

证券代码：838196

证券简称：湾水股份

主办券商：山西证券

深圳市湾水生物科技股份有限公司关于前期会计差错更正后的 2023 年、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	2023 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		2,916.75	12,762.89
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		506,865.91	432,757.35
应收款项融资			
预付款项		208,609.00	208,609.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,467,752.30	1,144,621.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			438,938.05
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			57,061.95

流动资产合计		2,186,143.96	2,294,750.49
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		1,822,111.79	1,774,313.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		645,480.00	629,640.00
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,467,591.79	2,403,953.63
资产总计		4,653,735.75	4,698,704.12
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		120,800.00	598,100.00
预收款项			
合同负债		91,780.82	103,460.82
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		20,000.00	4,898.13
应交税费		94,538.51	94,538.51
其他应付款		1,611,499.56	1,881,501.73
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			

应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,938,618.89	2,682,499.19
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,938,618.89	2,682,499.19
所有者权益（或股东 权益）：			
股本		20,770,000.00	20,770,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,206,219.07	4,206,219.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,934.89	29,934.89
一般风险准备			
未分配利润		-22,291,037.10	-22,989,949.03
归属于母公司所有者 权益（或股东权益） 合计		2,715,116.86	2,016,204.93
少数股东权益			
所有者权益（或股东 权益）合计		2,715,116.86	2,016,204.93
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		4,653,735.75	4,698,704.12

法定代表人：陈欣怡

主管会计工作负责人：李文斌

会计机构负责人：李文斌

合并利润表

单位：元

项目	附注	2023 年	2024 年
一、营业总收入		-	
其中：营业收入		-	
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本			
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			
销售费用			
管理费用		1,134,318.57	410,808.01
研发费用		91,289.85	
财务费用		990.76	584.63
其中：利息费用			
利息收入		101.47	1.83
加：其他收益			75.10
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（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（损失以“-”号填列）		64,852.13	-287,594.10
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）		-1,161,747.05	-698,911.64
加：营业外收入		381.13	
减：营业外支出			0.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,161,365.92	-698,911.93
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,161,365.92	-698,911.93
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）		-1,161,365.92	-698,911.93
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）		-1,161,365.92	-698,911.93
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		-1,161,365.92	-698,911.93
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,161,365.92	-698,911.93
(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）		-0.06	-0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.03

法定代表人：陈欣怡

主管会计工作负责人：李文斌

会计机构负责人：李文斌

1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	20,770,000				4,206,219.07				29,934.89		-	22,291,037.10	2,715,116.86

单位：元

项目	2024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	20,770,000				4,206,219.07				29,934.89		-	22,291,037.10	2,715,116.86
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	20,770,000				4,206,219.07				29,934.89		-	22,291,037.10	2,715,116.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-698,911.93		-698,911.93
（一）综合收益总额											-698,911.93		-698,911.93

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	20,770,000				4,206,219.07				29,934.89		-	22,989,949.03	2,016,204.93

法定代表人：陈欣怡

主管会计工作负责人：李文斌

会计机构负责人：李文斌

(二) 更正后的财务报表附注

一、2023 年更正后财务报表附注

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	2,916.75	60,975.67
合计	2,916.75	60,975.67

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,281,312.29	68.78	1,281,312.29	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	581,731.82	31.22	74,865.91	12.87	506,865.91
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	581,731.82	31.22	74,865.91	12.87	506,865.91
合计	1,863,044.11	100.00	1,356,178.20	72.79	506,865.91

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,281,312.29	53.51	1,281,312.29	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	1,113,437.50	46.49	194,831.25	17.50	918,606.25
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,113,437.50	46.49	194,831.25	17.50	918,606.25
合计	2,394,749.79	100.00	1,476,143.54	61.64	918,606.25

