证券代码：000848　证券简称：承德露露　公告编号：2025-016

承德露露股份公司 2024年度内部控制评价报告

承德露露股份公司全体股东：

根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求（以下简称“企业内部控制规范体系”），结合承德露露股份公司（以下简称“公司”）内部控制制度和评价办法，遵循全面性、重要性、制衡性、适应性和成本效益原则，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，我们对公司截至2024年12月31日（内部控制评价报告基准日）的内部控制有效性进行了评价。

一、重要声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有

一定的风险。

二、内部控制评价结论

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制审计意见与公司对财务报告内部控制有效性的评价结论一致，内部控制审计报告对非财务报告内容控制重大缺陷的披露与公司内部控制评价报告披露一致。

三、内部控制评价工作情况

（一）总体情况

2024年公司在内部控制制度体系建设和完善的基础上，认真落实和执行各项内控管理制度，继续加强内部控制组织建设、员工培训力度及信息化管理，保障内控制度得到有效执行。

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报表和内部控制有效性进行独立审计，实施内部控制评价。

（二）内部控制评价范围

公司按照风险导向原则确定纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括：

承德露露股份公司；

露露（北京）有限公司为公司全资子公司，从事饮料生产；

廊坊露露饮料有限公司为公司控股子公司，从事饮料生产（已注销）；

郑州露露饮料有限公司为公司全资子公司，从事饮料生产；

露露（植饮）淳安有限公司为公司全资子公司，报告期内主要从事饮料销售。

纳入评价范围单位占公司合并资产总额的100%，营业收入合计占合并营业收入总额的100%。

纳入评价范围的主要业务和事项包括：公司治理、发展战略、人力资源、企业文化、资金管理、合同管理、采购管理、销售管理、资产管理、投资管理、财务报告、全面预算、关联交易、内部信息传递、信息披露、内部监督等。具体情况如下：

1、公司治理

公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规，建立了较为完善的包括股东大会、董事会、监事会的“三会”法人治理结构。为保证“三会”及各专门委员会的规范运作，公司制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《董事会审计委员会议事规则》《董事会战略委员会议事规则》《董事会提名委员会议事规则》《董事会薪酬与考核委员会议事规则》等相关制度，明确了公司“三会”及专门委员会的职责权限、工作程序。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会。公司总经理及其他高级管理人员由董事会聘任向董事会负责。总经理全面负责公司的日常经营管理活动，各高级管理人员各司其职，能够对公司日常生产经营实施有效控制，为公司的规范运作、长期健康发展奠定了坚实的基础。

2、发展战略

作为中国植物蛋白饮料行业开创者，公司坚持以“领潮植物饮品发展”战略，进一步增强品牌、产品、技术等核心竞争力。及时关注市场消费需求的变化，立足差异化的经营思维，大力开展品类升级与创新，拓展新消费场景和消费人群，打造有竞争力的产品，满足新一代消费者多样化的消费需求，同时依托线上线下全渠道发展模式，不断拓宽营销边界，促进业绩稳健增长，进一步提升品牌在植物饮品领域的市场份额，为植物饮品发展源源不断注入新鲜血液。

3、人力资源

公司已建立和实施了有利于公司可持续发展的员工聘用、培训、薪酬、考核、晋升与奖惩等人力资源政策，将职业道德修养和专业胜任能力作为选拔和聘用员工的重要标准，公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工胜任其工作岗位，不断提升人力资源对于企业战略的支持力。在系统建设方面，持续优化人力资源系统，提升效率及员工满意度。

4、企业文化

企业文化是企业的灵魂，也是推动企业发展的不竭动力。公司十分重视加强文化建设，培育积极向上的价值观和社会责任感，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队协作精神，树立现代管理理念，强化风险意识。

