

公司代码：603886

公司简称：元祖股份



上海元祖梦果子股份有限公司
2024 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张秀琬、主管会计工作负责人刘政及会计机构负责人（会计主管人员）王尹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2024年度合并报表实现净利润248,754,455.16元，其中归属于上市公司股东的净利润248,756,235.39元、未分配利润762,905,206.03元。2024年度母公司实现净利润255,789,467.73元，截止2024年12月31日，母公司可供股东分配的利润为503,808,199.56元。

根据公司利润实现情况和公司发展需要，公司2024年度利润分配草案为：派发现金股利，以利润分配方案实施股权登记日的股本为基数，按每10股派发现金股利10元（含税），共计派发现金股利24,000万元，剩余合并报表未分配利润522,905,206.03元结转以后年度。

本议案经董事会审议后尚需提交2024年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中公司关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 34 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 50 |
| 第六节 | 重要事项..... | 53 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 72 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 76 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 76 |
| 第十节 | 财务报告..... | 77 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人张秀琬、主管会计工作负责人刘政、会计机构负责人（会计主管人员）王尹签名并盖章的会计报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2024年度审计报告原件。 |
| | 报告期内在《中国证券报》《上海证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|----------------------------------|
| 公司、本集团、母公司、元祖股份 | 指 | 上海元祖梦果子股份有限公司 |
| 控股股东、元祖国际 | 指 | 元祖国际有限公司 |
| 上海元祖 | 指 | 上海元祖食品有限公司 |
| 上海元虹 | 指 | 上海元虹食品贸易有限公司 |
| 江苏元祖 | 指 | 江苏元祖食品有限公司 |
| 浙江元祖 | 指 | 浙江元祖食品有限公司 |
| 四川元祖 | 指 | 四川元祖食品有限公司 |
| 湖北元祖 | 指 | 湖北元祖食品有限公司 |
| 湖南元祖 | 指 | 湖南元祖食品有限公司 |
| 元祖咨询 | 指 | 元祖企业管理咨询（上海）有限公司 |
| 辽宁元祖 | 指 | 辽宁元祖食品有限公司 |
| 元祖电商 | 指 | 上海元祖电子商务有限公司 |
| 梦果子国际 | 指 | 梦果子国际有限公司 |
| 元祖实业 | 指 | 元祖实业股份有限公司 |
| 元祖投资 | 指 | 元祖投资有限公司 |
| 元祖梦世界 | 指 | 上海元祖梦世界乐园有限公司 |
| 梦世界商管 | 指 | 上海梦世界商业管理有限公司 |
| 启蒙乐园 | 指 | 上海元祖启蒙乐园有限公司 |
| 咪兔餐饮 | 指 | 上海咪兔餐饮服务有限公司 |
| 元梦味 | 指 | 上海元梦味餐饮服务有限公司 |
| 麻仔 | 指 | 上海麻仔贸易有限公司 |
| 元祖高新 | 指 | 上海元祖高新食品有限公司 |
| 律师 | 指 | 国浩律师（上海）事务所 |
| 毕马威华振、会计师 | 指 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 《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》 |
| 公司章程、章程 | 指 | 公司过往及现行有效的章程 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、万元 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|-----------------|
| 公司的中文名称 | 上海元祖梦果子股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 元祖股份 |
| 公司的外文名称 | Ganso Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Ganso |
| 公司的法定代表人 | 张秀琬 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 周丹丹 | |
| 联系地址 | 上海市青浦区嘉松中路6088号 | 上海市青浦区嘉松中路6088号 |
| 电话 | 021-59755678-6800 | 021-59755678-6800 |
| 传真 | 021-59755155 | 021-59755155 |
| 电子信箱 | gansoinfo@ganso.net | gansoinfo@ganso.net |

三、基本情况简介

| | |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址 | 上海市青浦区嘉松中路6088号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 上海市青浦区嘉松中路6088号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 201703 |
| 公司网址 | www.ganso.com.cn |
| 电子信箱 | gansoinfo@ganso.net |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|-----------------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 元祖股份 | 603886 | 不适用 |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区东长安街1号东方广场东2座办公楼8层 |
| | 签字会计师姓名 | 虞晓钧、樊耀骏 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2022年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 2,313,707,967.98 | 2,659,102,038.95 | -12.99 | 2,587,144,580.12 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 248,756,235.39 | 276,332,721.47 | -9.98 | 266,374,236.60 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 232,357,470.56 | 246,363,943.76 | -5.69 | 231,873,804.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,433,858.61 | 529,687,722.89 | -29.31 | 556,108,278.73 |
| | 2024年末 | 2023年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2022年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,656,096,193.95 | 1,659,976,954.00 | -0.23 | 1,621,797,316.28 |
| 总资产 | 3,057,175,174.76 | 3,152,048,448.54 | -3.01 | 3,143,254,453.00 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2024年 | 2023年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2022年 |
|--------------------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 1.04 | 1.15 | -9.57 | 1.11 |
| 稀释每股收益 (元 / 股) | 1.04 | 1.15 | -9.57 | 1.11 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股) | 0.97 | 1.03 | -5.83 | 0.97 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 15.40 | 17.26 | 减少1.86个百分点 | 16.97 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 14.38 | 15.39 | 减少1.01个百分点 | 14.78 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 420,968,671.40 | 539,463,805.37 | 941,610,126.93 | 411,665,364.28 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -8,394,514.37 | 41,402,433.85 | 220,390,454.53 | -4,642,138.62 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -16,667,334.57 | 38,517,775.55 | 226,185,801.34 | -15,678,771.76 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,565,622.77 | 142,674,137.84 | 392,242,770.97 | -147,917,427.43 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2024 年金额 | 附注（如适用） | 2023 年金额 | 2022 年金额 |
|--|---------------|------------------------------------|---------------|---------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -9,236,096.06 | 主要为因门店关闭而处置的固定资产及门店装修的损失和门店租赁到期的损失 | -5,048,339.64 | -1,757,971.88 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 5,864,516.59 | 主要为获得的企业扶持资金 | 8,321,983.08 | 15,391,633.13 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的 | 39,831,433.94 | 理财产品及其他非流动金融资产投资的投资收益 | 36,105,991.75 | 32,566,027.76 |

| | | | | |
|--|----------------|-----------|---------------|---------------|
| 公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | 及公允价值变动损益 | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | | |
| 债务重组损益 | | | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,606,274.06 | | 745,899.06 | -473,695.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | | |
| 减：所得税影响额 | 5,463,395.11 | | 10,150,675.47 | 11,225,375.87 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -8,579.53 | | 6,081.07 | 185.13 |
| 合计 | 16,398,764.83 | | 29,968,777.71 | 34,500,432.27 |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 1,322,883,133.58 | 1,020,582,763.07 | -302,300,370.51 | 5,582,763.07 |
| 其他非流动金融资产 | 13,850,961.00 | 19,967,489.53 | 6,116,528.53 | 6,116,528.53 |
| 合计 | 1,336,734,094.58 | 1,040,550,252.60 | -296,183,841.98 | 11,699,291.60 |

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司产品主要以境内市场销售为主，利用全国 762 家线下实体店、线上门店及各大电子商务平台和外卖平台实现 B 端和 C 端多种类型客户的销售覆盖，其中，线下实体店以直营为主，加盟为辅，开展销售活动。

公司自设立以来，以“演绎民俗，创新传统”为企业理念，致力于各类烘焙产品的研发、生产与销售，努力成为家喻户晓的“精致礼品名家”。经过四十余年行业内深耕，旗下拥有蛋糕、中西式糕点礼盒（包含月饼、粽子等）等多种产品系列，打造亲朋聚会、一人食、企业茶歇、社交往来等多种消费场景。

（一）以“顺时食”为核心，打造节令美食新体验

报告期内，公司持续推进产品创新，以“顺时食”为核心理念，将节气、季节、中国传统文化深度融入产品，打造更具节令特色和文化内涵的美食体验，让消费者在品尝美味的同时，感受中华传统文化的魅力。

视觉创新，演绎传统文化新魅力。以樱花粉和艾草绿为主色调，打造清新自然的春日限定产品，将踏青赏花的愉悦融入美食之中。以龙鳞组成主视觉，融入产品包装设计，赋予端午佳节更浓厚的文化氛围。以牡丹花和圆月为主，打造花团锦簇的视觉效果，设计精致典雅的中秋礼盒，传递团圆美满的美好祝愿。

口味创新，打造时令美味新体验。“春吃绿、夏吃红、秋吃白、冬吃黑。”这句流传千年的饮食谚语，凝聚着中华民族“顺时食”的智慧精髓。它倡导我们根据四季变化，选择当季最适宜的食材，不仅是对自然规律的尊重，更是对自身健康的守护。公司推出顺时食产品：春吃绿艾草大福、夏吃红定胜糕、秋吃白桂花奶酥纳福饼、冬吃黑芝麻糕等。不仅传承了千年饮食智慧，更融入了现代工艺和创新理念，为客户带来美味与健康的双重享受。

（二）多维度广告投放，实现销售转化和品牌价值双重提升

报告期内，公司将线上公私域联动、内容策略优化以及线下展销活动有机结合，为市场拓展和品牌升级奠定了坚实基础。

公私域联动，打造“品牌曝光+社交转化”闭环。将微信视频号与抖音号作为核心传播阵地，覆盖公私域流量，官号粉丝累计增长 27.5 万+，累计播放量超 1275 万。2024 年中秋总部对全国各大城市地铁站广告投放进行了设计支持，以生动有趣的文案结合时下流行的梗来吸引消费者。同时对于用户常用的微信、抖音、高德地图进行广告投放，以及对知乎，此类存在潜在用户群体的平台进行广告投放，整体曝光达到 2 亿+。

打造真实感，强化品牌情感联结。减少硬性营销广告，增加软性互动内容，根据用户阅读习惯分时段打造内容矩阵，重视私域中与客户的社交情感联结、关系维护，拉升消费者对品牌的好感度和忠诚度，2024 年与群脉合作，私域 GMV 增长 500%，转化率提升 40%，累计转化 2608 万+。

线下推广方面，重点聚焦门店走出去拓展拉新，根据不同节点主题开展线下展销活动，总执行回馈场次 3140 场，累计参与人数 11.2 万，拉新 4.8 万。

（三）优化供应链管理，进一步提升货效值

报告期内，公司通过优化供应链管理和生产模式，提升了库存周转效率和产品新鲜度。

公司全面推行 T+2 模式，减少了门店的等待时间，确保产品能够更快上架销售，满足消费者对新鲜产品的需求。通过优化物流配送流程和加强供应链协同，公司进一步压缩了中间环节的时间损耗，提升了整体运营效率。

公司持续推进“以销定产”模式，借助大数据分析技术，实时监控销售数据和市场需求变化，精准预测产品需求。基于数据分析结果，工厂能够灵活调整生产计划，避免过量生产导致的库存积压，同时确保热门产品不断货。

2024 年，公司进一步强化销售、采购、生产、仓储和物流的协同联动，打造高效、敏捷的供应链体系。通过打通各环节的信息流和数据流，实现从销售端到生产端的无缝对接，确保产品从工厂到门店的流转更加高效。目标是让用户在终端购买到的产品尽可能接近“新鲜出厂”状态，提升消费者的购物体验。

（四）食品国标调整，企业全面应对，保障产品质量

2024 年食品行业国标质量标准变化，企业多管齐下积极应对。组织相关人员培训学习，邀请烘焙协会专家对新国标进行深度解读，让各部门明晰条款变动，如食品添加剂使用范围、残留限量的调整细节。研发部门迅速评估现有配方，依据新标准替换不合规原料，开发新配方。生产环节计量严格管控，确保添加剂精准投放。同时，与供应商紧密沟通，督促其提供符合新国标的原材料，定期审查供应商资质。对外积极关注监管动态，主动参与政策研讨会议，了解标准执行要点。通过这一系列举措，公司有效适应新国标变化，2024 年 12 月底已完成配方调整，所有产品均按新标准执行。

二、报告期内公司所处行业情况

1、行业发展现状

烘焙食品是以小麦等谷物粉料为基本原料，辅以油脂、乳品、蛋品、添加剂等，通过高温焙烤过程而熟化的一大类食品，又称烘烤食品。虽然焙烤食品范围广泛，品种繁多，形态不一，风味各异，但主要包括面包、蛋糕、月饼和其他点心糕点等四大类产品。根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》，公司属于“制造业”中的“食品制造业”中的“烘焙食品制造”的“糕点、面包制造”子行业。

艾媒咨询数据显示，预计 2024 年中国烘焙食品零售市场规模达 6110.7 亿元，同比增长 8.8%。随着人均消费水平的增长以及餐饮消费结构调整，中国烘焙食品零售市场将持续扩容，预计 2029 年市场规模将达 8595.6 亿元。中国烘焙食品行业细分市场潜力巨大。

中国烘焙食品零售市场规模数据分析



数据来源：艾媒数据中心 (data.iimedia.cn)

艾媒报告中心: report.iimedia.cn ©2024 iiMedia Research Inc

产品属性方面，烘焙食品呈现健康化、趣味化趋势。随着健康追求增强和居民消费升级，人们对烘焙食品的健康标准在提升，对食品原料愈发关注，健康、低脂又好玩的烘焙食品更受消费者欢迎。为顺应消费者新消费趋势，各烘焙食品品牌争先推出采用健康原料制作的产品，以满足消费者需求。

冷冻烘焙相较传统烘焙方式更能提高效率，有效降低经营成本，更利于烘焙食品的产业化发展。自动化和智能化的生产设备提高了冷冻烘焙产品的生产效率，其标准化的生产流程也更利于保障食品安全及质量，深受 B 端客户青睐。

2、行业周期性特点

中国烘焙食品行业的周期性特点主要体现在季节性周期、节假日周期、经济周期影响和消费习惯周期四个方面。这些周期性特征对行业的生产、销售和市场需求产生显著影响。

(1) 季节性周期

秋冬季节是行业的传统旺季，低温天气下，消费者更倾向于购买温暖、高热量的烘焙食品，如面包、蛋糕等。而夏季高温天气通常导致烘焙食品需求下降，尤其是保质期较短的产品。

(2) 节假日周期

节假日期间，烘焙食品作为礼品的选择之一，需求量大幅提升，尤其是高端礼盒和定制化产品。传统节日如春节、中秋节和端午节期间，烘焙食品需求激增。此外，西方节日如情人节、圣诞节和母亲节也成为烘焙行业的重要销售节点。

(3) 经济周期影响

经济周期对烘焙行业的影响相对较小，但仍不可忽视。烘焙食品作为日常消费品，具有较强的抗周期性。即使在经济下行期，消费者对基础烘焙产品如面包和饼干的需求仍保持稳定。然而，在经济低迷时期，消费者可能减少对高端烘焙产品的消费，转而选择性价比更高的产品。

(4) 消费习惯周期

随着消费者健康意识的提升，低糖、低脂、高纤维的烘焙食品需求呈现长期增长趋势，推动了企业在产品研发和原料选择上的创新。与此同时，网红烘焙产品常在短期内迅速走红，但热度消退较快。企业需要不断创新以维持市场热度。此外，烘焙食品作为早餐和下午茶的重要组成部分，其消费习惯具有稳定的周期性。例如，工作日早餐时段和周末休闲时段是烘焙食品的消费高峰。

3、行业产业链特点

中国烘焙食品行业产业链完善，处于链条上的主体互相交换需求与反馈，完成价值循环。面粉、油脂、奶油和酱料等原材料厂商处于烘焙食品行业链的上游，它们的质量与成本会直接影响到中下游企业的成品质量与定价。中游主要是烘焙坊及中央工厂，它们向下游的销售端输送烘焙半成品或成品。而处于下游的销售端直接面向顾客，它们将直接产生需求反馈到中上游。

中国烘焙食品行业产业链概况



资料来源: iiMedia Research (艾媒咨询)

三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司根据“三节两季”（三节：春节、端午节、中秋节；两季：踏青季、感恩季）推出节令性、常规性及场景性产品：

（一）节令产品

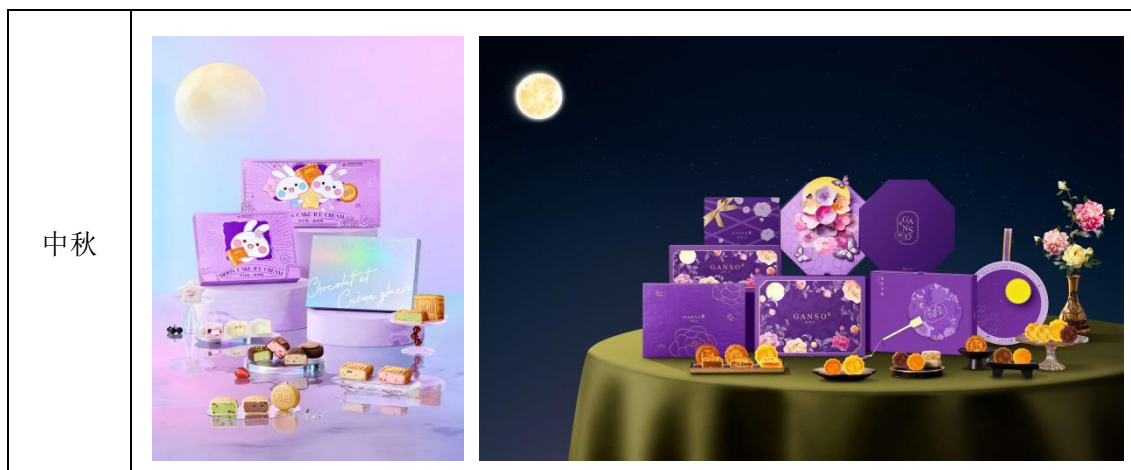
1、三节

（1）春节：24年春节，公司围绕“带上元祖，回家过年”，针对性地推出了春节专款蛋糕——“灵蛇纳福蛋糕”，6大新春礼盒——“灵蛇纳福礼盒”“招财进宝礼盒”“贪吃蛇礼盒”“蛇年大吉礼盒”“全家福礼盒”“福元宵礼盒”、8大点心以及专款礼卡“灵蛇卡”。

（2）端午节：以“名菜粽”为切入点推出系列风味粽，包括佛跳墙粽、腊味合蒸粽、台湾风味肉粽、藤椒牛肉粽、什锦菌菇粽、紫米八宝粽，以及单双黄玉子礼盒、冰品雪龙/雪冰粽、端阳糕礼盒。

（3）中秋节：以“有匠心的元祖月饼”为主轴推出3个系列的月饼礼盒，“雪系列”——雪月饼、脆雪月、星空、雪中集、极月之光，“花系列”——花礼月、花伴月、脱兔戏月、花皓月、花弄月、花醉月，“礼系列”——花好月圆。

| 三节 | 部分产品展示 |
|----|--|
| 春节 |  |
| 端午 |  |



2、两季

(1) 踏青季：以“动”“吃”结合作为主题，踏青节是个“减冬膘”休闲运动的好时候，准备了口味丰富的艾草青团以及各式精致的中西式点心，同时为踏青出游人群提供方便“袋”走的踏青福袋，符合踏青氛围的蛋糕。

(2) 感恩季：围绕“感恩”场景，“感恩的人最快乐”的 Slogan，感谢最重要的人并送上心意满满的礼盒。秋冬是食补养生的好时机，推出补冬礼盒，内含核枣糕、贵圆糕、奇亚籽黑芝麻糕。

| | |
|------------|-----------------------|
| <p>两季</p> | <p>部分产品展示</p> |
| <p>踏青季</p> | <p>艾草青团、踏青福袋、赏樱礼盒</p> |



(二) 圆梦蛋糕

鲜奶蛋糕：精选纯动物奶油，口感细腻顺滑，奶香浓郁；蛋糕胚采用农村新鲜鸡蛋制作，松软绵密，充满自然风味。夹馅提供 7 种丰富选择，可自由搭配 2 种口味，满足个性化需求，每一口都是新鲜与美味的完美结合。

慕斯蛋糕：以丝滑口感和丰富层次为核心，精选优质原料，草莓、巧克力、蓝莓、芝士四种口味，满足不同味蕾需求。

冰淇淋蛋糕：以天然果香、经典风味和创意搭配为核心，打造出蔓越莓桑葚牛奶、草莓香草、巧克力香草和意式榛子巧克力四种独特口味。

| 类型 | 部分产品展示 | | | |
|----------------|---|--|---|---|
| 十二 星座 蛋糕 | 风象星座 水象星座 火象星座 土象星座 | | | |
| | 水瓶座 01.20-02.18 另类 自由 超掌控 <i>Aquarius</i> | 双鱼座 02.19-03.20 善良 勇气 浪漫 <i>Pisces</i> | 白羊座 03.21-04.19 善良 勇气 热情 <i>Aries</i> | 金牛座 04.20-05.20 爱钱 固执 谨慎 <i>Taurus</i> |
| | 双子座 05.21-06.21 机灵 幽默 多变 <i>Gemini</i> | 巨蟹座 06.22-07.22 顾家 谨慎 耐心 <i>Cancer</i> | 狮子座 07.23-08.22 自信 霸气 尊贵 <i>Leo</i> | 处女座 08.23-09.22 完美 仔细 高效 <i>Virgo</i> |
| | 天秤座 09.23-10.23 优雅 公正 掌控 <i>Libra</i> | 天蝎座 10.24-11.22 腹黑 果断 有魄力 <i>Scorpio</i> | 射手座 11.23-12.21 冒险 自由 理想 <i>Sagittarius</i> | 摩羯座 12.22-01.19 沉着 耐心 内敛 <i>Capricorn</i> |

| | | | | | | | | |
|---------|---|--|---|--|--|-------------------------------|--|-------------------------------|
| 常规蛋糕 | <p>热情红</p> <p>日进斗金 一路发 灵蛇纳福</p> | <p>经典大地色</p> <p>驰骋人生 (金)优雅绅士 嘿嘿派对 浓情蜜意 元梦丝巧</p> | <p>丰收金</p> <p>阳光朵朵 我就是冠军 (新)水果之恋 软芯嫩芝士</p> | <p>踏青绿</p> <p>多肉森林 团团圆圆</p> | <p>浪漫紫</p> <p>爱的礼赞 女神驾到 紫晶蓝莓 冲上云霄 比翼双飞 龙腾万里</p> | <p>简约白</p> <p>莓好舞曲</p> | <p>甜美粉</p> <p>福寿绵绵 春莓慕斯 挚爱 郁见幸福 玫瑰热恋 蜜桃祝寿 喵喵星球 I DO</p> | <p>天空蓝</p> <p>圆梦启航</p> |
| | 慕斯蛋糕系列 | <p>春莓慕斯 草莓口味</p> | <p>浓情蜜意 巧克力口</p> | <p>紫晶蓝莓 蓝莓口味</p> | <p>软芯嫩芝士口味</p> | | | |
| 冰淇淋蛋糕系列 | <p>蔓越莓桑葚牛奶 优质蔓越莓+精选大什桑葚 冰淇淋部分牛奶含量高达 40%</p> <p>草莓香草 马达加斯加优质香草荚+密宝草莓 搭配酥脆巴旦木巧克力碎</p> | <p>巧克力香草 进口可可制成巧克力 融合香脆巴旦木巧克力碎</p> <p>意式榛子巧克力 土耳其进口榛子酱 搭配马来西亚进口可可粉</p> | | | | | | |

(三) 常规产品

报告期内公司顺应市场有节奏地对常规品推陈出新，包括饼干礼盒、好柿连连柿子慕斯、桂花奶酥味纳福饼、发财糕等产品。

| | |
|----|--------|
| 产品 | 部分产品展示 |
|----|--------|

| | | | |
|---|---|--|---|
| 常 规 品 |  |  |  |
| | 蛋黄酥 | 蝴蝶酥 | 饼干礼盒 |
| |  |  |  |
| | 水果酥礼盒 | 芝士蔓越莓糕、乌龙茶糕 | 定胜糕 |
| |  |  |  |
| | 坚果酥 | 海盐太妃糖 | 福蛋卷 |
|  |  |  | |
| 心动玫瑰 | 盆栽提拉米苏 | 成蕉慕斯 | |

自公司成立以来，一直致力于以“健康·好吃·有故事”的产品成就“元祖—让人与人之间的联结更紧密”的使命，期许作为“精致礼品名家”，能够成为在以人为本的社会中，促进人与人之间友好共处的重要桥梁之一。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）坚守品质初心，创新升级守护舌尖安全

公司始终坚持“质量为先，安全为本”的核心价值观，致力于为消费者提供安全、优质、可靠的产品。我们以“食品安全零事故”为目标，建立全国链路食品安全管控体系，涵盖原料采购、生产加工、仓储物流、终端销售等环节，严格遵循 ISO9001、ISO22000、FSSC22000 等国际标准。通过优进优出、严守食安、持续改进、苛求品质的方针，我们推行全员品控，确保每一道工序都符合标准。同时，引入先进的追溯系统，消费者可通过二维码查询产品信息，实现透明化生产，让每一口美味都健康、好吃、有故事，守护消费者的信任与安心。

