

证券代码：834517

证券简称：瓜尔润

主办券商：中泰证券

北京瓜尔润科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2023、 2024 年财务报表和附注

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、更正后的年度财务报表及附注

（一）更正后的财务报表

合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金		1,526,862.14	3,598,761.32	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		685,599.78	3,667,269.00	3,170,000.00
应收账款		54,310,380.91	58,317,171.16	63,218,576.61
应收款项融资		33,015.00		
预付款项		11,895,249.22	6,451,865.47	3,350,278.67
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款		2,025,039.11	1,764,131.37	2,732,976.35
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货		27,277,040.46	41,008,739.70	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		880,364.73	510,702.41	152,626.39
流动资产合计		98,633,551.35	115,318,640.43	131,791,857.91
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资		324,149.16	200,000.00	100,601.28
其他权益工具投资		1,000,000.00		
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		18,164,276.41	20,990,601.15	24,453,005.37
在建工程		558,640.80		
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		4,737,914.92	5,436,044.44	6,836,099.20
无形资产		223,835.35	276,736.99	262,627.91
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		2,886,144.56	1,744,159.73	1,727,626.24
递延所得税资产		933,132.65	962,697.05	2,754,028.36
其他非流动资产				1,225,000.00
非流动资产合计		28,828,093.85	29,610,239.36	37,358,988.36
资产总计		127,461,645.20	144,928,879.79	169,150,846.27
流动负债：				
短期借款		38,238,298.61	30,996,165.13	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		3,393,698.75	7,257,354.23	11,304,531.53
预收款项				418,465.31
合同负债		1,025,069.74	2,880,114.36	1,657,396.50
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		123,413.21	126,621.07	173,597.65
应交税费		3,978,928.80	3,967,387.60	4,413,650.82
其他应付款		6,098,138.38	5,649,329.23	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		2,682,675.42	1,407,825.94	1,123,658.94
其他流动负债		498,303.32	489,459.11	
流动负债合计		56,038,526.23	52,774,256.67	58,225,436.14
非流动负债：				
保险合同准备金				
长期借款		640,000.00		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债		3,397,750.84	4,381,967.07	5,969,781.54
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		813,884.14	864,253.15	1,090,103.48
其他非流动负债				
非流动负债合计		4,851,634.98	5,246,220.22	7,059,885.02
负债合计		60,890,161.21	58,020,476.89	65,285,321.16
所有者权益（或股东权益）：				
股本		58,800,023.00	58,800,023.00	58,800,023.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		47,667,097.29	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		1,530,350.86	1,530,350.86	1,530,350.86
一般风险准备				
未分配利润		-42,314,985.70	-22,595,776.19	-5,189,721.54

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		65,682,485.45	85,401,694.96	102,807,749.61
少数股东权益		888,998.54	1,506,707.94	1,057,775.50
所有者权益（或股东权益）合计		66,571,483.99	86,908,402.90	103,865,525.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		127,461,645.20	142,748,879.79	169,150,846.27

法定代表人：刘燕静
刘燕静

主管会计工作负责人：刘燕静

会计机构负责人：

母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：				
货币资金		1,138,136.54	2,031,221.95	1,632,566.65
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据		564,300.00	3,147,269.00	2,960,000.00
应收账款		50,183,431.83	51,946,199.70	58,114,823.05
应收款项融资		33,015.00		
预付款项		5,930,038.53	744,823.18	991,417.33
其他应收款		16,300,808.54	11,748,442.31	7,491,145.29
其中：应收利息				
应收股利				
买入返售金融资产				
存货		17,304,904.54	28,378,301.91	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				
流动资产合计		91,454,634.98	97,996,258.05	116,408,619.97
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		33,530,000.00	33,530,000.00	39,660,000.00

其他权益工具投资		1,000,000.00		
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		3,154,357.22	3,544,583.10	4,988,836.40
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		2,263,168.60	3,111,317.44	3,959,466.28
无形资产		63,082.13	79,188.29	95,294.45
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		1,088,089.15	935,523.19	1,220,793.12
递延所得税资产		382,312.40	512,909.57	2,155,225.31
其他非流动资产				
非流动资产合计		41,481,009.50	41,713,521.59	52,079,615.56
资产总计		132,935,644.48	139,709,779.64	168,488,235.53
流动负债：				
短期借款		38,238,298.61	29,996,165.13	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		684,092.64	1,386,826.85	10,487,841.37
预收款项				
卖出回购金融资产款				
应付职工薪酬		43,569.41	42,651.95	26,626.26
应交税费		3,973,570.27	3,961,358.70	4,176,842.45
其他应付款		7,901,246.88	7,825,147.18	9,246,571.18
其中：应付利息				
应付股利				
合同负债		996,208.85	1,486,313.72	740,649.50
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		1,904,752.18	870,647.76	608,853.29
其他流动负债		494,551.40	308,265.03	
流动负债合计		54,236,290.24	45,877,376.32	58,173,099.33
非流动负债：				
长期借款		640,000.00		
应付债券				
其中：优先股				
永续债				

租赁负债		1,450,023.59	2,368,760.84	3,419,397.13
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		339,475.29	466,697.61	593,919.94
其他非流动负债				
非流动负债合计		2,429,498.88	2,835,458.45	4,013,317.07
负债合计		56,665,789.12	48,712,834.77	62,186,416.40
所有者权益（或股东权益）：				
股本		58,800,023.00	58,800,023.00	58,800,023.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		48,847,610.21	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	1,530,350.86
一般风险准备				
未分配利润		-32,908,128.71	-18,181,039.20	-1,576,164.94
所有者权益（或股东权益）合计		76,269,855.36	90,996,944.87	106,301,819.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		132,935,644.48	139,709,779.64	168,488,235.53

合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年	2022年
一、营业总收入		112,697,260.81	120,449,434.48	145,346,651.85
其中：营业收入		112,697,260.81	120,449,434.48	145,346,651.85
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		125,493,731.67	133,457,441.52	151,641,939.70
其中：营业成本		109,037,508.66	117,382,133.66	135,532,208.67
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		305,589.93	162,054.75	235,513.56
销售费用		4,294,319.02	3,084,913.10	3,388,527.62
管理费用		6,502,053.85	5,809,951.57	7,841,960.68
研发费用		4,702,019.50	5,572,778.22	4,044,281.98
财务费用		652,240.71	1,445,610.22	599,447.19
其中：利息费用		1,442,976.62	1,493,254.98	1,362,931.42
利息收入		851,646.49	411,564.10	809,065.60
加：其他收益		707,479.82	583,533.66	1,715,335.01
投资收益（损失以“-”号填列）		-175,850.84	-1,827,921.28	-149,398.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-175,850.84	-100,601.28	-149,398.72
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）		-6,720,525.87	-2,033,303.10	-2,424,145.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-926,819.80	406,334.46	-732,609.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-540.64	-151,769.41	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-19,912,728.19	-16,031,132.71	-7,886,106.66
加：营业外收入		2,153.34	13,714.86	4,514.47
减：营业外支出		425,048.98	130,651.29	96,266.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,335,623.83	-16,148,069.14	-7,977,858.80
减：所得税费用		1,295.08	1,479,053.08	-43,774.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-20,336,918.91	-17,627,122.22	-7,934,084.55
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）		-20,336,918.91	-17,627,122.22	-7,934,084.55
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）		-617,709.40	-221,067.56	-51,110.29
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-19,719,209.51	-17,406,054.66	-7,882,974.26
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		-20,336,918.91	-17,627,122.22	-7,934,084.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,719,209.51	-17,406,054.66	-7,882,974.26
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-617,709.40	-221,067.56	-51,110.29
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		-0.34	-0.30	-0.13
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.34	-0.30	-0.13

法定代表人：刘燕静
刘燕静

主管会计工作负责人：刘燕静

会计机构负责人：

母公司利润表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年	2022年
一、营业收入		81,474,939.91	79,003,231.92	94,137,666.47
减：营业成本		75,802,041.38	73,736,372.96	84,871,188.98
税金及附加		262,735.58	112,433.17	186,391.80
销售费用		3,103,854.35	2,143,292.86	2,220,303.58
管理费用		5,050,844.30	4,484,971.44	5,362,938.57
研发费用		4,123,792.01	3,695,923.02	4,041,937.32
财务费用		488,287.63	1,281,191.75	527,803.00
其中：利息费用		1,286,234.82		1,295,840.77
利息收入		848,902.84		803,914.02
加：其他收益		498,621.23	574,094.08	103,081.29
投资收益（损失以“-”号填列）			-7,914,320.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）				
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		-6,513,318.21	-1,741,946.82	-2,305,262.16