企业使命：让农村发展，让农业现代化，让农民富裕。

企业愿景：植根于大地，提供可信赖的植物饮品。

企业价值观：聚焦三农产业，协同乡村振兴；倡导低碳绿色，引领价值发展。

5、资金管理

公司制订了《货币资金管理制度》《对外投资管理制度》等资金管理制度，对办理货币资金业务的不相容岗位已做分离，相关部门与人员存在相互制约关系，建立了严格的授权审核程序，规范公司的投资、筹资和资金运营活动，严格按照募集资金使用要求使用募集资金，有效防范资金活动风险、提高资金效益。

6、合同管理

公司设立知识产权维权部作为合同管理归口部门，通过建立健全合同管理制度，完善合同流程管理体系，提高合同信息化管理水平等措施，实现合同管理规范化、完整化。合同流程管理方面，明确供应商选择、合同拟定、审批、执行、归档等环节的程序和要求，将合同管理各个流程节点中的责任人、管理目标以及具体措施落实到位，各项业务合同经业务部门主管领导、知识产权维权部、财务部审核后报总经理审批。合同履行管理方面，对合同进行持续跟踪管理监督，定期检查和评价合同管理中的薄弱环节，采取相应控制措施，确保合同有效履行，使合同管理事前、事中、事后都处在可控状态。

7、采购管理

公司利用ERP系统对采购业务从计划的提报、审批、实施、验收、结算、付款等环节加以控制，根据物料性质采取招标、比价等适合的采购模式，同时加强对大宗原材料市场科学分析研判，把握价格走势，进行节点采购，以降低采购成本，并加强与主要原材料供应商沟通交流和建立长期战略伙伴的储备，以保证公司原料的稳定供应，定期清理、核对应付账款，及时收回预付业务产生的尾款，保证应付账款的真实性与完整性，避免预付款长期挂账形成损失。

8、销售管理

公司制定销售业务相关管理制度，规范营销策划、推广、销售价格等管理流程，强化营销管理。利用ERP系统对销售业务从合同的签订、审批、收款、发货出库、签收、开票等环节加以控制。在岗位、权限设置上确保不相容岗位分离。通过信息系统进行供应链管理和信息追溯，实现销售管理的流程化和规范化。每月根据回款、销量等完成情况进行销售考核，采用先收款后发货的经营模式，有效防范坏账风险。

9、资产管理

公司制订了《固定资产管理制度》，对资产的采购、合同订立、验收、调拨、盘点、报废处理、抵押、担保等相关控制环节进行了明确规范，涵盖了固定资产管理内部控制的各个方面，固定资产的内部控制设计健全、合理，执行有效。同时建立了财务、资产管理部门、资产使用部门三级管理体系，所有资产全部建立卡片，编制唯一编码，悬挂设备标识牌，定期组织实施盘点，确保资产账实相符。公司建立了完善的存货管理制度，规范了从采购、验收、入库、领用、盘点等各个环节的内控。公司着重加强存量资产管理，确保存量资产安全。

10、投资管理

公司对外投资内部控制遵循规范、安全、审慎、透明的原则，遵守承诺，注重使用效益。为加强公司对外投资管理，公司制定了《对外投资管理制度》等相关管理制度，规范对外投资决策机制和程序，通过实行重大投资决策董事会集体审议等责任制度，加强投资项目立项、评估、决策、实施处置等环节上的控制，严格控制投资风险。报告期内，公司的对外投资行为均按照有关规定履行了必要的审批手续和信息披露义务。

11、财务报告

公司利用ERP系统实行统一的财务管理。为规范公司财务报告，保证财务报告的真实、完整，提高会计核算、信息披露质量，按《公司法》《会计法》和《企业会计准则》等法律法规的要求，制定了适合公司的财务管理制度。因会计政策或会计估计变更对财务报表产生影响时，按《企业会计准则》和公司会计核算制度规定的方法核算，并对会计政策及会计估计变更进行公告。公司将下属子公司纳入合并报表范围，编制母公司及合并财务报表与相应的会计报表附注，合并报表的编制方法按《企业会计准则》规定实施。财务会计报告由会计机构负责人、主管会计工作负责人和法定代表人审核签字。