期末单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西晟世晋兴格力贸易有限公司	229,575.34	229,575.34	100.00	为制作费用收入，因现场施工存在扣款争议，客户不予结算，收回存在困难
山西医科大学第二医院	16,954.98	16,954.98	100.00	质保金尾款，清收成本较大，不予清收
山西省交通科学研究院	64,058.45	64,058.45	100.00	

张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	781,008.00	100.00	5年以上账龄，原业务人员离职，无法收回
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	85,640.00	100.00	
张家口四海暇旅商务酒店	14,580.00	14,580.00	100.00	
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	89,495.52	100.00	对方认定为工程扣罚，不予支付
小计	1,281,312.29	1,281,312.29	100.00	

2、按账龄组合披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内			480,000.00	43.11
1至2年	480,000.00	82.51		
2至3年				
3至4年			633,437.50	56.89
4至5年	101,731.82	17.49		
合计	581,731.82	100.00	1,113,437.50	100.00

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	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,281,312.29				1,281,312.29
按组合计提坏账准备的应收账款	194,831.25		119,965.34		74,865.91
合计	1,476,143.54		119,965.34		1,356,178.20

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	金额	占应收账款总额比例（%）
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	41.92
山西中晋天元暖通科技有限公司	480,000.00	25.76
山西晟世晋兴格力贸易有限公司	229,575.34	12.32
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	4.80
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	4.60
合计	1,665,718.86	89.40

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、本期无实际核销的应收账款

8、期末余额中无持本公司5%（含5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款

(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	67,200.00	32.21	141,409.00	100.00
1-2 年	141,409.00	67.79		
合计	208,609.00	100.00	141,409.00	100.00

2、公司无账龄 1 年以上的重要的预付款项

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	发生时间	占预付款项总额的比例 (%)
广东医科大学	130,000.00	2022 年	62.32
长沙市檀溪生物科技有限责任公司	60,000.00	2023 年	28.76
东莞市新为科技发展有限公司	7,200.00	2023 年	3.45
广州吉赛生物科技股份有限公司	6,920.00	2022 年	3.32
云舟生物科技(广州)股份有限公司	2,169.00	2022 年	1.04
合计	206,289.00		98.89

1、期末余额中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东及其他关联方单位款项

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,467,752.30	1,282,355.00
合计	1,467,752.30	1,282,355.00

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	900.00	900.00
往来款	1,543,010.51	1,302,500.00
其他	32,000.00	32,000.00
合计	1,575,910.51	1,335,400.00

(2) 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 1 月 1 日余额		53,045.00		53,045.00
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		55,113.21		55,113.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 6 月 30 日余额		108,158.21		108,158.21

按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	240,510.51	32,000.00
1-2 年	32,000.00	1,302,500.00
2-3 年	1,302,500.00	
5 年以上	900.00	900.00
合计	1,575,910.51	1,335,400.00

(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	核销	
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的其他应收款	53,045.00	55,113.21			108,158.21
合计	53,045.00	55,113.21			108,158.21

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(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%
太原市小店区恒售致远电器维修部	往来款	1,042,900.00	2-3 年	66.18

山西中晋天元暖通 科技有限公司	资产处置款	32,000.00	1-2 年	2.03
合计		1,074,900.00		68.21

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,822,111.79	1,869,909.95
固定资产清理		
合计	1,822,111.79	1,869,909.95

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,327,554.08	90,127.26	2,417,681.34
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	2,327,554.08	90,127.26	2,417,681.34
二、累计折旧			-
1. 期初余额	467,534.24	80,237.15	547,771.39
2. 本期增加金额	47,798.16		47,798.16
(1) 计提	47,798.16		47,798.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	515,332.40	80,237.15	595,569.55
三、减值准备			
1. 期初余额			
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	1,812,221.68	9,890.11	1,822,111.79
2. 期初账面价值	1,860,019.84	9,890.11	1,869,909.95

(2) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 公司未办妥产权证书的固定资产情况如下

固定资产名称	账面价值	未办妥产权证原因
君怡创新城 A 座二层	960,559.14	由于开发商未办妥房产的前置手续，导致业主暂时无法取得产权证
君怡创新城 B 座二层	851,662.54	
合计	1,812,221.68	

