

证券代码：871975

证券简称：百年堂

主办券商：中泰证券



百年堂

NEEQ : 871975

山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司

Shandong Dongge Bainiantang Ejiao Biologicals Co., Ltd.



半年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人桂会琳、主管会计工作负责人孙本松及会计机构负责人（会计主管人员）孙本松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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和经营情况 6

第三节 重大事件 12

第四节 股份变动及股东情况 16

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 18

第六节 财务会计报告 20

附件 I 会计信息调整及差异情况 69

附件 II 融资情况 69

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
百年堂、股份公司、公司	指	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司
中泰证券、主办券商	指	中泰证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本年度	指	2024 年 1-6 月
上年、上年同期、去年、去年同期	指	2023 年 1-6 月
新三板	指	全国中小企业股份转让系统
大德通咨询	指	东阿县大德通企业管理咨询中心（有限合伙），公司股东
日昇昌咨询	指	东阿县日昇昌企业管理咨询中心（有限合伙），公司股东

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司		
英文名称及缩写	ShandongDongeBainiantangEjiaoBiologicalsCo.,Ltd. BNT		
法定代表人	桂会琳	成立时间	2012 年 12 月 12 日
控股股东	控股股东为（王博）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王博、桂会琳），一致行动人为（大德通咨询、日昇昌咨询）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-食品制造业-其他食品制造-保健食品制造（C1492）		
主要产品与服务项目	阿胶保健食品及阿胶系列食品的研发、生产与销售		
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	百年堂	证券代码	871975
挂牌时间	2017 年 8 月 9 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）	103,566,929
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	宫承阳	联系地址	山东省聊城市东阿县阿胶街东首路南
电话	0635-2172998	电子邮箱	gongcy001@foxmail.com
传真	0635-2172998		
公司办公地址	山东省聊城市东阿县阿胶街东首路南	邮政编码	252200
公司网址	http://www.100029.cn		
指定信息披露平台	www. neeq. com. cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91371524054954678K		
注册地址	山东省聊城市东阿县阿胶街东首路南		
注册资本（元）	103,566,929	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

本公司是集研发、生产、销售于一体的高科技保健食品制造企业，主营业务聚焦阿胶行业，涵盖阿胶保健食品和阿胶系列食品的研发、生产与销售。公司拥有专业的技术研发和销售服务团队，在质量控制和销售策划过程中积累了丰富的行业经验，公司自主生产百年老牌阿胶片、百年老牌阿胶粉、阿胶块、阿胶膏方、阿胶饮品和百年堂牌阿胶系列食品。公司已通过食品安全管理体系、环境管理体系和质量管理体系认证，依托通过 GMP 认证的保健食品车间和 QS 认证的阿胶食品车间，以标准化流程作和完善的质量控制措施保证产品生产可溯源，质量稳定，安全卫生。公司以经销的销售方式把产品推向市场，获取收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	☐ 国家级 ☒ 省（市）级
“高新技术企业”认定	☒ 是
详细情况	1、公司经山东省工业和信息化厅评审，被认定为山东省 2023 年度专精特新中小企业。 2、公司被认定为国家高新技术企业，每三年复审重新认定，2021 年已获重新认定。

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	23,093,845.28	23,585,333.88	-2.08%
毛利率%	21.19%	35.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-6,996,920.22	-2,484,126.57	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,854,135.10	-2,379,786.69	-
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）	-9.92%	-3.11%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.72%	-2.98%	-
基本每股收益	-0.07	-0.02	-
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	319,661,841.71	318,040,796.22	0.51%

负债总计	252,633,822.53	244,015,856.82	3.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	67,028,019.18	74,024,939.40	-9.45%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.65	0.71	-8.45%
资产负债率%（母公司）	79.02%	76.71%	-
资产负债率%（合并）	79.03%	76.72%	-
流动比率	0.9550	0.9734	-
利息保障倍数	-1.60	-0.09	-
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	869,571.05	-1,854,615.39	-
应收账款周转率	2.34	3.23	-
存货周转率	0.09	0.08	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.51%	1.19%	-
营业收入增长率%	-2.08%	64.91%	-
净利润增长率%	-	-	-

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	150,157.69	0.05%	546,811.74	0.17%	-72.54%
应收票据					
应收账款	7,975,211.11	2.49%	9,251,902.90	2.91%	-13.80%
预付款项	6,058,035.93	1.90%	5,294,745.66	1.66%	14.42%
其他应收款	2,099,294.69	0.66%	2,085,020.77	0.66%	0.68%
存货	188,929,816.52	59.10%	183,209,506.32	57.61%	3.12%
固定资产	100,577,619.89	31.46%	103,674,379.46	32.60%	-2.99%
无形资产	10,617,168.14	3.32%	10,742,654.00	3.38%	-1.17%
递延所得税资产	2,830,537.74	0.89%	2,811,775.37	0.88%	0.67%
其他非流动资产	424,000.00	0.13%	424,000.00	0.13%	0.00%
短期借款	62,763,000.00	19.63%	63,962,000.00	20.11%	-1.87%
应付账款	84,026,306.44	26.29%	78,742,217.96	24.76%	6.71%
合同负债	8,478,811.94	2.65%	9,260,140.00	2.91%	-8.44%
应付职工薪酬	4,286,833.80	1.34%	4,574,673.43	1.44%	-6.29%
应交税费	1,956,213.77	0.61%	1,657,139.12	0.52%	18.05%
其他应付款	52,270,411.03	16.35%	46,465,868.12	14.61%	12.49%
其他流动负债	1,102,245.55	0.34%	1,203,818.19	0.38%	-8.44%
长期借款	37,750,000.00	11.81%	38,150,000.00	12.00%	-1.05%

项目重大变动原因

- 1、本期末货币资金比上期末减少396,654.05元，减少比例为72.54%，减少的主要原因为报告期内现金流量情况影响，经营成本增加、贷款偿还及税收支付增加所致。
- 2、本期末存货比上期末增加5,720,310.20元，增加比例为3.12%，增加的主要原因为报告期内生产规模扩大，优质客户数量增加，生产订单批量生产，增加了报告期内库存所致。
- 3、本期末固定资产比上期末减少3,096,759.57元，减少比例为2.99%，减少的主要原因为报告期内计提折旧所致。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	23,093,845.28	-	23,585,333.88	-	-2.08%
营业成本	18,199,706.09	78.81%	15,223,854.38	64.55%	19.55%
毛利率	21.19%	-	35.45%	-	-
税金及附加	659,972.47	2.86%	680,715.66	2.89%	-3.05%
销售费用	1,473,236.37	6.38%	966,704.76	4.10%	52.40%
管理费用	5,432,790.68	23.52%	4,737,609.22	20.09%	14.67%
研发费用	1,503,901.21	6.51%	1,299,426.89	5.51%	15.74%
财务费用	2,699,193.33	11.69%	3,253,424.27	13.79%	-17.04%
其他收益	127,139.83	0.55%			
信用减值损失	-125,082.43	-0.54%	231,417.18	0.98%	-154.05%
营业利润	-6,872,897.47	-29.76%	-2,344,984.12	-9.94%	193.09%
营业外收入	162,459.95	0.70%	994.33	0.00%	16,238.64%
营业外支出	305,245.07	1.32%	105,334.21	0.45%	189.79%
利润总额	-7,015,682.59	-30.38%	-2,449,324.00	-10.38%	186.43%
所得税费用	-18,762.37	-0.08%	34,802.57	0.15%	-153.91%
净利润	-6,996,920.22	-30.30%	-2,484,126.57	-10.53%	181.67%
经营活动产生的现金流量净额	869,571.05	-	-1,854,615.39	-	
投资活动产生的现金流量净额	-695,980.00	-	-167,491.24	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-570,245.10	-	1,731,299.30	-	-132.94%

项目重大变动原因

- 1、本期毛利率为21.19%，比上年同期减少14.26个百分点，减少的原因为上年同期其他业务收入中含4,500,000.00元研发技术转让收入，增加了毛利率。
- 2、本期销售费用为 1,473,236.37元，比上年同期增长 506,531.61元，增加比例为 52.40%，增加的主要原因为销售结构调整，为提升公司持续经营能力，本期同比上期广告宣传增加104,548.95元，增强品牌影响力，提高公司产品市场占有率，设计费用同比上期增加252,475.25元，从而导致销售费用较上期变化较大。
- 3、本期信用减值损失比上年同期 231,417.18 元，减少 356,499.61 元，减少比例为 154.05%，减少的主要原因为：报告期内客户回款周期延长所致。
- 4、本期其他收益为 127,139.83 元，比上年同期增加 127,139.83 元，上年同期为 0 元，增加的主要原因为:本期加计抵减增值税进项税额所致。