12、全面预算

公司大力推行全面预算管理，对预算实行统一计划、分级管理的预算管理体制。在财务部门设立预算员岗位，负责公司各部门预算的统计、分析。每年根据预算执行情况，公司的发展战略和年度生产经营计划，综合考虑预算期内经济政策、市场环境等因素，编制公司下一年度的全面预算，并对全面预算方案进行有效分解和下达，严格控制全面预算的执行，定期进行全面预算执行情况的分析和评价，建立全面预算考核机制。

13、关联交易

为保障公司与关联人之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，公司制定了《关联交易管理制度》。公司随时关注关联方及关联关系的变动，关注日常重大交易是否与关联交易相关，严禁利用关联交易直接或间接侵害中小投资者利益的情况发生；对关联交易的审批权限和决策程序等作了明确的规定，规范与关联方的交易行为。报告期内，公司发生的关联交易事项均按照有关规定履行了相应的审批程序，关联交易定价依据市场公允价格确定，不存在损害公司及其他非关联方股东，特别是中小股东利益的情形。

14、内部信息传递

公司建立了信息与沟通制度，明确内部控制相关信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保内外部信息在各种有效渠道能够及时准确流转。公司在利用ERP和OA系统等现代化信息平台，使各管理层级、各部门、各业务单位以及员工与管理层之间信息传递迅速顺畅，沟通便捷有效的同时，严格控制信息保密性，防范关键信息的泄露。

15、信息披露

为了严格规范公司信息披露，公司已制订了《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等信息披露相关的管理制度。报告期内，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况，确保了公司信息披露的真实、准确、完整、及时。

16、内部监督

公司董事会下设审计委员会，审计委员会监督和审议公司定期报告、内部控制报告等重大事项，并向董事会报告工作。董事会审计委员会下设独立的内审部门，内审部门在董事会审计委员会指导下，独立开展审计工作，全面负责内部审计及内部检查工作，并配备了专职的内部审计人员，制订了《内部审计管理制度》和《内部控制管理制度》。对公司的内部控制制度的建立和实施、公司经营情况、财务情况进行审计和监督，独立行使审计监督职权。对监督过程中发现的内部控制缺陷，能及时分析缺陷的性质和产生的原因，提出整改方案，并采取适当的形式及时向董事会、监事会或者管理层报告。

上述纳入评价范围的单位、业务和事项以及高风险领域涵盖了公司经营管理的主要方面，不存在重大遗漏。

（三）内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，分为财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致，公司确定的内部控制缺陷认定标准如下：

1、财务报告内部控制缺陷认定标准

公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：

定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。

（1）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业 收入指标衡量。

如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的0.5%但小于1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的1%，则认定为重大缺陷。

（2）内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。

如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额0.5%但小于1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额1%，则认定为重大缺陷。

公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

重大缺陷：重大决策程序不科学，导致决策失误；严重违犯国家法律、法规，如产品质量不合格；核心管理人员或核心技术人员纷纷流失；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；其他对公司负面影响重大的情形。

重要缺陷：决策程序不科学，导致出现一般性失误；关键管理人员或关键技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；重要业务制度或系统存在缺陷；其他对公司产生较大负面影响的情形。

一般缺陷：决策程序效率不高；关键岗位业务人员大量流失；一般缺陷未得到整改；一般业务制度或控制系统设计和执行存在缺陷。

（四）内部控制缺陷认定及整改情况

1、财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内公司不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

2、非财务报告内部控制缺陷认定及整改情况

根据上述非财务报告内部控制缺陷的认定标准，报告期内未发现公司非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

四、其他内部控制相关重大事项说明

报告期内，公司无其他需要说明的与内部控制相关的重大事项。

承德露露股份公司

董 事 会

二〇二五年四月二十四日

证券代码：000848　证券简称：承德露露　公告编号：2025-010

承德露露股份公司2024年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑ 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