(4) 公司暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
君怡创新城 A 座二层	1,255,920.28	295,361.14		960,559.14	
君怡创新城 B 座二层	1,071,633.80	219,971.26		851,662.54	
合计	2,327,554.08	515,332.40		1,812,221.68	

(5) 期末无固定资产抵押的情况

(六) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
君怡小区 4 个车位	661,320.00		15,840.00	645,480.00
合计	661,320.00		15,840.00	645,480.00

(七) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	20,800.00	3,780.00
服务费	100,000.00	
合计	120,800.00	3,780.00

2、期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(八) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	91,780.82	
合计	91,780.82	

(九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	45,000.00	418,531.68	443,531.68	20,000.00
二、离职后福利-设定提存计划		60,490.40	60,490.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,000.00	479,022.08	504,022.08	20,000.00

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
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,000.00	355,500.00	380,500.00	20,000.00
2、职工福利费		1,995.00	1,995.00	
3、社会保险费		27,861.68	27,861.68	
其中：医疗保险费		25,924.34	25,924.34	
工伤保险费		1,937.34	1,937.34	
生育保险费				
4、住房公积金		33,175.00	33,175.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、非货币性福利				
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬				
合计	45,000.00	418,531.68	443,531.68	20,000.00

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		59,739.01	59,739.01	
2、失业保险费		751.39	751.39	
3、企业年金缴费				
合计		60,490.40	60,490.40	

(十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	61,053.09	61,053.09
增值税	33,077.42	31,588.70

城市维护建设税	238.00	1,106.42
教育费附加	102.00	474.18
地方教育费附加	68.00	316.12
印花税		982.53
合计	94,538.51	95,521.04

(十一) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	1,611,499.56	2,467,403.43
合计	1,611,499.56	2,467,403.43

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,611,499.56	2,467,403.43
合计	1,611,499.56	2,467,403.43

(2) 期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项详见本附注八（三）。

(3) 期末余额中应付其他关联方款项详见本附注八（三）。

(十二) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,770,000.00						20,770,000.00

(十三) 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）	2,652,607.69	1,553,611.38		4,206,219.07
合计	2,652,607.69	1,553,611.38		4,206,219.07

(十四) 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	29,934.89			29,934.89
合计	29,934.89			29,934.89

(十五) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-21,129,671.18	-19,561,620.33

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	-21,129,671.18	-19,561,620.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,161,365.92	-1,568,050.85
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,291,037.10	-21,129,671.18

（十六） 营业收入及营业成本

1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			1,355,427.50	1,318,560.55
其他业务				
合计			1,355,427.50	1,318,560.55

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
空调安装工程及维修			1,355,427.50	1,318,560.55
合计			1,355,427.50	1,318,560.55

（十七） 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税		5,639.74
教育费附加		474.18
地方教育附加		316.12
印花税		982.53
合计	-	7,412.57

（十八） 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	476,663.77	697,961.06
中介服务费	268,700.00	150,650.00
折旧及摊销费	63,638.16	111,983.15
办公费	71,259.66	91,108.29
租赁费	196,104.24	238,819.93

其他	57,952.74	6,126.50
合计	1,134,318.57	1,296,648.93

(十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接材料		35,091.27
委外研发		150,000.00
其他费用	91,289.85	4,700.00
合计	91,289.85	189,791.27

(二十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	101.47	257.45
手续费及其他	1,092.23	2,118.25
合计	990.76	1,860.80

(二十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
社保补贴		4,100.00
合计	-	4,100.00

(二十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账损失	119,965.34	-239,150.26
其他应收款坏账损失	-55,113.21	-42,076.00
合计	64,852.13	-281,226.26

(二十三) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		167,922.03	
合计	-	167,922.03	

(二十四) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	381.13		381.13
合计	381.13		381.13