以“-”号填列)				
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-926,819.80	696,101.94	-1,022,377.16
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-540.64	-151,769.41	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-14,298,672.76	-14,988,793.90	-6,297,454.81
加：营业外收入		1.49	11,325.57	1,114.19
减：营业外支出		425,043.39	115,017.95	96,266.61
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-14,723,714.66	-15,092,486.28	-6,392,607.23
减：所得税费用		3,374.85	1,512,387.98	-177,827.85
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-14,727,089.51	-16,604,874.26	-6,214,779.38
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-14,727,089.51	-16,604,874.26	-6,214,779.38
(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		-14,727,089.51	-16,604,874.26	-6,214,779.38
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年	2023年	2022年
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		127,154,952.00	136,588,718.59	152,220,372.74
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	1,543,426.93
收到其他与经营活动有关的现金		26,511,477.91	2,988,734.57	8,980,580.38
经营活动现金流入小计		153,666,429.91	139,580,214.40	162,744,380.05
购买商品、接受劳务支付的现金		110,650,943.28	110,929,743.76	128,164,034.51
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		9,224,695.39	8,251,353.89	11,700,843.00
支付的各项税费		3,805,212.06	2,016,249.47	3,048,520.89
支付其他与经营活动有关的现金		36,438,977.06	15,177,921.88	19,168,042.62
经营活动现金流出小计		160,119,827.79	136,375,269.00	162,081,441.02
经营活动产生的现金流量净额		-6,453,397.88	3,204,945.40	662,939.03
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			9,975.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			9,975.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		312,629.43	2,259,469.65	1,996,898.81
投资支付的现金		1,300,000.00	200,000.00	250,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,612,629.43	2,459,469.65	2,246,898.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,612,629.43	-2,449,494.65	-2,246,898.81
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			2,850,000.00	800,000.00
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		34,740,000.00	30,968,223.00	34,182,000.00

发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		34,740,000.00	33,818,223.00	34,982,000.00
偿还债务支付的现金		26,368,223.00	32,182,000.00	34,497,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,174,688.28	1,198,761.44	1,216,383.22
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		1,203,893.75		336,900.00
筹资活动现金流出小计		28,746,805.03	33,380,761.44	36,050,283.22
筹资活动产生的现金流量净额		5,993,194.97	437,461.56	-1,068,283.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		933.16	1,050.98	5,239.56
五、现金及现金等价物净增加额		-2,071,899.18	1,193,963.29	-2,647,003.44
加：期初现金及现金等价物余额		3,598,761.32	2,404,798.03	5,051,801.47
六、期末现金及现金等价物余额		1,526,862.14	3,598,761.32	2,404,798.03

法定代表人：刘燕静
燕静

主管会计工作负责人：刘燕静

会计机构负责人：刘

母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年	2022 年
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		88,375,584.70	85,014,325.48	99,139,362.40
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		23,325,106.74	18,033,699.17	23,231,616.58
经营活动现金流入小计		111,700,691.44	103,050,785.89	122,457,486.65
购买商品、接受劳务支付的现金		78,717,758.91	67,303,458.68	82,544,854.46
支付给职工以及为职工支付的现金		7,720,830.43	6,459,398.10	7,505,730.85
支付的各项税费		2,369,069.16	1,240,485.02	1,557,413.53

支付其他与经营活动有关的现金		29,684,963.35	23,084,534.26	26,230,144.62
经营活动现金流出小计		118,492,621.85	98,087,876.06	117,838,143.46
经营活动产生的现金流量净额		-6,791,930.41	4,962,909.83	4,619,343.19
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			9,975.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计			9,975.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		238,982.43	623,075.40	498,448.81
投资支付的现金		1,000,000.00	550,000.00	4,780,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		1,238,982.43	1,173,075.40	5,278,448.81
投资活动产生的现金流量净额		-1,238,982.43	-1,163,100.40	-5,278,448.81
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		34,740,000.00	29,968,223.00	34,182,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		34,740,000.00	29,968,223.00	34,182,000.00
偿还债务支付的现金		25,368,223.00	32,182,000.00	34,497,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,145,132.73	1,188,428.11	1,216,383.22
支付其他与筹资活动有关的现金		1,089,750.00		336,900.00
筹资活动现金流出小计		27,603,105.73	33,370,428.11	36,050,283.22
筹资活动产生的现金流量净额		7,136,894.27	-3,402,205.11	-1,868,283.22

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		933.16	1,050.98	5,239.56
五、现金及现金等价物净增加额		-893,085.41	398,655.30	-2,522,149.28
加：期初现金及现金等价物余额		2,031,221.95	1,632,566.65	4,154,715.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,138,136.54	2,031,221.95	1,632,566.65

4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	58,800,023.00				47,667,097.29				1,530,350.86		-	888,998.54	66,571,483.99
											42,314,985.70		

单位：元

项目	2023年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	58,800,023.00	-	-	-	47,667,097.29	-	-	-	1,530,350.86	-	-5,189,721.54	1,057,775.50	103,865,525.11
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	58,800,023.00	-	-	-	47,667,097.29	-	-	-	1,530,350.86	-	-5,189,721.54	1,057,775.50	103,865,525.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											-	448,932.44	-16,957,122.22
											17,406,054.66		

(一) 综合收益总额											-	-221,067.56	-17,627,122.22
											17,406,054.66		
(二) 所有者投入和减少资本												670,000.00	670,000.00
1. 股东投入的普通股												670,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	58,800,023.00				47,667,097.29				1,530,350.86		-	1,506,707.94	86,908,402.90
											22,595,776.19		

1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金 额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存 收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	58,800,023.00				48,847,610.21				1,530,350.86		- 32,908,128.71	76,269,855.36

单位：元

项目	2023年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	58,800,023.00				47,547,610.21				1,530,350.86		-1,576,164.94	106,301,819.13

3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	58,800,023.00	-	-	-	47,547,610.21	-	-	-	1,530,350.86	-	-	106,301,819.13
										1,576,164.94		

(二) 更正后的财务报表附注**1、货币资金**

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
库存现金	8,843.18	7,627.18	7,627.18
银行存款	1,518,018.96	3,591,134.14	2,391,296.37
其他货币资金			5,874.48
合 计	1,526,862.14	3,598,761.32	2,404,798.03

2、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	685,599.78	3,667,269.00	970,000.00
商业承兑汇票			2,200,000.00
小 计	685,599.78	3,667,269.00	3,170,000.00
减：坏账准备			
合 计	685,599.78	3,667,269.00	3,170,000.00

(1) 2022 年期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	240,000.00	760,000.00
商业承兑汇票		2,200,000.00
合 计	240,000.00	2,960,000.00

(2) 2023 年期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
合 计	-	-

(3) 2024 年期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	866,800.00	550,000.00
合 计	866,800.00	550,000.00

3、应收账款**(1) 按账龄披露**

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	21,945,950.42	18,698,212.64	40,983,763.26
1 至 2 年	5,794,017.87	27,513,207.88	14,498,100.00
2 至 3 年	26,826,613.88	13,937,450.00	5,896,994.45
3 至 4 年	9,456,737.05	3,914,556.50	7,322,325.59
4 至 5 年	3,352,269.45	1,870,863.95	414,300.00
5 年以上	2,089,032.73	913,280.00	609,000.00

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
小 计	69,464,621.40	66,847,570.97	69,724,483.30
减：坏账准备	15,154,240.49	8,530,399.81	6,505,906.69
合 计	54,310,380.91	58,317,171.16	63,218,576.61

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2024 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	69,464,621.40	100.00	15,154,240.49	21.82	54,310,380.91
其中：关联方组合					
账龄组合	69,464,621.40	100.00	15,154,240.49	21.82	54,310,380.91
合 计	69,464,621.40	100.00	15,154,240.49	21.82	54,310,380.91

