	398,868.16	1.12	35,214,360.45
合计	48,693,969.41	100.00	561,279.66	1.15	48,132,689.75

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国内企业客户

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	18,383,549.65	220,602.60	1.20	13,018,431.36	156,221.17	1.20
1至2年	23,676.79	1,238.30	5.23	851.59	44.54	5.23

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
2至3年				61,457.85	6,145.79	10.00
3至4年	60,000.00	18,000.00	30.00			
合计	18,467,226.44	239,840.90	1.30	13,080,740.80	162,411.50	1.24

组合计提项目：应收国外企业客户

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	21,343,493.04	239,047.10	1.12	35,613,228.61	398,868.16	1.12
1至2年	12,832.20	671.12	5.23			
合计	21,356,325.24	239,718.22	1.12	35,613,228.61	398,868.16	1.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2021.12.31	561,279.66
本期计提	37,067.86
本期收回或转回	118,788.40
2022.6.30	479,559.12

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,020,177.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 52.78%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 244,064.23 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	2022.6.30		2021.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	45,973,841.97	99.62	14,401,490.79	98.46
1至2年	53,400.00	0.12	148,839.04	1.02
2至3年	65,000.00	0.14	69,600.00	0.48
3年以上	56,648.82	0.12	7,048.82	0.04
合计	46,148,890.79	100.00	14,626,978.65	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(3) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 40,604,976.37 元，占预付款项期末余额合计数的比例 87.99%。

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31
1 年以内	880,998.72	2,791,424.20
1 至 2 年	1,025,500.00	97,000.00
2 至 3 年	97,270.00	399,000.00
3 至 4 年	394,000.00	
小计	2,397,768.72	3,287,424.20
减：坏账准备	317,558.97	281,744.53
合计	2,080,209.75	3,005,679.67

(2) 按款项性质披露

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
保证金	1,750,467.91	83,863.95	1,666,603.96	1,957,763.00	46,529.06	1,911,233.94
出口退税	115,300.48	1,383.61	113,916.87	1,061,393.74	12,736.72	1,048,657.02
备用金	265,000.33	9,858.01	255,142.32			
其他	267,000.00	222,453.40	44,546.60	268,267.46	222,478.75	45,788.71
合计	2,397,768.72	317,558.97	2,080,209.75	3,287,424.20	281,744.53	3,005,679.67

(3) 坏账准备计提情况

2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	220,000.00	100.00	220,000.00		
按组合计提坏账准备	2,177,768.72	4.48	97,558.97	2,080,209.75	
组合 1：应收关联方款项、押金、保证金及备用金	1,980,758.33	4.67	92,430.75	1,888,327.58	
组合 2：应收出口退税款	115,300.48	1.20	1,383.61	113,916.87	
组合 3：应收其他款项	81,709.91	4.58	3,744.61	77,965.30	

合计	2,397,768.72	13.24	317,558.97	2,080,209.75
----	--------------	-------	------------	--------------

2022年6月30日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

2022年6月30日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
伯帝欣联科技（大连）有限公司	220,000.00	100.00	220,000.00		

说明：单项计提坏账准备的其他应收款系子公司大连乐世国际贸易有限公司对伯帝新堡高尔夫产业（大连）有限公司的投资款，因伯帝新堡高尔夫产业（大连）有限公司一直没有办理股东工商变更登记，2019年9月，本公司对该股权转让方伯帝欣联科技（大连）有限公司提起诉讼要求返还投资款，终审判决予以驳回，故期末全额计提减值准备。

2021年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	3,067,424.20	2.01	61,744.53	3,005,679.67	
组合1：应收关联方款项、押金、保证金及备用金	1,957,763.00	2.38	46,529.06	1,911,233.94	
组合2：应收出口退税款	1,061,393.74	1.20	12,736.72	1,048,657.02	
组合3：应收其他款项	48,267.46	5.14	2,478.75	45,788.71	
合计	3,067,424.20	2.01	61,744.53	3,005,679.67	

2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段的其他应收款。

处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
伯帝欣联科技（大连）有限公司	220,000.00	100.00	220,000.00		

（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 未来12个月预期信用损失	第三阶段 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021年12月31日余额在本期	61,744.53	220,000.00	281,744.53
本期计提	36,061.35		36,061.35
本期转回	246.91		246.91

2022年6月30日余额	97,558.97	220,000.00	317,558.97
--------------	-----------	------------	------------

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
江苏涟水经济开发区财税局	保证金	910,000.00	1-2年	37.95	47,502.00
伯帝欣联科技大连有限公司	投资款	220,000.00	3-4年	9.18	220,000.00
顺科国际货运代理(上海)有限公司大连分公司	押金	198,525.00	1年以内	8.28	7,385.13
徐广利	备用金	189,146.29	1年以内	7.89	7,036.24
刘淑晶	备用金	50,000.00	1年以内	2.09	1,860.00
呷哺呷哺餐饮管理有限公司	保证金	50,000.00	1年以内	2.09	1,860.00
浙江昊超网络科技有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	2.09	2,610.00
北京京东世纪贸易有限公司	保证金	50,000.00	3年以上	2.09	2,610.00
北京京东世纪信息技术有限公司	保证金	50,000.00	3年以上	2.09	2,610.00
浙江天猫网络有限公司	保证金	50,000.00	3年以上	2.09	2,610.00
合计		1,817,671.29		75.84	296,083.37

