

# 龙利得智能科技股份有限公司



## 2023 年年度报告

2024-021

二〇二四年四月二十三日

# 2023 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 712,787,170.28 元，较上年同期上升 11.20%；实现归属于上市公司股东的净利润为-7,073,940.68 元，较上年同期下降 122.57%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-9,649,964.09 元，较上年同期下降 139.98%。报告期业绩与上年同期相比出现下滑，其主要原因为：

1、龙利得文化科创园项目于本年度内建成投产，其固定资产折旧以及项目贷款形成的借款利息等支出对净利润金额影响较大；

2、前期收购上海博成机械有限公司和奉其奉时形成的商誉，因在本期存在减值迹象而计提的减值准备对净利润金额影响较大。

应对措施：

公司将积极加强新产品研发和技术创新，完善产品的功能迭代，进一步提高服务能力和水平，持续提升用户体验，巩固和增强用户黏性，从而提升公司的盈利能力。与此同时，公司将进一步积极拓展新的产业，突破现有业务或者现有技术领域的商业应用，加快子公司新业务的产品研发、新技术的储备，加深市场拓展和技术推广，积极探索新技术在新领域应用，拓展新客户，丰富公司主营业务的收入构成，从而减小公司业绩波动的幅度，实现公司的未来持续稳定发展。

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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司现有总股本扣除已回购股份 3,956,387 股后的 342,043,613 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

# 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 .....	35
第五节 环境和社会责任 .....	49
第六节 重要事项 .....	51
第七节 股份变动及股东情况 .....	63
第八节 优先股相关情况 .....	70
第九节 债券相关情况 .....	71
第十节 财务报告 .....	72

## 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的 2023 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）
报告期，本报告期，本年度	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 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

## 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	lldm@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	上海市奉贤区柘林镇楚华北路 2199 号	上海市奉贤区柘林镇楚华北路 2199 号
电话	021-37586500-8818	021-37586500-8818
传真	021-37586766	021-37586766
电子信箱	hr@sh-led.com	lldm@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 ( <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> )
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》《中国证券报》；巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东吴证券股份有限公司	苏州工业园区星阳街 5 号东吴证券大厦	肖晨荣、冯洪锋	2020.09.10-2023.12.31

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	712,787,170.28	640,992,374.86	11.20%	755,785,412.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	-7,073,940.68	31,340,145.95	-122.57%	51,416,266.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-9,649,964.09	24,136,650.98	-139.98%	42,043,816.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	149,064,682.49	50,838,287.47	193.21%	55,656,573.40
基本每股收益（元/股）	-0.0206	0.0906	-122.74%	0.15
稀释每股收益（元/股）	-0.0206	0.0906	-122.74%	0.15
加权平均净资产收益率	-0.50%	2.19%	-2.69%	3.69%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	2,138,226,451.27	2,050,470,848.20	4.28%	2,014,108,811.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,408,935,737.84	1,431,473,355.65	-1.57%	1,415,867,544.40

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	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	712,787,170.28	640,992,374.86	-
营业收入扣除金额（元）	9,981,552.01	12,797,540.89	材料销售等收入
营业收入扣除后金额（元）	702,805,618.27	628,194,833.97	-

## 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	144,406,264.86	175,349,274.17	191,452,989.96	201,578,641.29
归属于上市公司股东的净利润	5,330,712.32	413,380.97	1,459,864.77	-14,277,898.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,588,992.68	-1,545,460.48	741,977.37	-13,435,473.66
经营活动产生的现金流量净额	-925,173.93	34,854,882.45	36,133,716.76	79,001,257.21

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 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）	262,428.00	-818,270.80	-137,508.70	
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）	2,796,126.15	9,417,663.46	10,413,716.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益			886,602.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,933.54	-11,078.32	5,104.21	
减：所得税影响额	401,597.20	1,384,819.37	1,795,464.44	
合计	2,576,023.41	7,203,494.97	9,372,449.88	--

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）全球印刷包装行业的发展状况

国际权威机构史密斯斯研究所和美国《印刷印象》杂志等发布最新研究报告，报告显示：2023 年，全球印刷市场规模 8894 亿美元；全球包装市场规模 1.17 万亿美元。2024 年，全球印刷市场整体向好；商业印刷市场投资热度不减；包装市场可持续性加速推进。2028 年，全球印刷市场规模预计将增长到 1.16 万亿美元；全球包装市场规模预计将增长到 1.42 万亿美元。瓦楞纸板、折叠纸箱和液体纸板的纸板市场仍是占比最大的细分领域，2023 年其包装消费量为 3738 亿美元，占全球包装市场份额的 32%；到 2028 年，该细分市场的复合年增长率将达到 4.2%。从最终用途看，2023 年，包含工业、交通、其他的包装细分市场，占据全球包装市场最大的市场份额，达到 43%，其次是食物包装（28%）和饮料包装（14%）。从增速看，到 2028 年，医疗保健包装预计增长速度最快，复合年增长率将达 5.7%。紧随其后的是食品包装和化妆品包装，复合年增长率分别为 4.4%和 4.2%。

