

证券代码：834517

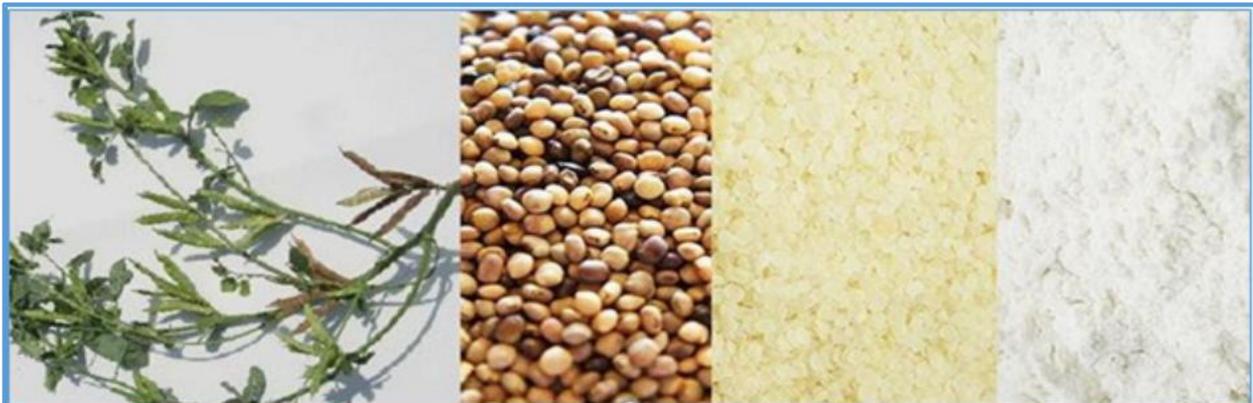
证券简称：瓜尔润

主办券商：中泰证券



瓜尔润
NEEQ:834517

北京瓜尔润科技股份有限公司
Beijing Guaran Science and Technology Co.Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人刘燕静、主管会计工作负责人朱南南及会计机构负责人（会计主管人员）朱南南保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

重要提示.....	2
目录.....	3
释义.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 会计数据和经营情况.....	6
第三节 重大事件.....	14
第四节 股份变动及股东情况.....	15
第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况.....	17
第六节 财务会计报告.....	20
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	56
附件 II 融资情况.....	56

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

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、瓜尔润有限公司	指	北京瓜尔润科技股份有限公司
股东会	指	北京瓜尔润科技有限公司股东会
股东大会	指	北京瓜尔润科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京瓜尔润科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京瓜尔润科技股份有限公司监事会
三会	指	北京瓜尔润科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
康尔润	指	公司全资子公司,承德康尔润食品有限公司
天津阿育尔	指	公司控股子公司,天津阿育尔科技有限公司
生物科技研究院	指	公司全资子公司,北京瓜尔润生物科技研究院有限公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
公司章程	指	北京瓜尔润科技股份有限公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
律师事务所、京师	指	北京市京师律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	北京瓜尔润科技股份有限公司		
英文名称及缩写	Beijing Guaran Science and Technology Co., Ltd.		
法定代表人	刘燕静	成立时间	2005 年 8 月 11 日
控股股东	控股股东为（刘燕静和袁江宏）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘燕静和袁江宏），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-农副食品加工（C13）-其他农副食品加工（C139）-其他未列明农副食品加工（C1399）		
主要产品与服务项目	瓜尔胶产品的生产和销售，产品包括瓜尔豆片、瓜尔胶粉和改性瓜尔胶的精制原料		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	瓜尔润	证券代码	834517
挂牌时间	2015 年 12 月 1 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	58,800,023
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘燕静	联系地址	北京市顺义区高丽营镇西王路村中路 1 号
电话	010-64876977	电子邮箱	xinpi@guargum.com.cn
传真	010-64876977		
公司办公地址	北京市朝阳区北沙滩一号院农机院 8 号写字楼 1 层 8-3	邮政编码	101303
公司网址	www.gej88.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91110113779546452D		
注册地址	北京市顺义区高丽营镇西王路村中路 1 号		
注册资本（元）	58,800,023	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

北京瓜尔润科技股份有限公司主营业务为进口、生产、销售瓜尔胶系列产品，并为客户提供完善的售后服务，服务于油气开采、食品添加剂和食品配料、环保、日化、纺织印染、造纸、烟草、制香、建材和绿肥等领域。瓜尔豆是瓜尔胶的原料，是一种主要生长在印度和巴基斯坦的植物。瓜尔胶被誉为“植物胶王”，作为一种纯天然的绿色原料，广泛应用于食品行业和油田开采行业，分别用作食物增稠剂和油田压裂液添加剂。

公司上游为瓜尔豆片生产厂家、瓜尔豆种植商。印度和巴基斯坦的瓜尔豆产量占据世界上绝大部分的瓜尔豆产量，大约分别为 80%和 20%。原料瓜尔豆和瓜尔豆片需要从种植国印度和巴基斯坦采购，公司根据全年的经营计划或根据国际价格走势提前采购。

公司下游所服务的企业包括：石油企业、大型食品企业、日化企业、纺织印染企业、制香企业等。公司依靠产品质量和服务上的优势，已赢得不少国内如中石化、中石油、道明化学等大型企业的信赖。

从整体的上下游全产业链来看，公司通过提供瓜尔片的采购以及瓜尔胶的生产和销售将行业的上下游紧密地联系起来，是整个产业链中必不可少的环节。公司作为国内最大的瓜尔胶供应商之一，以多年来积累的各领域的技术、研发、创新为核心，一方面不断整合和完善上游供应链；另一方面以可靠的产品质量与优质的服务巩固、拓展下游客户和开发新的应用领域，形成一套稳定的、进步而有效的商业模式。

瓜尔润于 2017 年 3 月在河北省承德成立了全资子公司——承德康尔润食品有限公司，开始了半乳甘露聚糖生产车间建设项目，再次在植物多糖胶行业健康升级上取得突破。产品的研发、生产、销售依托母公司北京瓜尔润科技股份有限公司与中国农业大学联合研发的半乳甘露聚糖技术，该技术获得了国家轻工联合会科技进步一等奖，该技术的投放和转化即将公司建成为具有规模化，现代化，专业化的功能性膳食纤维产品研发、生产和加工企业。

公司以科技创新为动力，组建了研发中心，与中国农业大学、国家生物饲料工程中心、中国科学院等科研单位院校签订了技术开发合同，开展产学研一体化合作，进行基础理论研究和项目合作开发，提升公司技术与产品工艺的创新及产品附加值，母子公司现已共获授权十二项核心发明专利以及二十九项实用新型专利，还有八项发明专利申请已获受理，公司与中国农业大学合作的半乳甘露聚糖开发项目获得省部级科技进步一等奖、国家科学技术进步二等奖。公司于 2017 年 3 月开始建设生产线，截至 2021 年末，已完成全部生产设施建设并结束试生产阶段，2022 年半乳甘露聚糖产品正式进入量产并上市销售。该产品将广泛应用于健康和功能性食品原料，这也将标志着公司正式转型成为以生物技术为核心的高科技企业。

公司的研发实力、技术水平、产品品质、售后服务等因素成为在此商业模式下维持较高盈利水平的重要因素：

1) 在研发实力方面，公司拥有一支专业型产品和技术研发团队，包括经验丰富的植物胶应用的研究人员。公司同高等院校以及科研机构进行产学研一体化合作，不断开拓新的科研项目，并致力于实现科研成果的转化。另外，公司在外部聘请了知名的研发顾问专家，借鉴其丰富的经验来开展公司研发工作。公司在开发自身专有技术的同时，紧追国内外先进的工艺与技术，不断增强企业的研发实力。