公司持续优化产品原料与工艺，提升品质。报告期内，升级 7 款产品，如艾草大福花生燕麦味选用东北大花生与澳洲燕麦，香蕉酥采用新西兰奶粉与海南香蕉；创新 8 款产品，如脆雪月新增加州开心果冰淇淋馅，星空系列新增夏黑葡萄等口味。同时精简配料，八宝年糕从 18 项减至 15 项，凤梨酥从 11 项减至 6 项，并全面取消脱氢乙酸钠，致力于为消费者提供更健康、优质的产品。

（二）会员专属服务，增强会员粘性与忠诚度

公司始终致力于为会员提供全方位的专属服务与个性化体验。截至 2024 年 12 月 31 日，元祖会员总数已突破 1288 万。我们为 VIP 会员配备专属导购，提供一对一贴心服务，根据会员需求推荐个性化产品，持续提升购物体验。通过精心策划的社群运营，我们为会员打造了一个互动性强、内容丰富的交流平台，结合节日、热点话题等，开展多样化的互动活动，进一步增强会员的参与感与归属感。在小程序平台上，我们为 VIP 会员量身定制了专属活动，如专属折扣、会员日抽奖、升级礼等，让会员享受更多专属权益，全面提升购物体验与满意度。以会员体验为核心，我们成功打造了一个充满情感共鸣与传播力的品牌生态，让每一位会员都能感受到专属的关怀与价值，持续增强品牌忠诚度与口碑传播。

（三）精益生产智慧运营，全链路品质保障

公司从生产到终端的高效协同与品质保障，为消费者提供更优质的产品与服务体验。在生产方面，公司引入丰田 TPS 模式，并结合自身特点优化为更适合元祖的生产体系。通过按需生产模式，仅在需要时生产所需数量的产品，有效减少库存、降低储存成本，并提高资源利用率，从而快速响应市场需求变化。同时，在生产过程中实施严格的质量控制措施，确保每一环节都符合高标准，保障最终产品的卓越品质。在仓储方面，公司采用温湿度智能监控系统，实时监控库内环境状态，确保存储条件始终处于最佳水平。此外，定期对库内物料进行巡查与梳理，确保货品的新鲜度与安全性。在物流方面，公司运用车辆定位与物联网技术，实时监控在途车辆的温湿度、位置等关键数据，确保运输过程中物料的品质稳定，为消费者提供新鲜、安全的产品。在采购方面，公司实行集团集权化管理，统一供应商发货、价格与物料标准。通过优化供应商评审流程，将线下手动打分升级为线上评分系统，实现公开透明的审核机制，从源头确保产品质量。在系统方面，公司持续推进数字化升级，优化门店叫货流程、提升电商用户体验、完善报表平台等功能，简化门店操作，强化数据统筹与管控能力，为管理决策提供有力支持，全面提升运营效率与服务质量。

五、报告期内主要经营情况

2024 年元祖股份实现营业收入 2,313,707,967.98 元，比上年减少 345,394,070.97 元；实现净利润 248,754,455.16 元，比上年减少 27,568,463.20 元；实现归属于母公司股东的净利润 248,756,235.39 元，比上年减少 27,576,486.08 元。2024 年末，公司总资产为

3,057,175,174.76 元，净资产为 1,656,680,818.41 元，归属于上市公司股东的净资产 1,656,096,193.95 元。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 2,313,707,967.98 | 2,659,102,038.95 | -12.99 |
| 营业成本 | 848,377,180.50 | 1,009,029,029.18 | -15.92 |
| 销售费用 | 974,272,994.92 | 1,096,929,070.61 | -11.18 |
| 管理费用 | 104,484,765.96 | 144,685,401.35 | -27.78 |
| 财务费用 | 9,558,980.04 | 12,898,092.93 | -25.89 |
| 研发费用 | 17,548,954.46 | 20,848,436.37 | -15.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,433,858.61 | 529,687,722.89 | -29.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 237,915,883.19 | -108,971,900.90 | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -394,137,750.20 | -421,034,724.98 | - |

营业收入变动原因说明：营业收入下降是由于受宏观经济环境因素变化，导致业绩下降所致；

营业成本变动原因说明：营业成本下降是由于营业收入下降，成本同比下降所致；

销售费用变动原因说明：销售费用下降是由于用人费用及广告费较同期下降所致；

管理费用变动原因说明：管理费用下降是由于用人费用较同期下降所致；

财务费用变动原因说明：财务费用下降是由于外币存款汇兑收益较同期增加所致；

研发费用变动原因说明：研发费用下降是由于用人费用较同期下降所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额下降是由于销售商品、提供劳务收到的现金下降所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额增加是由于收回投资收到的现金较同期增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额增加是由于支付其他与筹资活动有关的现金（门店租赁支付的现金）较同期减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2、收入和成本分析

√适用 □不适用

2024 年度公司实现营业收入 23.14 亿元，同比下降 12.99%，营业成本 8.48 亿元，同比下降 15.92%。报告期内，受宏观经济影响，整体业绩有所下滑。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 食品行业 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 61.92 | -13.25 | -15.69 | 1.10 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 蛋糕 | 955,197,170.62 | 274,117,729.44 | 71.30 | -8.35 | -14.73 | 增加 2.15 个百分点 |
| 中西糕点礼盒 | 1,212,310,934.08 | 522,516,622.05 | 56.90 | -16.41 | -15.97 | 减少 0.23 个百分点 |
| 水果 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -100.00 | -100.00 | |
| 其他 | 53,778,973.53 | 49,338,507.83 | 8.26 | -8.13 | -8.13 | 增加 0.00 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 大陆地区 | 2,205,745,808.62 | 837,979,259.29 | 62.01 | -13.18 | -15.48 | 增加 1.03 个百分点 |
| 台湾地区 | 15,541,269.61 | 7,993,600.03 | 48.57 | -22.23 | -32.84 | 增加 8.13 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 线下门店 | 838,837,538.30 | 375,613,321.82 | 55.22 | -34.82 | -31.61 | -2.10 |
| 线上电商 | 1,382,449,539.93 | 470,359,537.50 | 65.98 | 8.54 | 3.58 | 1.63 |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增 减 (%) | 销售量比上年增 减 (%) | 库存量比上年增 减 (%) |
|---------|----|------------|------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 蛋糕 | | 5,173,142 | 5,220,519 | 108,260 | -11.88 | -11.37 | -30.44 |
| 中西糕点/月饼 | | 34,456,621 | 34,168,341 | 1,254,920 | -23.56 | -25.20 | 29.82 |
| 水果 | - | - | - | - | -100.00 | -100.00 | - |
| 其他 | | 883,965 | 880,568 | 81,411 | -42.61 | -47.60 | 4.35 |

产销量情况说明

- 1、以上表中，蛋糕的“生产量”、“销售量”、“库存量”的单位是个。
- 2、以上表中，中西糕点礼盒的“生产量”、“销售量”、“库存量”的单位是盒、只、条等。
- 3、以上表中，水果的“生产量”、“销售量”、“库存量”的单位是盒，水果在本报告期无生产销售。
- 4、以上表中，其他的“生产量”、“销售量”、“库存量”的单位是盒、只、条等。

(3). 重大租金为、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|-----------|------------------|-----------|--------------------|---------------------------|----------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比 例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成 本比例 (%) | 本期金额较上 年同期变动比 例 (%) | 情况 说明 |
| 食品行业 | 原材料 | 67,363.04 | 79.63 | 79,600.35 | 79.33 | -15.37 | |
| 食品行业 | 人工费用 | 3,638.22 | 4.30 | 4,508.17 | 4.49 | -19.30 | |
| 食品行业 | 燃料动力 | 1,026.80 | 1.21 | 1,153.47 | 1.15 | -10.98 | |
| 食品行业 | 制造费用 | 3,106.40 | 3.67 | 3,494.61 | 3.48 | -11.11 | |
| 食品行业 | 履约成本 | 9,462.83 | 11.19 | 11,578.66 | 11.54 | -18.27 | |

| 分产品情况 | | | | | | | |
|---------|--------|-----------|--------------|-----------|----------------|-------------------|------|
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 蛋糕 | 原材料 | 22,759.52 | 26.90 | 25,726.54 | 25.64 | -11.53 | |
| 蛋糕 | 人工费用 | 1,178.87 | 1.39 | 1,460.93 | 1.46 | -19.31 | |
| 蛋糕 | 燃料动力 | 332.72 | 0.39 | 373.80 | 0.37 | -10.99 | |
| 蛋糕 | 制造费用 | 1,006.56 | 1.19 | 1,132.48 | 1.13 | -11.12 | |
| 蛋糕 | 履约成本 | 2,134.10 | 2.52 | 3,454.12 | 3.44 | -38.22 | |
| 中西礼盒/月饼 | 原材料 | 40,319.16 | 47.66 | 48,683.87 | 48.52 | -17.18 | |
| 中西礼盒/月饼 | 人工费用 | 2,247.16 | 2.66 | 2,758.40 | 2.75 | -18.53 | |
| 中西礼盒/月饼 | 燃料动力 | 634.20 | 0.75 | 711.60 | 0.71 | -10.88 | |
| 中西礼盒/月饼 | 制造费用 | 1,918.67 | 2.27 | 2,153.31 | 2.15 | -10.90 | |
| 中西礼盒/月饼 | 履约成本 | 7,132.48 | 8.43 | 7,873.40 | 7.85 | -9.41 | |
| 水果 | 原材料 | - | - | 567.36 | 0.57 | -100.00 | |
| 水果 | 人工费用 | - | - | 27.04 | 0.03 | -100.00 | |
| 水果 | 燃料动力 | - | - | 1.09 | 0.00 | -100.00 | |
| 水果 | 制造费用 | - | - | 5.88 | 0.01 | -100.00 | |
| 水果 | 履约成本 | - | - | 35.14 | 0.04 | -100.00 | |
| 其他 | 原材料 | 4,284.36 | 5.06 | 4,622.58 | 4.61 | -7.32 | |
| 其他 | 人工费用 | 212.19 | 0.25 | 261.80 | 0.26 | -18.95 | |
| 其他 | 燃料动力 | 59.88 | 0.07 | 66.98 | 0.07 | -10.60 | |
| 其他 | 制造费用 | 181.17 | 0.21 | 202.94 | 0.20 | -10.73 | |
| 其他 | 履约成本 | 196.25 | 0.23 | 216.00 | 0.22 | -9.14 | |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 1,729.47 万元，占年度销售总额 0.75%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 23,117.74 万元，占年度采购总额 29.08%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

□适用 √不适用

3、费用

√适用 □不适用

报告期内销售费用下降 12,265.61 万元是由于用人费用及广告费较同期下降 5,087.88 万元和 5,463.47 万元所致；管理费用下降 4,020.06 万元是由于用人费用较同期下降所致；研发费用下降 329.95 万元是由于用人费用较同期下降所致；财务费用下降 333.91 万元是由于汇兑收益较同期增加所致；

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 17,548,954.46 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 17,548,954.46 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 0.76 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 91 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 2 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 9 |
| 本科 | 51 |
| 专科 | 15 |
| 高中及以下 | 16 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁) | 46 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 31 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 12 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 2 |
| 60岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5、 现金流

√适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额下降是由于销售商品、提供劳务收到的现金下降所致；
 投资活动产生的现金流量净额增加是由于收回投资收到的现金较同期增加所致；
 筹资活动产生的现金流量净额增加是由于支付其他与筹资活动有关的现金（门店租赁支付的现金）较同期减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数 占总资产的 比例 (%) | 上期期末 数 | 上期期末数 占总资产的 比例 (%) | 本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%) | 情况说 明 |
|------|-----------|--------------------------|-----------|--------------------------|--------------------------------|----------|
| 货币资金 | 54,091.10 | 17.69 | 31,759.05 | 10.08 | 70.32 | 1 |
| 应收账款 | 9,287.86 | 3.04 | 6,934.76 | 2.20 | 33.93 | 2 |

| | | | | | | |
|-----------|----------|-------|----------|------|---------|---|
| 预付款项 | 408.17 | 0.13 | 249.97 | 0.08 | 63.29 | 3 |
| 其他非流动金融资产 | 1,996.75 | 0.65 | 1,385.10 | 0.44 | 44.16 | 4 |
| 在建工程 | 2,347.01 | 0.77 | 947.45 | 0.30 | 147.72 | 5 |
| 应交税费 | 1,993.88 | 0.65 | 1,110.07 | 0.35 | 79.62 | 6 |
| 其他综合收益 | -146.89 | -0.05 | 230.86 | 0.07 | -163.63 | 7 |

其他说明：

- 1、货币资金增加是由于购买的定存增加所致；
- 2、应收账款增加是由于在信用期内线上客户应收款增加所致；
- 3、预付账款增加是由于预付存货供应商的增加所致；
- 4、其他非流动金融资产的增加是由于投资基金的公允价值增加所致；
- 5、在建工程的增加是由于元祖实业购买的房产改造尚未完工导致在建工程增加；
- 6、应交税费的增加是由于所得税增加所致；
- 7、其他综合收益下降是由于汇率变动导致的外币折算差异所致。

2、境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 108,930,507.98（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.56%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4、其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、消费规模：2024 年中国烘焙食品零售市场规模达 6110.7 亿元，随着消费者对高品质、健康化烘焙产品的需求增加，行业整体呈现出稳健的增长态势。

2、消费品类：呈现多元化趋势，传统品类（如面包、蛋糕、饼干）依然占据主导地位，但健康化、功能化产品增速显著。低糖、低脂、高纤维、无添加等健康烘焙产品成为市场热点，功能性烘焙食品（如添加益生菌、膳食纤维）也受到消费者青睐。此外，个性化与定制化产品（如定制蛋糕、节日主题糕点）需求上升，满足消费者对独特体验的追求。

3、消费渠道：烘焙食品行业销售渠道分为线上和线下。消费渠道呈现线上线下融合的趋势。线上渠道通过电商平台、小程序、直播带货等方式快速扩张，为消费者提供便捷的购物体验。线下渠道则以社区化门店为主，满足消费者就近购买的需求。

4、消费人群：90 后、00 后成为烘焙消费的主力军，他们注重产品颜值、社交属性及文化内涵，愿意为高品质、个性化产品支付溢价。此外，健康意识的提升使得中老年消费者对低糖、低脂烘焙产品的需求增加。家庭消费场景中，儿童烘焙零食也成为重要增长点。总体来看，消费人群呈现年轻化、多元化趋势，不同年龄段消费者的需求差异显著。

5、消费场景：艾媒咨询数据显示，58.0%的消费者将烘焙食品作为零食；其次是充饥、寻求仪式感及替代正餐的需求，占比均超过 40.0%。当前烘焙食品消费场景呈现出多元化的特点，烘焙食品已不限于单一节日场景，其在生活中的消费场景日益丰富，送礼也逐渐成为烘焙食品的重要消费场景之一。

6、消费者行为：艾媒咨询数据显示，每周至少购买一次烘焙食品的消费者占比高达 90.6%，其中每天都购买烘焙食品的消费者占比为 2.0%。价格方面，消费者单次消费在 21-40 元的占比最高，达 40.1%；其次为 41-60 元，占比达 23.3%。消费者已经形成了烘焙食品购买习惯，在价格上部分消费者对于高品质的烘焙食品有一定的支付意愿。

7、消费者主要关注因素：艾媒咨询数据显示，消费者购买烘焙食品时主要关注的前三因素分别是口感、新鲜度及营养，占比分别为 44.3%、43.2%及 39.6%。在快节奏的现代生活中，优质的口感、健康的成分是吸引并留住顾客的关键因素。

食品行业经营性信息分析

1、报告期内主营业务构成情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内主营业务按产品分项分 | | | | | | |
|----------------|------------------|----------------|------------|------------------|-------------------|-----------------|
| 产品分项 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 蛋糕 | 955,197,170.62 | 274,117,729.44 | 71.3 | -8.35 | -14.73 | 2.15 |
| 中西糕点礼盒 | 1,212,310,934.08 | 522,516,622.05 | 56.9 | -16.41 | -15.97 | -0.23 |
| 水果 | | | | -100.00 | -100.00 | - |
| 其他 | 53,778,973.53 | 49,338,507.83 | 8.26 | -8.13 | -8.13 | 0.00 |
| 小计 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 61.92 | -13.25 | -15.69 | 1.10 |
| 报告期内主营业务按销售模式分 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 线下门店 | 838,837,538.30 | 375,613,321.82 | 55.22 | -34.82 | -31.61 | -2.10 |
| 线上电商 | 1,382,449,539.93 | 470,359,537.50 | 65.98 | 8.54 | 3.58 | 1.63 |
| 小计 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 61.92 | -13.25 | -15.69 | 1.10 |
| 报告期内主营业务按地区分部分 | | | | | | |
| 地区分部 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增 减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 大陆地区 | 2,205,745,808.62 | 837,979,259.29 | 62.01 | -13.18 | -15.48 | 1.03 |
| 台湾地区 | 15,541,269.61 | 7,993,600.03 | 48.57 | -22.23 | -32.84 | 8.13 |
| 小计 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 61.92 | -13.25 | -15.69 | 1.10 |
| 合计 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 61.92 | -13.25 | -15.69 | 1.10 |

2、报告期内线上销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道 | 本年度 | | | 上年度 | | |
|------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 138,244.95 | 60 | 66 | 127,364.75 | 48 | 64 |

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1、重大的股权投资

适用 不适用

2、重大的非股权投资

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|------------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|------------------|
| 其他 | 1,322,883,133.58 | -7,300,370.51 | | | 2,385,000,000.00 | 2,680,000,000.00 | | 1,020,582,763.07 |
| 私募基金 | 13,850,961.00 | 6,116,528.53 | | | | | | 19,967,489.53 |
| 合计 | 1,336,734,094.58 | -1,183,841.98 | | | 2,385,000,000.00 | 2,680,000,000.00 | | 1,040,550,252.60 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 27 日召开了公司第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于参与投资海峡两岸产业投资基金的议案》，公司以自有资金出资 3,000 万元人民币参与认购由中金资本运营有限公司（以下简称“中金资本”）作为普通合伙人发起的台商海峡两岸产业投资基金（厦门）（有限合伙）（以下简称“本基金”、“标的基金”、“台商基金”）的基金份额，并授权经营层具体执行。

1、公司于 2022 年 7 月 15 日，完成了第一次投资款 450 万元（总投资额的 15%）的缴纳。

2、公司于 2023 年 7 月 28 日，完成了第二次投资款 450 万元（总投资额的 15%）的缴纳。

公司于 2022 年 4 月 27 日召开了公司第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于审议公司参与投资复星（杭州）汉兴私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）的议案》公司以自有资金出资 3,000 万元人民币参与认购由上海复星创富投资管理股份有限公司（以下简称“复星创富”）作为基金管理人发起的复星（杭州）汉兴私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）（筹，以下简称“本基金”、“标的基金”）的基金份额。

1、复星汉兴（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2023 年 3 月 15 日完成工商变更登记，具体内容详见《元祖股份关于参与复星汉兴（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的进展公告》（编号 2023-003）。

2、公司于 2023 年 4 月 26 日，完成了第一次投资款 450 万元（总投资额的 15%）的缴纳。

3、复星汉兴（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2023 年 6 月 13 日完成私募投资基金备案，并取得《私募投资基金备案证明》，具体内容详见《元祖股份关于参与复星汉兴（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的进展公告》（编号 2023-023）。

4、复星汉兴（杭州）股权投资基金合伙企业（有限合伙）所投公司已于 2024 年 6 月 28 日在港交所主板挂牌上市。

衍生品投资情况

适用 不适用

4、报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

币种：人民币 单位：万元

| 公司名称 | 主营业务 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------|--------------|--------|--------|---------|--------|
| 四川元祖 | 生产加工和销售食品 | 65,250 | 21,809 | 84,702 | 11,042 |
| 江苏元祖 | 批发和零售 | 54,004 | 8,958 | 90,295 | 5,868 |
| 元祖高新 | 生产加工和零售批发 | 7,048 | 4,856 | 5,726 | 1,856 |
| 上海元祖 | 批发和零售 | 15,211 | 1,590 | 23,902 | 530 |
| 元祖咨询 | 管理咨询服务、零售和批发 | 5,509 | 880 | 1,817 | 456 |
| 湖北元祖 | 批发和零售 | 9,579 | 1,443 | 14,893 | 362 |
| 湖南元祖 | 批发和零售 | 1,891 | 131 | 2,152 | 132 |
| 浙江元祖 | 批发和零售 | 18,322 | 905 | 28,667 | 119 |
| 上海元虹 | 批发和零售 | 3,854 | -358 | 1,502 | 84 |
| 元祖电商 | 批发和零售 | 11,526 | 200 | 138,245 | 38 |
| 辽宁元祖 | 批发和零售 | 798 | -2,267 | 1,806 | 29 |
| 元梦味 | 餐饮 | 169 | 31 | 226 | -141 |
| 咪兔 | 餐饮 | 248 | -14 | 156 | -172 |
| 元祖实业 | 中西式糕点的销售 | 10,893 | 9,971 | 1,554 | -30 |
| 梦果子国际 | 投资和进出口贸易 | 11,419 | 11,419 | | |

营业收入包含集团内部销售

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、安全卫生成为烘焙食品发展的基本趋势

随着国民生活水平的提升和人均收入的增长，消费升级推动烘焙行业向更高标准迈进。消费者对自身健康的关注度日益提高，食品安全与卫生已成为烘焙食品行业发展的核心目标。确保产品安全、卫生、可靠，是行业持续发展的基石。

2、品质稳定、口感多元与品种多样化成为主流趋势

消费者对新鲜烘焙食品的青睐推动了冷链仓储和物流技术的快速发展，冷冻烘焙食品正迎来市场风口。未来，烘焙食品不仅需要在品质上保持稳定，还需在口感和品种上不断创新，以满足消费者多样化的需求。

3、营养均衡成为烘焙食品开发的重要方向

随着健康意识的增强，消费者更加注重膳食的营养均衡。烘焙食品的发展应契合人们对营养的追求，生产营养丰富且成分比例符合人体需求的平衡食品，将成为企业的主要目标，也是行业未来发展的重要趋势。

4、健康功能性烘焙食品成为潮流

健康功能性膳食已成为消费者的追求目标。烘焙食品行业正朝着这一方向迈进，通过使用健康功能性配料，开发符合现代人健康需求的产品，满足消费者对高品质生活的期待。

5、科研与新技术应用推动行业升级

引进国内外先进烘焙技术已成为行业潮流。企业更加重视烘焙食品的基础研究，充分利用原料多样性和工艺复杂性，开发创新产品。同时，加大研发投入，应用发酵技术、酶工程、微胶囊技术等前沿科技，提升产品品质。随着消费者对产品口感和工艺要求的提高，过度依赖添加剂和改良剂的产品将逐渐被市场淘汰，而工艺纯熟、技术地道的烘焙产品将更受青睐。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

1、强化品牌认知：让元祖走进 14 亿人的生活

公司将以“先认知，后认可”为核心推广策略，通过高效的品牌传播让更多消费者认识元祖。利用短视频、社交媒体等短平快的内容形式，抓住消费者的碎片化时间，快速传递品牌信息。在消费者心中建立“元祖=高品质烘焙食品”的认知，确保在购买决策时元祖成为首选品牌之一。同时，通过精准的广告投放和场景化营销，覆盖更广泛的目标人群，逐步提升品牌的市场渗透率。

2、提升产品力：打造蛋糕品类的领军品牌

公司将以“顺时而食”为理念，推出季节性限定产品，如春季樱花蛋糕、秋季栗子夹馅等，持续为市场注入新鲜感。同时，优化产品结构，精简 SKU，聚焦打造经典蛋糕系列，形成品牌记忆点。通过深耕家庭消费场景，公司将强化产品的情感属性，打造具有仪式感和氛围感的烘焙食品，满足消费者对品质生活的追求，巩固在蛋糕品类的领先地位。

3、多维度打造有温度的品牌：以用户为中心的服务体验

公司将以“五心服务”为核心，从温馨、暖心、贴心、放心、舒心五个维度提升用户体验。通过用户思维优化服务流程，确保每一位顾客在门店都能感受到高品质的服务。例如，提供个性化定制服务、节日专属礼盒以及贴心的售后支持，增强用户粘性。同时，通过数字化手段提升服务效率，打造线上线下无缝衔接的消费体验，让元祖成为消费者心中“有温度”的品牌。