(二十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计	-	-

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-1,161,365.92	-1,568,050.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-58,068.30	-78,402.54
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		6,805.93
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	58,068.30	71,596.61
所得税费用	-	-

(二十六) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	101.47	257.45
往来款	1,095,343.90	3,461.08
其他	381.13	4,100.00
合计	1,095,826.50	7,818.53

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	348,193.01	469,705.52
往来款及其他	1,126,031.35	131,463.37
合计	1,474,224.36	601,168.89

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
关联方往来		1,321,800.00
合计		1,321,800.00

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,161,365.92	-1,568,050.85
加：资产减值准备		
信用减值损失	-64,852.13	281,226.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,798.16	96,152.60
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	15,840.00	15,840.00
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）		167,922.03
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）		
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）	-	
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）	-	915,060.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	920,720.15	304,368.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	183,800.82	-1,468,372.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-58,058.92	-1,255,852.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,916.75	60,975.67
减：现金的期初余额	60,975.67	2,958.45
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	-58,058.92	58,017.22

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	2,916.75	60,975.67
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,916.75	60,975.67
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、现金和现金等价物余额	2,916.75	60,975.67

七、在其他主体中的权益

(三) (一) 子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	法定代表人	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
					直接	间接		
山西好山好水环境工程有限公司	太原市	太原市	马善骏	设计制作	100.00		100.00	同一控制下企业合并

(二) 本期无非同一控制下企业合并情况

(三) 本期无同一控制下企业合并情况

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司母公司情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	对本公司持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方
深圳和泰生物技术合伙企业(有限合伙)	控股母公司	有限责任公司	深圳市	廖国庆	91440300MA5GUEA814	研究和试验发展	24.08		廖国庆
深圳市和瑞生物技术合伙企业(有限合伙)		有限责任公司	深圳市	王东辉	91440300MA5H03Q72P	研究和试验发展	20.00		

深圳和泰生物技术合伙企业(有限合伙)持股 24.07%，深圳市和瑞生物技术合伙企业(有限合伙)持股 20.00%，双方于 2022 年 10 月 31 日签署一致行动协议，为一致行动人，合计持有 44.07%。

2、本公司的子公司情况：详见本附注七（一）

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
廖国庆	本公司控股股东	
王东辉	本公司董事长	
李建文	本公司董事	
马善骏	持股 5%以上个人股东	
李文斌	持股 5%以上个人股东	
山西中晋天元暖通科技有限公司	个人股东马善骏控制的企业	91140100MA0JUN2629

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联方担保情况

无。

（三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	山西中晋天元暖通科技有限公司	480,000.00	480,000.00
其他应收款	山西中晋天元暖通科技有限公司	32,000.00	32,000.00
其他应付款	深圳市和瑞生物技术合伙企业（有限合伙）		1,045,611.38
其他应付款	深圳和泰生物技术合伙企业（有限合伙）	299,800.00	291,800.00
其他应付款	马善骏	25,477.81	25,757.81
其他应付款	王东辉	50,000.00	

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重大事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目附注

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95	91.18	1,051,736.95	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	101,731.82	8.82	50,865.91	50.00	50,865.91
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	101,731.82	8.82	50,865.91	50.00	50,865.91
合计	1,153,468.77	100.00	1,102,602.86	95.59	50,865.91

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95	62.41	1,051,736.95	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	633,437.50	37.59	190,031.25	30.00	443,406.25
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	633,437.50	37.59	190,031.25	30.00	443,406.25
合计	1,685,174.45	100.00	1,241,768.20	30.00	443,406.25

2、期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西医科大学第二医院	16,954.98	16,954.98	100.00	质保金尾款，清收成本较大，不予清收
山西省交通科学研究院	64,058.45	64,058.45	100.00	
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	781,008.00	100.00	5年以上账龄，原业务人员离职，无法收回
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	85,640.00	100.00	
张家口四海暇旅商务酒店	14,580.00	14,580.00	100.00	
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	89,495.52	100.00	对方认定为工程扣罚，不予支付
小计	1,051,736.95	1,051,736.95	100.00	