2) 在技术水平方面，公司拥有核心的技术人员，其中包括有数十年机械工程经验的工程师进行生产设备的设计和改造，以及从产品应用研发、到生产工艺的设计、再到生产设备的设计和改造的专业技术人员。

3) 在产品品质方面，公司从原材料采购、包装、运输环境、仓储环境、检测、到生产环境和生产

设备的全程系统的监控跟踪来确保产品的品质不断提高，并达到国际技术水准。公司在质量控制上，采用 ISO9001:2008GB/T19001-2008 质量管理体系和 GB/T22000-2006/ISO22000:2005 食品安全管理体系来保障产品质量。

4) 在售后服务方面，客户到货并检测合格才视为销售完成。客户在收到产品后有任何问题，公司都采取以最快速度及最佳方案来帮助客户解决。基于上述分析，公司的商业模式符合其所处行业的特点及上下游产业链关系。公司凭借其在研发实力、技术水平、产品品质及售后服务方面的优势，通过“成本加成及参考市场价格”的定价策略，保证了公司在行业内的地位及稳定的盈利能力。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
详细情况	<p>1. 北京瓜尔润科技股份有限公司于 2021 年 10 月 25 日获得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业》的证书；</p> <p>2. 根据北京市经济和信息化局公布的《关于对北京市 2021 年度第四批认定“专精特新”中小企业名单进行公示的通知》，北京瓜尔润科技股份有限公司被认定为第四批“专精特新”中小企业并于 2021 年 8 月收到北京市“专精特新”中小企业的相关证书。</p>

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	54,731,508.56	72,694,690.73	-24.71%
毛利率%	9.00%	15.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-9,116,586.41	206,869.68	0%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,522,139.49	-1,370,632.81	0%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.18%	0.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.57%	-1.24%	-
基本每股收益	-0.1582	0.0035	-4,671.43%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%

资产总计	143,119,781.77	162,040,137.59	-11.68%
负债总计	46,543,023.63	57,024,853.6	-18.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	94,772,473.05	103,889,059.46	-8.78%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.61	1.77	-9.04%
资产负债率%（母公司）	31.67%	34.89%	-
资产负债率%（合并）	32.52%	35.19%	-
流动比率	249.67%	232.62%	-
利息保障倍数	-13.96	-5.3	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	3,366,124.2	4,715,775.06	-28.62%
应收账款周转率	81.87%	131%	-
存货周转率	97.10%	128%	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-11.68%	-0.05%	-
营业收入增长率%	-24.71%	42.49%	-
净利润增长率%	-3,813.150%	0%	-

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,610,564.20	1.82%	2,404,798.03	1.48%	8.56%
应收票据	337,400.00	0.24%	3,170,000	1.96%	-89.36%
应收账款	57,504,846.01	40.18%	63,218,576.61	39.01%	-9.04%
预付账款	6,806,100.11	4.76%	3,530,267.20	2.18%	92.79%
其他应收款	2,185,533.74	1.53%	2,732,976.35	1.69%	-20.03%
存货	45,822,816.77	32.02%	56,762,601.86	35.03%	-19.27%
固定资产	23,344,837.69	16.31%	24,453,005.37	15.09%	-4.53%
无形资产	244,731.65	0.17%	262,627.91	0.16%	-6.81%
短期借款	30,040,062.5	20.99%	32,885,715.28	20.29%	-8.65%
应付账款	3,459,590.68	2.42%	11,304,531.53	6.98%	-69.4%
应交税费	3,971,111.5	2.77%	4,336,727.22	2.68%	-8.43%
其他应付款	6,567,089.61	4.59%	6,248,420.11	3.86%	5.10%

项目重大变动原因：

--

- 1、预付账款期末余额680.61万元，占总资产比例4.76%，较期初增加92.79%。原因是采购预付款增加，尚未结算导致的。
- 2、存货期末余额4,582.28万元，占总资产比例32.02%，较期初下降19.27%，原因是公司针对以销定产，较为精准采购，减少采购备货量导致存货减少。
- 3、短期借款期末余额3,004.01万元，占总资产比例20.99%，较期初下降8.65%，原因是报告期内一笔218.2万元承兑汇票质押贷款到期，公司还款，导致短期借款减少。
- 4、应付账款期末余额345.96万元，占总资产比例2.42%，较期初下降69.40%。原因是公司针对以销定产，较为精准采购，减少采购备货量，并且偿还了前期欠款，应付账款相应减少。

（二） 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	54,731,508.56	-	72,694,690.73	-	-24.71%
营业成本	49,807,731.02	91.00%	61,426,593.28	84.5%	-18.92%
毛利率	9.00%	-	15.50%	-	-41.96%
销售费用	4,099,494.03	7.49%	4,100,827.11	5.64%	-0.03%
管理费用	4,483,735.87	8.19%	4,197,502.64	5.77%	6.82%
研发费用	2,896,686.43	5.29%	2,097,104.58	2.88%	38.13%
财务费用	906,239.80	1.66%	621,749.53	0.86%	45.76%
信用减值损失	6,451.97	0.01%	-1,757,409.47	-2.42%	
资产减值损失	732,609.68	1.34%	-		
其他收益	187,418.72	0.34%	1,683,888.3	2.32%	-88.87%
投资收益	-1,778,748.29	-3.25%	-2,188.88	0%	
营业利润	-8,396,561.66	-15.34%	36,280.4	0.05%	-23,243.52%
营业收入	12,186.01	0.02%	925	0%	1,217.41%
营业外支出	66,731.65	0.12%	64,406.16	0.09%	3.61%
净利润	-9,108,525.85	-16.64%	245,304.36	0.34%	-3,813.15%
经营活动产生的现金流量净额	3,366,124.20	-	4,715,775.06	-	-28.62%
投资活动产生的现金流量净额	-763,868.30	-	-367,644.50	-	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,398,814.68	-	-3,165,287.79	-	0%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入本期金额 5,473.15 万元，较上年同期下降 24.71%，主要原因是瓜尔胶制品市场需求低迷及竞争激烈，销售业务量下降导致营业收入下降。
- 2、营业成本本期金额 4,980.77 万元，较去年同期下降 18.92%，主要原因是销售业务量下降导致结转营业成本减少。
- 3、本期毛利率 9%，较去年同期下降明显，主要原因一是原材料市场价格和汇率上涨导致采购成本增加，

毛利率下降。二是工厂本期因燃气供应问题整一条生产线停产，造成产品产量降低，产成品入库价格上升，拉低了产品毛利率。

4、研发费用本期金额 289.67 万，较去年同期增长 38.13%，原因是本期加大研发投入，增加了研发费用。

5、经营活动产生的现金流量净额 336.61 万元，较去年同期下降 28.62%，主要原因是营业收入下降导致销售商品、提供劳务收到的现金下降，本期公司支付前期应付账款导致的。

四、投资状况分析

（一）主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
承德康尔润食品有限公司	子公司	食品添加剂生产	20,000,000	22,630,566.07	11,470,520.87	0	-3,377,269.79
天津阿育尔科技有限公司	子公司	零售食品及化工产品	12,000,000	20,528,060.93	17,562,132.03	16,589,774.15	-748,294.47
北京瓜尔润生物科技研究院有限公司	子公司	研究和试验发展	10,000,000	1,878,935.04	1,840,311.62	342.48	-1,350,392.95

2023 年 4 月底，子公司北京瓜尔润生物科技研究院有限公司完成注销，表中数据为注销前数据。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

