

# 龙利得智能科技股份有限公司

## 2024 年年度报告

### 2025-017



二〇二五年四月二十一日

# 2024 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐龙平、主管会计工作负责人朱敏及会计机构负责人(会计主管人员)岳永红声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司实现营业收入为 815,839,279.18 元，较上年同期上升 14.46%；实现归属于上市公司股东的净利润为 -3,780,908.83 元，较上年同期上升 46.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 -7,890,471.39 元，较上年同期上升 18.23%。报告期业绩，净利润未能达成预期其主要原因为：

1. 公司位于上海的新建工厂“龙利得文化科创园”，本年度发生固定资产折旧 3,261.89 万元；
2. 公司下游客户集中度低，客户数量众多且所涉及的行业较为分散，而客户采购的产品类型均为定制化产品，对应的规格型号多、采购频次多且批量小，因此公司需要进行个性化备货以满足生产要求。公司已按照企业会计准则要求对期末存货可变现净值进行测算，计提存货跌价准备 385.42 万元；
3. 公司按照《会计监管风险提示第 8 号——商誉减值》的相关要求，对商誉资产组合进行减值测试，计提商誉资产减值准备 482.94 万元；
4. 报告期内，因实施上市公司员工持股计划所计提的股份支付费用 433.22 万元，已经计入本报告期损益。

本报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，描述了公司发展战略、经营目标以及未来经营中可能面临的风险及应对措施，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 公司治理 .....	27
第五节 环境和社会责任 .....	45
第六节 重要事项 .....	49
第七节 股份变动及股东情况 .....	63
第八节 优先股相关情况 .....	69
第九节 债券相关情况 .....	70
第十节 财务报告 .....	71

## 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2024 年年度报告文件原件；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务中心

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、龙利得、龙利得股份	指	龙利得智能科技股份有限公司
上海龙利得	指	龙利得包装科技(上海)有限公司，系公司全资子公司
奉其奉	指	奉其奉印刷科技(上海)有限公司，系上海龙利得全资子公司
龙利得文化	指	龙利得文化科技有限公司，系公司全资子公司
龙利奉文化	指	龙利奉文化科技（上海）有限公司，系公司全资子公司
龙尔利投资	指	上海龙尔利投资发展有限公司
滁州浚源	指	滁州浚源创业投资中心（有限合伙）
龙祥志成	指	龙祥志成纸品(上海)有限公司，系公司控股子公司
上海恺博	指	上海恺博私募基金管理有限公司（代表“恺博恒道 1 号私募证券投资基金”）
CR3/10	指	通常指某行业中前三/十名企业的市场份额总和
FOB	指	装运港船上交货
龙利得 2024 年员工持股计划	指	龙利得智能科技股份有限公司—2024 年员工持股计划
报告期，本报告期，本年度	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	龙利得	股票代码	300883
公司的中文名称	龙利得智能科技股份有限公司		
公司的中文简称	龙利得		
公司的外文名称（如有）	LD Intelligent Technology CO., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	LD		
公司的法定代表人	徐龙平		
注册地址	安徽省明光市工业园区体育路 150 号		
注册地址的邮政编码	239400		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	安徽省明光市工业园区体育路 150 号		
办公地址的邮政编码	239400		
公司网址	www.lldld.com		
电子信箱	liddm@sh-led.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	尹雪峰	徐维
联系地址	上海市奉贤区楚华北路 2199 号	上海市奉贤区楚华北路 2199 号
电话	021-37586500-8818	021-37586500-8818
传真	021-37586766	021-37586766
电子信箱	hr@sh-led.com	liddm@sh-led.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所官网（www.szse.cn）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》；巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	安徽省明光市工业园区体育路 150 号

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 层
签字会计师姓名	丁陈隆、钱燕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	815,839,279.18	712,787,170.28	14.46%	640,992,374.86
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,780,908.83	-7,073,940.68	46.55%	31,340,145.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,890,471.39	-9,649,964.09	18.23%	24,136,650.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,548,393.58	149,064,682.49	-13.76%	50,838,287.47
基本每股收益（元/股）	-0.0110	-0.0206	46.60%	0.0906
稀释每股收益（元/股）	-0.0110	-0.0206	46.60%	0.0906
加权平均净资产收益率	-0.27%	-0.50%	0.23%	2.19%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	2,255,160,109.34	2,138,226,451.27	5.47%	2,050,470,848.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,418,212,879.99	1,408,935,737.84	0.66%	1,431,473,355.65

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	815,839,279.18	712,787,170.28	-
营业收入扣除金额（元）	11,285,994.18	9,981,552.01	材料销售等收入
营业收入扣除后金额（元）	804,553,285.00	702,805,618.27	营业收入

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	169,497,431.85	185,658,864.20	215,407,441.67	245,275,541.46
归属于上市公司股东的净利润	5,171,890.79	-1,248,963.85	1,250,010.80	-8,953,846.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,867,347.79	-3,284,283.88	91,149.58	-9,564,684.88
经营活动产生的现金流量净额	32,989,224.47	-72,210,563.42	32,599,920.18	135,169,812.35

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

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	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）	579,992.81	262,428.00	-818,270.80	处置固定资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（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）	2,932,615.39	2,796,126.15	9,417,663.46	主要为收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,316,838.83	-80,933.54	-11,078.32	主要是违约赔偿收入
减：所得税影响额	719,884.05	401,597.20	1,384,819.37	
少数股东权益影响额（税后）	0.42			
合计	4,109,562.56	2,576,023.41	7,203,494.97	--

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。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### (一) 全球印刷包装行业发展状况

##### 1. 全球印刷包装市场：规模与格局

全球纸制品包装行业正历经从单一包装功能向环保、智能及品牌营销多元融合的转型进程。伴随消费者对可持续包装与个性化诉求的上扬，纸制品包装渐次取代塑料、金属、玻璃包装等，成为包装行业主流发展方向。借助数字印刷、智能标签及可追溯技术，纸制品包装在提升品牌形象之际，亦实现了产品信息的透明化与供应链的优化。然而，原材料成本波动、包装设计创新瓶颈以及市场对环保包装的高预期，构成行业当前面临的主要挑战。全球印刷包装市场规模可观且呈持续增长态势。

根据 Statista 2025 年 2 月发布的最新数据显示，2024 年全球包装市场规模达到 1.24 万亿美元，预计到 2034 年将增长至 1.69 万亿美元，年复合增长率（CAGR）为 3.16%。这一预测反映了行业在可持续转型、技术创新和区域市场扩张等多重因素驱动下的长期增长潜力。

亚太地区的显著优势得益于多重因素。诸如中国、印度等国经济的增长，庞大人口基数衍生出的巨量消费市场，为印刷包装行业孕育了持续的需求源泉。众多制造业企业，尤其是食品、饮料、电子等行业，对包装印刷品的需求稳健上扬，有力助推该地区印刷包装市场的繁荣景象。同时，亚太地区以相对低廉的劳动力成本，吸引了大量印刷包装企业布局设厂，进一步夯实其市场地位。

欧洲地区依托深厚的工业积淀、领先的技术研发实力以及对高品质包装的执着追求，在全球印刷包装市场中占据关键地位。此地汇聚诸多世界知名品牌企业，其对包装设计、印刷品质及环保标准的严苛要求，促使印刷包装企业持续创新，提升产品附加值，进而在高端包装市场具备强劲竞争力。

北美地区作为全球发达经济体代表，消费市场成熟，消费者对产品包装的审美与功能性需求多元。美国等国在科技研发、数字化应用领域的巨额投入，驱动印刷包装行业技术革新，使其在数字印刷、智能包装等新兴领域占据领先地位，维系较高市场占比。

##### 2. 行业前景展望

展望未来，全球印刷包装行业机遇与挑战并存，且机遇更胜一筹。

从机遇维度审视，新兴市场潜力巨大。伴随非洲、东南亚等地区经济崛起，消费能力逐步进阶，其对包装印刷品的需求预计将步入快速增长轨道。这些地区人口红利显著，制造业蓬勃发展，为印刷包装企业拓展新市场疆域构筑了广阔空间。

技术革新持续赋能。数字化与智能化技术深度交融，将进一步优化生产流程、削减成本、提升产品质量与个性化定制水平。诸如未来智能包装内置传感器，可实时监测食品新鲜度、药品有效期等信息，为消费者提供便利，为企业创造附加值。

环保需求催生新机遇。全球对绿色环保包装的需求日益迫切，研发生产可降解、可回收包装材料的企业将在市场竞争中抢占优势。生物基包装、纸质包装创新应用等领域有望孕育行业领军企业，重塑市场格局。

然而，挑战亦不容忽视。印刷包装产品成本的上升，使得该行业在国际市场竞争加剧。

人才短缺问题。印刷包装行业数字化转型、智能化升级需大量复合型人才，既熟稔印刷包装工艺，又掌握信息技术、新材料技术等前沿知识，而当前人才培养体系出现了一定程度上难以契合行业快速发展需求的情况。

总体而言，全球印刷包装行业在市场需求驱动、技术创新引领、环保大势所趋下，迈向全新发展阶段。企业若能精准捕捉机遇，积极应对挑战，通过技术研发、人才培养、市场拓展等多维度协同发力，必将在未来全球印刷包装行业版图中铸就辉煌，为全球产品包装与品牌传播注入强劲动力，推动行业朝着繁荣、绿色、智能方向稳健前行。

## （二）我国印刷包装行业发展现状

伴随我国制造业市场地位稳步提升以及国内居民消费持续升级等积极因素影响，我国包装行业近年来保持稳定发展态势，业已构建起以纸包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装、包装印刷和包装机械为核心产品的独立、完整且门类齐全的现代包装工业体系，基本能够满足国内消费与商品出口需求，在商品保护、物流便利、销售促进以及消费者体验提升等方面发挥关键作用。根据中商产业研究院发布的《2024-2029 全球及中国包装机行业深度研究报告》预测，2024 年包装行业规模以上企业营收将达 11950 亿元，近五年年均复合增长率 3.56%。

### 1. 竞争格局

企业数量众多且规模差异显著：根据中国包装联合会发布的《2023 年全国包装行业运行概况》及行业研究数据显示，2023 年中国规模以上包装印刷企业数量达到 10,441 家，较 2022 年增长约 7.9%，行业呈现“大行业，小公司”格局，中小企业占比较大，市场集中度偏低。根据前瞻产业研究院发布的《中国包装行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》显示：2022 年全行业 CR3 为 3.82%、CR10 为 9.65%，而贝哲斯咨询《2023 年全球包装行业调研报告》显示欧美市场 CR10 超 50%（如美国 WestRock、国际纸业），而中国 CR10 不足 10%。可见，在该行业，中国的市场集中度仍较低。

市场竞争激烈：行业准入门槛较低，众多企业角逐使得市场呈现供过于求态势，企业盈利能力有所削弱。

### 2. 技术创新

数字化转型加速：数字化印刷已成为主流趋势，企业借助云技术、大数据分析和人工智能等前沿技术，深入应用于工艺流程优化与控制手段，实现生产工艺流程优化与控制手段的数字化变革。

智能化水平提升：采用先进自动化技术、人工智能、物联网等技术提升生产效率与产品质量，降低人力成本与错误率。如引入高度自动化生产线，利用物联网技术实时监测生产设备运行状态，应用人工智能技术开展产品设计、生产过程控制与质量检测等作业。

绿色技术发展：在“禁废令”“限塑令”“以纸代塑”等政策驱动下，绿色环保包装成为主流，绿色印刷在图书印刷、票据票证、食品药品包装等多个领域广泛应用。企业强化绿色印刷技术研发，开发环保油墨、水性胶黏剂等绿色原辅材料，并应用纳米绿色印刷技术等。

### 3. 政策环境

环保要求趋严，促企业绿色转型：各地区相继出台印刷行业污染物排放标准，并将碳达峰与碳中和目标纳入“十四五”规划及 2035 年远景目标纲要，推动行业向绿色、环保方向迈进。同时在 2024 年修订的《印刷业管理条例》中的相关内容表明，监管端对绿色发展的要求是今后发展的一大趋势。

鼓励技术创新：政府激励印刷企业研发与应用新技术，如推广数字化印刷技术、智能化生产技术等，以提升印刷行业整体竞争力。

扶持中小企业发展：政府通过财政补贴、税收优惠等政策，鼓励中小企业加大研发投入、提升技术水平，并搭建服务平台，为中小企业提供技术支持与市场开拓等协助。

近年来我国在推动快递包装绿色转型方面频推政策举措，并取得了显著成效。2022 年发布的《快递包装废物污染控制技术指南》、2023 年印发的《深入推进快递包装绿色转型行动方案》等均有力推动了快递包装绿色转型，2025 年，国务院常务会议审议通过《国务院关于修改〈快递暂行条例〉的决定（草案）》，推动快递包装绿色化、减量化、可循环，加快形成绿色生产和生活方式。

### 4. 市场需求

消费升级带动需求增长：随着全球经济持续复苏与中产阶级壮大，消费者购买力与消费需求提升，尤其在快速消费品、电子产品和化妆品等领域，对包装印刷的需求持续上扬。

据国家邮政局统计，2024 年我国快递业务量达 1745 亿件，连续多年位居世界第一。电商发展创造新契机：电子商务的迅猛发展，催生小批量、多样化和个性化包装需求，电商包装市场成为包装印刷行业重要增长点。

### （三）公司的行业地位

公司是一家集先进制造业应用、智能制造、两化融合应用、印刷科技、各类纸包装容器设计、研发、智造、现代精细化综合服务为一体的国家高新技术企业、国家两化融合贯标试点企业、国家数字化转型贯标试点企业。先后荣获国家模范职工之家、中国印刷行业 100 强、安徽省优势印刷企业、安徽省智能工厂、安徽省数字化车间、安徽省专精特新企业、安徽省技术创新示范企业、“上海印刷先进产业集群”、“上海市专精特新企业”、上海市智能工厂等荣誉称号。

20 多年来，龙利得秉承“科技引领市场，创新改变未来”核心价值观，成为集创业创新、数字赋能、智慧工厂工业 4.0 为一身的新质生产力的杰出代表。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司系国家高新技术企业与国家两化融合贯标试点企业、国家数字化贯标试点企业，专注于先进制造业应用、智能智造、两化融合应用以及印刷科技与包装容器的设计、研发与智造等领域。

目前公司积极参与由包装制品的提供者，向终端消费者进行角色转换。从传统的主要作用在于提升包装对象的外观美感、助力品牌传播、明确产品定量与功能说明，并提供隔离保护功能的瓦楞纸箱/盒单、彩箱/彩盒的提供，转向面向终端消费者的纸杯（碗）、纸袋、无纺布袋、卡盒、精品礼盒等全方位、多层次包装制品的提供。涵盖的客户群体亦较为多样，覆盖了日化、家化、护肤品类、高端食品、茶饮类、快消类、披萨盒、户外用品、电子家电、高端器械、家居、农副产品、光伏类、烟酒、快递、危险品包装类等诸多领域，并为客户提供多样化的一站式包装综合解决方案，以及可持续智造服务。

凭借雄厚的研发实力、深刻的环保理念、全面的服务模式、领先的行业地位以及对创新的不懈追求，公司在包装业务领域根基稳固，为行业可持续发展贡献显著力量。公司紧密契合国家绿色经济与低碳转型政策导向，聚焦环保材料与绿色包装技术研发，将 ESG 原则全面融入产品生产流程，为客户提供涵盖产品设计、工艺设计、技术策划及运输物流的一站式综合服务，致力于与客户构建长期稳定的合作关系。

### （二）经营情况分析

报告期内，公司围绕纸包装容器的设计、研发、生产智造、技术服务、销售及精细化综合服务为核心业务方向，充分发挥在行业经验、技术、产品质量与新产品开发等方面的优势，秉持重视研发投入、创新驱动的经营理念，持续加大在研发、营销、管理体系建设及优秀人才选聘等方面的资源投入，积极拓展客户资源，为公司在市场竞争中构筑起坚实的技术与新产品壁垒，为市场开拓奠定稳固的技术根基。截至报告期末，公司及子公司已获得包括超 20 项发明专利在内的近 300 项授权专利。

报告期内，公司实现营业收入为 815,839,279.18 元，较上年同期上升 14.46%；实现归属于上市公司股东的净利润为 -3,780,908.83 元，较上年同期上升 46.55%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 -7,890,471.39 元，较上年同期上升 18.23%。净利润未能达成预期主要是因于上海龙利得文化科创园项目于本年度建成投产，固定资产折旧及项目贷款利息支出对净利润产生较大影响；此外，对商誉资产组合进行减值测试，计提的减值准备也对净利润造成较大冲击。

报告期内，公司专注于主营业务拓展，积极投身市场开拓。上海“龙利得文化科创园”的正式投入使用，进一步夯实了公司作为“包装印刷综合解决方案提供者”的市场地位，为公司的长远发展筑牢了根基。同时位于安徽明光的龙利得绿色智能文化科创园（一期）预计 2025 年度将投产，将进一步提升公司依托大数据平台、区块链、物联网等数字技术支撑，催生“互联网+数字智能+包装”的产业新业态、新技术、新材料。进一步提升提高公司的市场地位，以及更好地满足下游如聚焦逆势增长的快消产品等新兴市场客户需求。然而，受市场波动、客观环境变化以及公司部分在建工程转固等多重因素制约，公司净利润未能达成预期目标。



(位于安徽明光的龙利得绿色智能文化科创园)

### (三) 经营模式

#### 1. 盈利模式

公司专注于印刷科技及包装容器的研发、设计、生产与销售，主要通过销售自产的纸包装容器等产品获取利润。

#### 2. 采购模式

经长期实践与优化，公司在供应商管理、采购流程管控、成本控制等方面建立起一套完备且成熟的程序，制定了严谨的采购制度，并与合格供应商建立了稳定的合作关系，确保所采购原材料在质量与成本上均满足公司要求。

公司采购流程如下：企划部门依据物料需求制定计划并提出采购申请，采购计划经采购中心与总经理审批，大宗采购则由单位管理层集体决策；询价小组从合格供应商名录中选取不少于三家供应商进行询价，采购小组全体成员参与议价，确定供应商后；由独立于采购中心的部门审核订单合理性，核实无误后向供应商下达采购订单；仓库依据采购订单与质检部门检验合格单办理入库手续；采购中心月末收到供应商发票后，与入库单进行数量与金额的核对，确认无误后将发票及相关附件提交财务部门审核，财务部门审核合同、订单、发票、入库单等文件无误后，交由总经理审批入账；付款环节实行付款凭单制，由采购中心填制付款申请单并经各授权部门审批，财务部门依据审批后的付款申请单按计划安排付款。

#### 3. 生产模式

鉴于公司产品定位为中高档瓦楞纸箱、纸板等定制化非标产品，通常采用“以销定产，辅以少量库存”的生产模式。

实际生产中，受客户订单规模、需求差异等因素影响，公司产品生产周期一般在 1-5 天的区间内，公司具备快速响应客户订单需求的能力，供货能力强劲。

公司构建了完善的标准化生产流程，对厂房、生产线、机器设备及仓库进行了科学合理的设计与布局，并制定了员工生产技能培训计划，旨在保障生产效率与产品质量，同时进一步降低运营成本，以提升公司综合竞争力。

#### 4. 销售模式

公司采用以销定产的销售模式，专注于定制化产品生产，具体销售流程如下：

##### (1) 内销销售模式

潜在客户开发：营销中心通过多种渠道收集市场需求信息，销售人员据此与潜在客户洽谈合作意向。对于意向明确且经营状况良好的客户，公司依据其需求进行产品设计，经客户对产品小样检测认可

后，确立公司为其供应商。

**订单承接与合同签订：**收到客户意向订单后，营销中心组织相关部门对产品价格、质量、交货期、包装、运输等方面以及安全与环境、法律法规要求进行综合评估，与客户协商一致后签订销售合同。客户定价主要参考市场价格，经双方协商确定。

**发货：**合同签订后，通过公司内部系统将订单信息传递至各相关部门安排生产，产品生产完成后委托第三方物流公司发往客户指定交货地点，客户签收取得相关商品或服务控制权后，公司与客户完成对账并确认销售收入。

**收款：**针对信用期内的应收账款，公司安排专人负责管理，按时提示客户付款，确保应收账款及时、足额回收。

#### （2）外销销售模式

**客户筛选：**销售部门通过多种途径收集目标客户信息，与客户沟通合作意向，国外大客户通常会对公司进行实地考察，确定合作意向后，公司根据客户要求设计产品，经客户小样检测认可后，成为其供应商。

**订单承接与合同签订：**收到客户意向订单后，销售部门组织相关部门对产品各项要求进行评估，与客户协商一致后签订销售合同。定价主要参考市场价格，双方协商确定，多采用离岸价（FOB）方式定价。

**发货：**公司委托承运人将出口产品运送至海关，完成报关通关手续后即完成交货义务。

**收款：**公司与国外客户签订买断式销售合同，通常给予客户一定信用期，同时对国外客户定期进行信用评价，动态调整信用政策。

#### （3）定价机制

公司产品定价采用成本加成法，即依据公司生产成本加上合理利润，并结合市场行情，与客户协商确定最终价格。报告期内，公司与主要客户签订合同的定价机制主要包括约定价格计算公式或随行就市，市场价格波动较大时启动调整机制，定价调整幅度依据客户资质、合作年限、现有定价与毛利率情况以及合同约定等因素确定，通过与客户友好协商，公司确保了合理的利润水平，尽管不存在统一固定的定价调整机制，但在不同机制下均能有效维护公司利益。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）核心竞争力

##### （1）工艺技术优势

###### ①生产过程自动化、智能化优势

公司借助自主设计与研发的软件，整合多国先进设备，构建起了自动化、智能化的生产流程，有效地提升精细化服务能力，降低成本并提高效率。公司及子公司入选工业和信息化部国家级两化融合管理体系贯标试点企业、国家数字化转型贯标试点企业，并荣获“全球瓦楞行业年度最佳智能工厂奖”。