4、食品安全目标：树立行业质量标杆

公司将食品安全作为企业发展的核心目标，致力于实现“0 食安问题”，成为全国烘焙食品行业的质量标杆。通过引入数字化来料检验系统和智能化食品履历管理系统，确保从原料到成品

的全程可追溯。严格执行生产和检验标准，强化全程冷链管控，确保产品新鲜度。此外，通过标准化门店巡检管理系统和多元化供应商质量管理，全面提升供应链的透明度和可靠性，为消费者提供安全放心的烘焙食品。

5、强化企业公益形象：践行社会责任，传递爱与温暖

自 2012 年启动“星星许愿”公益活动以来，公司始终秉持“用爱陪伴孩子快乐成长”的初心，通过 1 对 1 专人陪伴的方式，为困境儿童提供物质和精神支持。未来，公司将进一步发挥公益基金会的作用，搭建更高效的慈善平台，扩大公益活动的覆盖范围和影响力。我们相信，企业的成功不仅在于商业成就，更在于对社会责任的践行。通过持续投入公益事业，将传递“让人与人之间的联结更紧密”的品牌理念，让公益之星星火燎原，温暖更多需要帮助的人。

(三) 经营计划

适用 不适用

1、健康、好吃、有故事：打造高品质产品

公司以“健康、好吃、有故事”为核心，持续优化产品制程工艺，采用健康的烹饪方式，精简配料，精选优质原料，确保每一款产品都符合现代消费者对健康饮食的需求。同时，顺应“顺时而食”的理念，推出季节性创新产品，融合传统与创新元素，满足消费者对口感和新鲜感的追求。此外，公司将优化经典产品线，开发多元化新品，进一步扩大产品矩阵，满足不同消费群体的需求。

2、产能融合与精益自动化：坚持品质第一

为实现规模化生产和品质提升，公司将推动两厂产能融合，优化生产架构，提升规模效益。通过引入精益自动化生产设备，实现生产流程的智能化和数据化，确保产品品质的稳定性和一致性。同时，建立数字化品质监测系统，实时监控生产过程中的关键指标，确保每一批次产品都符合高标准。公司将以“品质第一”为原则，持续提升生产效率，降低成本，为消费者提供更高性价比的产品。

3、全国门店开拓：深耕成熟市场，拓展潜力市场

公司将进行全国门店布局。在成熟市场，通过门店下沉策略，覆盖郊县及三四线城市，进一步扩大品牌影响力。在潜力市场，采用“中心辐射”模式，以核心城市为据点，稳步向周边区域拓展。同时，公司将直营与加盟模式并重，借助加盟商的本地资源快速占领市场，实现品牌与合作伙伴的共赢。通过精准的市场定位和灵活的开店策略，公司将进一步提升市场占有率。

4、精细化经营：公域拉新与私域沉淀并重

公司将实施精细化经营策略，在公域流量端，通过优化视觉形象、增强品牌曝光，吸引新用户关注。利用短视频、社交媒体等平台打造优质内容，强化品牌认知。在私域流量端，调整会员权益体系，提升社群运营能力，增强用户粘性。通过精准营销和个性化服务，提升复购率。此

外，公司将聚焦蛋糕市场，重点经营节日场景，如生日、婚礼、节日庆典等，打造爆款产品，提升销售额。

5、物流系统赋能：保障产品新鲜度

公司将持续优化物流体系，通过模式创新和平台整合，建立统一的配送标准，确保产品品质。通过部门联动，实现生产、销售、库存的高效协同，按需配送，减少库存压力。同时，优化配送路线，提升运输效率，降低物流成本。公司将特别关注“最后一公里”的配送服务，持续优化宅配 SOP 闭环，确保产品以最新鲜的状态送达消费者手中，提升客户满意度。

6、扁平化管理与人才战略：提升人效，凝聚合力

为提升组织效率，公司推行扁平化管理模式，简化决策流程，提高执行力。同时，注重核心人才的储备与培养，通过内部晋升和外部引进相结合的方式，打造一支高效、专业的团队。元祖将借助数智化工具，赋能业务与决策，提升整体运营效率。通过激励机制和共创共赢的文化，凝聚团队合力，推动企业持续增长，实现员工与企业的共同发展。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、食品安全风险控制

公司对任何危及食品安全的潜在风险一直报以零容忍的态度，除了严格遵守法律法规的指引及规范以外，公司更以高规格的食品质量控制管理制度严以律己，务求给予消费者一份舌尖上的安心，建立“元祖是品质保证”的品牌价值。但是仍不能排除公司的质量管理工作在实际执行时由于偶发性的纰漏或因为其他原因发生产品质量问题，从而产生赔偿风险，也可能让公司信誉及销售情况因而受压。由此，公司存在因产品质量管理失误而带来的潜在经营风险，但是食品安全一直是公司追求核心价值之一，也是促进公司持续发展的永动力量。

2、原料成本价格控制

公司主要采购原料为面粉、油脂、糖和鸡蛋等，相关粮油价格容易受当年的收成质量、天气变化、市场供求等而产生一定浮动。若采购价格上涨幅度较大，对于公司产品的毛利率将形成一定压力，但这正是公司需要优化信息化生产计划的重点之一，通过生产计划的科学管理，合理采购、高效产出有助于公司取得价格与利润间的平衡，从中发挥议价优势。

3、生产环境卫生控制

公司所属行业不属于高危重污的制造行业。公司在生产、加工食品过程中，无法避免地产生一定噪音、废水及其他固态废弃物，公司对此一向重视。因为公司意识到必须妥善处理相关废置，方能减轻对生产环境及周边环境的生态影响。因此，公司将进一步优化生产基地的环境管理体系，严格按照现行法律法规的规定对水源、空气等重要指标进行监控，确保生产过程及产品质量符合人体健康要求。公司也继续严格按照环保部门等要求对厂区进行环保设施的建设，主动采取必要措施以减低可能存在的环保风险。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等有关法律法规之规定，不断完善公司法人治理结构，依法规范运作，建立健全内部管理和控制制度，深入加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理，逐步形成了较为完善的法人治理结构和运作机制。

1、股东及股东大会

公司高度重视股东在公司发展中的地位和作用，严格按照《公司法》《公司章程》以及《公司股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，公司严格遵守股东大会议事和表决程序，律师现场出席并见证股东大会，充分保障了公司股东尤其是中小股东的利益。

报告期内共计召开一次股东大会，并由律师出席见证。

2、控股股东与上市公司

公司及其子公司与控股股东在资产、人员、财务、机构和业务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司控股股东一直严格按照法律法规和《公司章程》的相关规定行使股东权利，促进上市公司规范运作，不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，报告期内未发现控股股东及其关联方违规占用公司资金和资产的情况，公司不存在违规对外担保的情况。

3、董事及董事会

公司按照《公司法》《公司章程》以及《公司董事会议事规则》的规定规范运作董事会。公司董事认真履行股东大会所赋予的职责和权力，有效发挥董事会职能。各位董事充分了解董事的权利和义务，在履职过程中忠实诚信、勤勉尽责，认真审阅各项议案，保障公司重大事项决策的科学性和合理性，积极维护公司股东的利益。董事和董事会对公司的健康发展和治理水平的不断提高发挥了重要作用。

公司董事会成员法定 9 名，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会以及薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会中独立董事占多数，除战略委员会委员由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员。报告期内，董事会共召开六次会议。

报告期内，独立董事积极出席各次董事会会议，对公司经营管理、发展方向及战略提出了积极的建议，并对公司相关议案进行审核。

4、监事及监事会

公司按照《公司法》《公司章程》以及《公司监事会议事规则》的规定推进监事会规范运作。公司监事勤勉尽职，督促公司董事和高级管理人员勤勉地履行职责，对公司财务状况、关联交易情况、募集资金使用、内部控制等重大事项进行有效监督，对董事会提出合理化建议和意见，切实维护了公司及全体股东的合法权益。

公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。报告期内，监事会共召开五次会议。

5、投资者关系

报告期内，公司注重投资者关系管理，积极召开年度、半年、三季度业绩说明会，并通过电话、邮件及 e 互动平台、接待投资者调研等多种方式与投资者保持沟通，回复与解答投资者反馈的信息与问题，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

6、内部控制建设情况

报告期内，公司切实按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及中国证监会、上海证券交易所等相关监管机构的要求，全面推进内控规范实施工作，加强内部控制监督机制职能，积极开展内部控制的评价与审计工作，通过对内部控制设计和运行有效性的检查与评价，不断完善、优化公司经营管理过程中的薄弱环节与管理弱项，从而合理保证内部控制制度充分发挥作用，为公司持续、健康发展提供保障。

公司完成并披露 2024 年度内部控制评价报告及中介机构审计报告。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------|-------------------------------|-----------|-------------------------------------|
| 2023 年年度股东大会 | 2024/4/23 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2024/4/24 | 详见《元祖股份 2023 年年度股东大会决议公告》(2024-020) |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

1、2023 年年度股东大会

公司 2023 年年度股东大会于 2024 年 4 月 23 日在上海召开。出席本次股东大会记名投票的股东及股东代理人共 26 名，代表股份 144,446,480 股，占公司表决权股份总数的 60.1860%。

会议由董事长张秀琬女士主持，公司部分董监高、董事会秘书列席了会议，国浩律师（上海）事务所律师出席本次大会进行见证并出具了《法律意见书》。本次会议程序符合《公司法》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|-----------|-----------|-------------|-------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 张秀琬 | 董事长 | 女 | 72 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | 105,603,827 | 105,603,827 | - | - | 62.4 | 是 |
| 郑慧明 | 董事 | 男 | 70 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 3.6 | 否 |
| 苏嬉莹 | 董事 | 女 | 65 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 3.6 | 否 |
| 陈兴梅 | 董事 | 女 | 52 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 4.2 | 否 |
| 肖淼 | 董事 | 女 | 51 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 64.4 | 否 |
| 肖淼 | 副总经理(离任) | 女 | 51 | 2022/1/21 | 2024/8/2 | - | - | - | - | | 否 |
| 沈慧 | 董事 | 女 | 47 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 10.3 | 是 |
| 沈慧 | 副总经理(离任) | 女 | 47 | 2022/1/21 | 2024/3/26 | - | - | - | - | | 是 |
| 王名扬 | 独立董事 | 男 | 65 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 9.6 | 否 |
| 黄彦达 | 独立董事 | 男 | 54 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 9.6 | 否 |
| 王世铭 | 独立董事 | 男 | 55 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 9.6 | 否 |
| 杨子旗 | 监事 | 男 | 67 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 3.6 | 否 |
| 李彦 | 监事 | 男 | 65 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 3.6 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|------------|-----------|-------------|-------------|---|---|-------|---|
| 葛爱峰 | 职工代表监事 | 男 | 47 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 54.6 | 否 |
| 张乙涛 | 总经理 | 男 | 49 | 2022/1/21 | 2025/1/15 | 6,408,965 | 6,408,965 | - | - | 93.9 | 是 |
| 张汉明 | 副总经理 (离任) | 男 | 43 | 2022/1/21 | 2024/8/13 | - | - | - | - | 35.5 | 否 |
| 朱蓓芹 | 董事会秘书 (离任) | 女 | 44 | 2023/6/16 | 2024/8/23 | - | - | - | - | 50.9 | 否 |
| 周丹丹 | 董事会秘书 | 女 | 39 | 2024/8/23 | 2025/1/15 | 2,200 | 2,200 | - | - | 38.3 | 否 |
| 刘政 | 财务负责人 | 男 | 33 | 2023/10/26 | 2025/1/15 | - | - | - | - | 45.6 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 112,014,992 | 112,014,992 | - | / | 503.3 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 张秀琬 | 曾任台湾如意堂实业有限公司副总经理，台湾元祖实业有限公司副董事长；在大陆创办上海元祖食品有限公司，设立上海元祖梦果子股份有限公司并任董事长。现任公司董事长，上海元祖梦世界乐园有限公司董事长、上海梦世界商业管理有限公司执行董事，青浦区外商投资企业协会副会长，全国台湾同胞投资企业联谊会副会长。 |
| 郑慧明 | 曾服务于华邦电子，台湾大哥大，富邦金控、宏达电子财务长。2011 年到 2019 年任华新丽华总经理。现任越峯股份有限公司董事。 |
| 苏嬉莹 | 曾任元祖实业股份有限公司总经理，旺旺集团餐饮事业部总经理、台湾吉野家董事总经理、和億生活股份有限公司执行长。现任公司董事。 |
| 陈兴梅 | 曾任成都华联商厦有限公司部门经理，成都庆玲实业有限公司副总经理、苏宁电器培训部储备干部。2002 年 8 月进入公司，历任营销经理、四川元祖食品有限公司副总经理、四川元祖食品有限公司总经理。 |
| 肖淼 | 曾任香港真维斯服饰有限公司门店区域主管。1998 年 11 月进入公司，历任门店科长、营销经理、江苏元祖食品有限公司副总经理、江苏元祖食品有限公司总经理。 |

| | |
|-----|---|
| 沈慧 | 曾任上海金田企业发展总公司人事经理。2006 年 1 月起历任管理部、法制部、产品技术部、人力资源中心主管。 |
| 王名扬 | 筹建上海华汇机电有限公司, 并任职总经理, 参加上海市台商协会, 曾担任闵行区主委, 市协会副会长。现任恒永晟管理咨询(上海)有限公司执行董事、恒昊文化传媒(上海)有限公司董事、恒唯睦管理咨询(上海)有限公司总经理。 |
| 黄彦达 | 曾任台湾大华证券承销部经理, 2000 年至今担任 Diplomat 外交官箱包中国市场部 CEO。现任公司董事、Diplomat 外交官箱包中国市场部 CEO。 |
| 王世铭 | 曾任众信联合会计师事务所(Deloitte 德勤台湾)中国大陆服务部副理及审计部副理, 安侯建业会计师事务所(KPMG 毕马威台湾)审计员、审计部经理, 大叶大学会计系兼任讲师, 厦门同台竹木制品有限公司董事长特别助理, 上海明宇大亚会计师事务所注册会计师, 上海台信大亚会计师事务所注册会计师。现任上海诚汇会计师事务所有限公司注册会计师、铭视企业管理咨询(上海)有限公司执行董事。 |
| 杨子旗 | 曾任台湾地球综合工业(股)公司厂长, 台湾成瑀工业(股)公司总经理, 中国生产力中心管理顾问。现任台湾宝厨(股)公司董事长、上海士商家居建材有限公司董事长。 |
| 李彦 | 曾任台湾安侯(KPMG)会计事务所高级查帐员。现任丽婴房股份有限公司董事。 |
| 葛爱峰 | 曾任上海统一精工机械有限公司财务课长。2005 年 7 月加入本公司。历任本公司财务部科长、经理。现任公司职工代表监事、稽核部总监。 |
| 张乙涛 | 曾历任元祖总部各部门主管、分司一级主管等职务, 现任公司总经理。 |
| 周丹丹 | 2017 年 11 月起, 历任元祖财务部主管。现任公司董事会秘书。 |
| 刘政 | 曾任职立信会计师事务所、致同会计师事务所审计经理, 主要从事上市企业年报审计、IPO 审计。自 2020 年 12 月起, 历任元祖财务专员、财务科长、财务经理。现任公司财务负责人。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

1、2024 年 8 月 21 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更董事会秘书的议案》，董事会秘书朱蓓芹女士因内部工作调整，不再担任公司董事会秘书职务，经公司董事长提名，并经董事会提名委员会审核通过，公司董事会同意聘任周丹丹女士为公司董事会秘书。具体内容详见刊登在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn/>的公告《元祖股份关于变更董事会秘书的公告》（编号：2024-030）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1、 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------|------------|------------|--------|
| 张秀琬 | 元祖国际有限公司 | 董事 | 2009年3月23日 | |
| 张乙涛 | 元祖国际有限公司 | 董事 | 2024年6月27日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------|------------|--------|--------|
| 张秀琬 | 元祖投资有限公司 | 董事 | | |
| 张秀琬 | 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 董事长 | | |
| 张秀琬 | 上海梦世界商业管理有限公司 | 执行董事 | | |
| 张秀琬 | 上海市青浦区外商投资企业协会 | 副会长 | | |
| 张秀琬 | 全国台湾同胞投资企业联谊会 | 副会长 | | |
| 郑慧明 | 越峯电子材料股份有限公司 | 董事 | | |
| 王名扬 | 恒永晟管理咨询（上海）有限公司 | 执行董事 | | |
| 王名扬 | 恒昊文化传媒（上海）有限公司 | 董事 | | |
| 王名扬 | 恒唯睦管理咨询（上海）有限公司 | 总经理 | | |
| 黄彦达 | 天盈贸易（上海）有限公司 | 总经理 | | |
| 黄彦达 | 上海龄达实业有限公司 | 总经理 | | |
| 黄彦达 | 上海达龄钰玮实业有限公司 | 监事 | | |
| 王世铭 | 上海诚汇会计师事务所有限公司 | 注册会计师 | | |
| 王世铭 | 铭视企业管理咨询（上海）有限公司 | 执行董事 | | |
| 杨子旗 | 台湾宝厨（股）公司 | 董事长 | | |
| 杨子旗 | 上海士商家居建材有限公司 | 董事长 | | |
| 杨子旗 | 士商湖州五金机电有限公司 | 监事 | | |
| 杨子旗 | 上海士商五金有限公司 | 监事 | | |
| 李彦 | 丽婴房股份有限公司 | 董事 | | |
| 陈兴梅 | 成都鑫乾元商贸有限公司 | 总经理 | | |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 经董事会、薪酬与考核委员会考核和董事会、股东大会审议批准；高级管理人员报酬的决策程序经董事会、薪酬与考核委员会审议批准。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况 | 独立董事任期内津贴 9.6 万/年（税前）按月发放；未在公司担任职务的非独立董事，任期内津贴为 3.6 万/年（税前）按月发放；未在公司担任职务的监事，任期内津贴为 3.6 万/年（税前）按月发放；兼职公司其他职务的公司董事、监事、高级管理人员按各自所任岗位职务的薪酬制度领取报酬。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 《关于第四届董事会董事、监事会监事薪酬的议案》和管理层业绩考核方案确定 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 董事、监事和高级管理人员报告期内应从公司领取的报酬已支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 合计 503.3 万元 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 肖淼 | 副总经理 | 离任 | 退休 |
| 沈慧 | 副总经理 | 离任 | 工作调整 |
| 张汉明 | 副总经理 | 离任 | 辞职 |
| 朱蓓芹 | 董事会秘书 | 离任 | 工作调整 |
| 周丹丹 | 董事会秘书 | 聘任 | 工作调整 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|--|
| 第四届董事会第十一次会议 | 2024 年 3 月 6 日 | 审议通过了《关于审议公司投资设立全资子公司的议案》 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2024 年 3 月 22 日 | 详见《元祖股份第四届董事会第十二次会议决议公告》（2024-004） |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2024 年 4 月 26 日 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年第一季度报告的议案》 |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2024 年 8 月 21 日 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》；《关于审议变更董事会秘书的议案》 |

| | | |
|--------------|------------------|---|
| 第四届董事会第十五次会议 | 2024 年 10 月 25 日 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年第三季度报告的议案》 |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2024 年 12 月 30 日 | 审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于第五届董事会董事、监事会监事薪酬的议案》；《关于提请召开 2025 年第一次临时股东大会的议案》 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 张秀琬 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郑慧明 | 否 | 6 | 3 | 3 | 3 | 0 | 是 | 0 |
| 苏嬉莹 | 否 | 6 | 6 | 5 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈兴梅 | 否 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 肖淼 | 否 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 沈慧 | 否 | 6 | 5 | 0 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 王名扬 | 是 | 6 | 5 | 4 | 1 | 0 | 否 | 1 |
| 黄彦达 | 是 | 6 | 6 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王世铭 | 是 | 6 | 6 | 4 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

2024 年 10 月 25 日召开第四届董事会第十五次会议，董事郑慧明由于个人行程冲突委托董事沈慧出席本次会议并表决。

2024 年 12 月 30 日召开第四届董事会第十六次会议，董事郑慧明由于个人行程冲突委托董事黄彦达出席本次会议并表决。

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 6 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 王世铭、王名扬、张秀琬 |
| 提名委员会 | 王名扬、黄彦达、张秀琬 |
| 薪酬与考核委员会 | 黄彦达、王名扬、张秀琬 |
| 战略委员会 | 张秀琬、郑慧明、黄彦达 |

(二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|--------------|-------------------|---|---|
| 2024. 3. 22 | 审计委员会 2024 年第一次会议 | 会议审议通过了： 1、《公司 2023 年度董事会审计委员会履职情况报告》 2、《公司 2023 年度董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况报告》 3、《会计师事务所履职情况评估报告》 4、《公司 2023 年度财务决算报告》 5、《公司 2023 年年度报告及摘要》 6、《公司 2023 年度利润分配方案》 7、《公司 2023 年度内部控制评价报告》 8、《公司 2023 年度关联交易执行情况与 2024 年度日常关联交易预计报告》 9、《公司使用部分闲置自有资金进行现金管理》 10、《公司续聘 2024 年度财务审计机构及内控审计机构》 同意将上述议案提交第四届董事会第十二次会议审议 | 审计委员会认为：公司 2023 年度报告包含的信息真实地反映了公司 2023 年度的财务状况和经营成果；公司 2023 年度利润分配方案与公司所处行业特点以及公司实际资金需求情况相吻合，能在保证公司正常经营和长远发展的前提下，兼顾广大股东的即期和长远利益，符合公司和广大投资者利益。 |
| 2024. 4. 26 | 审计委员会 2024 年第二次会议 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年第一季度报告的议案》并同意将该议案提交第四届董事会第十三次会议审议 | |
| 2024. 8. 21 | 审计委员会 2024 年第三次会议 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年半年度报告及摘要的议案》并同意将该议案提交第四届董事会第十四次会议审议 | |
| 2024. 10. 25 | 审计委员会 2024 年第四次会议 | 审议通过了《关于审议公司 2024 年第三季度报告的议案》并同意将该议案提交第四届董事会第十五次会议审议 | |

(三) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|--------------|-------------------|--|----------|
| 2024. 10. 25 | 战略委员会 2024 年第一次会议 | 会议听取了总经理关于 2025 年度计划、工作重点安排及介绍，同意公司年度计划及工作重点安排 | |

(四) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|--------------|-------------------|---------------|----------|
| 2024. 8. 21 | 提名委员会 2024 年第一次会议 | 审查董事会秘书候选人 | |
| 2024. 12. 30 | 提名委员会 2024 年第二次会议 | 审查第五届董事会董事候选人 | |

(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|--------------|----------------------|------------------------|----------|
| 2024. 12. 30 | 薪酬与考核委员会 2024 年第一次会议 | 会议听取第五届董事会董事、监事会监事薪酬议案 | |

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 326 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 4,341 |
| 在职员工的数量合计 | 4,667 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 13 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 357 |
| 销售人员 | 2,507 |
| 技术人员 | 1,443 |
| 财务人员 | 47 |
| 行政人员 | 36 |
| 品控人员 | 17 |
| 人资人员 | 26 |

| | |
|--------|-------|
| 其他人员 | 234 |
| 合计 | 4,667 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科以上 | 458 |
| 本科以下 | 4,209 |
| 合计 | 4,667 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司倡导“企业为员工提供发展平台，员工为企业创造竞争优势”的双赢发展观，并围绕此理念建立了一整套的人力资源业务流程体系和科学化、系统化的人力资源管理制度，形成标准化、制度化的人力资源服务体系。

1、以岗定薪：薪酬体系建设遵循“为岗位价值付薪，为能力付薪，为业绩贡献付薪”的薪酬理念，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，构建有效的薪酬激励机制。

2、绩效管理：实施平衡计分卡绩效管理体系，从财务、客户、流程、学习四个层面对组织、个人工作绩效进行科学有效的管理和评估，促进员工绩效改善和能力提高，从而提高公司整体的工作绩效和人才竞争力，促进公司实现战略目标。

3、奖金激励：不断完善优化公司的奖金管理体系，鼓励员工以优良业绩获取薪酬增长，从而促进公司及员工的发展和成长。报告期内公司通过浮动绩效奖金方式，让员工更有自驱力，激励员工追求更高的绩效目标。

4、双通晋升：构建富有竞争力的双通道人才成长机制和多岗位成长路径，以培养复合型人才为目标，提升员工的价值，从而积淀了一批符合战略发展要求的高适应性人才。

(三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司秉承“人才是第一生产力和核心竞争力”的宗旨，进一步加大人才培养力度和培训覆盖面，持续优化完善集学考训于一体的元祖培训考核体系。针对一线基层、骨干层、管理层等不同岗位人员分类分层次开展适应工作需要的知识、心态、行为和技能培训，匹配不同学习考核内容，不断完善员工知识结构，努力实现“人才强企”的目标。