6、存货

(1) 存货分类

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	23,102,933.20		23,102,933.20	599,733.88		599,733.88
在途物资	23,053,366.77		23,053,366.77			
原材料	20,332,832.41	59,906.40	20,272,926.01	16,136,544.13	38,727.40	16,097,816.73
库存商品	14,529,853.18	56,670.97	14,473,182.21	23,837,557.25	11,584.80	23,825,972.45
周转材料	1,868,942.11		1,868,942.11	2,177,034.76		2,177,034.76
发出商品	1,308,715.37		1,308,715.37	5,277,986.70		5,277,986.70
合同履约成本	65,355.67		65,355.67	291,643.17		291,643.17
合计	84,261,998.71	116,577.37	84,145,421.34	48,320,499.89	50,312.20	48,270,187.69

(2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	2022.01.01	本期增加		本期减少		2022.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,584.80	113,423.16		68,336.99		56,670.97
原材料	38,727.40	24,966.92		3,787.92		59,906.40
合计	50,312.20	138,390.08		78,191.98		116,577.37

存货跌价准备及合同履约成本减值准备（续）

项目	确定可变现净值/ 剩余对价与将要发生的成本的具体依据	本期转回或转销 存货跌价准备
库存商品	选取期后销售合同价格作为估计售价，减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	对外销售
原材料	选取期后销售合同价格作为估计售价，减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额确定可变现净值	产成品对外销售

7、其他流动资产

项目	2022.6.30	2021.12.31
本金保障型固定收益金融产品		45,108,652.10
待抵扣进项税额	5,048,861.72	262,890.26
合计	5,048,861.72	45,371,542.36

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.2021.12.31	33,516,555.13	32,171,420.45	3,241,100.70	2,736,674.83	71,665,751.11
2.本期增加金额		2,343,821.78	123,008.84	146,972.23	2,613,802.85
购置		2,343,821.78	123,008.84	146,972.23	2,613,802.85
3.本期减少金额				5,726.50	5,726.50
处置或报废				5,726.50	5,726.50
4.2022.6.30	33,516,555.13	34,515,242.23	3,364,109.54	2,877,920.56	74,273,827.46
二、累计折旧					
1.2021.12.31	15,359,675.23	12,682,232.85	1,797,187.95	2,263,856.42	32,102,952.45
2.本期增加金额	802,184.34	1,173,651.89	256,314.63	106,188.65	2,338,339.51
计提	802,184.34	1,173,651.89	256,314.63	106,188.65	2,338,339.51
3.本期减少金额				5,153.85	5,153.85
处置或报废				5,153.85	5,153.85
4.2022.6.30	16,161,859.57	13,855,884.74	2,053,502.58	2,364,891.22	34,436,138.11
三、减值准备					

四、账面价值

1.2022.6.30 账面价值	17,354,695.56	20,659,357.49	1,310,606.96	513,029.34	39,837,689.35
2.2021.12.31 账面价值	18,156,879.90	19,489,187.60	1,443,912.75	472,818.41	39,562,798.66

说明：固定资产抵押情况详见附注五、14。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他配套建筑	44,095.79	未及时办理

9、在建工程

(1) 在建工程明细

项目	2022.6.30		2021.12.31		账面净值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	
食用菌及蔬菜等调味冷冻食品加工项目	28,761,221.78		1,614,655.15		1,614,655.15
制冰机安装	40,702.65				40,702.65
合计	28,801,924.43		1,614,655.15		1,614,655.15

(2) 重要在建工程项目变动情况

工程名称	2021.12.31	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	2022.6.30
食用菌及蔬菜等调味冷冻食品加工项目	1,614,655.15	27,146,566.63						28,761,221.78

重要在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	资金来源
食用菌及蔬菜等调味冷冻食品加工项目	109,480,000.00	26.27	26.27	募集资金

10、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----

一、账面原值：

1.2021.12.31	628,526.07	628,526.07
2.本期增加金额	281,743.15	281,743.15
租入	281,743.15	281,743.15
3.本期减少金额		
4. 2022.6.30	910,269.22	910,269.22
二、累计折旧		
1.2021.12.31	17,957.89	17,957.89
2.本期增加金额	131,225.94	131,225.94
计提	131,225.94	131,225.94
3.本期减少金额		
4. 2022.6.30	149,183.83	149,183.83
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 2022.6.30 账面价值	761,085.39	761,085.39
2. 2021.12.31 账面价值	610,568.18	610,568.18