续表

类 别	2023 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	66,847,570.97	100.00	8,530,399.81	12.76	58,317,171.16
其中：关联方组合					
账龄组合	66,847,570.97	100.00	8,530,399.81	12.76	58,317,171.16
合 计	66,847,570.97	100.00	8,530,399.81	12.76	58,317,171.16

续表 2

类 别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提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	63,218,576.61
其中：关联方组合					
账龄组合	69,724,483.30	100.00	6,505,906.69	9.33	63,218,576.61
合 计	69,724,483.30	100.00	6,505,906.69	9.33	63,218,576.61

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	21,945,950.42	-	
1 至 2 年 (含 2 年)	5,794,017.87	289,700.89	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	26,826,613.88	5,365,322.78	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	9,456,737.05	4,728,368.53	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	3,352,269.45	2,681,815.56	80.00
5 年以上	2,089,032.73	2,089,032.73	100.00
合 计	69,464,621.40	15,154,240.49	--

续表

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	18,698,212.64	-	-
1 至 2 年	27,513,207.88	1,375,660.39	5.00
2 至 3 年	13,937,450.00	2,787,490.00	20.00
3 至 4 年	3,914,556.50	1,957,278.26	50.00
4 至 5 年	1,870,863.95	1,496,691.16	80.00
5 年以上	913,280.00	913,280.00	100.00
合计	66,847,570.97	8,530,399.81	—

续表

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,983,763.26	-	-
1 至 2 年	14,498,100.00	724,905.00	5.00
2 至 3 年	5,896,994.45	1,179,398.89	20.00
3 至 4 年	7,322,325.59	3,661,162.80	50.00
4 至 5 年	414,300.00	331,440.00	80.00
5 年以上	609,000.00	609,000.00	100.00
合计	69,724,483.30	6,505,906.69	—

(4) 坏账准备的情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	4,093,200.97	2,412,705.72			6,505,906.69
合计	4,093,200.97	2,412,705.72			6,505,906.69

续表 1

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	6,505,906.69	2,024,885.62		392.50	8,530,399.81
合计	6,505,906.69	2,024,885.62		392.50	8,530,399.81

续表 2

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	8,530,399.81	6,623,840.68			15,154,240.49
合计	8,530,399.81	6,623,840.68			15,154,240.49

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司按欠款方归集的 2024 年 12 月 31 日前五名应收账款汇总金额为 56,502,495.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 81.34%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,691,186.51 元。

公司按欠款方归集的 2023 年 12 月 31 日前五名应收账款汇总金额为 49,540,352.93 元，占应收

账款期末余额合计数的比例为 74.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,752,870.17 元。

公司按欠款方归集的 2022 年 12 月 31 日前五名应收账款汇总金额为 53,161,997.64 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 76.25%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,309,708.75 元。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收票据	33,015.00	-	-
合 计	33,015.00	-	-

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	10,665,958.17	89.67	5,756,243.49	89.22	2,811,793.44	83.93
1 至 2 年	1,119,942.13	9.41	562,845.65	8.72	475,799.53	14.20
2 至 3 年	16,671.39	0.14	82,915.03	1.29	49,861.30	1.49
3 年以上	92,677.53	0.78	49,861.30	0.77	12,824.40	0.38
合 计	11,895,249.22	—	6,451,865.47	—	3,350,278.67	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2024 年 12 月 31 日：

公司按欠款方归集的期末余额前五名余额应收账款汇总金额为 9,796,912.78 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 82.36%。

2023 年 12 月 31 日：

公司按欠款方归集的期末余额前五名余额应收账款汇总金额为 3,285,026.90 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 50.92%。

2022 年 12 月 31 日：

公司按欠款方归集的期末余额前五名余额应收账款汇总金额为 1,231,365.25 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 36.75%。

6、其他应收款

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	2,025,039.11	1,764,131.37	2,732,976.35
合 计	2,025,039.11	1,764,131.37	2,732,976.35

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	512,381.54	1,544,923.32	2,439,380.32

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 至 2 年	1,403,634.71	219,376.89	271,785.73
2 至 3 年	219,376.89	13,500.00	35,000.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
小 计	2,135,393.14	1,777,800.21	2,746,166.05
减：坏账准备	110,354.03	13,668.84	13,189.70
合 计	2,025,039.11	1,764,131.37	2,732,976.35

②按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
往来款	1,977,247.70	1,662,277.88	1,057,736.05
备用金	115,522.33	115,522.33	100,430.00
其他	42,623.11		1,588,000.00
小 计	2,135,393.14	1,777,800.21	2,746,166.05
减：坏账准备	110,354.03	13,668.84	13,189.70
合 计	2,025,039.11	1,764,131.37	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）	
2022 年 1 月 1 日		1,750.00		1,750.00
本期计提		11,439.70		11,439.70
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022 年 12 月 31 日		13,189.70		13,189.70

续表

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 1 月 1 日		13,189.70		13,189.70
本期计提		8,417.48		8,417.48
本期转回				
本期核销				
其他变动		-7,938.34		-7,938.34
2023 年 12 月 31 日		13,668.84		13,668.84

续表：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日		13,668.84		13,668.84
本期计提		96,685.19		96,685.19
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2024 年 12 月 31 日		110,354.03		110,354.03

④ 坏账准备的情况

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	转销或核销	其他	
账龄组合	13,668.84	96,685.19			110,354.03

续表

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	13,189.70	479.14	-	-	13,668.84

续表

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,750.00	11,439.70			13,189.70

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2024 年 12 月 31 日：

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
山东中科医药有限公司	往来款	800,000.00	1-2 年	37.46	40,000.00
杭州沃桑电子商务有限公司	往来款	482,808.28	1 年以内；1-2 年	22.61	23,890.41
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	280,792.00	1 年以内；2-3 年	13.15	26,158.40
高颖	往来款	30,200.00	1-2 年；2-3 年	1.41	2,938.45
李晓霁	往来款	30,200.00	1-2 年	1.41	1,510.00
合计	--	1,624,000.28	--	76.04	94,497.26

2023 年 12 月 31 日：

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
山东中科医药有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	45.00	
杭州沃桑电子商务有限公司	往来款	528,000.00	1 年以内	29.70	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	1-2 年	7.36	6,539.60

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
北京市顺义区高丽营镇总工会	往来款	31,063.89	1 年以内	1.75	
李晓霁	往来款	30,200.00	1 年以内	1.70	
合计	--	1,520,055.89	--	85.51	6,539.60

2022 年 12 月 31 日

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	应收政府补助款	1,588,000.00	1 年以内	57.83	
李倩楠	备用金	330,088.00	2 年以内	12.02	3,814.40
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金	174,061.89	1-2 年	6.34	2,500.00
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	年以内	4.76	
孙威	备用金	53,967.00	1-2 年	1.97	2,698.35
合计	--	2,276,908.89	--	82.92	9,012.75

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	3,337,037.00		3,337,037.00
库存商品	23,294,598.41	926,819.80	22,367,778.61
周转材料	1,572,224.85		1,572,224.85
合 计	28,203,860.26	926,819.80	27,277,040.46

(续)

项 目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,281,639.30		15,281,639.30
库存商品	25,399,663.44	326,275.22	25,073,388.22
周转材料	653,712.18		653,712.18
合 计	41,335,014.92	326,275.22	41,008,739.70

(续)

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	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

(5) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	2024 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2024 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	326,275.22	926,819.80		326,275.22		926,819.80
合 计	326,275.22	926,819.80		326,275.22		926,819.80

续表

项 目	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2023 年 12 月 31 日
		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	326,275.22		283,201.16		326,275.22
合 计	732,609.68	326,275.22		732,609.68		326,275.22

续表

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增加金额		本期减少金额		2022 年 12 月 31 日
		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

8、其他流动资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项税	880,364.73	510,702.41	152,626.39
合 计	880,364.73	510,702.41	152,626.39

9、长期股权投资

2024 年 12 月 31 日

被投资单位	2024 年 1 月 1 日	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
热山（承德）食品有限公司					
安徽在乎健康科技有限公司	200,000.00	300,000.00		-175,850.84	
合计	200,000.00	300,000.00		-175,850.84	