报告期内公司共开展各类培训 659 场，培训人次达 12072 人。新人培训方面，共举办 82 场，包括后勤新人训 12 场、门店新人训 60 场，帮助新伙伴快速融入。管理层外训 8 场，涵盖人力资源管理核心课程，助力团队成长。部门专项培训 14 场，强化专业能力。裱花培训达 555 场，持续推进导师培养计划，每周安排裱花导师至总部深度学习，参与蛋糕研发。与此同时，严格管控一线员工产品知识培训，每日行销小课堂常态化开展，确保店员、裱花师、店长等岗位紧跟市场需求，全方位提升专业素养，助力销售增长。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

| | |
|----------------|-----------|
| 劳务外包的工时总数 | 265,476 |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 9,605,805 |

说明：

2024 年劳务外包总工时数：265,476 小时（较 23 年减少 34,577 小时）

2024 年劳务外包支付报酬总额：9,605,805 元（较 23 年减少 521,642 元）

说明：受公司所处行业特征的影响，公司生产经营存在较为明显的季节性特征，相关节令性产品的生产、销售、服务均集中在对应节令期间，生产、仓储、服务为了满足生产经营需求在春节、端午、中秋前夕增加灵活用工采用劳务外包形式。

十、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

1、股利分配方式：按照股东持有的股份比例分配利润；可以采取现金、股票或二者结合的方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。

公司主要采取现金分红的股利分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法提取法定公积金、任意公积金后进行现金分红；若公司营业收入增长快速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值的考虑，可以在满足上述现金股利分配之余，提出并实施股票股利分配预案。

2、股利分配政策：公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司的可持续发展能力。公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表审核意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

在公司当年盈利且满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配股利。公司单一年度分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 40%。

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（一）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（二）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(三) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、股利分配政策的变更：公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。

公司将严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策尤其现金分红政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表审核意见，股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股） | 0.00 |
| 每 10 股派息数（元）（含税） | 10.00 |
| 每 10 股转增数（股） | 0.00 |
| 现金分红金额（含税） | 240,000,000.00 |
| 合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 248,756,235.39 |
| 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 96.48 |

| | |
|------------------------------------|----------------|
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额 | 0 |
| 合计分红金额（含税） | 240,000,000.00 |
| 合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%） | 96.48 |

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------------------|----------------|
| 最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1) | 720,000,000.00 |
| 最近三个会计年度累计回购并注销金额(2) | |
| 最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2) | 720,000,000.00 |
| 最近三个会计年度年均净利润金额(4) | 263,821,064.49 |
| 最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4) | 272.91 |
| 最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 248,756,235.39 |
| 最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润 | 503,808,199.56 |

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

□适用 √不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况√适用 不适用

报告期内，公司切实按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引，以及中国证监会、上海证券交易所等相关监管机构的要求，全面推进内控规范实施工作，加强内部控制监督机制职能，积极开展内部控制的评价与审计工作，通过对内部控制设计和运行有效性的检查与评价，不断完善、优化公司经营管理过程中的薄弱环节与管理弱项，从而合理保证内部控制制度充分发挥作用，为公司持续、健康发展提供保障。

公司完成并披露 2024 年度内部控制评价报告及中介机构审计报告。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

 适用 不适用**十三、报告期内对子公司的管理控制情况** 适用 不适用**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**√适用 不适用

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他 适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

| | |
|-------------------|---|
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明 适用 不适用**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**√适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况适用 不适用**2、参照重点排污单位披露其他环境信息**适用 不适用**3、未披露其他环境信息的原因**适用 不适用

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息适用 不适用**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

| 是否采取减碳措施 | 否 |
|--|---|
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | |

具体说明

适用 不适用**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**适用 不适用

公司于 2025 年 3 月 26 日披露《元祖股份 2024 年度社会责任报告》

(二) 社会责任工作具体情况适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|--------|------|
| 总投入（万元） | 132.13 | |
| 其中：资金（万元） | 69.44 | |
| 物资折款（万元） | 62.69 | |
| 惠及人数（人） | | |

具体说明

适用 不适用

“让人与人之间的联结更紧密”一直是元祖的企业愿景，公司一直相信儿童是人类的未来，是和平的希望，呵护儿童就是善待未来。贫困儿童需要的不仅是物质上的支持和帮助，他们更需要精神上的慰藉和鼓励。

自 2012 年起，元祖正式启动“星星许愿”公益项目，创新性地采用一对一专属陪伴模式。通过定期实地探访、书信往来、每月定额资助、免费生日蛋糕、节日礼品等多元化形式，为困境儿童提供全方位的物质与精神支持。十余年来，我们始终坚守“用爱陪伴孩子快乐成长”的初心。截至报告期末，该项目已持续资助 48 位“小星星”，见证了他们成长的点点滴滴。

2021 年元祖公益基金会正式成立，标志着我们的公益事业迈入新阶段。基金会致力于深化“星星许愿”等公益项目，构建儿童多维健康成长空间，切实履行企业社会责任。2024 年，我们进一步拓展公益版图，不仅赞助“两岸教育星星许愿活动”，还积极参与台湾莲花地区抗震救灾工作，同时向全国儿童福利院、孤儿院等关爱机构传递温暖与美食等。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|------|--|------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 元祖国际 | <p>①承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内依法回购首次公开发行的全部新股。元祖国际将利用发行人的控股股东地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本公司已转让的原限售股份工作。回购及购回价格以本公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前 20 个交易日公司股票交易均价的孰高者确定；公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量将予以相应调整。</p> <p>②承诺招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--------|------|---|------|---|------|---|--|--|
| 解决同业竞争 | 元祖国际 | <p>①本公司目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，本公司将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本公司控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务。</p> <p>②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（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本公司将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本公司控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如因本公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本公司予以全额赔偿。</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| 其他 | 元祖国际 | <p>承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| 其他 | 元祖国际 | <p>①当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如发行人已采取股价稳定措施并实施完毕后，股票价格仍低于最近一期经审计</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|----|--|----|--|--|--|
| | | <p>的每股净资产。在符合相关法律、法规及规范性文件规定的情况下，公司控股股东将在有关股价稳定措施满足启动条件后 3 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照规定披露增持股份的计划。在发行人披露增持股份计划的 3 个交易日后，公司控股股东将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。但如果增持发行人股份计划实施前本公司股价已经不满足启动稳定公司股价措施条件的，公司控股股东可不再继续实施该方案。②若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括前次触发公司满足股价稳定措施的第一个交易日至发行人公告股价稳定措施实施完毕期间的交易日），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不超过其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一会计年度其用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。</p> | 市起 | | 有效 | | | |
|--|--|--|----|--|----|--|--|--|

| | | | | | | | | | |
|--|----|------|--|------|---|------|---|--|--|
| | 其他 | 元祖国际 | 为保障公司本次公开发行股票摊薄即期回报措施能够得到切实履行，控股股东元祖国际承诺如下：本公司承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。本公司承诺若本公司违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关监管措施。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 张秀琬 | 招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 张秀琬 | 当公司出现需要采取股价稳定措施的情形时，如公司、控股股东、董事、高管均已采取股价稳定措施并实施完毕后，股票价格仍低于最近一期经审计的每股净资产，实际控制人张秀琬将在控股股东元祖国际公开发售股份所得资金净额 50% 的范围内，依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下实施股价稳定措施。公司应按照相关规定披露其买入公司股份的计划。在公司披露其买入公司股份计划的 3 个交易日后，实际控制人张秀琬将按照方案开始实施买入公司股份的计划；通过二级市场以竞价交易方式买入公司股份的，买入价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入公司股份计划。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|--------|---|------|---|------|---|--|--|
| | 解决同业竞争 | <p>张秀琬</p> <p>本人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与股份公司相同、相似业务的情形；在直接或间接持有股份公司股份的相关期间内，本人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与股份公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务。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（如有）将来从事的业务与股份公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本人将在股份公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如股份公司进一步要求，其享有上述业务在同等条件下的优先受让权；如因本人违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | <p>张秀琬</p> <p>①股东大会审议与本人控制或参股的其他企业有关的关联交易事项时，本人所代表的股份数将不参与投票表决，所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。②董事会会议审议与本人控制或参股的其他企业有关的关联交易事项时，本人将对该项决议回避表决权，也不委托其他董事代理行使表决权。③不利用发行人实际控制人地位与身份，损害发行人及其他股东的合法利益。本</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|----|---------------------|---|------|---|------|---|--|--|
| | | 人将尽可能避免由本人控制或参股的企业与发行人发生关联交易，以确保发行人及非关联股东的利益得到有效的保护。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，本人及控制的其他企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《上海元祖梦果子股份有限公司章程》、《上海元祖梦果子股份有限公司关联交易规则》的规定，按照公平、合理、通常的商业准则进行。 | | | | | | |
| 其他 | 张秀琬 | ①本人、近亲属及所控制的关联企业与发行人及其子公司现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的资金占用。②本人、近亲属及所控制的关联企业在与发行人及其子公司发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人及其子公司资金。③本人、近亲属及所控制的关联企业不得要求发行人及其子公司垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人及其子公司代为承担成本和其他支出。④本人、近亲属及所控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人及其子公司资金直接或间接地提供给本人、近亲属及所控制的关联企业使用等。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| 其他 | 全体董事（独立董事除外）、高级管理人员 | 招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在有关违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----|---------------------|---|------|---|------|---|--|--|
| | 其他 | 全体董事（独立董事除外）、高级管理人员 | <p>公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施股价稳定措施。当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如发行人、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后，如股票价格仍低于最近一期经审计的每股净资产，发行人董事（不包括独立董事）和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照规定披露其买入公司股份的计划。在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日后，发行人董事（不包括独立董事）和高级管理人员将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人最近一期经审计的每股净资产。但如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括前次触发公司满足股价稳定措施的第一个交易日至发行人公告股价稳定措施实施完毕期间的交易日），发行人董事（不包括独立董事）和高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于购买股份的资金金额不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%，和（2）单一年度用以稳定股价所动用的资金不超过其在担</p> | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
|--|----|---------------------|---|------|---|------|---|--|--|

| | | | | | | | | |
|----|---------------------|--|------|---|------|---|--|--|
| | | 任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事（不包括独立董事）、高级管理人员已作出的相应承诺。 | | | | | | |
| 其他 | 全体董事（独立董事除外）、高级管理人员 | 为保护公司及其投资者的权益，公司董事和高级管理人员就摊薄即期回报采取填补措施的事宜，承诺如下：（1）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；（2）承诺对本人的职务消费行为进行约束；（3）承诺不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）承诺由董事会或薪酬委员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；（5）承诺未来如公布的公司股权激励的行权条件，将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。本人承诺如果未能履行相关承诺并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。 | 自上市起 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目**是否达到原盈利预测及其原因作出说明** 已达到 未达到 不适用**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响** 适用 不适用**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况** 适用 不适用**三、违规担保情况** 适用 不适用**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明** 适用 不适用**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明** 适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况** 适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明** 适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|---------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 890,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 15 年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 虞晓钧、樊耀骏 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 虞晓钧（1 年）、樊耀骏（2 年） |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|---------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） | 450,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项√适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>公司于 2024 年 3 月 22 日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于审议公司 2023 年度关联交易执行情况 及 2024 年度日常关联交易预计报告的议案》，公司对 2023 年度关联交易的执行情况以及 2024 年度可能发生的日常关联交易进行了预计。上述议案经 2023 年年度股东大会审议批准。</p> | <p>①2024 年 3 月 26 日披露的 《元祖股份第四届董 事会第十二次会议决议公告》（2024-004）</p> <p>②2024 年 3 月 26 日披露的 《元祖股份关于 2023 年度关联交易执行情况 及 2024 年度日常关联交易 预计报告的公告》（2024-006）</p> <p>③ 2024 年 4 月 24 日披露的 《元祖股份 2023 年 年度股东大会决议公告》（2024-020）</p> |

3、临时公告未披露的事项 适用 不适用**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|---------------|---------------|--------|----------|------------|------------|--------------|----------|-----------|--------|---------------|
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 上海盒马网络科技有限公司 | 房屋租赁 | | 2020/6/1 | 2028/5/31 | 1,358,148.60 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 上海星巴克咖啡经营有限公司 | 房屋租赁 | | 2020/7/1 | 2035/7/1 | 156,572.06 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 沈吉芳(金山烟草店) | 房屋租赁 | | 2020/9/1 | 2025/8/31 | 35,000.00 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 朱闻君(禾慕) | 房屋租赁 | | 2020/8/15 | 2030/8/14 | 892,857.15 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 胥超、沈晨(辰户体育) | 房屋租赁 | | 2021/8/1 | 2029/7/31 | 309,523.80 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 上海梦世界商业管理有限公司 | 房屋租赁 | | 2023/4/1 | 2025/3/31 | 11,428.57 | 协议定价 | 无重大影响 | 是 | 关联人(与公司同一董事长) |
| 上海元祖梦果子股份有限公司 | 上海世骑家企业管理有限公司 | 房屋租赁 | | 2023/3/1 | 2025/2/28 | 367,809.51 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 杭州九霄酒店有限公司 | 房屋租赁 | | 2023/9/1 | 2031/12/31 | 441,062.9 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 浙江人地律师事务所 | 房屋租赁 | | 2019/9/15 | 2026/8/31 | 255,193.33 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 四川汇金商贸有限公司 | 房屋租赁 | | 2021/8/26 | 2025/8/25 | 25,955.24 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |
| 浙江元祖食品有 | 杭州中盈筑业商 | 房屋租赁 | | 2023/10/10 | 2032/4/9 | 1,018,174.28 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 | |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------------|------|--|----------|------------|------------|------|-------|---|
| 限公司 | 业管理有限公司 | | | | | | | | |
| 江苏元祖食品有限公司 | 王介勇 | 房屋租赁 | | 2017/2/1 | 2027/3/31 | 183,486.24 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 |
| 四川元祖食品有限公司 | 黄飞鸿健康养生科技(广州)有限公司 | 房屋租赁 | | 2024/1/1 | 2026/12/31 | 115,918.35 | 协议定价 | 无重大影响 | 否 |

租赁情况说明

1、公司与上海盒马网络科技有限公司于 2020 年 7 月 7 日签订了房屋租赁合同，上海盒马网络科技有限公司租赁了公司位于上海市金山区卫清西路 418 号商铺 1 层部分商业面积，面积为 800 平方米，租赁期为 8 年，年租金 190.00 万元，按月支付，每三年租金递增 5%。后期于 2022 年 12 月 19 日签订了补充协议，调整租金：自签订日至第 3 年每月租金为 11.07 万元，第 4 至第 6 年每月租金为 11.63 万元，第 7 至第 8 年每月租金为 12.21 万元，因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

2、公司与上海星巴克咖啡经营有限公司于 2020 年 3 月 16 日签订了房屋租赁合同，上海星巴克咖啡经营有限公司租赁了公司位于上海市金山区卫清西路 420、422 号商铺，面积为 172 平方米，租赁期为 15 年，年租金为该店铺租赁年度净销售额的 6%或 7%，按月支付。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

3、公司与沈吉芳于 2020 年 8 月 11 日签订了房屋租赁合同，沈吉芳租赁了公司位于上海市金山区卫清西路 418 号商铺部分商业面积，面积为 12.5 平方米，租赁期为 5 年，第 1-3 年租金为 7.00 万元，第 4-5 年租金为 7.35 万元，每半年支付 1 次。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

4、公司与朱闻君于 2020 年 7 月 3 日签订了房屋租赁合同，朱闻君租赁了公司位于上海市金山区卫清西路 318、322 号商铺部分商业面积，面积为 734.9 平方米，租赁期为 10 年，第 1 年租金为 56.25 万元，第 2 年租金为 68.75 万元，第 3-5 年租金为 75 万元，第 6-10 年租金为 78.75 万元，按月支付。考虑到疫情影响，签订补充协议 2022 年 11 月 15 日-2023 年 11 月 14 日租金按照 9 折支付，因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

5、公司与胥超、沈晨于 2021 年 8 月 2 日签订了房屋租赁合同，胥超、沈晨租赁了公司位于上海市金山区卫清西路 418 号二层，房屋面积 1,100 平方米，租赁期为 8 年，第 1-3 年租金为 65.00 万元，第 4-5 年租金为 68.25 万元，第 6-7 年租金为 71.66 万元，第 8 年租金为 75.25 万元，每年分 4 次支付，其中 2021 年 8 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日为免租期。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

6、公司与上海梦世界商业管理有限公司于 2023 年 12 月 15 日续签了房屋租赁合同，上海梦世界商业管理有限公司租赁了公司位于上海市青浦区嘉松中路 6088 号三楼办公室部分场地，总租金 4.8 万元/年，租赁期为 1 年，租金于 2024 年 3 月 31 日前一次性支付。后续签订补充协议，原合同期限延长一年，延长后租赁期限为 2024 年 4 月 1 日至 2025 年 3 月 31 日。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

7、公司与上海世骑家企业管理有限公司于 2021 年 12 月 13 日签订了场地租赁合同，上海世骑家企业管理有限公司租赁了位于上海市青浦区嘉松中路厂区内租赁面积为 1,695 平方米的场地。租赁期 2023 年 3 月 1 日至 2024 年 2 月 28 日，为期一年。年租金 61.02 万元，按月支付。后签订补充协议原合同期限延长一年，延长后合同期限为 2024 年 3 月 1 日至 2025 年 2 月 28 日。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

- 8、浙江元祖食品有限公司与杭州九霄酒店有限公司于 2023 年 6 月 26 日签订了房屋租赁合同，杭州九霄酒店有限公司租赁了浙江元祖食品有限公司位于浙江省杭州市泰清街 507，509 号富春大厦 15 楼（1501-1508 室）房屋，房屋面积共 694.04 平方米，租赁期为 8 年，第 1-3 年租金 48.38 万元，第 4-5 年 49.8 万元，第 6-7 年 51.33 万元，第 8 年 52.87 万元，每半年支付。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 9、浙江元祖食品有限公司与浙江人地律师事务所于 2019 年 7 月 27 日签订了房屋租赁合同，浙江人地律师事务所租赁了浙江元祖食品有限公司位于浙江省杭州市江干区天城国际商业中心 1 幢 801、803、805 室，面积为 524.37 平方米，租赁期为 4 年，年租金 59.33 万元、每半年支付 1 次。23 年 8 月签订补充协议，租赁期延长 3 年至 2026 年 8 月 31 日，年租金 53.59 万元，租金每半年付一次。双方于 2024 年 8 月 31 日一致同意终止原合同，截止 2024 年 8 月 31 日前租金 26.80 万元已支付完毕。租金支付至 2024 年。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 10、浙江元祖食品有限公司与四川汇金商贸有限公司于 2021 年签订了房屋租赁合同，四川汇金商贸有限公司租赁了浙江元祖食品有限公司位于浙江省杭州市江干区天城国际写字楼 A 座 802 室，房屋面积 80 平方米，租赁期为 1 年，租金为 9.34 万元；2023 年 8 月 26 日到期续租 801-802 室，房屋面积 280 平方米，租赁期为 1 年，租金为 32.70 万元，已于 23 年一次性支付租金。2024 年 8 月 26 日续租 1 个月，租金 2.72 万元已支付完毕，并于 2024 年 9 月 25 日终止合同。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 11、浙江元祖食品有限公司与杭州中盈筑业商业管理有限公司于 2023 年 8 月 28 日签订了房屋租赁合同，杭州中盈筑业商业管理有限公司租赁了浙江元祖食品有限公司位于浙江省杭州市江干区天城国际写字楼 1 栋 9 层，房屋面积 1,214.09 平方米，租赁期为 8 年 6 个月，其中免租期 6 个月，第一年租金 107.46 万元，第 2-4 年 106.35 万元，第 5 年起每年 109.55 万元，季度支付租金。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 浙江元祖食品有限公司与杭州中盈筑业商业管理有限公司于 2024 年 9 月 19 日签订了房屋租赁合同，杭州中盈筑业商业管理有限公司租赁了浙江元祖食品有限公司位于浙江省杭州市江干区天城国际写字楼 1 栋 8 层，房屋面积 1,214.09 平方米，租赁期为 8 年 6 个月，其中免租期 6 个月，前 4 年租金每年 104.14 万元，第 5 年起每年 107.26 万元，季度支付租金。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 12、江苏元祖食品有限公司与王介勇（个人）于 2017 年 1 月 7 日签订了房屋租赁合同王介勇租赁了江苏元祖食品有限公司位于无锡市长江北路 265-30 号内第二层的商铺，该商铺建筑面积 500 平方米，租赁期 5 年，第 1 年至第 3 年的年租金为 17.00 万元，第 4、5 年的年租金为 18.00 万元，每半年支付 1 次，原租赁期于 2022 年 1 月 31 日到期。2022 年 2 月 9 日江苏元祖食品有限公司与王介勇（个人）签订补充协议，租赁期顺延 5 年 2 个月，租金为每年 20 万元，其中合同期内第一个月及最后一个月为免租期。因此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。
- 13、四川元祖食品有限公司与黄飞鸿健康养生科技（广州）有限公司于 2024 年 1 月 1 日签订了房屋租赁合同，黄飞鸿健康养生科技（广州）有限公司租赁了四川元祖食品有限公司位于重庆渝北区松牌路 145 号 3 幢 22-1/22-2/22-3/22-4 房屋，租赁期为 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日。每年租金为 55.00 万元，每 3 个月支付一次租金，前 3 个月为免租期。后于 2024 年 7 月 8 日签订租赁终止协议，2024 年 7 月 10 日终止原合同。此项租赁金额较小，对公司经营不构成实质影响。

（二）担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|------------|------------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 238,500.00 | 101,500.00 | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 是否存在受限情形 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 未到期金额 | 逾期未收回金额 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|-----|--------|-----------|-----------|-----------|------|------|----------|--------|-------|----------|---------|-------|---------|----------|-------------|--------------|
| 华一 | 银行理财产品 | 4,000.00 | 2024/1/5 | 2024/2/5 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.55% | 8.66 | 8.66 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/1/5 | 2024/7/5 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.90% | 144.60 | 144.60 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 7,000.00 | 2024/1/10 | 2024/7/10 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.90% | 101.22 | 101.22 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/1/24 | 2024/7/24 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.90% | 144.60 | 144.60 | | | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|-----------|-----------|------------|------|----|---|------|-------|--------|--------|-----------|--|---|--|--|
| 华一 | 银行理财产品 | 6,000.00 | 2024/2/22 | 2024/8/22 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.90% | 86.76 | 86.76 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 6,000.00 | 2024/3/14 | 2024/6/14 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.65% | 40.08 | 40.08 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 8,500.00 | 2024/3/22 | 2024/12/24 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.87% | 185.13 | 185.13 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 8,500.00 | 2024/3/25 | 2024/12/24 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.87% | 183.13 | 183.13 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 17,000.00 | 2024/4/25 | 2024/5/27 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.60% | 38.75 | 38.75 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 2,500.00 | 2024/5/9 | 2024/6/11 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.38% | 5.37 | 5.37 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 2,500.00 | 2024/5/10 | 2024/6/11 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.38% | 5.21 | 5.21 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 13,000.00 | 2024/5/28 | 2024/6/19 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.00% | 15.67 | 15.67 | | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/6/7 | 2024/12/9 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.49% | 126.21 | 119.83 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 2,500.00 | 2024/6/12 | 2024/12/31 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.60% | 35.97 | 35.97 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 2,500.00 | 2024/6/13 | 2024/12/31 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.60% | 35.79 | 35.79 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 2,500.00 | 2024/6/27 | 2025/1/2 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.45% | 31.72 | | 2,500.00 | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 1,500.00 | 2024/6/27 | 2024/12/31 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.55% | 19.60 | 19.60 | | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 1,500.00 | 2024/6/28 | 2024/12/31 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.55% | 19.49 | 19.49 | | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/7/9 | 2025/1/9 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.49% | 125.52 | | 10,000.00 | | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|--------|-----------|------------|------------|------|----|---|------|-------|--------|-------|-----------|--|---|--|--|
| 华一 | 银行理财产品 | 7,000.00 | 2024/8/1 | 2024/11/1 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.30% | 40.58 | 40.58 | | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/9/3 | 2024/12/4 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.24% | 56.46 | 50.70 | | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 15,000.00 | 2024/9/10 | 2025/3/10 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.34% | 174.06 | | 15,000.00 | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 21,000.00 | 2024/9/18 | 2025/4/1 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.34% | 262.53 | | 21,000.00 | | 是 | | |
| 华一 | 银行理财产品 | 8,000.00 | 2024/8/26 | 2025/3/7 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.25% | 95.18 | | 8,000.00 | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 7,500.00 | 2024/10/29 | 2025/4/29 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.30% | 86.01 | | 7,500.00 | | 是 | | |
| 信托 | 银行理财产品 | 7,500.00 | 2024/10/30 | 2025/4/29 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.30% | 85.54 | | 7,500.00 | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 7,000.00 | 2024/11/1 | 2024/11/29 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.14% | 11.49 | 7.54 | | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/12/2 | 2025/6/4 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.34% | 117.96 | | 10,000.00 | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/12/13 | 2025/6/16 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.14% | 108.47 | | 10,000.00 | | 是 | | |
| 工行 | 银行理财产品 | 10,000.00 | 2024/12/18 | 2025/6/23 | 自有资金 | 理财 | 否 | 现金分红 | 2.14% | 109.64 | | 10,000.00 | | 是 | | |