###### ②产品技术性、功能性优势

经过长期研发与技术沉淀，公司凭借独特设计与创新工艺，在瓦楞包装产品的技术性与功能性方面占据领先地位，拥有纸箱产品设计、结构及功能相关专利技术 100 余项。

秉持轻量化、高强度理念，公司采用新型产品结构设计，优化承重面与非承重面的层数配置，降低原材料消耗；同时，精准调整瓦楞楞型核心参数，在保证物理指标前提下减少原材料使用量。

##### （2）产品质量优势

自成立以来，公司高度重视采购、生产、销售等环节质量管控，执行高标准严要求，构建起完善的产品质量控制体系，已通过 FSC 森林认证、ISO9001 质量管理、ISO14001 环境管理、BRC 食品质量和安全管理、ISO45001 职业健康安全及 ISO22000 食品安全管理等多项认证，为高质量产品生产提供坚实保障。

公司配备先进生产与检测设备，制定覆盖产品全生命周期的质量管理体系与控制体系，确保产品质量可靠且可追溯。在新产品开发进程中，公司紧密跟踪行业动态，建立高效质量保证体系，推动研发成果快速产业化，保障新产品及时投放市场。

### （3）快速响应和服务优势

凭借先进生产工艺与丰富技术储备，公司从设计环节入手，为客户定制绿色环保、高强度、轻量化的包装印刷方案，并提供一站式综合服务，涵盖定制、生产、配送及售后等环节。

通过精细化生产管理与高效沟通反馈机制，公司能够为客户提供精准快速的服务，赢得客户高度认可。

### （4）品牌形象和客户资源优势

凭借规范的管理体系、卓越的产品质量与周全的服务，公司赢得客户与行业协会的高度赞誉，获评中国包装联合会首批五星级企业，品牌知名度显著提升，在瓦楞包装行业树立起良好品牌形象。

公司及子公司屡获“中国印刷包装企业 100 强”“中国印刷行业 100 强”“中国包装行业 100 强”等多项荣誉，并于 2023 年分别荣获“安徽省智能工厂”“上海市智能工厂”称号，子公司上海龙利得入选“国家数字化转型贯标试点企业”，进一步巩固了公司在智能制造领域的领先地位。

良好的品牌效应与市场认可度有助于公司吸引更多客户，公司通过优质产品与服务将品牌知名度转化为客户满意度，进而提升对国内外优质客户的销售额，持续拓展市场覆盖面与占有率。

目前，公司与日化、家化、护肤品类、高端食品、茶饮类、快消类、披萨盒、户外用品、电子家电、高端器械、家居、农副产品、光伏类、烟酒、快递、危险品包装类知名企业建立长期稳定合作关系，产品与服务质量深受客户认可。与优质客户的合作有助于公司精准把握市场需求趋势，持续优化产品与服务质量，保障销售业绩稳定，降低经营风险。

### （5）成本优势

公司始终重视生产成本控制，以成本优势拓展利润空间。

生产流程方面，基于自动化、智能化生产线，公司优化现场管理，提升成品率，显著降低人力、场地等成本要素消耗。

产品设计环节，遵循轻量化、高强度技术理念，在满足物理指标要求下减少纸张用量，如改良瓦楞楞型结构、优化承重面与非承重面用纸等。

管理环节，针对订单小批量、多样化、切换快的特点，公司合理储备多种原纸，降低选材与裁切损耗；同时，通过精细化生产管理与有效沟通反馈，减少生产环节浪费。

## （二）主要业务驱动因素

公司作为国内领先的包装印刷综合解决方案供应商，自动化与智能化生产能力居行业前列，具备高效、优质、低成本的客户服务能力。

报告期内，经济运行呈现向好态势且转型升级稳步推进。公司抓住发展机遇，充分发挥主观能动性，积极调整业务策略，优化内部管理，聚焦客户服务，积极拓展服务客户的类型，增加如茶饮等快消品的服务，深化高端制造、研发技术与一体化服务优势，拓展客户服务广度与深度，加大销售力度，拓宽销售渠道，营业收入实现小幅增长。

公司在包装印刷产业深耕细作，业绩驱动因素多元。社会层面上包括如国内的消费升级及消费市场结构调整等；公司内部层面，则包括客户解决方案能力提升以及以信息化、自动化与智能工厂为核心的生产力水平提升。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节 管理层讨论与分析 二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	815,839,279.18	100%	712,787,170.28	100%	14.46%
分行业					
包装制造业	815,839,279.18	100.00%	712,787,170.28	100.00%	14.46%
分产品					
工业用纸	30,903,958.56	3.79%	14,261,778.41	2.00%	116.69%
瓦楞包装	699,857,301.94	85.78%	677,289,983.43	95.02%	3.33%
配套包装	2,607,781.29	0.32%	5,774,165.06	0.81%	-54.84%
彩盒包装	23,039,105.93	2.82%	3,186,533.82	0.45%	623.01%
环保纸袋	48,145,137.28	5.90%	2,293,157.55	0.32%	1,999.51%
其他	11,285,994.18	1.38%	9,981,552.01	1.40%	13.07%
分地区					
境内-华东地区	759,003,796.77	93.03%	654,807,465.04	91.87%	15.91%
境内-其他地区	25,156,691.82	3.08%	36,058,321.58	5.06%	-30.23%
境外	31,678,790.59	3.88%	21,921,383.66	3.08%	44.51%
分销售模式					
直销	815,839,279.18	100.00%	712,787,170.28	100.00%	14.46%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
包装制造业	815,839,279.18	702,386,815.98	13.91%	14.46%	16.01%	-1.15%
分产品						
工业用纸	30,903,958.56	29,595,962.39	4.23%	116.69%	115.19%	0.67%
瓦楞包装	699,857,301.94	607,369,274.81	13.22%	3.33%	4.47%	-0.94%
配套包装	2,607,781.29	2,504,203.94	3.97%	-54.84%	-51.45%	-6.70%
彩盒包装	23,039,105.93	19,717,528.52	14.42%	623.01%	622.05%	0.11%
环保纸袋	48,145,137.28	41,370,211.05	14.07%	1,999.51%	1,804.11%	8.82%
其他	11,285,994.18	1,829,635.27	83.79%	13.07%	645.21%	-13.75%
分地区						
境内-华东地区	759,003,796.77	652,510,475.96	14.03%	15.91%	17.46%	-1.13%
境内-其他地区	25,156,691.82	24,048,287.33	4.41%	-30.23%	-26.93%	-4.32%
境外	31,678,790.59	25,828,052.69	18.47%	44.51%	51.67%	-3.85%
分销售模式						
直销	815,839,279.18	702,386,815.98	13.91%	14.46%	16.01%	-1.15%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
包装制造业	销售量	元	700,557,180.71	605,205,542.19	15.76%
	生产量	元	711,481,402.57	607,836,236.78	17.05%
	库存量	元	6,475,429.11	3,689,922.11	75.49%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

2024 年末库存量相比 2023 年末增加较多的主要原因如下：一是由于随着销量上升，库存相应增加；二是环保纸袋为满足客户爆发式需求，须提前准备一定的库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
包装制造业	直接材料	540,546,702.69	76.96%	486,397,113.20	80.34%	11.13%
包装制造业	辅助材料	20,689,400.46	2.95%	9,570,663.79	1.58%	116.18%
包装制造业	制造费用	82,212,021.86	11.70%	61,547,483.64	10.17%	33.57%
包装制造业	直接人工	23,883,350.91	3.40%	17,337,949.76	2.86%	37.75%
包装制造业	运杂费用	35,055,340.07	4.99%	30,597,852.53	5.05%	14.57%
包装制造业	合计	702,386,815.98	100.00%	605,451,062.92	100.00%	16.01%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	254,024,882.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	31.14%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	79,895,303.51	9.79%
2	客户二	56,000,521.43	6.86%
3	客户三	41,161,146.14	5.05%
4	客户四	39,899,632.09	4.89%
5	客户五	37,068,279.20	4.54%
合计	--	254,024,882.37	31.14%

## 主要客户其他情况说明

适用 不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	505,885,022.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.34%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	197,441,490.86	28.23%
2	供应商二	110,560,150.58	15.81%
3	供应商三	95,764,254.35	13.69%
4	供应商四	74,222,059.64	10.61%
5	供应商五	27,897,066.67	3.99%
合计	--	505,885,022.10	72.34%

## 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

## 3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,402,346.30	9,570,599.09	19.14%	
管理费用	53,199,674.37	45,165,308.11	17.79%	
财务费用	18,912,206.75	18,050,098.57	4.78%	
研发费用	33,725,460.42	31,894,299.92	5.74%	

## 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
智能化交互式药	提高药品包装盒的抗压、抗震性能，实现药品	小批量试产	国内领先	增加产品高端性能，

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
品包装盒制备工艺的研发	信息的快速读写和追踪	阶段		增强产品竞争力。
循环堆叠结构纸箱工艺的研发	方便纸箱的堆叠和存储，提高仓储空间利用率，实现纸箱的循环利用，减少资源浪费和环境污染	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，提升客户满意度。
纸箱防腐蚀防潮工艺的研发	降低纸箱的吸湿性，提高纸箱的防腐蚀能力，保持纸箱的耐用性	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，增加市场占有率。
产品可视化包装盒的研发	确保产品在包装盒内的展示效果美观、清晰，提高产品的辨识度和品牌形象，提升消费者的购买意愿和满意度	产品验证及推广阶段	国内领先	保护产品提升礼品美誉度，提升客户满意度。
绿色可循环利用的包装制品的研发	采用环保的印刷技术，降低对环境的污染，使包装制品在使用后能够方便地回收、清洗、再利用。	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，扩大市场占有率。
高耐磨高耐压环保杯托的设计研发	通过合理材料配比，提高杯托耐磨、耐压性能和环保性，通过合理结构设计使其在保持良好性能的同时，具有更好的稳定性和适用性	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
适用于瓶状物体包装制品加固结构的设计研发	提高包装的抗冲击能力和减震性能，在受到冲击时有效地减缓并吸收能量，从而减少对玻璃制品的损害	小批量试产阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
随身便捷取用型包装盒的设计研发	设计易于打开的开口、提供清晰的指示等，使得包装盒更加易于使用，提高用户满意度	小批量试产阶段	国内领先	增加包装便实用型，扩大市场占有率。
益趣型包装盒的设计研发	采用可变形、可拆卸、可拼装等结构设计，增加产品的可玩性和收藏价值，提供了更加丰富的使用体验	小批量试产阶段	国内领先	增强产品竞争优势，扩大市场占有率。
低耗材大容量化妆品套盒的设计研发	可重复使用的套盒设计，鼓励消费者容量不足时进行更换内件，减少废弃物对环境的压力	小批量试产阶段	国内领先	增强产品竞争优势，扩大市场占有率。
礼品包装制品低碳制作工艺的研发	有望推动礼品包装行业向更加环保、可持续发展的方向	产品验证及推广阶段	国内领先	满足市场需求，提高企业竞争力
绿色无污染便携式组合型外卖包装盒的研发	便于消费者携带和存放，通过结构优化，确保包装盒具有良好的承重能力和抗震性能	产品验证及推广阶段	国内领先	增强产品竞争优势，增加市场占有率。
轻型无胶零件包装制品的研发	使用后可回收再利用，降低成本	产品验证及推广阶段	国内领先	增强产品竞争优势，增加市场占有率。
用于陶瓷类制品抗震防摔包装制品的研发	降低运输过程中因震动导致的损坏率	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
抗菌防油包装盒制作工艺的研发	实现包装盒抗菌与防油污功能的完美结合，为食品安全提供有力保障	产品验证及推广阶段	国内领先	增强产品竞争优势，增加市场占有率。
一体式宠物用品包装制品的研发	合理的结构设计，提高包装的回收利用率，提升产品的整体性能	产品验证及推广阶段	国内领先	增强产品竞争优势，增加市场占有率。
自锁式高密封纸箱结构的研发	提高纸箱的防水和防潮性能，并且具有良好的耐候性和稳定性，有效地阻止水分渗透	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
可折叠多场景防滑展示盒的研发	设计展示盒的不同形态和功能，使其能够适应多种展示和销售环境	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
新型具有商品溯源功能包装盒	结构简单、设计科学合理，通过采用对商品溯源识别方式实现商家对商品的监控、防伪。	小批量试产阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
新型防拆防伪识别功能箱	结构巧妙，通过采用倒扣弹片和扣合孔安装后扣合，只有破坏才可打开纸箱可有效检测纸箱是否被私自拆开过，减少私拆纸箱现象。	小批量试产阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
新型基于UV数字印刷防脱色的日化产品包装盒	功能强大，内外包装盒的配合结构使包装盒更加牢靠，采用UV数字印刷的外包装盒可以降低印刷成本，并具有防脱色功能。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
新型防挤压免封对接式包装盒	结构新颖，通过设计内部加固纸壳板对包装盒进行三角形的支撑，能够让包装盒体完成强度加强达到良好的稳定性提高受力强度。	小批量试产阶段	国内领先	增加产品高端性能，增强产品竞争力。
新型磁吸开关式无塑包装盒	设计合理，通过提供的磁吸开合的包装盒，可有效防止丢失包装盒内的物品，同时磁吸开合方式的包装盒档次高，整体外观美观可满足不同的需求。	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，增加市场占有率。
新型滑盖全纸组合式包装盒	设计合理，通过采用对包装盒中上腔体和下腔体滑盖组合设计，使得上下腔体可独立打开，产品互相适应不受影响。结构设计简单，适用于产业化生产。	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，增加市场占有率。
新型高强度加厚哑膜凹凸印刷高档汉服飞机盒	设计合理，通过对两个西装一体式单独分隔收纳并压固的方式，便于对两个西装进行稳定收纳防护，提高飞机盒强度，降低受挤压导致西装破损褶皱的风险。	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，提升客户满意度。
新型双片插接式平板包装盒	设计合理，通过插接以及加设的多个辅助支撑，使盒内空间分割成上下两层附件搁置区，能够保证包装产品的安全。	小批量试产阶段	国内领先	提升产品的使用率，提升客户满意度。
新型对开限位电子芯片包装盒	设计合理，包装盒内盒及外盒均由可折叠材料折叠成方体状，内盒底部与外盒底部相固定改进包装盒的结构，提升包装盒的设计感同时用户启闭包装盒更为便捷。	产品验证及推广阶段	国内领先	提升产品的使用率，增加市场占有率。

## 公司研发人员情况

	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	96	101	-4.95%
研发人员数量占比	14.16%	15.96%	-1.80%
研发人员学历			
本科	41	34	20.59%
硕士	3	1	200.00%
其他	52	66	-21.21%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	31	0.00%
30~40 岁	49	42	16.67%
40 岁以上	16	28	-42.86%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	33,725,460.42	31,894,299.92	33,511,179.91
研发投入占营业收入比例	4.13%	4.47%	5.23%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	930,647,123.54	811,286,796.71	14.71%
经营活动现金流出小计	802,098,729.96	662,222,114.22	21.12%
经营活动产生的现金流量净额	128,548,393.58	149,064,682.49	-13.76%
投资活动现金流入小计	1,096,787.90	9,274,305.50	-88.17%
投资活动现金流出小计	156,737,579.56	99,419,705.17	57.65%
投资活动产生的现金流量净额	-155,640,791.66	-90,145,399.67	-72.66%
筹资活动现金流入小计	443,095,755.63	344,405,746.58	28.66%
筹资活动现金流出小计	367,946,036.42	304,726,370.62	20.75%
筹资活动产生的现金流量净额	75,149,719.21	39,679,375.96	89.39%
现金及现金等价物净增加额	48,543,887.12	98,880,335.77	-50.91%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

项目	2024 年	2023 年	同比增减	变动原因
投资活动现金流入小计	1,096,787.90	9,274,305.50	-88.17%	上年处置子公司本年无使得本年投资活动现金流入减少
投资活动现金流出小计	156,737,579.56	99,419,705.17	57.65%	本年新建龙利得文化科创园使得投资活动现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-155,640,791.66	-90,145,399.67	-72.66%	本年新建龙利得文化科创园使得投资活动现金流出增加影响投资活动产生的现金净流量同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	75,149,719.21	39,679,375.96	89.39%	因筹资活动现金流入增加额大于筹资活动现金流出增加额使得筹资活动产生的现金净流量增加
现金及现金等价物净增加额	48,543,887.12	98,880,335.77	-50.91%	经营活动产生的现金净流量减少及投资活动产生的现金净流量减少使得现金及现金等价物净增加额减少

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润差异较大主要原因是因为：

- 1、报告期内，公司固定资产折旧较大，全年计提折旧金额达 7770 万元影响净利润；
- 2、计提较高的减值准备使得净利润降低，全年计提减值准备达 868 万元影响净利润；

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-8,683,600.82	120.97%	主要是商誉减值准备及存货跌价准备	否
营业外收入	1,362,778.31	-18.98%	主要是违约赔偿收入	否
营业外支出	47,338.09	-0.66%		否
其他收益	13,625,792.19	-189.81%	主要是收到的政府补助及先进制造业加计抵减	否
信用减值损失	-2,325,015.73	32.39%	主要是应收款项计提的坏账准备	否
资产处置收益	581,391.42	-8.10%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	577,733,443.96	25.62%	560,980,546.75	26.24%	-0.62%	
应收账款	182,235,212.26	8.08%	149,353,621.12	6.98%	1.10%	
存货	367,209,048.70	16.28%	351,669,554.27	16.45%	-0.17%	
固定资产	792,535,598.48	35.14%	861,684,207.85	40.30%	-5.16%	
在建工程	37,806,920.38	1.68%	733,207.55	0.03%	1.65%	
短期借款	363,288,341.68	16.11%	295,249,680.54	13.81%	2.30%	
合同负债	97,282.83	0.00%	175,471.57	0.01%	-0.01%	
长期借款	286,918,052.89	12.72%	264,315,082.22	12.36%	0.36%	
无形资产	114,866,512.55	5.09%	105,130,716.27	4.92%	0.17%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资					2,500,000.00			2,500,000.00
金融资产小计					2,500,000.00			2,500,000.00
应收款项融资	5,678,251.27				223,529,070.68	228,306,321.77		901,000.18
上述合计	5,678,251.27				226,029,070.68	228,306,321.77		3,401,000.18

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见本报告“第十节 财务报告 七、31、所有权或使用权受到限制的资产”。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
156,737,579.56	99,419,705.17	57.65%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
龙利得绿色智能文化科创园项目	自建	是	包装装潢及其他印刷	104,326,150.50	104,326,150.50	包括但不限于自有资金、银行贷款、等多种方式	26.68%	0.00	0.00	否	2024年05月28日	详见公司于2024年5月28日在巨潮资讯网披露的《关于对外投资的公告》（编号：2024-038）
合计	--	--	--	104,326,150.50	104,326,150.50	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 八、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

### 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海龙利得	子公司	包装装潢印刷、纸制品、塑料制品、金属制品的制造、加工、批发、零售等	95,000,000	999,808,274.96	451,497,971.47	270,438,758.40	- 2,229,826.34	- 997,361.77
奉其奉	子公司	包装材料、纸制品加工、批发、零售等	35,800,000	332,576,434.47	70,394,902.17	142,230,131.06	- 7,051,184.20	- 5,179,174.39
龙祥志成	子公司	纸制品制造及销售等	10,000,000	47,080,225.16	11,228,711.67	54,979,775.05	2,106,931.64	1,909,504.89

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司秉持“科技引领市场，创新改变未来”之经营理念，矢志于绿色环保纸制品的研发、设计与生产，全力为客户提供一站式包装综合解决方案服务，此乃公司不渝之发展目标。展望未来，公司将立足当下优势业务，深化客户拓展工作，推动业务从单一外包装产品供应向内外包装产品全面供给转型。同时，积极探寻新兴行业增长契机，厚植可持续发展潜能，为长远发展积蓄力量。此外，公司将着力优化管理机制，激发团队与个人的创新活力，促进成长发展，力求达成用户、员工、股东、政府、客户等相关方共赢之良好局面，携手迈向辉煌未来。

### （二）2025 年的经营计划

在 2025 年，包装产业的行业集中度呈现出加速上升的趋势。随着下游产业的稳健快速增长，以及国家政策的有力支持，为业内领先企业带来了前所未有的发展机遇。国家政策的导向非常清晰和明确，目标是培育出一批在国内市场占据主导地位、在国际市场上具有竞争力的包装品牌，这将有力地推动产业的进阶和升级。

目前，个性化定制的快速发展和网络购物的普及，预计将极大地推动包装纸和包装箱的市场需求，为行业的发展注入巨大的动力。在物联网和智能制造蓬勃发展的机遇下，公司计划在本年度进一步加强自动化和信息化建设的基础，实现与客户信息的实时交互和无缝对接，确保柔性制造配套产品的精准产出。通过深度融合纸包装与互联网的优势，拓宽发展路径，进而提升产能，扩大市场份额，全力推动销售收入和净利润的双轮增长。公司 2025 年将重点突出以下方面建设：

#### 1. 强化市场拓展，提升市场份额

公司将积极主动地出击市场，全力开拓新的市场领域，精心策划和实施精准的营销策略，深度挖掘潜在的客户群体，持续深化与现有客户的合作关系，通过提供高品质的产品和卓越的服务来提升品牌的知名度和美誉度，从而稳固现有的市场阵地，并拓展新兴市场版图，增强市场的话语权和影响力。

#### 2. 打造智慧企业，稳固智能制造领先地位

公司将深度融合大数据平台、区块链、物联网等前沿数字技术，创造“互联网 + 数字智能 + 包装”的创新产业模式，催生新技术和新材料，更精准地满足下游快消产品等新兴市场客户的多样化需求，提升市场响应速度和服务质量。位于安徽明光的文化科技园项目即将正式投产，这将为实现上述目标提供坚实的基础和保障。

公司将持续深化精益管理理念，专注于智能制造领域加速数字化转型进程，特别是着力推进龙利得文化科创园的建设，全力塑造智慧企业与智慧工厂的典范和标杆。全方位推进信息化建设，构建起数字化研发、智能生产、智能供应链、数字化决策等各环节紧密互联互通、数据高效共享的完备体系，为企业运营与管理决策提供坚实有力的支撑。结合信息化建设的成果，全面推动现代化、智能化、数字化工艺技术与生产装备的高水平迭代升级，实现从精益现场向精益生产乃至精益集团的稳步迈进，显著提升企业整体运营效率与效益。