5、本期营业外收入为 162,459.95 元，比上年同期增长 161,465.62 元，增长比例为 16,238.64%，增长的主要原因为公司本期货物运输过程中发生损坏，收到物流公司赔付所致。

6、本期营业外支出为 305,245.07 元，比上年同期 105,334.21 元增长了 199,910.86 元，增长比例为 189.79%，增长的主要原因为补缴养老保险产生滞纳金及赔偿金、罚款增加所致。

7、本期净利润为-6,996,920.22 元，上年同期为-2,484,126.57 元，比上年同期增加亏损 4,512,793.65 元，亏损的主要原因为报告期内销售收入的减少及营业成本增加导致净利润亏损。

8、本期经营活动产生的现金流量净额为净流入869,571.05元，比上年同期净流出1,854,615.39元增加流入2,724,186.44元，增加的主要原因为客户下订单时支付订金超过公司采购原料辅料包材所付款项,收款与付款的时间差所导致。

9、投资活动产生的现金流量净额-695,980.00元，较上期现金流量净额-167,491.24元增加528,488.76元流出，原因为构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的计划较上期增加所致。

10、本期筹资活动产生的现金流量净额为-570,245.10元，比上年同期现金流量净额1,731,299.30元减少了2,301,544.40元，变动的主要原因为公司今年归还银行借款、偿还公司债务所致。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	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
东阿百年堂保健食品销售有限公司	子公司	保健品销售	100,000.00	1,902,807.65	-5,150.49	224,950.50	-4,515.45

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

作为在全国中小企业股份转让系统挂牌的公众公司，除日常生产经营外，公司积极承担社会责任，公司始终将依法经营作为公司运行的最基本原则，注重企业经济效益与社会效益。报告期内，公司认真遵守法律、法规、政策的要求，积极纳税，提供就业岗位，支持地方经济发展，未发生有损社会经济发展、环境保护等情形，坚持公司与社会、自然和谐共处的可持续发展道路，将履行社会责任长期化、固定化。

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
一、实际控制人不当控制及公司治理风险	公司实际控制人为王博、桂会琳，直接和间接控制比例合计74.35%。若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，可能会给公司经

	营和其他股东权益带来风险。公司股份改制之后，建立了各项治理制度及内控体系，公司仍存在因治理不善带来的风险。 应对措施：公司在发展过程不断总结经验，不断完善治理结构，同时全体股东、董事、监事、高级管理人员通过树立公司治理理念，依法审慎履行管理、监督职责，确保公司治理机制有效。
二、产品质量和食品安全风险	随着经济发展及人民生活水平的提高，近年来消费者及政府对食品安全重视程度不断增强。2009 年颁布实施的《食品安全法实施条例》、2015 年修订的《食品安全法》等法律法规进一步规范了食品生产企业的经营行为，加大了食品安全领域的监管力度。公司质量控制体系较为完善，但仍有可能因质量监控措施未严格执行导致产品质量和食品安全问题，从而对公司品牌形象、业务开展和经营业绩造成不利影响。 应对措施：公司本期加强规范了食品生产企业的经营行为，加大了食品安全领域的监管力度并确立了惩罚性赔偿制度，公司质量控制体系较为完善，未因质量监控措施未严格执行导致产品质量和食品安全问题对公司品牌形象、业务开展和经营业绩造成不利影响。
三、存货规模过大的风险	公司报告期末存货结余 188,929,816.52 元，占公司流动资产的 92.01%，占公司总资产的 59.08%。公司存货规模较大，虽然有陈胶赛黄金的说法，但是存货规模过高存在因储存不当、管理不善而发生变质、毁损的风险。同时，存货规模较大占用公司较多的流动资金，公司为此付出较大的持有成本，如仓储成本、管理成本等也对公司利润产生一定的影响。 应对措施：公司加大销售，增加存货周转，以降低存货规模过大风险。
四、原材料供应风险	原材料供应风险指导致保健食品企业无法获得原材料、从而导致成本上涨或生产停滞的风险。由于现代农业及运输机械化提高和城镇化进程加快，国内毛驴的存栏量逐年下降。同时，毛驴规模化养殖进程缓慢、毛驴繁殖率较低，导致阿胶原料驴皮价格波动较大，阿胶产品生产行业上游原材料供应与下游市场需求的矛盾将持续存在并不断加剧，驴皮等主要原材料的供应不足可能会对公司正常生产经营产生不利影响。 应对措施：公司正逐步与大型原材料供应商建立稳定的合作关系，并通过改变采购付款政策的方式 稳定驴皮等原材料供应市场。公司计划通过自身经营积累、外部融资等方式募集资金建立原材料供应基地。
五、违规广告宣传风险	公司的主要产品为阿胶保健食品及阿胶系列食品。保健食品是指具有特定保健功能或者以补充人体所需特定元素为目的的食品，保健食品不以治疗疾病为目的。保健食品广告的发布应由保健食品批准证明文件的持有者或授权人向所在地食品监督管理部门提出申请，并严格按照批准的说明书内容进行广告宣传。目前公司产品主要销售渠道是经销商代理销售，虽然公司已经与各经销商进行了约定：经销商在销售过程中以自己的名义销售，不得违反保健品宣传的相关规定，如因宣传不当引起的不良后果由经销商自行承担，但由于各经销商均为不受公司控制的独立经营主体，公司对于经销商的日常销售和宣传难以进行实时控制，一旦出现经销商违规

	或虚假宣传，有可能给公司的市场信誉、名誉等造成损害的风险。 应对措施：公司未来将加大对经销商广告宣传的监督管理，进一步规范和明确双方的权利义务，以规避因违规宣传所带来的经营风险。
六、资产负债率过高、非流动资产、固定资产规模占比较高，流动性不足风险	公司截止到2024年06月30日，资产合计为319,661,841.71元，负债合计252,633,822.53元，资产负债率为79.03%，资产负债率稍高，并且企业前期受大环境影响导致公司销售收入下降、持续亏损。报告期公司存在拖欠工资及欠缴税金的情况，资金短缺的风险持续恶化。 应对措施：公司积极拓展销路，开发优质客户，研发新产品，以增加公司营业收入。同时与齐鲁银行进行沟通，项目贷款采取分期还款方式来缓解公司负债压力。拖欠工资，公司保证现在每月工资按时发放，并逐步补付前期所欠工资。公司与税务系统协商签订欠税清缴计划。
七、连续多年亏损，持续经营存在不确定性风险	公司2021年度亏损30,789,273.49元、2022年度亏损14,785,244.24元、2023年度亏损7,024,041.97元，累计亏损71,863,814.68元，公司资金短缺，存在持续经营能力不确定性。 应对措施：公司根据市场需求调整销售渠道，线上与实体相结合的方式扩大销售空间，并创新工艺开发一些小众方便产品形成以阿胶销售为主体其他滋补品为辅助的模式，从而提高销售额。
本期重大风险是否发生重大变化	本期公司资金短缺情况持续恶化，已发生拖欠工资及欠缴税金情况，若无有效改善措施，将影响公司正常的生产经营。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三. 二. （一）
是否存在提供担保事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （二）
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	三. 二. （三）
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （四）
是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三. 二. （六）
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%
☒是 ☐否

单位：元

序号	被担保 人	担保金额	实际 履行 担保 责任 的金 额	担保余额	担保期间		责任 类型	被担保 人是否 为挂牌 公司控 股股东、 实际控制 人及其控 制的企业	是否 履行 必要 的决 策程 序
					起始	终止			
1	东阿	16,730,000.00	0	16,730,000.00	2023	2024	连带	否	已事

	县爱尚天天超市有限公司				年11月30日	年11月27日			前及时履行
2	东阿天禧超市有限责任公司	12,850,000.00	0	12,850,000.00	2023年11月29日	2024年11月23日	连带	否	已事前及时履行
3	东阿县继德商贸有限公司	7,297,290.00	0	7,297,290.00	2023年12月8日	2024年6月27日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	36,877,290.00		36,877,290.00	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	36,877,290.00	36,877,290.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	29,580,000.00	29,580,000.00
公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保	0	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0	0
公司为报告期内出表公司提供担保	0	0

应当重点说明的担保情况

☐适用 ☒不适用

（三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务	0	0
销售产品、商品,提供劳务	0	0
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	0	0
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	0	0
提供担保	29,580,000	29,580,000
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