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、 募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 20,264 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 20,714 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

| | |
|------------------------------|-----|
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |
|------------------------------|-----|

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|---|---------------|-------------|-------------|---------------------|----------------|----|-------------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记或冻 结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 元祖國際有限公司 | 0 | 118,791,000 | 49.50 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 招商银行股份有限 公司－上证红利交 易型开放式指数证 券投资基金 | 1,412,379 | 10,683,119 | 4.45 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 珠海兰馨成长咨询 管理合伙企业（有限 合伙） | 0 | 9,617,180 | 4.01 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 元祖聯合國際有限 公司 | -1,325,600 | 9,615,700 | 4.01 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 兰馨管理咨询（天 津）有限公司 | 0 | 4,800,000 | 2.00 | 0 | 无 | 0 | 境内非国 有法人 |
| 中国平安人寿保险 股份有限公司一分 红一个险分红 | 3,907,200 | 4,132,000 | 1.72 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 余琦 | 294,800 | 1,220,000 | 0.51 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 李金珊 | -12,800 | 867,188 | 0.36 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 徐继凯 | 107,800 | 743,866 | 0.31 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 王燕 | 701,000 | 701,000 | 0.29 | 0 | 无 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 元祖國際有限公司 | 118,791,000 | 人民币 普通股 | 118,791,000 | | | | |
| 招商银行股份有限 公司－上证红利 交易型开放式指 数证券投资基金 | 10,683,119 | 人民币 普通股 | 10,683,119 | | | | |
| 珠海兰馨成长咨询 管理合伙企业 （有限合伙） | 9,617,180 | 人民币 普通股 | 9,617,180 | | | | |
| 元祖聯合國際有限 公司 | 9,615,700 | 人民币 普通股 | 9,615,700 | | | | |
| 兰馨管理咨询（天 津）有限公司 | 4,800,000 | 人民币 普通股 | 4,800,000 | | | | |
| 中国平安人寿保险 股份有限公司一 分红一个险分 红 | 4,132,000 | 人民币 普通股 | 4,132,000 | | | | |
| 余琦 | 1,220,000 | 人民币 普通股 | 1,220,000 | | | | |
| 李金珊 | 867,188 | 人民币 普通股 | 867,188 | | | | |

| | | | |
|--------------------------|---|--------|---------|
| 徐继凯 | 743,866 | 人民币普通股 | 743,866 |
| 王燕 | 701,000 | 人民币普通股 | 701,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司前十名股东中，珠海兰馨成长咨询管理合伙企业（有限合伙）与兰馨管理咨询（天津）有限公司为一致行动人；公司未知其他流通股股东之间是否存在关联关系及是否存在一致行动的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|--------------------|
| 名称 | 元祖国际有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 张秀琬 |
| 成立日期 | 2009-03-23 |
| 主要经营业务 | Investment Holding |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2、自然人

适用 不适用

3、公司不存在控股股东情况的特别说明

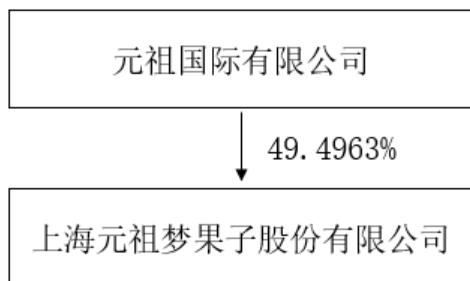
适用 不适用

4、报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5、公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1、法人

适用 不适用

2、自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|---------|
| 姓名 | 张秀琬 |
| 国籍 | 中国台湾 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 元祖股份董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3、公司不存在实际控制人情况的特别说明

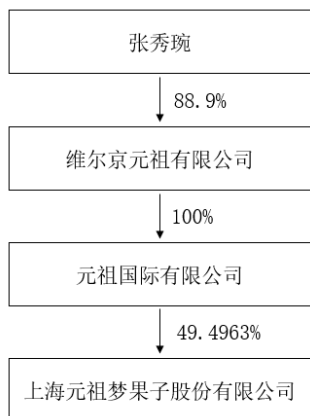
适用 不适用

4、报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

毕马威华振审字第 2500761 号

上海元祖梦果子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的上海元祖梦果子股份有限公司（以下简称“元祖公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照中华人民共和国财政部颁布的企业会计准则（以下简称“企业会计准则”）的规定编制，公允反映了元祖公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则（以下简称“审计准则”）的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于元祖公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

收入确认：商品销售收入确认

请参阅财务报表附注“五、公司重要会计政策、会计估计”34 所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释”61。

关键审计事项

元祖公司及其子公司（以下简称“元祖集团”）主要从事自主品牌裱花蛋糕、中西糕点、月饼等生产和销售。元祖集团的商品销售收入主要来自于线上销售、线下直营门店销售和加盟商销售。

元祖集团商品销售收入于客户取得合同中所承诺的商品控制权时确认。根据合同条款和业务安排，不同销售渠道的商品销售收入确认时点如下：

在审计中如何应对该事项

与评价商品销售收入确认相关的审计程序主要包括以下程序：

- 了解和评价与商品销售收入确认相关的关键财务报告内部控制的设计和运行有效性；
- 选取元祖集团与各大电子商务平台和外卖平台以及加盟商签订的合同，检查与控制权转移相关的关键合同条款，评价不同销售渠道商品销售收入确认的会计政策是否符合企业会计准则的规定；
- 对于线上销售收入

线上销售：主要通过在各大大电子商务平台及外卖平台设立的线上自营店或者微信小程序向终端客户销售商品，客户完成商品预定及付款后，可以选择在线下门店自主提货，或指示元祖集团进行线下配送，将商品配送至指定地点。线上销售相关收入于客户收货时确认商品销售收入；

线下直营门店销售：主要通过线下直营门店向终端客户销售商品，客户在线下门店完成付款后自行提货。线下直营门店销售相关收入于客户收货时确认商品销售收入；

加盟商销售：主要是向加盟商销售用于线下加盟门店对外销售的商品。加盟商订货后，由元祖集团负责将商品配送至加盟商指定的加盟门店。对加盟商的销售收入于加盟商签收时确认商品销售收入。

商品销售收入是元祖集团的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或预期而操纵收入的固有风险。因此，我们将商品销售收入确认识别为关键审计事项。

1) 将本年度记录的线上销售收入核对至电子商务平台及外卖平台的平台对账单中的订单收款金额；

2) 对全年订单数量较多的收货地址，核查相关交易的真实性；

• 对于线下直营门店销售收入

1) 执行实质性分析程序，使用银行账户相关收款总额、对应期末往来款项变动金额等信息，为线下直营门店销售收入设定预期值，将预期值与账面线下直营门店销售收入总额进行比较；

2) 选取直营门店进行实地走访，观察并询问门店日常运营管理，以识别是否存在异常情况；

• 对于加盟商销售收入

1) 在抽样的基础上，将本年度记录的加盟商销售收入核对至相关合同或订单、加盟商签收单、结算单等支持性文件，以评价加盟商销售收入是否按照元祖集团的会计政策予以确认；

2) 在抽样的基础上，将临近资产负债表日前后的商品销售收入记录，核对至加盟商签收单、结算单等支持性文件，以评价加盟商销售收入是否已记录于恰当的会计期间；

3) 在抽样的基础上，就资产负债表日对加盟商的应收账款余额及本年度交易额实施函证程序；

• 检查资产负债表日后是否存在销售退回，对于销售退回（如有），检查相关支持性文件，以评价收入是否记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

元祖公司管理层对其他信息负责。其他信息包括元祖公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估元祖公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非元祖公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督元祖公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对元祖公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致元祖公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就元祖公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师

虞晓钧（项目合伙人）

中国 北京

樊耀骏

2025 年 3 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海元祖梦果子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 附注七、1 | 540,910,993.96 | 317,590,453.25 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 附注七、2 | 1,020,582,763.07 | 1,322,883,133.58 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 附注七、5 | 92,878,590.13 | 69,347,646.43 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 附注七、8 | 4,081,652.64 | 2,499,724.80 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 附注七、9 | 29,617,538.25 | 29,772,849.84 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 附注七、10 | 34,516,318.57 | 37,206,599.83 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 附注七、13 | 41,932,758.74 | 33,028,841.14 |
| 流动资产合计 | | 1,764,520,615.36 | 1,812,329,248.87 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 附注七、17 | 409,145,449.46 | 437,732,758.61 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 附注七、19 | 19,967,489.53 | 13,850,961.00 |
| 投资性房地产 | 附注七、20 | 8,931,422.26 | 10,614,831.67 |
| 固定资产 | 附注七、21 | 296,190,081.63 | 319,399,474.76 |
| 在建工程 | 附注七、22 | 23,470,109.62 | 9,474,532.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 附注七、25 | 359,099,621.13 | 373,395,821.33 |
| 无形资产 | 附注七、26 | 11,927,605.51 | 14,315,218.08 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 附注七、28 | 145,073,357.39 | 139,834,768.09 |
| 递延所得税资产 | 附注七、29 | 16,253,588.87 | 17,783,463.94 |
| 其他非流动资产 | 附注七、30 | 2,595,834.00 | 3,317,370.19 |
| 非流动资产合计 | | 1,292,654,559.40 | 1,339,719,199.67 |
| 资产总计 | | 3,057,175,174.76 | 3,152,048,448.54 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 附注七、36 | 87,953,547.47 | 109,333,440.38 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 附注七、38 | 755,084,499.12 | 835,106,812.24 |
| 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 | 附注七、39 | 67,884,951.15 | 82,077,521.73 |
| 应交税费 | 附注七、40 | 19,938,822.78 | 11,100,679.84 |
| 其他应付款 | 附注七、41 | 122,428,409.92 | 109,550,795.42 |
| 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 | 附注七、43 | 154,330,019.74 | 138,371,282.14 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,207,620,250.18 | 1,285,540,531.75 |
| 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 | 附注七、47 | 183,419,494.04 | 195,722,630.40 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 附注七、51 | 6,529,789.23 | 6,978,789.23 |
| 递延所得税负债 | 附注七、29 | 2,924,822.90 | 3,220,783.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 192,874,106.17 | 205,922,203.03 |
| 负债合计 | | 1,400,494,356.35 | 1,491,462,734.78 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|--------------------------|--------|------------------|------------------|
| 实收资本（或股本） | 附注七、53 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 附注七、55 | 506,023,072.46 | 514,882,508.86 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 附注七、57 | -1,468,921.81 | 2,308,637.23 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 附注七、59 | 148,636,837.27 | 148,636,837.27 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 附注七、60 | 762,905,206.03 | 754,148,970.64 |
| 归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计 | | 1,656,096,193.95 | 1,659,976,954.00 |
| 少数股东权益 | | 584,624.46 | 608,759.76 |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | | 1,656,680,818.41 | 1,660,585,713.76 |
| 负债和所有者权益 （或股东权益）总计 | | 3,057,175,174.76 | 3,152,048,448.54 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：上海元祖梦果子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 464,955,991.89 | 204,309,517.21 |
| 交易性金融资产 | | 1,020,582,763.07 | 1,322,883,133.58 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 附注十九、1 | 101,484,232.20 | 96,673,344.23 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 3,891,041.89 | 2,015,951.47 |
| 其他应收款 | 附注十九、2 | 6,706,918.49 | 836,208.30 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 13,287,926.70 | 11,106,074.75 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 16,964,044.75 | 12,620,734.52 |
| 流动资产合计 | | 1,627,872,918.99 | 1,650,444,964.06 |
| 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 | 附注十九、3 | 730,168,028.82 | 728,755,337.97 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 19,967,489.53 | 13,850,961.00 |
| 投资性房地产 | | 8,931,422.26 | 10,614,831.67 |
| 固定资产 | | 73,237,321.47 | 116,653,863.95 |
| 在建工程 | | 4,099,321.15 | 1,351,187.80 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 5,292,523.64 | 7,436,352.65 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,163,027.54 | 1,092,467.79 |
| 递延所得税资产 | | 4,284,420.79 | 2,450,012.74 |
| 其他非流动资产 | | 2,595,834.00 | 3,260,281.45 |
| 非流动资产合计 | | 849,739,389.20 | 885,465,297.02 |
| 资产总计 | | 2,477,612,308.19 | 2,535,910,261.08 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 817,730,401.40 | 883,587,514.27 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 102,734,010.94 | 103,213,907.14 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 515,392.47 | 611,168.91 |
| 应付职工薪酬 | | 6,100,254.15 | 9,550,822.36 |
| 应交税费 | | 485,484.99 | 2,897,742.60 |
| 其他应付款 | | 37,527,931.01 | 30,164,343.40 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 965,093,474.96 | 1,030,025,498.68 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,924,822.90 | 3,220,783.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,924,822.90 | 3,220,783.40 |
| 负债合计 | | 968,018,297.86 | 1,033,246,282.08 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 645,785,810.77 | 654,645,247.17 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 未分配利润 | | 503,808,199.56 | 488,018,731.83 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,509,594,010.33 | 1,502,663,979.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,477,612,308.19 | 2,535,910,261.08 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|---------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,313,707,967.98 | 2,659,102,038.95 |
| 其中：营业收入 | 附注七、61 | 2,313,707,967.98 | 2,659,102,038.95 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,981,741,813.64 | 2,311,117,477.06 |
| 其中：营业成本 | 附注七、61 | 848,377,180.50 | 1,009,029,029.18 |
| 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 | 附注七、62 | 27,498,937.76 | 26,727,446.62 |
| 销售费用 | 附注七、63 | 974,272,994.92 | 1,096,929,070.61 |
| 管理费用 | 附注七、64 | 104,484,765.96 | 144,685,401.35 |
| 研发费用 | 附注七、65 | 17,548,954.46 | 20,848,436.37 |
| 财务费用 | 附注七、66 | 9,558,980.04 | 12,898,092.93 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | 3,413,054.38 | 3,673,783.15 |
| 加：其他收益 | 附注七、67 | 6,313,516.59 | 8,770,983.08 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 附注七、68 | 8,404,269.59 | 6,429,164.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -19,727,872.75 | -16,793,693.94 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | 附注七、70 | 11,699,291.60 | 12,883,133.58 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 附注七、71 | -743,372.96 | -268,043.26 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 附注七、72 | -13,052,247.17 | -17,864,120.95 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 附注七、73 | -1,698,144.68 | -1,067,394.62 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 342,889,467.31 | 356,868,283.95 |
| 加：营业外收入 | 附注七、74 | 3,832,410.18 | 8,787,139.20 |
| 减：营业外支出 | 附注七、75 | 25,976,635.62 | 12,022,185.16 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 320,745,241.87 | 353,633,237.99 |
| 减：所得税费用 | 附注七、76 | 71,990,786.71 | 77,310,319.63 |

| | | | |
|-----------------------------|--------|----------------|----------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 248,754,455.16 | 276,322,918.36 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 248,754,455.16 | 276,322,918.36 |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 248,756,235.39 | 276,332,721.47 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -1,780.23 | -9,803.11 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 附注七、77 | -3,799,914.11 | 1,857,796.91 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -3,777,559.04 | 1,846,916.25 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 244,954,541.05 | 278,180,715.27 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年度 | 2023 年度 |
|------------------------|--------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 附注十九、4 | 1,073,008,941.58 | 1,274,929,892.32 |
| 减：营业成本 | 附注十九、4 | 820,892,095.96 | 922,720,590.42 |
| 税金及附加 | | 7,996,551.26 | 6,369,330.98 |
| 销售费用 | | 91,806,781.90 | 123,613,424.23 |
| 管理费用 | | 82,079,931.80 | 110,264,144.30 |
| 研发费用 | | 16,724,757.37 | 20,848,436.37 |
| 财务费用 | | 10,988,280.24 | 10,548,147.32 |
| 其中：利息费用 | | 13,411,197.20 | 13,485,134.74 |
| 利息收入 | | 2,467,409.44 | 2,863,594.08 |
| 加：其他收益 | | 4,986,272.16 | 4,964,049.51 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 附注十九、5 | 220,633,063.30 | 185,079,583.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -19,727,872.75 | -16,793,693.94 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | 11,699,291.60 | 12,883,133.58 |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列） | | -1,337.91 | -190.06 |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列） | | -1,444,163.46 | -2,622,580.33 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 278,393,668.74 | 280,869,814.89 |
| 加：营业外收入 | | 414,363.44 | 4,585,841.20 |
| 减：营业外支出 | | 5,229,680.88 | 5,804,837.23 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 273,578,351.30 | 279,650,818.86 |
| 减：所得税费用 | | 17,788,883.57 | 26,211,825.44 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 255,789,467.73 | 253,438,993.42 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 255,789,467.73 | 253,438,993.42 |
| （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 | | | |
| (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 | | 255,789,467.73 | 253,438,993.42 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|-----------------------|--------|------------------|------------------|
| 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 | | 2,906,158,721.52 | 3,376,911,750.59 |
| 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 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 附注七、78 | 20,034,887.34 | 17,683,562.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,926,193,608.86 | 3,394,595,313.58 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,294,643,199.13 | 1,393,951,648.11 |
| 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 | | | |
| 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 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 618,046,848.80 | 706,116,442.96 |
| 支付的各项税费 | | 285,665,117.32 | 300,008,643.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 附注七、78 | 353,404,585.00 | 464,830,856.40 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,551,759,750.25 | 2,864,907,590.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 374,433,858.61 | 529,687,722.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,680,000,000.00 | 2,173,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 41,015,275.92 | 36,718,542.87 |

| | | | |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,683,113.15 | 5,492,938.92 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,727,698,389.07 | 2,215,211,481.79 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 104,782,505.88 | 105,832,421.69 |
| 投资支付的现金 | | 2,385,000,000.00 | 2,218,350,961.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,489,782,505.88 | 2,324,183,382.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 237,915,883.19 | -108,971,900.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 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 | 附注七、78 | 154,137,750.20 | 181,034,724.98 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 394,137,750.20 | 421,034,724.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -394,137,750.20 | -421,034,724.98 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 589,806.00 | 81,463.74 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 218,801,797.60 | -237,439.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 317,590,453.25 | 317,827,892.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年度 | 2023年度 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 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 | | 1,283,033,440.16 | 1,429,478,851.33 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 13,145,164.37 | 17,342,087.30 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,296,178,604.53 | 1,446,820,938.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 928,599,636.12 | 993,959,568.33 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 85,035,327.10 | 135,412,154.35 |
| 支付的各项税费 | | 95,084,692.29 | 72,668,448.20 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 155,969,808.07 | 160,713,789.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,264,689,463.58 | 1,362,753,960.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 31,489,140.95 | 84,066,978.13 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 2,680,000,000.00 | 2,163,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 253,244,069.63 | 214,401,896.39 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,831,794.57 | -1,274,673.17 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,937,075,864.20 | 2,376,127,223.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,147,574.72 | 32,534,321.52 |
| 投资支付的现金 | | 2,385,000,000.00 | 2,218,350,961.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,393,147,574.72 | 2,250,885,282.52 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 543,928,289.48 | 125,241,940.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 4,148,612,828.40 | 4,534,088,002.89 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,148,612,828.40 | 4,534,088,002.89 |
| 偿还债务支付的现金 | | 4,214,469,941.27 | 4,454,906,222.02 |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 253,411,197.20 | 253,485,134.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,467,881,138.47 | 4,708,391,356.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -319,268,310.07 | -174,303,353.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 256,149,120.36 | 35,005,564.96 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 204,309,517.21 | 169,303,952.25 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 460,458,637.57 | 204,309,517.21 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|---------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | | | | 514,882,508.86 | | 2,308,637.23 | | 148,636,837.27 | | 754,148,970.64 | | 1,659,976,954.00 | 608,759.76 | 1,660,585,713.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | | | | 514,882,508.86 | | 2,308,637.23 | | 148,636,837.27 | | 754,148,970.64 | | 1,659,976,954.00 | 608,759.76 | 1,660,585,713.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -8,859,436.40 | | -3,777,559.04 | | | | 8,756,235.39 | | -3,880,760.05 | -24,135.30 | -3,904,895.35 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -3,777,559.04 | | | | 248,756,235.39 | | 244,978,676.35 | -24,135.30 | 244,954,541.05 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | |

上海元祖梦果子股份有限公司 2024 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 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、本期期末余额 | 240,000,000.00 | | | 506,023,072.46 | | -1,468,921.81 | | 148,636,837.27 | | 762,905,206.03 | | 1,656,096,193.95 | 584,624.46 | 1,656,680,818.41 |

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | | | | 514,882,508.86 | | 461,720.98 | | 148,636,837.27 | | 717,816,249.17 | | 1,621,797,316.28 | 607,682.21 | 1,622,404,998.49 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | | | | 514,882,508.86 | | 461,720.98 | | 148,636,837.27 | | 717,816,249.17 | | 1,621,797,316.28 | 607,682.21 | 1,622,404,998.49 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | 1,846,916.25 | | | | 36,332,721.47 | | 38,179,637.72 | 1,077.55 | 38,180,715.27 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 1,846,916.25 | | | | 276,332,721.47 | | 278,179,637.72 | 1,077.55 | 278,180,715.27 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | | -240,000,000.00 | | -240,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |

上海元祖梦果子股份有限公司 2024 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|-----------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | | -240,000,000.00 | | -240,000,000.00 | |
| 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、本期期末余额 | 240,000,000.00 | | | | 514,882,508.86 | | 2,308,637.23 | | 148,636,837.27 | | 754,148,970.64 | | 1,659,976,954.00 | 608,759.76 | 1,660,585,713.76 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

母公司所有者权益变动表
2024 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | | | | 654,645,247.17 | | | | 120,000,000.00 | 488,018,731.83 | 1,502,663,979.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | | | | 654,645,247.17 | | | | 120,000,000.00 | 488,018,731.83 | 1,502,663,979.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | -8,859,436.40 | | | | | 15,789,467.73 | 6,930,031.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 255,789,467.73 | 255,789,467.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | -240,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | -240,000,000.00 |
| 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 | | | | | -8,859,436.40 | | | | | | -8,859,436.40 |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 | | | | 645,785,810.77 | | | | 120,000,000.00 | 503,808,199.56 | 1,509,594,010.33 |

上海元祖梦果子股份有限公司 2024 年年度报告

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|------------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 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 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 240,000,000.00 | | | | 654,645,247.17 | | | | 120,000,000.00 | 474,579,738.41 | 1,489,224,985.58 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 240,000,000.00 | | | | 654,645,247.17 | | | | 120,000,000.00 | 474,579,738.41 | 1,489,224,985.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列） | | | | | | | | | | 13,438,993.42 | 13,438,993.42 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 253,438,993.42 | 253,438,993.42 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | -240,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -240,000,000.00 | -240,000,000.00 |
| 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 | 240,000,000.00 | | | | 654,645,247.17 | | | | 120,000,000.00 | 488,018,731.83 | 1,502,663,979.00 |

公司负责人：张秀琬

主管会计工作负责人：刘政

会计机构负责人：王尹

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

上海元祖梦果子股份有限公司是由上海元祖梦果子有限公司（以下简称“原公司”）整体变更设立的股份有限公司，本公司的注册地址为中华人民共和国上海市青浦区赵巷镇嘉松中路 6088 号。

本公司的控股股东为元祖国际有限公司，最终控股公司为维尔京元祖有限公司。原公司是由在英属维尔京群岛注册成立的维尔京元祖有限公司在中国上海成立的外资企业。其原注册资本为美元 600 万元。经过一系列增资和股权转让后，原公司注册资本变更为美元 14,243,508.00 元，股东变更为元祖国际有限公司、卓傲国际有限公司、元祖联合国际有限公司、太仓德丰五金制品有限公司、上海闽惠实业发展有限公司和上海稼大禾贸易有限公司。