#### 3. 优化内部治理，保障公司稳健前行

公司将进一步完善法人治理结构，建立健全内部管理制度与流程，强化风险管理与内部控制，提升决策的科学性和执行的有效性，营造优良的企业发展环境，推动公司持续、稳健、高质量发展。在激烈的市场竞争中，公司旨在崭露头角、脱颖而出，实现长远的发展战略目标，为股东创造丰厚的价值回报，为行业发展贡献积极正向的力量，引领包装产业迈向新的辉煌征程。

### （三）可能面对的风险及对策

#### 1. 宏观经济周期波动风险

公司所处之包装行业，其下游产业广泛涉及国民经济诸多领域，构建起紧密产业链条。故而，包装行业供需态势与下游行业实际需求走向紧密关联。在此情形下，公司下游众多行业企业业务量变化常呈现一定波动性，该波动性可能对公司所供产品及服务需求产生相应影响。需求的影响将使公司经营业绩面临波动。

#### 应对举措：

公司全力提升经营与管理效能，强化技术创新驱动力，志在降低成本、提升品牌价值，增强抵御风险能力。面对潜在市场波动，公司将积极施策、灵活应对。此外，公司将深度挖掘包装整体解决方案能力，充分发掘现有客户潜在需求，主动拓展与更多优质客户合作契机，以削减对单一客户或行业之过度依赖。同时，公司将加大国内市场开发力度，有效分散区域因素所致经营风险，确保公司实现稳健、可持续发展。

### 2. 行业竞争加剧风险

我国包装行业当前呈分散格局，根据前瞻产业研究院发布的《中国包装行业市场前瞻与投资战略规划分析报告》显示：2022 年全行业 CR3 为 3.82%、CR10 为 9.65%，市场集中度偏低。市场竞争可能对行业平均利润水平产生影响。同时，鉴于瓦楞包装产品对运输成本敏感度高，销售范围存在局限。

#### 应对举措：

公司将实施差异化竞争与产业链整合策略，以达成规模扩张与实力增强之目标。借由优化产品结构、推动产业升级，提升市场竞争力，拓展盈利空间。同时，公司将秉持客户至上理念，强化销售与管理体系，大力支持各子公司成长发展。突出技术创新与制造质量提升，巩固龙利得市场品牌地位，助力公司于激烈市场环境中保持领先，实现长期稳健发展。

### 3. 毛利率下滑风险

公司产品毛利率变动受原材料价格、人工成本及公司市场策略等多种因素交互影响。同时亦受到市场竞争影响，且原材料价格与人力成本呈持续上升之势，公司主营业务毛利率可能受到一定影响。

#### 应对举措：

公司将持续加大研发投入，制定科学合理之技术开发与产品创新计划；同时以提升管理能力与治理效能是关键，借助完善制度建设、强化内部控制与规范管理以及利用智能制造技术等途径，保障企业日常经营发展之质效提升。通过深入推进制度建设，筑牢企业长期发展根基，有效增强规范管理能力，实现降本增收之目标。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024 年 05 月 07 日	网络远程	其他	其他	网上投资者	详见公司于 2024 年 5 月 7 日在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》	详见公司于 2024 年 5 月 7 日在巨潮资讯网发布的《投资者关系活动记录表》

## 十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

是 否

公司是否披露了估值提升计划。

是 否

#### 十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司始终遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》以及中国证监会相关法律法规的要求，致力于构建并完善内部管理与控制制度，持续优化公司法人治理结构，推动公司运作的规范化进程，提升公司治理效能，强化信息披露的质量与透明度，积极推进投资者关系管理工作，切实保障全体股东的合法权益。

#### （一）股东与股东大会方面

公司严格依据《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定，对股东大会的召集、召开以及表决程序予以规范，全力确保全体股东，尤其是中小股东能够平等享有各项权利，并充分行使自身权力。报告期内，依照《公司法》和《公司章程》的要求，所有应经股东大会表决的事项均在按相应权限审批后提交股东大会审议，未出现越权审批或先实施后审批的现象。在此期间，公司共召开股东大会 3 次，为股东行使权力提供了充分的机会。此外，公司为股东提供了多样化的沟通渠道，股东在公司工作时间可通过证券事务中心的投资者专用电话与公司取得联系，也可借助指定电子信箱及深交所投资者关系互动平台与公司进行联络和沟通，有效促进了股东与公司之间的互动交流。

#### （二）公司控股股东方面

随着公司治理结构的日益优化和内部控制体系的持续强化，公司已拥有独立完整的主营业务体系和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构以及财务核算体系等方面均与控股股东和实际控制人保持独立。公司的董事会、监事会及内部机构能够独立运作，有力地保障了公司的独立运转、自主经营以及独立承担责任与风险的能力。公司控股股东和实际控制人严格约束自身行为，未曾出现超越股东大会和董事会授权权限、直接或间接干预公司决策和经营活动的情况，亦未发生利用控制地位侵害其他股东利益的行为，对公司治理结构和独立性未产生任何负面影响，同时不存在控股股东占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形，确保了公司运营的独立性和稳定性。

#### （三）董事和董事会方面

依据《公司章程》及《董事会议事规则》，公司董事会由 5 至 9 名董事组成，其中独立董事人数不少于董事会成员数的三分之一。目前公司董事会由 7 名董事构成，其中独立董事 3 名，董事会的组成符合法律法规及公司制度的相关要求。公司董事均不存在《公司法》规定的不得担任公司董事的情形，其任免严格遵循董事会、股东大会的批准程序，不存在与相关法律法规及《公司章程》相抵触的情况。公司在董事选聘、董事会人数、构成及资格等方面均符合法律、法规和公司规章的规定，确保了董事会的专业性和合规性。公司董事会严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序进行召集和召开会议，公司董事严格依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，认真履行出席董事会和股东大会的职责，依法行使职权，勤勉尽责，持续关注公司运营状况，积极参与董事会决策，充分发挥各自专业优势，审慎做出决策，切实维护了公司和广大股东的利益。同时，董事们积极参加相关培训，不断提升自身对法律法规的熟悉程度，以更好地履行职责。公司制定的《董事会议事规则》有效规范了董事会的议事方式和决策流程，提升了董事会的规范运作水平和科学决策能力。报告期内，公司共召开董事会会议 6 次，为公司的战略规划和经营决策提供了坚实的组织保障。

#### （四）监事和监事会方面

公司监事会由 3 名监事组成，其中包括 1 名职工监事，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司监事不存在《公司法》规定的不得担任公司监事的情形，其任免严格按照《公司章程》和监事会、股东大会的批准程序以及相关法律法规的要求执行，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情况。公司制定的《监事会议事规则》等制度确保监事会能够切实向全体股东负责，对公司财务状况以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督，有力维护了公司及股东的合法权益。公司采取了一系列有效措施保障监事的知情权，使其能够独立、有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员的监督职权。报告期内，公司共召开监事会会议 6 次，充分发挥了监事会的监督职能，为公司的健康发展保驾护航。

#### （五）信息披露方面

公司严格遵照《上市公司信息披露管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等相关法律法规以及公司《信息披露管理制度》的规定，及时、准确地履行信息披露义务，确保信息披露的真实性、准确性和完整性。公司建立了完善的内幕信息知情人登记管理机制，严格控制内幕信息知情人的范围，有效防范了内幕信息泄露的风险。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为信息披露的指定平台。公司自上市以来，始终坚持规范运作，未发生任何内幕信息泄露等违规行为，保障了所有股东能够公平地获取公司信息，维护了市场的公平公正。

#### （六）公司与投资者方面

公司高度重视投资者关系管理工作，将证券事务中心设立为投资者关系管理的专职部门，由董事会秘书全面负责公司的信息披露及投资者关系管理事务。报告期内，公司通过及时回复投资者在互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，积极主动地开展投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通交流，及时了解投资者的需求和意见，不断提升公司在投资者心目中的形象和声誉，为公司的可持续发展营造了良好的外部环境。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，本公司严格遵循《公司法》《证券法》等相关法律法规以及《公司章程》的规定开展规范运作，全力构建并完善了公司法人治理结构体系。在业务经营、资产权属、人员组织、机构设置以及财务管理等各个关键方面，均与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业保持了清晰的独立性，拥有完备且独立的资产体系、业务架构以及面向市场自主经营、自负盈亏的核心能力。本公司具备独立的生产、供应与销售体系，在市场竞争中展现出较强的自主经营能力，在资产、人员、财务、机构和业务等关键维度上，与公司股东及实际控制人之间实现了明确的相互独立与有效分隔，避免了潜在的利益冲突与经营风险。

#### （一）资产完整性状况

本公司拥有独立自主且结构完整的资产体系，涵盖了全面而独立的采购、生产以及销售系统及其配套设施，各发起人所投入的资产均已按时、足额到位，确保了公司生产经营活动的稳健开展。公司在生产经营过程中所必需的房产、土地、机器设备、商标、专利、辅助设施以及工业产权等重要资产，均由公司依法享有所有权或合法使用权，资产权属清晰明确，为公司的持续稳定发展奠定了坚实基础。

公司始终坚守规范运营的原则，未曾以自身资产或权益为股东及其他关联企业的债务提供任何形式的担保，有效防范了潜在的财务风险与法律纠纷。同时，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方非

法占用公司资产、资金的情况，切实维护了公司及全体股东的合法权益，保障了公司资产的安全性与完整性。

## （二）人员独立性状况

公司的董事、监事以及高级管理人员的选拔任用，严格依照《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》的相关规定，通过合法合规的程序进行选举产生，坚决杜绝了大股东和实际控制人绕过董事会和股东大会擅自作出人事任免决策的不当行为，确保了公司人事管理的公正性与独立性。

公司设立了独立运作的人力资源管理部门，依据国家相关法律法规以及公司内部制度，对全体员工实施科学、规范的管理，公司的人事管理体系与工资核算发放机制与控股股东实现了严格的分离，避免了人员管理上的混乱与利益冲突。公司的总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书等高级管理人员，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的其他职务，也不在上述企业领取薪酬，从而保证了其能够全身心地投入到公司的经营管理工作，为公司的发展贡献全部精力与智慧。此外，公司的财务人员同样严格遵守独立性原则，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职，确保了财务工作的专业性与客观性。

## （三）财务独立性状况

公司设立了独立的财务部门，结合现行会计准则及相关法规要求，并充分考虑公司的实际经营状况，制定了一套完善且独立的财务管理制度，搭建起独立、完整的财务核算体系架构，具备独立进行财务决策的能力，拥有健全规范的财务会计制度以及针对子公司的财务管理制度细则，为公司财务管理工作的规范化、科学化提供了有力保障。

自公司成立以来，在银行机构单独开立了公司账户，与控股股东的账户实现了完全分立，确保了公司资金的独立运作与安全管理。作为独立的纳税主体，公司严格依法履行纳税义务，独立进行税务申报与缴纳，维护了良好的纳税信用记录。在对外经济活动中，公司能够以独立的法人主体身份自主对外签订各类合同，独立开展财务决策活动，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的不合理情形，充分体现了公司财务决策的自主性与独立性。

## （四）机构独立性状况

公司依据经营发展战略的实际需求，构建了一套符合自身实际情况的独立、健全的内部管理组织结构体系，各部门能够独立行使相应的管理职权，分工明确、协作高效，确保了公司经营管理工作顺畅有序进行。公司的生产经营场所与办公区域与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格区分开来，不存在混合经营、合署办公的混乱局面，有效避免了机构设置上的模糊不清与职责交叉，为公司的独立运营创造了良好的组织环境。

## （五）业务独立性状况

本公司作为一家专注于先进制造业应用、智能制造、两化融合应用、印刷科技及包装容器设计、研发与智造的国家高新技术企业以及国家两化融合贯标试点企业，拥有开展上述业务所需的完整且独立的研发、生产、采购、销售系统以及专业技术人才队伍，具备独立开展业务活动的核心能力，拥有独立自主的经营决策权与实施执行权，在业务经营上完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，形成了自身独特的市场竞争优势。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，在关联交易方面，也严格遵循公平、公正、公开的原则，不存在任何显失公平的关联交易行为，切实维护了公司及全体股东的利益。公司控股股东及实际控制人、持股 5% 以上的股东、公司的董事、监事以及高级管理人员均已出具书面承诺函，郑重承诺避免与本公司发生同业竞争行为，并规范各类关联交易活动，为公司的健康稳定发展提供了有力的制度保障与信用支撑。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.41%	2024 年 04 月 08 日	2024 年 04 月 08 日	详见公司 2024 年 4 月 8 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2024-009）
2023 年年度股东大会	年度股东大会	19.22%	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 14 日	详见公司 2024 年 5 月 14 日在巨潮资讯网披露的《2023 年年度股东大会决议公告》（编号：2024-034）
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	19.74%	2024 年 06 月 13 日	2024 年 06 月 13 日	详见公司 2024 年 6 月 13 日在巨潮资讯网披露的《2024 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2024-041）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
徐龙平	男	59	董事长、董事、总经理	现任	2012 年 02 月 01 日		20,433,900				20,433,900	
向存林	男	47	董事、副总经理	现任	2012 年 02 月 01 日							
朱敏	女	52	财务负责人	现任	2012 年 07 月 12 日							

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
朱敏	女	52	董事	现任	2022年05月19日							
徐成	男	41	董事	离任	2018年08月23日	2024年03月15日						
袁帅	男	34	独立董事	现任	2022年05月19日							
杨爱东	女	57	独立董事	离任	2018年08月23日	2024年05月14日						
谢肖琳	女	59	独立董事	离任	2017年03月28日	2024年05月14日						
詹燕武	女	34	监事会主席	现任	2021年01月21日							
王德超	男	62	监事	离任	2014年11月19日	2024年05月14日	1,575,000		1,575,000		0	届满离任, 锁定六个月后为非限售
郑慧珍	女	33	监事	现任	2021年02月05日							
尹雪峰	男	36	董事会秘书、副总经理	现任	2022年04月26日							
徐维	女	39	董事	现任	2024年05月14日							
盛正标	男	61	独立董事	现任	2024年05月14日							
徐炳达	男	60	独立董事	现任	2024年05月14日							
汪宇峰	男	41	监事	现任	2024年05月14日							
合计	--	--	--	--	--	--	22,008,900		1,575,000	0	20,433,900	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐成	董事	离任	2024 年 03 月 15 日	因个人原因，申请辞去公司董事职务。
谢肖琳	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 14 日	任期满离任
杨爱东	独立董事	任期满离任	2024 年 05 月 14 日	任期满离任
王德超	监事	任期满离任	2024 年 05 月 14 日	任期满离任
徐维	董事	被选举	2024 年 05 月 14 日	换届选举
盛正标	独立董事	被选举	2024 年 05 月 14 日	换届选举
徐炳达	独立董事	被选举	2024 年 05 月 14 日	换届选举
汪宇峰	监事	被选举	2024 年 05 月 14 日	换届选举

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员简介

徐龙平先生，1965 年生，中共党员，MBA 硕士学位，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：1997 年 6 月至 1999 年 12 月，任上海南鹤包装材料厂销售经理；2000 年 3 月至 2000 年 7 月，任上海龙吉尔纸业包装厂厂长、法定代表人；2000 年 2 月至 2006 年 2 月，任上海龙尔达纸业有限公司总经理；自 2006 年 2 月至今，任上海龙利得董事长兼总经理；2009 年 7 月至今，任上海龙尔利投资发展有限公司监事；2012 年 9 月至今，任奉其奉执行董事。2010 年 4 月至 2012 年 1 月，任龙利得包装印刷有限公司董事、董事长兼总经理；2012 年 2 月至 2014 年 11 月，任龙利得智能科技股份有限公司董事、董事长；2014 年 11 月至今，任龙利得智能科技股份有限公司董事、董事长兼总经理。现兼任滁州市出版印刷发行协会会长、安徽省包装技术协会会长。

向存林先生：1977 年生，中共党员，大专学历，工程师，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2000 年 1 月至 2005 年 12 月，任上海龙尔达纸业有限公司生产车间主任。2006 年 1 月至 2012 年 1 月，任龙利得包装印刷有限公司生产经理；2012 年 2 月至今，任龙利得智能科技股份有限公司董事、副总经理、工程师。

朱敏女士：1972 年生，中共党员，本科学历，中级会计师，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：1992 年 9 月至 2004 年 2 月，历任安徽省明光市农机供应公司会计；2004 年 3 月至 2007 年 7 月，任安徽省明光市爱福电子有限公司会计；2007 年 8 月至 2012 年 6 月，任金玛瑙香水（明光）有限公司财务经理。2012 年 7 月至今，任龙利得智能科技股份有限公司财务负责人，2022 年 05 月 19 日至今任龙利得智能科技股份有限公司董事。

徐维女士，1986 年 03 月生，中共党员，无境外永久居留权，本科学历。任职经历：2006 年 3 月-2022 年 4 月，任龙利得包装科技(上海)有限公司市场经理。2022 年 4 月至今任公司证券事务代表，2024 年 5 月任公司董事。

袁帅先生：1990 年出生，中共党员，伦敦大学管理学博士、注册会计师、助理教授、博士生导师，中国国籍，无永久境外居留权。2015 年 5 月至 2016 年 5 月，任伦敦国王学院助理研究员；2015 年 9 月至 2016 年 10 月，任伦敦国王学院教师；2017 年 9 月至今，任宁波诺丁汉大学会计学助理教授、博士生导师。2021 年 11 月至今任安徽金春无纺布股份有限公司独立董事、2022 年 12 月至今任安徽英发睿能科技股份有限公司董事、2022 年 12 月 15 日至今任安徽扬子地板股份有限公司独立董事、2022 年 5 月 19 日至今任龙利得智能科技股份有限公司独立董事、2023 年 01 月 16 日至 2024 年 11 月 12 日任安徽超越环保科技股份有限公司监事会主席。袁帅先生已经取得独立董事资格证书。

徐炳达先生，男，1965 年出生，中国国籍，中共党员，汉族，毕业于南京大学法律系。1986 年起就职于南通市司法局；1989 年起就职于南通市第二律师事务所（后更名为江苏平帆律师事务所）；2011 年起历任北京炜衡律师事务所主任、合伙人，现任北京炜衡（上海）律师事务所高级合伙人。2023 年 3 月 30 日起任罗莱生活科技股份有限公司独立董事、2024 年 5 月至今任龙利得智能科技股份有限公司独立董事。徐炳达先生已经取得独立董事资格证书。

盛正标先生，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，1985 年起历任江苏省海门市燃料集团总公司会计主管，江苏省海门市物资局（海门市物资集团总公司）会计主管，江苏省海门东联合会计师事务所执业注册会计师，江苏永和会计师事务所有限公司执业注册会计师，江苏永和会计师事务所有限公司非执业注册会计师，江苏永和资产评估有限公司执业资产评估师，江苏金陵会计师事务所副所长。现任江苏金陵会计师事务所有限责任公司监事、2024 年 5 月至今任龙利得智能科技股份有限公司独立董事。盛正标先生已经取得独立董事资格证书。

## (二) 监事会成员简介

詹燕武女士：1990 年生，中共党员，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2013 年 7 月至 2014 年 6 月，任无锡伟成金属有限公司行政助理；2014 年 7 月至 2014 年 12 月任龙利得包装印刷股份有限公司法务专员兼助理，2015 年 1 月至今任龙利得政务人事中心主任，2021 年 2 月至今任公司职工监事、监事会主席，兼任龙利得文化科技有限公司法定代表人、龙利得智能科技股份有限公司工会委员会主席。

汪宇峰先生：1984 年生，中共党员，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2014 年 4 月至 2019 年 12 月任龙利得包装科技（上海）有限公司副总，2019 年 12 月至今，任奉其奉印刷科技（上海）有限公司常务副总，兼任龙祥志成纸品（上海）有限公司法定代表人。

郑慧珍女士：1990 年生，中共党员，本科学历，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2008 年 3 月至 2009 年 2 月，任上海铁驳仓储有限公司开单专员；2009 年 3 月至 2010 年 3 月，任上海巨申金属材料有限公司专员；2010 年 4 月至今，任上海龙利得企划部经理。2015 年 9 月 2 日至 2018 年 8 月 23 日任龙利得智能科技股份有限公司董事。2021 年至今任公司监事。

## (三) 高级管理人员简介

公司共有高级管理人员 4 名，基本情况如下：

徐龙平先生：公司董事长、总经理，简历及任职情况详见董事会成员简介。

向存林先生：公司董事、副总经理，简历及任职情况详见董事会成员简介。

朱敏女士：公司董事、财务负责人，简历及任职情况详见董事会成员简介。

尹雪峰先生：1988 年生，本科学历，中共党员，企业人力资源管理师、助理工程师，中国国籍，无永久境外居留权。2011 年 6 月至 2014 年 11 月龙利得智能科技股份有限公司历任办事员、部门经理；2014 年 11 月至 2017 年 3 月任龙利得智能科技股份有限公司董事会秘书，2017 年 2 月起在证券事务中心任职兼总经办主任，2020 年 2 月至 2022 年 4 月 25 日任龙利得智能科技股份有限公司证券事务代表，2022 年 4 月 26 日至今任龙利得智能科技股份有限公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐龙平	龙尔利投资	执行董事、法定代表人、股东	2009 年 07 月 01 日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐炳达	北京炜衡（上海）律师事务所	高级合伙人	2011 年 01 月 01 日		是
徐炳达	罗莱生活科技股份有限公司	独立董事	2023 年 03 月 30 日		是
盛正标	江苏金陵会计师事务所有限责任公司	监事	2008 年 07 月 15 日		是
袁帅	安徽金春无纺布股份有限公司	独立董事	2021 年 11 月 12 日		是
袁帅	安徽扬子地板股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月 15 日		是
袁帅	安徽英发睿能科技股份有限公司	董事	2022 年 12 月 01 日		是
袁帅	安徽超越环保科技股份有限公司	监事会主席	2023 年 01 月 16 日	2024 年 11 月 12 日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1.薪酬构成