公司为了与东阿天禧超市有限责任公司、东阿县爱尚天天超市有限公司建立可能的业务关系为对方提供担保，有助于提升公司后期销售渠道的拓宽和未来业务合作的开展。
目前提供担保公司经营情况良好、资产负债结构合理，并具有较好的银行信誉资质和偿债能力，而且对于本地的商业发展预期较好，故本次担保不会给公司带来重大的财务风险，不会损害公司的利益。

（五） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	避免关联交易	2017年2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	同业竞争承诺	2017年2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	避免损失承诺	2017年2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	避免损失承诺	2017年2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	避免损失承诺	2017年2月28日		正在履行中

- 1、2017 年 2 月公司控股股东和实际控制人、董事、监事和高级管理人员出具了《避免关联交易承诺函》，报告期内，实际控制人及其关联方未发生违反承诺事项。
- 2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高管出具了《避免同业竞争承诺函》报告期内，实际控制人及其关联方未发生违反承诺事项。
- 3、实际控制人王博、桂会琳已出具承诺：“仓库(约 3609.38 m²)、食堂（约 432 m²）、加建车间（约 1248 m²）3 处房产尚未取得房屋所有权证书，此 3 处房产如因无法取得不动产权证书，影响公司使用，因此导致的一切损失均由王博、桂会琳承担。”。报告期内，未发生需要实际控制人王博、桂会琳履行上述承诺的事项

4、公司实际控制人王博、桂会琳出具承诺：“百年堂已经将其原持有的百合销售、福兴堂销售、血胶销售、百年堂实业、百年堂科技、聊城百年堂销售、聊城百年堂保健品的认缴出资（尚未实缴）以0元的价格转让给第三人，如因上述股权转让行为给百年堂造成任何损失，本人将自愿全部承担。”报告期内，上述股权转让行为未给百年堂造成任何损失。

5、公司实际控制人王博、桂会琳作出承诺：“如因公司未及时为员工缴纳社保及住房公积金导致公司受到损失或产生其他纠纷的，本人自愿代公司承担全部损失，并承担因消除相关纠纷产生的全部责任。报告期内，未发生需要实际控制人王博、桂会琳履行上述承诺的事项。承诺事项履行情况。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
阿胶块	存货	质押	42,425,650.98	13.34%	短期借款
房屋建筑物	固定资产	扣押	69,256,232.24	21.78%	短期借款、长期借款
土地使用权	无形资产	扣押	6,135,928.92	1.93%	对外担保
总计	-	-	117,817,812.14	37.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司因银行贷款对存货、固定资产、无形资产进行质押、抵押的业务，为公司发展融资，促进公司业务拓展，对公司日常的生产经营无不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、 普通股股本情况

（一） 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	103,566,929	100%	0	103,566,929	100%
	其中：控股股东、实际控制人	72,600,000	70.10%	0	72,600,000	70.10%
	董事、监事、高管	7,751,170	7.48%	0	7,751,170	7.48%
	核心员工					
总股本		103,566,929	—	0	103,566,929	—
普通股股东人数		24				

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	王博	69,600,000	0	69,600,000	67.20%	69,600,000	0	69,600,000	0
2	胥国庆	5,000,000	0	5,000,000	4.83%	5,000,000	0	0	0
3	姜士桃	3,500,000	0	3,500,000	3.38%	3,500,000	0	0	
4	桂会琳	3,000,000	0	3,000,000	2.90%	3,000,000	0	3,000,000	0
5	日昇咨询	2,755,000	0	2,755,000	2.66%	2,755,000	0	0	0
6	曹传寅	2,506,000	0	2,506,000	2.42%	2,506,000	0	0	0
7	张长福	2,400,000	0	2,400,000	2.32%	2,400,000	0	0	
8	梁连生	1,814,000	0	1,814,000	1.75%	1,814,000	0	0	0
9	大通德咨	1,651,888	0	1,651,888	1.60%	1,651,888	0	0	0

	询								
10	朱诗炮	1,500,000	0	1,500,000	1.45%	1,500,000	0	0	0
合计		93,726,888	—	93,726,888	90.51%	93,726,888	0	72,600,000	0

注：公司股东王博质押 69,600,000 股，桂会琳质押 3,000,000 股，对东阿县惠客购物广场为东阿县继德商贸有限公司向银行借款提供的担保进行反担保，质押股份未在中国结算办理质押登记，已在工商行政管理部门进行了登记。

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

公司股东王博与桂会琳系夫妻关系，公司股东桂会琳为东阿县日昇昌企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，公司股东王博为东阿县大德通企业管理咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，除上述之外，公司前十名股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
桂会琳	董事长、总经理	女	1977年9月	2024年5月11日	2026年5月10日	3,000,000	0	3,000,000	2.90%
王博	董事	男	1975年7月	2024年5月11日	2026年5月10日	69,600,000	0	69,600,000	67.20%
刘红梅	董事	女	1980年7月	2024年5月11日	2026年5月10日	1,293,833	0	1,293,833	1.25%
周蕾	董事	女	1983年3月	2024年5月11日	2026年5月10日	1,457,337	0	1,457,337	1.41%
王逸琦	董事	男	1998年5月	2024年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%
宫承阳	董事会秘书	男	1982年9月	2024年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%
胥国庆	监事会主席	男	1967年2月	2024年5月11日	2026年5月10日	5,000,000	0	5,000,000	4.83%
付英涛	监事	男	1985年11月	2024年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%
黄萍	监事	女	1990年5月	2024年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%
孙本松	财务负责人	女	1986年7月	2024年5月11日	2026年5月10日	0	0	0	0%

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

王博为公司控股股东，王博与桂会琳为夫妻关系，共同为公司实际控制人，王逸琦为王博、桂会琳之子，财务负责人孙本松为董事长桂会琳儿媳，除此之外其他董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 变动情况

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

☐适用 ☒不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	23	23
生产人员	72	71
销售人员	21	25
技术人员	9	11
财务人员	6	6
行政人员	7	6
员工总计	138	142

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	150,157.69	546,811.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、（二）	7,975,211.11	9,251,902.90
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	6,058,035.93	5,294,745.66
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、（四）	2,099,294.69	2,085,020.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	188,929,816.52	183,209,506.32
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			
流动资产合计		205,212,515.94	200,387,987.39
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、（六）	100,577,619.89	103,674,379.46
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（七）	10,617,168.14	10,742,654.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、（八）	2,830,537.74	2,811,775.37
其他非流动资产	六、（九）	424,000.00	424,000.00
非流动资产合计		114,449,325.77	117,652,808.83
资产总计		319,661,841.71	318,040,796.22
流动负债：			
短期借款	六、（十）	62,763,000.00	63,962,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、（十一）	84,026,306.44	78,742,217.96
预收款项			
合同负债	六、（十二）	8,478,811.94	9,260,140.00
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、（十三）	4,286,833.80	4,574,673.43
应交税费	六、（十四）	1,956,213.77	1,657,139.12
其他应付款	六、（十五）	52,270,411.03	46,465,868.12
其中：应付利息			102,611.91
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	六、（十六）	1,102,245.55	1,203,818.19
流动负债合计		214,883,822.53	205,865,856.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、（十七）	37,750,000.00	38,150,000.00
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		37,750,000.00	38,150,000.00
负债合计		252,633,822.53	244,015,856.82
所有者权益：			
股本	六、（十八）	103,566,929.00	103,566,929.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	41,604,657.66	41,604,657.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	717,167.42	717,167.42
一般风险准备			
未分配利润		-78,860,734.90	-71,863,814.68
归属于母公司所有者权益合计		67,028,019.18	74,024,939.40
少数股东权益			
所有者权益合计		67,028,019.18	74,024,939.40
负债和所有者权益总计		319,661,841.71	318,040,796.22

法定代表人：桂会琳

主管会计工作负责人：孙本松

会计机构负责人：孙本松

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金		102,897.76	391,042.14
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、（一）	7,975,211.11	9,251,902.90
应收款项融资			
预付款项		6,056,235.93	5,294,745.66
其他应收款	十、（二）	2,097,634.36	2,085,020.77
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		188,812,566.52	183,209,506.32
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			
流动资产合计		205,044,545.68	200,232,217.79
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			
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		100,577,619.89	103,674,379.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,617,168.14	10,742,654.00
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,830,524.63	2,811,775.37
其他非流动资产		424,000.00	424,000.00
非流动资产合计		114,449,312.66	117,652,808.83
资产总计		319,493,858.34	317,885,026.62
流动负债：			
短期借款		62,763,000.00	63,962,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		84,026,306.44	78,742,217.96
预收款项			
合同负债		8,362,565.80	9,121,728.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,244,983.80	4,574,673.43
应交税费		1,956,213.77	1,657,139.12
其他应付款		52,270,411.03	46,465,868.12
其中：应付利息			102,611.91
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		1,087,133.55	1,185,824.74