（二）公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、安全生产、重视环保，在追求经济效益保护股东利益的同时，充分尊重和维护客户、供应商、消费者以及员工的合法权益。积极吸纳就业，支持所在地区经济发展，恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
存货余额过大可能引致的风险	<p>2023 年、2022 年 6 月末，公司存货账面价值分别为 45,822,816.77 和 56,762,601.86 元，占总资产的比重分别为 32.02%和 35.03%；存货的主要构成为瓜尔片及瓜尔胶，而报告期内瓜尔豆、瓜尔片及瓜尔胶产品价格的波动较大，公司实行“以销定产”和“备库生产”、“代理采购”和“直接采购”相结合的采购、生产模式，存货余额基本都有销售订单支撑，但对于其余没有销售订单支撑的存货或者在瓜尔豆及其系列产品价格剧烈波动的情况下，存货余额存在跌价损失的风险，公司报告期内已计提相应的存货跌价准备。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司在采购时点、采购数量、采购渠道等各个环节都建立较为完善制度，综合考虑客户下单、销售情况、价格波动等因素进行采购，使采购时点、数量与订单、销售相匹配。报告期内公司已计提相应的存货跌价准备。</p>
原材料价格波动风险	<p>公司主要原材料为瓜尔豆片。产品可能会受到自然灾害、经济周期变化、国际汇率、国际行情、国际政治及宏观经济政策等因素的影响而发生价格的波动。根据印度瓜尔豆交易市场交易价格显示：2021 年末瓜尔豆片收盘价为 13072 卢比/吨；2022 年初持续上涨，年末开始呈现下跌趋势，2022 年末瓜尔豆片价格在 12000 卢比/吨；2023 年价格持续走高，截止目前瓜尔豆片收盘价在 13000 卢比/吨左右波动。如果瓜尔豆原料的价格大幅波动，将给公司的利润空间带来较大的不确定性。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司在确保产品性能的前提下，严格审核技术设计方案，从设计环节控制产品成本；不断改进工艺，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；调整产品结构，开发符合市场需求的新产品和具有高附加值的高端产品，减少原材料价格波动的影响，保证公司收益水平；加强采购环节管理，合理保持原材料库存，适时适量购买，降低采购成本。</p>
食品安全风险	<p>公司主要产品瓜尔胶作为一种食品添加剂，在以下环节可能出现食品安全问题：一是原材料采购环节。如果所采购的原材料出现严重的重金属或农药残留超标情况，将引发食品安全问题。二是在食品流通环节可能受到二次污染。如果公司产品出</p>

	<p>现上述情况，公司相关人员将可能受到监管机构的行政处罚甚至面临刑事处罚，公司将承担赔付责任，声誉和经营业绩将会受到不利影响。因此存在因质量控制出现失误而带来的产品质量和食品安全风险。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司将加强员工食品安全与食品质量意识教育，提高员工责任心并建立质量责任制；加强产品生产过程中的自检和抽检工作；制定正确、合理、先进的技术标准及工艺方法，优化工艺参数，保证食品安全与加工质量，提高生产效率。</p>
市场竞争风险	<p>随着国内瓜尔胶市场竞争的进一步加剧以及新型下游应用领域的良好前景，国内外厂商将进一步加大在这些领域的投入，市场竞争将日趋激烈。另外，由于技术的进步和用户需求的不断变化，产品更新换代的速度也在不断加快，这也使得企业竞争压力日益增大。如果公司不能持续开发出新产品、提高现有产品性能、满足客户的需求，公司将在市场竞争中处于不利地位。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司在巩固现有优势业务的同时，积极开发以半乳甘露聚糖为主打的 C 端的产品，同时聘请相关团队，在相关产品的研发、设计、等方不断进行新的尝试，以进一步提高公司影响力，提高公司竞争优势。</p>
生产场地租赁使用风险	<p>2005 年 6 月 28 日，高丽营镇西王路村委会将位于北京市顺义区高丽营西王路中路 1 号的集体土地使用权、房屋建筑及相关设施租给北京瓜尔润科技有限公司使用，租赁期限为 2005 年 7 月 1 日至 2029 年 12 月 31 日。另外，北京瓜尔润科技股份有限公司租赁高丽营镇西王路村委会善意毛纺厂全部厂房及所占土地，租赁期限为 2014 年 10 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止，目前已续签至 2023 年 9 月 30 日。上述房屋建筑所在土地使用权属于集体建设用地。目前，公司承租的厂房和办公楼至今未取得建设工程规划许可证、建设工程施工许可证、房屋所有权证等证书，上述租赁房屋的建设手续存在法律瑕疵。因此，公司签署的上述租赁协议可能被认定无效或无法正常履行，公司未来存在厂房搬迁的风险。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司已在河北承德投资成立全资子公司，建设完工新产品生产线，本报告期初已正式量产。另外，公司也正在积极寻找可以购买的标的，降低土地租赁带来的不确定风险。</p>
实际控制人不当控制风险	<p>公司刘燕静、袁江宏夫妇合计直接持有公司 39,703,947 股股份，占公司总股本的 67.52%，处于绝对控股地位。其通过行使股东表决权等方式对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策将产生重大影响，若公司实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或债权人的利益。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司目前已建立健全了股东大</p>

	<p>会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定完善了包括对外投资、对外担保、关联交易等管理制度和内控体系，能够有效保护中小股东的知情权、参与权、质询权和表决权，避免实际控制人不当控制的风险。</p>
对委托代理进口渠道依赖的风险	<p>公司通过委托中国乡镇企业总公司代理进口原料。公司通过中国乡镇企业总公司代理采购的金额占总采购金额比例达到40%以上。由于存在信用证授信额度的差异，公司通过中国乡镇企业总公司代理进口降低了对公司资金占用情况。公司在经营过程中与中国乡镇企业总公司的合作已长达十年，基于互相信任的合作非常稳定。但是采购进口原料是一个重要的业务环节，如果公司与中国乡镇企业总公司的合作出现暂停甚至中止的情况将对公司的业务形成不良影响。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司已拓展了新的进口渠道，增加了与外商的直接合作机会，继续降低对中间代理商的依赖。</p>
净利润大幅波动的风险	<p>2023 上半年和 2022 上半年净利润分别为-9,108,525.85 和 245,304.36。公司净利润大幅波动的主要原因在于：1、毛利率波动引起的营业额变动；2、由于原材料价格波动，销售数量及销售价格均有变动。随着公司主要原材料价格的波动，将持续对公司净利润产生影响。</p> <p>公司所采取的相应措施如下：公司不断提高自身的技术水平和产品品质，增加新产品的研发和投放，以及提升产品的附加值，降低因原材料价格波动产生的联动影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015年8月28日		正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015年8月28日		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	29,022,062	49.36%	0	29,022,062	49.36%
	其中：控股股东、实际控制人	9,925,986	18.45%	0	9,925,986	18.45%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	29,777,961	50.64%	0	29,777,961	50.64%
	其中：控股股东、实际控制人	29,777,961	50.64%	0	29,777,961	50.64%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		58,800,023	-	0	58,800,023	-
普通股股东人数		13				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	刘燕静	33,830,582	0	33,830,582	57.54%	25,372,937	8,457,645	0	0
2	张宜焕	11,291,984	0	11,291,984	19.20%	0	11,291,984	0	0
3	袁江宏	5,873,365	0	5,873,365	9.99%	4,405,024	1,468,341	0	0
4	朱立军	5,000,000	0	5,000,000	8.50%	0	5,000,000	0	0
5	北京德润升科技中心（有限合伙）	2,698,692	0	2,698,692	4.59%	0	2,698,692	0	0
6	朱玺霖	67,600	0	67,600	0.12%	0	67,600	0	0

7	朱立娟	35,600	0	35,600	0.06%	0	35,600	0	0
8	张同明	600	0	600	0.00%	0	600	0	0
9	孙梦梦	500	0	500	0.00%	0	500	0	0
10	曹瑞清	500	0	500	0.00%	0	500	0	0
合计		58,799,423	-	58,799,423	100%	29,777,961	29,021,462	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