说明：截至 2022 年 6 月 30 日，本公司确认与短期租赁和低价值资产租赁相关的租赁费用见附注十三、。

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2021.12.31	9,463,480.00	564,055.27	10,027,535.27
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2022.6.30	9,463,480.00	564,055.27	10,027,535.27
二、累计摊销			
1. 2021.12.31	586,815.72	527,537.09	1,114,352.81
2.本期增加金额	96,044.94	4,382.16	100,427.10
计提	96,044.94	4,382.16	100,427.10
3.本期减少金额			
4. 2022.6.30	682,860.66	531,919.25	1,214,779.91
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 2022.6.30 账面价值	8,780,619.34	32,136.02	8,812,755.36
2. 2021.12.31 账面价值	8,876,664.28	36,518.18	8,913,182.46

说明：无形资产抵押情况详见附注五、14。

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2022.6.30		2021.12.31	
	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
坏账减值准备	794,055.66	137,983.25	839,530.80	146,909.07
存货减值准备	116,577.37	17,486.61	50,312.20	7,546.83
递延收益	630,000.00	94,500.00	700,000.00	105,000.00
合计	1,540,633.03	249,969.86	1,589,843.00	259,455.90

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	2022.6.30	2021.12.31
可抵扣暂时性差异	3,062.43	3,493.39
可抵扣亏损	3,534,358.33	2,999,313.60
合计	3,537,420.76	3,002,806.99

(3) 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	2022.6.30	2021.12.31	备注
2022年	--	497,410.49	
2023年	99,449.54	99,449.54	
2024年	401,657.54	401,657.54	
2025年	316,746.89	316,746.89	
2026年	1,684,049.14	1,684,049.14	
2027年	1,032,455.22		
合计	3,534,358.33	2,999,313.60	

13、其他非流动资产

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	9,273,403.18		9,273,403.18	859,000.00		859,000.00
预付工程款	4,211,910.13		4,211,910.13	33,600.00		33,600.00
合计	13,485,313.31		13,485,313.31	892,600.00		892,600.00

14、短期借款

短期借款分类

项目	2022.6.30	2021.12.31
抵押借款	30,000,000.00	5,000,000.00
质押借款	24,597,302.00	
保证借款	2,967,794.00	
应付利息	96,930.89	
合计	57,662,026.89	5,000,000.00

说明：

(1) 期末抵押借款系本公司以账面价值 1,432.33 万元的房屋及建筑物和账面价值 136.54 万元的土地使用权作为抵押，向中国邮政储蓄银行股份有限公司大连旅顺口区支行取得借款 3,000 万元，并由盖泉泓、荆英(YING JING)提供担保。

(2) 期末质押借款系本公司以应收账款作为质押，向汇丰银行（中国）有限公司北京分行取得流动资金借款 1,000 万元，并由盖泉泓提供担保；以 8 个专利技术作为质押，向中国民生银行股份有限公司大连分行取得借款人民币 500 万元和借款美元 143 万元，并由盖泉泓、荆英(YING JING)提供担保。

(3) 期末保证借款系本公司向中国银行股份有限公司大连旅顺支行取得借款 296.78 万元，由盖泉泓提供担保。

15、应付票据

项目	2022.6.30	2021.12.31
银行承付汇票	5,411,361.00	

期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

项目	2022.6.30	2021.12.31
货款	17,412,873.21	39,855,205.29

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、合同负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
预收货款	6,091,165.60	
其他	122,214.69	
合计	6,231,326.57	3,977,846.96

18、应付职工薪酬

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
短期薪酬	5,345,974.31	14,126,680.44	17,691,511.21	1,781,143.54
离职后福利-设定提存计划	2,101.30	1,309,655.89	1,305,524.39	6,232.80
合计	5,348,075.61	15,436,336.33	18,997,035.60	1,787,376.34

(1) 短期薪酬

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
工资、奖金、津贴和补贴	5,287,227.82	12,186,421.96	15,728,901.66	1,744,748.12
职工福利费		294,827.18	294,827.18	
社会保险费	1,357.50	711,200.47	708,531.17	4,026.80
其中：1. 医疗保险费	1,082.10	585,602.34	582,972.84	3,966.30
2. 工伤保险费	20.70	42,165.34	42,125.54	60.50
3. 生育保险费	254.70	83,432.79	83,432.79	
住房公积金	823.00	657,655.80	655,201.80	3,277.00
工会经费和职工教育经费	56,565.99	276,575.03	304,049.40	29,091.62
合计	5,345,974.31	14,126,680.44	17,691,511.21	1,781,143.54

(2) 设定提存计划

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
离职后福利	2,101.30	1,309,655.89	1,305,524.39	6,232.80
其中：1. 基本养老保险	2,037.60	1,250,166.12	1,246,159.82	6,043.90
2. 失业保险费	63.70	39,069.45	38,944.25	188.90
3. 其他		20,420.32	20,420.32	
合计	2,101.30	1,309,655.89	1,305,524.39	6,232.80