公司独立董事自获聘后，按规定领取独立董事津贴，而其他董事、监事及高级管理人员无津贴发放。此外，非独立董事、监事、高级管理人员以及其他核心人员的薪酬架构由月薪和年终奖两部分构成。

#### 2.薪酬厘定依据

公司独立董事津贴系参照同区域上市公司的现行标准来确定，以确保具备合理的市场竞争力与吸引力。对于其余董事、监事、高级管理人员和其他核心人员，其月薪依据岗位职责、学历背景、工作经验等要素综合确定，年终奖则结合每月绩效表现及公司年度经营状况进行核算发放，充分体现薪酬与绩效挂钩的激励原则，确保薪酬体系的科学性与合理性。

#### 3.薪酬确定程序

为有效激发公司第五届董事、监事、高级管理人员的工作能动性，构建契合现代企业制度的激励约束机制，增强核心管理团队的稳定性，提升公司经营管理效益，公司于 2024 年 4 月 20 日召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十八次会议，并于 2024 年 5 月 14 日召开 2023 年年度股东大会。会议严格遵循《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》等法规制度，紧密结合公司经营规模、业绩成果等实际情况，同时充分考量行业特性，审慎审议并通过了《第五届董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案》，为公司管理层薪酬的规范化、制度化奠定了坚实基础，有力推动公司治理水平迈向新台阶，助力公司在激烈的市场竞争中稳健前行、持续发展，为股东创造更为丰厚的价值回报。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
徐龙平	男	60	董事长、董事、总经理	现任	97.19	否
向存林	男	48	董事、副总经理	现任	33.94	否
朱敏	女	53	董事、财务负责人	现任	34.88	否
徐成	男	41	董事	离任	0	否
袁帅	男	35	独立董事	现任	4.26	否
杨爱东	女	58	独立董事	离任	1.9	否
谢肖琳	女	59	独立董事	离任	1.9	否
詹燕武	女	35	监事会主席	现任	22.07	否
王德超	男	63	监事	离任	10.23	否
郑慧珍	女	35	监事	现任	25.75	否
尹雪峰	男	37	董事会秘书、副总经理	现任	35.16	否
徐维	女	39	董事	现任	17.29	否
盛正标	男	61	独立董事	现任	2.3	否
徐炳达	男	60	独立董事	现任	2.3	否
汪宇峰	男	41	监事	现任	13.17	否
合计	--	--	--	--	302.34	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第十八次会议	2024 年 03 月 20 日	2024 年 03 月 22 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十八次会议决议公告》
第四届董事会第十九次会议	2024 年 04 月 20 日	2024 年 04 月 23 日	详见巨潮资讯网《董事会决议公告》
第五届董事会第一次会议	2024 年 05 月 14 日	2024 年 05 月 14 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第一次会议决议公告》
第五届董事会第二次会议	2024 年 05 月 27 日	2024 年 05 月 28 日	详见巨潮资讯网《第五届董事会第二次会议决议公告》
第五届董事会第三次会议	2024 年 08 月 28 日	不适用	审议通过了《关于〈2024 年半年度报告全文〉的议案》
第五届董事会第四次会议	2024 年 10 月 25 日	不适用	审议通过了《关于〈2024 年第三季度报告全文〉的议案》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
徐龙平	6	0	6	0	0	否	3
向存林	6	0	6	0	0	否	3
朱敏	6	0	6	0	0	否	3
袁帅	6	0	6	0	0	否	3
杨爱东	2	0	2	0	0	否	1
谢肖琳	2	0	2	0	0	否	1
徐维	4	0	4	0	0	否	2
盛正标	4	0	4	0	0	否	2
徐炳达	4	0	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司董事始终秉持着高度的责任感与使命感，严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规以及公司《公司章程》等内部制度的规范要求，坚定不移地依法履行自身职责。

在报告期内，公司董事以严谨认真的态度出席董事会会议和股东大会，面对提交董事会审议的各项议案，他们积极发表各自独到的见解，展开深入细致的讨论，凭借着丰富的经验和专业的知识，为公司的健康发展贡献了诸多具有建设性的意见和建议。在进行决策的过程中，董事们充分权衡各方面因素，尤其高度重视中小股东的利益和诉求，通过广泛收集信息、深入分析问题，切实保障了决策的科学性与可行性，为公司的稳健发展奠定了坚实基础。

与此同时，公司董事积极主动地参与有关培训活动，不断学习新知识、新技能，持续提升自身的履职能力和综合素质。他们时刻保持对公司经营管理信息、财务状况、重大事项等方面的密切关注，通过定期审阅报告、实地考察调研等方式，深入了解公司的运营状况，及时发现潜在问题，并提出针对性的解决方案，有力地推动了公司生产经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

独立董事更是以身作则，勤勉尽责地履行职责。他们积极主动地深入了解公司的经营状况、内部控制体系建设情况以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，凭借敏锐的洞察力和专业的判断力，及时为公司的发展提供宝贵的建议和指导。独立董事还特别提醒公司要充分发挥内审部的审核作用，加大审核力度，确保公司的各项业务活动在合法合规的轨道上运行，能够及时发现实际运作中存在的问题，并迅速采取措施进行调整及修订公司流程、制度，做到每一项决策、每一个操作都有法可依，有据可寻。

此外，独立董事积极督促公司依据监管部门关于公司治理的相关要求，持续加大公司内部控制管理力度，不断优化管理流程，完善管理制度，从而稳步提升公司的整体管理水平。他们充分利用出席公司相关会议的机会，深入到公司及子公司的各个环节进行现场调研，获取第一手资料，凭借自己深厚的专业知识和丰富的实践经验，对公司的发展战略、经营决策等做出独立、公正的判断，为公司的可持续发展保驾护航。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	谢肖琳、杨爱东、向存林	1	2024年04月20日	1. 审议《关于公司2023年审计报告的议案》			
			2024年08月28日	1. 审议《关于公司2024年半年度报告全文及其摘要的议案》			
	盛正标、袁帅、徐维	3	2024年10月25日	1. 审议《关于公司2024年第三季度报告全文的议案》			
			2024年12月26日	1. 审议《关于公司2024年内部审计制度是否得到有效实施的议案》			
战略委员会	徐龙平、袁帅、向存林	1	2024年05月27日	1. 审议《关于对外投资的议案》			
薪酬与考核委员会	杨爱东、谢肖琳、徐龙平	2	2024年03月20日	1. 审议《关于〈龙利得智能科技股份有限公司2024年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》； 2. 审议《关于〈龙利得智能科技股份有限公司2024年员工持股计划管理办法〉的议案》			
			2024年04月	1. 审议《第五届董事、监			

			月 20 日	事、高级管理人员薪酬与考核方案的议案》			
提名委员会	徐龙平、谢肖琳、杨爱东	1	2024 年 04 月 20 日	1. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》 2. 审议《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》			
	徐炳达、徐龙平、盛正标	1	2024 年 05 月 14 日	1. 审议《关于聘任公司总经理的议案》； 2. 审议《关于聘任公司副总经理的议案》； 3. 审议《关于聘任公司财务负责人的议案》； 4. 审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》			

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	309
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	369
报告期末在职员工的数量合计（人）	678
当期领取薪酬员工总人数（人）	678
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	325
销售人员	92
技术人员	132
财务人员	25
行政人员	104
合计	678
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	101
大专	164
其他	413
合计	678

## 2、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动合同法》，综合考量地域、行业特点以及公司实际用工状况，秉持合法、平等、激励之原则，精心制定了《薪酬管理制度》。

在工资体系方面，公司主要依据岗位确定职级，凭借职级厘定薪酬，确保薪酬水平与员工岗位所肩负的职责以及所作出的贡献精准契合，实现劳有所得、能者多得的良性分配机制。同时，工资体系与晋级、晋职体系相互关联、协同运作，并且紧密结合国内外经济形势、公司经营业绩、物价波动以及政府发布的最低工资标准等要素，持续进行动态优化调整，以维持其科学性与适应性。

此外，公司着力构建了一套公正合理、行之有效的员工绩效考核评价体系，将公司年度总体绩效目标层层分解、逐一落实，清晰界定各岗位责任范围，以量化指标进行精准考核，确保评价结果真实客观地反映员工工作表现。

借助全方位的回报体系建设，公司为员工提供在同行业内具备一定竞争力的薪酬待遇，充分发挥激励作用，激发员工的工作积极性与创造力，进而强化公司内部凝聚力，提升员工的主人翁意识，推动公司与员工个人在共同愿景下携手共进，为公司的持续稳定、健康繁荣发展奠定坚实基础，开创互利共赢的良好局面。

## 3、培训计划

依据《公司培训管理规定》，人力资源部基于公司经营状况以及各部门所提交的培训需求信息，负责编制年度培训计划，明确培训目标、课程、方式、对象、讲师、时间以及经费等关键要素。其中，入职培训由人力资源部统一组织实施，而其他培训项目则由人力资源部进行统筹协调，由各部门内部讲师或外聘讲师负责授课，并由人力资源部依照培训计划开展督导与检查工作。

公司将“员工入职培训、岗位技能培训、经营管理能力提升”等板块作为员工培训的核心内容，对于中高层管理人员，着重聚焦于素质与能力的强化，进而逐步构建起一套与企业发展相契合、遵循员工成长规律，且具备多层次、多样化与实效性特征的培训体系。

公司秉持员工乃公司最为宝贵财富之理念，今后每年都将持续加大在培训领域的投入力度，不断提升全体干部员工的综合能力，全力打造学习型组织，增强组织效能，以此推动公司持续稳健发展，实现公司与员工的共赢共进，在激烈的市场竞争中不断提升公司的核心竞争力与可持续发展能力，开创更加辉煌的发展局面。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据公司章程第一百六十四条公司利润分配政策为：

1、公司利润分配政策为：

(1) 利润分配的原则：公司实施连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司将积极采取现金方式分配利润。

(2) 利润分配的方式：公司可以采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。其中，在利润分配方式的分配顺序现金分红优先于股票分配。具备现金分红条件的，公司应当优先采用现金分红进行利润

分配，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。其中，公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

① 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

② 公司累计可供分配利润为正值；

③ 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

(3) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，并综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，制定以下差异化的现金分红政策：

① 当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

② 当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③ 当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

(4) 在符合现金分红条件情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

(5) 公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模及股权结构合理的前提下，注重股本扩张与业绩增长保持同步，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行采取股票股利分配的方式进行利润分配。

(6) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、公司利润分配政策决策机制与程序如下：

(1) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

(2) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

3、利润分配实施情况

报告期内，根据 2024 年 5 月 14 日公司 2023 年年度股东大会审议通过的《关于 2023 年度利润分配预案的议案》，以扣除公司回购专户中已回购股份后的 342,043,613 股为分配基数（公司总股本 346,000,000 股，扣除公司回购专户股份 3,956,387 股），向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.100000 元（含税），合计派发现金股利人民币 3,420,436.13 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。若在本次利润分配方案实施前公司出现股权激励行权、可转债转股、股份回购等情形导致总股本发生变动，公司将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整）。

自前述利润分配预案公布后至权益分派实施公告披露期间，公司已将回购专户所持有的全部回购股份 3,956,387 股公司股票非交易过户至“龙利得智能科技股份有限公司-2024 年员工持股计划”。截至权益分派实施公告披露日，公司回购账户持有公司股票 0 股，因此，本次享有利润分配权的股本为 346,000,000 股。

公司 2023 年年度权益分派方案为：以公司总股本剔除已回购股份 0 股后的 346,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.098856 元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有首发前限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 0.088970 元；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的个人股息红利税实行差别化税率征收，本公司暂不扣缴个人所得税，待个人转让股票时，根据其持股期限计算应纳税额；持有首发后限售股、股权激励限售股及无限售流通股的证券投资基金所涉红利税，对香港投资者持有基金份额部分按 10%征收，对内地投资者持有基金份额部分实行差别化税率征收）。

公司上述利润分配已于 2024 年 7 月实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	346,000,000
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-3,780,908.83 元，其中，母公司实现净利润为 9,973,285.54 元。按母公司 2024 年度实现净利润的 10%计提法定公积金 997,328.55 元。截至 2024 年 12 月 31 日，经审计公司合并报表未分配利润为 481,103,713.45 元，经审计母公司未分配利润为 324,883,600.65 元。根据合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则，公司本期期末可供分配利润为 324,883,600.65 元。</p> <p>鉴于 2024 年公司归属于上市公司股东的净利润为负值，未满足利润分配条件，综合考虑公司当前业务发展情况，及后续日常经营发展对资金的需求，公司 2024 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

无

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本 总额的比例	实施计划的资金 来源
公司(含子公司)董事、监事、高级管理人员及董事会认为需要激励的其他人员	69	3,956,387	/	1.14%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他方式

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
向存林	董事、副总经理	0	300,000	0.09%
朱敏	董事、财务负责人	0	100,000	0.03%
詹燕武	监事会主席	0	50,000	0.01%
郑慧珍	监事	0	160,000	0.05%
尹雪峰	副总经理、董事会秘书	0	20,000	0.01%
汪宇峰	监事	0	100,000	0.03%
徐维	董事、证券事务代表	0	100,000	0.03%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

报告期内，龙利得 2024 年员工持股计划作为公司股东参加了公司 2023 年度股东大会并进行了投票表决。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

由于公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员胡洋洋先生因个人原因，不再担任管理委员会委员职务，公司于 2025 年 01 月 20 日以现场及通讯表决方式召开 2024 年员工持股计划第二次持有人会议，决定选举岳永红女士作为公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员，与 2024 年员工持股计划第一次持有人会议选举出的尹雪峰先生、李玉英共同组成公司 2024 年员工持股计划管理委员会委员，任期为公司本期员工持股计划的存续期。

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》规定，以权益结算的股份支付，企业应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。企业应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。在等待期的每个资产负债表日将取得职工或其他方提供的服务计入成本费用，同时确认所有者权益。

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引与其他内部控制监管要求，紧密结合自身内部控制制度及评价办法，在日常监督与专项监督并行的基础上，秉持风险导向原则，持续推进内部控制体系的改进与优化进程，旨在契合不断演变的外部环境以及内部管理需求。

其一，深化内部管理效能。公司构建了以“三会”议事规则为核心的决策机制，董事会遵循企业内部控制规范体系要求，着力健全并有效施行内部控制措施，精准评估其有效性且如实披露评价报告；监事会负责对董事会的内部控制建设与实施予以监督；管理层承担组织领导内部控制日常运作的职责。报告期内，公司从采购、财务、生产、销售、质量等项目全流程的各个关键节点入手，精细把控管理细节。与此同时，持续完善激励约束机制，涵盖高级管理人员管理与绩效激励约束机制，保障公司在严守国家及相关部门监管规范的前提下，达成高效运营目标。

其二，增强内部审计监督力度。梳理并优化董事会审计委员会及内部审计部门的职能架构，强化在董事会引领下的监督权力行使。一方面，加大内审部门对内部控制制度执行状况的监督强度，拓展内部审计的深度与广度；另一方面，为有效防范资金占用问题，内审部门将严密监测公司大额资金往来动态，对业务部门大额资金使用情况实施动态追踪，一旦察觉疑似关联方资金往来迹象，立即向董事会审计委员会汇报，并督促各部门严格依循相关规定执行审议与披露程序。

其三，提升董事会及关键岗位的内控意识与责任担当，明确具体责任主体，充分彰显内部控制在优化企业管理、强化风险防控、助力企业高质量发展进程中的关键作用。

其四，强化内部控制培训与学习活动。公司适时组织董事、监事及高级管理人员参与监管合规学习，提升管理层的公司治理能力。同时，有针对性地针对中层管理人员与普通员工开展合规培训，增强风险防范与合规经营意识，确保内部控制制度得以切实有效执行，真正推动公司规范运作水平提升，促进公司健康、可持续发展。

依据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定结果，截至内部控制评价报告基准日，公司财务报告内部控制未呈现重大缺陷，已依照企业内部控制规范体系及相关规定，在各重大方面维持了有效的财务报告内部控制机制。从公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情形来看，截至内部控制评价报告基准日，公司非财务报告内部控制同样不存在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至报告发出日期间，未出现影响内部控制有效性评价结论的因素。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 21 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司若发生以下情况，则表明可能存在“重大缺陷”迹象：</p> <p>A. 由于财务工作出现重大失误，导致对已公布的财务报告进行重大更正；</p> <p>B. 董事、监事和高级管理层的舞弊行为，给公司造成重大影响；</p> <p>C. 审计委员会对财务报告内部控制监督无效；</p> <p>D. 内部审计职能无效；</p> <p>E. 重大缺陷没有得到整改。</p> <p>重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平，仍应引起管理层重视的错报。出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>A. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B. 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C. 对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；</p> <p>D. 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>公司若存在以下迹象，则表明非财务报告内部控制可能存在“重大缺陷”：</p> <p>A. 违反国家法律、法规或规范性文件，造成恶劣后果；</p> <p>B. 重要业务模块缺乏制度管控或制度系统性失效，导致经营管理过程中出现重大漏洞，对公司持续经营能力造成恶劣影响；</p> <p>C. 决策程序不科学导致的重大决策失误；</p> <p>D. 安全事故对公司造成重大负面影响的情形；</p> <p>E. 内部审计评价结果为“重大缺陷”的事项没有得到整改。</p> <p>公司若存在以下迹象，则表明非财务报告内部控制可能存在“重要缺陷”：</p> <p>A. 重要业务制度或系统存在的缺陷；</p> <p>B. 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；</p> <p>C. 重要业务系统运转效率低下。</p> <p>一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷主要认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；</p> <p>一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>	<p>重大缺陷：错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%；</p> <p>一般缺陷：错报金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
龙利得于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 21 日
内部控制审计报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2024 年内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

#### 1. 原材料管控

严禁使用污染性材料，从源头上保障产业的绿色属性，避免潜在的环境污染风险，确保生产活动符合严格的环保标准。

#### 2. 废弃物管理体系

建立健全废弃物排放的制度约束机制，实施分类管理策略。对于可回收废弃物，构建完善的循环利用流程，实现资源的二次价值挖掘；对于不可回收废弃物，采用先进的追踪处理技术，确保其处置过程符合环保规范，最终达成资源利用的最大化效益，减少废弃物对环境的负面影响，促进产业的可持续发展。

#### 3. 生产环节优化

①技术升级与节能减排：引入数码打样等先进技术设备，在提升生产效率的同时，有效降低原辅助材料的消耗，显著减少废气、废水等污染物的排放，实现生产成本的有效控制，增强企业的市场竞争力，推动产业向绿色、高效方向迈进。

②工艺精细化管理：在工艺设计层面，从印前、印中、印后加工全流程实施精细化管理，强化对能源消耗关键点的管控。通过优化各环节的资源配置，使企业在生产过程中对水、电、墨、纸等能源和资源的消耗更加合理，进一步提升产业的绿色发展水平，降低企业的运营成本和环境负担。

#### （二）低碳产品

在低碳产品的生产过程中，积极推动价值链减排行动。印刷环节采用环保油墨，并持续改进生产工艺，从源头削减有害气体的产生，降低对大气环境的污染；通过提升设计工艺水平和印刷准确率，有效减少纸张浪费现象，同时大力推进废弃纸张的回收与循环再利用工作，提高资源的利用率，为构建低碳经济模式贡献力量，满足市场对环保产品的需求，提升企业的社会责任感和品牌形象。

#### （三）绿色供应链

在全力确保自身双碳目标如期实现的基础上，积极发挥引领作用，助力供应链上下游及价值链相关企业加快达成双碳目标的步伐。所选用的牛皮纸主要来源于通过 FSC 认证的森林资源以及可再生纸浆，具备可回收、可再生、可降解的优良特性，结合多样化的设备应用，广泛应用于缓冲、填充及包裹等领域，实现了从原材料采购到产品应用的全链条绿色化，推动整个产业生态的可持续发展，增强了产业链的整体竞争力和抗风险能力。

#### （四）工作、生活层面的节能减排措施

①照明用电管理：在厂区内推行人走灯灭的照明管理制度，杜绝电能的无谓浪费。在中午休息时段和下班后，确保办公室及作业场所的灯具和用电设备均处于关闭状态，形成良好的节能习惯，降低企业的电力消耗成本，提高能源利用效率。

②气体泄漏巡检：安排专人负责，每日对汇流房和车间气路进行全面巡视检查，及时发现并修复气体泄漏点，减少压缩机的额外用电量，保障生产设备的稳定运行，降低能源消耗，同时提高生产安全性，避免因气体泄漏引发的潜在安全隐患。

③用水数据监控与分析：生产部每月对用水量进行详细统计分析，一旦发现用水量出现异常增长情况，立即启动原因排查程序，制定针对性的改进措施，确保水资源的合理利用，避免水资源的浪费，实现企业用水的精细化管理，降低用水成本和环境压力。

④公共区域节水宣传：在食堂、卫生间等公共场所显著位置设置节约用水标志，通过直观的视觉提示，增强员工的节水意识，引导员工在日常工作和生活中养成节约用水的良好习惯，营造全员参与节水行动的良好氛围，共同为节能减排目标贡献力量。

⑤设备能耗标准管控：在设备维修和购置环节，严格遵循国家标准，优先选用符合低能耗标准的电机和机组。通过采用节能型设备，降低设备运行过程中的能源消耗，提高能源利用效率，延长设备使用寿命，减少企业的能源采购成本和设备更新成本，提升企业的经济效益和环境效益。

⑥员工通勤减排：开通城区至工厂的班车服务，鼓励员工选择乘坐班车上下班，减少私家车的使用频率，从而有效降低尾气排放，缓解城市交通拥堵状况，为改善区域空气质量做出贡献，同时提升员工的通勤便利性和归属感，增强企业的凝聚力和社会形象。

⑦叉车设备升级：逐步将仓库内的柴油叉车替换为电瓶叉车，显著减少碳排放，降低对室内外空气环境的污染，提高仓库作业的环保水平和安全性，优化工作环境，符合企业绿色发展的战略方向，推动企业在物流环节的节能减排工作取得实质性进展。