刘燕静与袁江宏为夫妻关系；张宜焕与朱立军为夫妻关系；北京德润升科技中心（有限合伙）系由袁江宏、吴越、赵光生、王文茹共同出资设立，吴越为执行事务合伙人。实缴出资额为袁江宏：2,248,038 元、赵光生：750,000 元、王文茹：750,000 元、吴越：300,000 元。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘燕静	董事长、董事、董事会秘书	女	1966 年 2 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日
袁江宏	董事、总经理	男	1966 年 3 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日
闫巧娟	董事	女	1971 年 5 月	2022 年 7 月 14 日	2025 年 1 月 7 日
张强	董事	男	1978 年 11 月	2023 年 3 月 31 日	2025 年 1 月 7 日
许旭东	董事	男	1968 年 2 月	2023 年 4 月 26 日	2025 年 1 月 7 日
李小鹏	监事会主席	男	1992 年 3 月	2022 年 11 月 28 日	2025 年 1 月 7 日
赵利杰	监事	女	1983 年 8 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日
赵晋英	职工代表监事	女	1990 年 2 月	2022 年 1 月 7 日	2025 年 1 月 7 日
朱南南	财务负责人	女	1985 年 12 月	2023 年 5 月 31 日	2025 年 1 月 7 日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

刘燕静与袁江宏是夫妻关系，均为公司股东。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
张伟	董事	离任	无	免职
张强	无	新任	董事	任职
张帆	董事	离任	无	免职
许旭东	无	新任	董事	任职
王庆欣	财务负责人	离任	无	离职
朱南南	无	新任	财务负责人	任职

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
张强	董事	0	0	0	0%	0	0
许旭东	董事	0	0	0	0%	0	0
朱南南	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

报告期内新任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历等情况：

- 1、张强，男，1978年11月6日出生，中国国籍，无境外永久居留权。大专学历。主要工作经历：2010年10月—2016年12月廊坊富士康科技有限公司行政课长、生产课长。2017年3月-2021年6月承德康尔润食品有限公司生产经理、总经理助理；2021年7月-2022年8月承德叁焯晨轩茶叶有限公司生产经理、供应链负责人；2022年11月-至今承德康尔润食品有限公司生产经理、总经办主任。
- 2、许旭东，男，1968年2月9日出生，中国国籍，无境外永久居留权。博士学历。主要工作经历：（1）1990-08至2000-09，中国医学科学院药用植物研究所，植物化学室，历任实习研究员、助理研究员；（2）2000-10至2001-03，中国医学科学院药用植物研究所，中药资源化学三级实验室，副研究员，副主任；（3）2001-04至2003-09，美国依利诺伊大学芝加哥分校药学院，药物化学及生药学系，博士后；（4）2003-10至2011-08，中国医学科学院药用植物研究所，中药资源化学三级实验室，副研究员，副主任，硕士生导师；（5）2011-09至今，中国医学科学院药用植物研究所，中药资源化学三级实验室，主任，研究员，博士生导师。
- 3、朱南南，女，1985年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，中级会计师。2010年10月至2014年9月，广州娇丽芙个人护理用品有限公司，总账会计；2014年10月至2017年04月，广州诣启网络科技有限公司，会计主管；2017年05月至2020年03月，动能趋势(北京)康复技术股份有限公司，会计主管；2020年5月至今，北京瓜尔润科技股份有限公司财务部经理。

（三） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政人员	18	11
生产人员	51	55
销售人员	12	12
技术人员	18	7
财务人员	6	5
员工总计	105	90

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,610,564.2	2,404,798.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	337400	3,170,000
应收账款	六、3	57,504,846.01	63,218,576.61
应收款项融资			
预付款项	六、4	6,806,100.11	3,530,267.2
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、5	2,185,533.74	2,732,976.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	45,822,816.77	56,762,601.86
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	六、7	934,558.18	829,154.42
流动资产合计		116,201,819.01	132,648,374.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	49,172.99	100,601.28
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	六、9	23,344,837.69	24,453,005.37
在建工程	六、10	180,000	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、11	244,731.65	262,627.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、12	1810946.35	1,727,626.24
递延所得税资产	六、13	875,774.08	1,622,902.32
其他非流动资产	六、14	412,500	1,225,000
非流动资产合计		26,917,962.76	29,391,763.12
资产总计		143,119,781.77	162,040,137.59
流动负债：			
短期借款	六、15	30,040,062.5	32,885,715.28
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	六、16	3,459,590.68	11,304,531.53
预收款项			
合同负债	六、17	2,364,502.91	2,075,861.81
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	六、18	140,666.43	173,597.65
应交税费	六、19	3,971,111.50	4,336,727.22
其他应付款	六、20	6,567,089.61	6,248,420.11
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,543,023.63	57,024,853.6
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			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		46,543,023.63	57,024,853.6
所有者权益：			
股本	六、21	58,800,023	58,800,023
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	47,667,097.29	47,667,097.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	1,530,350.86	1,530,350.86
一般风险准备			
未分配利润	六、24	-13,224,998.1	-4,108,411.69
归属于母公司所有者权益合计		94,772,473.05	103,889,059.46
少数股东权益		1,804,285.09	1,126,224.53
所有者权益合计		96,576,758.14	105,015,283.99
负债和所有者权益总计		143,119,781.77	162,040,137.59

法定代表人：刘燕静主管会计工作负责人：朱南南会计机构负责人：朱南南

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,756,296.66	1,632,566.65
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	十三、1	50,000	2,960,000
应收账款	十三、2	54,831,297.99	58,114,823.05
应收款项融资			
预付款项		3,416,965.18	1,171,405.86
其他应收款	十三、3	8,143,365.6	7,491,145.29

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		33,638,207.09	45,218,667.65
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		677,880.75	676,528.03
流动资产合计		102,514,013.27	117,265,136.53
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、4	33,530,000	39,660,000
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,681,647.06	4,988,836.4
在建工程		180,000	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		87,241.37	95,294.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,136,301.43	1,220,793.12
递延所得税资产		902,703.4	1,550,987.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,517,893.26	47,515,911.72
资产总计		143,031,906.53	164,781,048.25
流动负债：			
短期借款		30,040,062.5	32,885,715.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,572,069.19	10,487,841.37
预收款项			
合同负债		458,672.6	740,649.5
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		27,487.93	26,626.26
应交税费		3,690,790.36	4,099,918.85
其他应付款		8,511,597.18	9,246,571.18

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		45,300,679.76	57,487,322.44
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		45,300,679.76	57,487,322.44
所有者权益：			
股本		58,800,023	58,800,023
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,847,610.21	47,547,610.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,530,350.86	1,530,350.86
一般风险准备			
未分配利润		-11,446,757.3	-584,258.26
所有者权益合计		97,731,226.77	107,293,725.81
负债和所有者权益合计		143,031,906.53	164,781,048.25

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
----	----	--------------	--------------

一、营业总收入		54,731,508.56	72,694,690.73
其中：营业收入	六、25	54,731,508.56	72,694,690.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		62,275,802.3	72,582,700.28
其中：营业成本		49,807,731.02	61,426,593.28
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、26	81,915.15	138,923.14
销售费用	六、27	4,099,494.03	4,100,827.11
管理费用	六、28	4,483,735.87	4,197,502.64
研发费用	六、29	2896686.43	2,097,104.58
财务费用	六、30	906,239.8	621,749.53
其中：利息费用	六、30	564980.75	666,335.01
利息收入	六、30	10,814.97	56,040.24
加：其他收益	六、31	187,418.72	1,683,888.3
投资收益（损失以“-”号填列）	六、32	-1,778,748.29	-2,188.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、33	6,451.97	-1,757,409.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	732,609.68	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-8,396,561.66	36,280.4
加：营业外收入	六、35	12,186.01	925
减：营业外支出	六、36	66,731.65	64,406.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-8451107.3	-27,200.76
减：所得税费用	六、37	657,418.55	-272,505.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,108,525.85	245,304.36
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-9,108,525.85	245,304.36
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. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		8,060.56	38,434.68
2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列)		-9,116,586.41	206,869.68
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-9,108,525.85	245,304.36
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,116,586.41	206,869.68
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		8,060.56	38,434.68
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		-0.1582	0.0035
(二) 稀释每股收益 (元/股)		-0.1582	0.0035