流动负债合计		214,710,614.39	205,709,452.18
非流动负债：			
长期借款		37,750,000.00	38,150,000.00
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		37,750,000.00	38,150,000.00
负债合计		252,460,614.39	243,859,452.18
所有者权益：			
股本		103,566,929.00	103,566,929.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41,604,657.66	41,604,657.66
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		717,167.42	717,167.42
一般风险准备			
未分配利润		-78,855,510.13	-71,863,179.64
所有者权益合计		67,033,243.95	74,025,574.44
负债和所有者权益合计		319,493,858.34	317,885,026.62

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业总收入	六、（二 十二）	23,093,845.28	23,585,333.88
其中：营业收入		23,093,845.28	23,585,333.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		29,968,800.15	26,161,735.18
其中：营业成本	六、（二 十二）	18,199,706.09	15,223,854.38
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、（二十三）	659,972.47	680,715.66
销售费用	六、（二十四）	1,473,236.37	966,704.76
管理费用	六、（二十五）	5,432,790.68	4,737,609.22
研发费用	六、（二十六）	1,503,901.21	1,299,426.89
财务费用	六、（二十七）	2,699,193.33	3,253,424.27
其中：利息费用		2,693,428.01	3,242,920.15
利息收入		375.56	220.13
加：其他收益	六、（二十八）	127,139.83	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（二十九）	-125,082.43	231,417.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,872,897.47	-2,344,984.12
加：营业外收入	六、（三十）	162,459.95	994.33
减：营业外支出	六、（三十一）	305,245.07	105,334.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,015,682.59	-2,449,324.00
减：所得税费用	六、（三十二）	-18,762.37	34,802.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,996,920.22	-2,484,126.57
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）		-6,996,920.22	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-

1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,996,920.22	-2,484,126.57
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		-6,996,920.22	-2,484,126.57
（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）		-0.07	-0.02
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.07	-0.02

法定代表人：桂会琳

主管会计工作负责人：孙本松

会计机构负责人：孙本松

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、营业收入	十、 （四）	22,868,894.78	23,585,333.88
减：营业成本	十、 （四）	18,024,706.09	15,223,854.38
税金及附加		659,972.47	680,715.66
销售费用		1,418,225.91	966,704.76
管理费用		5,432,790.68	4,737,609.22
研发费用		1,503,901.21	1,299,426.89
财务费用		2,697,488.34	3,253,424.27
其中：利息费用		2,693,428.01	3,242,920.15
利息收入		295.59	220.13

加：其他收益		127,139.83	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-124,995.04	231,417.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,866,045.13	-2,344,984.12
加：营业外收入		160,210.45	994.33
减：营业外支出		305,245.07	105,334.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,011,079.75	-2,449,324.00
减：所得税费用		-18,749.26	34,802.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-6,992,330.49	-2,484,126.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-6,992,330.49	-2,484,126.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,267,727.23	31,601,410.21
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			
收到其他与经营活动有关的现金		7,055,396.87	502,998.34
经营活动现金流入小计		38,323,124.10	32,104,408.55
购买商品、接受劳务支付的现金		20,174,835.93	25,592,869.49
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		4,446,606.90	3,534,711.79
支付的各项税费		674,498.10	351,795.15
支付其他与经营活动有关的现金		12,157,612.12	4,479,647.51
经营活动现金流出小计		37,453,553.05	33,959,023.94
经营活动产生的现金流量净额		869,571.05	-1,854,615.39
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		695,980.00	167,491.24
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		695,980.00	167,491.24
投资活动产生的现金流量净额		-695,980.00	-167,491.24
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		37,600,000.00	28,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,389,154.82	11,236,834.72
筹资活动现金流入小计		44,989,154.82	39,736,834.72
偿还债务支付的现金		41,230,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,847,399.92	2,878,542.82
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		1,482,000.00	4,626,992.60
筹资活动现金流出小计		45,559,399.92	38,005,535.42
筹资活动产生的现金流量净额		-570,245.10	1,731,299.30
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		-396,654.05	-290,807.33
加：期初现金及现金等价物余额		546,811.74	337,872.48
六、期末现金及现金等价物余额		150,157.69	47,065.15

法定代表人：桂会琳

主管会计工作负责人：孙本松

会计机构负责人：孙本松

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		29,677,507.44	31,601,410.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,007,460.90	502,998.34
经营活动现金流入小计		36,684,968.34	32,104,408.55
购买商品、接受劳务支付的现金		18,491,035.93	25,592,869.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,440,600.22	3,534,711.79
支付的各项税费		674,498.10	351,795.15
支付其他与经营活动有关的现金		12,100,753.37	4,479,647.51
经营活动现金流出小计		35,706,887.62	33,959,023.94
经营活动产生的现金流量净额		978,080.72	-1,854,615.39
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		695,980.00	167,491.24
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		695,980.00	167,491.24
投资活动产生的现金流量净额		-695,980.00	-167,491.24
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		37,600,000.00	28,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		7,389,154.82	11,236,834.72
筹资活动现金流入小计		44,989,154.82	39,736,834.72
偿还债务支付的现金		41,230,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,847,399.92	2,878,542.82
支付其他与筹资活动有关的现金		1,482,000.00	4,626,992.60
筹资活动现金流出小计		45,559,399.92	38,005,535.42
筹资活动产生的现金流量净额		-570,245.10	1,731,299.30
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		-288,144.38	-290,807.33
加：期初现金及现金等价物余额		391,042.14	337,872.48
六、期末现金及现金等价物余额		102,897.76	47,065.15

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明

无

(二) 财务报表项目附注

山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司

财务报表附注

2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日

六、财务报表主要项目注释

注：以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“期初”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,780.50	14,872.29
银行存款	135,377.19	531,939.45

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金		
合计	150,157.69	546,811.74

（二）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,113,271.16	9,283,772.02
1 至 2 年	202,091.08	503,112.29
2 至 3 年	211,861.30	59,659.30
3 年以上	700,030.60	700,000.00
小计	9,227,254.14	10,546,543.61
减：坏账准备	1,252,043.03	1,294,640.71
合计	7,975,211.11	9,251,902.90

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11
合计	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11

续前表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例 （%）	
按组合计提坏账准备	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90
合计	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90

（1）按单项计提坏账准备

本公司无按单项计提坏账准备的应收账款。

（2）按账龄为基础预期信用损失计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,113,271.16	405,663.56	5.00
1 至 2 年	202,091.08	40,418.22	20.00
2 至 3 年	211,861.30	105,930.65	50.00
3 年以上	700,030.60	700,030.60	100.00
合计	9,227,254.14	1,252,043.03	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,294,640.71		42,597.68			1,252,043.03
合计	1,294,640.71		42,597.68			1,252,043.03

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东阿县百年基业保健食品销售有限公司	3,792,123.42	41.10	189,606.17
上海盒马物联网有限公司	1,385,094.24	15.01	69,254.71
上海恒寿堂健康科技有限公司	2,294,814.89	24.87	114,740.74
上海尚剑电子商务有限公司	574,430.00	6.23	450,320.00
东阿百世堂食品销售有限公司	376,474.05	4.08	23,026.49
合计	8,422,936.60	91.29	846,948.11

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	4,110,117.26	67.85	3,265,837.45	61.68
1-2年	289,587.86	4.78	2,028,908.21	38.32
2-3年	1,658,330.81	27.37		
3年以上				
合计	6,058,035.93	100.00	5,294,745.66	100.00

2、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：

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	山东立成皮毛有限公司	779,328.46	未履行完合同义务
2	崧枳文化艺术（上海）中心	240,000.00	未履行完合同义务
3	山东盈瑞空调设备有限公司	190,000.00	未履行完合同义务
4	天津市舜天包装器材有限公司	104,678.17	未履行完合同义务
5	东阿华通热电有限公司	100,000.00	未履行完合同义务
6	王钢柱	65,000.00	未履行完合同义务
7	济南森海包装有限公司	52,650.00	未履行完合同义务
8	山东鲁彩印刷有限公司	39,900.70	未履行完合同义务
9	聊城市东昌府区裕德诚家具厂	36,440.00	未履行完合同义务
10	聊城市鑫美宜佳门业有限公司	30,015.00	未履行完合同义务