#### （二）我国印刷包装行业发展现状

##### 1、我国印刷包装行业发展现状

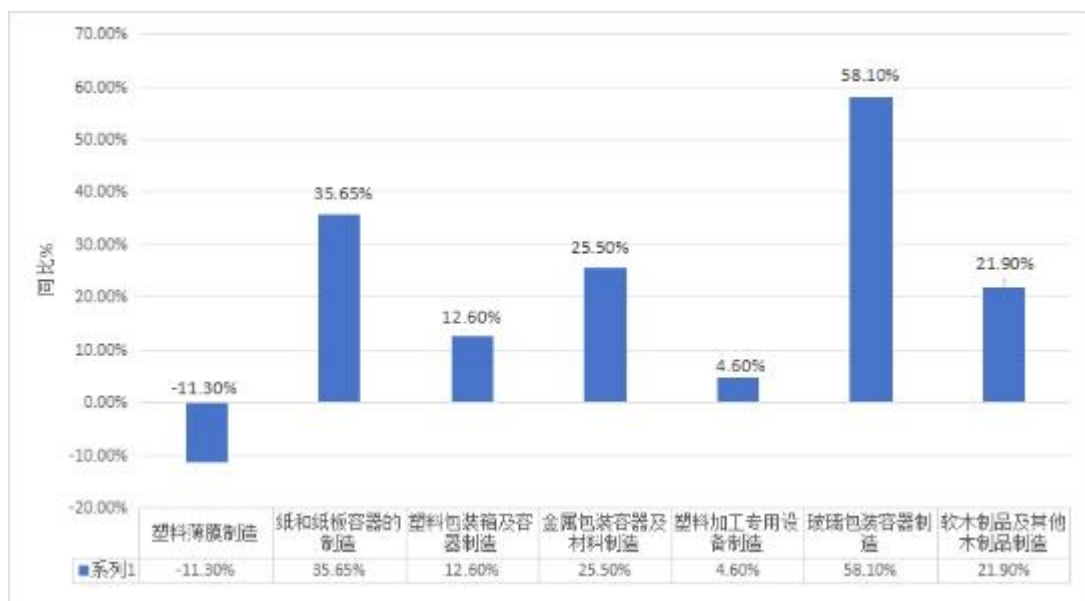
印刷包装工业作为服务型制造业，是国民经济与社会发展的重要组成部分。在商业流通中，印刷包装为产品提供安全美观的包装和容器，以达到方便仓储、运输、销售以及宣传展示的作用，几乎覆盖到所有的商品流通环节。随着我国制造业规模的不断扩大，产品类型日新月异，对扩大印刷包装市场规模和产品个性化发挥了重大推动作用。按包装材料分类，包装产品主要分为纸包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装等四大类。其中，随着生产工艺、技术水平的提升以及绿色环保概念的普及，纸包装（纸质印刷包装）因具有生产原料来源广泛、成本低、便于物流运输、易于储存和可回收等优势，已经可以部分取代塑料包装、金属包装、玻璃包装等多种包装形式，应用范围越来越广。

工信部、发改委等十五部门发布《关于进一步促进服务型制造发展的指导意见》，指出到 2025 年，服务型制造成为制造强国建设的有力支撑；发改委《“十四五”循环经济发展规划》指出，推行重点产品绿色设计、推动包装和包装印刷减量化。印刷业“十四五”规划指出，数字印刷、印刷智能制造、印刷互联网平台、功能性包装印刷、绿色技术材料是印刷领域的重要发展动力；包装“十四五”规划提出，通过实施“可持续包装战略”，到 2025 年，我国包装产业整体将迈入全球产业链价值链中高端，跻身世界包装强国阵列。上述政策法规明确了纸制印刷包装行业在国民经济中处于重要地位，给公司的发展提供持续利好的政策环境。近年来，行业主管部门出台了一系列相关的政策，旨在推动纸制印刷包装行业的规范化发展，相关产业政策的出台和实施为公司的发展提供了强有力的政策支持。

##### 2、国内纸包装市场经营情况

受我国制造业市场地位不断上升、国内居民消费持续升级等因素的积极影响，我国包装行业近年来持续稳定发展，已经形成以纸包装、塑料包装、金属包装、玻璃包装、包装印刷和包装机械为主要产品的独立、完整、门类齐全的现代包装工业体系，基本能够满足国内消费和商品出口的需求，在保护商品、方便物流、促进销售和服务消费等方面发挥着重要的作用。自 2009 年开始，中国包装工业总产值超过日本，成为仅次于美国的全球第二大包装工业大国。

随着低碳、环保、绿色、循环经济概念的普及，纸包装逐渐成为包装行业的主力军，中国包装联合会《2023 年全国包装行业运行概况》数据显示：2023 年，我国包装行业规模以上企业（年营业收入 2000 万元及以上全部工业法人企业）10632 家，企业数比去年增加 772 家。全国包装行业规模以上企业累计完成营业收入 11,539.06 亿元，同比下降 0.22%。增速比去年同期提高了 0.48 个百分点。其中：塑料薄膜制造完成累计主营业务收入 3,781.04 亿元（占 32.77%），同比增长 1.1%；纸和纸板容器制造完成累计主营业务收入 2,682.57 亿元（占 23.25%），同比增长-4.44%；塑料包装箱及容器制造完成累计主营业务收入 1,623.03 亿元（占 14.07%），同比增长 0.18%；金属包装容器及材料制造完成累计主营业务收入 1,505.62 亿元（占 13.05%），同比增长-1.56%；塑料加工专用设备制造完成累计主营业务收入 940.69 亿元（占 8.15%），同比增长 1.77%；玻璃包装容器制造完成累计主营业务收入 603.12 亿元（占 5.23%），同比增长 8.23%；软木制品及其他木制品制造完成累计主营业务收入 403 亿元（占 3.49%），同比增长 4.45%。