⑧照明设备节能改造：将整个厂区包括车间的照明灯具全部更换为节能灯，并对部分路灯进行太阳能式路灯改造。这一举措不仅每年为公司节省大量电费支出，而且大幅减少了碳排放，提升了企业的能源利用效率和绿色发展水平，为企业的可持续发展奠定坚实基础，同时也为周边环境的改善做出积极贡献。

⑨光伏发电项目建设：推进龙利得文化科技项目中的光伏发电项目建设，充分利用可再生能源，降低企业对传统能源的依赖，实现能源供应的多元化和清洁化，减少企业的碳排放，提高企业的能源自给能力和环境友好度，为企业的长期稳定发展提供绿色能源保障，增强企业在绿色能源领域的竞争力和创新能力。

⑩新能源汽车推广：积极鼓励员工购置新能源车用于日常通勤，进一步减少员工私家车的碳排放，推动新能源汽车在企业员工群体中的普及应用，为构建绿色低碳的交通出行模式贡献力量，提升企业员

工的环保意识和社会责任感，共同营造绿色、环保、低碳的工作和生活环境，助力全社会的节能减排目标实现。

未披露其他环境信息的原因

1. 在报告期内，公司未出现其他重大环保问题。公司高度重视环境保护工作，已成功通过 ISO14001 环境管理体系认证，能够对各生产过程中的环境因素进行精准识别、科学评价与有效管控，切实保障自然环境安全，实现资源的合理高效利用，最大程度减少资源浪费现象。

2. 报告期内，公司持续严格执行标准化环保措施，积极引入先进生产设备，确保废气、废水排放全面达标；对生活垃圾与固体废弃物进行专门分类堆放，并安排统一处理流程；对废材实行回收再利用，有效控制生产噪音，使其符合标准要求。

3. 公司制定了完善的环保制度，定期组织员工参加环境保护培训，不断强化员工的环保意识，针对潜在环保问题建立了快速响应机制，及时制定解决方案，全力降低对环境的负面影响。公司始终秉持绿色环保发展理念，以切实行动推动可持续发展目标的实现。

## 二、社会责任情况

作为一家上市公众企业，本公司秉持高度的社会责任感，坚定地致力于与股东、员工、社会以及环境达成健康和谐的发展格局，并积极回馈社会：

### 1. 股东权益保障

持续优化法人治理架构，构建完备的内部控制体系，清晰界定股东大会、董事会、监事会的职权范畴，全力确保上市公司能够及时、公正、依法依规地向全体股东及投资者披露各类重大事项，无论是已发生的还是拟发生的。

公司借助深交所互动易平台、投资者电话、电子邮箱、路演、实地调研以及业绩说明会等多样化渠道，积极与投资者展开沟通互动，搭建起良好的交流桥梁，显著提升公司的透明度与诚信形象。

在全力推动企业规模快速扩张和经济效益稳步攀升的进程中，依据盈利状况、生产经营发展需求以及对投资者的合理回报考量，制定长期且稳定的利润分配策略和切实可行的分红方案，以实际行动回馈股东的支持与信任。

### 2. 员工权益重视

秉持以人为本的理念，将人才战略置于企业发展的关键位置，严格遵循《劳动法》等法律法规，充分尊重并切实维护员工的各项权益，高度关注员工的健康、安全以及工作满意度。

着力于人才培养工作，通过协助员工规划职业生涯，并定期开展知识与技能培训，全面提升员工素养，促进员工与企业共同成长进步。

注重营造浓厚的员工归属感氛围，采用节假日礼品赠送、团建活动组织以及新年红包发放等方式，强化对员工的人文关怀，增强企业凝聚力。

### 3. 其他利益相关者权益维护

遵循客户至上的原则，定期收集客户对于公司产品或服务的反馈意见，针对性地改进不足之处，持续强化客户服务管理水平，提升服务品质，赢得客户的广泛赞誉。

与各级供应商及其他合作企业建立并长期维系良好的合作关系，加强供应链管理效能，推行阳光采购机制，在保障供应商合法权益的同时，树立公司的优良商业形象。

在经营活动中，切实保障债权人的合法权益，在财务运作方面坚守持续、稳健的政策方针，确保公司财务状况安全稳定，维护股东和债权人的长远利益。本公司充分尊重包括债权人、供应商、客户、政府组织及非政府组织在内的其他利益相关者的合法权益。报告期内，公司社会责任履行情况良好。

### 4. 安全生产与环境保护举措

全方位落实安全生产责任制，持续优化制度流程，将安全生产责任细化分解至各个岗位与人员。加大安全生产法律法规及相关知识的宣传力度，提升全员安全意识。定期开展安全生产专题培训，提高相关人员的安全生产管理能力。

定期组织安全生产全面检查与重点领域专项排查，对发现的问题及时整改，并结合实际情况进一步梳理完善安全生产管理制度与流程，切实提高安全生产管理效能。

积极推动人与环境的和谐共生关系构建，将环境保护列为企业可持续发展战略的核心要素，针对于气、水、噪声、固体废物等各方面制定严格合规的防治措施并严格执行，借助技术创新与管理优化不断强化节能环保成效，充分践行企业的社会责任担当。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司之发展承蒙社会之滋养，回馈社会乃义不容辞之责任。身为社会大家庭的一员，公司在审慎权衡自身、股东以及其他利益相关方权益的基础上，踊跃投身于社会公益事业，凭借自身的成长发展助力地方经济的蓬勃振兴，进而达成追求经济效益与履行社会责任的有机统一，实现企业价值与社会价值的协同共进，为构建和谐繁荣的社会生态贡献积极力量，如向青海定向捐赠羽绒服等。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	徐龙平、张云学	其他承诺	<p>(1) 发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>(2) 若发行人申请首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(3) 上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2020 年 09 月 07 日	2020 年 9 月 10 日至长期	正常履行中
	徐龙平、张云学、龙尔利投资	股份限售承诺	<p>(1) 在股份锁定期限届满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（若公司在上市后至本人/企业减持期间发生派发股利、送红股、转增股本等除息、除权行为，发行价应作相应调整）。减持数量不超过中国证监会、证券交易所的限定要求。(2) 本人/企业保证减持时将遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关规定提前公告，公告中将明确减持的数量或区间、减持的执行期限等信息。如未履行上述承诺出售股票，本人/企业将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴龙利得所有。上述承诺不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。</p>	2020 年 09 月 07 日	2020 年 9 月 10 日至长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	龙利得	其他承诺	<p>(1) 本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>(2) 若有权部门认定本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次公开发行的全部新股。</p> <p>(3) 本公司将在上述事项认定后的 5 个交易日内，根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、临时股东大会并经相关主管部门批准或核准或备案后，启动股份回购措施；回购价格根据相关法律法规确定，且不低于首次公开发行股份之时的发行价格（如发行人股票自首次公开发行至上述事项认定之日发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整）。</p> <p>(4) 本公司首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(5) 上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。</p>	2020 年 09 月 07 日	2020 年 9 月 10 日至长期	正常履行中
	徐龙平、张云学、梁巨元、向存林、夏志强、徐成、朱芹飞、陈松、谢肖琳、杨爱东、傅婧辰、王德超、张亮、吴献忠、朱敏	其他承诺	<p>(1) 公司首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；</p> <p>(2) 若公司首次公开发行股票并上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失；</p> <p>(3) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。</p>	2020 年 09 月 07 日	2020 年 9 月 10 日至长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	东吴证券股份有限公司、立信会计师事务所（特殊普通合伙）、北京德恒律师事务所	其他承诺	（1）保荐机构承诺：东吴证券承诺：若因本公司为龙利得首次公开发行并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法先行赔偿投资者的损失。如因本公司未能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致本公司为龙利得首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成实际损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。（2）律师事务所承诺：德恒律师事务所承诺：本所为龙利得首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为龙利得首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。上述承诺为本所真实意思表示，本所自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本所将依法承担相应责任。（3）会计师事务所承诺：立信会计师事务所承诺：本所为龙利得首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；如本所为龙利得首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。上述承诺为本所真实意思表示，本所自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本所将依法承担相应责任。	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中
	龙利得	关于失信补救措施的承诺	（1）如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。 （2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中
	龙利得	利润分配政策的承诺	公司股票在深圳证券交易所创业板上市后，本公司将严格履行《公司章程》中披露的利润分配政策。	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	徐龙平、张云学、梁巨元、向存林、夏志强、徐成、朱芹飞、陈松、谢肖琳、杨爱东、吴献忠、朱敏	填补被摊薄即期回报的承诺	公司董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行承诺如下：“1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。”	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中
	徐龙平、张云学、梁巨元、向存林、夏志强、徐成、朱芹飞、陈松、谢肖琳、杨爱东、傅婧辰、王德超、张亮、吴献忠、朱敏	关于失信补救措施的承诺	1、若未能履行在本次首次公开发行股票并在创业板上市的招股说明书中披露的及其他公开承诺，本人将及时公告原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；2、本人将按有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任，并提出新的承诺或补救措施；3、如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益归龙利得所有；若本人未履行相关承诺致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将自愿按相应的赔偿金额申请冻结所持有的龙利得相应市值的股票，为赔偿投资者损失提供保障；4、自未履行承诺事实发生之日起至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕之日止，停止在龙利得处领取薪酬或津贴（如有）；5、公司董事、监事、高级管理人员不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中
	徐龙平	股份限售承诺	作为公司董事同时承诺：在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2020年09月07日	2020年9月10日至长期	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	王德超	股份限售承诺	作为监事承诺在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25.00%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。本人保证减持时将遵守中国证监会、证券交易所有关法律、法规的相关规定，并按照相关规定提前公告，公告中将明确减持的数量或区间、减持的执行期限等信息。如未履行上述承诺出售股票，本人将该部分出售股票所取得的收益（如有），上缴龙利得所有。	2020 年 09 月 07 日	2020 年 9 月 10 日至 2024 年 10 月	作为监事承诺在本人任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25.00%，在离职后 6 个月内不转让本人直接或者间接持有的公司股份。2024 年 05 月 14 日届满离任后六个月减持公司股份。报告期内已履行完毕
其他承诺	徐龙平	其他承诺	自愿承诺自 2023 年 10 月 17 日起未来 6 个月内（2023 年 10 月 17 日至 2024 年 4 月 16 日）不以任何方式减持其所持有的公司股份，在上述承诺期间内，因公司送红股、转增股本、配股等原因而增加的股份，亦遵守上述不减持的承诺。	2023 年 10 月 17 日	2023 月 10 日 17 到 2024 年 4 月 16 日	报告期内已履行完毕
	上海恺博	其他承诺	上海恺博私募基金管理有限公司（代表“恺博恒道 1 号私募证券投资基金）自 2024 年 4 月 12 日，完成后的六个月内不减持所持龙利得股份	2024 年 04 月 12 日	2024 年 4 月 12 日至 2024 年 10 月 11 日	报告期内已履行完毕
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

详见本报告“第十节、五、43、重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	丁陈隆 钱燕
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	丁陈隆连续三年，钱燕连续五年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 20 日召开第四届董事会第十九次会议和第四届监事会第十八次会议，于 2024 年 5 月 14 日召开 2023 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘公司 2024 年度财务及内部控制审计机构的议案》，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度财务及内部控制审计机构，聘期一年，期间共支付财务顾问费 95 万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
徐龙平	实际控制人	存在为他人代持公司股份行为，导致公司 2020 年上市至今的各期定期报告中相关持股信息披露不准确。	中国证监会采取行政监管措施、被证券交易所采取纪律处分	安徽证监局对其采取出具警示函的行政监管措施并将相关情况记入证券期货市场诚信档案。深圳证券交易所创业板公司管理部出具关于对徐龙平的监管函	/	/

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
汪宇峰	监事汪宇峰先生的配偶汪少红女士将其持有的公司股票在买入后六个月内卖出，存在短线交易行为。	2024 年 09 月 30 日	2,150.00	积极配合、主动纠正，收回其违规交易所得收益。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海龙利得	2022年05月19日	2,500	2023年02月01日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2022年05月19日	2,000	2023年02月20日	2,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2022年05月19日	1,000	2023年03月13日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2022年05月19日	1,000	2023年03月23日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	1,000	2023年05月24日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	1,000	2023年06月14日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	1,000	2023年07月12日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	1,000	2023年07月14日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	1,500	2023年08月11日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	330	2023年10月26日	330	连带责任保证			半年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	2,500	2024年01月02日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年04月14日	2,500	2024年02月05日	2,500	连带责任保证			一年	是	否

上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,000	2024 年 02 月 21 日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 13 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 25 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	326.16	2024 年 09 月 18 日	326.16	连带责任保证			半年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	500	2024 年 05 月 15 日	500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 05 月 23 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 05 月 24 日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 07 月 11 日	1,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 07 月 15 日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 08 月 13 日	1,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	300	2024 年 10 月 15 日	300	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	385.25	2024 年 10 月 15 日	385.25	连带责任保证			半年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,197	2024 年 12 月 19 日	1,197	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	200	2024 年 11 月 25 日	200	连带责任保证			半年	否	否
上海龙利得	2021 年 05 月 18 日	26,431.51	2021 年 09 月 13 日	26,431.51	连带责任保证			八年	否	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 8 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	500	2024 年 03 月 21 日	500	连带责任保证			一年	是	否

奉其奉	2023 年 04 月 14 日	2,400	2024 年 01 月 23 日	2,400	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	600	2024 年 01 月 23 日	600	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	4,000	2023 年 09 月 08 日	4,000	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2022 年 05 月 19 日	1,000	2023 年 02 月 27 日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2022 年 05 月 19 日	8,000	2023 年 03 月 20 日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	4,500	2024 年 03 月 20 日	4,500	连带责任保证			半年	是	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	4,500	2024 年 09 月 24 日	4,500	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	4,000	2024 年 09 月 10 日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 06 月 30 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
龙祥志成	2024 年 05 月 14 日	1,000	2024 年 06 月 28 日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	1,755.3	2024 年 11 月 05 日	1,755.3	连带责任保证			八年	否	否
龙利得文化	2024 年 05 月 28 日	4,000	2024 年 11 月 08 日	4,000	连带责任保证			八年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		113,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							45,163.71
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		113,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							58,595.22
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	500	2024 年 03 月 21 日	500	连带责任保证			一年	是	否

奉其奉	2023 年 04 月 14 日	2,400	2024 年 01 月 23 日	2,400	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	600	2024 年 01 月 23 日	600	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2022 年 05 月 19 日	8,000	2023 年 03 月 20 日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	4,500	2024 年 03 月 20 日	4,500	连带责任保证			半年	是	否
奉其奉	2023 年 04 月 14 日	4,500	2024 年 09 月 24 日	4,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2022 年 05 月 19 日	2,500	2023 年 02 月 01 日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2022 年 05 月 19 日	2,000	2023 年 02 月 20 日	2,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2022 年 05 月 19 日	1,000	2023 年 03 月 13 日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2023 年 07 月 12 日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,500	2023 年 08 月 11 日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,500	2024 年 01 月 02 日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,500	2024 年 02 月 05 日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	2,000	2024 年 02 月 21 日	2,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023 年 04 月 14 日	1,000	2024 年 03 月 13 日	1,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 07 月 11 日	1,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	2,000	2024 年 07 月 15 日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,500	2024 年 08 月 13 日	1,500	连带责任保证			一年	否	否

上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	1,197	2024 年 12 月 19 日	1,197	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2024 年 05 月 14 日	200	2024 年 11 月 25 日	200	连带责任保证			半年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		70,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							26,897
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							10,897
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		113,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							45,163.71
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		113,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							58,595.22
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										41.32%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										10,500
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										10,500

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司从未来业务发展实际需求出发、围绕公司主营业务及产业链业务进行拓展，为促进公司中长期战略规划逐步落地，并进一步扩大市场份额与产业链业务发展，于 2024 年 5 月 27 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议、于 2024 年 6 月 13 日召开 2024 年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于对外投资的议案》，为进一步提升公司依托大数据平台、区块链、物联网等数字技术支撑，催生“互联网+数字智能+包装”的产业新业态、新技术、新材料。进一步提升提升公司的市场地位，以及更好地满足下游如聚焦逆势增长的快消产品等新兴市场客户需求，公司与安徽明光经济开发区管理委员会签署了《投资协议书》，同意公司通过全资子公司龙利得文化在安徽明光经济开发区内投资建设文化科技园项目。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	17,556,675	5.07%				- 2,231,250	- 2,231,250	15,325,425	4.43%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	17,556,675	5.07%				- 2,231,250	- 2,231,250	15,325,425	4.43%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	17,556,675	5.07%				- 2,231,250	- 2,231,250	15,325,425	4.43%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	328,443,325	94.93%				2,231,250	2,231,250	330,674,575	95.57%
1、人民币普通股	328,443,325	94.93%				2,231,250	2,231,250	330,674,575	95.57%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	346,000,000	100.00%				0	0	346,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内公司实施工持股计划，以及高管锁定股变化所致。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

2022 年 12 月 21 日，公司首次通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 1,999,987 股，占公司总股本的 0.58%，最高成交价为 6.25 元/股，最低成交价为 6.03 元/股，成交总金额 12,274,334.70 元（不含交易费用）。本次回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的 8.00 元/股。本次回购符合相关法律法规的要求，符合既定的回购股份方案。

根据公司《回购报告书》回购股份的价格区间相关条款，结合公司在 2023 年 6 月 2 日完成的 2022 年年度权益分派后，公司回购股份价格上限由人民币 8.00 元/股调整为人民币 7.99 元/股。除回购股份价格上限调整外，回购股份方案的其他内容保持不变。截至 2023 年 10 月 23 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份 3,956,387 股，占公司目前总股本的 1.14%。最高成交价为 6.55 元/股，最低成交价为 5.91 元/股，成交总金额 24,299,161.70（不含交易费用）。本次回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的价格上限 7.99 元/股（含本数，2022 年年度权益分派调整后价格）。

公司于 2024 年 5 月 16 日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司下发的证券过户登记确认书，确定将原来回购专用证券账户——龙利得智能科技股份有限公司回购专用证券账户中 3,956,387 股过户至龙利得智能科技股份有限公司——2024 年员工持股计划（用途为 2024 年员工持股计划）。因此截至本报告披露日，回购专用证券账户为 0 股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
徐龙平	15,325,425	0	0	15,325,425	高管锁定股	每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
王德超	1,181,250	0	1,181,250	0	高管锁定股	2024-11-14
吴献忠	1,050,000	0	1,050,000	0	高管锁定股	2024-10-20
合计	17,556,675	0	2,231,250	15,325,425	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,738	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,423	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
龙尔利投资	境内非国有法人	12.14%	42,000,000	0	0	42,000,000	不适用	0	
滁州浚源	境内非国有法人	6.89%	23,842,100	0	0	23,842,100	不适用	0	
张云学	境内自然人	6.40%	22,149,600	- 20,725,400	0	22,149,600	不适用	0	
上海恺博	其他	5.99%	20,725,400	20,725,400	0	20,725,400	不适用	0	
徐龙平	境内自然人	5.91%	20,433,900	0	15,325,425	5,108,475	不适用	0	
龙利得 2024 年员工持股计划	其他	1.14%	3,956,387	3,956,387	0	3,956,387	不适用	0	
王涵	境内自然人	0.81%	2,804,600	606,900	0	2,804,600	不适用	0	
曹春芳	境内自然人	0.70%	2,430,000	0	0	2,430,000	不适用	0	
西藏金葵花资本管理有限公司	境内非国有法人	0.66%	2,300,000	2,026,800	0	2,300,000	不适用	0	
中信证券资产管理（香港）有限公司—客户资金	境外法人	0.64%	2,202,200	2,202,200	0	2,202,200	不适用	0	

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	为维护公司控制权和经营管理团队结构稳定，实现公司的长期持续发展，经协商一致，徐龙平、张云学两人签署了《一致行动协议》，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。 龙尔利投资是徐龙平控制的公司。 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
龙尔利投资	42,000,000	人民币普通股	42,000,000
滁州浚源	23,842,100	人民币普通股	23,842,100
张云学	22,149,600	人民币普通股	22,149,600
上海恺博	20,725,400	人民币普通股	20,725,400
徐龙平	5,108,475	人民币普通股	5,108,475
龙利得 2024 年员工持股计划	3,956,387	人民币普通股	3,956,387
王涵	2,804,600	人民币普通股	2,804,600
曹春芳	2,430,000	人民币普通股	2,430,000
西藏金葵花资本管理有限公司	2,300,000	人民币普通股	2,300,000
中信证券资产管理（香港）有限公司一客户资金	2,202,200	人民币普通股	2,202,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	为维护公司控制权和经营管理团队结构稳定，实现公司的长期持续发展，经协商一致，徐龙平、张云学两人签署了《一致行动协议》，同意就有关公司经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权和在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致。 龙尔利投资是徐龙平控制的公司。 除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东上海恺博通过普通证券账户持有 0 股，通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,725,400 股，实际合计持有 20,725,400 股。		

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

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐龙平	中国	否
张云学	中国	否
主要职业及职务	徐龙平先生： 2006 年 2 月至今，任上海龙利得董事长兼总经理； 2009 年 7 月至今，任龙尔利投资监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉执行董事。 2014 年 11 月至今，任龙利得董事、董事长兼总经理。 现兼任滁州市出版印刷发行协会会长、安徽省包装技术协会会长。 张云学先生： 2005 年 1 月至今，任上海可云服饰有限公司执行董事； 2012 年 8 月至今任上海龙利得监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉监事； 2014 年 11 月至 2021 年 2 月，任龙利得董事、副董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