2012 年 9 月 10 日，原公司全体股东元祖国际有限公司、卓傲国际有限公司、元祖联合国际有限公司、太仓德丰五金制品有限公司、上海闽惠实业发展有限公司和上海稼大禾贸易有限公司签定发起人协议，同意原公司整体变更为外商投资股份有限公司。根据公司章程的规定，本公司申请登记的注册资本为人民币 180,000,000.00 元，股份总数为 180,000,000 股，每股面值人民币 1 元，由全体股东以其拥有的原公司截至 2012 年 6 月 30 日经审计的净资产人民币 319,699,690.91 元以 1:0.5630 的折股比例折为人民币 180,000,000.00 元投入。其中：元祖国际有限公司出资人民币 118,791,000.00 元，占注册资本的 65.9950%；卓傲国际有限公司出资人民币 32,624,280.00 元，占注册资本的 18.1246%；元祖联合国际有限公司出资人民币 26,964,720.00 元，占注册资本的 14.9804%；太仓德丰五金制品有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本 0.3000%；上海闽惠实业发展有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本的 0.3000%；上海稼大禾贸易有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本的 0.3000%。

根据公司 2015 年 12 月 1 日召开的董事会第十次会议决议和 2015 年 12 月 16 日召开的第一次临时股东大会决议，并于 2016 年 11 月 25 日经中国证券监督管理委员会《关于核准上海元祖梦果子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]2867 号）核准，公司首次发行 A 股不超过 6,000 万股。根据发行结果，本次实际公开发行每股面值人民币 1 元的人民币普通股 60,000,000.00 股，增加股本人民币 60,000,000.00 元。本次公开发行 A 股后，公司的实收资本（股本）为人民币 240,000,000.00 元，股份总数为 240,000,000 股。其中，元祖国际有限公司出资人民币 118,791,000.00 元，占注册资本的 49.49%；卓傲国际有限公司出资人民币 32,624,280.00 元，占注册资本的 13.59%；元祖联合国际有限公司出资人民币 26,964,720.00 元，占注册资本的 11.23%；太仓德丰五金制品有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本的 0.23%；上海闽惠实业发展有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本的 0.23%；上海稼大禾贸易有限公司出资人民币 540,000.00 元，占注册资本的 0.23%；人民币普通股（A 股）股东出资 60,000,000.00 元，占注册资本 25.00%。

本公司及子公司主要生产裱花蛋糕、中西糕点、月饼，销售公司自产产品及以特许经营方式从事“元祖”“GANSO”品牌的经营活动（涉及行政许可的，凭许可证经营）。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本集团自报告期末起 12 个月不存在对本集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本集团应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货的计量、使用权资产的确认及摊销、固定资产的折旧、无形资产的摊销以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本集团相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并财务状况和财务状况、2024 年度的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

适用 不适用

本公司及子公司将从购买用于生产的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期。本公司及子公司主要业务的营业周期通常小于 12 个月。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。本公司的部分子公司采用本公司记账本位币以外的货币作为记账本位币，在编制本财务报表时，这些子公司的外币财务报表按照附注五、10 外币业务和外币报表折算进行了折算。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|-----------------|--|
| 重要的单项计提坏账的其他应收款 | 50 万元人民币 |
| 重要的在建工程 | 100 万元人民币 |
| 重要的非全资子公司 | 非全资子公司的归属于少数股东净资产的账面价值 \geq 1000 万元人民币 |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团取得对另一个或多个企业（或一组资产或净资产）的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本集团取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值份额与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。为进行企业合并发生的直接相关费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日公允价值份额的差额，在考虑相关递延所得税影响之后，如为正数则确认为商誉；如为负数则计入当期损益。本集团将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。本集团为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 总体原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

(2) 合并取得子公司

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以被合并子公司的各项资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的被购买子公司各项可辨认资产、负债的公允价值为基础自购买日起将被购买子公司纳入本公司合并范围。

(3) 处置子公司

本集团丧失对原有子公司控制权时，由此产生的任何处置收益或损失，计入丧失控制权当期的投资收益。对于剩余股权投资，本集团按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，由此产生的任何收益或损失，也计入丧失控制权当期的投资收益。

(4) 少数股东权益变动

本公司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净资产的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积、未分配利润。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、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。

10、 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本集团收到投资者以外币投入资本时按当日即期汇率折合为人民币，其他外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金和利息的汇兑差额（参见附注五、23）外，其他汇兑差额计入当期损益。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。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，由此产生的汇兑差额，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

对境外经营的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，股东权益项目中除未分配利润及其他综合收益中的外币财务报表折算差额项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

11、 金融工具

适用 不适用

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资（参见附注五、19）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

(1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、34 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

(a) 本集团金融资产的分类

本集团通常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，在初始确认时将金融资产分为不同类别：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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。

本集团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：

- 本集团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。

本集团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：

- 本集团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。

对于非交易性权益工具投资，本集团可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除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，本集团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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团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。本集团以客观事实为依据、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。

本集团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、与特定期末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，本集团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。

(b) 本集团金融资产的后续计量

- 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。

-以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的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债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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，计入留存收益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

-以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失计入当期损益。

-以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

- 该金融资产已转移，且本集团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；
- 该金融资产已转移，虽然本集团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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）之和。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(6) 减值

本集团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债权投资；

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，是指本集团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。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期间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）。

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。

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收账款，本集团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。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加

本集团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，本集团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。本集团考虑的信息包括：

- 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，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

如果逾期超过 30 日，本集团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

本集团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；
- 本集团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，本集团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，本集团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

如果本集团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集团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，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

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。

12、 应收票据

适用 不适用

13、 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

根据本集团的历史经验，不同细分客户群体发生损失的情况没有显著差异，因此本集团将全部应收账款作为一个组合，在计算应收账款的坏账准备时未进一步区分不同的客户群体。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对于应收账款，通常按照信用风险特征组合计量其损失准备。若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，对应收该客户款项按照单项计提损失准备。例如，当某客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄区间的预期信用损失率时，对其单项计提损失准备。

14、 应收款项融资

适用 不适用

15、 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本集团其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收关联方往来款、应收股利等。根据应收款的性质和不同对手方的信用风险特征，本集团将其他应收款划分为4个组合，具体为：应收押金保证金和员工备用金组合、应收关联方往来款组合、应收股利组合、其他组合。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

参见附注五、11

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

参见附注五、11

16、 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、在产品、产成品、包装材料以及低值易耗品。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和基于正常产量并按照适当比例分配的生产制造费用。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品和包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，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。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

本集团存货组合按照原材料、在产品、库存商品及包装材料进行分类，根据保质期及节令情况，对于无法使用及对外销售的，基于谨慎性原则，全额计提存货跌价准备。

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17、合同资产

适用 不适用

18、持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

19、长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资投资成本确定

(a) 通过企业合并形成的长期股权投资

- 对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照合并日取得的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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，依次冲减盈余公积和未分配利润。

- 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司的长期股权投资，本公司按照购买日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，作为该投资的初始投资成本。

(b) 其他方式取得的长期股权投资

- 对于通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，在初始确认时，对于以支付现金取得的长期股权投资，本集团按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；对于发行权益性证券取得的长期股权投资，本集团按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 长期股权投资后续计量及损益确认方法

(a) 对子公司的投资

在本公司个别财务报表中，本公司采用成本法对子公司的长期股权投资进行后续计量，对被投资单位宣告分派的现金股利或利润由本公司享有的部分确认为当期投资收益。

(b) 对合营企业和联营企业的投资

合营企业指本集团与其他合营方共同控制且仅对其净资产享有权利的一项安排。联营企业指本集团能够对其施加重大影响的企业。

后续计量时，对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算，除非投资符合持有待售的条件。

取得对合营企业和联营企业投资后，本集团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，分别确认投资损益和其他综合收益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对合营企业或联营企业除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（以下简称“其他所有者权益变动”），本集团按照应享有或应分担的份额计入股东权益，并同时调整长期股权投资的账面价值。

本集团与联营企业及合营企业之间内部交易产生的未实现损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

本集团对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本集团负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营

企业或联营企业以后实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

共同控制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(即对安排的回报产生重大影响的活动)必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本集团在判断对被投资单位是否存在共同控制时，通常考虑下述事项：

- 是否任何一个参与方均不能单独控制被投资单位的相关活动；
- 涉及被投资单位相关活动的决策是否需要分享控制权参与方一致同意。

重大影响指本集团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。

20、 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团将持有的为赚取租金或资本增值，或两者兼有的房地产划分为投资性房地产。本集团采用成本模式计量投资性房地产。本集团将投资性房地产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在使用寿命内按年限平均法计提折旧。减值测试方法及减值准备计提方法参见附注五、27 长期资产减值。

各类投资性房地产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 项目 | 使用寿命（年） | 残值率% | 年折旧率% |
|----------|---------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 20 年 | 10 | 4.5 |
| 土地使用权-台湾 | 无限 | | |

21、 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按附注五、22 在建工程确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、残值率和年折旧率分别为：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 10% | 2.25%-4.5% |
| 房屋装修 | 年限平均法 | 3-5 年 | 0% | 20%-33.3% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 8-15 年 | 0-10% | 6%-12.5% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 2-8 年 | 0-10% | 11.25%-50% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 年 | 0-10% | 9%-10% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-8 年 | 0-10% | 11.25%-20% |

本集团至少在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。

22、 在建工程

√适用 □不适用

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用（参见附注五、23 借款费用）和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

各类在建工程结转为长期资产的标准和时点分别：

| 类别 | 时点 | 标准 |
|------------|-----------|---|
| 房屋及建筑物 | 达到预定可使用状态 | （1）房屋及建筑物的实体建造工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； （2）所购建的房屋及建筑物已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用； （3）经各有关单位或部门验收。 |
| 机器设备 | 达到预定可使用状态 | （1）机器设备相关安装工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； （2）已经过试生产或试运行，并且其结果表明相关设备已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，同时能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时。 |
| 经营租入固定资产改良 | 达到预定可使用状态 | （1）经营租入门店的装修及改良工程工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； （2）所进行的装修及改良工程已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用； （3）经各有关单位或部门验收。 |

本集团将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第14号——收入》、《企业会计准则第1号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、 借款费用

适用 不适用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

在资本化期间内，本集团按照下列方法确定每一会计期间的利息资本化金额(包括折价或溢价的摊销)：

— 对于为购建符合资本化条件的资产而借入的专门借款，本集团以专门借款按实际利率计算的当期利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款应予资本化的利息金额。

— 对于为购建符合资本化条件的资产而占用的一般借款，本集团根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出的加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率是根据一般借款加权平均的实际利率计算确定。

本集团确定借款的实际利率时，是将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该借款初始确认时确定的金额所使用的利率。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额作为财务费用，计入当期损益。

24、 生物资产

适用 不适用

25、 油气资产

适用 不适用

26、 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

对于使用寿命有限的无形资产，本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的使用寿命及其确定依据、摊销方法为：

| 项目 | 摊销年限 | 确定依据 | 摊销方法 |
|-------|--------|---|------|
| 非专利技术 | 3-10 年 | 自取得当月起按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者 | 直线法 |
| 土地使用权 | 50 年 | 自取得当月起按预计 | 直线法 |

| | | | |
|--|--|--------------------------------|--|
| | | 使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者 | |
|--|--|--------------------------------|--|

本集团至少在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。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产，并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日，本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本集团进行研究与开发过程中发生的支出主要包括从事研发活动的人员的相关薪酬、耗用材料、研发过程中使用的设备及其他固定资产和长期资产的折旧摊销费用等相关支出。本集团按照研发项目核算研发费用，归集各项支出。

本集团根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其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，如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行，而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作，并且开发阶段支出能够可靠计量，则开发阶段的支出便会予以资本化。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

本集团对于研发过程中产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

27、长期资产减值

适用 不适用

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象，包括：

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产
- 采用成本模式计量的投资性房地产
- 长期股权投资
- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本集团至少每年对尚未达到可使用状态的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

28、 长期待摊费用

适用 不适用

本集团将已发生且收益期在一年以上的各项费用确认为长期待摊费用。

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销，各项费用的摊销期限分别为：

| 项目 | 摊销年限 |
|----------|------|
| 租赁资产改良支出 | 5 年 |

29、 合同负债

适用 不适用

参见附注五、34

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、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。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团(除元祖实业股份有限公司及本集团的台籍职工)职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为其台籍员工及位于台湾的子公司-元祖实业股份有限公司的员工依当地劳工退休金条例之规定，依劳工每月工资百分之六之提缴率，储存于劳工退休金个人专户，提拨至劳工保险局，提拨数计入当期损益。定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，确认辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：

- 本集团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；
- 本集团有详细、正式的涉及支付辞退福利的重组计划；并且该重组计划已开始实施，或已向受其影响的各方通告了该计划的主要内容，从而使各方形成了对本集团将实施重组的合理预期时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31、 预计负债

适用 不适用

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

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。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32、 股份支付

适用 不适用

33、 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本集团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，本集团在合同开始日，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。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

满足下列条件之一时，本集团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：

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；
- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；
- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团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，本集团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，本集团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，本集团会考虑下列迹象：

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；
- 本集团已将该商品的实物转移给客户；
- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 客户已接受该商品或服务。

本集团拥有的、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。本集团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列示。

与本集团取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

(1) 线上销售

终端消费者通过本集团在各大电子商务平台及外卖平台设立的线上自营店或者微信小程序完成商品预定及付款后，可以选择在线下门店自主提货，或指示本集团进行线下配送，将商品配送至指定地点。客户收货即为商品控制权转移时点。本集团在终端消费者从门店提货或本集团配送至消费者指定地点并经其确认收货后确认商品销售收入。

(2) 线下直营门店销售

终端消费者在线下直营门店进行消费提货时，消费者取得了商品控制权，与此同时本集团确认收入。终端消费者在门店付款并提货时，即为商品控制权转移时点，本集团在客户提货后确认商品销售收入。

(3) 加盟商销售

(a) 加盟商商品销售收入

加盟销售业务下，本集团将货物发往加盟商，当加盟商签收同时商品控制权转移给加盟商，故加盟销售在货物发往加盟商且对方签收时确认商品销售收入。

(b) 特许经营权使用收入

本集团与加盟商签订的《特许经营合同》中包含了特许权使用费及加盟费。本集团在特许经营权期间内获取特许权使用收入与一次性收取的加盟收入高度关联，均与本集团授予加盟商特许经营权相关。本集团在授予特许经营权后，在合同有效期内持续对加盟商提供相关指导及“元祖”品牌的市场推广，该类活动将对加盟商的经营产生直接的影响，包含有利或者不利的影 响，同时，这些持续的活动并不会向加盟商转让任何商品。因此，本集团在与加盟店签订特许经营合同有效期内确认特许经营权收入。

(4) 出售储值卡

本集团出售不可退回的储值卡，客户可在本集团使用储值卡进行消费。本集团销售储值卡时先确认合同负债，待终端客户持储值卡到门店进行消费提货时确认收入。部分储值卡面值可能不会被消费，但本集团未能在销售储值卡时，准确预期客户将放弃的合同权利金额。本集团只有在客户要求本集团履行剩余履约义务的可能性极低时，将相关负债余额转为收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35、 合同成本

适用 不适用

36、 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，本集团将其确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的，本集团将其确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入其他收益或营业外收入；否则直接计入其他收益或营业外收入。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额，根据税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上以往年度应付所得税的调整。

资产负债表日，如果本集团拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

如果单项交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损），且初始确认的资产和负债并未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生相关的递延所得税。

资产负债表日，本集团根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，本集团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，则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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38、 租赁

√适用 □不适用

在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。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，则该合同为租赁或者包含租赁

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产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。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；
- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁（单项租赁资产为全新资产时价值较低）不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

本集团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。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。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。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。

39、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

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。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

除固定资产及无形资产等资产的折旧及摊销和各类资产减值涉及的会计估计外，递延所得税资产的确认涉及的会计估计参见附注五、37 递延所得税资产/递延所得税负债。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|----------------------------|------|
| 2023年11月09日，财政部发布了《企业会计准则解释第17号》(财会[2023]21号)，规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”，该规定自2024年1月1日起施行。 | 采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响 | 不适用 |
| 2024年12月6日，财政部发布了《企业会计准则解释第18号》(财会[2024]24号)，规定了“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”，该规定自2024年12月31日起施行。 | 采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响 | 不适用 |

其他说明：

本集团于 2024 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：

- 《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号) (以下简称“解释第 17 号”)中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定；
- 《企业会计准则解释第 18 号》(财会[2024]24 号) (以下简称“解释第 18 号”)中“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定。

(a) 本集团采用上述规定及指引的主要影响

(i) 关于流动负债与非流动负债的划分规定

根据解释第 17 号的规定，本集团在对负债的流动性进行划分时，仅考虑本集团在资产负债表日是否有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利 (以下简称“推迟清偿负债的权利”)，而不考虑本集团是否有行使上述权利的主观可能性。

对于本集团贷款安排产生的负债，如果本集团推迟清偿负债的权利取决于本集团是否遵循了贷款安排中规定的条件 (以下简称“契约条件”)，本集团在对相关负债的流动性进行划分时，仅考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，而不考虑本集团在资产负债表日之后应遵循的契约条件的影响。

对于本集团在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的负债，若本集团按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则不影响该项负债的流动性划分；反之，若上述选择权不能分类为权益工具，则会影响该项负债的流动性划分。

采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(ii) 保证类质保费用的列报

根据解释第 18 号的规定，本集团将计提的保证类质保费用计入“主营业务成本”，不再计入“销售费用”。

采用该规定未对本集团的财务状况及经营成果产生重大影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41、其他

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 增值税（一般纳税人）按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9% |
| 增值税 | 增值税（小规模纳税人）按税法规定计算的销售货物收入计征 | 3% |
| 消费税 | 无 | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳增值税计征 | 1%~7% |
| 企业所得税 | 见下表 | |
| 教育附加费 | 按实际缴纳增值税计征 | 3% |
| 地方教育附加费 | 按实际缴纳增值税计征 | 1%~2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|-----------------------|----------|
| 本公司及各中国大陆子公司（注册在中国大陆） | 25 |
| 元祖实业股份有限公司（注册在中国台湾） | 20 |
| 梦果子国际有限公司（注册在中国香港） | 16.5 |

2、税收优惠

适用 不适用

| 公司名称 | 税率 | 优惠原因 |
|------------|-----|-------|
| 四川元祖食品有限公司 | 15% | 西部大开发 |

注：四川元祖食品有限公司按照《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）的规定，自 2013 年度起四川元祖开始享受 15% 的优惠税率。按照《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）的规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

3、其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |
| 其他货币资金 | 4,518,743.11 | |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 540,910,993.96 | 317,590,453.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 39,370,625.03 | 50,513,819.14 |

其他说明：

无。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|------------------|------------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,020,582,763.07 | 1,322,883,133.58 | |
| 其中： | | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 1,020,582,763.07 | 1,322,883,133.58 | |

其他说明：

√适用 □不适用

于 2024 年 12 月 31 日，本集团的交易性金融资产主要为向富邦华一银行、中国信托商业银行及中国工商银行购买的结构性理财产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 0-180 天（含 180 天） | 91,377,750.71 | 68,509,529.60 |
| 181 天-1 年（含 1 年） | 1,585,468.98 | 968,450.52 |
| 1 年以内小计 | 92,963,219.69 | 69,477,980.12 |
| 1 至 2 年 | 624,009.90 | 103,441.40 |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 93,587,229.59 | 69,581,421.52 |

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 93,587,229.59 | 100 | 708,639.46 | 0.76 | 92,878,590.13 | 69,581,421.52 | 100 | 233,775.09 | 0.34 | 69,347,646.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 93,587,229.59 | / | 708,639.46 | / | 92,878,590.13 | 69,581,421.52 | / | 233,775.09 | / | 69,347,646.43 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 所有客户组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------------|---------------|------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 未逾期 | 85,376,736.50 | 17,075.35 | 0.02 |
| 逾期 1 至 90 日 | 4,657,035.69 | 3,725.63 | 0.08 |
| 逾期 91 至 180 日 | 1,343,978.52 | 5,913.51 | 0.44 |
| 逾期 181 至 270 日 | 878,981.76 | 14,591.10 | 1.66 |
| 逾期 271 至 1 年 | 706,487.22 | 43,323.97 | 6.13 |
| 逾期超过 1 年 | 624,009.90 | 624,009.90 | 100.00 |
| 合计 | 93,587,229.59 | 708,639.46 | / |

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

本集团以预期信用损失的金额计提应收账款的坏账准备, 预期信用损失基于应收账款逾期天数和违约风险。根据集团的历史经验, 不同客户群的损失没有显著差异。因此, 在根据逾期天数计算坏账损失时, 不同的客户群没有进一步区分。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 233,775.09 | 714,941.91 | 240,077.54 | | | 708,639.46 |
| 合计 | 233,775.09 | 714,941.91 | 240,077.54 | | | 708,639.46 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

其他说明:

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|---------------|-------------------------|-----------|
| 江苏京东信息技术有限公司 | 51,447,466.00 | 0.00 | 51,447,466.00 | 54.97 | 10,289.49 |
| 财付通支付科技有限公司 | 17,945,856.38 | 0.00 | 17,945,856.38 | 19.18 | 3,589.17 |
| 国铁物资有限公司 | 3,834,799.57 | 0.00 | 3,834,799.57 | 4.10 | 3,067.84 |
| 浙江天猫网络有限公司 | 3,044,115.39 | 0.00 | 3,044,115.39 | 3.25 | 608.82 |
| 上海东福网络科技有限公司 | 1,687,959.63 | 0.00 | 1,687,959.63 | 1.80 | 337.59 |
| 合计 | 77,960,196.97 | 0.00 | 77,960,196.97 | 83.30 | 17,892.91 |

其他说明：

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 4,081,652.64 | 100.00 | 2,499,724.80 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 4,081,652.64 | 100.00 | 2,499,724.80 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 建发物流集团有限公司 | 1,467,919.99 | 35.96 |
| 青浦区供电局 | 837,746.48 | 20.52 |
| 厦门建发生活资材有限责任公司 | 301,681.42 | 7.39 |
| 湖南瀚斯顿环保科技有限公司 | 158,400.00 | 3.88 |
| 上海伊喜贸易有限公司 | 157,465.14 | 3.86 |
| 合计 | 2,923,213.03 | 71.61 |

其他说明：
无

其他说明：
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 29,617,538.25 | 29,772,849.84 |
| 合计 | 29,617,538.25 | 29,772,849.84 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 0-180 天（含 180 天） | 29,835,405.19 | 28,572,610.20 |
| 181 天-1 年（含 1 年） | 370,073.40 | 2,358,003.90 |
| 1 年以内小计 | 30,205,478.59 | 30,930,614.10 |
| 1 至 2 年 | 854,032.51 | |
| 2 至 3 年 | | 15,700.00 |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 3,700,402.00 | 3,700,402.00 |
| 合计 | 34,759,913.10 | 34,646,716.10 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 23,146,104.29 | 25,305,938.08 |
| 其他 | 11,613,808.81 | 9,340,778.02 |
| 合计 | 34,759,913.10 | 34,646,716.10 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 1,173,464.26 | | 3,700,402.00 | 4,873,866.26 |
| 2024年1月1日余额在 本期 | 1,173,464.26 | | 3,700,402.00 | 4,873,866.26 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 664,389.00 | | | 664,389.00 |
| 本期转回 | 395,880.41 | | | 395,880.41 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 1,441,972.85 | | 3,700,402.00 | 5,142,374.85 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|--------------|------------|------------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 4,873,866.26 | 664,389.00 | 395,880.41 | | | 5,142,374.85 |
| 合计 | 4,873,866.26 | 664,389.00 | 395,880.41 | | | 5,142,374.85 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------------|----------------------|--------|------|--------------|
| 上海金瑞建设集团有限公司 | 3,700,402.00 | 10.65 | 其他应收款项 | 5年以上 | 3,700,402.00 |
| 浙江天猫技术有限公司 | 298,000.00 | 0.86 | 押金及保证金 | 1年以内 | 1,367.60 |
| 重庆市缙善生态环境建设有限责任公司 | 231,000.00 | 0.66 | 押金及保证金 | 1年以内 | 1,060.12 |
| 武汉长江天地商业投资管理有限公司 | 212,550.00 | 0.61 | 押金及保证金 | 1年以内 | 975.45 |
| 江苏京东信息技术有限公司 | 200,000.00 | 0.58 | 押金及保证金 | 1年以内 | 917.85 |
| 合计 | 4,641,952.00 | 13.36 | / | / | 3,704,723.02 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|---------------------|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 / 合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 13,570,890.01 | 1,238,817.80 | 12,332,072.21 | 15,940,067.15 | 1,443,240.50 | 14,496,826.65 |
| 在产品 | 9,534,123.40 | 2,054,472.07 | 7,479,651.33 | 6,551,582.20 | 1,752,987.44 | 4,798,594.76 |
| 库存商品 | 8,607,304.06 | 1,541,904.18 | 7,065,399.88 | 9,311,640.71 | 2,260,278.92 | 7,051,361.79 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 包装材料 | 7,632,746.81 | 2,398,402.15 | 5,234,344.66 | 10,978,614.26 | 3,326,595.73 | 7,652,018.53 |
| 低值易耗品 | 2,583,585.15 | 178,734.66 | 2,404,850.49 | 3,527,147.22 | 319,349.12 | 3,207,798.10 |
| 合计 | 41,928,649.43 | 7,412,330.86 | 34,516,318.57 | 46,309,051.54 | 9,102,451.71 | 37,206,599.83 |