数据来源：中国包装联合会

### 3、国内纸包装市场的特点

#### (1) 市场需求广阔

纸制快消品销售包装，作为消费者直接接触的包装形式，对于购买决策具有举足轻重的作用。它不仅承载着品牌理念的传达，更是营销策略实施的重要媒介。因此，快消品行业对纸制销售包装解决方案的投资持续增长。据统计，中国纸制快消品销售包装解决方案的市场规模已从 2018 年的人民币 1,474 亿元提升至 2022 年的人民币 1,670 亿元。随着快消品包装营销价值的不断挖掘，预计未来纸制快消品销售包装解决方案的市场规模将继续扩大，预计到 2027 年将达到人民币 2,082 亿元。

#### (2) 国内纸包装印刷行业集中度较低

包装印刷行业呈现典型的“大行业，小公司”格局，行业进入门槛较低，中小企业众多，竞争格局分散，整体处于供过于求的态势，盈利能力不断下滑。国内包装行业门槛非常低，中小企业占比高，超过了六成，和上下游的供货商的议价能力严重不足。包装企业很多具有区域性特征，市场份额相对集中，即使是行业龙头，市场也有一定的局限性。

### 4、国内纸制印刷包装行业发展趋势

我国印刷包装技术正逐步迈向高度自动化、联动化、数字化、智能化、网络化和多色多功能等先进领域。与此同时，市场对印刷包装企业在创意设计和环保材料应用方面的期待也日益提升。自动化与智能化工厂建设、数字印刷技术的应用、一体化包装印刷技术的推进、包装设计创新性与新颖性的追求，以及包装原材料的绿色环保化，均已成为行业技术发展的显著趋势。

具体表现在：

(1) 个性化定制逐渐成为市场主流，消费者期望通过包装印刷展现出独特的个性与品味。为了满足这一需求，包装设计需融入个性化元素，体现消费者的独特标识与风格。

(2) 在环保意识日益增强的背景下，消费者和企业对包装印刷材料的环保性能提出更高要求。市场趋势表明，使用可再生、可降解的包装材料以及环保油墨等环保型材料已成为行业共识。

(3) 随着科技的进步，智能化功能在包装印刷领域得到广泛应用。例如，通过可扫描的二维码、RFID 标签等技术，实现产品追踪、溯源和互动体验，为消费者带来更加便捷和丰富的购物体验。

(4) 品牌营销和宣传效果对于企业而言至关重要。具有吸引力和独特性的包装设计能够提升产品的辨识度和品牌形象，从而助力企业扩大市场份额和推动销售业绩的增长。

(5) 在食品安全和健康问题日益受到关注的背景下，包装印刷行业需严格遵循相关安全标准和健康要求。使用安全可靠的包装材料和印刷工艺，并提供详细的产品信息，有助于增加消费者的信任和满意度。

(6) 电子商务、跨境贸易和物流配送等领域的快速发展为包装印刷行业带来新的增长机遇。在线销售平台和电商企

业对高质量、吸引人的包装印刷需求旺盛，推动包装印刷行业不断创新与发展。

综上所述，包装印刷行业与众多产业紧密相连，其发展受到市场需求、技术创新和环保要求等多重因素的影响。随着消费者需求的不断变化和技术的不断进步，包装印刷行业将继续迎来新的发展机遇和挑战。

### （三）公司行业地位

公司是国内外瓦楞纸包装行业知名企业，公司及其子公司先后被评为“高新技术企业”、“国家级两化融合管理体系贯标试点企业”、“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”、“中国纸包装工业纸箱彩盒 50 强企业”、“安徽省名牌产品”、“安徽省企业技术中心”、“安徽省专精特新企业”、安徽省工业设计中心、“上海市专精特新企业”等。

作为行业内领先企业，公司技术研发实力雄厚，是国家级高新技术企业，承担了多项瓦楞纸箱包装印刷科研项目，拥有包含 20 项发明专利在内的 300 多项专利。公司在瓦楞结构、成型结构、水性高清印刷等方面拥有核心技术和自主知识产权，实现产品的轻量化、高强度，为客户降本增效；公司在防潮、防水、耐酸、防油、防锈、抗静电、耐磨、耐低温、抗高温等印刷包装产品应用领域不断研发和创新，以满足客户对瓦楞包装产品的技术性、功能性要求。

公司业务链涵盖包装设计、新产品研发、包装方案优化、包装工艺设定、印前制作、包装印刷生产、供应链优化、产品配送、客户端包装方案的解决等各个环节。公司已与食品饮料、日化家化、粮油类、家具家居等多个领域的国内外知名客户建立了长期稳定的合作关系，客户认可度高。