19、应交税费

税项	2022.6.30	2021.12.31
企业所得税	2,700,274.71	2,416,078.77
增值税	437,482.84	43,224.73
城市维护建设税	283,507.39	227,516.96
教育费附加	121,462.26	97,507.25
土地使用税	90,811.71	90,811.74
房产税	71,484.82	70,703.38
地方教育费附加	80,974.84	65,004.83
印花税	53,967.20	34,448.60
个人所得税	40,331.14	364,754.66
合计	3,880,296.91	3,410,050.92

20、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

项目	2022.6.30	2021.12.31
工程款	5,273,104.17	149,100.00
运费	2,082,827.86	5,078,924.17
质保金及押金	488,530.18	295,930.18
设备款	58,300.00	
其他	486,054.25	172,928.51
合计	8,388,816.46	5,696,882.86

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

21、一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
一年内到期的租赁负债	355,444.90	199,261.59

22、其他流动负债

项目	2022.6.30	2021.12.31
待转销项税额	156,267.42	108,622.69

23、租赁负债

项目	2022.6.30	2021.01.01
房租	722,251.70	578,144.58
减：一年内到期的租赁负债	355,444.90	199,261.59
合计	366,806.80	378,882.99

说明：2021年计提的租赁负债利息费用金额为人民币15,695.40元，计入到财务费用-利息支出中。

24、递延收益

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30	形成原因
政府补助	700,000.00		70,000.00	630,000.00	专项补助资金

说明：计入递延收益的政府补助详见附注五、48、政府补助。

25、股本（单位：万股）

项目	2021.12.31	本期增减（+、-）					2022.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,855.4084						8,855.4084

26、资本公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
股本溢价	49,166,691.53			49,166,691.53

27、其他综合收益

项目	2021.12.31 (1)	本期发生额			2022.6.30 (3) = (1) + (2)
		本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他综 合收益当期 转入损益	减：所得 税费用	
将重分类进 损益的其他综合 收益					
外币财务报 表折算差额	- 118,330.10			155, 509.67	37,17 9.57

28、盈余公积

项目	2021.12.31	本期增加	本期减少	2022.6.30
法定盈余公积	13,338,771.23			13,338,771.23
任意盈余公积	5,077,562.32			5,077,562.32
合计	18,416,333.55			18,416,333.55

29、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比例
调整前上期末未分配利润	57,943,628.03	28,257,253.99	--
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	57,943,628.03	28,257,253.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,543,150.39	42,844,166.63	--
减：提取法定盈余公积		4,302,384.19	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	8,855,408.40	8,855,408.40	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	62,631,370.02	57,943,628.03	

30、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	174,840,284.09	147,751,532.80	125,538,528.26	101,885,461.10

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	419,106.07	331,464.28	35,574.22	37,555.01
合计	175,259,390.16	148,082,997.08	125,574,102.48	101,923,016.11

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：				
调味品	148,518,417.64	123,228,880.17	117,297,768.76	94,695,200.94
冻品	18,773,012.89	17,555,882.12	3,230,167.10	2,495,616.58
干品	5,415,698.89	5,030,147.58	2,909,222.58	2,635,775.89
盐渍品	2,133,154.67	1,936,622.93	2,101,369.82	2,058,867.69
小计	174,840,284.09	147,751,532.80	125,538,528.26	101,885,461.10
其他业务：				
销售材料	337,030.60	331,464.28	35,574.22	37,555.01
其他	82,075.47			
合计	175,259,390.16	148,082,997.08	125,574,102.48	101,923,016.11

(3) 主营业务收入、主营业务成本按地区划分

主要经营地区	2022年1-6月		2021年1-6月	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外	87,046,748.68	71,234,652.18	72,630,617.07	59,141,073.48
国内	87,793,535.41	76,516,880.62	52,907,911.19	42,744,387.62
合计	174,840,284.09	147,751,532.80	125,538,528.26	101,885,461.10

(4) 营业收入分解信息

项目	本期发生额				合计
	合同生产销售	自有品牌销售	贸易销售	其他	
主营业务收入					
其中：在某一时点确认	77,859,830.47	23,221,621.78	73,758,831.84		174,840,284.09
其他业务收入					
其中：在某一时点确认				419,106.07	419,106.07
合计	77,859,830.47	23,221,621.78	73,758,831.84	419,106.07	175,259,390.16

31、税金及附加

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
----	-----------	-----------

城市维护建设税	540,784.11	312,856.07
教育费附加	231,723.72	134,081.18
地方教育费附加	154,482.47	89,387.46
房产税	142,707.18	139,331.23
印花税	91,291.90	38,261.00
土地使用税	50,434.26	50,434.26
车船税	4,020.00	4,020.00
环境保护税	1,432.11	1,368.81
合计	1,216,875.75	769,740.01

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

32、销售费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	1,905,376.42	1,051,783.01
业务宣传费	1,531,238.55	500,000.00
促销费	326,082.20	561,093.45
电商费	323,742.51	539,208.62
办公费	233,923.17	270,711.82
房租	200,607.96	
差旅费	150,095.44	179,326.94
检测费	107,853.72	107,374.71
招待费	77,786.78	11,797.09
展会费	69,352.20	120,536.45
折旧费	23,267.74	
其他	313,423.66	248,434.29
合计	5,262,750.35	3,590,266.38