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
合计		1,638,012.33	

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	未结算原因
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	876,693.31	未履行完合同义务
山东立成皮毛有限公司	779,328.46	未履行完合同义务
天津市三桥包装机械有限责任公司	648,000.01	未履行完合同义务
山东鲁润阿胶药业有限公司	509,537.73	未履行完合同义务
济南闽鲁众和包装有限公司	251,450.00	未履行完合同义务
合计	3,065,009.51	

（四）其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,099,294.69	2,085,020.77
合计	2,099,294.69	2,085,020.77

2、其他应收款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,060,979.40	2,048,358.71
1 至 2 年	169,205.32	144,600.00
2 至 3 年	12,000.00	46,800.00
3 年以上	689,038.02	509,510.00
小计	2,931,222.74	2,749,268.71
减：坏账准备	831,928.05	664,247.94
合计	2,099,294.69	2,085,020.77

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,712,278.53	1,791,978.65
备用金	84,635.02	103,972.86
保证金	116,600.00	104,400.00
个人社保	1,017,709.19	748,917.20
合计	2,931,222.74	2,749,268.71

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,931,222.74	100.00	831,928.05	28.38	2,099,294.69
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	2,931,222.74	100.00	831,928.05	28.38	2,099,294.69
合计	2,931,222.74	100.00	831,928.05	28.38	2,099,294.69

续前表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	2,749,268.71	100.00	664,247.94	24.16	2,085,020.77
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	2,749,268.71	100.00	664,247.94	24.16	2,085,020.77
合计	2,749,268.71	100.00	664,247.94	24.16	2,085,020.77

(1) 年末单项计提坏账准备的其他应收款单位情况： 本公司无按单项计提坏账准备的其他应收款。

(2) 按组合计提坏账准备组合中，以账龄表为基础预期信用损失计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	2,060,979.40	103,048.97	5%
1 至 2 年（含 2 年）	169,205.32	33,841.06	20%
2 至 3 年（含 3 年）	12,000.00	6,000.00	50%
3 年以上	689,038.02	689,038.02	100%
合计	2,931,222.74	831,928.05	

(4) 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)	
2023 年 12 月 31 日余额	664,247.94			664,247.94
2023 年 12 月 31 日余额在本期	664,247.94			664,247.94
本期计提	167,680.11			167,680.11
2024 年 6 月 30 日余额	831,928.05			831,928.05

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	664,247.94	167,680.11				831,928.05
合计	664,247.94	167,680.11				831,928.05

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	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
社会保险（个人）	个人社保	1,017,709.19	1年以内	34.68	50,885.46
山东三实人力资源有限公司	往来款	762,964.85	1年以内	26.04	38,148.24
秦庆国	往来款	500,000.00	3年以上	17.07	500,000.00
东阿恒信集团房地产开发有限责任公司	往来款	100,000.00	1年以内	3.41	5,000.00
山东国胶堂商贸有限公司	往来款	96,000.00	1年以内	3.28	4,800.00
合计		2,476,674.04		84.48	598,833.70

（五）存货

- 1、存货分类
- 2、存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	14,940,212.26	365,081.49	14,575,130.77	17,980,696.63	365,081.49	17,615,615.14
在产品	6,862,139.79	534,247.32	6,327,892.47	6,104,776.96	534,247.32	5,570,529.64
半成品	180,533,049.46	13,444,006.63	167,089,042.83	168,821,320.19	13,444,006.63	155,377,313.56
库存商品	3,380,695.50	2,442,945.05	937,750.45	7,088,993.03	2,442,945.05	4,646,047.98
合计	205,716,097.01	16,786,280.49	188,929,816.52	199,995,786.81	16,786,280.49	183,209,506.32

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	365,081.49					365,081.49	

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
在产品	534,247.32					534,247.32	
半成品	13,444,006.63					13,444,006.63	
库存商品	2,442,945.05					2,442,945.05	
合计	16,786,280.49					16,786,280.49	

（六）固定资产

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,577,619.89	103,674,379.46
固定资产清理		
合计	100,577,619.89	103,674,379.46

2、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	121,462,403.65	25,779,271.21	1,776,508.42	9,093,788.14	158,111,971.42
2、本期增加金额	917,431.19				917,431.19
（1）购置					
（2）在建工程转入	917,431.19				917,431.19
（3）企业合并增加					
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	122,379,834.84	25,779,271.21	1,776,508.42	9,093,788.14	159,029,402.61
二、累计折旧					
1、期初余额	29,789,239.23	14,928,617.93	1,769,749.56	7,949,985.24	54,437,591.96
2、本期增加金额	1,931,938.80	1,602,242.29		480,009.67	4,014,190.76
（1）计提	1,931,938.80	1,602,242.29		480,009.67	4,014,190.76
3、本期减少金额					
（1）处置或报废					
4、期末余额	31,721,178.03	16,530,860.22	1,769,749.56	8,429,994.91	58,451,782.72
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
（1）计提					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	90,658,656.81	9,248,410.99	6,758.86	663,793.23	100,577,619.89
2、期初账面价值	91,673,164.42	10,850,653.28	6,758.86	1,143,802.90	103,674,379.46

3、其他说明

报告期内固定资产未发现减值迹象，故未计提固定资产减值准备。

(七) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	12,548,585.51	434,548.29	12,983,133.80
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	12,548,585.51	434,548.29	12,983,133.80
二、累计摊销			
1、期初余额	1,805,931.51	434,548.29	2,240,479.80
2、本期增加金额	125,485.86		125,485.86
(1) 计提	125,485.86		125,485.86
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,931,417.37	434,548.29	2,365,965.66
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	10,617,168.14		10,617,168.14
2、期初账面价值	10,742,654.00		10,742,654.00

（八）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差	递延所得税	可抵扣暂时性差	递延所得税
	异	资产	异	资产
应收账款坏账准备	1,252,043.03	187,806.46	1,294,640.71	194,196.11
其他应收款坏账准备	831,928.05	124,789.21	664,247.94	99,637.19
存货跌价准备	16,786,280.49	2,517,942.07	16,786,280.49	2,517,942.07
合计	18,870,251.57	2,830,537.74	18,745,169.14	2,811,775.37

（九）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	424,000.00		424,000.00	424,000.00		424,000.00
合计	424,000.00		424,000.00	424,000.00		424,000.00

（十）短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押和保证借款	8,879,000.00	8,879,000.00
抵押和保证借款	53,884,000.00	55,083,000.00
合计	62,763,000.00	63,962,000.00

2、短期借款明细

客户名称	借款期限	年借款 利率%	贷款余额	借款 形式	是否逾 期
山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/7/24 至 2024/7/7	5	4,999,000.00	抵押+ 保证	否
山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/7/24 至 2024/7/7	5	4,999,000.00	抵押+ 保证	否

山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/7/24 至 2024/7/7	5	4,599,000.00	抵押+ 保证	否
山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/7/24 至 2024/7/5	5	9,998,000.00	抵押+ 保证	否
山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/11/20 至 2024/11/14	5	8,879,000.00	质押+ 保证	否
山东东阿农村商业银行股份有限公司	2023/12/16 至 2024/12/13	5.80	11,989,000.00	抵押+ 保证	否
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	2024/3/20 至 2025/3/17	5	8,300,000.00	抵押+ 保证+ 质押	否
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	2024/3/19 至 2025/3/13	5	7,500,000.00	抵押+ 保证	否
聊城市鲁信典当有限责任公司	2024/5/25 至 2024/11/20	18	1,500,000.00	抵押	否
			62,763,000.00		

3、其他说明

（1）2023 年本公司在山东东阿农村商业银行股份有限公司抵押加保证合计借款 24,595,000.00 元，借款期限 1 年，抵押物系本公司的房地产，不动产权证号为鲁（2018）东阿县不动产权第 0002772 号，其中房产建筑面积 10,112.86 平方米，土地使用权面积 19.746.00 平方米，不动产评估价值为 41,000,000.00 元；保证人为周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博。

（2）2023 年 11 月 20 日，本公司在山东东阿农村商业银行股份有限公司质押加保证借款 8,879,000.00 元，质物系本公司的阿胶块，质物数量为 14,958.68KG，质物评估金额为 18,400,000.00 元，监管人为山东圣安资产管理有限公司；保证人为东阿县继德商贸有限公司、周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博。