经过多年的发展和不断地技术创新，公司业务规模持续增长，整体经营能力位居行业前列，公司已发展成为国内瓦楞纸包装印刷行业领先企业，竞争优势明显。未来凭借市场的开拓，生产和服务能力的进一步增强，公司将有更强大的能力为客户提供优质的产品和周到的服务，公司的市场竞争地位将得到进一步提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司是一家从事先进制造业应用、智能智造、两化融合应用、印刷科技及包装容器设计、研发、智造的国家高新技术企业、国家两化融合贯标试点企业。公司主要产品包括彩色包装盒、水印包装箱、纸袋及其他产品等纸制印刷包装物，产品主要功能是为包装对象提供外观美化、品牌传播、定量、功能说明以及隔离保护等，产品主要是为日化、家化、食品饮料、粮油、家居办公、电子器械、医药医疗、快递电商等行业的客户提供包装产品和服务。

公司以研发能力之雄厚、环保理念之深植、服务模式之全面、行业地位之领先，以及对创新之执着追求，于包装业务领域奠定坚实基础，并为行业之可持续发展贡献积极力量。公司紧密跟随国家绿色经济与低碳转型之政策指引，专注于环保材料与绿色包装技术之研发，将 ESG 原则贯穿于产品生产之全过程。我们为客户提供从产品设计、工艺设计、技术策划至运输物流之全方位综合服务，力求与客户建立长期稳固之合作关系。

### （二）经营情况分析

报告期内，公司以各类纸包装容器设计、研发、生产智造、技术服务、销售及精细化综合服务为一体的主要经营方向，继续发挥在行业经验、技术、产品质量和新产品开发等方面的优势，继续贯彻重视研发投入、以创新为先导的经营理念，同时公司一直以来持续加大对研发、营销、管理体系、优秀人才选聘等方面的投入，积极开发相关客户，为公司在市场竞争中提供了强大的技术和新产品保障，为公司市场开拓奠定良好的技术基础。截至报告期末，公司及子公司共拥有包含 20 项发明专利在内的近 300 多项授权专利。

报告期内，公司实现营业收入为 712,787,170.28 元，较上年同期上升 11.20%；实现归属于上市公司股东的净利润为-7,073,940.68 元，较上年同期下降 122.57%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-9,649,964.09 元，较上年同期下降 139.98%。报告期净利润与上年同期相比出现下滑，主要是位于上海的龙利得文化科创园项目于本年度内建成投产，其固定资产折旧以及项目贷款形成的借款利息等支出对净利润金额影响较大；其次，前期收购上海博成机械有限公司和奉其奉时形成的商誉，因在本期存在减值迹象而计提的减值准备对净利润金额影响较大。

报告期内，公司深耕主营业务，积极开拓市场。位于上海的“龙利得文化科创园”已顺利投入使用，夯实了公司“包装印刷综合解决方案的提供者”的地位，为公司的进一步发展奠定了坚实的基础。但是受制于下游需求、国内外环境的综合影响以及公司部分在建工程转固等因素，致使公司净利润未能达到预期目标。

### (三)经营模式

#### 1、盈利模式

公司专业从事印刷科技及包装容器的研发、设计、生产和销售。公司主要销售自产的纸包装容器等产品赚取利润。

#### 2、采购模式

经过多年的运作和改进，公司已在供应商选择、评定、采购控制、成本管理等方面形成了一套成熟的程序，制定了严格的采购制度，并与合格供应商建立了稳定的合作关系，能够确保采购的原材料符合质量和成本的要求。

公司的采购由企划部门提出物料需求计划，提出请购，采购计划由采购中心和总经理审批，对于大宗采购，由单位管理层集体决策；询价小组从合格供应商中选择不少于三家供应商，向其发出询价让其报价，采购小组所有成员集体参与与供应商议价，完成询价后确定供应商；由独立于采购中心之外其他部门检查订单的合理性，核实后，向供应商下达采购订单；仓库根据采购中心的采购订单及质检部的检验合格单验收入库；采购中心月末收到供应商发票后，将发票开具数量、金额与入库单数量相互核对勾稽，核对无误后将发票及相关附件资料送交财务部审核，财务部审核合同、订单、发票、入库单无误后交由总经理审批后入账；付款实行付款凭单制，由采购中心填制付款申请单并经各授权部门审批，财务收到审批后的付款申请单按计划付款。

#### 3、生产模式

由于公司定位提供中高档瓦楞纸箱、纸板等定制化的非标产品，通常采用“以销定产，备有少量库存”的生产模式。

在实际执行过程中，受客户订单数量大小、客户的需求差异等因素的影响，公司产品的生产周期一般为 1-5 天，可快速响应客户的订单要求，供货能力强。

公司已建立了一整套的标准化生产流程和厂房、生产线、机器设备、仓库的设计和布局，制定了员工生产技能培训计划，以保证公司的生产效率和产品质量、降低运营成本、增强公司的竞争力。

#### 4、销售模式

公司采用以销定产的销售模式，主要生产定制化产品，主要流程如下：

##### (1) 内销的销售模式

##### ① 寻求潜在客户

公司营销中心采用多种渠道收集需求信息，销售人员根据收集的信息，与客户洽谈合作意向。对于有合作意向且经营情况良好的客户，公司按照客户的要求进行产品设计。客户对公司提供的产品方案进行小样检测认可之后，确定公司成为其供应商。