33、管理费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
职工薪酬	1,878,797.95	1,476,676.33
中介机构费	1,420,084.96	883,652.51
办公费	340,616.29	340,070.67
折旧摊销	250,379.11	221,818.34
开办费	183,999.99	10,000.00
存货损失	130,882.52	198,730.53
业务招待费	93,918.05	22,028.63

修理费	63,260.13	48,590.96
保险费	37,899.20	20,244.54
差旅费	16,128.12	111,875.84
其他	345,504.49	17,808.17
合计	4,761,470.81	3,351,496.52

34、研发费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
人工费	2,208,136.86	2,028,798.19
材料费	571,287.23	37,244.09
折旧费	7,346.82	4,074.96
其他	36,497.67	4,101.77
合计	2,823,268.58	2,074,219.01

35、财务费用

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利息支出	914,773.12	-14,585.42
减：利息收入	303,256.40	123,851.77
汇兑损益	-2,517,139.27	136,594.33
手续费及其他	148,950.00	123,850.64
合计	-1,756,672.55	122,007.78

36、其他收益

补助项目（产生其他收益的来源）	2022年1-6月	2021年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
2019年度大连市中央外经贸发展专项资金	181,158.00		与收益相关
稳岗补贴	104,034.00		与收益相关
2021年大连市第一批高企认定补助款	100,000.00		与收益相关
2020年大连市智能化改造专项补助资金	70,000.00	70,000.00	与资产相关
个税扣缴税款手续费返还	8,449.71	6,386.04	与收益相关
2020年度大连市企业一次性吸纳失业就业补贴	2,500.00		与收益相关
大连市海聚计划引智项目资金		122,800.00	与收益相关
职工岗位技能培训补贴款		137,000.00	与收益相关
2018年度企业研发补助资金		93,300.00	与收益相关
第三届进博会采购商人员补助		4,000.00	与收益相关
合计	466,141.71	433,486.04	

说明：政府补助的具体信息，详见附注五、48、政府补助。

37、投资收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
处置交易性金融资产取得的投资收益	143,254.08	765,261.74
处置债权投资取得的投资收益	133,170.28	
合计	276,424.36	765,261.74

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2022年1-6月	2021年1-6月
交易性金融资产		
其中：指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,790.35	

39、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
应收账款坏账损失	81,720.53	-64,337.29
其他应收款坏账损失	-35,814.44	-2,561.88
合计	45,906.09	-66,899.17

40、资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
存货跌价损失	-138,390.08	-33,945.56

41、营业外收入

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
其他	27,905.00	28,638.27	27,905.00

42、营业外支出

项目	2022年1-6月	2021年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		341.8	
公益性捐赠支出	124,200.00	200,000.00	124,200.00
其他	5,922.96	16,593.61	5,922.96
合计	130,122.96	216,935.41	130,122.96

43、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,919,307.02	2,150,807.31
递延所得税费用	9,486.04	16,278.30
合计	1,928,793.06	2,167,085.61

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
利润总额	15,451,354.61	14,644,898.80
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	2,317,703.19	2,196,734.82
某些子公司适用不同税率的影响	-228,627.15	-56,889.56
对以前期间当期所得税的调整	13,274.34	
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	12,851.00	
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	237,081.97	27,960.35
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-423,490.29	
所得税费用	1,928,793.06	2,167,085.61

44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
政府补助	396,381.20	827,928.20
利息收入	354,031.36	123,851.77
备用金	74,944.89	
保证金	848,280.00	
往来款		230,463.22
营业外收入		8,502.00
其他	56,750.00	
合计	1,730,387.45	1,190,745.19

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
付现费用	5,391,781.78	5,836,232.75
保证金	409,634.91	
捐赠支出	124,200.00	200,000.00
往来款		207,620.00
其他	118,126.71	16,214.61
合计	6,043,743.40	6,260,067.36

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
理财产品	58,000,000.00	

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
理财产品	9,000,000.00	

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
信用证保证金	3,620,000.00	

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
公开发行费用		460,000.00
使用权资产租赁费	153,331.43	
信用证保证金	6,250,108.00	
合计	6,403,439.43	460,000.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2022年1-6月	2021年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	13,522,561.55	12,477,813.19
加：资产减值损失	138,390.08	42,009.34
信用减值损失	-45,906.09	66,899.17
固定资产折旧	2,338,339.51	2,442,606.66
使用权资产折旧	131,225.94	

无形资产摊销	100,427.10	23,557.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		341.8
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-34,790.35	
财务费用(收益以“-”号填列)	190,095.62	122,007.78
投资损失(收益以“-”号填列)	-276,424.36	-765,261.74
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	9,486.04	-16,278.30
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)	-36,013,623.73	-3,306,777.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-23,439,512.42	-21,470,717.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-20,404,923.90	-5,852,944.97
其他	155,509.67	
经营活动产生的现金流量净额	-63,629,145.34	-16,236,743.64
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
融资租入固定资产		
当期新增的使用权资产		
3、现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	43,828,303.31	73,153,861.00
减: 现金的期初余额	57,518,546.64	118,458,202.66
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	-13,690,243.33	-45,304,341.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	43,828,303.31	57,518,546.64
其中: 库存现金	404.18	1,524.18
可随时用于支付的银行存款	43,827,899.13	57,517,022.46
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	43,828,303.31	57,518,546.64