(2). 确认为存货的数据资源适用 不适用**(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|--------------|---------------|----|---------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,443,240.50 | 12,366,800.77 | | 12,571,223.47 | | 1,238,817.80 |
| 在产品 | 1,752,987.44 | 4,648,173.65 | | 4,346,689.02 | | 2,054,472.07 |
| 库存商品 | 2,260,278.92 | 6,623,913.41 | | 7,342,288.15 | | 1,541,904.18 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 包装材料 | 3,326,595.73 | 1,618,220.53 | | 2,546,414.11 | | 2,398,402.15 |
| 低值易耗品 | 319,349.12 | 57,474.01 | | 198,088.47 | | 178,734.66 |
| 合计 | 9,102,451.71 | 25,314,582.37 | | 27,004,703.22 | | 7,412,330.86 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

转销的存货跌价主要是对应的存货已做报废处理。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用**(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**适用 不适用**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用

一年内到期的其他债权投资适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明：
无

13、其他流动资产适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 待摊费用 | 17,834,730.34 | 17,330,134.33 |
| 待抵扣增值税 | 18,331,802.01 | 13,900,839.14 |
| 预交所得税 | 5,766,226.39 | 1,797,867.67 |
| 合计 | 41,932,758.74 | 33,028,841.14 |

其他说明：
无。

14、债权投资**(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无。

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无。

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无。

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 | |
| 合计 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

其他权益变动系本公司之联营企业因发生同一控制下企业合并，本公司按照持股比例确认的联营企业合并日因同一控制下企业合并导致的净资产变动的份额，调整长期股权投资的账面价值，金额为人民币-8,859,436.40元。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 台商海峡两岸产业投资基金 | 8,623,713.96 | 9,350,961.00 |
| 复星汉兴消费科技基金 | 11,343,775.57 | 4,500,000.00 |
| 合计 | 19,967,489.53 | 13,850,961.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

上海元祖梦果子股份有限公司于 2022 年 4 月 27 日召开了公司第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于参与投资海峡两岸产业投资基金的议案》，公司拟以自有资金出资人民币 3,000 万元参与认购由中金资本运营有限公司和台商海峡两岸产业私募基金管理（厦门）有限公司作为普通合伙人发起的台商海峡两岸产业投资基金（厦门）合伙企业（有限合伙）的基金份额的 4.08%，同时拟以自有资金人民币 740 万元参与设立海峡两岸产业私募基金管理（厦门）有限公司，持有其 4.02% 的股权，并认购标的基金比例 1%。通过上述两项投资，公司将直接或间接持有上述基金份额的 4.12%。2024 年，因新合伙人加入台商海峡两岸产业投资基金（厦门）合伙企业（有限合伙），公司持有台商海峡两岸产业投资基金（厦门）合伙企业（有限合伙）的基金份额的比例由 4.08% 下降至 3.82%，持有海峡两岸产业私募基金管理（厦门）有限公司的基金份额的比例不变。公司直接或间接持有上述基金份额的比例由 4.12% 下降至 3.86%。截至 2024 年 12 月 31 日，累计各投入台商海峡两岸产业投资基金（厦门）合伙企业（有限合伙）和台商海峡两岸产业私募基金管理（厦门）有限公司人民币 9,000,000.00 元和 350,961.00 元。

上海元祖梦果子股份有限公司于 2022 年 4 月 27 日召开了公司第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于参与投资复星（杭州）汉兴私募股权投资基金的议案》，公司拟以自有资金出资 3,000 万元人民币参与认购由上海复星创富投资管理股份有限公司作为普通合伙人发起的复星（杭州）汉兴私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）的基金份额，并授权经营层具体执行。截至 2024 年 12 月 31 日，累计投入人民币 4,500,000.00 元。

截至 2024 年 12 月 31 日，上述投资的成本和公允价值变动如下：

| 项目 | 投资成本 | 公允价值变动 | 合计 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 台商海峡两岸产业投资基金 | 9,350,961.00 | -727,247.04 | 8,623,713.96 |
| 复星汉兴消费科技基金 | 4,500,000.00 | 6,843,775.57 | 11,343,775.57 |
| 合计 | 13,850,961.00 | 6,116,528.53 | 19,967,489.53 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|------------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 37,409,099.09 | | | 37,409,099.09 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\ 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 37,409,099.09 | | | 37,409,099.09 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 26,794,267.42 | | | 26,794,267.42 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | 1,683,409.41 | | | 1,683,409.41 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,477,676.83 | | | 28,477,676.83 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,931,422.26 | | | 8,931,422.26 |
| 2. 期初账面价值 | 10,614,831.67 | | | 10,614,831.67 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 296,179,848.38 | 319,399,474.76 |
| 固定资产清理 | 10,233.25 | 0.00 |
| 合计 | 296,190,081.63 | 319,399,474.76 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 房屋装修 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 348,849,184.69 | 70,394,055.28 | 68,236,378.02 | 58,685,099.93 | 6,047,238.53 | 64,753,343.98 | 616,965,300.43 |
| 2. 本期增加金额 | 5,558,153.77 | 96,591.33 | 6,195,196.92 | 4,315,395.69 | 184,038.51 | 5,616,284.01 | 21,965,660.23 |
| (1) 购置 | 7,256,384.68 | 117,964.33 | 6,195,196.92 | 4,315,395.69 | 202,068.93 | 5,676,603.44 | 23,763,613.99 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | -1,698,230.91 | -21,373.00 | 0.00 | 0.00 | -18,030.42 | -60,319.43 | -1,797,953.76 |
| 3. 本期减少金额 | 510,550.47 | 1,957,994.12 | 2,383,940.85 | 11,033,405.66 | 2,105,293.35 | 17,074,468.78 | 35,065,653.23 |
| (1) 处置或报废 | 510,550.47 | 1,957,994.12 | 2,383,940.85 | 11,033,405.66 | 2,105,293.35 | 17,074,468.78 | 35,065,653.23 |
| 4. 期末余额 | 353,896,787.99 | 68,532,652.49 | 72,047,634.09 | 51,967,089.96 | 4,125,983.69 | 53,295,159.21 | 603,865,307.43 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 147,496,420.99 | 42,160,027.68 | 32,119,432.54 | 37,341,752.14 | 2,698,283.88 | 35,515,308.36 | 297,331,225.59 |
| 2. 本期增加金额 | 9,130,200.42 | 5,607,260.02 | 5,477,607.61 | 5,153,412.29 | 848,784.80 | 8,772,492.24 | 34,989,757.38 |
| (1) 计提 | 9,130,200.42 | 5,610,276.23 | 5,477,607.61 | 5,153,412.29 | 863,859.00 | 8,828,328.25 | 35,063,683.80 |
| (2) 外币报表折算差额 | 0.00 | -3,016.21 | 0.00 | 0.00 | -15,074.20 | -55,836.01 | -73,926.42 |
| 3. 本期减少金额 | 76,582.57 | 113,688.28 | 1,566,333.71 | 9,136,101.90 | 974,657.99 | 12,768,159.47 | 24,635,523.92 |
| (1) 处置或报废 | 76,582.57 | 113,688.28 | 1,566,333.71 | 9,136,101.90 | 974,657.99 | 12,768,159.47 | 24,635,523.92 |
| 4. 期末余额 | 156,550,038.84 | 47,653,599.42 | 36,030,706.44 | 33,359,062.53 | 2,572,410.69 | 31,519,641.13 | 307,685,459.05 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 140,146.58 | 94,453.50 | | 234,600.08 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 140,146.58 | 94,453.50 | | 234,600.08 |
| (1) 处置或报废 | | | | 140,146.58 | 94,453.50 | | 234,600.08 |
| 4. 期末余额 | | | | 0.00 | 0.00 | | 0.00 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 197,346,749.15 | 20,879,053.07 | 36,016,927.65 | 18,608,027.43 | 1,553,573.00 | 21,775,518.08 | 296,179,848.38 |
| 2. 期初账面价值 | 201,352,763.70 | 28,234,027.60 | 36,116,945.48 | 21,203,201.21 | 3,254,501.15 | 29,238,035.62 | 319,399,474.76 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 在建工程 | 23,470,109.62 | 9,474,532.00 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 23,470,109.62 | 9,474,532.00 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新建大楼 | 16,243,026.99 | | 16,243,026.99 | 7,617,472.64 | | 7,617,472.64 |
| 冷库修缮工程 | 392,920.35 | | 392,920.35 | 1,190,265.47 | | 1,190,265.47 |
| 门店装修工程款 | 3,127,761.48 | | 3,127,761.48 | 505,871.56 | | 505,871.56 |
| 其他 | 3,706,400.80 | | 3,706,400.80 | 160,922.33 | | 160,922.33 |
| 合计 | 23,470,109.62 | | 23,470,109.62 | 9,474,532.00 | | 9,474,532.00 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 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 (%) | 资金来源 |
|---------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|---------------|-----------------|------|-----------|--------------|--------------|------|
| 新建大楼 | 23,082,263.10 | 7,617,472.64 | 8,625,554.35 | | 0.00 | 16,243,026.99 | 70.37 | | | | | |
| 冷库修缮工程 | | 1,190,265.47 | 530,088.49 | | 1,327,433.61 | 392,920.35 | | | | | | |
| 门店装修工程款 | | 505,871.56 | 65,226,703.22 | | 62,604,813.30 | 3,127,761.48 | | | | | | |
| 其他 | | 160,922.33 | 3,545,478.47 | | 0.00 | 3,706,400.80 | | | | | | |
| 合计 | 23,082,263.10 | 9,474,532.00 | 77,927,824.53 | | 63,932,246.91 | 23,470,109.62 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无。

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 门店租赁 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 678,329,148.11 | 678,329,148.11 |
| 2. 本期增加金额 | 162,548,383.60 | 162,548,383.60 |
| (1) 新增 | 162,548,383.60 | 162,548,383.60 |
| 3. 本期减少金额 | 146,661,898.26 | 146,661,898.26 |
| (1) 处置 | 146,661,898.26 | 146,661,898.26 |
| 4. 期末余额 | 694,215,633.45 | 694,215,633.45 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 304,933,326.78 | 304,933,326.78 |
| 2. 本期增加金额 | 155,172,355.07 | 155,172,355.07 |
| (1) 计提 | 155,172,355.07 | 155,172,355.07 |
| 3. 本期减少金额 | 124,989,669.53 | 124,989,669.53 |
| (1) 处置 | 124,989,669.53 | 124,989,669.53 |
| 4. 期末余额 | 335,116,012.32 | 335,116,012.32 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 359,099,621.13 | 359,099,621.13 |
| 2. 期初账面价值 | 373,395,821.33 | 373,395,821.33 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无。

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 合计 |
|------------|---------------|-----|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 13,701,553.04 | | 23,558,947.01 | 37,260,500.05 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 13,701,553.04 | | 23,558,947.01 | 37,260,500.05 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 4,858,852.51 | | 18,086,429.46 | 22,945,281.97 |
| 2. 本期增加金额 | 269,102.12 | | 2,118,510.45 | 2,387,612.57 |
| (1) 计提 | 269,102.12 | | 2,118,510.45 | 2,387,612.57 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,127,954.63 | | 20,204,939.91 | 25,332,894.54 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 8,573,598.41 | | 3,354,007.10 | 11,927,605.51 |
| 2. 期初账面价值 | 8,842,700.53 | | 5,472,517.55 | 14,315,218.08 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 √不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 152,946,034.82 | 63,932,246.91 | 52,211,042.82 | 6,880,792.08 | 157,786,446.83 |
| 减值准备 | -13,111,266.73 | -2,446,591.54 | | -2,844,768.83 | -12,713,089.44 |
| 合计 | 139,834,768.09 | 61,485,655.37 | 52,211,042.82 | 4,036,023.25 | 145,073,357.39 |

其他说明：
无。**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 内部交易未实现利润 | 5,371,037.82 | 1,342,759.46 | 7,052,088.64 | 1,763,022.16 |
| 存货跌价准备 | 7,327,446.50 | 1,585,968.90 | 8,959,657.19 | 1,914,124.75 |
| 应收账款坏账准备 | 661,143.10 | 101,747.22 | 175,798.12 | 40,467.19 |
| 其他应收账款坏账准备 | 4,942,864.86 | 1,230,377.72 | 4,545,668.77 | 1,130,438.19 |
| 递延收益 | 6,529,789.23 | 1,632,447.31 | 6,978,789.23 | 1,744,697.31 |
| 长期待摊费用减值准备 | 10,366,059.16 | 2,481,773.00 | 8,456,105.13 | 2,004,284.49 |
| 可抵扣亏损 | 0.00 | 0.00 | 8,417,994.25 | 2,104,498.56 |
| 租赁负债 | 333,007,389.68 | 72,965,780.08 | 332,054,341.91 | 72,131,210.65 |
| 预提费用 | 7,018,867.92 | 1,754,716.98 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 375,224,598.27 | 83,095,570.67 | 376,640,443.24 | 82,832,743.30 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 5,582,763.07 | 1,395,690.77 | 12,883,133.58 | 3,220,783.40 |

| | | | | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 6,116,528.53 | 1,529,132.13 | - | - |
| 使用权资产 | 306,261,069.26 | 66,841,981.80 | 298,279,321.47 | 65,049,279.36 |
| 合计 | 317,960,360.86 | 69,766,804.70 | 311,162,455.05 | 68,270,062.76 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 66,841,981.80 | 16,253,588.87 | 65,049,279.36 | 17,783,463.94 |
| 递延所得税负债 | 66,841,981.80 | 2,924,822.90 | 65,049,279.36 | 3,220,783.40 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 2,292,723.82 | 797,091.60 |
| 可抵扣亏损 | 8,003,691.26 | 11,209,407.88 |
| 合计 | 10,296,415.08 | 12,006,499.48 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|--------------|---------------|----|
| 2027年 | 479,827.78 | 479,827.78 | |
| 2028年 | 3,337,122.92 | 10,729,580.10 | |
| 2029年 | 4,186,740.56 | - | |
| 合计 | 8,003,691.26 | 11,209,407.88 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 预付设备款 | 2,595,834.00 | 0.00 | 2,595,834.00 | 3,317,370.19 | 0.00 | 3,317,370.19 |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 合计 | 2,595,834.00 | 0.00 | 2,595,834.00 | 3,317,370.19 | 0.00 | 3,317,370.19 |

其他说明：

无。

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|--------------|--------------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 4,518,743.11 | 4,518,743.11 | 冻结 | 冻结 | | | | |
| 合计 | 4,518,743.11 | 4,518,743.11 | / | / | | | / | / |

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|----------------|
| 第三方 | 87,953,547.47 | 109,333,440.38 |
| 合计 | 87,953,547.47 | 109,333,440.38 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 卡券预收款 | 734,017,426.84 | 805,137,159.07 |
| 预收加盟费 | 8,360,849.15 | 8,799,392.18 |
| 其他 | 12,706,223.13 | 21,170,260.99 |
| 合计 | 755,084,499.12 | 835,106,812.24 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无。

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 80,670,851.43 | 550,847,182.29 | 565,025,383.06 | 66,492,650.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,406,670.30 | 53,007,095.93 | 53,021,465.74 | 1,392,300.49 |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 82,077,521.73 | 603,854,278.22 | 618,046,848.80 | 67,884,951.15 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 75,797,201.47 | 482,608,566.89 | 497,622,961.08 | 60,782,807.28 |
| 二、职工福利费 | 2,580,815.20 | 10,801,882.11 | 10,801,882.11 | 2,580,815.20 |
| 三、社会保险费 | 1,043,899.70 | 34,786,684.43 | 33,950,128.01 | 1,880,456.12 |
| 其中：医疗保险费 | 718,266.81 | 26,712,694.74 | 26,721,363.77 | 709,597.78 |
| 工伤保险费 | 208,490.64 | 1,800,945.59 | 1,751,111.82 | 258,324.41 |
| 生育保险费 | 117,142.25 | 4,214,424.10 | 3,419,032.42 | 912,533.93 |
| 综合保险费 | 0.00 | 2,058,620.00 | 2,058,620.00 | 0.00 |
| 四、住房公积金 | 590,318.01 | 17,987,905.64 | 17,988,268.64 | 589,955.01 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 0.00 | 4,662,143.22 | 4,662,143.22 | 0.00 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、职工奖励及福利 | 658,617.05 | | | 658,617.05 |
| 合计 | 80,670,851.43 | 550,847,182.29 | 565,025,383.06 | 66,492,650.66 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,217,296.26 | 50,928,365.17 | 50,942,164.57 | 1,203,496.86 |
| 2、失业保险费 | 189,374.04 | 2,078,730.76 | 2,079,301.17 | 188,803.63 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,406,670.30 | 53,007,095.93 | 53,021,465.74 | 1,392,300.49 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,038,982.02 | 5,576,849.15 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 12,209,506.26 | 2,512,237.87 |
| 个人所得税 | 421,236.16 | 1,062,466.98 |
| 城市维护建设税 | 568,175.84 | 579,541.03 |
| 其他 | 1,700,922.50 | 1,369,584.81 |
| 合计 | 19,938,822.78 | 11,100,679.84 |

其他说明：

无。

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 122,428,409.92 | 109,550,795.42 |
| 合计 | 122,428,409.92 | 109,550,795.42 |

其他说明：

□适用 √不适用

(2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 32,465,976.12 | 30,953,990.18 |
| 应付设备装修款 | 21,174,226.15 | 24,986,829.70 |
| 应付广告费 | 16,308,473.18 | 8,670,804.16 |
| 其他 | 52,479,734.47 | 44,939,171.38 |
| 合计 | 122,428,409.92 | 109,550,795.42 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |
| 1年内到期的租赁负债 | 154,330,019.74 | 138,371,282.14 |
| 合计 | 154,330,019.74 | 138,371,282.14 |

其他说明：

无。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的具体情况: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 长期租赁负债 | 337,749,513.78 | 334,093,912.54 |
| 一年内到期的租赁负债 | -154,330,019.74 | -138,371,282.14 |
| 合计 | 183,419,494.04 | 195,722,630.40 |

其他说明：

无。

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|--------------------|
| 政府补助 | 6,978,789.23 | | 449,000.00 | 6,529,789.23 | 江苏省无锡新区江溪街道办事处购房补助 |
| 合计 | 6,978,789.23 | | 449,000.00 | 6,529,789.23 | / |

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 240,000,000.00 | | | | | | 240,000,000.00 |

其他说明：

无。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 514,882,508.86 | | | 514,882,508.86 |
| 其他资本公积 | 0.00 | | 8,859,436.40 | -8,859,436.40 |
| 合计 | 514,882,508.86 | | 8,859,436.40 | 506,023,072.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积-其他资本公积变动系本公司之联营企业因发生同一控制下企业合并，本公司按照持股比例确认的联营企业合并日因同一控制下企业合并导致的净资产变动的份额，计入其他资本公积-8,859,436.40 元。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|--------------------|--------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|------------|---------------|
| | | 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,308,637.23 | -3,799,914.11 | | | | -3,777,559.04 | -22,355.07 | -1,468,921.81 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 2,308,637.23 | -3,799,914.11 | | | | -3,777,559.04 | -22,355.07 | -1,468,921.81 |
| 其他综合收益合计 | 2,308,637.23 | -3,799,914.11 | | | | -3,777,559.04 | -22,355.07 | -1,468,921.81 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 148,636,837.27 | | | 148,636,837.27 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 148,636,837.27 | | | 148,636,837.27 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 754,148,970.64 | 717,816,249.17 |
| 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 | 754,148,970.64 | 717,816,249.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 248,756,235.39 | 276,332,721.47 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 762,905,206.03 | 754,148,970.64 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 2,560,652,638.66 | 1,003,352,555.98 |
| -销售商品 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 | 2,560,652,638.66 | 1,003,352,555.98 |
| 其他业务 | 92,420,889.75 | 2,404,321.18 | 98,449,400.29 | 5,676,473.20 |
| -其他业务 | 92,420,889.75 | 2,404,321.18 | 98,449,400.29 | 5,676,473.20 |
| 合计 | 2,313,707,967.98 | 848,377,180.50 | 2,659,102,038.95 | 1,009,029,029.18 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 大陆分部 | | 台湾分部 | | 合计 | |
|--------------------------------|------------------|----------------|---------------|--------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | | | |
| 合同类型 | | | | | | |
| 销售商品收入 | 2,205,745,808.62 | 837,979,259.29 | 15,541,269.61 | 7,993,600.03 | 2,221,287,078.23 | 845,972,859.32 |
| 来自储值卡、节 令券预期不会被使用 或过期的收入 | 67,477,729.00 | | | | 67,477,729.00 | |
| 加盟费收入 | 5,465,146.81 | | | | 5,465,146.81 | |
| 特许权使用费收 入 | 12,708,797.24 | | | | 12,708,797.24 | |
| 其他 | 6,769,216.70 | 2,404,321.18 | | | 6,769,216.70 | 2,404,321.18 |
| 按商品转让的时间分 类 | | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | | |
| 合计 | 2,298,166,698.37 | 840,383,580.47 | 15,541,269.61 | 7,993,600.03 | 2,313,707,967.98 | 848,377,180.50 |

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 11,433,034.89 | 12,107,195.88 |
| 教育费附加 | 9,079,380.50 | 9,443,309.22 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | | |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | | |
| 其他 | 6,986,522.37 | 5,176,941.52 |
| 合计 | 27,498,937.76 | 26,727,446.62 |

其他说明：

无。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 人工成本 | 483,196,709.77 | 534,075,527.18 |
| 折旧及摊销费 | 216,776,432.36 | 225,170,060.87 |
| 广告宣传费用 | 124,374,018.28 | 179,008,763.77 |
| 销售佣金 | 72,221,923.98 | 53,455,217.04 |
| 水电及办公费 | 31,624,764.73 | 42,831,594.34 |
| 经营租赁费 | 15,292,090.41 | 19,773,731.47 |
| 差旅及通讯费 | 11,491,283.90 | 14,562,292.69 |
| 礼券工本费及其他易耗品领用 | 8,016,981.12 | 9,139,829.20 |
| 修理费 | 4,852,461.81 | 4,851,476.18 |
| 其他 | 6,426,328.56 | 14,060,577.87 |
| 合计 | 974,272,994.92 | 1,096,929,070.61 |

其他说明：

无。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 人工成本 | 48,908,042.47 | 71,924,656.08 |
| 折旧与摊销费 | 10,888,572.66 | 12,393,974.48 |
| 修理及办公费 | 19,282,086.31 | 24,641,589.72 |
| 差旅及交通费 | 6,580,210.73 | 8,373,754.04 |
| 咨询、法务及审计费 | 2,374,455.95 | 2,185,216.92 |
| 租赁费 | 1,837,426.53 | 1,381,455.78 |
| 邮件通讯费 | 1,123,074.95 | 1,491,750.28 |
| 业务宣传及应酬费 | 5,921,677.53 | 9,679,849.24 |
| 其他 | 7,569,218.83 | 12,613,154.81 |
| 合计 | 104,484,765.96 | 144,685,401.35 |

其他说明：

无。

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 11,258,123.00 | 12,936,615.17 |
| 材料费 | 977,258.76 | 681,413.58 |
| 折旧及摊销费 | 489,918.08 | 415,775.54 |
| 修理及办公费 | 205,943.00 | 996,056.24 |
| 差旅及交通费 | 1,029,781.46 | 898,466.53 |
| 其他 | 3,587,930.16 | 4,920,109.31 |
| 合计 | 17,548,954.46 | 20,848,436.37 |

其他说明：

无。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -3,413,054.38 | -3,673,783.15 |
| 净汇兑（收益）/亏损 | -2,726,323.20 | -81,463.73 |
| 租赁负债的利息支出 | 15,219,051.89 | 16,201,899.12 |
| 其他财务费用 | 479,305.73 | 451,440.69 |
| 合计 | 9,558,980.04 | 12,898,092.93 |

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 449,000.00 | 449,000.00 |
| 与收益相关的政府补助 | 5,864,516.59 | 8,321,983.08 |
| 合计 | 6,313,516.59 | 8,770,983.08 |

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -19,727,872.75 | -16,793,693.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 28,132,142.34 | 23,222,858.17 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 8,404,269.59 | 6,429,164.23 |

其他说明：

无。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 5,582,763.07 | 12,883,133.58 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 5,582,763.07 | 12,883,133.58 |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | 6,116,528.53 | 0.00 |
| 合计 | 11,699,291.60 | 12,883,133.58 |