(续)

被投资单位	本期增减变动			2024 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
热山（承德）食品有限公司					
安徽在乎健康科技有限公司				324,149.16	
合计				324,149.16	

2023 年 12 月 31 日

被投资单位	2023 年 1 月 1 日	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	-	-	-100,601.28	-	-
安徽在乎健康科技有限公司	-	200,000.00	-	-	-	-
合计	100,601.28	200,000.00		-100,601.28	-	-

(续)

被投资单位	本期增减变动			2023 年 12 月 31 日	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					

被投资单位	本期增减变动			2023 年 12 月 31 日	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		
热山（承德）食品有限公司	-	-	-		-
安徽在乎健康科技有限公司	-	-	-	200,000.00	-
合计	-	-	-	200,000.00	-

2022 年 12 月 31 日

被投资单位	2022 年 1 月 1 日	本期增减变动				其他权益变动
		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	
一、联营企业						
热山（承德）食品有限公司		250,000.00	85,000.00	-64,398.72		-
合计		250,000.00	85,000.00	-64,398.72		-

(续)

被投资单位	本期增减变动			2022 年 12 月 31 日	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				100,601.28	-
合计				100,601.28	-

10、其他权益工具投资**(1) 其他权益工具投资情况**

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,000,000.00		
合 计	1,000,000.00		

11、固定资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
固定资产	18,164,276.41	20,990,601.15	24,453,005.37
合 计	18,164,276.41	20,990,601.15	24,453,005.37

(1) 固定资产**① 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、2022 年 1 月 1 日	5,585,694.64	18,549,837.77	1,730,225.11	577,239.58	1,811,594.86	28,254,591.96
2、本期增加金额	64,554.19	15,706,314.08	419,178.77	5,281.41	133,790.27	16,329,118.72
(1) 购置		577,525.86	419,178.77	5,281.41	133,790.27	1,135,776.31
(2) 在建工程转入	64,554.19	15,128,788.22				15,193,342.41
3、本期减少金额			970,671.80			970,671.80
(1) 处置或报废			970,671.80			970,671.80
4、2022 年 12 月 31 日	5,650,248.83	34,256,151.85	1,178,732.08	582,520.99	1,945,385.13	43,613,038.88
二、累计折旧						
1、2022 年 1 月 1 日	1,668,580.03	11,362,471.52	1,321,315.46	434,405.67	1,431,380.30	16,218,152.98
2、本期增加金额	553,797.18	3,018,440.30	123,652.64	57,352.63	110,775.99	3,864,018.74
(1) 计提	553,797.18	3,018,440.30	123,652.64	57,352.63	110,775.99	3,864,018.74
3、本期减少金额			922,138.21			922,138.21
(1) 处置或报废			922,138.21			922,138.21
4、2022 年 12 月 31 日	2,222,377.21	14,380,911.82	522,829.89	491,758.30	1,542,156.29	19,160,033.51
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						
1、期末账面价值	3,427,871.62	19,875,240.03	655,902.19	90,762.69	403,228.84	24,453,005.37
2、年初账面价值	3,917,114.61	7,187,366.25	408,909.65	142,833.91	380,214.56	12,036,438.98

续表

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、2023 年 1 月 1 日	5,650,248.83	34,256,151.85	1,178,732.08	582,520.99	1,945,385.13	43,613,038.88

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
2、本期增加金额	18,584.07	1,108,589.54	5,346.53	96,804.25	97,747.12	1,327,071.51
(1) 购置	18,584.07	1,108,589.54	5,346.53	96,804.25	97,747.12	1,327,071.51
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	3,319,108.78	134,431.03	61,953.10	6,842.77	3,522,335.68
(1) 处置或报废	-	3,319,108.78	134,431.03	61,953.10	6,842.77	3,522,335.68
4、2023 年 12 月 31 日	5,668,832.90	32,045,632.61	1,049,647.58	617,372.14	2,036,289.48	41,417,774.71
二、累计折旧						
1、2023 年 1 月 1 日	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	551,788.54	2,808,987.25	142,983.78	42,434.84	117,657.97	3,663,852.38
(1) 计提	551,788.54	2,808,987.25	142,983.78	42,434.84	117,657.97	3,663,852.38
3、本期减少金额	-	2,236,581.71	127,709.48	30,125.06	2,296.08	2,396,712.33
(1) 处置或报废	-	2,236,581.71	127,709.48	30,125.06	2,296.08	2,396,712.33
4、2023 年 12 月 31 日	2,774,165.75	14,953,317.36	538,104.19	504,068.08	1,657,518.18	20,427,173.56
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						
1、期末账面价值	2,894,667.15	17,092,315.25	511,543.39	113,304.06	378,771.30	20,990,601.15
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

续表

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、2024 年 1 月 1 日	5,668,832.90	32,045,632.61	1,049,647.58	617,372.14	2,036,289.48	41,417,774.71
2、本期增加金额		186,193.37	288,340.97	75,022.28		549,556.62
(1) 购置		186,193.37	288,340.97	75,022.28		549,556.62
3、本期减少金额			5,346.53			5,346.53
(1) 处置或报废			5,346.53			5,346.53
4、2024 年 12 月 31 日	5,668,832.90	32,231,825.98	1,332,642.02	692,394.42	2,036,289.48	41,961,984.80
二、累计折旧						
1、2024 年 1 月 1 日	2,774,165.75	14,953,317.36	538,104.19	504,068.08	1,657,518.18	20,427,173.56
2、本期增加金额	452,518.85	2,616,181.84	177,846.03	52,889.88	73,426.24	3,372,862.84
(1) 计提	452,518.85	2,616,181.84	177,846.03	52,889.88	73,426.24	3,372,862.84
3、本期减少金额			2,328.01			2,328.01
(1) 处置或报废			2,328.01			2,328.01
4、2024 年 12 月 31 日	3,226,684.60	17,569,499.20	713,622.21	556,957.96	1,730,944.42	23,797,708.39
三、减值准备						
1、2024 年 1 月 1 日						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						

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
4、2024 年 12 月 31 日						
四、账面价值						
1、期末账面价值	2,442,148.30	14,662,326.78	619,019.81	135,436.46	305,345.06	18,164,276.41
2、上年年末账面价值	2,894,667.15	17,092,315.25	511,543.39	113,304.06	378,771.30	20,990,601.15

12、在建工程

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程	558,640.80		
合 计	558,640.80		

①在建工程情况

项 目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
糖果生产线	558,640.80		558,640.80
合 计	558,640.80		558,640.80

(续)

项 目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
糖果生产线			
合 计			

(续)

项 目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
糖果生产线			
合 计			

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2022.1.1 余额	2,664,341.42	2,664,341.42
2.本期增加金额	4,997,675.70	4,997,675.70
(1)新增租赁合同		
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4.2022.12.31 余额	7,662,017.12	7,662,017.12
二、累计折旧		
1.2022.1.1 余额	347,378.16	347,378.16
2.本期增加金额	478,539.76	478,539.76
(1)计提	478,539.76	478,539.76
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		

项目	房屋及建筑物	合计
4. 2022.12.31 余额	825,917.92	825,917.92
三、减值准备		
1.2022.1.1 余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2022.12.31 余额		
四、账面价值		
1. 2022.12.31 账面价值	6,836,099.20	6,836,099.20
2.2022.1.1 账面价值	2,316,963.26	2,316,963.26

续表

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2023.1.1 余额	7,662,017.12	7,662,017.12
2.本期增加金额		
(1)新增租赁合同		
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4.2023.12.31 余额	7,662,017.12	7,662,017.12
二、累计折旧		
1.2023.1.1 余额	825,917.92	825,917.92
2.本期增加金额	1,400,054.76	1,400,054.76
(1)计提	1,400,054.76	1,400,054.76
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4. 2023.12.31 余额	2,225,972.68	2,225,972.68
三、减值准备		
1.2023.1.1 余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2023.12.31 余额		
四、账面价值		
1. 2023.12.31 账面价值	5,436,044.44	5,436,044.44
2.2023.1.1 账面价值	6,836,099.20	6,836,099.20