☑适用 □不适用

是否以公积金转增股本

□是 ☑ 否

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司2024年度利润分配实施时股权登记日可参与利润分配的总股数为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 ☑ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	承德露露	股票代码	000848
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	刘明珊		
办公地址	河北省承德市高新技术产业开发区上板城园区（东区9号）		
传真	0314-2059100		
电话	0314-2128181		
电子信箱	lolozq@lolo.com.cn		

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内，公司主营业务未发生变化，主要是植物蛋白饮料的生产和销售，主要产品是“露露”杏仁露，包括原味、无糖、浓情款、迷你款、经典低糖等，“露露”杏仁露是以纯天然、无污染、具有美容养颜、润肺止咳、润肠通便、调节血脂等功效的北纬43°野山杏仁为原料，采用独特的研磨工艺、专利技术精制而成，是营养、健康、绿色的植物蛋白饮品，此外还有核桃露、果仁核桃露产品、杏仁奶、巴旦木奶、气泡水、杏仁咖啡、奶茶等产品。

3、主要会计数据和财务指标

（1）近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是☑ 否

单位：元

	2024年末	2023年末	本年末比上年末增减	2022年末
总资产	4,591,344,198.86	4,181,239,025.28	9.81%	3,813,788,123.12
归属于上市公司股东的净资产	3,438,855,446.69	3,088,735,974.75	11.34%	2,758,576,143.17
	2024年	2023年	本年比上年增减	2022年
营业收入	3,287,292,242.27	2,954,638,663.07	11.26%	2,692,021,224.82
归属于上市公司股东的净利润	666,239,411.22	638,126,055.28	4.41%	601,864,728.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	657,724,062.44	634,573,428.81	3.65%	602,890,412.60
经营活动产生的现金流量净额	630,404,373.97	627,422,667.83	0.48%	615,620,331.60
基本每股收益（元/股）	0.64	0.61	4.92%	0.57
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.61	4.92%	0.57
加权平均净资产收益率	20.55%	22.02%	减少了1.47个百分点	23.70%

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,227,000,303.00	407,263,029.97	524,960,010.01	1,128,068,899.29
归属于上市公司股东的净利润	246,330,515.04	47,187,751.34	125,564,352.19	247,156,792.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	246,197,524.18	46,418,264.94	125,266,327.23	239,841,946.09
经营活动产生的现金流量净额	61,110,660.96	-107,463,571.44	146,873,415.17	529,883,869.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 ☑ 否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	46,311	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	45,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
万向三农集团有限公司	境内非国有法人	41.61%	437,931,866.00	0	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.45%	25,773,644.00	0	不适用	0	
瑞银资产管理（新加坡）有限公司—瑞银卢森堡投资SICAV	境外法人	1.81%	19,097,254.00	0	不适用	0	
全国社保基金四一三组合	其他	1.71%	18,000,053.00	0	不适用	0	
全国社保基金六零四组合	其他	1.32%	13,896,100.00	0	不适用	0	
平安银行股份有限公司—招商核心竞争力混合型证券投资基金	其他	1.30%	13,645,746.00	0	不适用	0	
承德露露股份公司—2024年员工持股计划	其他	1.24%	12,999,995.00	0	不适用	0	
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	1.10%	11,610,000.00	0	不适用	0	
香港金融管理局—自有资金	境外法人	1.05%	11,012,000.00	0	不适用	0	
刘少窝	境内自然人	1.00%	10,557,200.00	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东均为无限售条件股东，公司控股股东万向三农集团有限公司与前10名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司只知第四大股东全国社保基金四一三组合、第五大股东全国社保基金六零四组合同为全国社保基金管理公司，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑ 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