3、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3-4年		633,437.50
4-5年	101,731.82	

合计	101,731.82	633,437.50
----	------------	------------

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	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95				1,051,736.95
按组合计提坏账准备的应收账款	190,031.25		139,165.34		50,865.91
合计	1,241,768.20		139,165.34		1,102,602.86

5、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	金额	占应收账款总额比例（%）
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	67.71
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	7.42
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	7.76
山西省交通科学研究院	64,058.45	5.55
山西医科大学第二医院	16,954.98	1.47
合计	1,037,156.95	89.91

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、本期无实际核销的应收账款

9、期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款

(二) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
山西好山好水环境工程有限公司	7,799,029.42	7,799,029.42
合计	7,799,029.42	7,799,029.42

(三) 营业收入及营业成本

1、按类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务			915,060.53	915,060.55
合计			915,060.53	915,060.55

2、主营业务按产品（业务类型）分类列示

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
空调安装工程及维修			915,060.53	915,060.55
合计			915,060.53	915,060.55

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	381.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		

所得税影响额	19.06
合计	362.07

(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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-66.66	-0.0559	-0.0559
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-66.68	-0.0559	-0.0559

二、2024 年更正后的财务报表附注

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	12,762.89	2,916.75
合计	12,762.89	2,916.75

(二) 应收账款

1、应收账款分类披露

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的应收账款	1,281,312.29	68.75	1,281,312.29	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	582,496.82	31.25	149,739.47	25.71	432,757.35
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	582,496.82	31.25	149,739.47	25.71	432,757.35
合计	1,863,809.11	100.00	1,431,051.76	76.78	432,757.35

续：

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的应收账款	1,281,312.29	68.78	1,281,312.29	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	581,731.82	31.22	74,865.91	12.87	506,865.91

其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	581,731.82	31.22	74,865.91	12.87	506,865.91
合计	1,863,044.11	100.00	1,356,178.20	72.79	506,865.91

期末单项计提坏账准备的应收账款：

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西晟世晋兴格力贸易有限公司	229,575.34	229,575.34	100.00	为制作费用收入，因现场施工存在扣款争议，客户不予结算，收回存在困难
山西医科大学第二医院	16,954.98	16,954.98	100.00	质保金尾款，清收成本较大，不予清收
山西省交通科学研究院	64,058.45	64,058.45	100.00	
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	781,008.00	100.00	5年以上账龄，原业务人员离职，无法收回
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	85,640.00	100.00	
张家口四海暇旅商务酒店	14,580.00	14,580.00	100.00	
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	89,495.52	100.00	对方认定为工程扣罚，不予支付
小计	1,281,312.29	1,281,312.29	100.00	

2、按账龄组合披露

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	765.00	0.13		
1至2年			480,000.00	82.51
2至3年	480,000.00	82.41		
3至4年				
4至5年			101,731.82	17.49
5年以上	101,731.82	17.46		
合计	582,496.82	100.00	581,731.82	100.00

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	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,281,312.29				1,281,312.29
按组合计提坏账准备的应收账款	74,865.91	74,873.56			149,739.47
合计	1,356,178.20	74,873.56			1,431,051.76

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	金额	占应收账款总额比例 (%)
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	41.90
山西中晋天元暖通科技有限公司	480,000.00	25.75
山西晟世晋兴格力贸易有限公司	229,575.34	12.32
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	4.80
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	4.59
合计	1,665,718.86	89.37

5、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

7、本期无实际核销的应收账款

8、期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款

（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			67,200.00	32.21
1-2 年	67,200.00	32.21	141,409.00	67.79
2-3 年	141,409.00	67.79		
合计	208,609.00	100.00	208,609.00	100.00