##### ② 接受客户订单、签订合同

公司在收到客户的意向订单后，由营销中心组织相关部门对产品价格、质量、交货期、包装、运输等方面的要求，以及安全与环境要求、法律法规要求进行评价，在与客户最终确认并达成一致，签订销售合同。国内直销客户的定价主要参考市场价格，双方协商确定。

##### ③ 发货

合同签订后，通过公司内部系统将合同相关信息传递给各相关部门，安排生产，然后通过第三方物流公司，将产品发往客户要求的交货地点，客户签收完成，公司与客户完成对账后确认销售收入。

##### ④ 收款

对于尚在信用期内的应收账款，公司指定专员进行管理，在对应的时间提示客户就合同或订单进行付款，保证应收账款及时、足额回收。

## （2）外销的销售模式

### ① 客户的选择

公司销售部门采用多种渠道收集目标客户信息，根据收集的信息，与客户洽谈合作意向，国外大客户也需要对公司的各方面情况进行考察，合作意向确定后，公司按照客户的要求进行产品设计，客户对公司提供的产品方案进行小样检测认可之后，确定公司成为其供应商。

### ② 接受客户订单、签订合同

公司在收到客户的意向订单后，由营销中心组织相关部门对产品价格、质量、交货期、包装、运输等方面的要求，以及安全与环境要求、法律法规要求进行评价，在与客户最终确认并达成一致，签订销售合同。定价主要参考市场价格，双方协商确定，定价方式主要以离岸价（FOB）确定。

### ③ 发货

公司委托承运人按照出口订单要求生产的产品运送至海关，待货物报关通关后，即完成交货义务。

### ④ 收款

公司和国外客户签署的均为买断式的销售合同，通常情况下，公司给予客户一定的信用期。同时，公司对国外客户进行定期评价，动态调整信用政策。

## （3）定价机制

公司产品定价机制为成本加成法：根据公司相关成本加上合理利润，同时结合市场情况，与客户协商确定。报告期内，公司与主要客户签订合同的定价机制主要为约定价格计算公式或者随行就市，市场价格波动较大时启动调整机制，双方根据合同约定或者根据协商情况确定定价调整幅度，具体的定价调整机制与客户资质、合作年限、现有定价和毛利率情况、相关的合同约定等因素相关，不存在统一或特定的定价调整机制，但是不同的定价调整机制下，通过和客户友好协商，公司保持了合理的利润水平。

## 三、核心竞争力分析

### （一）核心竞争力

#### （1）工艺技术优势

##### ① 自行设计、开发集成形成的生产过程自动化、智能化优势

公司通过自行设计和自主研发的软件，将产自多个国家领先的设备联接，达到了生产过程的自动化、智能化，提高了公司精细化服务的能力，降本增效。公司被工业和信息化部遴选为国家级两化融合管理体系贯标试点企业，同时荣获“全球瓦楞行业年度最佳智能工厂奖”。



## ②自行研发和技术积累实现产品技术性、功能性优势

通过多年的研发、积累，基于独特的设计和创新的工艺，公司实现了瓦楞包装产品在技术性、功能性方面的领先。公司申请了与纸箱产品设计、结构、功能有关的专利技术 100 余项。

以轻量化、高强度为技术理念，公司采用新型产品结构设计，加强承重面层数，降低非承重面的层数，整体降低原材料的使用。同时，通过对瓦楞楞型相关的楞高、楞率、楞距等核心参数的调整，在满足相同物理指标的情况下降低原材料的使用。

### （2）产品质量优势

公司自成立以来一直重视采购、生产、销售等环节的质量控制工作，以高标准严要求来执行。公司建立了系统完善的产品质量控制体系，通过了 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 职业健康安全管理和 ISO22000 食品安全管理等认证，为生产高质量的产品提供了有力的保证。

公司配备了先进的生产和检测设备，制定了贯穿产品研发设计、原材料采购、产品生产、产品出厂等各环节的质量管理制度和质量控制体系，使得公司产品质量可靠并具有可追溯性。同时，在新产品的开发方面，公司长期跟踪瓦楞包装新产品和新技术方面的发展动态，在将研发成果转化为产业化生产时，建立了有序、高效的质量保证体系，为新产品快速地投放市场提供了保证。

### （3）快速响应和服务优势

依托较先进的生产工艺和丰富的技术储备，公司从设计开始，为客户提供精观、高强度、轻量化的绿色环保包装印刷产品方案，并在客户认可的基础上提供后续的定制、生产、配送、售后等一系列的服务，为客户提供“一站式”的包装综合服务方案。

通过内部精细的生产管理和及时有效的沟通反馈，公司能够为客户提供精细化和快速的服务，得到客户高度的认可。

### （4）品牌形象和客户资源优势

公司规范的管理体系、过硬的产品质量、及时周全的服务赢得了客户和行业协会的高度认可，被中国包装联合会评为第一批五星级企业，市场知名度迅速提升，目前已在瓦楞包装行业树立了良好的品牌形象。公司及其子公司先后被评为“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”、“安徽省名牌产品”、“安徽省企业技术中心”、“安徽省专精特新企业”、“上海市专精特新企业”等，同时在 2023 年公司及其子公司分别荣获“安徽省智能工厂”、“上海市智能工厂”，使得公司在智能制造行业的领先地位得到进一步的认可，而且子公司上海龙利得同时入选“国家数字化转型贯标试点企业”。