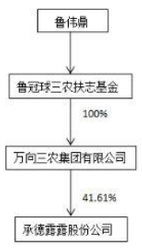
□适用 ☑ 不适用

（2）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

（3）以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑ 不适用

三、重要事项

（一）“年产50万吨露露系列饮料项目（一期）”进展情况

2020年7月10日，公司召开第八届董事会2020年第一次临时会议，审议通过《关于实施年产50万吨露露系列饮料项目（一期）的议案》，根据公司发展需要，公司拟在河北省承德市高新技术产业开发区上板城滦河以西，承秦高速以北地块实施迁建项目“年产50万吨露露系列饮料项目（一期）”。

经项目设计方案优化后，公司于2022年8月18日取得《建筑施工许可证》，并开工建设。2024年11月28日取得食品生产许可证。2024年12月份已完成工程竣工验收，并取得承德市住房和城乡建设局出具的工程质量监督报告。截至报告期末，项目已投产。

（二）2024年员工持股计划

公司于2024年3月14日召开第八届董事会2024年第二次临时会议及第八届监事会2024年第三次临时会议，并于2024年4月2日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司〈2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2024年员工持股计划管理办法〉的议案》等相关议案。

2024年4月24日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户持有的12,999,995股公司股票已于2024年4月23日以非交易过户的方式过户至“承德露露股份公司-2024年员工持股计划”，过户价格为6元/股。

具体内容详见公司于2024年3月16日、2024年4月3日、2024年4月26日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（三）2024年限制性股票激励计划

公司于2024年3月14日召开第八届董事会2024年第二次临时会议及第八届监事会2024年第三次临时会议，并于2024年4月2日召开2024年第二次临时股东大会，审议通过了《关于〈公司2024年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司2024年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。

2024年4月15日，公司召开第八届董事会第十六次会议和第八届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。

2024年4月26日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，公司回购专用证券账户持有的13,000,000股公司股票已于2024年4月25日以非交易过户的方式过户至5名激励对象，过户价格为6元/股。

具体内容详见公司于2024年3月16日、2024年4月3日、2024年4月17日、2024年4月29日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告。

（四）廊坊露露饮料有限公司清算事项

2023年公司根据经营发展需要，为优化资源配置，提高管理效率，降低公司损失，决定对廊坊露露进行解散清算。2024年8月6日，公司收到廊坊经济技术开发区行政审批局下发的《登记通知书》，廊坊露露的注销手续已办理完毕。

（五）露露植饮（淳安）有限公司“年产15万吨露露系列饮料建设项目”进展情况

露露植饮（淳安）有限公司“年产15万吨露露系列饮料建设项目”桩基工程已于2024年10月27日正式开工。

承德露露股份公司

法定代表人：沈志军

二〇二五年四月二十四日

证券代码：000848　证券简称：承德露露　公告编号：2025-011

承德露露股份公司2025年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1. 董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2. 公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3. 第一季度报告是否经审计

□是 ☑ 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业收入（元）	1,001,722,618.92	1,227,000,303.00	-18.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	215,453,152.56	246,330,515.04	-12.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	215,298,538.28	246,197,524.18	-12.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,617,386.08	61,110,660.96	-87.54%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.24	-12.50%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.24	-12.50%
加权平均净资产收益率	6.10%	7.67%	减少1.57个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产（元）	4,582,051,137.29	4,591,344,198.86	-0.20%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,632,986,665.66	3,438,855,446.69	5.65%

（二）非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-59,083.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	265,235.80	
减：所得税影响额	51,538.09	
合计	154,614.28	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑ 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