法定代表人：刘燕静 主管会计工作负责人：朱南南 会计机构负责人：朱南南

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十三、5	36,477,661.83	45,359,287.36
减：营业成本	十三、5	32,674,151.18	37,503,305.43
税金及附加		43,718.27	91,960.38
销售费用		2,589,428.67	2,247,526.19
管理费用		2,466,334.6	2,549,266.41
研发费用		1,587,763.91	1,734,653.1

财务费用		902,906.11	619,744.26
其中：利息费用		564,980.75	666,335.01
利息收入		9,431.65	53,102.53
加：其他收益		186,686.55	82,636.85
投资收益（损失以“-”号填列）		-7,914,320.41	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		324,902.97	-1,646,464.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,022,377.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,166,994.64	-950,996.11
加：营业外收入		10,124.52	924.73
减：营业外支出		60,050	64,406.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,216,920.12	-1,014,477.54
减：所得税费用		645,578.92	-330,771.92
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,862,499.04	-683,705.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,862,499.04	-683,705.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-10,862,499.04	-683,705.62
七、每股收益：			

(一) 基本每股收益 (元/股)			
(二) 稀释每股收益 (元/股)			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		67,679,890.94	88,942,615.91
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,761.24	1,380,857.66
收到其他与经营活动有关的现金	六、38	2,951,751.03	4,825,882.24
经营活动现金流入小计		70,634,403.21	95,149,355.81
购买商品、接受劳务支付的现金		53,780,437.02	76,302,324.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,480,460.93	6,197,146.16
支付的各项税费		1,247,004.67	1,015,271.41
支付其他与经营活动有关的现金	六、38	7,760,376.39	6,918,838.76
经营活动现金流出小计		67,268,279.01	90,433,580.75
经营活动产生的现金流量净额		3,366,124.2	4,715,775.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		763,868.3	117,644.5
投资支付的现金			250,000
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		763,868.3	367644.5
投资活动产生的现金流量净额		-763,868.3	-367,644.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		670,000	
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			2,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		670,000	2,000,000
偿还债务支付的现金		2,182,000	4,497,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		564,173.17	668,287.79
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	六、38	322,641.51	
筹资活动现金流出小计		3,068,814.68	5,165,287.79
筹资活动产生的现金流量净额		-2,398,814.68	-3,165,287.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2324.95	4,440.34
五、现金及现金等价物净增加额		205,766.17	1,187,283.11
加：期初现金及现金等价物余额		2,404,798.03	5,051,801.47
六、期末现金及现金等价物余额		2,610,564.20	6,239,084.58

法定代表人：刘燕静主管会计工作负责人：朱南南会计机构负责人：朱南南

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		46,253,218.12	59,093,308.54
收到的税费返还		2,761.24	86,507.67
收到其他与经营活动有关的现金		6,877,994.20	8,897,795.45
经营活动现金流入小计		53,133,973.56	68,077,611.66
购买商品、接受劳务支付的现金		33,256,232.12	45,618,198.52
支付给职工以及为职工支付的现金		3,335,783.79	4,036,107.33

支付的各项税费		732,775.47	498,072.38
支付其他与经营活动有关的现金		11,646,390.64	10,525,936.48
经营活动现金流出小计		48,971,182.02	60,678,314.71
经营活动产生的现金流量净额		4,162,791.54	7,399,296.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		422,571.8	
投资支付的现金		550,000	4,050,000
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		972,571.8	4,050,000
投资活动产生的现金流量净额		-972,571.8	-4,050,000
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			2,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,000,000
偿还债务支付的现金		2,182,000	4,497,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		564,173.17	668,287.79
支付其他与筹资活动有关的现金		322,641.51	
筹资活动现金流出小计		3,068,814.68	5,165,287.79
筹资活动产生的现金流量净额		-3,068,814.68	-3,165,287.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,324.95	4,440.34
五、现金及现金等价物净增加额		123,730.01	188,449.5
加：期初现金及现金等价物余额		1,632,566.65	4,154,715.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,756,296.66	4343165.43

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

2023年4月28日，子公司北京瓜尔润生物科技研究院有限公司完成注销，合并范围发生变更。

(二) 财务报表项目附注

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,“年初”指2023年1月1日,“期末”指2023年6月30日,“上年年末”指2022年12月31日,“本期”指2023年1-6月,“上年同期”指2022年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	7,627.18	7,627.18
银行存款	2,602,937.02	2,391,296.37
其他货币资金		5,874.48
合计	2,610,564.20	2,404,798.03

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	337,400.00	970,000.00
商业承兑汇票		2,200,000.00
合计	337,400.00	3,170,000.00

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	35,097,778.49	40,983,763.26
1 至 2 年	18,485,623.88	14,498,100.00
2 至 3 年	2,482,650.00	5,896,994.45
3 至 4 年	4,912,556.50	7,322,325.59
4 至 5 年	1,998,132.95	414,300.00
5 年以上	1,003,300.00	609,000.00
小计	63,980,041.82	69,724,483.30
减：坏账准备	6,475,195.81	6,505,906.69
合计	57,504,846.01	63,218,576.61

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,980,041.82	100.00	6,475,195.81	10.12
其中：关联方组合	74,000.00	0.12		
账龄组合	63,906,041.82	99.88	6,475,195.81	10.13
合计	63,980,041.82	—	6,475,195.81	—

(续)

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	69,724,483.30	100.00	6,505,906.69	9.33
其中：关联方组合				
账龄组合	69,724,483.30	100.00	6,505,906.69	9.33

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
合计	69,724,483.30	—	6,505,906.69	—

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	35,097,778.49		
1 至 2 年	18,411,623.88	920,581.19	5.00
2 至 3 年	2,482,650.00	496,530.00	20.00
3 至 4 年	4,912,556.50	2,456,278.26	50.00
4 至 5 年	1,998,132.95	1,598,506.36	80.00
5 年以上	1,003,300.00	1,003,300.00	100.00
合计	63,906,041.82	6,475,195.81	—

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,505,906.69	-30,318.38		392.50	6,475,195.81
合计	6,505,906.69	-30,318.38		392.50	6,475,195.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
黑龙江勇峰化工添加剂有限公司	43,852,824.05	68.54	1,586,406.03
洛阳益生润精细化学有限公司	3,151,163.88	4.93	216,459.44
合肥四友食品工贸有限公司	1,971,200.00	3.08	
佛山市禾丰生物科技有限公司	1,372,520.00	2.15	
青州荣美尔生物科技股份有限公司	1,275,360.00	1.99	637,680.00
合计	51,623,067.93	80.69	2,440,545.47

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,879,588.95	86.39	2,991,781.97	84.75
1 至 2 年	780,910.43	11.47	475,799.53	13.48

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	82,915.03	1.22	49,861.30	1.41
3 年以上	62,685.70	0.92	12,824.40	0.36
合计	6,806,100.11	—	3,530,267.20	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
双桥（湖北）有限公司	1,829,483.90	26.88	
中国乡镇企业有限公司	688,980.61	10.12	
北京京安信达建设有限公司	475,840.00	6.99	
北京德琳圣京投资有限公司	196,187.50	2.88	
山东兴达新材料科技有限公司	152,327.50	2.24	
合计	3,342,819.51	49.11	