46、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	14,323,284.66	抵押借款

无形资产	1,365,436.43	抵押借款
货币资金	2,630,108.00	信用证保证金
合计	18,318,829.09	

说明：详见附注五、14。

47、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,079,501.35	6.7114	7,244,965.36
欧元	211,445.95	7.0084	1,481,897.80
新加坡元	82,329.00	4.8170	396,578.79
应收账款			
其中：美元	3,136,076.34	6.7114	21,047,462.75
新加坡元	82,527.20	4.8170	397,533.52
应付账款			
其中：美元	619,645.16	6.7114	4,158,686.53
其他应付款			
其中：美元	142,219.52	6.7114	954,492.09
短期借款			
其中：美元	1,430,000.00	6.7114	9,597,302.00

(2) 境外经营实体

本公司境外子公司香港盖世有限公司主要经营地在香港，经营的贸易业务以美元结算为主，选择美元作为记账本位币，本期较上期无变化。

48、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	2021.12.31	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	2022.6.30	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2020年大连市智能化改造专项资金	财政拨款	700,000.00		70,000.00		630,000.00	其他收益	与资产相关

说明：智能化专项补助资金的发放主体是大连市工业和信息化局，发放依据《2019年大连市智能化改造专项资金申报指南》和《关于印发大连市智能化改造专项资金管理办法的通知》（大工信发[2019]82号），对离散型智能制造、流程型智能制造、大规模个性化定制、网络协同制造和远程运维服务等智能化改造项目的专项补助。2020年对盖世食品新建冷冻调味产品智能生产线项目给予专项补助资金98万元，公司将上述款项计入递延收益，按照相关资产使用寿命分期结转至其他收益。性质类型为与资产相关的政府补助。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2019年度大连市中央外经贸发展专项资金	财政拨款	181,158.00		其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	104,034.00		其他收益	与收益相关
2021年大连市第一批高企认定补助款	财政拨款	100,000.00		其他收益	与收益相关
2020年度大连市企业一次性吸纳失业就业补贴	财政拨款	2,500.00		其他收益	与收益相关
个税扣缴税款手续费返还	财政拨款		6,386.04	其他收益	与收益相关
2020年大连市智能化改造专项补助资金	财政拨款		70,000.00	其他收益	与收益相关
大连市海聚计划引智项目资金	财政拨款		122,800.00	其他收益	与收益相关
职工岗位技能培训补贴款	财政拨款		137,000.00	其他收益	与收益相关
2018年度企业研发补助资金	财政拨款		93,300.00	其他收益	与收益相关
第三届进博会采购商人员补助	财政拨款		4,000.00	其他收益	与收益相关
合计		387,692.00	433,486.04		

(3) 采用净额法冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	冲减成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
贷款贴息	财政拨款		464,059.00	财务费用	与收益相关

六、合并范围的变动

无。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
大连盖世生物技术 有限公司	辽宁省 大连	辽宁省 大连	生产、销售	100.00		设立
大连乐世国际贸易 有限公司	辽宁省 大连	辽宁省 大连	货物、技术 进出口	100.00		设立
香港盖世有限公司	香港	香港	国际贸易	100.00		设立
大连盖世顺达海产 有限公司	辽宁省 大连	辽宁省 大连	国内贸易、 货物、技术 进出口	70.00		设立
上海盖世食品科技 有限公司	上海	上海	国内外贸易	100.00		设立

八、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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、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。

对于债权投资，本公司一般只会投资于有活跃市场的证券（长远战略投资除外），而且交易对方的信用评级至少为AAA级（来自评级机构的评级），以此来限制其信用风险敞口。通过追踪公布的外部信用评级来监控信用风险的变化。为确定公布的评级是否保持最新，并评估报告日信用风险是否发生显著增长但尚未反映在公布的评级中，本公司通过审查债券收益率的变化，以及可获得的有关发行方的新闻和监管信息来进行补充。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守

借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2022 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 743.49 万元（2021 年 12 月 31 日：2,500 万元）。

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

于 2022 年 6 月 30 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	1,471.05	3,387.73	2,912.21	5,323.21
欧元		295.81	148.19	283.28
新加坡币			79.41	40.66
合计	1,471.05	3,139.81	3,056.84	5,647.15

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	5%	72.06	5%	219.08
美元汇率下降	-5%	-72.06	-5%	-219.08

欧元汇率上升	5%	7.41	5%	6.87
欧元汇率下降	-5%	-7.41	-5%	-6.87
新加坡币汇率上升	5%	3.97	5%	1.73
新加坡币汇率下降	-5%	-3.97	5%	-1.73