（3）2023 年 12 月 6 日，本公司在山东东阿农村商业银行股份有限公司抵押加保证借款 11,989,000.00 元，抵押物系东阿县如意物业管理服务有限公司的房地产，其中房产证号为东阿房权证工业园字第 31239 号，房产建筑面积 2,964.51 平方米，土地使用权证号为东国用（2014）第

1412475 号，土地使用权面积 1,024 平方米，房地产座落于东阿县香江路路西；保证人为周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博、王逸琦。

（4）2024 年 3 月 14 日，本公司在齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行抵押加保证借款 7,500,000.00 元，抵押物系本公司的房地产，不动产证号为鲁（2018）东阿县不动产权第 0003629 号，其中房产建筑面积 37,518.61 平方米，土地使用权面积 33,794.00 平方米，评估价值为 108,998,600.00 元；保证人为山东东阿汇银工业建设发展有限公司、王博、桂会琳、胥国庆、张华、王逸琦。

（5）2024 年 3 月 18 日，本公司在齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行抵押、质押加保证借款 9,200,000.00 元，抵押物系本公司的房地产，不动产证号为鲁（2018）东阿县不动产权第 0003629 号，其中房产建筑面积 37,518.61 平方米，土地使用权面积 33,794.00 平方米，评估价值为 108,998,600.00 元；质物系本公司所有的：保证金、齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行开具的定期存单、国债凭证、储存于本公司委托的聊城交通汽运集团有限责任公司（具有使用权的仓库的货物；保证人为王博、桂会琳。

（6）2024 年 5 月 25 日，本公司在聊城市鲁信典当有限责任公司抵押借款 1,500,000.00 元，抵押物系实际控制人桂会琳的房产，房产位于古楼办事处东昌西路 121 号东昌华庭小区 1 号楼东单元 7 层 702 室，建筑面积 116.01 平方米。

（十一）应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	84,026,306.44	78,742,217.96
合计	84,026,306.44	78,742,217.96

2、账龄超过 1 年的重要应付账款

供应商名称	期末金额	未偿还或结转的原因
石家庄驰融商贸有限公司	5,794,910.00	未履行完合同义务
石家庄腾盛商贸有限公司（张建民）	8,341,060.07	未履行完合同义务
山东省博兴县立成皮毛贸易有限公司	6,717,198.00	未履行完合同义务
东阿东瑞农牧有限公司	3,800,000.00	未履行完合同义务
石家庄昌聚商贸有限公司	2,685,910.00	未履行完合同义务
东阿县展皓装饰工程有限公司	2,094,713.50	未履行完合同义务

东阿方正建筑工程有限责任公司	1,765,044.00	未履行完合同义务
济南港南装饰工程有限公司	1,755,000.00	未履行完合同义务
沧州长瑜塑料制品有限公司	404,001.52	未履行完合同义务
济宁经济开发区德泰石业有限公司	570,000.00	未履行完合同义务
会泽效能生物科技有限公司	462,100.00	未履行完合同义务
长沙君成包装机械有限公司	396,085.22	未履行完合同义务
东阿县绿欣园林有限公司	294,648.00	未履行完合同义务
曲靖市沾益区李函种植农民专业合作社	259,080.00	未履行完合同义务
集安市纪中堂润道参业有限公司	242,650.56	未履行完合同义务
合计	35,582,400.87	

（十二）合同负债

1、合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收的货款	8,478,811.94	9,260,140.00
合计	8,478,811.94	9,260,140.00

2、超过 1 年的重要合同负债

项目	期末余额	未结算原因
东阿县聚心阁商贸有限公司	317,450.44	合同未履行
山东娇熙颜电子商务有限公司	264,341.33	合同未履行
山东百老铺商贸有限公司	216,814.16	合同未履行
兰畔网络科技（浙江）有限公司	239,654.87	合同未履行
东阿御贡天胶生物科技有限公司	229,709.99	合同未履行
湖北恒兴聚达网络科技有限公司	361,046.99	合同未履行
澳门华宇药业	212,389.38	合同未履行
合计	1,841,407.16	

（十三）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,754,969.47	3,333,563.03	3,621,402.66	3,467,129.84
二、离职后福利-设定 提存计划	819,703.96	462,055.83	462,055.83	819,703.96

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,574,673.43	3,795,618.86	4,083,458.49	4,286,833.80

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,740,381.49	3,122,648.48	3,410,488.11	3,452,541.86
二、职工福利费		69,440.00	69,440.00	-
三、社会保险费	14,587.98	141,474.55	141,474.55	14,587.98
其中：医疗保险费		135,441.24	135,441.24	-
工伤保险费	14,587.98	6,033.31	6,033.31	14,587.98
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、其他				
合计	3,754,969.47	3,333,563.03	3,621,402.66	3,467,129.84

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	784,438.00	451,522.40	451,522.40	784,438.00
2、失业保险费	35,265.96	10,533.43	10,533.43	35,265.96
3、企业年金缴费				
合计	819,703.96	462,055.83	462,055.83	819,703.96

(十四) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	51,188.78	174,504.26
城市维护建设税	2,498.97	8,664.63
教育费附加	1,499.38	5,198.78
地方教育附加	999.59	3,374.85
所得税	256,915.26	256,915.26
房产税	1,496,346.69	981,763.53

项目	期末余额	期初余额
土地使用税	114,492.80	157,427.60
个人所得税	19,261.17	51,057.34
印花税	6,791.13	9,068.87
水资源税	6,220.00	9,164.00
合计	1,956,213.77	1,657,139.12

（十五）其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		102,611.91
应付股利		
其他应付款	52,270,411.03	46,363,256.21
合计	52,270,411.03	46,465,868.12

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息		102,611.91
合计		102,611.91

3、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	51,787,411.03	45,880,256.21
保证金	373,000.00	373,000.00
其他	110,000.00	110,000.00
合计	52,270,411.03	46,363,256.21

（2）账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
孙本松	378,736.64	借款延期
东阿县天天置业有限公司	7,380,000.00	借款延期
东阿县新城街道办事处郭北村村民委员会	3,400,000.00	借款延期
东阿县零渠道阿胶制品销售有限公司	240,000.00	借款延期
东阿县东联建安有限责任公司	2,000,000.00	借款延期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
夏平平	440,000.00	借款延期
宫晓玲	391,500.00	借款延期
秦式国	555,000.00	借款延期
李琼玢	2,770,045.53	借款延期
王博	428,000.00	借款延期
武汉藏金阁电子商务有限公司	537,800.00	借款延期
何兆密	240,000.00	借款延期
桂会琳	9,600,768.53	借款延期
桂俊坊	328,400.00	借款延期
东阿县聚心阁商贸有限公司	920,000.00	借款延期
合计	29,610,250.70	

（十六）其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
合同负债计提销项税额	1,102,245.55	1,203,818.19
合计	1,102,245.55	1,203,818.19

（十七）长期借款

1、长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	37,750,000.00	38,150,000.00
合计	37,750,000.00	38,150,000.00

2、其他说明

1、本公司在齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行抵押加保证分别借款 10,000,000.00 元和 28,150,000.00 元，借款期限 2022 年 12 月 3 日至 2025 年 6 月 2 日，借款利率 5%，抵押物均系公司 1# 车间、2#仓库、化验车间、展览馆、餐厅及国有建设用地使用权，抵押不动产权证书号为不动产权证书号为鲁（2018）东阿县不动产权第 0003629 号不动产及机器设备，房地产原值为 71,839,179.13 元，由王博、桂会琳为借款提供担保，已偿还本金 4,588,880.00 元。

2、本公司在齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行抵押加保证分别借款 2,194,180.00 元和 1,994,700.00 元，借款期限 2024 年 4 月 16 日至 2027 年 4 月 15 日，借款利率 5%，抵押物系本公司的房地产，不动产证号为鲁（2018）东阿县不动产权第 0003629 号，其中房产建筑面积 37,518.61 平方

米，土地使用权面积 33,794.00 平方米，评估价值为 108,998,600.00 元；保证人为王博、桂会琳、王逸琦。

3、长期借款明细

贷款单位	借款余额	借款期限	借款形式	是否逾期
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	10,000,000.00	2022/12/3 至 2025/6/2	抵押+保证	否
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	23,561,120.00	2022/12/3 至 2025/6/2	抵押+保证	否
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	2,194,180.00	2024/5/22 至 2027/4/15	抵押+保证	否
齐鲁银行股份有限公司聊城东阿支行	1,994,700.00	2024/5/15 至 2027/4/15	抵押+保证	否
合计	37,750,000.00			

（十八）股本

项目	期初余额	本次增减变动（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	103,566,929.00						103,566,929.00