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	2,185,533.74	2,732,976.35
合计	2,185,533.74	2,732,976.35

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	715,667.30	2,439,380.32
1 至 2 年	1,448,527.11	271,785.73
2 至 3 年	30,457.10	35,000.00
3 至 4 年	20,000.00	
4 至 5 年	-	
5 年以上	-	
小计	2,214,651.51	2,746,166.05
减：坏账准备	29,117.77	13,189.70
合计	2,185,533.74	2,732,976.35

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	430.00	100,430.00
应收政府补贴款	1,188,000.00	1,588,000.00

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款及其他	1,026,221.51	1,057,736.05
小计	2,214,651.51	2,746,166.05
减：坏账准备	29,117.77	13,189.70
合计	2,185,533.74	2,732,976.35

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额		13,189.70		13,189.70
本期计提		15,928.07		15,928.07
本期转回				
本期核销				
期末余额		29,117.77		29,117.77

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	13,189.70	15,928.07			29,117.77

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
承德市工业和信息化局	政府补助	1,188,000.00	1至2年	53.64	-
杭州沃燊电子商务有限公司	往来款	500,000.00	1年以内	22.58	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	1至2年	5.91	6,539.60
支付宝	保证金	74,061.89	1至2年	3.34	3,703.09
吴越	备用金	56,700.00	1年以内 30,000.00 , 1-2年 26,700.00	2.56	1,335.00
合计	—	1,949,553.89	—	88.03	11,577.69

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	24,130,099.85		24,130,099.85

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	21,108,172.88		21,108,172.88
周转材料	584,544.04		584,544.04
合计	45,822,816.77		45,822,816.77

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	30,753,223.04	449,408.52	30,303,814.52
库存商品	26,195,055.08	283,201.16	25,911,853.92
周转材料	546,933.42		546,933.42
合计	57,495,211.54	732,609.68	56,762,601.86

(2) 存货跌价准备减值准备

项目	上年年末余额	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	449,408.52			449,408.52		
库存商品	283,201.16			283,201.16		
合计	732,609.68			732,609.68		

7、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	254,894.30	152,626.39
预缴企业所得税	679,663.88	676,528.03
合计	934,558.18	829,154.42

8、长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		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
一、联营企业						
热山（承德）食品有限公司	100,601.28			-51,428.29		
合计	100,601.28			-51,428.29		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
热山（承德）食品有限公司				49,172.99	
合 计				49,172.99	

9、固定资产

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	23,344,837.69	24,453,005.37
合 计	23,344,837.69	24,453,005.37

(1) 固定资产

项目	房屋及建筑 物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	5,650,248.83	34,256,151.85	1,178,732.08	582,520.99	1,945,385.13	43,613,038.88
2、本期增加金额	-	630,187.94	5,346.53	71,627.26	74,299.99	781,461.72
(1) 购置	-	630,187.94	5,346.53	71,627.26	74,299.99	781,461.72
(2) 在建工程转入						
3、本期减少金额	-	12,169.02	-	61,953.10	10,688.92	84,811.04
(1) 处置或报废	-	12,169.02	-	61,953.10	10,688.92	84,811.04
4、期末余额	5,650,248.83	34,874,170.77	1,184,078.61	592,195.15	2,008,996.20	44,309,689.56
二、累计折旧						
1、年初余额	2,222,377.21	14,380,911.82	522,829.89	491,758.30	1,542,156.29	19,160,033.51
2、本期增加金额	277,409.64	1,407,862.01	71,530.80	24,901.36	62,465.03	1,844,168.84
(1) 计提	277,409.64	1,407,862.01	71,530.80	24,901.36	62,465.03	1,844,168.84
3、本期减少金额	-	3,275.50	-	30,125.06	5,949.92	39,350.48
(1) 处置或报废	-	3,275.50	-	30,125.06	5,949.92	39,350.48
4、期末余额	2,499,786.85	15,785,498.33	594,360.69	486,534.60	1,598,671.40	20,964,851.87
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
1、期末账面价值	3,150,461.98	19,088,672.44	589,717.92	105,660.55	410,324.80	23,344,837.69
2、年初账面价值	3,427,871.62	19,875,240.03	655,902.19	90,762.69	403,228.84	24,453,005.37

10、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	180,000.00	
合计	180,000.00	

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二线复合线工程	180,000.00		180,000.00			
合计	180,000.00		180,000.00			

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	排污权	合计
一、账面原值			
1、年初余额	152,282.07	196,863.00	349,145.07
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
4、期末余额	152,282.07	196,863.00	349,145.07
二、累计摊销			
1、年初余额	56,987.62	29,529.54	86,517.16
2、本期增加金额	8,053.08	9,843.18	17,896.26
(1) 计提	8,053.08	9,843.18	17,896.26
3、本期减少金额			
4、期末余额	65,040.70	39,372.72	104,413.42
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			

项目	软件	排污权	合计
四、账面价值			
1、期末账面价值	87,241.37	157,490.28	244,731.65
2、年初账面价值	95,294.45	167,333.46	262,627.91

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
钢结构简易棚及地面工程	460,354.31		65,764.98	394,589.33
变压器附属设施	283,033.07		29,279.28	253,753.79
涉爆粉尘工程	134,796.95		38,112.66	96,684.29
化验室等厂房钢结构更换工程	44,138.98		22,068.96	22,070.02
装修费	180,322.51	298,572.36	16,449.51	462,445.36
普广安全消防工程	2,702.82		2,702.82	-
零星工程改造	622,277.60		40,874.04	581,403.56
合计	1,727,626.24	298,572.36	215,252.25	1,810,946.35

13、递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,503,550.21	871,376.48	7,243,767.73	1,065,585.17
内部交易未实现利润	17,590.38	4,397.60	21,476.63	5,369.16
可抵扣亏损			7,206,804.28	551,947.99
合计	6,521,140.59	875,774.08	14,472,048.64	1,622,902.32

14、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
工程设备款	412,500.00	1,225,000.00
合计	412,500.00	1,225,000.00

15、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款		2,182,000.00
抵押借款	25,035,500.00	25,038,645.83
保证借款	5,004,562.50	5,005,069.45
其他借款		660,000.00
合计	30,040,062.50	32,885,715.28

16、应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,915,269.56	11,255,865.87
1 至 2 年	502,265.46	28,252.59
2 至 3 年	21,642.59	1,750.00
3 年以上	20,413.07	18,663.07
合计	3,459,590.68	11,304,531.53

17、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
货款	2,364,502.91	2,075,861.81
合计	2,364,502.91	2,075,861.81

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	173,382.54	3,902,477.79	3,936,934.26	138,926.07
二、离职后福利-设定提存计划	215.11	501,666.53	500,141.28	1,740.36
合计	173,597.65	4,404,144.32	4,437,075.54	140,666.43

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	106,608.51	3,216,924.58	3,233,717.80	89,815.29
2、职工福利费	24,740.00	160,793.75	180,533.75	5,000.00
3、社会保险费	5,298.87	329,552.49	327,741.55	7,109.81
其中：医疗保险费		283,597.47	283,597.47	
工伤保险费	1,106.82	22,444.10	22,444.09	1,106.83
生育保险费	4,192.05	23,510.92	21,699.99	6,002.98
其他				
4、住房公积金	7,976.73	134,689.00	130,885.00	11,780.73
5、工会经费和职工教育经费	28,758.43	60,517.97	64,056.16	25,220.24
合计	173,382.54	3,902,477.79	3,936,934.26	138,926.07