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整融资方式、调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股与其他权益工具或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2022年6月30日，本公司的资产负债率为31.83%（2021年12月31日：23.19%）。

九、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

于2022年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
交易性金融资产	6,137,677.50			6,137,677.50

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公 司持股比例(%)	母公司对本公 司表决权比例(%)
上海乐享家实业有限公司	上海市	对外投资	300.00	53.01	53.01

本公司的实际控制人为盖泉泓先生。

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、。

3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
盖泉泓、荆英(YING JING)	30,000,000.00	2021/12/20	2027/12/19	否
盖泉泓	20,000,000.00	2022/1/25	2025/10/25	否
盖泉泓、荆英(YING JING)	15,000,000.00	2022/5/26	2026/5/25	否
盖泉泓	10,000,000.00	2022/6/2	2026/6/1	否

说明：

①公司于 2021 年 12 月 22 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司大连旅顺口区支行签订最高额度 3000 万元的借款合同，以厂房等房屋及建筑物及土地使用权作为抵押，并由盖泉泓、荆英(YING JING)提供保证担保。截至 2022 年 6 月取得银行借款 3,000 万元。

②公司于 2022 年 6 月 2 日与中国银行股份有限公司大连旅顺支行签订最高额度 1,000 万元的借款合同，由盖泉泓提供保证担保。截至 2022 年 6 月取得银行借款 296.78 万元。

③公司于 2021 年 12 月 3 日与汇丰银行（中国）有限公司北京分行签订最高额度 2,000 万元的借款合同，以应收账款作为质押，并由盖泉泓提供保证担保。截至 2022 年 6 月取得银行借款 1,000 万元。

④公司于 2022 年 5 月 26 日与中国民生银行股份有限公司大连分行签订最高额度 1,500 万元的借款合同，以 8 个专利技术作为质押，并由盖泉泓、荆英(YING JING)提供保证担保。截至 2022 年 6 月取得借款人民币 500 万元和借款美元 143 万元。

(2) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 11 人，上期关键管理人员 12 人，支付薪酬情况见下表：

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
关键管理人员薪酬	1,082,652.70	956,941.00

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、向特定对象发行股票

公司于 2022 年 7 月 18 日收到中国证券监督管理委员会《关于同意大连盖世健康食品股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1502 号），同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

2、股权激励计划

2022年7月18日2022年第三次临时股东大会审议通过《关于公司<2022年股权激励计划（草案）>的议案》；2022年7月18日第三届董事会第八次会议审议通过《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。

截至2022年8月19日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

租赁

作为承租人

租赁费用补充信息

本公司对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，未确认使用权资产和租赁负债，短期租赁、低价值资产和未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额当期计入费用的情况如下：

项目	2022年1-6月
短期租赁	105,190.00

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31
1年以内	33,460,145.65	45,542,037.17
1至2年	36,508.99	851.59
2至3年		61,457.85
3至4年	60,000.00	
小计	33,556,654.64	45,604,346.61
减：坏账准备	409,168.77	526,477.77
合计	33,147,485.87	45,077,868.84

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2022.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	33,556,654.64	100.00	409,168.77	1.22	33,147,485.87
其中：应收国内企业客户	18,215,816.48	54.28	236,823.98	1.30	17,978,992.50

户	应收国外企业客	15,340,838.16	45.72	172,344.79	1.12	15,168,493.37
	合计	33,556,654.64	100.00%	409,168.77	1.22	33,147,485.87

(续上表)

		2021.12.31				
类别	账面余额		坏账准备		账面价值	
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)		
按单项计提坏账准备						
	按组合计提坏账准备	45,604,346.61	100.00	526,477.77	1.15	45,077,868.84
户	其中：应收国内企业客	12,833,084.36	28.14	159,439.63	1.24	12,673,644.73
	应收国外企业客户	32,771,262.25	71.86	367,038.14	1.12	32,404,224.11
	合计	45,604,346.61	100.00	526,477.77	1.15	45,077,868.84

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收国内企业客户

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	18,132,139.69	217,585.68	1.20	12,770,774.92	153,249.30	1.20
1 至 2 年	23,676.79	1,238.30	5.23	851.59	44.54	5.23
2 至 3 年				61,457.85	6,145.79	10.00
3 至 4 年	60,000.00	18,000.00	30.00			
合计	18,215,816.48	236,823.98	1.30	12,833,084.36	159,439.63	1.24

组合计提项目：应收国外企业客户

账龄	2022.6.30			2021.12.31		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	15,328,005.96	171,673.67	1.12	32,771,262.25	367,038.14	1.12
1 至 2 年	12,832.20	671.12	5.23			
合计	15,340,838.16	172,344.79	1.12	32,771,262.25	367,038.14	1.12

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2021.12.31	526,477.77
本期收回或转回	117,309.00
2022.6.30	409,168.77

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 21,020,177.58 元，占应收账款期末余额合计数的比例 62.64%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 246,939.15 元。