续表

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2024.1.1 余额	7,662,017.12	7,662,017.12
2.本期增加金额	921,738.81	921,738.81
(1)新增租赁合同	921,738.81	921,738.81
3.本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1)租赁变更		
4.2024.12.31 余额	8,583,755.93	8,583,755.93
二、累计折旧		
1.2024.1.1 余额	2,225,972.68	2,225,972.68
2.本期增加金额	1,619,868.33	1,619,868.33
(1)计提	1,619,868.33	1,619,868.33
3.本期减少金额		
(1)租赁变更		
4.2024.12.31 余额	3,845,841.01	3,845,841.01
三、减值准备		
1.2024.1.1 余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2024.12.31 余额		
四、账面价值		
1.2024.12.31 账面价值	4,737,914.92	4,737,914.92
2.2024.1.1 账面价值	5,436,044.44	5,436,044.44

14、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、2022.1.1 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、2022.12.31 余额	152,282.07	196,863.00	349,145.07
二、累计摊销			
1、2022.1.1 余额	40,881.46	9,843.18	50,724.64
2、本期增加金额	16,106.16	19,686.36	35,792.52
(1) 计提	16,106.16	19,686.36	35,792.52
3、本期减少金额			
4、2022.12.31 余额	56,987.62	29,529.54	86,517.16
三、减值准备			
1、2022.1.1 余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、2022.12.31 余额			
四、账面价值			
1、2022.12.31 账面价值	95,294.45	167,333.46	262,627.91
2、2022.1.1 账面价值	111,400.61	187,019.82	298,420.43

续表：

项目	软件	排污权	合计
一、账面原值			
1、2023.1.1 余额	152,282.07	196,863.00	349,145.07
2、本期增加金额	51,327.43	-	51,327.43
(1) 购置	51,327.43	-	51,327.43
3、本期减少金额	-	-	-
4、2023.12.31 余额	203,609.50	196,863.00	400,472.50
二、累计摊销			
1、2023.1.1 余额	56,987.62	29,529.54	86,517.16
2、本期增加金额	17,531.99	19,686.36	37,218.35
(1) 计提	17,531.99	19,686.36	37,218.35
3、本期减少金额	-	-	-
4、2023.12.31 余额	74,519.61	49,215.90	123,735.51
三、减值准备			
1、2023.1.1 余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
4、2023.12.31 余额	-	-	-
四、账面价值			
1、2023.12.31 账面价值	129,089.89	147,647.10	276,736.99
2、2023.1.1 账面价值	95,294.45	167,333.46	262,627.91

续表：

项目	软件	排污权	合计
一、账面原值			
1、2024.1.1 余额	203,609.50	196,863.00	400,472.50
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、2024.12.31 余额	203,609.50	196,863.00	400,472.50
二、累计摊销			
1、2024.1.1 余额	74,519.61	49,215.90	123,735.51
2、本期增加金额	33,215.28	19,686.36	52,901.64
(1) 计提	33,215.28	19,686.36	52,901.64
3、本期减少金额			
4、2024.12.31 余额	107,734.89	68,902.26	176,637.15
三、减值准备			
1、2024.1.1 余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、2024.12.31 余额			
四、账面价值			

项目	软件	排污权	合计
1、2024.12.31 账面价值	95,874.61	127,960.74	223,835.35
2、2024.1.1 账面价值	129,089.89	147,647.10	276,736.99

15、长期待摊费用

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	2022 年 12 月 31 日
钢结构简易棚及地面工程	591,884.27		131,529.96	460,354.31
变压器附属设施	341,591.63		58,558.56	283,033.07
涉爆粉尘工程	211,022.27		76,225.32	134,796.95
化验室等厂房钢结构更换工程	88,276.90		44,137.92	44,138.98
装修费	61,734.33	308,531.43	189,943.25	180,322.51
普广安全消防工程	35,135.22		32,432.40	2,702.82
零星工程改造	647,960.44	45,871.56	71,554.40	622,277.60
合计	1,977,605.06	354,402.99	604,381.81	1,727,626.24

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	2023 年 12 月 31 日
钢结构简易棚及地面工程	460,354.31	-	131,529.96	328,824.35
变压器附属设施	283,033.07	-	58,558.56	224,474.51
涉爆粉尘工程	134,796.95	-	76,225.32	58,571.63
化验室等厂房钢结构更换工程	44,138.98	-	44,137.92	1.06
装修费	180,322.51	398,022.00	-	578,344.51
普广安全消防工程	2,702.82	-	2,702.82	-
零星工程改造	622,277.60	150,527.86	218,861.79	553,943.67
合计	1,727,626.24	548,549.86	532,016.37	1,744,159.73

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加金额	本期摊销金额	2024 年 12 月 31 日
钢结构简易棚及地面工程	328,824.35		131,529.96	197,294.39
变压器附属设施	224,474.51		58,558.56	165,915.95
涉爆粉尘工程	58,571.63		35,142.96	23,428.67
装修费	578,344.51	1,915,055.50	412,132.39	2,081,267.62
零星工程改造	553,944.73		135,706.80	418,237.93
合计	1,744,159.73	1,915,055.50	773,070.67	2,886,144.56

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	644,399.26	32,219.96	455,020.02	11,375.51	7,243,767.73	1,065,585.17

项 目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
内部交易未实现利润	13,704.13	3,426.04	17,590.38	4,397.60	21,476.63	5,369.16
可抵扣亏损					7,206,804.28	551,947.99
租赁负债	5,274,399.86	897,486.65	4,381,967.07	946,923.94	7,093,440.48	1,131,126.04
合 计	5,932,503.25	933,132.65	4,854,577.47	962,697.05	21,565,489.12	2,754,028.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	4,737,914.92	813,884.14	5,436,044.44	864,253.15	6,836,099.20	1,090,103.48
合 计	4,737,914.92	813,884.14	5,436,044.44	864,253.15	6,836,099.20	1,090,103.48

17、短期借款

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
质押借款			2,182,000.00
抵押借款	10,014,166.67	10,015,000.00	25,038,645.83
保证借款	12,912,266.67	9,973,095.69	5,005,069.45
信用借款	15,011,865.27	11,008,069.44	-
其他借款	300,000.00	-	660,000.00
合 计	38,238,298.61	30,996,165.13	32,885,715.28

18、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	2,998,295.45	6,786,340.57	11,255,865.87
1-2 年 (含 2 年)	349,831.60	428,958.00	28,252.59
2-3 年 (含 3 年)	15,735.00	21,642.59	1,750.00
3 年以上	29,836.70	20,413.07	18,663.07
合 计	3,393,698.75	7,257,354.23	11,304,531.53

19、合同负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
货款	1,025,069.74	2,880,114.36	1,657,396.50
合 计	1,025,069.74	2,880,114.36	1,657,396.50

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	236,125.93	10,504,221.24	10,566,964.63	173,382.54
二、离职后福利-设定提存计划	14,977.35	1,157,862.03	1,172,624.27	215.11

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
合计	251,103.28	11,662,083.27	11,739,588.90	173,597.65

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	173,382.54	7,356,084.60	7,411,168.96	118,298.18
二、离职后福利-设定提存计划	215.11	995,667.75	987,559.97	8,322.89
合计	173,597.65	8,351,752.35	8,398,728.93	126,621.07

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	118,298.18	8,168,237.23	8,163,414.77	123,120.64
二、离职后福利-设定提存计划	8,322.89	914,967.82	922,998.14	292.57
合计	126,621.07	9,083,205.05	9,086,412.91	123,413.21

(1) 短期薪酬列示

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	190,192.84	9,136,321.31	9,219,905.64	106,608.51
2、职工福利费		169,977.27	145,237.27	24,740.00
3、社会保险费	7,339.92	719,564.16	721,605.21	5,298.87
其中：医疗保险费	7,052.08	603,254.47	610,306.55	
工伤保险费	287.84	50,607.15	49,788.17	1,106.82
生育保险费		46,760.54	42,568.49	4,192.05
其他		18,942.00	18,942.00	
4、住房公积金	8,426.73	360,992.00	361,442.00	7,976.73
5、工会经费和职工教育经费	30,166.44	117,366.50	118,774.51	28,758.43
合计	236,125.93	10,504,221.24	10,566,964.63	173,382.54