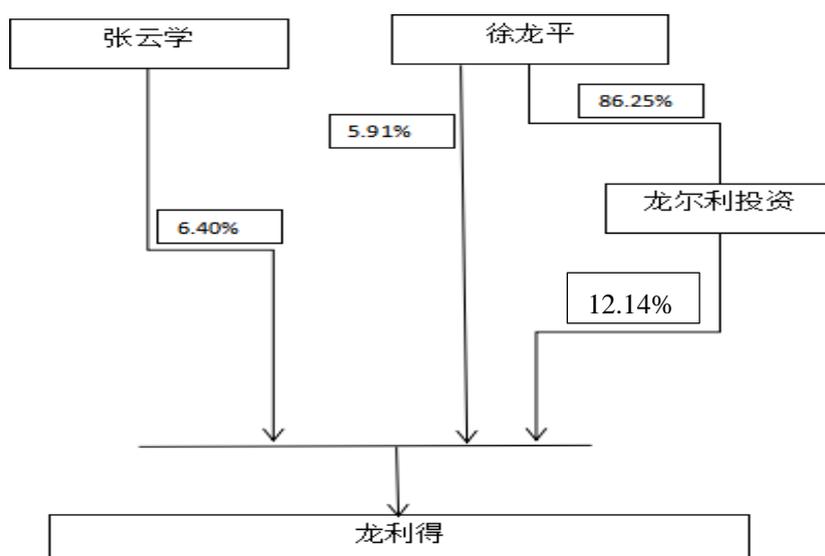
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐龙平	本人	中国	否
张云学	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	徐龙平先生： 2006 年 2 月至今，任上海龙利得董事长兼总经理； 2009 年 7 月至今，任龙尔利投资监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉执行董事。 2014 年 11 月至今，任龙利得董事、董事长兼总经理。 现兼任滁州市出版印刷发行协会会长、安徽省包装技术协会会长。 张云学先生： 2005 年 1 月至今，任上海可云服饰有限公司执行董事； 2012 年 8 月至今任上海龙利得监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉监事； 2014 年 11 月至 2021 年 2 月，任龙利得董事、副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
龙尔利投资	徐龙平	2000 年 02 月 23 日	2,600.00 万元	实业投资，创业投资，投资管理，资产管理，房地产开发经营，建筑专业建设工程设计，园林古建筑建设工程专业施工，弱电工程施工，设计、制作各类广告，化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、民用爆炸物品、易制毒化学品）、电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、钢材、智能设备、一类医疗器械的批发、零售，机械设备批发、零售、安装。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZA10974 号
注册会计师姓名	丁陈隆、钱燕

#### 审计报告正文

#### 龙利得智能科技股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了龙利得智能科技股份有限公司（以下简称龙利得）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙利得 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于龙利得，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

##### （一）收入的确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
如财务报表附注“三、（二十二）”所述的会计政策及“五、（三十一）”所示，龙利得 2024 年营业收入为人民币 81,583.93 万元。主要为国内销售产生的收入。根据销售合同条款和业务安排，龙利得将商品交付给客户，客户验收并对账确认后，客户取得商品控制权。龙利得在客户取得商品控制权时确认收入。 由于收入是龙利得的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将龙利得的收入确认识别为关键审计事项。	1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、选取样本检查销售合同和销售订单，识别控制权转移相关的合同条款与条件，评价龙利得的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3、对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、订单、出库单和对账单，评价相关收入确认是否符合龙利得收入确认的会计政策； 4、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； 5、结合应收账款函证程序，当期银行收款凭证和期后银行收款凭证的查验，检查已确认的收入真实性。 6、检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

##### 四、其他信息

龙利得管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括龙利得 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估龙利得的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督龙利得的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对龙利得持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致龙利得不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就龙利得中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·上海

中国注册会计师：丁陈隆  
(项目合伙人)

中国注册会计师：钱燕

二〇二四年四月十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：龙利得智能科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	577,733,443.96	560,980,546.75
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	182,235,212.26	149,353,621.12
应收款项融资	901,000.18	5,678,251.27
预付款项	64,419,956.39	63,128,743.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,615,570.17	4,143,510.75
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	367,209,048.70	351,669,554.27
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	7,924,158.21	7,322,163.96
<b>流动资产合计</b>	<b>1,204,038,389.87</b>	<b>1,142,276,391.87</b>
<b>非流动资产：</b>		
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	2,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	792,535,598.48	861,684,207.85

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,806,920.38	733,207.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	114,866,512.55	105,130,716.27
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	4,625,375.11	9,454,819.52
长期待摊费用	7,187,926.94	8,876,743.65
递延所得税资产	13,791,876.57	8,523,553.67
其他非流动资产	77,807,509.44	1,546,810.89
非流动资产合计	1,051,121,719.47	995,950,059.40
资产总计	2,255,160,109.34	2,138,226,451.27
流动负债：		
短期借款	363,288,341.68	295,249,680.54
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	15,162,974.91	38,802,696.31
应付账款	68,739,813.05	60,984,930.54
预收款项		
合同负债	97,282.83	175,471.57
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	1,330,881.19	1,632,104.53
应交税费	6,237,613.47	4,568,801.38
其他应付款	7,105,740.88	7,165,609.45
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	45,066,841.68	18,911,206.58
其他流动负债	12,646.76	6,795.77
流动负债合计	507,042,136.45	427,497,296.67
非流动负债：		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
长期借款	286,918,052.89	264,315,082.22
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	15,895,046.95	10,522,977.11
递延所得税负债	21,589,924.34	22,388,946.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	324,403,024.18	297,227,005.44
负债合计	831,445,160.63	724,724,302.11
所有者权益：		
股本	346,000,000.00	346,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	553,204,558.55	561,025,368.32
减：库存股		24,299,161.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,904,607.99	36,907,279.44
一般风险准备		
未分配利润	481,103,713.45	489,302,251.78
归属于母公司所有者权益合计	1,418,212,879.99	1,408,935,737.84
少数股东权益	5,502,068.72	4,566,411.32
所有者权益合计	1,423,714,948.71	1,413,502,149.16
负债和所有者权益总计	2,255,160,109.34	2,138,226,451.27

法定代表人：徐龙平    主管会计工作负责人：朱敏    会计机构负责人：岳永红

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	253,933,449.31	264,255,836.59
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	103,471,648.51	92,636,480.33
应收款项融资		4,811,297.67
预付款项	48,748,606.65	48,314,728.75
其他应收款	82,583,078.04	122,975,242.05
其中：应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
存货	237,849,020.89	241,330,529.27
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	4,941,177.89	3,116,259.17
流动资产合计	731,526,981.29	777,440,373.83
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	491,769,082.09	395,394,260.49
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	158,908,454.73	181,447,719.79
在建工程	3,544,182.67	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,971,424.07	5,135,108.15
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,589,657.47	3,037,171.34
递延所得税资产	3,424,028.15	2,647,068.81
其他非流动资产	2,455,472.20	1,546,810.89
非流动资产合计	667,662,301.38	589,208,139.47
资产总计	1,399,189,282.67	1,366,648,513.30
流动负债：		
短期借款	85,080,502.78	85,082,083.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,048,790.46	17,425,196.31
应付账款	11,348,119.94	12,443,591.82
预收款项		
合同负债	47,486.24	43,009.67
应付职工薪酬	512,473.31	554,395.88
应交税费	962,298.47	690,072.95
其他应付款	20,235,498.12	6,903,032.22

项目	期末余额	期初余额
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,808,000.00	
其他流动负债	6,173.21	5,591.26
流动负债合计	134,049,342.53	123,146,973.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,277,731.68	7,670,667.92
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,277,731.68	7,670,667.92
负债合计	140,327,074.21	130,817,641.36
所有者权益：		
股本	346,000,000.00	346,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	550,321,119.04	558,141,928.81
减：库存股		24,299,161.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	37,657,488.77	36,660,160.22
未分配利润	324,883,600.65	319,327,944.61
所有者权益合计	1,258,862,208.46	1,235,830,871.94
负债和所有者权益总计	1,399,189,282.67	1,366,648,513.30

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	815,839,279.18	712,787,170.28
其中：营业收入	815,839,279.18	712,787,170.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	827,531,867.83	716,700,547.80
其中：营业成本	702,386,815.98	605,451,062.92

项目	2024 年度	2023 年度
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,905,364.01	6,569,179.19
销售费用	11,402,346.30	9,570,599.09
管理费用	53,199,674.37	45,165,308.11
研发费用	33,725,460.42	31,894,299.92
财务费用	18,912,206.75	18,050,098.57
其中：利息费用	20,123,393.65	17,808,349.94
利息收入	4,310,605.41	2,462,213.64
加：其他收益	13,625,792.19	5,106,056.31
投资收益（损失以“-”号填列）		260,110.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-2,325,015.73	-1,674,458.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,683,600.82	-11,197,964.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	581,391.42	2,317.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-8,494,021.59	-11,417,316.56
加：营业外收入	1,362,778.31	87,377.08
减：营业外支出	47,338.09	168,310.62
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-7,178,581.37	-11,498,250.10
减：所得税费用	-4,333,329.94	-4,090,720.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,845,251.43	-7,407,529.36
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-2,845,251.43	-7,407,529.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-3,780,908.83	-7,073,940.68
2. 少数股东损益	935,657.40	-333,588.68
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		

项目	2024 年度	2023 年度
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		
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	-2,845,251.43	-7,407,529.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,780,908.83	-7,073,940.68
归属于少数股东的综合收益总额	935,657.40	-333,588.68
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0110	-0.0206
（二）稀释每股收益	-0.0110	-0.0206

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：徐龙平 主管会计工作负责人：朱敏 会计机构负责人：岳永红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	472,791,542.66	452,041,634.68
减：营业成本	422,416,560.58	397,225,121.27
税金及附加	3,017,081.17	2,537,773.87
销售费用	4,591,577.79	5,077,239.29
管理费用	18,904,038.93	16,527,039.34
研发费用	17,563,596.67	16,287,577.44
财务费用	1,255,822.55	3,290,903.90
其中：利息费用	3,638,366.79	3,459,702.59
利息收入	3,372,151.99	1,391,058.49
加：其他收益	7,353,189.83	2,749,381.11
投资收益（损失以“-”号填列）		-196,989.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	-761,086.57	-1,550,382.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,854,156.41	-2,629,167.99
资产处置收益（损失以“-”号填列）	581,391.42	2,317.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,362,203.24	9,471,138.26
加：营业外收入	1,362,774.87	36,936.07
减：营业外支出	32,939.48	106,860.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,692,038.63	9,401,214.14
减：所得税费用	-281,246.91	129,213.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,973,285.54	9,272,000.70

项目	2024 年度	2023 年度
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	9,973,285.54	9,272,000.70
(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	9,973,285.54	9,272,000.70
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.029	0.027
(二) 稀释每股收益	0.029	0.027

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
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	839,959,917.02	759,641,137.08
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	3,236,118.89	1,322,363.69
收到其他与经营活动有关的现金	87,451,087.63	50,323,295.94
经营活动现金流入小计	930,647,123.54	811,286,796.71
购买商品、接受劳务支付的现金	652,139,831.11	471,722,878.73
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		
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	74,826,338.60	64,244,969.40
支付的各项税费	16,615,493.51	20,012,116.40

项目	2024 年度	2023 年度
支付其他与经营活动有关的现金	58,517,066.74	106,242,149.69
经营活动现金流出小计	802,098,729.96	662,222,114.22
经营活动产生的现金流量净额	128,548,393.58	149,064,682.49
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	1,096,787.90	15,929.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,258,376.30
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,096,787.90	9,274,305.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	154,237,579.56	99,419,705.17
投资支付的现金	2,500,000.00	
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	156,737,579.56	99,419,705.17
投资活动产生的现金流量净额	-155,640,791.66	-90,145,399.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,900,000.00
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	430,949,647.54	339,505,746.58
收到其他与筹资活动有关的现金	12,146,108.09	
筹资活动现金流入小计	443,095,755.63	344,405,746.58
偿还债务支付的现金	344,245,403.89	270,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,700,632.53	21,851,543.62
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		12,024,827.00
筹资活动现金流出小计	367,946,036.42	304,726,370.62
筹资活动产生的现金流量净额	75,149,719.21	39,679,375.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	486,565.99	281,676.99
五、现金及现金等价物净增加额	48,543,887.12	98,880,335.77
加：期初现金及现金等价物余额	508,713,084.26	409,832,748.49
六、期末现金及现金等价物余额	557,256,971.38	508,713,084.26

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
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	488,822,173.78	453,829,996.93
收到的税费返还	88,345.35	1,102,630.68
收到其他与经营活动有关的现金	224,243,640.63	262,848,953.49
经营活动现金流入小计	713,154,159.76	717,781,581.10
购买商品、接受劳务支付的现金	421,179,319.98	315,290,537.86
支付给职工以及为职工支付的现金	31,037,775.25	32,878,351.98
支付的各项税费	10,794,874.10	10,670,932.21

项目	2024 年度	2023 年度
支付其他与经营活动有关的现金	157,972,398.34	269,370,327.34
经营活动现金流出小计	620,984,367.67	628,210,149.39
经营活动产生的现金流量净额	92,169,792.09	89,571,431.71
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	1,096,787.90	15,929.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,258,379.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,096,787.90	9,274,308.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,623,964.80	9,635,626.45
投资支付的现金	94,000,000.00	5,400,000.00
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	101,623,964.80	15,035,626.45
投资活动产生的现金流量净额	-100,527,176.90	-5,761,318.09
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	116,000,000.00	135,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	12,146,108.09	
筹资活动现金流入小计	128,146,108.09	135,000,000.00
偿还债务支付的现金	106,200,000.00	99,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,052,248.29	6,868,220.78
支付其他与筹资活动有关的现金		12,024,827.00
筹资活动现金流出小计	113,252,248.29	118,843,047.78
筹资活动产生的现金流量净额	14,893,859.80	16,156,952.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,429.76	103,675.64
五、现金及现金等价物净增加额	6,537,904.75	100,070,741.48
加：期初现金及现金等价物余额	234,055,874.10	133,985,132.62
六、期末现金及现金等价物余额	240,593,778.85	234,055,874.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	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			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	346,000,000.00				561,025,368.32	24,299,161.70			36,907,279.44		489,302,251.78		1,408,935,737.84	4,566,411.32	1,413,502,149.16
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	346,000,000.00				561,025,368.32	24,299,161.70			36,907,279.44		489,302,251.78		1,408,935,737.84	4,566,411.32	1,413,502,149.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,820,809.77	24,299,161.70			997,328.55		-8,198,538.33		9,277,142.15	935,657.40	10,212,799.55
（一）综合收益总额											-3,780,908.83		-3,780,908.83	935,657.40	-2,845,251.43
（二）所有者投入和减少资本					-7,820,809.77	24,299,161.70							16,478,351.93		16,478,351.93

1. 所有者投入的普通股					-12,153,053.61	-24,299,161.70							12,146,108.09		12,146,108.09
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					4,332,243.84								4,332,243.84		4,332,243.84
4. 其他															
(三) 利润分配								997,328.55		-4,417,629.50			-3,420,300.95		-3,420,300.95
1. 提取盈余公积								997,328.55		-997,328.55					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,420,300.95			-3,420,300.95		-3,420,300.95
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、本期期末余额	346,000,000.00				553,204,558.55				37,904,607.99				481,103,713.45	1,418,212,879.99	5,502,068.72	1,423,714,948.71

上期金额

单位：元

项目	2023 年度															
	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	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	346,000,000.00				561,025,368.32	12,274,334.70			35,980,079.37				500,742,242.66	1,431,473,355.65	3,949,211.07	1,435,422,566.72
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																

二、本年期初余额	346,000,000.00				561,025,368.32	12,274,334.70			35,980,079.37		500,742,242.66		1,431,473,355.65	3,949,211.07	1,435,422,566.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						12,024,827.00			927,200.07		-		22,537,617.81	617,200.25	21,920,417.56
（一）综合收益总额											-		7,073,940.68	333,588.68	7,407,529.36
（二）所有者投入和减少资本						12,024,827.00							12,024,827.00	950,788.93	11,074,038.07
1. 所有者投入的普通股						12,024,827.00							12,024,827.00	950,788.93	11,074,038.07
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									927,200.07		-		3,438,850.13		3,438,850.13
1. 提取盈余公积									927,200.07		-927,200.07				
2. 提取一般风险准备															



项目	2024 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	346,000,000.00				558,141,928.81	24,299,161.70			36,660,160.22	319,327,944.61		1,235,830,871.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,000,000.00				558,141,928.81	24,299,161.70			36,660,160.22	319,327,944.61		1,235,830,871.94
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					-7,820,809.77	-24,299,161.70			997,328.55	5,555,656.04		23,031,336.52
(一) 综合收益总额										9,973,285.54		9,973,285.54
(二) 所有者投入和减少资本					-7,820,809.77	-24,299,161.70						16,478,351.93
1. 所有者投入的普通股					-12,153,053.61	-24,299,161.70						12,146,108.09
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付					4,332,243.84							4,332,243.84

计入所有者 权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润 分配								997,328.55	-4,417,629.50		-3,420,300.95
1. 提取盈余 公积								997,328.55	-997,328.55		
2. 对所有 者(或股 东)的 分配									-3,420,300.95		-3,420,300.95
3. 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、本期期末余额	346,000,000.00				550,321,119.04			37,657,488.77	324,883,600.65		1,258,862,208.46

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	346,000,000.00				558,141,928.81	12,274,334.70			35,732,960.15	314,421,994.11		1,242,022,548.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,000,000.00				558,141,928.81	12,274,334.70			35,732,960.15	314,421,994.11		1,242,022,548.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						12,024,827.00		927,200.07	4,905,950.50			-6,191,676.43

(一) 综合收益总额									9,272,000.70		9,272,000.70
(二) 所有者投入和减少资本					12,024,827.00						-12,024,827.00
1. 所有者投入的普通股					12,024,827.00						-12,024,827.00
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								927,200.07	-4,366,050.20		-3,438,850.13
1. 提取盈余公积								927,200.07	-927,200.07		
2. 对所有者(或股东)的分配									-3,438,850.13		-3,438,850.13
3. 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、本期期末余额	346,000,000.00				558,141,928.81	24,299,161.70			36,660,160.22	319,327,944.61	1,235,830,871.94

### 三、公司基本情况

龙利得智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身安徽省龙利得包装印刷有限公司由徐龙平、魏如斌、王德超、陆品益、干石凡 5 位自然人和上海龙尔利投资发展有限公司（原“上海龙尔达纸业有限公司”）共同出资，于 2010 年 4 月 2 日成立。公司的企业法人统一社会信用代码：9134110055326425XA（1-1）。2020 年 9 月在深圳证券交易所上市。所属行业为制造业中的造纸和纸制品业类。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 34,600.00 万股，注册资本为 34,600.00 万元，注册地：安徽省明光市工业园区体育路 150 号，总部地址：安徽省明光市工业园区体育路 150 号。本公司实际从事的主要经营活动为：从事先进制造业应用、智能制造、两化融合应用、印刷科技、计算机科技、包装技术领域的技术开发、技术服务、技术转让；高端印刷包装物、高级纸制品（瓦楞）工业产品、绿色环保包装印刷物、印刷包装产品的研发、设计、生产智造和销售；包装装潢印刷品、其他印刷品印刷；水性数字印刷技术、互联网智能物流、智能制造的技术设计与研发；现代企业精细化管理服务；原纸、纸制品、塑料制品、金属制品的生产、销售；电器设备、五金制品、建筑材料、机械设备、日用百货销售；商务信息咨询；计算机科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；货物运输代理；货物进出口及技术进出口业务（国家禁止和限定进出口的商品和技术除外）。本公司的实际控制人为徐龙平和张云学。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 17 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本节五、重要会计政策及会计估计 37、收入

#### （二）、重要会计估计变更

本期无重要会计估计变更。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的按单项计提坏账准备的应收账款	200 万人民币
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	200 万人民币
其他应收款本期坏账准备转回或收回金额重要的	200 万人民币
超过一年的重要应付账款	500 万人民币
超过一年的重要其他应付款项	200 万人民币
重要的在建工程	1000 万人民币
重要的非全资子公司	总资产超过合并资产总额 5%或净利润占比大于等于 10%

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

- 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分

的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

- 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

- 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (3) 金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 所转移金融资产的账面价值；
- 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 终止确认部分的账面价值；
- 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **(4) 金融负债终止确认**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### (6) 金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、其他应收款	第三方余额账龄组合	细分客户群体的信用风险特征
应收票据、应收账款、其他应收款	内部往来余额组合	细分客户群体的信用风险特征

不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12、应收票据

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

### 13、应收账款

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

### 14、应收款项融资

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

### 15、其他应收款

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

### 16、合同资产

无

### 17、存货

#### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

#### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

#### (3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

#### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1)共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2)初始投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### ② 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (3)后续计量及损益确认方法

#### ① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### ③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，

到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

#### 1、固定资产的确认和初始计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25-30 年	5%	3.17%-3.80%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.5%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%

## 25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物、固定资产装修	(1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备、电子设备等	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕了；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

## 26、借款费用

### (1)借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### (2)借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3)暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4)借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	50	直线法	0	预计可使用年限
电脑软件	5	直线法	0	预计可使用年限

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

#### 1、研发支出的归集范围

公司进行研究与开发过程中发生的支出包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、耗用材料、相关折旧摊销费用等相关支出，并按以下方式进行归集：

从事研发活动的人员的相关职工薪酬：主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬。

耗用材料：研发耗用材料按实际领用所属部门及对应研发项目进行归集；

相关折旧摊销费用等相关支出：研发相关折旧摊销费用等相关支出按研发项目预算占比分摊后归集。

## 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 30、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5

### 32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，

其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认

取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1)收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非

现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2)按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司财务部门根据签收单汇总形成当月对账单，并经客户确认无误后确认销售收入。

## 38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### (1)类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府补贴文件中明确规定资金专项用途，且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于综合性项目的政府补助，将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

### (2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3)会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常

活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- ① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（十六）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）、财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号）、财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”）	无影响	0.00

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## 44、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%，7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
龙利得智能科技股份有限公司	15%
龙利得包装科技（上海）有限公司	15%
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	15%
龙利得文化科技（上海）有限公司	25%
龙祥志成纸品（上海）有限公司	25%
龙利得文化科技有限公司	25%