公司股东王博质押 69,600,000 股，桂会琳质押 3,000,000 股，对东阿县惠客购物广场为东阿县继德商贸有限公司向银行借款提供的担保进行反担保，质押股份未在中国结算办理质押登记，已在工商行政管理部门进行了登记。

（十九）资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	41,604,657.66			41,604,657.66
其他资本公积				
合计	41,604,657.66			41,604,657.66

（二十）盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	717,167.42			717,167.42
合计	717,167.42			717,167.42

（二十一）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-71,863,814.68	-64,839,772.71
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	-71,863,814.68	-64,839,772.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-6,890,600.16	-7,024,041.97
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		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-78,754,414.84	-71,863,814.68

（二十二）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	22,889,408.30	15,495,263.82	18,732,513.68	14,955,029.66
其他业务	204,436.98	2,704,442.27	4,852,820.20	268,824.72
合计	23,093,845.28	18,199,706.09	23,585,333.88	15,223,854.38

2、本期前五名客户收入情况

单位名称	金额	占公司营业收入的比例（%）
东阿县百年基业保健食品销售有限公司	6,028,347.26	26.10
上海盒马物联网有限公司	5,799,569.28	25.11
上海恒寿堂健康科技有限公司	3,965,876.01	17.17
青海漠里优选农业科技开发有限公司	1,395,161.59	6.04

单位名称	金额	占公司营业收入的比例（%）
盛世普安服饰有限公司	530,973.45	2.30
合计	17,719,927.59	76.72

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
资源税	17,820.00	43,472.00
房产税	514,583.16	512,967.20
土地使用税	85,869.60	85,869.60
印花税	11,306.71	10,548.23
城市维护建设税	15,150.99	13,929.32
教育费附加	9,090.60	8,357.59
地方教育费附加	6,151.41	5,571.72
合计	659,972.47	680,715.66

（二十四）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	341,567.96	323,510.70
折旧费	30,877.58	21,881.36
广告费	587,467.79	482,918.84
办公费	56,894.48	39,693.46
差旅费	8,901.50	
运费	195,051.81	75,115.49
设计费	252,475.25	
其他		23,584.91
合计	1,473,236.37	966,704.76

（二十五）管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,995,494.50	1,291,885.70
差旅费	28,014.66	29,764.09

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	2,193,929.04	2,423,417.69
招待费	50,776.91	21,062.83
车辆费	33,593.07	30,460.00
办公费	116,664.81	107,791.84
水电费	415,563.10	292,772.09
中介机构服务费	295,158.90	328,674.90
检验费	7,500.00	
财产保险费	45,259.68	
无形资产摊销	125,485.86	125,485.86
垃圾清运费		10,664.00
检验检测费		12,735.85
劳务费	73,423.44	12,300.00
燃油费	704.00	4,105.00
其他		18,866.31
运费	14,499.29	8,281.64
维修费用	36,723.42	19,341.42
合计	5,432,790.68	4,737,609.22

（二十六）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费用	1,056,963.89	679,492.07
职工薪酬	327,614.00	306,767.00
折旧费用	29,709.45	95,055.74
其他费用	89,613.87	218,112.08
合计	1,503,901.21	1,299,426.89

（二十七）财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,693,428.01	3,242,920.15
利息收入	-375.56	-220.13

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	6,140.88	10,724.25
合计	2,699,193.33	3,253,424.27

（二十八）其他收益

1、政府补贴

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动有关的政府补贴	127,139.83	
合计	127,139.83	

2、政府补贴明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
增值税进项税加计抵减额	127,139.83		与收益相关
合计	127,139.83		

（二十九）信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-125,082.43	231,417.18
合计	-125,082.43	231,417.18

（三十）营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	160,000.00	994.33	160,000.00
其他	2,459.95		2,459.95
合计	162,459.95	994.33	162,459.95

（三十一）营业外支出

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
滞纳金、赔偿金及罚款支出	305,245.07	45,624.92	305,245.07
其他		59,709.29	
合计	305,245.07	105,334.21	305,245.07

（三十二）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-18,762.37	34,802.57
合计	-18,762.37	34,802.57

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,890,600.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,033,590.02
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,286.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	989,303.26
研发费用加计扣除的纳税影响	
所得税费用	

（三十三）现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	375.56	220.13
政府补助收入	127,139.83	
收回往来款	6,765,421.53	475,065.92
其他	162,459.95	27,712.29

项目	本期发生额	上期发生额
合计	7,055,396.87	502,998.34

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,042.38	1,968,432.43
营业外支出	305,245.07	105,334.21
支付的往来款	11,837,324.67	2,405,880.87
合计	12,157,612.12	4,479,647.51

3、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来借款	7,389,154.82	11,236,834.72
合计	7,389,154.82	11,236,834.72

4、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还往来借款	1,482,000.00	4,626,992.60
合计	1,482,000.00	4,626,992.60

（三十四）现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

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	-6,996,920.22	-2,484,126.57
加：信用减值准备	125,082.43	-231,417.18
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,014,190.76	4,591,009.09
使用权资产折旧		
无形资产摊销	125,485.86	125,485.86
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以		

补充资料	本期金额	上期金额
“－”号填列)		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,693,428.01	3,242,920.15
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,762.37	34,802.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,720,310.20	-5,766,102.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,477,338.93	-712,747.68
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	8,124,715.71	-654,439.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	869,571.05	-1,854,615.39
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	150,157.69	47,065.15
减：现金的期初余额	546,811.74	337,872.48
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	-396,654.05	-290,807.33

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	150,157.69	47,065.15
其中：库存现金	14,780.50	20,780.29
可随时用于支付的银行存款	135,377.19	26,284.86
可随时用于支付的其他货币资金		
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	150,157.69	47,065.15

项目	期末余额	期初余额
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十八）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	42,425,650.98	质押
固定资产	69,256,232.24	抵押
无形资产	6,135,928.92	抵押
合计	117,817,812.14	

六、在其他主体中的权益

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	
东阿百年堂 保健食品销 售有限公司	东阿	东阿	保健品销售	100.00		设立

报告期内纳入合并范围的子公司 1 家，东阿百年堂保健食品销售有限公司注册资本 10 万人民币，实收资本为零。2023 年 10 月 18 日经东阿县市场监督管理局核准登记注册。

统一社会信用代码 91371524MAD28CWX24。

法定代表人刘红梅。

行业为零售业。

营业期限 2023 年 10 月 18 日至长期。

注册地址山东省聊城市东阿县阿胶街与香江路交叉口东 150 米路南（山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司院内二期办公楼 606 室）。

经营范围：许可项目：食品销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；会议及展览服务；食品销售（仅销售预包装食品）；个人互联网直播服务。

七、金融工具的风险管理

1、期末各类金融工具的账面价值

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	备注
货币资金	150,157.69	
应收账款	7,932,613.43	
其他应收款	2,266,974.80	
合计	10,349,745.92	

续前表

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	备注
短期借款	62,763,000.00	
应付账款	84,026,306.44	
其他应付款	52,270,411.03	
长期借款	37,750,000.00	
合计	236,809,717.47	

2、金融工具风险

（1）风险管理政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险和商品价格风险）。

（2）风险管理组织架构

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。

（3）信用风险信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款、其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的

信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司应收账款的债务人主要为销售公司。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。按照风险程度对资产进行风险分类，并根据会计准则计提损失。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司应收账款中，前五大客户的应收账款 8,422,936.60 元占本公司应收账款总额的 91.29%；本公司其他应收款中，欠款金额前五其他应收款 2,474,926.32 元占本公司其他应收款总额的 84.48%。

（4）流动性风险流动性风险，

本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司流动性风险管理目标是建立健全流动性风险管理体系，实现公司统一集中管理、资产负债兼顾的管理模式，有效识别、计量、监测和控制流动性风险，确保其流动性需求能够及时以合理成本得到满足。公司将根据自身经营战略、业务特点、财务实力、融资能力、突发事件和总体风险偏好，在充分考虑其他风险与流动性风险相互影响与转换的基础上，确定流动性风险偏好，并经公司董事会批准执行。公司指定专门部门负责统筹公司资金来源与融资管理，协调安排公司资金需求。

（5）市场风险金融工具的市场风险

金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险。利率风险利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。管理层负责监控利率风险。

八、关联方及关联交易

（一）本企业的实际控制人

本公司实际控制人为王博、桂会琳，直接和间接控制股权比例合计 74.35%。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六。