良好的品牌效应和市场认可度有利于公司吸引更多的客户，并通过良好的产品质量和服务，将市场知名度转化为客户满意度，从而进一步提高公司对国内外优质客户的销售额，不断巩固和扩大公司产品的市场覆盖面和市场占有率。

目前，公司已和食品饮料、日化家化、粮油类、家具家居等多个领域的国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系，



产品质量和服务得到客户的高度认可。公司与这些信用状况好、生产经营稳定的大型优质客户建立良好的合作关系，有利于公司及时准确地把握客户的需求趋势，不断改善产品质量和服务水平，也有利于公司保持产品销售和经营业绩的相对稳定，降低经营风险。

#### (5) 成本优势

公司历来注重生产成本的控制，通过成本优势获得更大的利润空间。

在生产流程环节，公司基于自动化、智能化的生产线，提升了生产过程的自动化、智能化程度，优化了现场管理，提升了成品率，大幅减少了人力、场地等成本要素的消耗。

在产品环节，公司以轻量化、高强度为技术理念在满足相关物理指数的前提下减少用纸，具体包括对常规的瓦楞楞型结构进行改良、加强承重面用纸并降低非承重面用纸等。

在管理环节，一方面由于公司产品订单具有小批量、多样化、切换快的特点，公司配备了多个克重、等级、门幅的原纸以快速反应满足客户订单交货期要求，并减少领用过程中的选材损耗和裁切过程中边角料损耗，降低成本；另一方面公司通过内部精细的生产管理和及时有效的沟通反馈，减少生产环节的浪费。

#### (二) 主要业务驱动因素

公司是国内知名的包装印刷综合解决方案提供者，公司的全自动化与智能化生产能力处于业内领先水平，具备高效高质和低成本的客户服务能力。

报告期内，经济运行呈现恢复向好态势，转型升级扎实推进，但也要看到，国际政治经济形势错综复杂，世界经济复苏乏力，推动经济持续回升向好仍需加力。公司充分发挥主观能动性，积极调整业务策略，优化内部管理结果导向，聚焦客户服务，并继续加深公司在高端制造、研发技术、一体化服务等方面优势，提升了客户服务的深度与广度，公司加大销售力度，拓宽销售渠道，营业收入略有上升。根据中国包装联合会公布的《2023 年 12 月纸和纸板容器行业经济运行简报》的数据显示，2023 年 1~12 月，全国纸和纸板容器制造行业累计完成营业收入 2,682.57 亿元，同比下降 4.44%。其中：12 月份完成主营业务收入 270.32 亿元，同比增长 9.77%。2023 年，全国纸和纸板容器行业累计完成利润总额 108.67 亿元，同比增长 35.65%，增速比去年同期下降了 15.61 个百分点。

公司深耕于包装印刷产业，业绩驱动因素较为广泛。在宏观环境层面，包含全球及国内经济发展和全球产业转移、国内消费升级和消费市场的结构性调整等；在公司内部层面，包括客户解决方案能力的提升，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“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

	2023 年		2022 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	712,787,170.28	100.00%	640,992,374.86	100.00%	11.20%
分行业					
包装制造业	712,787,170.28	100.00%	640,992,374.86	100.00%	11.20%
分产品					
工业用纸	14,261,778.41	2.00%	169,823.29	0.03%	8,298.01%

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
瓦楞包装	677,289,983.43	95.02%	627,651,583.60	97.92%	7.91%
配套包装	5,774,165.06	0.81%	383,378.42	0.06%	1,406.13%
彩盒包装	3,186,533.82	0.45%			
环保纸袋	2,293,157.55	0.32%			
其他	9,981,552.01	1.40%	12,787,589.55	1.99%	-21.94%
分地区					
境内-华东地区	654,807,465.04	91.87%	585,551,015.84	91.35%	11.83%
境内-其他地区	36,058,321.58	5.06%	42,569,888.76	6.64%	-15.30%
境外	21,921,383.66	3.08%	12,871,470.26	2.01%	70.31%
分销售模式					
直销	712,787,170.28	100.00%	640,992,374.86	100.00%	11.20%

(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	712,787,170.28	605,451,062.92	15.06%	11.20%	16.34%	-3.75%
分产品						
工业用纸	14,261,778.41	13,753,131.85	3.57%	8,298.01%	7,489.58%	10.27%
瓦楞包装	677,289,983.43	581,391,226.11	14.16%	7.91%	11.85%	-3.02%
配套包装	5,774,165.06	5,157,747.66	10.68%	1,406.13%	1,472.01%	-3.74%
彩盒包装	3,186,533.82	2,730,756.42	14.30%			
环保纸袋	2,293,157.55	2,172,680.15	5.25%			
其他	9,981,552.01	245,520.73	97.54%	-21.94%	186.68%	-1.79%
分地区						
境内-华东地区	654,807,465.04	555,510,624.35	15.16%	11.83%	16.91%	-3.69%
境内-其他地区	36,058,321.58	32,911,503.39	8.73%	-15.30%	-8.02%	-7.22%
境外	21,921,383.66	17,028,935.18	22.32%	70.31%	79.66%	-4.04%
分销售模式						
直销	712,787,170.28	605,451,062.92	15.06%	11.20%	16.34%	-3.75%