### 2、税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，龙利得智能科技股份有限公司于 2014 年 7 月被认定为高新技术企业，并于 2017 年 7 月 20 日、2020 年 8 月 17 日和 2023 年 10 月 16 日通过复审，继续被认定为高新技术企业，2023 年度-2024 年度实际所得税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，子公司龙利得包装科技（上海）有限公司于 2013 年 9 月被认定为高新技术企业并于 2016 年 11 月 24 日、2019 年 10 月 8 日和 2022 年 11 月 15 日通过复审，继续被认定为高新技术企业，2023 年度-2024 年度实际所得税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和科技部、财政部、国家税务总局联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》，子公司奉其奉印刷科技（上海）有限公司于 2020 年 11 月被认定为高新技术企业，2023 年 11 月 16 日通过复审，2023 年度-2024 年度实际所得税率为 15%。

根据财政部税务总局 2023 年第 43 号《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策》（简称加计抵减政策）公告，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，享受先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额的税收优惠政策。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	88,669.79	111,366.80
银行存款	557,168,301.59	508,601,717.46
其他货币资金	20,476,472.58	52,267,462.49
合计	577,733,443.96	560,980,546.75

其他说明：

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	189,694,515.73	154,399,962.76
1 至 2 年	739,358.13	2,975,497.85
2 至 3 年	1,930,453.66	
3 年以上	1,730,315.49	1,730,315.49

4 至 5 年		1,015,583.81
5 年以上	1,730,315.49	714,731.68
合计	194,094,643.01	159,105,776.10

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%		945,185.34	0.59%	945,185.34	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.49%	945,185.34	100.00%		945,185.34	0.59%	945,185.34	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	193,149,457.67	99.51%	10,914,245.41	5.65%	182,235,212.26	158,160,590.76	99.41%	8,806,969.64	5.57%	149,353,621.12
其中：										
组合1：第三方余额账龄组合	193,149,457.67	99.51%	10,914,245.41	5.65%	182,235,212.26	158,160,590.76	99.41%	8,806,969.64	5.57%	149,353,621.12
合计	194,094,643.01	100.00%	11,859,430.75		182,235,212.26	159,105,776.10	100.00%	9,752,154.98		149,353,621.12

按单项计提坏账准备：945,185.34

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京固安特包装材料有限公司	176,119.22	176,119.22	176,119.22	176,119.22	100.00%	预计无法收回
南京俊业包装材料有限公司	495,838.83	495,838.83	495,838.83	495,838.83	100.00%	预计无法收回
五河宏鑫包装有限公司	42,773.63	42,773.63	42,773.63	42,773.63	100.00%	预计无法收回
湖北活力集团有限公司	230,453.66	230,453.66	230,453.66	230,453.66	100.00%	预计无法收回
合计	945,185.34	945,185.34	945,185.34	945,185.34		

按组合计提坏账准备：10,914,245.41

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合	193,149,457.67	10,914,245.41	5.65%
合计	193,149,457.67	10,914,245.41	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	其他	
应收账款坏账准备	9,752,154.98	2,107,275.77				11,859,430.75
合计	9,752,154.98	2,107,275.77				11,859,430.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	13,729,697.20	0.00	13,729,697.20	7.07%	686,484.86
第二名	11,099,502.00	0.00	11,099,502.00	5.72%	554,975.10

第三名	10,788,583.22	0.00	10,788,583.22	5.56%	539,429.16
第四名	10,601,592.08	0.00	10,601,592.08	5.46%	530,079.60
第五名	6,135,695.58	0.00	6,135,695.58	3.16%	306,784.78
合计	52,355,070.08	0.00	52,355,070.08	26.97%	2,617,753.50

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	901,000.18	5,678,251.27
合计	901,000.18	5,678,251.27

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	901,000.18	100.00%			901,000.18	5,678,251.27	100.00%			5,678,251.27
其中：										
合计	901,000.18	100.00%			901,000.18	5,678,251.27	100.00%			5,678,251.27

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

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	18,605,033.42	
合计	18,605,033.42	

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收银行承兑汇票	5,678,251.27	223,529,070.68	228,306,321.77		901,000.18	

## (8) 其他说明

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,615,570.17	4,143,510.75
合计	3,615,570.17	4,143,510.75

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,886,329.29	2,570,812.06
保证金	2,284,500.00	2,906,500.00
代扣代缴款	205,534.04	209,251.89
合计	5,376,363.33	5,686,563.95

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	1,881,863.33	4,652,063.95
1至2年	2,562,000.00	104,500.00
2至3年	2,500.00	600,000.00
3年以上	930,000.00	330,000.00
3至4年	600,000.00	100,000.00
4至5年	100,000.00	
5年以上	230,000.00	230,000.00
合计	5,376,363.33	5,686,563.95

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	37.20%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	35.17%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
其中：										
单项金额重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	37.20%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	35.17%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	3,376,363.33	62.80%	760,793.16	22.53%	2,615,570.17	3,686,563.95	64.83%	543,053.20	14.73%	3,143,510.75
其中：										
组合1：第三方余额账龄组合	3,376,363.33	62.80%	760,793.16	22.53%	2,615,570.17	3,686,563.95	64.83%	543,053.20	14.73%	3,143,510.75
合计	5,376,363.33		1,760,793.16		3,615,570.17	5,686,563.95		1,543,053.20		4,143,510.75

按单项计提坏账准备：1,000,000

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门宏融鑫德 信息咨询有限 公司	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00%	预计可回收金 额
合计	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备：760,793.16

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,881,863.33	94,093.16	5.00%
1 至 2 年	562,000.00	56,200.00	10.00%
2 至 3 年	2,500.00	500.00	20.00%
3 至 4 年	600,000.00	300,000.00	50.00%
4 至 5 年	100,000.00	80,000.00	80.00%
5 年以上	230,000.00	230,000.00	100.00%
合计	3,376,363.33	760,793.16	

确定该组合依据的说明：

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,543,053.20	217,739.96				1,760,793.16
合计	1,543,053.20	217,739.96				1,760,793.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	2,000,000.00	1-2 年	37.20%	1,000,000.00

第二名	保证金	600,000.00	3-4 年	11.16%	300,000.00
第三名	保证金	430,000.00	1-2 年、5 年以上	8.00%	70,000.00
第四名	保证金	300,000.00	1 年以内	5.58%	15,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1-2 年、5 年以上	5.58%	210,000.00
合计		3,630,000.00		67.52%	1,595,000.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 9、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	64,419,956.39	100.00%	63,128,743.75	100.00%
合计	64,419,956.39		63,128,743.75	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	20,697,392.98	32.13
第二名	16,126,179.38	25.03
第三名	13,816,623.97	21.45
第四名	6,560,193.03	10.18
第五名	6,390,610.95	9.92
合计	63,591,000.31	98.71

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	346,847,759.70	6,483,324.40	340,364,435.30	338,004,278.83	2,629,167.99	335,375,110.84
在产品	2,083,615.09		2,083,615.09	2,600,977.70		2,600,977.70
库存商品	6,475,429.11		6,475,429.11	3,689,922.11		3,689,922.11
周转材料	401,410.66		401,410.66	258,099.94		258,099.94
发出商品	17,884,158.54		17,884,158.54	9,745,443.68		9,745,443.68
合计	373,692,373.10	6,483,324.40	367,209,048.70	354,298,722.26	2,629,167.99	351,669,554.27

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源 存货	其他方式取得的数据 资源存货	合计

无

## (3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,629,167.99	3,854,156.41				6,483,324.40
合计	2,629,167.99	3,854,156.41				6,483,324.40

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	7,924,158.21	6,992,754.09
预缴所得税		329,409.87
合计	7,924,158.21	7,322,163.96

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

## (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本	面值	票面利	实际利	到期日	逾期本

		率	率		金		率	率		金
--	--	---	---	--	---	--	---	---	--	---

**(3) 减值准备计提情况**

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

**(4) 本期实际核销的债权投资情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

**15、其他债权投资****(1) 其他债权投资的情况**

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
----	------	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

**(2) 期末重要的其他债权投资**

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

## (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
金普优链实业（普洱）有限公司	2,500,000.00							非上市公司股权
合计	2,500,000.00							

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

## (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	792,535,598.48	861,684,207.85
合计	792,535,598.48	861,684,207.85

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	565,768,652.88	633,185,406.01	4,457,730.03	26,684,807.46	1,230,096,596.38
2. 本期增加金额	2,840,366.45	13,366,259.87	235,807.15	2,262,692.58	18,705,126.05
(1) 购置	2,840,366.45	1,570,810.44	235,807.15	2,262,692.58	6,909,676.62
(2) 在建工程转入		11,795,449.43			11,795,449.43
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		19,989,369.31	195,438.56		20,184,807.87
(1) 处置或报废		9,257,581.60	195,438.56		9,453,020.16
(2) 其他转出		10,731,787.71			10,731,787.71
4. 期末余额	568,609,019.33	626,562,296.57	4,498,098.62	28,947,500.04	1,228,616,914.56
二、累计折旧					
1. 期初余额	94,239,535.80	255,847,469.19	2,935,155.46	15,390,228.08	368,412,388.53
2. 本期增加金额	22,352,622.99	50,721,259.86	630,135.82	4,005,613.82	77,709,632.49
(1) 计提	22,352,622.99	50,721,259.86	630,135.82	4,005,613.82	77,709,632.49
3. 本期减少金额		9,898,360.70	142,344.24		10,040,704.94
(1) 处置		8,793,880.83	142,344.24		8,936,225.07

或报废					
(2) 其他 转出		1,104,479.87			1,104,479.87
4. 期末余额	116,592,158.79	296,670,368.35	3,422,947.04	19,395,841.90	436,081,316.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金 额					
(1) 计提					
3. 本期减少金 额					
(1) 处置 或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价 值	452,016,860.54	329,891,928.22	1,075,151.58	9,551,658.14	792,535,598.48
2. 期初账面价 值	471,529,117.08	377,337,936.82	1,522,574.57	11,294,579.38	861,684,207.85

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,806,920.38	733,207.55
合计	37,806,920.38	733,207.55

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
集团智能化系统软件				233,207.55		233,207.55
龙祥志成生产线				500,000.00		500,000.00
龙利得绿色智能文化科创园（一期）	33,028,224.44		33,028,224.44			
配套绿色彩印内包项目	3,544,182.67		3,544,182.67			
5色伺服驱动柔印机及配套软件系统	1,132,743.36		1,132,743.36			
生产线	101,769.91		101,769.91			
合计	37,806,920.38		37,806,920.38	733,207.55		733,207.55

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
龙利得绿色智能文化科创园（一	123,799.872.74		33,028,224.44			33,028,224.44	26.68%	26.68%	249,961.19	249,961.19	2.90%	金融机构贷款

期)											
合计	123,799. 872.74		33,02 8,224 .44			33,02 8,224 .44			249,9 61.19	249,9 61.19	

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

无

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## (5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	合计
----	----

一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值		

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	130,022,862.02			1,928,182.77	131,951,044.79
2. 本期增加金额	13,597,593.39				13,597,593.39
(1) 购置	13,597,593.39				13,597,593.39
(2) 内部研发					

增加	(3) 企业合并				
	3. 本期减少金额				
	(1) 处置				
	4. 期末余额	143,620,455.41		1,928,182.77	145,548,638.18
二、累计摊销					
	1. 期初余额	25,592,958.63		1,227,369.89	26,820,328.52
	2. 本期增加金额	3,669,271.56		192,525.55	3,861,797.11
	(1) 计提	3,669,271.56		192,525.55	3,861,797.11
	3. 本期减少金额				
	(1) 处置				
	4. 期末余额	29,262,230.19		1,419,895.44	30,682,125.63
三、减值准备					
	1. 期初余额				
	2. 本期增加金额				
	(1) 计提				
	3. 本期减少金额				
	(1) 处置				
	4. 期末余额				
四、账面价值					
	1. 期末账面价值	114,358,225.22		508,287.33	114,866,512.55
	2. 期初账面价值	104,429,903.39		700,812.88	105,130,716.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海龙利得	18,023,616.11					18,023,616.11
合计	18,023,616.11					18,023,616.11

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海龙利得	8,568,796.59	4,829,444.41				13,398,241.00
合计	8,568,796.59	4,829,444.41				13,398,241.00

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海龙利得资产组	公司并购奉其奉和上海博成机械有限公司形成商誉相关的资产组，包括经营性长期资产，即固定资产、无形资产、长期待摊费用以及分摊的商誉的余额		一致

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海龙利得资产组	741,398,241.00	728,000,000.00	13,398,241.00	5	毛利率 21.57%-26.64%	增长率 0% 毛利率 26.64% 折现率 11.07%	从谨慎原则出发增长率为 0
合计	741,398,241.00	728,000,000.00	13,398,241.00				

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,876,743.65	755,963.30	2,444,780.01		7,187,926.94
合计	8,876,743.65	755,963.30	2,444,780.01		7,187,926.94

其他说明：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5

## 29、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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,103,548.31	3,021,460.06	13,924,376.17	2,090,560.53
可抵扣亏损	47,684,985.93	7,152,747.89	31,996,800.75	4,854,546.58
递延收益	15,895,046.95	2,984,257.04	10,522,977.11	1,578,446.56
股份支付	4,222,743.84	633,411.58		
合计	87,906,325.03	13,791,876.57	56,444,154.03	8,523,553.67

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	88,330,822.29	21,589,924.34	91,632,604.65	22,388,946.11
合计	88,330,822.29	21,589,924.34	91,632,604.65	22,388,946.11

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		13,791,876.57		8,523,553.67
递延所得税负债		21,589,924.34		22,388,946.11

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备采购款	62,341,417.04		62,341,417.04	1,546,810.89		1,546,810.89
预付工程款	15,466,092.40		15,466,092.40			
合计	77,807,509.44		77,807,509.44	1,546,810.89		1,546,810.89

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	20,476,472.58	20,476,472.58	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、支付宝保证金	52,267,462.49	52,267,462.49	保证金	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、支付宝保证金
固定资产	490,091,138.64	405,537,895.51	抵押	抵押借款	490,091,138.64	421,342,697.45	抵押	抵押借款
无形资产	143,329,217.78	114,127,084.07	抵押	抵押借款	129,731,624.39	104,191,827.88	抵押	抵押借款
合计	653,896,829.00	540,141,452.16			672,090,225.52	577,801,987.82		

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	268,000,000.00	200,000,000.00
抵押和保证借款	95,000,000.00	95,000,000.00
应付短期贷款利息	288,341.68	249,680.54
合计	363,288,341.68	295,249,680.54

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,162,974.91	38,802,696.31
合计	15,162,974.91	38,802,696.31

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付款项	68,739,813.05	60,984,930.54
合计	68,739,813.05	60,984,930.54

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海春云包装机械有限公司	7,193,588.50	尚未到合同付款期
中轻长泰（长沙）智能科技股份有限公司	7,279,646.02	尚未到合同付款期
合计	14,473,234.52	

其他说明：

无

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,105,740.88	7,165,609.45
合计	7,105,740.88	7,165,609.45

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
重要的已逾期未支付的利息情况：		

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
业务保证金	6,622,895.16	6,300,190.87
待支付费用	482,845.72	865,283.58
其他往来款		135.00
合计	7,105,740.88	7,165,609.45

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
程龙胜	6,000,000.00	业务保证金
合计	6,000,000.00	

其他说明：

## 38、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	97,282.83	175,471.57
合计	97,282.83	175,471.57

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 40、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,632,104.53	68,409,725.92	68,710,949.26	1,330,881.19
二、离职后福利-设定提存计划		6,830,845.02	6,830,845.02	
合计	1,632,104.53	75,240,570.94	75,541,794.28	1,330,881.19

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

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	1,084,809.19	60,819,469.05	61,071,048.83	833,229.41
2、职工福利费		2,092,251.71	2,092,251.71	
3、社会保险费		4,145,233.48	4,145,233.48	
其中：医疗保险费		3,561,019.96	3,561,019.96	
工伤保险费		317,205.52	317,205.52	
其他		267,008.00	267,008.00	
4、住房公积金		1,007,453.00	1,007,453.00	
5、工会经费和职工教育经费	547,295.34	345,318.68	394,962.24	497,651.78
合计	1,632,104.53	68,409,725.92	68,710,949.26	1,330,881.19

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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		6,623,863.69	6,623,863.69	
2、失业保险费		206,981.33	206,981.33	
合计		6,830,845.02	6,830,845.02	

其他说明：

## 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,722,722.38	2,784,579.18
企业所得税	1,461,347.48	185,704.01
个人所得税	191,809.86	157,840.74
城市维护建设税	77,195.10	1,290.53
房产税	1,074,152.71	1,113,734.14
印花税	161,721.33	81,909.28

教育费附加	67,213.71	921.81
土地使用税	207,151.16	207,151.16
土地增值税	244,140.68	
其他	30,159.06	35,670.53
合计	6,237,613.47	4,568,801.38

其他说明：

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	45,066,841.68	18,911,206.58
合计	45,066,841.68	18,911,206.58

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	12,646.76	6,795.77
合计	12,646.76	6,795.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	286,918,052.89	264,315,082.22
合计	286,918,052.89	264,315,082.22

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	10,522,977.11	7,850,000.00	2,477,930.16	15,895,046.95	

合计	10,522,977.11	7,850,000.00	2,477,930.16	15,895,046.95	
----	---------------	--------------	--------------	---------------	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	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	346,000,000.00						346,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

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）	560,901,881.57		12,153,053.61	548,748,827.96
其他资本公积	123,486.75	4,332,243.84		4,455,730.59
合计	561,025,368.32	4,332,243.84	12,153,053.61	553,204,558.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 4 月 8 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于〈龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》。拟向不超过 90 名激励对象授予 395.6387 万股限售股股票，授予价格为每股人民币 3.07 元，股票来源为贵公司回购专用证券账户回购的股票。截至 2024 年 4

月 27 日止，公司 69 名激励对象以货币资金形式向公司账户合计转入 12,146,108.09 元，库存股与激励对象缴款差额冲减资本公积-股本溢价。其他资本公积增加为本次股权激励本年成本费用的分摊额。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	24,299,161.70		24,299,161.70	
合计	24,299,161.70		24,299,161.70	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 4 月 8 日召开 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于〈龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划管理办法〉的议案》。拟向不超过 90 名激励对象授予 395.6387 万股限售股股票，授予价格为每股人民币 3.07 元，股票来源为贵公司回购专用证券账户回购的股票。截至 2024 年 4 月 27 日止，公司 69 名激励对象以货币资金形式向公司账户合计转入 12,146,108.09 元，故本期库存股予以减少。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,907,279.44	997,328.55		37,904,607.99
合计	36,907,279.44	997,328.55		37,904,607.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	489,302,251.78	500,742,242.66
调整后期初未分配利润	489,302,251.78	500,742,242.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,780,908.83	-7,073,940.68
减：提取法定盈余公积	997,328.55	927,200.07
应付普通股股利	3,420,300.95	3,438,850.13
期末未分配利润	481,103,713.45	489,302,251.78

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	804,553,285.00	700,557,180.71	702,805,618.27	605,205,542.19
其他业务	11,285,994.18	1,829,635.27	9,981,552.01	245,520.73
合计	815,839,279.18	702,386,815.98	712,787,170.28	605,451,062.92

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	815,839,279.18	-	712,787,170.28	-
营业收入扣除项目合计金额	11,285,994.18	材料销售等收入	9,981,552.01	材料销售等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	1.38%		1.40%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	11,285,994.18	材料销售等收入	9,981,552.01	材料销售等收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务

而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。			0.00	无相关业务
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
与主营业务无关的业务收入小计	11,285,994.18	材料销售等收入	9,981,552.01	材料销售等收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
不具备商业实质的收入小计	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	804,553,285.00	营业收入	702,805,618.27	营业收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业用纸	30,903,958.56	29,595,962.39					30,903,958.56	29,595,962.39
瓦楞包装	699,857,301.94	607,369,274.81					699,857,301.94	607,369,274.81
配套包装	2,607,781.29	2,504,203.94					2,607,781.29	2,504,203.94
彩盒包装	23,039,105.93	19,717,528.52					23,039,105.93	19,717,528.52
环保纸袋	48,145,137.28	41,370,211.05					48,145,137.28	41,370,211.05
其他	11,285,994.18	1,829,635.27					11,285,994.18	1,829,635.27
按经营地								

区分类								
其中:								
境内-华东地区	759,003,796.77	652,510,475.96				759,003,796.77	652,510,475.96	
境内-其他地区	25,156,691.82	24,048,287.33				25,156,691.82	24,048,287.33	
境外	31,678,790.59	25,828,052.69				31,678,790.59	25,828,052.69	
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	815,839,279.18	702,386,815.98				815,839,279.18	702,386,815.98	
合计	815,839,279.18	702,386,815.98				815,839,279.18	702,386,815.98	

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位:元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	678,212.78	684,742.09
教育费附加	517,904.22	536,881.78
房产税	4,315,856.70	3,755,008.67
土地使用税	828,604.64	828,604.64
车船使用税	4,510.96	4,589.16
印花税	677,972.76	476,455.08
环境保护税	4,291.34	8,138.80
水利建设基金	284,881.20	271,224.97
土地增值税	589,676.41	
其他	3,453.00	3,534.00
合计	7,905,364.01	6,569,179.19

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,686,755.65	22,263,476.18
长期资产摊销	15,642,379.14	13,893,845.87
股权激励	2,852,241.68	
租赁费	4,638.94	46,727.98
业务招待费	1,121,354.18	1,624,104.00
差旅费	428,522.85	352,016.32
低值易耗品	14,620.03	564,808.26
中介服务费	4,419,748.84	2,969,083.79
排污绿化费	70,391.64	119,474.34
修理费	295,348.57	184,580.55
办公费	1,308,216.54	1,433,812.44
其他费用	1,355,456.31	1,713,378.38
合计	53,199,674.37	45,165,308.11

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,740,104.12	7,372,197.45
业务招待费	723,790.83	294,737.31
业务宣传费	490,053.90	682,674.27
折旧费	369,017.25	375,718.22
办公费	4,043.58	2,746.07
股权激励	1,161,028.64	
其他	914,307.98	842,525.77
合计	11,402,346.30	9,570,599.09