2、公司无账龄 1 年以上的重要的预付款项

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项目	期末余额	发生时间	占预付款项总额的 比例 (%)
广东医科大学	130,000.00	2022 年	62.32
长沙市檀溪生物科技有限责任公司	60,000.00	2023 年	28.76
东莞市新为科技发展有限公司	7,200.00	2023 年	3.45
广州吉赛生物科技股份有限公司	6,920.00	2022 年	3.32
云舟生物科技（广州）股份有限公司	2,169.00	2022 年	1.04
合计	206,289.00		98.89

1、期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位款项

（四）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,144,621.25	1,467,752.30
合计	1,144,621.25	1,467,752.30

1、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	900.00	900.00
往来款	1,432,600.00	1,543,010.51
其他	32,000.00	32,000.00
合计	1,465,500.00	1,575,910.51

(2) 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）	
2024 年 1 月 1 日余额		108,158.21		108,158.21
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		212,720.54		212,720.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 12 月 31 日余额		320,878.75		320,878.75

按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	100.00	240,510.51
1-2 年	140,369.00	32,000.00
2-3 年	32,000.00	1,302,500.00

3-4 年	1,292,131.00	
4-5 年	-	
5 年以上	900.00	900.00
合计	1,465,500.00	1,575,910.51

(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	核销	
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的其他应收款	108,158.21	212,720.54			320,878.75
合计	108,158.21	212,720.54			320,878.75

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的重要的其他应收款期末余额情况

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%
太原市小店区恒售致远电器维修部	往来款	1,042,900.00	2-3 年	71.16
山西中晋天元暖通科技有限公司	资产处置款	32,000.00	1-2 年	2.18
合计		1,074,900.00		73.35

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
库存商品	438,938.05		438,938.05			
合计	438,938.05		438,938.05			

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	57,061.95	
合计	57,061.95	

(七) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,774,313.63	1,822,111.79

固定资产清理		
合计	1,774,313.63	1,822,111.79

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	2,327,554.08	90,127.26	2,417,681.34
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	2,327,554.08	90,127.26	2,417,681.34
二、累计折旧			-
1. 期初余额	515,332.40	80,237.15	595,569.55
2. 本期增加金额	47,798.16	-	47,798.16
(1) 计提	47,798.16	-	47,798.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	563,130.56	80,237.15	643,367.71
三、减值准备			
1. 期初余额			
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	1,764,423.52	9,890.11	1,774,313.63
2. 期初账面价值	1,812,221.68	9,890.11	1,822,111.79

(2) 本期无通过经营租赁租出的固定资产

(3) 公司未办妥产权证书的固定资产情况如下

固定资产名称	账面价值	未办妥产权证原因
君怡创新城 A 座二层	935,223.96	由于开发商未办妥房产的前置手续，导致业主暂时无法取得产权证。
君怡创新城 B 座二层	829,199.56	

合计	1,764,423.52
----	--------------

(4) 公司暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
君怡创新城 A 座二层	1,255,920.28	320,696.32		935,223.96	
君怡创新城 B 座二层	1,071,633.80	242,434.24		829,199.56	
合计	2,327,554.08	563,130.56		1,764,423.52	

(5) 期末无固定资产抵押的情况

(八) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
君怡小区 4 个车位	645,480.00		15,840.00	629,640.00
合计	645,480.00		15,840.00	629,640.00

(九) 应付账款

1、应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
货款	518,100.00	20,800.00
服务费	80,000.00	100,000.00
合计	598,100.00	120,800.00

2、期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

(十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	103,460.82	91,780.82
合计	103,460.82	91,780.82

(十一) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示：

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、短期薪酬	20,000.00	102,195.60	117,297.47	4,898.13
二、离职后福利-设定提存计划		14,708.07	14,708.07	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	20,000.00	116,903.67	132,005.54	4,898.13

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
----	------	------	------	------