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	215.11	484,546.08	483,075.97	1,685.22
2、失业保险费		17,120.45	17,065.31	55.14

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	215.11	501,666.53	500,141.28	1,740.36

19、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	3,935,598.07	4,252,333.78
企业所得税		419.46
个人所得税	8,963.90	17,438.28
城市维护建设税	9,982.79	24,672.13
教育费附加	7,304.12	24,672.16
其他税费	9,262.62	17,191.41
合计	3,971,111.50	4,336,727.22

20、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	6,567,089.61	6,248,420.11
合计	6,567,089.61	6,248,420.11

(1) 其他应付款**①按款项性质列示**

项目	期末余额	上年年末余额
应付保证金、押金	200,000.00	200,000.00
应付工程款	218,069.93	218,069.93
应付借款、往来款	6,010,000.00	5,700,000.00
应付租赁费	85,200.00	38,700.00
其他	53,819.68	91,650.18
合计	6,567,089.61	6,248,420.11

报告期内，公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款项

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,800,023.00						58,800,023.00

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	47,667,097.29			47,667,097.29

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	47,667,097.29			47,667,097.29

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,530,350.86			1,530,350.86
合计	1,530,350.86			1,530,350.86

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	-4,108,411.69	2,839,300.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-4,108,411.69	2,839,300.54
加：本期归属于母公司股东的净利润	-9,116,586.41	-6,947,712.23
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-13,224,998.10	-4,108,411.69

25、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
瓜尔豆制品	54,674,904.79	49,807,731.02	72,694,690.73	61,426,593.28
其他业务	56,603.77			
合计	54,731,508.56	49,807,731.02	72,694,690.73	61,426,593.28

26、税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
城市维护建设税	25,600.73	54,958.11
教育费附加	20,436.91	49,399.43
房产税	4,211.92	4,211.92
土地使用税	3,750.00	3,750.00
环境保护税	6.83	4,306.69
印花税	27,316.04	19,958.42
水资源税	592.72	1,972.20
其他		366.37
合计	81,915.15	138,923.14

27、销售费用

项目	本期金额	上年同期金额
运输费	2,353,856.38	2,517,806.80
职工薪酬	747,607.72	943,985.88
广告费	197,500.04	79,405.75
差旅费	133,209.91	17,935.99
招待费	60,412.40	14,356.50
车辆费	12,419.81	20,754.46
办公费	27,737.31	24,940.99
材料费	2,448.00	
检查检测费	5,507.55	2735.86
其他	100,242.27	98,846.40
包装费	56,166.56	2,700
营销服务费		377,358.481
仓储服务费	402,386.08	
合计	4,099,494.03	4,100,827.11

28、管理费用

项目	本期金额	上年同期金额
职工薪酬	1,434,533.01	2,570,771.07
租赁费	428,644.79	391,014.95
差旅费	28,490.62	8,942.37
业务招待费	8,948.51	42,296.98
中介费	301,458.99	143,437.19
办公费	153,517.57	192,966.56
无形资产摊销	8,053.08	8,053.08
修理费	6,700.00	1,699.10
车辆费	50,828.46	95,735.56
折旧费	407,946.56	456,590.28
网络及通讯使用费	54,712.75	62,648.03
交通费	706.89	0
运费及快递费	22,807.27	0
待摊费用摊销		42,179.16
停工损失	1,411,719.15	0
其他	164,668.22	181,168.31

项目	本期金额	上年同期金额
合计	4,483,735.87	4,197,502.64

29、研发费用

项目	本期金额	上年同期金额
研发人员工资	589,518.12	819,990.24
研发材料费	500,191.80	158,474.38
研发设备折旧	705,366.34	128,011.72
专利申请费	12,563.21	19,080.75
资料费		
研发差旅费	48,265.35	16,910.04
研发会议费	8,113.21	0
培训费	5,179.25	0
研发办公费	201,131.11	41,186.65
专家咨询费	18,867.92	46,207.73
福利费	54,724.00	10,720
社保公积金费用	159,458.52	200,586.06
水电费	243,642.99	254,017.58
研发部租赁费	242,765.82	186,476.50
长期待摊费用	34,418.34	11,034.48
技术服务费	65,938.69	154,332.29
其他	6,541.76	50,076.16
合计	2,896,686.43	2,097,104.58

30、财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	564,980.75	666,335.01
减：利息收入	10,814.97	56,040.24
汇兑损益	-2,324.95	-4,440.34
其他	354,398.97	15,895.10
合计	906,239.80	621,749.53

31、其他收益

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
稳岗补贴	16,240.00	83,951.45	16,240.00
个税手续费返还	3,382.44	1,770.18	3,382.44

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
利息补贴	65,876.28		65,876.28
中小企业发展专项资金	100,000.00		100,000.00
培训补贴		9,666.67	
创新融资奖		0	
知识产权资助金	1,920.00	500.00	1,920.00
专项资金补助		1,588,000.00	
合计	187,418.72	1,683,888.30	187,418.72

32、投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-51,428.29	-2,188.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,727,320.00	0
合计	-1,778,748.29	-2,188.88

33、信用减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
坏账准备	6,451.97	-1,757,409.47
合计	6,451.97	-1,757,409.47

34、资产减值损失

项目	本期金额	上年同期金额
存货跌价损失	732,609.68	0
合计	732,609.68	0

35、营业外收入

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
无法支付的应付款项	10,124.50	600.00	10,124.50
违约赔偿	2,046.10	0	2,046.10
其他	15.41	325.00	15.41
合计	12,186.01	925.00	12,186.01

36、营业外支出

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		30,440.00	
对外捐赠支出		30,000.00	
赔偿金、违约金及罚款支出	60,050.00	3,900.00	60,050.00

项目	本期金额	上年同期金额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金		0	
其他	6,681.65	66.16	6,681.65
合计	66,731.65	64,406.16	66,731.65

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上年同期金额
当期所得税费用	-30,529.85	-23,247.59
递延所得税费用	687,948.40	-249,257.53
合计	657,418.55	-272,505.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	-8,451,107.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,267,666.10
子公司适用不同税率的影响	-679,413.29
调整以前期间所得税的影响	-31,880.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,161.65
本年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	2,632,217.07
所得税费用	657,418.55

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
往来款	1,404,670.38	163,847.03
财务资助		4,500,000.00
收到的政府补助	587,418.72	95,888.30
收到的财务费用-利息收入	10,814.97	13,140.24
备用金	21,477.00	
票据贴现	784,097.88	
其他	143,272.08	53,006.67
合计	2,951,751.03	4,825,882.24

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

项目	本期金额	上年同期金额
往来款	0	600,000.00
支付的费用付现支出	6,318,618.93	6,107,943.66
手续费	31,757.46	15,895.10
偿还股东提供的借款	1,400,000.00	0
备用金	10,000.00	195,000.00
合计	7,760,376.39	6,918,838.76

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期金额
融资担保费	322,641.51	0
合计	322,641.51	0

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-9,108,525.85	245,304.36
加：资产减值损失	-732,609.68	-
信用减值损失	-6,451.97	1,757,409.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,844,168.84	2,502,720.11
使用权资产折旧		483,775.73
无形资产摊销	17,896.26	17,896.26
长期待摊费用摊销	215,252.25	277,979.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,440.00
财务费用（收益以“-”号填列）	564,980.75	666,335.01
投资损失（收益以“-”号填列）	1,778,748.29	-2,188.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	747,128.24	-249,257.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	10,939,785.09	-10,155,606.77
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,727,319.35	6,822,040.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,621,567.37	2,318,927.16
经营活动产生的现金流量净额	3,366,124.20	4,715,775.06
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,610,564.20	6,239,084.58