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	106,608.51	6,089,507.66	6,131,943.76	64,172.41
2、职工福利费	24,740.00	254,264.95	279,004.95	-
3、社会保险费	5,298.87	615,948.08	613,216.58	8,030.37
其中：医疗保险费		538,472.23	530,441.86	8,030.37
工伤保险费	1,106.82	35,710.79	36,817.61	-
生育保险费	4,192.05	41,765.06	45,957.11	-
其他	-	-	-	-
4、住房公积金	7,976.73	278,194.27	266,178.00	19,993.00
5、工会经费和职工教育经费	28,758.43	118,169.64	120,825.67	26,102.40
合计	173,382.54	7,356,084.60	7,411,168.96	118,298.18

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	64,172.41	6,892,741.19	6,886,795.11	70,118.49
2、职工福利费		200,332.84	200,332.84	
3、社会保险费	8,030.37	594,571.31	594,571.31	8,030.37
其中：医疗保险费	8,030.37	519,549.96	519,549.96	8,030.37
工伤保险费		26,073.11	26,073.11	
生育保险费		48,948.24	48,948.24	
4、住房公积金	19,993.00	269,742.73	276,645.73	13,090.00
5、工会经费和职工教育经费	26,102.40	210,849.16	205,069.78	31,881.78
合计	118,298.18	8,168,237.23	8,163,414.77	123,120.64

(3) 设定提存计划列示

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	14,617.55	1,118,859.23	1,133,261.67	215.11
2、失业保险费	359.80	39,002.80	39,362.60	
合计	14,977.35	1,157,862.03	1,172,624.27	215.11

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	215.11	961,612.63	954,087.67	7,740.07
2、失业保险费	-	34,055.12	33,472.30	582.82
合计	215.11	995,667.75	987,559.97	8,322.89

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	7,740.07	885,442.32	893,182.39	-
2、失业保险费	582.82	29,525.50	29,815.75	292.57
合计	8,322.89	914,967.82	922,998.14	292.57

21、应交税费

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	3,937,939.00	3,930,813.34	4,252,333.78
资源税	209.00		
企业所得税			77,343.06
个人所得税	22,813.45	16,870.85	17,438.28
城市维护建设税	53.63		
教育费附加			24,672.16
其他	17,913.72	19,703.41	17,191.41
合计	3,978,928.80	3,967,387.60	4,413,650.82

22、其他应付款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款	6,098,138.38	5,649,329.23	6,248,420.11

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
合 计	6,098,138.38	5,649,329.23	6,248,420.11

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
借款、往来款	5,205,759.70	5,180,000.00	5,700,000.00
保证金、押金	200,000.00	200,000.00	200,000.00
应付工程款	218,069.93	218,069.93	218,069.93
其他	474,308.75	51,259.30	130,350.18
合 计	6,098,138.38	5,649,329.23	6,248,420.11

23、一年内到期的非流动负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款	806,026.40		
1 年内到期的租赁负债	1,876,649.02	1,407,825.94	1,123,658.94
合 计	2,682,675.42	1,407,825.94	1,123,658.94

24、其他流动负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
待转销项税额	248,303.32	489,459.11	
未终止确认的已背书转让票据	250,000.00		
合 计	498,303.32	489,459.11	

25、长期借款

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
保证借款	1,446,026.40		
减：一年内到期的长期借款	806,026.40		
合 计	640,000.00		

26、租赁负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付租赁付款额未折现金额	5,649,159.62	6,341,459.66	7,922,530.02
减：未确认融资费用	374,759.76	551,666.65	829,089.54
小计	5,274,399.86	5,789,793.01	7,093,440.48
减：一年内到期的租赁负债	1,876,649.02	1,407,825.94	1,123,658.94
合 计	3,397,750.84	4,381,967.07	5,969,781.54

27、股本

项 目	2022 年 1 月 1 日	本期增减变动 (+、-)					2022 年 12 月 31 日
		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

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增减变动 (+、-)					2023 年 12 月 31 日
		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

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增减变动 (+、-)					2024 年 12 月 31 日
		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

28、资本公积

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
股本溢价	47,667,097.29	-	-	47,667,097.29
合计	47,667,097.29	-	-	47,667,097.29

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
股本溢价	47,667,097.29	-	-	47,667,097.29
合计	47,667,097.29	-	-	47,667,097.29

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
股本溢价	47,667,097.29			47,667,097.29
合计	47,667,097.29			47,667,097.29

29、盈余公积

项目	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,530,350.86	-	-	1,530,350.86
合计	1,530,350.86	-	-	1,530,350.86

续表

项目	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,530,350.86	-	-	1,530,350.86
合计	1,530,350.86	-	-	1,530,350.86

续表

项目	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
法定盈余公积	1,530,350.86			1,530,350.86
合计	1,530,350.86			1,530,350.86

30、未分配利润

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
调整前上年末未分配利润	-21,110,221.76	-4,108,411.69	2,839,300.54
调整上年年末未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-1,485,554.43	-1,081,309.85	-146,047.82
调整后上年年末未分配利润	-22,595,776.19	-5,189,721.54	2,693,252.72
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-19,719,209.51	-17,406,054.65	-7,882,974.26

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
减：提取法定盈余公积			
期末未分配利润	-42,314,985.70	-22,595,776.19	-5,189,721.54

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	112,697,260.81	109,037,508.66	120,392,830.71	117,382,133.66	145,276,840.53	135,532,208.67
其他业务			56,603.77		69,811.32	
合 计	112,697,260.81	109,037,508.66	120,449,434.48	117,382,133.66	145,346,651.85	135,532,208.67

32、税金及附加

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
城市维护建设税	119,623.82	47,528.93	74,536.47
教育费附加	115,500.10	42,365.08	69,559.40
资源税	1,508.60	1,786.00	3,891.20
房产税	4,211.92	4,211.92	4,211.92
土地使用税	3,750.00	3,750.00	3,750.00
印花税	60,779.05	62,342.35	72,168.89
环境保护税	216.44	70.47	6,527.55
其他			868.13
合 计	305,589.93	162,054.75	235,513.56

33、销售费用

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	1,983,446.82	1,542,281.18	2,040,389.71
广告费	333,771.58	362,900.89	164,860.96
差旅费	172,462.53	202,368.31	124,022.03
招待费	65,010.98	110,506.40	43,757.74
车辆费	14,236.27	44,256.27	22,808.16
办公费	53,123.52	7,601.75	69,446.65
材料费	622,102.78	18,129.42	
检查检测费	6,945.43	5,777.55	1,415.10
其他	57,860.89	78,151.18	111,697.45
包装费	98,076.90	77,888.46	12,416.81
营销服务费	244,047.17	-	797,713.01
仓储费	640,733.77	563,749.11	
服务费	2,500.38	71,302.58	
合 计	4,294,319.02	3,084,913.10	3,388,527.62

34、管理费用

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
职工薪酬	3,051,456.97	2,739,995.45	4,470,148.40
租赁费	-	109,416.86	823,017.19
差旅费	38,000.10	28,959.82	26,471.01
业务招待费	27,594.46	23,937.97	89,631.27
中介费	686,530.86	533,084.24	484,763.05
办公费	154,311.30	195,276.94	207,282.64
无形资产摊销	16,106.16	16,106.16	16,106.16
修理费	830.71	7,370.00	1,699.10
车辆费	101,572.82	131,160.19	178,943.25
折旧费	1,773,723.38	1,746,413.58	1,038,234.99
网络及通讯使用费	48,971.68	55,752.59	86,309.72
广告宣传费	18,867.92	27,941.51	
交通费	265.00	866.89	1,597.54
运费及快递费	9,827.52	26,035.82	4,970.57
待摊费用摊销	209,389.17	-	105,051.00
检测费	209,450.30		
专利代理费	15,495.05		
其他	139,660.45	167,633.55	307,734.79
合 计	6,502,053.85	5,809,951.57	7,841,960.68