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,759,180.38	10,213,372.29
直接投入	16,877,737.48	16,244,331.26
长期资产摊销	2,692,909.24	2,123,672.46
其他费用	3,395,633.32	3,312,923.91
合计	33,725,460.42	31,894,299.92

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	20,123,393.65	17,808,349.94
减：利息收入	4,310,605.41	2,462,213.64
汇兑损益	-486,565.99	-281,676.99
其他	3,585,984.50	2,985,639.26
合计	18,912,206.75	18,050,098.57

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,410,545.55	5,073,868.95
进项税加计抵减	8,198,310.78	
代扣个人所得税手续费	16,935.86	32,187.36
合计	13,625,792.19	5,106,056.31

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		260,110.61

合计		260,110.61
----	--	------------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-2,107,275.77	-784,552.25
其他应收款坏账损失	-217,739.96	-889,906.52
合计	-2,325,015.73	-1,674,458.77

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,854,156.41	-2,629,167.99
十、商誉减值损失	-4,829,444.41	-8,568,796.59
合计	-8,683,600.82	-11,197,964.58

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	581,391.42	2,317.39

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约赔偿收入	1,358,481.84		1,358,481.84
无需支付的应付款项		34,985.95	
其他	4,296.47	52,391.13	4,296.47
合计	1,362,778.31	87,377.08	1,362,778.31

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	108,000.00	3,000.00
违约赔偿损失	10,120.00		10,120.00

非流动资产毁损报废损失	1,398.61		1,398.61
其他	32,819.48	60,310.62	32,819.48
合计	47,338.09	168,310.62	47,338.09

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,734,014.73	443,081.66
递延所得税费用	-6,067,344.67	-4,533,802.40
合计	-4,333,329.94	-4,090,720.74

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-7,178,581.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,076,787.21
子公司适用不同税率的影响	96,771.62
调整以前期间所得税的影响	-39,799.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	252,384.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-27,513.23
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	124,267.76
研发费加计扣除	-3,633,969.37
残疾人工资加计扣除的影响	-28,684.00
所得税费用	-4,333,329.94

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间、企业个人间往来	20,069,172.01	34,416,837.48
专项补贴、补助款及其他奖励	10,799,551.25	2,668,846.15
信用证及承兑汇票保证金收回	52,267,462.49	10,723,007.54
利息收入	4,310,605.41	2,462,213.64

营业外收入	4,296.47	52,391.13
合计	87,451,087.63	50,323,295.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间、企业个人间往来	19,907,253.90	36,867,144.04
信用证及承兑汇票保证金支出	20,476,472.58	52,266,462.49
费用性支出	18,130,340.26	17,000,543.16
营业外支出	3,000.00	108,000.00
合计	58,517,066.74	106,242,149.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励收到的现金	12,146,108.09	
合计	12,146,108.09	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

回购股份支付的现金		12,024,827.00
合计		12,024,827.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-2,845,251.43	-7,407,529.36
加：资产减值准备	8,683,600.82	11,197,964.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,709,632.49	61,160,214.75
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,861,797.11	3,615,102.71
长期待摊费用摊销	2,444,780.01	2,622,983.25
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）	-581,391.42	-2,317.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,398.61	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	19,636,827.66	17,526,672.95
投资损失（收益以“-”号填列）		-260,110.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,268,322.90	-3,790,498.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-799,021.77	-743,303.64
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,393,650.84	24,517,344.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-926,924.46	-25,248,299.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,367,660.13	64,202,000.27
其他	6,657,259.57	1,674,458.77
经营活动产生的现金流量净额	128,548,393.58	149,064,682.49
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	557,256,971.38	508,713,084.26
减：现金的期初余额	508,713,084.26	409,832,748.49
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	48,543,887.12	98,880,335.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	557,256,971.38	508,713,084.26
其中：库存现金	88,669.79	111,366.80
可随时用于支付的银行存款	557,168,301.59	508,601,717.46
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	557,256,971.38	508,713,084.26
其中：持有但不能由母公司或集团内其他子公司使用的现金和现金等价物		

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	10,185,592.58	33,945,576.38	不可随时用于支付的货币资金
信用证保证金	10,290,000.00	18,320,886.11	不可随时用于支付的货币资金
支付宝保证金	880.00	1,000.00	不可随时用于支付的货币资金
合计	20,476,472.58	52,267,462.49	

其他说明：

### (7) 其他重大活动说明

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

### 81、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	1,338,583.72	7.1884	9,622,275.21
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、数据资源

## 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	10,759,180.38	10,213,372.29
直接投入	16,877,737.48	16,244,331.26
折旧摊销	2,692,909.24	2,123,672.46
其他费用	3,395,633.32	3,312,923.91
合计	33,725,460.42	31,894,299.92
其中：费用化研发支出	33,725,460.42	31,894,299.92
资本化研发支出		

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他	确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
----	------	--------	------------	----------	------------

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

本公司本年未发生合并范围的变更。

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的	构成同一控制下企	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合	合并当期期初至合	比较期间被合并方	比较期间被合并方

	权益比例	业合并的 依据			并日被合 并方的收 入	并日被合 并方的净 利润	的收入	的净利润
--	------	------------	--	--	-------------------	--------------------	-----	------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

#### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### 6、其他

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海龙利得	95,000,000.00	上海	上海	工业	100.00%	0.00%	同一控制合并
奉其奉	35,800,000.00	上海	上海	工业	0.00%	100.00%	非同一控制合并
龙利奉文化	30,000,000.00	上海	上海	投资	100.00%	0.00%	新设
龙祥志成	10,000,000.00	上海	上海	工业	0.00%	51.00%	新设
龙利得文化	100,000,000.00	安徽	安徽	工业	100.00%	0.00%	新设
隆利汇得能源（上海）有限公司	10,000,000.00	上海	上海	工业	0.00%	51.00%	新设

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
龙祥志成	49.00%	935,657.40		5,502,068.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
龙祥志成	25,029,858.97	22,050,366.19	47,080,225.16	26,602,162.01	9,249,351.48	35,851,513.49	13,803,240.22	15,036,262.67	28,839,502.89	15,466,437.69	4,053,858.42	19,520,296.11

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
龙祥志成	54,979,775.05	1,909,504.89	1,909,504.89	742,149.48	1,710,583.59	680,793.22	680,793.22	3,045,830.84

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

无

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		

存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,522,977.11	7,850,000.00		2,477,930.16		15,895,046.95	与资产相关

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,410,545.55	5,106,056.31

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

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

#### (1)信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司

会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## (2)流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		363,288,341.68				363,288,341.68	363,288,341.68
应付票据		15,162,974.91				15,162,974.91	15,162,974.91
应付账款	68,739,813.05					68,739,813.05	68,739,813.05
其他应付款	7,105,740.88					7,105,740.88	7,105,740.88
一年内到期的非流动负债		45,066,841.68				45,066,841.68	45,066,841.68
长期借款			66,080,000.00	220,838,052.89		286,918,052.89	286,918,052.89
合计	75,845,553.93	423,518,158.27	66,080,000.00	220,838,052.89		786,281,765.09	786,281,765.09

项目	上年年末余额						账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	未折现合同金额合计	
短期借款		295,249,680.54				295,249,680.54	295,249,680.54
应付账款	60,984,930.54					60,984,930.54	60,984,930.54

其他应付款	7,165,609.45					7,165,609.45	7,165,609.45
一年内到期的非流动负债		18,911,206.58				18,911,206.58	18,911,206.58
长期借款			34,950,000.00	204,500,000.00	24,865,082.22	264,315,082.22	264,315,082.22
合计	68,150,539.99	314,160,887.12	34,950,000.00	204,500,000.00	24,865,082.22	646,626,509.33	646,626,509.33

### (3) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### 1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

#### 2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
应收账款	9,622,275.21		9,622,275.21	5,052,945.22		5,052,945.22

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
银行承兑汇票背书	应收款项融资	18,605,033.42	终止确认	已背书
合计		18,605,033.42		

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	银行承兑汇票背书	18,605,033.42	
合计		18,605,033.42	

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

### 十三、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收款项融资			901,000.18	901,000.18
其他权益工具投资			2,500,000.00	2,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			3,401,000.18	3,401,000.18
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司对持有的应收票据，按照贴现或背书的转让价格确定其公允价值。

本公司权益工具的估值接近期交易法、资产基础法和市场乘数法估计公允价值。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司其他金融资产和负债主要包括：货币资金、应收款项和应付款项等。由于上述金融资产和负债预计变现时限较短，因此其账面价值与公允价值差异不重大。

#### 9、其他

### 十四、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是徐龙平和张云学。

注：截止 2024 年 12 月 31 日，徐龙平直接持有公司 5.91% 的股份，通过上海龙尔利投资发展有限公司间接持有公司 12.14% 的股份，徐龙平直接和间接持股比例为 16.38%；张云学直接持有公司股份为 2,214.96 万元，持股比例为 6.4%；2014 年 5 月徐龙平与张云学签署了《一致行动人协议》，两人通过协议安排共同控制公司 22.78% 的股份且能够对公司股东大会决议产生重大影响。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注“八、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
徐维	徐龙平的配偶
徐强	徐龙平的子女
王微威	徐强的配偶
储凤飞	张云学的配偶
上海龙尔利投资发展有限公司	徐龙平控制的企业
上海可云服饰有限公司	张云学控制的企业

其他说明：

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
龙利得包装科技（上海）有限公司	15,000,000.00	2024年8月13日	2025年8月13日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	20,000,000.00	2024年2月21日	2025年2月21日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年3月13日	2025年3月13日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	15,000,000.00	2024年7月11日	2025年7月11日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	20,000,000.00	2024年7月15日	2025年7月15日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	5,000,000.00	2024年5月15日	2025年5月14日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年5月23日	2025年5月22日	否

龙利得包装科技（上海）有限公司	20,000,000.00	2024年5月24日	2025年5月23日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	3,000,000.00	2024年10月15日	2025年7月1日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	15,034,000.00	2021年9月13日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,036,947.22	2021年9月17日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	50,390,000.00	2021年10月28日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	5,789,000.00	2021年11月12日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	7,564,500.00	2021年12月8日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	15,000,000.00	2021年12月23日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	12,986,000.00	2021年12月29日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	18,661,400.00	2022年1月13日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	22,443,995.00	2022年2月28日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	50,000,000.00	2022年3月23日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	16,727,100.00	2022年7月27日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	17,590,300.00	2022年9月27日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	12,897,300.00	2022年12月2日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	9,194,540.00	2023年1月19日	2029年8月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	3,852,544.08	2024年10月15日	2025年4月15日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	3,261,640.37	2024年9月18日	2025年3月18日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年3月25日	2025年3月21日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	11,970,000.00	2024年12月19日	2025年12月11日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	2,000,000.00	2024年11月25日	2025年5月25日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	40,000,000.00	2024年9月10日	2025年9月9日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年3月8日	2025年3月7日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年6月30日	2025年6月20日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	28,000,000.00	2024年9月24日	2025年8月20日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	5,000,000.00	2024年3月21日	2025年3月17日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	17,000,000.00	2024年9月24日	2025年8月20日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	6,000,000.00	2024年1月23日	2025年1月17日	否
奉其奉印刷科技（上海）有限公司	24,000,000.00	2024年1月23日	2025年1月20日	否
龙祥志成纸品（上海）有限公司	10,000,000.00	2024年6月28日	2025年6月27日	否
龙利得文化科技有限公司	17,552,970.67	2024年11月5日	2032年10月22日	否
龙利得文化科技有限公司	40,000,000.00	2024年11月8日	2032年10月22日	否
合计	620,952,237.34			

本公司作为被担保方

单位：元

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
上海龙尔利投资发展有限公司/徐龙平	10,000,000.00	2024年6月11日	2025年6月6日	否
龙利得智能科技股份有限公司/徐龙平、徐维	25,000,000.00	2024年2月7日	2025年2月6日	否
龙利得智能科技股份有限公司/徐龙平、徐维	30,000,000.00	2024年5月13日	2025年5月12日	否
徐龙平、徐维	30,000,000.00	2024年7月15日	2025年7月12日	否

徐龙平、徐维	6,200,000.00	2024年5月9日	2025年11月6日	否
徐龙平、徐维	3,600,000.00	2024年5月11日	2025年11月6日	否
徐龙平、徐维	7,790,000.00	2024年6月25日	2025年6月20日	否
徐龙平、徐维	2,210,000.00	2024年9月20日	2025年9月19日	否
徐龙平、徐维	19,290,000.00	2024年9月24日	2025年9月19日	否
徐龙平、徐维	8,000,000.00	2024年12月31日	2025年12月30日	否
徐龙平、徐维	10,000,000.00	2024年5月9日	2025年5月9日	否
合计	152,090,000.00			

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,473,386.09	2,696,258.18

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
本集团员工	3,956,387.00	8,664,487.53						
合计	3,956,387.00	8,664,487.53						

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

其他说明：

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 2024 年 3 月 20 日第四届董事会第十八次会议审议通过了《龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）》次日的股票的收盘价为公允价值。
授予日权益工具公允价值的重要参数	以 2024 年 3 月 20 日第四届董事会第十八次会议审议通过了《龙利得智能科技股份有限公司 2024 年员工持股计划（草案）》次日的股票的收盘价为公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	股权激励方案
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,332,243.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,332,243.84

其他说明：

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
本集团员工	4,332,243.84	
合计	4,332,243.84	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 6、其他

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 2024年12月31日

抵押人	抵押权人	抵押资产	抵押资产账面价值	用途	借款起始日	借款终止日	借款金额	备注
奉其奉	中国建设银行上海奉贤支行	房屋建筑物	96,486,781.39	短期借款	2024-9-6	2025-9-5	40,000,000.00	
		土地使用权	11,464,806.45					
上海龙利得	中国建设银行上海奉贤支行	房屋建筑物	282,591,171.14	长期借款	2023-9-7	2029-08-24	264,315,082.22	
		土地使用权	84,532,822.27					
公司	中信银行有限公司滁州分行	房屋建筑物	26,459,942.98	短期借款	2024-2-7	2025-2-6	25,000,000.00	
		土地使用权	4,718,909.08		2024-5-13	2025-5-12	30,000,000.00	
龙利得文化	中国建设银行有限公司明光支行、中国农业银行明光支行	土地使用权	13,410,546.27	长期借款	2024-11-5	2032-10-22	17,552,970.67	
					2024-11-8	2032-10-22	40,000,000.00	
合计			519,664,979.58				416,868,052.89	

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司无需要披露的重大未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

## 2、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）		0	
拟分配每 10 股分红股（股）		0	
拟分配每 10 股转增数（股）		0	
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）		0	
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）		0	
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）		0	
利润分配方案	本公司经 2025 年 4 月 17 日召开的第五届董事会第五次会议董事会决议批准，鉴于 2024 年公司归属于上市公司股东的净利润为负值，未满足利润分配条件，综合考虑公司当前业务发展情况，及后续日常经营发展对资金的需求，公司 2024 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本		

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	108,397,516.00	96,522,042.73
1至2年	548,898.12	1,275,497.85
2至3年	230,453.66	

3 年以上	714,731.68	714,731.68
5 年以上	714,731.68	714,731.68
合计	109,891,599.46	98,512,272.26

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.86%	945,185.34	100.00%		945,185.34	0.96%	945,185.34	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	945,185.34	0.86%	945,185.34	100.00%		945,185.34	0.96%	945,185.34	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	108,946,414.12	99.14%	5,474,765.61	5.03%	103,471,648.51	97,567,086.92	99.04%	4,930,606.59	5.05%	92,636,480.33
其中：										
组合1：第三方余额账龄组合	108,946,414.12	99.14%	5,474,765.61	5.03%	103,471,648.51	97,567,086.92	99.04%	4,930,606.59	5.05%	92,636,480.33
合计	109,891,599.46		6,419,950.95		103,471,648.51	98,512,272.26		5,875,791.93		92,636,480.33

按单项计提坏账准备：945,185.34

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京固安特包装材料有限公司	176,119.22	176,119.22	176,119.22	176,119.22	100.00%	预计无法收回
南京俊业包装材料有限公司	495,838.83	495,838.83	495,838.83	495,838.83	100.00%	预计无法收回
五河宏鑫包装有限公司	42,773.63	42,773.63	42,773.63	42,773.63	100.00%	预计无法收回
湖北活力集团有限公司	230,453.66	230,453.66	230,453.66	230,453.66	100.00%	预计无法收回

合计	945,185.34	945,185.34	945,185.34	945,185.34		
----	------------	------------	------------	------------	--	--

按组合计提坏账准备：5,474,765.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备	108,946,414.12	5,474,765.61	5.03%
合计	108,946,414.12	5,474,765.61	

确定该组合依据的说明：

详见本节五、重要会计政策及会计估计 11、金融工具。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	其他	
应收账款坏账准备	5,875,791.93	544,159.02				6,419,950.95
合计	5,875,791.93	544,159.02				6,419,950.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	10,788,583.22		10,788,583.22	9.82%	539,429.16
第二名	8,144,187.15		8,144,187.15	7.41%	407,209.36

第三名	6,087,133.39		6,087,133.39	5.54%	304,356.67
第四名	6,044,596.67		6,044,596.67	5.50%	302,229.83
第五名	5,982,491.86		5,982,491.86	5.44%	299,124.59
合计	37,046,992.29		37,046,992.29	33.71%	1,852,349.61

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	82,583,078.04	122,975,242.05
合计	82,583,078.04	122,975,242.05

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

**3) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况**

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

**5) 本期实际核销的应收股利情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,203,784.11	122,126,291.85
保证金	1,914,500.00	2,166,500.00
代扣代缴款	153,219.00	153,947.72
合计	84,271,503.11	124,446,739.57

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	77,972,688.96	85,636,462.42
1 至 2 年	3,368,314.15	35,880,277.15
2 至 3 年	2,500.00	600,000.00
3 年以上	2,928,000.00	2,330,000.00
3 至 4 年	598,000.00	2,100,000.00
4 至 5 年	2,100,000.00	
5 年以上	230,000.00	230,000.00
合计	84,271,503.11	124,446,739.57

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	2,000,000.00	2.37%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	1.61%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
其中：										
单项金额重大单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	2.37%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00	2,000,000.00	1.61%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00
按组合计提坏账准备	82,271,503.11	97.63%	688,425.07	0.84%	81,583,078.04	122,446,739.57	98.39%	471,497.52	0.39%	121,975,242.05
其中：										
组合 1：第三方余额账龄组	2,079,001.47	2.47%	688,425.07	33.11%	1,390,576.40	2,355,450.42	1.89%	471,497.52	20.02%	1,883,952.90

合										
组合 2: 内部往来 余额组合	80,192 ,501.6 4	95.16%			80,192, 501.64	120,091 ,289.15	96.50%			120,091 ,289.15
合计	84,271 ,503.1 1	100.00%	1,688,4 25.07		82,583, 078.04	124,446 ,739.57		1,471,4 97.52		122,975 ,242.05

按单项计提坏账准备: 1000000

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
厦门宏融鑫德 信息咨询有限 公司	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00	50.00%	预计可收回金 额
合计	2,000,000.00	1,000,000.00	2,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备: 688,425.07

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组组合 1: 第三方余额账龄组合	2,079,001.47	688,425.07	33.11%
按信用风险特征组组合 2: 内部往来余额组合	80,192,501.64		
合计	82,271,503.11	688,425.07	

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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	471,497.52		1,000,000.00	1,471,497.52
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	216,927.55			216,927.55
2024 年 12 月 31 日余 额	688,425.07		1,000,000.00	1,688,425.07

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,471,497.52	216,927.55				1,688,425.07
合计	1,471,497.52	216,927.55				1,688,425.07

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方往来款	80,192,501.64	1年以内、1-2年	95.16%	
第二名	往来款	2,000,000.00	1-2年	2.37%	1,000,000.00
第三名	保证金	600,000.00	3-4年	0.71%	300,000.00
第四名	保证金	430,000.00	1-2年、5年以上	0.51%	70,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1年以内	0.36%	15,000.00
合计		83,522,501.64		99.11%	1,385,000.00

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	491,769,082.09		491,769,082.09	395,394,260.49		395,394,260.49
合计	491,769,082.09		491,769,082.09	395,394,260.49		395,394,260.49

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海龙利得	389,994,260.49		1,481,316.08				391,475,576.57	
龙利奉文化	5,400,000.00		3,009,500.00				8,409,500.00	
奉其奉			784,005.52				784,005.52	
龙利得文化			91,100,000.00				91,100,000.00	
合计	395,394,260.49		96,374,821.60				491,769,082.09	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	466,186,784.69	422,209,877.51	446,201,912.86	397,171,608.04
其他业务	6,604,757.97	206,683.07	5,839,721.82	53,513.23
合计	472,791,542.66	422,416,560.58	452,041,634.68	397,225,121.27

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
工业用纸	17,664,107.72	17,429,668.54					17,664,107.72	17,429,668.54
瓦楞包装	445,914,895.68	402,276,005.03					445,914,895.68	402,276,005.03
配套包装	2,607,781.29	2,504,203.94					2,607,781.29	2,504,203.94
其他	6,604,757.97	206,683.07					6,604,757.97	206,683.07
按经营地区分类								
其中：								
境内-华东地区	448,472,907.11	399,139,366.05					448,472,907.11	399,139,366.05
境内-其他地区	24,318,635.55	23,277,194.53					24,318,635.55	23,277,194.53
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
直销	472,791,542.66	422,416,560.58					472,791,542.66	422,416,560.58

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	472,791,542.66	422,416,560.58					472,791,542.66	422,416,560.58

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
不适用						

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-196,989.72
合计		-196,989.72

## 6、其他

无

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	579,992.81	处置固定资产产生的收益
计入当期损益的政府补助（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）	2,932,615.39	主要为收到的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,316,838.83	主要是违约赔偿收入
减：所得税影响额	719,884.05	
少数股东权益影响额（税后）	0.42	
合计	4,109,562.56	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-0.27%	-0.0110	-0.0110
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.56%	-0.0229	-0.0229

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用

## 4、其他