经营活动产生的现金流量净额同比减少87.54%，主要是因为报告期内销售商品收到的现金流入减少。

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数			45,586	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	
前10名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
万向三农集团有限公司	境内非国有法人	41.61%	437,931,866.00	0.00	不适用	0.00	
香港中央结算有限公司	境外法人	2.11%	22,179,858.00	0.00	不适用	0.00	
瑞银资产管理（新加坡）有限公司—瑞银卢森堡投资SICAV	境外法人	1.81%	19,097,254.00	0.00	不适用	0.00	
全国社保基金四一三组合	其他	1.71%	18,000,053.00	0.00	不适用	0.00	
全国社保基金六零四组合	其他	1.33%	14,000,000.00	0.00	不适用	0.00	
香港金融管理局—自有资金	境外法人	1.30%	13,687,600.00	0.00	不适用	0.00	
平安银行股份有限公司—招商核心竞争力混合型证券投资基金	其他	1.30%	13,645,746.00	0.00	不适用	0.00	
承德露露股份公司—2024年员工持股计划	其他	1.24%	12,999,995.00	0.00	不适用	0.00	
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	其他	1.05%	11,070,000.00	0.00	不适用	0.00	
刘少窝	境内自然人	1.00%	10,557,200.00	0.00	不适用	0.00	
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类			
				股份种类	数量		
万向三农集团有限公司	437,931,866.00			人民币普通股	437,931,866.00		
香港中央结算有限公司	22,179,858.00			人民币普通股	22,179,858.00		
瑞银资产管理（新加坡）有限公司—瑞银卢森堡投资SICAV	19,097,254.00			人民币普通股	19,097,254.00		
全国社保基金四一三组合	18,000,053.00			人民币普通股	18,000,053.00		
全国社保基金六零四组合	14,000,000.00			人民币普通股	14,000,000.00		
香港金融管理局—自有资金	13,687,600.00			人民币普通股	13,687,600.00		
平安银行股份有限公司—招商核心竞争力混合型证券投资基金	13,645,746.00			人民币普通股	13,645,746.00		
承德露露股份公司—2024年员工持股计划	12,999,995			人民币普通股	12,999,995		
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信创新动力股票型证券投资基金	11,070,000.00			人民币普通股	11,070,000.00		
刘少窝	10,557,200.00			人民币普通股	10,557,200.00		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名股东均为无限售条件股东，公司控股股东万向三农集团有限公司与前10名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司只知第四大股东全国社保基金四一三组合、第五大股东全国社保基金六零四组合同为全国社保基金管理公司，公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
前10名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	无						

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑ 不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑ 不适用

（三）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

三、其他重要事项

☑适用 □不适用

（一）露露植饮（淳安）有限公司“年产15万吨露露系列饮料建设项目”进展情况

露露植饮（淳安）有限公司“年产15万吨露露系列饮料建设项目”建设项目桩基工程于2024年10月27日正式开工，截至报告期末，桩基工程已全部完工，目前正在全面推进主体工程建设。

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：承德露露股份公司

2025年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,363,743,367.42	3,390,023,990.57
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	21,714,135.18	18,948,933.14
应收款项融资		
预付款项	12,328,307.26	4,305,208.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	470,623.99	457,458.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	193,419,294.03	192,501,283.44
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	5,845,492.54	5,222,777.78
流动资产合计	3,597,521,220.42	3,611,459,651.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
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	591,981,912.88	560,296,081.14
在建工程	80,880,183.79	109,314,762.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,114,222.80	2,114,222.80
无形资产	297,259,409.13	297,895,836.92
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	12,294,188.27	10,263,644.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	984,529,916.87	979,884,547.79
资产总计	4,582,051,137.29	4,591,344,198.86
流动负债：		
短期借款	26,600,000.00	5,600,000.00
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	394,504,439.28	463,984,337.33
预收款项		
合同负债	58,878,642.65	156,779,137.65
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	35,045,933.43	41,293,591.41
应交税费	40,086,396.41	143,857,939.63
其他应付款	109,787,627.25	113,172,477.28
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	21,338,566.51	18,138,566.51
其他流动负债	7,654,223.55	20,863,148.88
流动负债合计	693,895,829.08	963,689,198.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	159,300,000.00	133,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	479,111.03	479,111.03
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	95,389,531.52	54,820,442.45
其他非流动负债		
非流动负债合计	255,168,642.55	188,799,553.48
负债合计	949,064,471.63	1,152,488,752.17
所有者权益：		
股本	1,052,554,074.00