35、研发费用

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
研发人员工资	1,636,010.32	1,191,498.23	1,496,321.45
研发材料费	337,134.96	550,671.69	205,005.66
委托开发费用		594,937.97	
研发设备折旧	684,678.31	926,326.92	258,271.17
专利申请费	886,939.22	247,965.14	77,890.83
研发差旅费	72,116.11	172,680.58	19,831.25
研发会议费	13,861.39	12,469.65	4,271.84
培训费	-	2,761.25	5,523.83
研发办公费	3,849.86	236,865.16	64,612.49
专家咨询费	14,000.00	32,757.33	51,062.10
福利费	24,521.00	75,101.00	19,624.00
社保公积金费用	383,901.29	365,706.51	421,119.17
水电费	183,448.90	209,247.92	488,512.63
研发部租赁费	170,738.43	235,261.24	361,548.43
长期待摊费用		72,117.74	22,068.96
技术服务费	201,378.95	540,405.11	336,371.16
检测费	34,869.36	54,344.07	67,575.62
其他	54,571.40	51,660.71	144,671.39
合 计	4,702,019.50	5,572,778.22	4,044,281.98

36、财务费用

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
利息费用	1,442,976.62	1,493,254.98	1,362,931.42
减：利息收入	851,646.49	411,564.10	809,065.60
汇兑损益	629.54	-1,050.98	-5,239.56
其他	60,281.04	364,970.32	50,820.93
合 计	652,240.71	1,445,610.22	599,447.19

37、其他收益

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
稳岗补贴	23,919.75	24,947.41	42,953.72
个税手续费返还	4,952.21	3,382.44	1,770.18
培训补贴			52,000.00
创新融资奖			30,111.11
知识产权资助金		1,920.00	500.00
利息补贴	74,064.59	65,876.28	
中小企业发展专项资金		100,000.00	
税收减免	254,543.27	387,407.53	1,588,000.00
高新补贴	350,000.00		
合 计	707,479.82	583,533.66	1,715,335.01

38、投资收益

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-175,850.84	-100,601.28	-64,398.72
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,727,320.00	-85,000.00
合 计	-175,850.84	-1,827,921.28	-149,398.72

39、信用减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
坏账准备	-6,720,525.87	-2,033,303.10	-2,424,145.42
合 计	-6,720,525.87	-2,033,303.10	-2,424,145.42

40、资产减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
存货跌价损失	-926,819.80	406,334.46	-732,609.68
合 计	-926,819.80	406,334.46	-732,609.68

41、资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
固定资产处置利得或损失	-540.64	-151,769.41	-
合 计	-540.64	-151,769.41	-

42、营业外收入

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
违约赔偿利得	2,000.00	2,046.10	3,400.01
无法支付的应付款项	-	10,124.50	600.00
其他	153.34	1,544.26	514.46
合 计	2,153.34	13,714.86	4,514.47

43、营业外支出

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
非流动资产毁损报废损失		63,919.64	48,533.59
对外捐赠支出			30,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	425,000.00	60,050.00	3,900.00
滞纳金			12,956.86
其他	48.98	6,681.65	876.16
合 计	425,048.98	130,651.29	96,266.61

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
当期所得税费用	22,099.69	-27,248.07	813,524.78
递延所得税费用	-20,804.61	1,506,301.15	-857,299.03
合 计	1,295.08	1,479,053.08	-43,774.25

45、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
财务资助			7,700,000.00
政府补助	452,936.55	1,783,393.96	166,404.08
利息收入	8,987.47	25,233.82	23,191.29
备用金	22,861.21	76,453.25	12,836.66
票据贴现	389,039.95	784,097.88	813,356.02
其他	25,637,652.73	319,555.66	264,792.33
合 计	26,511,477.91	2,988,734.57	8,980,580.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
支付的费用付现支出	11,413,678.21	11,605,487.94	15,888,275.01
手续费	10,195.55	10,648.94	10,231.61
财务资助	1,063,239.20	3,353,000.00	2,900,000.00
备用金	34,418.50	208,785.00	369,536.00
其他	23,917,445.60		
合 计	36,438,977.06	15,177,921.88	19,168,042.62

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024 年度	2023 年度	2022 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-20,336,918.91	-17,627,122.22	-7,934,084.55
加：资产减值准备	926,819.80	-406,334.46	732,609.68
信用减值损失	6,720,525.87	2,033,303.10	2,424,145.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	4,279,814.59	5,063,907.14	4,342,558.5
无形资产摊销	52,901.64	37,218.35	35,792.52
长期待摊费用摊销	773,069.61	532,016.37	604,381.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	540.64	151,769.41	48,533.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		63,919.64	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	1,442,976.62	1,493,254.98	1,362,931.42
投资损失（收益以“-”号填列）	175,850.84	1,827,921.28	149,398.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,872.89	1,791,331.31	-1,975,562.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	813,884.14	-225,850.33	1,090,103.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,483,314.64	15,753,862.16	-14,598,769.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,441,021.90	-582,147.61	3,657,023.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,325,282.57	-6,702,103.73	10,723,876.93
经营活动产生的现金流量净额	-6,453,397.88	3,204,945.40	662,939.03
2、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	1,526,862.14	3,598,761.32	2,404,798.03
减：现金的期初余额	3,598,761.32	2,404,798.03	5,051,801.47
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-2,071,899.18	1,193,963.29	-2,647,003.44

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一、现金	1,526,862.14	3,598,761.32	2,404,798.03
其中：库存现金	8,843.18	7,627.18	7,627.18
可随时用于支付的银行存款	1,518,018.96	3,591,134.14	2,391,296.37
可随时用于支付的其他货币资金			5,874.48

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
二、现金等价物			
三、期末现金及现金等价物余额	1,526,862.14	3,598,761.32	2,404,798.03

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	2024 年持股比例 (%)		2023 年持股比例 (%)		2022 年持股比例 (%)		取得
				直接	间接	直接	间接	直接	间接	
承德康尔润生物技术有限公司	河北省	承德市	食品添加剂生产	100.00		100.00		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		97.50		97.50		投资设立
安徽瓜尔润生物技术有限公司	安徽省	安庆市	零售业	51.00		51.00		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		51.00		51.00		投资设立

2、其他原因的合并范围变动

无。

七、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。刘燕静直接持有北京瓜尔润 57.54% 的股份，袁江宏直接持有 9.99% 的股份。

2、本公司的子公司情况

详见附注六、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
北京大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
湖南华龄中药有限公司	公司董事张仕民担任法定代表人的公司
刘燕静	董事长,董事,董事会秘书
张仕民	董事
袁江宏	董事,总经理
许旭东	董事
朱震	监事会主席
张洪颖	监事
张怀志	职工监事

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	2024 年度	2023 年度	2022 年度
洛阳益生润精细化学有限公司	瓜尔豆制品	35,254.90	36,821.24	2,441,140.60

(2) 关联担保情况

2024 年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	5,000,000.00	2024/9/2	2025/9/1	否
刘燕静、袁江宏	5,000,000.00	2024/12/24	2025/12/24	否
刘燕静、袁江宏、天津阿育尔科技有限公司	7,900,000.00	2024/7/17	2025/7/14	否

2023 年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、天津阿育尔科技有限公司	10,000,000.00	2023/09/22	2024/09/19	否

2022 年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	2024 年度	2023 年度	2022 年度
关键管理人员报酬	1,800,228.82	1,603,127.91	2,149,991.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	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	748,035.28	3,151,163.88	216,459.44	3,151,163.88	19,633.75

(2) 应付项目

项目名称	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应付款：			
刘燕静	2,230,759.70	3,000,000.00	5,700,000.00

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本报告期内，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

本报告期内，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

本报告期，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	17,976,051.23	13,417,392.70	36,551,369.26
1 至 2 年	5,792,217.87	26,807,363.88	14,498,100.00
2 至 3 年	26,787,363.88	13,937,450.00	5,057,795.00
3 至 4 年	9,456,737.05	3,075,357.05	7,322,325.59
4 至 5 年	2,613,070.00	1,870,863.95	414,300.00
5 年以上	2,089,032.73	913,280.00	609,000.00
小 计	64,714,472.76	60,021,707.58	64,452,889.85
减：坏账准备	14,531,040.93	8,075,507.88	6,338,066.80
合 计	50,183,431.83	51,946,199.70	58,114,823.05