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

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	640,992,374.86	520,410,733.81	18.81%	-15.19%	-14.29%	-0.85%
分产品						
工业用纸	169,823.29	181,210.69	-6.71%			
瓦楞包装	627,651,583.60	519,815,783.35	17.18%	-15.03%	-14.37%	-0.64%
配套包装	383,378.42	328,098.42	14.42%			
其他	12,787,589.55	85,641.35	99.33%	-25.28%	-53.73%	0.41%
分地区						
境内-华东地区	585,551,015.84	475,149,316.55	18.85%	-15.95%	-15.02%	-0.89%



	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
境内-其他地区	42,569,888.76	35,782,988.24	15.94%	-3.93%	-4.29%	0.32%
境外	12,871,470.26	9,478,429.01	26.36%	-13.08%	-11.39%	-1.41%
分销售模式						
直销	640,992,374.86	520,410,733.81	18.81%	-15.19%	-14.29%	-0.85%

变更口径的理由

上表为 2022 年主营业务数据，按照变更口径后的数据列示。鉴于公司业务不断扩展，原有的分类方式已不能很好的反映公司最新业务状况，为进一步提升公司透明度，让投资者更充分了解公司，经公司慎重考虑，对公司产品分类的方式统计口径进行了变更。

### (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	2023 年	2022 年	同比增减
包装制造业	销售量	元	605,205,542.19	520,325,092.46	16.31%
	生产量	元	607,836,236.78	521,411,000.40	16.58%
	库存量	元	3,689,922.11	2,081,179.89	77.30%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内库存量增加主要系本期销售额总体增加，少量提前备货所致。

### (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	2023 年		2022 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	486,397,113.20	80.34%	426,307,858.38	81.92%	14.10%
包装制造业	辅助材料	9,570,663.79	1.58%	8,236,268.11	1.58%	16.20%
包装制造业	制造费用	61,547,483.64	10.17%	46,119,022.37	8.86%	33.45%
包装制造业	直接人工	17,337,949.76	2.86%	15,257,311.34	2.93%	13.64%
包装制造业	运杂费用	30,597,852.53	5.05%	24,490,273.61	4.71%	24.94%
包装制造业	合计	605,451,062.92	100.00%	520,410,733.81	100.00%	16.34%

说明

无

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

- 1、公司于 2023 年 1 月 31 日将所持控股子公司龙利得智能科技（河南）有限公司 90%股权全部转让。
- 2、全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 3 月 16 日新设隆利汇得能源（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 3、全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 7 月 5 日新设龙祥志成纸品（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 4、公司于 2023 年 9 月 8 日新设龙利得文化科技有限公司，注册资金 10,000 万元人民币，持股比例为 100%。

**(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）	272,371,123.07
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	38.21%
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	110,367,142.29	15.48%
2	客户二	61,339,107.28	8.61%
3	客户三	38,884,007.54	5.46%
4	客户四	31,664,264.09	4.44%
5	客户五	30,116,601.87	4.23%
合计	--	272,371,123.07	38.21%

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）	421,429,997.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	86.11%
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	127,465,543.52	26.04%
2	供应商二	114,812,409.41	23.46%
3	供应商三	100,810,425.39	20.60%
4	供应商四	40,172,258.36	8.21%
5	供应商五	38,169,361.21	7.80%
合计	--	421,429,997.89	86.11%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	9,570,599.09	9,009,811.97	6.22%	
管理费用	45,165,308.11	40,085,665.30	12.67%	
财务费用	18,050,098.57	10,926,078.36	65.20%	长期借款利息本年费用化, 上年资本化
研发费用	31,894,299.92	33,511,179.91	-4.82%	