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2022.6.30	2021.12.31
1 年以内	1,264,635.24	2,872,001.26
1 至 2 年	1,269,340.06	330,027.01
2 至 3 年	330,027.01	174,000.00
3 至 4 年	174,000.00	3,344.04
4 至 5 年	3,344.04	868,377.06
5 年以上	1,252,583.65	440,911.11
小计	4,293,930.00	4,688,660.48
减：坏账准备	161,665.57	111,903.25
合计	4,132,264.43	4,576,757.23

(2) 按款项性质披露

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
往来	2,432,794.76	72,983.84	2,359,810.92	1,789,499.28	53,684.98	1,735,814.30
备用金	265,000.33	9,858.01	255,142.32			
保证金	1,549,134.91	76,370.32	1,472,764.59	1,789,500.00	43,002.80	1,746,497.20
出口退税款				1,061,393.74	12,736.72	1,048,657.02
其他	47,000.00	2,453.40	44,546.60	48,267.46	2,478.75	45,788.71
合计	4,293,930.00	161,665.57	4,132,264.43	4,688,660.48	111,903.25	4,576,757.23

(3) 坏账准备计提情况

2022年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	2,432,794.76	3.00	72,983.84	2,359,810.92	
按组合计提坏账准备	1,861,135.24	4.76	88,681.73	1,772,453.51	
组合 1：应收关联方款 项、押金、保证金及备用金	1,779,425.33	4.77	84,937.12	1,694,488.21	
组合 2：应收出口退税款					
组合 3：应收其他款项	81,709.91	4.58	3,744.61	77,965.30	
合计	4,293,930.00	3.76	161,665.57	4,132,264.43	

2022年6月30日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

2021年12月31日，坏账准备计提情况：

处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	1,789,499.28	3.00	53,684.98	1,735,814.30	
按组合计提坏账准备	2,899,161.20	2.01	58,218.27	2,840,942.93	
组合 1：应收关联方款 项、押金、保证金及备用金	1,789,500.00	2.40	43,002.80	1,746,497.20	
组合 2：应收出口退税款	1,061,393.74	1.20	12,736.72	1,048,657.02	
组合 3：应收其他款项	48,267.46	5.14	2,478.75	45,788.71	
合计	4,688,660.48	2.39	111,903.25	4,576,757.23	

2021年12月31日，本公司不存在处于第二阶段、第三阶段的其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	坏账准备金额
2021年12月31日余额	111,903.25
本期计提	49,762.32
2022年6月30日余额	161,665.57

(5) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(6) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
------	------	-----------	----	---------------------	----------

大连盖世生物技术有限公司	往来款	1,732,794.76	1-5年	40.35	51,983.84
江苏涟水经济开发区财税局	保证金	910,000.00	1-2年	21.19	47,502.00
江苏乐世食品有限公司	往来款	700,000.00	1年以内	16.30	21,000.00
顺科国际货运代理（上海）有限公司大连分公司	押金	198,525.00	1年以内	4.62	7,385.13
徐广利	备用金	189,146.29	1年以内	4.40	7,036.24
合计		3,730,466.05		86.86	134,907.21

3、长期股权投资

项目	2022.6.30			2021.12.31		
	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	52,905,200.00	1,000,000.00	51,905,200.00	16,105,200.00	1,000,000.00	15,105,200.00

对子公司投资

被投资单位	2021.12.31		本期增加	本期减少	2022.6.30	本期计提减值准备	减值准备 期末余额
	账面余额	减值准备					
大连盖世生物技术有限公司	1,000,000.00				1,000,000.00		1,000,000.00
大连乐世国际贸易有限公司	1,500,000.00				1,500,000.00		
香港盖世有限公司	690,200.00				690,200.00		
大连盖世顺达海产有限公司	715,000.00				715,000.00		
上海盖世食品科技有限公司	1,000,000.00		500,000.00		1,500,000.00		
江苏乐世食品有限公司	11,200,000.00		36,300,000.00		47,500,000.00		
合计	16,105,200.00		36,800,000.00		52,905,200.00		1,000,000.00

说明：本公司之子公司大连盖世生物技术有限公司持续亏损，累计亏损额已超过初始投资额，对长期股权投资全额计提减值准备。

4、营业收入和营业成本

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,606,386.52	129,094,866.56	116,060,262.89	93,285,790.77

其他业务	419,106.07	331,464.28	35,574.22	37,555.01
合计	155,025,492.59	129,426,330.84	116,095,837.11	93,323,345.78

5、投资收益

项目	2022年1-6月	2021年1-6月
处置交易性金融资产取得的投资收益	143,254.08	765,261.74
处置债权投资取得的投资收益	133,170.28	
合计	276,424.36	765,261.74

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2022年1-6月	说明
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	457,692.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	311,214.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-93,768.25	
非经常性损益总额	675,138.46	
减：非经常性损益的所得税影响数	100,829.26	
非经常性损益净额	574,309.20	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	356.68	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	573,952.52	

2、净资产收益率和每股收益

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	6.17	0.15	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.15	

第八节 备查文件目录

（一）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。

（二）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：

大连市旅顺口区畅达路 320 号