1、工资、奖金、津贴和补贴	20,000.00	89,898.13	105,000.00	4,898.13
2、职工福利费		722.98	722.98	
3、社会保险费		6,774.49	6,774.49	
其中：医疗保险费		6,303.43	6,303.43	
工伤保险费		471.06	471.06	
生育保险费		-	-	
4、住房公积金		4,800.00	4,800.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、非货币性福利				
7、短期带薪缺勤				
8、短期利润分享计划				
9、其他短期薪酬				
合计	20,000.00	102,195.60	117,297.47	4,898.13

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		14,525.37	14,525.37	
2、失业保险费		182.70	182.70	
3、企业年金缴费				
合计		14,708.07	14,708.07	

(十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	61,053.09	61,053.09
增值税	33,077.42	33,077.42
城市维护建设税	238.00	238.00
教育费附加	102.00	102.00
地方教育费附加	68.00	68.00
合计	94,538.51	94,538.51

(十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
其他应付款	1,881,501.73	1,611,499.56
合计	1,881,501.73	1,611,499.56

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,881,501.73	1,611,499.56
合计	1,881,501.73	1,611,499.56

(2) 期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项详见本附注八（三）。

(3) 期末余额中应付其他关联方款项详见本附注八（三）。

(十四) 股本

项目	期初余额	本次变动增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,770,000.00						20,770,000.00

(十五) 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）	4,206,219.07			4,206,219.07
合计	4,206,219.07			4,206,219.07

(十六) 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	29,934.89			29,934.89
合计	29,934.89			29,934.89

(十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-22,291,037.10	-21,129,671.18
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	-22,291,037.10	-21,129,671.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-698,911.93	-1,161,365.92
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-22,989,949.03	-22,291,037.10

(十八) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	115,005.54	476,663.77
中介服务费	220,000.00	268,700.00

折旧及摊销费	108,853.20	108,853.20
办公费	10,952.57	71,259.66
租赁费	-	196,104.24
其他	1,211.74	57,952.74
合计	410,808.01	1,134,318.57

(十九) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
其他费用		91,289.85
合计	-	91,289.85

(二十) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
减：利息收入	1.83	101.47
手续费及其他	586.46	1,092.23
合计	584.63	990.76

(二十一) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
社保补贴	75.10	
合计	75.10	-

(二十二) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账损失	-74,873.56	119,965.34
其他应收款坏账损失	-212,720.54	-55,113.21
合计	-287,594.10	64,852.13

(二十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		381.13	
合计	-	381.13	

(二十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
税收滞纳金	0.29		0.29
合计	0.29	-	0.29

(二十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计	-	-

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	-698,911.93	-1,161,365.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,945.60	-58,068.30
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		
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	34,945.60	58,068.30
所得税费用		-

(二十六) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	1.83	101.47
往来款	99,865.10	1,095,343.90
其他	434.24	381.13
合计	100,301.17	1,095,826.50

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	59,398.46	348,193.01
往来款及其他		1,126,031.35
合计	59,398.46	1,474,224.36

(二十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-698,911.93	-1,161,365.92

加：资产减值准备		
信用减值损失	287,594.10	-64,852.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	93,013.20	47,798.16
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	15,840.00	15,840.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
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）	-	-
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）	-438,938.05	-
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,368.52	920,720.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	743,880.30	183,800.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,846.14	-58,058.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,762.89	2,916.75
减：现金的期初余额	2,916.75	60,975.67
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	9,846.14	-58,058.92

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	12,762.89	2,916.75
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	12,762.89	2,916.75
可随时用于支付的其他货币资金		

二、现金等价物		
三、现金和现金等价物余额	12,762.89	2,916.75

七、在其他主体中的权益

（一）子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	法定代表人	业务性质	持股比例（%）		表决权比例（%）	取得方式
					直接	间接		
山西好山好水环境工程有限公司	太原市	太原市	马善骏	设计制作	100.00		100.00	同一控制下企业合并