补充资料	本期金额	上年同期金额
减：现金的年初余额	2,404,798.03	5,051,801.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	205,766.17	1,187,283.11

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,610,564.20	2,404,798.03
其中：库存现金	7,627.18	7,627.18
可随时用于支付的银行存款	2,602,937.02	2,391,296.37
可随时用于支付的其他货币资金		5,874.48
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,610,564.20	2,404,798.03

七、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
承德康尔润食品有限公司	河北省	承德市	食品添加剂生产	100.00		投资设立
天津阿育尔科技有限公司	天津市	天津市	零售化工生产	97.50		投资设立
安徽瓜尔润生物科技有限公司	安徽省	安庆市	零售业		51.00	投资设立
湖北瓜尔润健康科技有限公司	湖北省	仙桃市	零售业	51.00		投资设立

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司；本公司的控股股东及实际控制人为自然人刘燕静、袁江宏。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
---------	-------------

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京古达尔投资管理有限公司	实际控制人刘燕静、袁江宏控股的公司
洛阳益生润精细化学有限公司	实际控制人刘燕静持股 10%的公司
刘燕静	董事长,董事,董事会秘书
张强	董事
袁江宏	董事,总经理
许旭东	董事
闫巧娟	董事
李小鹏	监事会主席
赵利杰	监事
赵晋英	职工监事
朱南南	财务总监

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
洛阳益生润精细化学有限公司	瓜尔豆制品		1,381,725.66

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘燕静	房产		180,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘燕静、袁江宏	10,000,000.00	2020/09/01	2030/09/01	否
刘燕静、袁江宏	5,000,000.00	2022/12/06	2026/11/07	否
刘燕静、袁江宏	5,000,000.00	2022/12/22	2026/11/07	否
刘燕静、袁江宏	5,000,000.00	2022/11/08	2026/11/07	否
刘燕静、袁江宏	3,000,000.00	2022/11/23	2023/11/23	否
刘燕静、袁江宏	2,000,000.00	2022/12/20	2023/12/20	否

(4) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

关键管理人员报酬	786,024.70	1,125,225.13
----------	------------	--------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
洛阳益生润精细化学有限公司	3,151,163.88	216,459.44	3,151,163.88	19,633.75

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应付款：		
刘燕静	4,300,000.00	5,700,000.00

九、股份支付

本公司报告期内无股份支付事项。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、前期差错更正

本公司本期无应披露的重要前期差错更正。

2、债务重组

本报告期内无债务重组事项。

3、资产置换

本报告期内无资产置换情况。

4、年金计划

本报告期内公司年金计划无重要变化。

5、终止经营

公司报告期内无终止经营的情况。

6、其他对投资者决策有影响的重要事项

公司报告期内无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项的情况。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,000.00	760,000.00
商业承兑汇票		2,200,000.00
合计	50,000.00	2,960,000.00

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	33,958,224.49	36,551,369.26
1 至 2 年	17,309,129.88	14,498,100.00
2 至 3 年	2,482,650.00	5,057,795.00
3 至 4 年	4,073,357.05	7,322,325.59
4 至 5 年	1,998,132.95	414,300.00
5 年以上	1,003,300.00	609,000.00
小计	60,824,794.37	64,452,889.85
减：坏账准备	5,993,496.38	6,338,066.80
合计	54,831,297.99	58,114,823.05

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	60,824,794.37	100.00	5,993,496.38	9.85
其中：关联方组合	825,350.00	1.36		
账龄组合	59,999,444.37	98.64	5,993,496.38	9.99
合计	60,824,794.37	100.00	5,993,496.38	9.85

(续)

类别	上年年末余额
----	--------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	64,452,889.85	100.00	6,338,066.80	9.83
其中：关联方组合	5,000.00	0.01	-	
账龄组合	64,447,889.85	99.99	6,338,066.80	9.83
合计	64,452,889.85	100.00	6,338,066.80	9.83

①组合中，按关联方组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	825,350.00		
合计	825,350.00		

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	33,272,374.49		
1 至 2 年	17,169,629.88	858,481.49	5.00
2 至 3 年	2,482,650.00	496,530.00	20.00
3 至 4 年	4,073,357.05	2,036,678.53	50.00
4 至 5 年	1,998,132.95	1,598,506.36	80.00
5 年以上	1,003,300.00	1,003,300.00	100.00
合计	59,999,444.37	5,993,496.38	—

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	6,338,066.80	-344,177.92		392.50	5,993,496.38
合计	6,338,066.80	-344,177.92		392.50	5,993,496.38

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
黑龙江勇峰化工添加剂有限公司	43,852,824.05	72.10	1,586,406.03
洛阳益生润精细化学有限公司	3,151,163.88	5.18	216,459.44
合肥四友食品工贸有限公司	1,971,200.00	3.24	

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
佛山市禾丰生物科技有限公司	1,372,520.00	2.26	
青州荣美尔生物科技股份有限公司	1,275,360.00	2.10	637,680.00
合计	51,623,067.93	84.88	2,440,545.47

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	8,167,891.91	7,491,145.29
合计	8,167,891.91	7,491,145.29

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	927,979.00	352,101.89
1 至 2 年	170,417.89	3,666,926.84
2 至 3 年	3,607,127.10	3,477,367.92
3 至 4 年	3,462,367.92	
小计	8,167,891.91	7,496,396.65
减：坏账准备	24,526.31	5,251.36
合计	8,143,365.60	7,491,145.29

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
关联方往来	7,881,240.92	7,074,267.66
往来款	286,650.99	422,128.99
小计	8,167,891.91	7,496,396.65
减：坏账准备	24,526.31	5,251.36
合计	8,143,365.60	7,491,145.29

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额		5,251.36		5,251.36
本期计提		19,274.95		19,274.95
本期转回				

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）	
本期核销				
年末余额		24,526.31		24,526.31

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
承德康尔润食品有限公司	往来款	7,881,240.92	4 年以内	96.49	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	1 至 2 年	1.60	6,539.60
吴越	备用金	56,700.00	1 年以内 30,000.00, 1-2 年 26,700.00	0.69	1,335.00
姜楚阳	备用金	30,200.00	1 年以内	0.37	
毛织厂-蒋维平	租金	23,490.00	1 至 2 年	0.29	1,174.50
合计	—	8,122,422.92	—	99.44	9,049.10

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	33,530,000.00		33,530,000.00	39,660,000.00		39,660,000.00
合计	33,530,000.00		33,530,000.00	39,660,000.00		39,660,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
承德康尔润食品有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
天津阿育尔科技有限公司	11,700,000.00			11,700,000.00
北京瓜尔润生物科技研究院有限公司	7,960,000.00	20,000.00	7,980,000.00	
安徽瓜尔润生物科技有限公司		300,000.00		300,000.00
湖北瓜尔润健康科技有限公司		1,530,000.00		1,530,000.00
合计	39,660,000.00	1,850,000.00	7,980,000.00	33,530,000.00

5、营业收入、营业成本

项目	本期金额	上年同期金额
----	------	--------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,421,058.06	32,674,151.18	44,946,797.80	37,173,116.75
其他业务	56,603.77		412,489.56	330,188.68
合计	36,477,661.83	32,674,151.18	45,359,287.36	37,503,305.43

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,727,320.00	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	187,418.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,545.64	
小计	-1,594,446.92	
所得税影响额		
合计	-1,594,446.92	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.18%	-0.1528	-1.582
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.57%	-0.1279	-0.1279

十五、财务报表批准

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

北京瓜尔润科技股份有限公司
二〇二三年八月二十三日

附件 I 会计信息调整及差异情况

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-1,727,320
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	187,418.72
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,545.64
非经常性损益合计	-1,594,446.92
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,594,446.92

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

七、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

八、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

九、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

十、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用