（三）其他关联方情况

关联方名称	关联方与本企业关系
王博	本公司实际控制人
桂会琳	本公司实际控制人
桂俊光	本公司股东、本公司实际控制人近亲属
宫承阳	董事会秘书
王逸琦	本公司董事
周蕾	本公司董事
刘红梅	本公司董事
胥国庆	本公司监事会主席、监事
黄萍	本公司监事
付英涛	本公司监事
孙本松	财务负责人
东阿凤栖堂健康管理有限公司	公司董事王逸琦配偶控制的企业
山东东阿汇银工业建设发展有限公司	本公司监事胥国庆亲属控制的企业
东阿县天天置业有限公司	本公司监事胥国庆控制的企业
东阿县爱尚天天超市有限公司	本公司监事胥国庆亲属控制的企业
东阿天禧超市有限责任公司	本公司监事胥国庆亲属控制的企业
东阿县零渠道阿胶制品销售有限公司	本公司实际控制人近亲属控制的企业
武汉茶马世家茶业科技有限公司	报告期内实际控制人参股的企业
峨山茶马世家茶业商贸有限公司	实际控制人控制的企业
武汉茶马王电子商务有限公司	实际控制人桂会琳控制的企业

（四）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东阿凤栖堂健康管理有限公司	销售商品	262,637.17	137,932.74
东阿凤栖堂健康管理有限公司	转让专利技术		1,500,000.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		262,637.17	1,637,932.74

2、关联担保情况

(1) 被担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	4,999,000.00	2023/7/24	2024/7/7	否
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	4,999,000.00	2023/7/24	2024/7/7	否
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	4,599,000.00	2023/7/24	2024/7/7	否
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	9,998,000.00	2023/7/24	2024/7/5	否
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	8,879,000.00	2023/11/20	2024/11/14	否
周蕾、桂俊光、雷晖、刘红梅、高波、赵吉高、李太波、桂会琳、王博、王逸琦	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	11,989,000.00	2023/12/16	2024/12/13	否
王博、桂会琳	山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司	8,300,000.00	2024/3/20	2025/3/17	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
山东东阿汇银工业建设发 展有限公司、王博、桂会 琳、胥国庆、张华、王逸 琦	山东东阿百年堂阿胶 生物制品股份有限公 司	7,500,000.00	2024/3/19	2025/3/13	否
桂会琳房产	山东东阿百年堂阿胶 生物制品股份有限公 司	1,500,000.00	2024/5/25	2024/11/20	否
王博、桂会琳	东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	10,000,000.00	2022/12/3	2025/6/2	否
王博、桂会琳	东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	23,561,100.00	2022/12/3	2025/6/2	否
王博、桂会琳	东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	2,194,200.00	2024/5/22	2027/4/15	否
王博、桂会琳	东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	1,994,700.00	2024/5/15	2027/4/15	否
合计		100,513,000.00			

（2）担保方

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
山东东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	东阿县爱尚天天超市 有限公司	16,730,000.00	2023/11/30	2024/11/27	否
山东东阿百年堂阿胶生物 制品股份有限公司	东阿天禧超市有限责 任公司	12,850,000.00	2023/11/29	2024/11/23	否
合计		29,580,000.00			

3、关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
桂会琳	1,000,000.00	2024/01/27	2027/01/27	借入
合计	1,000,000.00			
偿还拆入款				
桂会琳	500,000.00	2024/02/07		还款
桂会琳	300,000.00	2024/3/28		还款
桂会琳	682,000.00	2024/5/13		还款
合计	1,482,000.00			

4、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	5 人	5 人
关键管理人员报酬	31.9741 万元	30.2025 万元

（五）关联方应收应付款项

1、应收项目

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
其他应收款	周蕾	1,031.00	490.75	976.00	195.20
合计		1,031.00	490.75	976.00	195.20

2、应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	孙本松	728,736.64	478,736.64
其他应付款	东阿县天天置业有限公司	7,380,000.00	9,450,000.00
其他应付款	东阿县零渠道阿胶制品销售有限公司	240,000.00	240,000.00
其他应付款	王博	428,000.00	428,000.00
其他应付款	桂会琳	11,731,245.45	12,213,245.45
其他应付款	宫承阳	64,862.16	34,178.76
其他应付款	周蕾	43,449.48	63,966.32
其他应付款	王逸琦	7,500.00	7,500.00

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截止 2024 年 6 月 30 日不存在披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

截止 2024 年 6 月 30 日不存在披露的或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,113,271.16	9,283,772.02
1 至 2 年	202,091.08	503,112.29
2 至 3 年	211,861.30	59,659.30
3 年以上	700,030.60	700,000.00
小计	9,227,254.14	10,546,543.61
减：坏账准备	1,252,043.03	1,294,640.71
合计	7,975,211.11	9,251,902.90

2、按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11
合计	9,227,254.14	100.00	1,252,043.03	13.57	7,975,211.11

续前表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例 （%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90
合计	10,546,543.61	100.00	1,294,640.71	12.28	9,251,902.90

（1）按单项计提坏账准备

本公司无按单项计提坏账准备的应收账款。

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,294,640.71		42,597.68			1,252,043.03
合计	1,294,640.71		42,597.68			1,252,043.03

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
东阿县百年基业保健食品销售有限公司	3,792,123.42	41.10	195,678.91
上海盒马物联网有限公司	1,385,094.24	15.01	193,837.12
上海恒寿堂健康科技有限公司	2,294,814.89	24.87	28,904.12
上海尚剑电子商务有限公司	574,430.00	6.23	450,320.00
东阿百世堂食品销售有限公司	376,474.05	4.08	28,440.67

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
合计	8,422,936.60	91.29	897,180.82

(二) 其他应收款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,097,634.36	2,085,020.77
合计	2,097,634.36	2,085,020.77

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,059,231.68	2,048,358.71
1 至 2 年	169,205.32	144,600.00
2 至 3 年	12,000.00	46,800.00
3 年以上	689,038.02	509,510.00
小计	2,929,475.02	2,749,268.71
减：坏账准备	831,840.66	664,247.94
合计	2,097,634.36	2,085,020.77

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,712,278.53	1,791,978.65
备用金	84,635.02	103,972.86
保证金	116,600.00	104,400.00
个人社保	1,015,961.47	748,917.20
合计	2,929,475.02	2,749,268.71

(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)	
2023 年 12 月 31 日余额	664,247.94			664,247.94
2023 年 12 月 31 日余额在本期	664,247.94			664,247.94
本期计提		167,592.72		167,592.72
2024 年 6 月 30 日余额	664,247.94	167,592.72		831,840.66

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	664,247.94	167,592.72				831,840.66
合计	664,247.94	167,592.72				831,840.66

（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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
社会保险（个人）	个人社保	1,015,961.47	1 年以内	34.68
山东三实人力资源有限公司	往来款	762,964.85	1 年以内	26.04
秦庆国	往来款	500,000.00	3 年以上	17.07
东阿恒信集团房地产开发有限责任公司	往来款	100,000.00	1 年以内	3.41
山东国胶堂商贸有限公司	往来款	96,000.00	1 年以内	3.28
合计		2,474,926.32		84.48

（三）长期股权投资

投资设立的全资子公司东阿百年堂保健食品销售有限公司截止 2024 年 6 月 30 日本公司尚未出资。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	22,664,457.80	15,320,263.82	18,732,513.68	14,955,029.66
其他业务	204,436.98	2,704,442.27	4,852,820.20	268,824.72
合计	22,868,894.78	18,024,706.09	23,585,333.88	15,223,854.38

2、公司前五名客户的营业收入情况

单位名称	金额	占公司营业收入的比例（%）
东阿县百年基业保健食品销售有限公司	6,028,347.26	26.36
上海盒马物联网有限公司	5,799,569.28	25.36
上海恒寿堂健康科技有限公司	3,965,876.01	17.34
青海漠里优选农业科技开发有限公司	1,395,161.59	6.10
盛世普安服饰有限公司	530,973.45	2.32
合计	17,719,927.59	77.48

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,785.12	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-142,785.12	

其他说明：本公司作为先进的生产制造企业纳税人享受的当期可抵扣进项税加计 5%抵减应纳税额的税收优惠作为经常性损益计入其他收益。

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益（元/ 股）	稀释每股收益（元/ 股）
归属于公司普通股股东的净 利润	-9.92	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	-9.72	-0.07	-0.07

山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司
二〇二四年八月二十六日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,785.12
非经常性损益合计	-142,785.12
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	-142,785.12

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

☐ 适用 ☒ 不适用

山东东阿百年堂阿胶生物制品股份有限公司
董事会
2024 年 8 月 26 日