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	2024 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	64,714,472.76	100.00	14,531,040.93	22.45	50,183,431.83
其中：关联方组合	328,481.82	0.51			328,481.82
账龄组合	64,385,990.94	99.49	14,531,040.93	22.57	49,854,950.01
合 计	64,714,472.76	—	14,531,040.93	—	50,183,431.83

(续)

类 别	2023 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	60,021,707.58	100.00	8,075,507.88	13.45	51,946,199.70
其中：关联方组合					
账龄组合	60,021,707.58	100.00	8,075,507.88	13.45	51,946,199.70
合 计	60,021,707.58	—	8,075,507.88	—	51,946,199.70

(续)

类 别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					

类别	2022 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	58,114,823.05
其中：关联方组合	5,000.00	0.01			5,000.00
账龄组合	64,447,889.85	99.99	6,338,066.80	9.83	58,109,823.05
合计	64,452,889.85	—	6,338,066.80	—	58,114,823.05

①组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	2024 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	17,767,069.41		
1 至 2 年 (含 2 年)	5,792,217.87	289,610.89	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	26,667,863.88	5,333,572.78	20.00
3 至 4 年 (含 4 年)	9,456,737.05	4,728,368.53	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	2,613,070.00	2,090,456.00	80.00
5 年以上	2,089,032.73	2,089,032.73	100.00
合计	64,385,990.94	14,531,040.93	—

续表

项目	2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,417,392.70	-	-
1 至 2 年	26,807,363.88	1,340,368.19	5.00
2 至 3 年	13,937,450.00	2,787,490.00	20.00
3 至 4 年	3,075,357.05	1,537,678.53	50.00
4 至 5 年	1,870,863.95	1,496,691.16	80.00
5 年以上	913,280.00	913,280.00	100.00
合计	60,021,707.58	8,075,507.88	—

续表

项目	2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	36,546,369.26		-
1 至 2 年	14,498,100.00	724,905.00	5.00
2 至 3 年	5,057,795.00	1,011,559.00	20.00
3 至 4 年	7,322,325.59	3,661,162.80	50.00
4 至 5 年	414,300.00	331,440.00	80.00
5 年以上	609,000.00	609,000.00	100.00
合计	64,447,889.85	6,338,066.80	—

(2) 坏账准备的情况

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	4,036,306.00	2,302,570.80		810.00	6,338,066.80

类别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	4,036,306.00	2,302,570.80		810.00	6,338,066.80

续表

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	6,338,066.80	1,737,441.08			8,075,507.88
合计	6,338,066.80	1,737,441.08			8,075,507.88

续表

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	8,075,507.88	6,455,533.05			14,531,040.93
合计	8,075,507.88	6,455,533.05			14,531,040.93

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2024 年 12 月 31 日:

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 56,026,195.61 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 86.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 11,310,146.51 元。

2023 年 12 月 31 日:

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 49,540,352.93 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 82.53%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,752,870.17 元。

2022 年 12 月 31 日:

公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 51,254,937.79 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 79.52%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 3,864,808.83 元。

2、其他应收款

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
其他应收款	16,300,808.54	11,748,442.31	7,491,145.29
合计	16,300,808.54	11,748,442.31	7,491,145.29

①按账龄披露

账龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
1 年以内	11,087,248.28	4,791,546.99	352,101.89
1 至 2 年	4,712,450.10	133,292.00	3,666,926.84
2 至 3 年	133,292.00	3,590,600.00	3,477,367.92
3 至 4 年	434,967.92	3,242,367.92	
4 至 5 年	-		
5 年以上	-		
小计	16,367,958.30	11,757,806.91	7,496,396.65
减：坏账准备	67,149.76	9,364.60	5,251.36
合计	16,300,808.54	11,748,442.31	7,491,145.29

②按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
关联方往来款	15,383,342.65	10,722,090.92	7,074,267.66
往来款	984,615.65	1,035,715.99	422,128.99
小 计	16,367,958.30	11,757,806.91	7,496,396.65

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）	
2022 年 1 月 1 日	-	1,750.00		1,750.00
本期计提	-	3,501.36		3,501.36
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2022 年 12 月 31 日	-	5,251.36		5,251.36

续表

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 1 月 1 日	-	5,251.36	-	5,251.36
本期计提	-	4,113.24	-	4,113.24
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日	-	9,364.60	-	9,364.60

续表

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日		9,364.60		9,364.60
本期计提		57,785.16		57,785.16
本期转回				
本期转销				
本期核销				
2024 年 12 月 31 日		67,149.76		67,149.76

④坏账准备的情况

类 别	2022 年 1 月 1 日	本期变动金额			2022 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	1,750.00	3,501.36			5,251.36
合 计	1,750.00	3,501.36			5,251.36

续表

类别	2023 年 1 月 1 日	本期变动金额			2023 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,251.36	4,113.24			9,364.60
合计	5,251.36	4,113.24			9,364.60

续表

类别	2024 年 1 月 1 日	本期变动金额			2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	9,364.60	57,785.16			67,149.76
合计	9,364.60	57,785.16			67,149.76

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2024 年 12 月 31 日:

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	13,572,590.92	3 年以内	82.92	
山东中科医药有限公司	往来款	800,000.00	1 至 2 年	4.89	40,000.00
天津阿育尔科技有限公司	往来款	280,792.00	1 年以内	1.72	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	2 至 3 年	0.80	26,158.40
住房公积金个人部分	住房公积金	22,576.00	1 年以内	0.14	
合计	—	14,806,750.92	—	90.46	66,158.40

2023 年 12 月 31 日:

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
承德康尔润生物技术有限公司	关联方往来	10,722,090.92	一年以内至 4 年	91.19	
山东中科医药有限公司	往来款	800,000.00	1 年以内	6.80	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	1-2 年	1.11	6,539.60
北京市顺义区高丽营镇总工会	往来款	31,063.89	1 年以内	0.26	
姜楚阳	往来款	30,200.00	1 年以内	0.26	
合计	—	11,714,146.81	—	99.63	6,539.60

2022 年 12 月 31 日:

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	7,019,467.92	1-3 年	93.64	
蒋维平	租金	160,470.00	1 年以内	2.14	
北京德琳圣京投资有限公司	往来款	130,792.00	1 年以内	1.74	
北京瓜尔润生物	往来款	54,799.74	1-2 年	0.73	

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
科技研究院有限公司					
吴越	备用金	26,700.00	1-2 年	0.36	1,335.00
合计	---	7,392,229.66	---	98.61	1,335.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	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	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	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	2022 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2022 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
承德康尔润生物技术 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	3,180,000.00	4,780,000.00		7,960,000.00		
合 计	34,880,000.00	4,780,000.00		39,660,000.00		

续表

被投资单位	2023 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
承德康尔润生物技术 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		

续表

被投资单位	2024 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
承德康尔润生物技术 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		
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	33,530,000.00			33,530,000.00		

4、营业收入、营业成本

项 目	2024 年度		2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,474,939.91	75,802,041.38	78,864,327.27	73,736,372.96	93,725,176.91	84,541,000.30
其他业务			138,904.65		412,489.56	330,188.68
合 计	81,474,939.91	75,802,041.38	79,003,231.92	73,736,372.96	94,137,666.47	84,871,188.98

5、投资收益

项 目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
处置长期股权投资产生的投资收益		-7,914,320.41	
合 计		-7,914,320.41	

十四、补充资料**1、本期非经常性损益明细表**

项 目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-540.64	-1,879,089.41	-133,533.59
2、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外；	452,936.55	196,126.13	1,715,335.01
3、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	842,669.72	386,330.28	785,874.31
4、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-422,895.64	-116,936.43	-43,218.55
减：所得税影响金额	7.21		39,455.68
少数股东权益影响额（税后）	3.43		
扣除所得税后非经常性损益合计	872,159.35	-1,413,569.43	2,285,001.50

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、根据定义和原则将列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目以及未列举的项目认定为非经常性损益项目的情况

无。

2、净资产收益率及每股收益

2024年：

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	-26.10	-0.34	-0.34
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-27.26	-0.35	-0.35

2023年：

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	-18.50%	-0.30	-0.30
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-16.99%	-0.27	-0.27

2022年:

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	-7.38%	-0.13	-0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.53%	-0.17	-0.17

北京瓜尔润科技股份有限公司

董事会

2026-04-28