（二）本期无非同一控制下企业合并情况

（三）本期无同一控制下企业合并情况

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司母公司情况

控股股东全称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码	业务性质	对本公司持股比例（%）	对本公司表决权比例（%）	本公司最终控制方
深圳和泰生物技术合伙企业(有限合伙)	控股母公司	有限责任公司	深圳市	廖国庆	91440300MA5GUEA814	研究和试验发展	24.07		廖国庆
深圳市和瑞生物技术合伙企业(有限合伙)		有限责任公司	深圳市	王东辉	91440300MA5H03Q72P	研究和试验发展	20.00		

深圳和泰生物技术合伙企业(有限合伙)持股 24.07%，深圳市和瑞生物技术合伙企业(有限合伙)持股 20.00%，双方于 2022 年 10 月 31 日签署一致行动协议，为一致行动人，合计持有 44.07%。

2、本公司的子公司情况：详见本附注七（一）

3、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系	统一社会信用代码
廖国庆	本公司控股股东	

王东辉	本公司董事长	
李建文	本公司董事	
马善骏	持股 5%以上个人股东	
李文斌	持股 5%以上个人股东	
山西中晋天元暖通科技有限公司	个人股东马善骏控制的企业	91140100MA0JUN2629

（二）关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

2、关联方担保情况

无。

（三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	山西中晋天元暖通科技有限公司	480,000.00	480,000.00
其他应收款	山西中晋天元暖通科技有限公司	32,000.00	32,000.00
其他应付款	深圳市和瑞生物技术合伙企业（有限合伙）		
其他应付款	深圳和泰生物技术合伙企业（有限合伙）	299,800.00	299,800.00
其他应付款	马善骏	25,477.81	25,477.81
其他应付款	王东辉	250,000.00	50,000.00

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重大事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95	91.18	1,051,736.95	100.00	

按组合计提坏账准备的应收账款	102,496.82	8.82	101,739.47	99.26	757.35
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	102,496.82	8.82	101,739.47	99.26	757.35
合计	1,154,233.77	100.00	1,153,476.42	99.93	757.35

续：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95	91.18	1,051,736.95	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	101,731.82	8.82	50,865.91	50.00	50,865.91
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收账款	101,731.82	8.82	50,865.91	50.00	50,865.91
合计	1,153,468.77	100.00	1,102,602.86	95.59	50,865.91

2、期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西医科大学第二医院	16,954.98	16,954.98	100.00	质保金尾款，清收成本较大，不予清收
山西省交通科学研究院	64,058.45	64,058.45	100.00	
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	781,008.00	100.00	5年以上账龄，原业务人员离职，无法收回
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	85,640.00	100.00	
张家口四海暇旅商务酒店	14,580.00	14,580.00	100.00	
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	89,495.52	100.00	对方认定为工程扣罚，不予支付
小计	1,051,736.95	1,051,736.95	100.00	

3、按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	765.00	
4-5年	101,731.82	101,731.82
合计	102,496.82	101,731.82

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	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,051,736.95				1,051,736.95
按组合计提坏账准备的应收账款	50,865.91	50,873.56			101,739.47
合计	1,102,602.86	50,873.56			1,153,476.42

5、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	金额	占应收账款总额比例（%）
张家口蓝鲸大酒店	781,008.00	67.66
张家口蓝鲸大厦泛海酒店有限公司	85,640.00	7.42
太原双明美凯房地产开发有限公司	89,495.52	7.75
山西省交通科学研究院	64,058.45	5.55
山西医科大学第二医院	16,954.98	1.47
合计	1,037,156.95	89.85

6、本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

7、本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

8、本期无实际核销的应收账款

9、期末余额中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款

（二）长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
山西好山好水环境工程有限公司	7,799,029.42	7,799,029.42
合计	7,799,029.42	7,799,029.42

十三、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		0.29
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额		0.01
合计		0.28

（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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-29.54	-0.0337	-0.0337
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-29.54	-0.0337	-0.0337

深圳市湾水生物科技股份有限公司

董事会

2026-04-29