其他说明：

无。

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | -474,864.37 | -117,835.28 |
| 其他应收款坏账损失 | -268,508.59 | -150,207.98 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -743,372.96 | -268,043.26 |

其他说明：

无。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -10,605,655.63 | -15,895,683.45 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | -2,446,591.54 | -1,968,437.50 |
| 合计 | -13,052,247.17 | -17,864,120.95 |

其他说明：

无。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 门店租赁处置 | -1,698,144.68 | -1,067,394.62 |
| 合计 | -1,698,144.68 | -1,067,394.62 |

其他说明：

无。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 1,219,640.91 | 109,157.00 | 1,219,640.91 |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,219,640.91 | 109,157.00 | 1,219,640.91 |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 赔偿款收入 | 1,573,513.95 | 6,480,779.79 | 1,573,513.95 |
| 其他 | 1,039,255.32 | 2,197,202.41 | 1,039,255.32 |
| 合计 | 3,832,410.18 | 8,787,139.20 | 3,832,410.18 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,757,592.29 | 4,090,102.02 | 8,757,592.29 |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,757,592.29 | 4,090,102.02 | 8,757,592.29 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 罚款及赔偿支出 | | | |
| 对外捐赠 | 11,267,924.59 | 3,073,636.00 | 11,267,924.59 |
| 其他 | 5,951,118.74 | 4,858,447.14 | 5,951,118.74 |
| 合计 | 25,976,635.62 | 12,022,185.16 | 25,976,635.62 |

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 70,955,407.98 | 78,657,084.46 |
| 递延所得税费用 | 1,233,914.57 | -575,402.04 |
| 汇算清缴差异 | -198,535.84 | -771,362.79 |
| 合计 | 71,990,786.71 | 77,310,319.63 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 320,745,241.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 80,186,310.47 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -13,142,962.95 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -198,535.84 |
| 非应税收入的影响 | 0.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 7,131,281.69 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 599,645.40 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 617,743.75 |
| 研发费用加计扣除 | -3,202,695.81 |
| 所得税费用 | 71,990,786.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 5,864,516.59 | 8,321,983.08 |
| 租金收入 | 6,571,930.73 | 5,485,936.43 |
| 其他 | 7,598,440.02 | 3,875,643.48 |
| 合计 | 20,034,887.34 | 17,683,562.99 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 研发费 | 6,290,831.46 | 7,911,821.20 |
| 水电及办公费 | 50,906,851.04 | 67,473,184.06 |
| 运输、差旅及交通费 | 112,699,787.40 | 138,722,656.21 |
| 租赁费 | 18,671,173.46 | 21,155,187.25 |
| 礼券工本费及其他易耗品领用 | 8,016,981.12 | 9,139,829.20 |
| 广告宣传费用 | 124,374,018.28 | 179,008,763.77 |
| 业务宣传及应酬费 | 5,921,677.53 | 2,138,254.62 |
| 其他 | 26,523,264.71 | 39,281,160.09 |
| 合计 | 353,404,585.00 | 464,830,856.40 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付的租赁款 | 154,137,750.20 | 181,034,724.98 |
| 合计 | 154,137,750.20 | 181,034,724.98 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债（包含一年内到期的租赁负债） | 334,093,912.54 | | 173,012,403.33 | 154,137,750.20 | 15,219,051.89 | 337,749,513.78 |
| 合计 | 334,093,912.54 | | 173,012,403.33 | 154,137,750.20 | 15,219,051.89 | 337,749,513.78 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 248,754,455.16 | 276,322,918.36 |
| 加：资产减值准备 | 13,052,247.17 | 17,864,120.95 |
| 信用减值损失 | 743,372.96 | 268,043.26 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 35,063,683.80 | 40,592,599.96 |
| 使用权资产摊销 | 155,172,355.07 | 161,561,455.49 |
| 无形资产摊销 | 2,387,612.57 | 2,446,287.23 |
| 长期待摊费用摊销 | 52,211,042.82 | 49,483,492.16 |
| 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） | 9,236,350.76 | 5,048,339.64 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -11,699,291.60 | -12,883,133.58 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 15,219,051.89 | 12,528,115.97 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -8,404,269.59 | -6,429,164.23 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 1,529,875.07 | -1,581,795.67 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -295,960.50 | 1,006,393.63 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | 4,380,402.11 | 22,630,782.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -46,918,834.08 | -13,880,804.08 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -95,998,235.00 | -25,289,928.34 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 374,433,858.61 | 529,687,722.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |
| 减：现金的期初余额 | 317,590,453.25 | 317,827,892.50 |
| 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 | 218,801,797.60 | -237,439.25 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 536,392,250.85 | 317,590,453.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|--------------|------|----------|
| 货币资金 | 4,518,743.11 | 0.00 | 使用受限货币资金 |
| 合计 | 4,518,743.11 | 0.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

| 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 | 4,670,159.12 | 7.1884 | 33,570,971.82 |

其他说明：

无。

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

本集团重要境外经营实体为元祖实业股份有限公司，其境外主要经营地在台湾，记账本位币为新台币，选择依据是主要业务收支的计价和结算币种。

82、租赁**(1) 作为承租人**

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 选择简化处理方法的短期租赁费用 | 17,129,516.94 | 21,155,187.25 |
| 合计 | 17,129,516.94 | 21,155,187.25 |

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 172,808,923.66(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|--------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 6,571,930.73 | |
| 合计 | 6,571,930.73 | |

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

□适用 √不适用

其他说明：

无。

83、数据资源

□适用 √不适用

84、其他

□适用 √不适用

八、研发支出**1、按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 11,258,123.00 | 12,936,615.17 |
| 修理及办公费 | 205,943.00 | 996,056.24 |
| 折旧及摊销费 | 489,918.08 | 415,775.54 |
| 差旅及交通费 | 1,029,781.46 | 898,466.53 |
| 材料费 | 977,258.76 | 681,413.58 |
| 其他 | 3,587,930.16 | 4,920,109.31 |
| 合计 | 17,548,954.46 | 20,848,436.37 |
| 其中：费用化研发支出 | 17,548,954.46 | 20,848,436.37 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无。

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明：

无。

3、重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

根据 2024 年 3 月 6 日召开第四届董事会第十一次会议审议通过的《关于投资设立全资子公司的议案》，本公司以固定资产投资设立全资子公司上海元祖高新食品有限公司。

2024 年 6 月，本公司注销子公司元祖企业管理咨询（上海）有限公司下设的子公司上海麻仔贸易有限公司。

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------------|--------------------|-----|--------------|---------|-----|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 梦果子国际有限公司 | 香港 | 港币 12902.25 万元 | 香港 | 投资和进出口贸易 | 100 | | 设立 |
| 辽宁元祖食品有限公司 | 辽宁 | 人民币 500 万元 | 辽宁 | 批发和零售 | 100 | | 设立 |
| 上海元祖电子商务有限公司 | 上海 | 人民币 2000 万元 | 上海 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海元祖食品有限公司 | 上海、广西、河北、河南 | 人民币 1000 万元 | 上海 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海元虹食品贸易有限公司 | 上海、广西 | 人民币 5000 万元 | 上海 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 四川元祖食品有限公司 | 四川、重庆、贵州、陕西 | 人民币 5861.527421 万元 | 四川 | 生产加工和销售食品 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 浙江元祖食品有限公司 | 浙江、福建 | 人民币 1000 万元 | 浙江 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北元祖食品有限公司 | 湖北、江西 | 人民币 626.7 万元 | 湖北 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 江苏元祖食品有限公司 | 江苏、山东、安徽 | 人民币 2000 万元 | 江苏 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 元祖企业管理咨询（上海）有限公司 | 上海 | 人民币 289.702 万元 | 上海 | 管理咨询服务、批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖南元祖食品有限公司 | 湖南 | 人民币 362.21 万元 | 湖南 | 批发和零售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |
| 元祖实业股份有限公司 | 台湾 | 新台币 18000 万元 | 台湾 | 批发和零售 | 99.4137 | | 同一控制下企业合并 |
| 上海元祖高新食品有限公司 | 上海 | 人民币 3000 万元 | 上海 | 生产加工 | 100 | | 设立 |
| 上海咪兔餐饮服务有限公司 | 上海 | 人民币 300 万元 | 上海 | 餐饮服务 | | 100 | 设立 |
| 上海元梦味餐饮服务有限公司 | 上海 | 人民币 300 万元 | 上海 | 餐饮服务 | | 100 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 上海 | 上海 | 娱乐业 | 30.45 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
无。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|------------------|------------------|
| | 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 上海元祖梦世界乐园有限公司 |
| 流动资产 | 87,480,005.14 | 84,422,022.21 |
| 非流动资产 | 1,746,392,269.02 | 1,812,010,796.80 |
| 资产合计 | 1,833,872,274.16 | 1,896,432,819.01 |
| 流动负债 | 39,855,527.50 | 26,987,653.87 |
| 非流动负债 | 450,344,704.62 | 431,899,159.86 |
| 负债合计 | 490,200,232.12 | 458,886,813.73 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 1,343,672,042.04 | 1,437,546,005.28 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 409,145,449.46 | 437,732,758.61 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 409,145,449.46 | 437,732,758.61 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 36,161,915.28 | 34,837,522.11 |
| 净利润 | -64,787,759.44 | -55,151,704.24 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -64,787,759.44 | -55,151,704.24 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明：

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|--------------|----------|-------------|------------|--------|--------------|----------|
| 递延收益 | 6,978,789.23 | | | 449,000.00 | | 6,529,789.23 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,978,789.23 | | | 449,000.00 | | 6,529,789.23 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 449,000.00 | 449,000.00 |
| 与收益相关 | 5,864,516.59 | 8,321,983.08 |
| 合计 | 6,313,516.59 | 8,770,983.08 |

其他说明：

无。

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。

本集团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集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。对于结构性理财产品，由于其属于保本理财产品，且取自信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

对于应收账款，本集团管理层已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)，对于本集团的加盟店，会考虑签订特许经营合同时收取加盟保证金。有关的应收账款 30-90 天内到期(按合同约定)。应收账款逾期 1 个月以上的债务人会被要求先清偿所有未偿还余额，才可以获得进一步的信用额度。

对于其他应收款，本集团管理层根据其他应收款性质进行管理。对于其他应收款的信用风险本集团已予以考虑其减值损失后的净额，并用于列示于资产负债表内。

为监控本集团的信用风险，本集团按照账龄、到期日等要素对本集团的客户资料进行分析。本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中金融资产的账面金额。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生遇到资金短缺的风险。本公司负责集团的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

3、利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，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。本集团计息金融工具主要包括附注七、1 货币资金，附注七、47 租赁负债（包含一年内到期的租赁负债）。

4、汇率风险

对于不是以记账本位币计价的货币资金、应收账款和应付账款、短期借款等外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本集团主要业务活动以人民币或新台币计价结算，于资产负债表日不存在重大的以外币计价的金融资产或金融负债。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|------------|------------------|---------------|------------------|
| | 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 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | 1,020,582,763.07 | | 1,020,582,763.07 |
| （2）权益工具投资 | | | 19,967,489.53 | 19,967,489.53 |
| （3）衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | | |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | | |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 1,020,582,763.07 | 19,967,489.53 | 1,040,550,252.60 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

报告期内，持续和非持续第三层次公允价值计量其他非流动金融资产，本集团以结合下列方式综合判断有关项目的公允价值：对投资项目后期持续管理过程中所获取的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、最新融资情况等资料。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十四、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------|------|------|------|------------------|-------------------|
| 元祖国际有限公司 | 中国香港 | 投资 | 38.8 | 49.4963 | 49.4963 |

本企业的母公司是元祖国际有限公司，最终控制方是维尔京元祖有限公司，其最终控制人是张秀琬女士。

其他说明：

无。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|---------------|
| 上海梦世界商业管理有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 关联人（与公司同一董事长） |
| 上海诺佑贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |

其他说明：

无。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|---------------|-----------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 采购商品/接受劳务 | 6,603,773.58 | 7,000,000.00 | 否 | 13,537,735.85 |
| 上海梦世界商业管理有限公司 | 停车服务 | 2,752,293.58 | 3,000,000.00 | 否 | 2,958,939.82 |
| 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 接受劳务 | 943,396.23 | 1,000,000.00 | 否 | 943,396.23 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 上海梦世界商业管理有限公司 | 销售商品 | 107,676.50 | 310,178.22 |
| 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 销售商品 | 744,684.61 | 835,917.01 |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 销售商品 | 88,398.23 | 31,598.83 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------|--------|------------|------------|
| 上海梦世界商业管理有限公司 | 房屋租赁 | 11,428.57 | 34,285.71 |
| 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 房屋租赁 | 114,744.36 | 110,401.68 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|-------|--------------|-------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 房屋租赁 | 0.00 | 457,990.49 | | | 0.00 | 457,990.49 | | | | |
| 上海梦世界商业管理有限公司 | 房屋租赁 | 1,246,482.65 | 858,614.58 | | | 1,512,053.24 | 1,176,626.39 | 62,152.69 | 0.00 | 995,063.11 | 0.00 |
| 上海诺佑贸易有限公司 | 房屋租赁 | 566,536.23 | 528,160.53 | | | 566,536.23 | 528,160.53 | | | | |
| 张秀琬 | 房屋租赁 | | | | | 480,952.38 | | 67,313.80 | | 2,182,641.71 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|---------------|
| 关键管理人员报酬 | 8,274,233.41 | 12,654,634.51 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 13,690.35 | | 23,495.35 | |
| 应收账款 | 上海梦世界商业管理有限公司 | 9,077.48 | | 21,156.44 | |
| 其他应收款 | 上海元祖启蒙乐园有限公司 | 0.00 | | 18,023.71 | |
| 其他应收款 | 上海梦世界商业管理有限公司 | 48,000.00 | | 36,000.00 | |
| 其他应收款 | 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 160,906.86 | | 160,906.86 | |
| 预付账款 | 上海梦世界商业管理有限公司 | 354,912.35 | | 395,541.90 | |

(2). 应付项目适用 不适用**(3). 其他项目**适用 不适用

7、 关联方承诺适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 本期股份支付费用**适用 不适用**5、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1). 资本承担

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年 | 2023 年 |
|--------------------------|--------------|---------------|
| 已签订的正在或准备履行的 固定资产采购合同 | 5,039,195.75 | 32,508,360.99 |

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、其他

□适用 √不适用

十七、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|----------------|
| 拟分配的利润或股利 | 240,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 240,000,000.00 |

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2025年3月24日，本公司第五届董事会第二次会议决议通过了《关于2024年度利润分配议案》，以公告实施利润分配的股权登记日当天的总股本为基数，向股权登记日在册的全体股东每10股派发10元现金红利(含税)。

十八、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、重要债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了中国大陆和台湾地区共两个报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，由于每个分部需要不同的市场策略而需要进行单独的管理。本集团管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。大陆分部主要业务为生产裱花蛋糕、中西糕点、月饼，销售公司自产产品及以特许经营方式从事“元祖”“GANSO”品牌的经营活动(涉及行政许可的，凭许可证经营)。台湾分部主要业务为在台湾地区从事烘焙食品的生产、销售业务。

为了评价各个分部的业绩及向其配置资源，本集团管理层会定期审阅归属于各分部资产、负债、收入、费用及经营成果，这些信息的编制基础如下：

分部资产包括归属于各分部的所有的有形资产、无形资产、其他长期资产及应收款项等流动资产，但不包括递延所得税资产及其他未分配的总部资产。分部负债包括归属于各分部的应付款、银行借款等，但不包括递延所得税负债。

分部经营成果是指各个分部产生的收入(包括对外交易收入及分部间的交易收入)，扣除各个分部发生的费用、归属于各分部的资产发生的折旧和摊销及减值损失、直接归属于某一部分的银行存款及银行借款所产生的利息净支出后的净额。分部之间收入的转移定价按照于其他对外交易相似的条款计算。本集团没有将营业外收支及所得税费用分配给各分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 大陆分部 | 台湾分部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 对外交易收入 | 2,298,166,698.37 | 15,541,269.61 | 0.00 | 2,313,707,967.98 |
| 分部间交易收入 | 0.00 | 339,039.40 | 339,039.40 | 0.00 |
| 主营业务收入 | 2,206,084,848.02 | 15,541,269.61 | 339,039.40 | 2,221,287,078.23 |
| 主营业务成本 | 838,318,298.69 | 7,993,600.03 | 339,039.40 | 845,972,859.32 |
| 资产减值损失 | 13,052,247.17 | 0.00 | 0.00 | 13,052,247.17 |
| 折旧和摊销费用 | 244,660,208.00 | 174,486.26 | 0.00 | 244,834,694.26 |
| 银行存款利息收入 | 1,460,060.62 | 1,952,993.76 | 0.00 | 3,413,054.38 |
| 利润总额（亏损总额以“-”列示） | 320,644,395.46 | 100,846.41 | 0.00 | 320,745,241.87 |
| 所得税费用（收益以“-”列示） | 71,586,302.90 | 404,483.81 | 0.00 | 71,990,786.71 |
| 净利润（净亏损以“-”列示） | 249,058,092.56 | -303,637.40 | 0.00 | 248,754,455.16 |
| 资产总额 | 3,062,490,258.34 | 108,930,507.98 | 114,245,591.56 | 3,057,175,174.76 |
| 负债总额 | 1,403,326,511.28 | 9,216,289.15 | 12,048,444.08 | 1,400,494,356.35 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|----------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 0-180 天（含 180 天） | 101,484,465.32 | 96,673,344.23 |
| 181 天-1 年（含 1 年） | | |
| 1 年以内小计 | 101,484,465.32 | 96,673,344.23 |
| 1 至 2 年 | | |

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 101,484,465.32 | 96,673,344.23 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------|----------|----------------|---------------|--------|------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 101,484,465.32 | 100 | 233.12 | 0.00 | 101,484,232.20 | 96,673,344.23 | 100 | 0.00 | 0.00 | 96,673,344.23 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 101,484,465.32 | / | 233.12 | / | 101,484,232.20 | 96,673,344.23 | / | 0.00 | / | 96,673,344.23 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：所有客户组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----|----------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 未逾期 | 101,484,465.32 | 233.12 | 0.00023 |
| 合计 | 101,484,465.32 | 233.12 | 0.00023 |

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

本集团以预期信用损失的金额计提应收账款的坏账准备，预期信用损失基于应收账款逾期天数和违约风险。根据集团的历史经验，不同客户群的损失没有显著差异。因此，在根据逾期天数计算坏账损失时，不同的客户群没有进一步区分。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|----------|
| 江苏元祖食品有限公司 | 35,561,622.18 | | 35,561,622.18 | 35.04 | |
| 四川元祖食品有限公司 | 17,823,647.39 | | 17,823,647.39 | 17.56 | |
| 上海元祖食品有限公司 | 15,921,830.47 | | 15,921,830.47 | 15.69 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 11,001,860.19 | | 11,001,860.19 | 10.84 | |
| 上海元祖高新食品有限公司 | 8,889,054.17 | | 8,889,054.17 | 8.76 | |
| 合计 | 89,198,014.40 | | 89,198,014.40 | 87.89 | |

其他说明：

无。

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,706,918.49 | 836,208.30 |
| 合计 | 6,706,918.49 | 836,208.30 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无。

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
无。

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------------|---------------|--------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 0-180 天（含 180 天） | 6,711,303.86 | 839,485.07 |
| 181-1 年（含 1 年） | | |
| 1 年以内小计 | 6,711,303.86 | 839,485.07 |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | 3,700,402.00 | 3,700,402.00 |
| 合计 | 10,411,705.86 | 4,539,887.07 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 应收关联方 | 4,900,235.89 | 0.00 |
| 其他 | 5,511,469.97 | 4,539,887.07 |
| 合计 | 10,411,705.86 | 4,539,887.07 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 3,276.77 | | 3,700,402.00 | 3,703,678.77 |
| 2024年1月1日余额在本期 | 3,276.77 | | 3,700,402.00 | 3,703,678.77 |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 4,385.37 | | | 4,385.37 |
| 本期转回 | 3,276.77 | | | 3,276.77 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年12月31日余额 | 4,385.37 | | 3,700,402.00 | 3,704,787.37 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|----------|----------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 3,703,678.77 | 4,385.37 | 3,276.77 | | | 3,704,787.37 |
| 合计 | 3,703,678.77 | 4,385.37 | 3,276.77 | | | 3,704,787.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无。

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|--------------|--------------|-----------------------------|-------|------|--------------|
| 上海元祖高新食品有限公司 | 4,010,388.36 | 38.52 | 关联方 | 1年以内 | |
| 上海金瑞建设集团有限公司 | 3,700,402.00 | 35.54 | 第三方 | 5年以上 | 3,700,402.00 |
| 上海元祖食品有限公司 | 340,062.42 | 3.27 | 关联方 | 1年以内 | |
| 江苏元祖食品有限公司 | 239,410.75 | 2.30 | 关联方 | 1年以内 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 128,051.95 | 1.23 | 关联方 | 1年以内 | |
| 合计 | 8,418,315.48 | 80.86 | / | / | 3,700,402.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 325,081,546.33 | 4,058,966.97 | 321,022,579.36 | 295,081,546.33 | 4,058,966.97 | 291,022,579.36 |
| 对联营、合营企业投资 | 409,145,449.46 | 0.00 | 409,145,449.46 | 437,732,758.61 | 0.00 | 437,732,758.61 |
| 合计 | 734,226,995.79 | 4,058,966.97 | 730,168,028.82 | 732,814,304.94 | 4,058,966.97 | 728,755,337.97 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值准备期初 余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准备期末 余额 |
|------------------|----------------|--------------|---------------|----------|----------------|----|----------------|--------------|
| | | | 追加投资 | 减少 投资 | 计提 减值 准备 | 其他 | | |
| 上海元祖食品有限公司 | 10,743,448.57 | | | | | | 10,743,448.57 | |
| 江苏元祖食品有限公司 | 43,385,928.22 | | | | | | 43,385,928.22 | |
| 浙江元祖食品有限公司 | 20,537,335.70 | | | | | | 20,537,335.70 | |
| 四川元祖食品有限公司 | 91,272,318.91 | | | | | | 91,272,318.91 | |
| 湖北元祖食品有限公司 | 3,000,000.00 | 4,058,966.97 | | | | | 3,000,000.00 | 4,058,966.97 |
| 元祖企业管理咨询(上海)有限公司 | 13,734,710.86 | | | | | | 13,734,710.86 | |
| 辽宁元祖食品有限公司 | 5,000,000.00 | | | | | | 5,000,000.00 | |
| 上海元祖电子商务有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | |
| 梦果子国际有限公司 | 102,348,837.10 | | | | | | 102,348,837.10 | |
| 上海元祖高新食品有限公司 | | | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 291,022,579.36 | 4,058,966.97 | 30,000,000.00 | | | | 321,022,579.36 | 4,058,966.97 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|------|----------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海元祖梦世界乐园有限公司 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 |
| 小计 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 |
| 合计 | 437,732,758.61 | | | -19,727,872.75 | | -8,859,436.40 | | | | 409,145,449.46 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
无。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,064,772,391.30 | 815,055,352.76 | 1,267,131,986.00 | 917,044,117.22 |
| 其他业务 | 8,236,550.28 | 5,836,743.20 | 7,797,906.32 | 5,676,473.20 |
| 合计 | 1,073,008,941.58 | 820,892,095.96 | 1,274,929,892.32 | 922,720,590.42 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 大陆分部 | | 合计 | |
|--------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 销售商品收入 | 1,064,772,391.30 | 815,055,352.76 | 1,064,772,391.30 | 815,055,352.76 |
| 来自储值卡、节令券 预期不会被使用或过期的 收入 | 36,641.77 | | 36,641.77 | |
| 其他 | 8,199,908.51 | 5,836,743.20 | 8,199,908.51 | 5,836,743.20 |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | |
| 合计 | 1,073,008,941.58 | 820,892,095.96 | 1,073,008,941.58 | 820,892,095.96 |

其他说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 212,228,793.71 | 178,548,609.74 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -19,727,872.75 | -16,793,693.94 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 28,132,142.34 | 23,324,667.69 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 合计 | 220,633,063.30 | 185,079,583.49 |

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

二十、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|------------------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -9,236,096.06 | 主要为因门店关闭而处置的固定资产及门店装修的损失和门店租赁到期的损失 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 5,864,516.59 | 主要为获得的企业扶持资金 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 39,831,433.94 | 理财产品及其他非流动金融资产投资的投资收益及公允价值变动损益 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -14,606,274.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 5,463,395.11 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -8,579.53 | |
| 合计 | 16,398,764.83 | |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 15.40 | 1.04 | 1.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.38 | 0.97 | 0.97 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张秀琬

董事会批准报送日期：2025 年 3 月 24 日

修订信息

适用 不适用