#### 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
新型便捷式拉链包装盒研发项目	结构新颖, 采用防潮拉链结构封装盒体、便于开启包装盒以及提高拉链抗拉断能力, 绿色环保。	小批量试产阶段	国内领先	增强产品竞争优势, 增加市场占有率。
新型日化类裹包箱研发项目	新型一体成型卷包箱, 箱内增设隔断部件, 空间设计合理, 提高抗压。	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。
新型块状卷包快递包装箱研发项目	新型块状卷包箱, 提高箱体的空间利用率, 降低成本。	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。
新型创意彩印礼品包装盒研发项目	外观精美, 盒体采用多层结构, 隔层设计为阶梯状, 可体现多层容纳空间。	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。
新型具有防紫外线功能的光伏硅片运输包装盒研发项目	运输过程中安全性能高, 成本较低、结构简单, 操作方便, 便于清洁和更换。	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。
新型多功能益智儿童玩具包装盒研发项目	设计合理, 能够将玩具间隔设置, 提高玩具放置的合理性, 实用性强。	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。
新型具有保温功能的外卖包装盒研发项目	结构设计合理, 保温性能高密封性好, 同时能够对内装物起到稳固的作用, 具有广泛的市场价值。	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。
新型多层分隔式生活用品包装盒研发项目	增加包装盒容积率, 分隔设计的应用使得盒体防震缓冲效果好, 利于包装和运输。	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。
带信息识别设计包装的研发	降低成本, 节约社会资源及物流费用。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加包装安全性, 提升客户满意度。
适用于快餐智能多变结构设计包装的研发	采用 E 型瓦楞纸, 可转变结构, 多次使用。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品的性能, 增强产品的竞争力。
可循环使用环保型食品包装的研发	循环使用, 减少环境污染。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品的使用率, 提升客户满意度。
化妆品包装盒交互式智能标签设计与制备的研发	了解更多产品信息。	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。
绿色物流用环保纸箱的研发	采用高材环保型瓦楞纸, 增加性能, 减少环境污染。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品的性能, 增强产品的竞争力。
生态抗菌型甜品包装制品的研发	保持食品在保质期内的稳定性。	产品验证及推广阶段	国内领先	提高食品货架期和安全性, 增强产品竞争力
采用环保纸制低敏型包装箱的研发	保护高敏人群的身体健康, 减少环境污染。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加了抗敏类元素, 提升客户满意度
杯具包装绿色环保设计与制备的研发	降低成本, 减少环境污染。	小批量试产阶段	国内领先	增加产品的使用率, 增加市场占有率

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
智能物流包装箱制备工艺的研发	实现收发快递无纸化，全自动智能分拣。	产品验证及推广阶段	国内领先	保护个人隐私，提升产品安全性，提升客户满意度。
绿色印刷制箱工艺及其制品的研发	E 楞双层设计，环保美观，占据空间小，循环使用。	产品验证及推广阶段	国内领先	推广产品使用性，增加市场占有率。
口罩专用防污防霉包装的研发	面纸和里纸运用静电作用吸附有防霉颗粒，树脂纤维层将防霉颗粒封闭在面纸和底纸上，有效防霉和防尘。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加产品的性能，增强产品的竞争力。
纸箱防震结构设计的研发	结构成型，锁扣式结合，整体成型，增强抗压和稳固防震性能。	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。
果蔬专用高抗水高透气冷链包装的研发	包装纸箱里面纸黏贴铝箔纸，隔热防潮，无污染，保护箱内果蔬产品，保温保鲜。	产品验证及推广阶段	国内领先	有效延长果蔬产品路上运输时间，农产品市场庞大，提高公司市场占有率。
带固定结构设计适用于服装包装的研发	结构美观稳固，开合便捷，提升服装存放空间。	产品验证及推广阶段	国内领先	增加包装安全性，提升客户满意度。
植物原浆快速降解型包装的研发	采用环保可降解材质，在特定客观情况下，无害降解，减少对环境的不良影响。	小批量试产阶段	国内领先	增强产品竞争优势，增加产品竞争力。
再生纸制绿色环保包装的研发	在再生纸浆中，通过增强剂等方式，提高纸箱使用强度，循环利用，提升包装使用价值，实现可持续消费。	产品验证及推广阶段	国内领先	合理利用再生纸市场，降低公司成本，增加市场占有率。
抗静电防刮包装的研发	通过喷洒防静电液在纸上，通过特殊处理方法，形成防静电膜，绿色无污染有效提升精密类产品的保护。	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。
数码产品专用防震抗摔包装的研发	纸盒结构分三部分实现特殊结构设计，减少产品碰撞挤压问题，有效保护电子数码产品。	产品验证及推广阶段	国内领先	开拓电子数码产品市场领域，扩大市场占有率。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	101	104	-2.88%
研发人员数量占比	15.96%	18.34%	-2.38%
研发人员学历			
本科	34	25	36.00%
硕士	1	1	0.00%
其他	66	78	-15.38%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	33	-6.06%
30~40 岁	42	41	2.44%
40 岁以上	28	30	-6.67%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	31,894,299.92	33,511,179.90	37,564,771.75
研发投入占营业收入比例	4.47%	5.23%	4.97%
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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	811,286,796.71	714,475,054.34	13.55%
经营活动现金流出小计	662,222,114.22	663,636,766.87	-0.21%
经营活动产生的现金流量净额	149,064,682.49	50,838,287.47	193.21%
投资活动现金流入小计	9,274,305.50	7,978,031.44	16.25%
投资活动现金流出小计	99,419,705.17	180,093,664.33	-44.80%
投资活动产生的现金流量净额	-90,145,399.67	-172,115,632.89	47.63%
筹资活动现金流入小计	344,405,746.58	481,770,095.00	-28.51%
筹资活动现金流出小计	304,726,370.62	430,310,713.51	-29.18%
筹资活动产生的现金流量净额	39,679,375.96	51,459,381.49	-22.89%
现金及现金等价物净增加额	98,880,335.77	-69,586,859.90	242.10%

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

经营活动产生的现金流量净额增加较多，主要系本期销售额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额减少较多，主要系龙利得文化科创园项目已于本年度内完工并投入使用，且其主要支出系以前年度投入所致。

筹资活动产生的现金流量净额减少较多，主要系本期取得的银行借款总额低于上期取得银行借款总额所致。

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

本年度经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润存在重大差异主要原因如下：

1、龙利得文化科创园项目于本年度内建成投产，其固定资产折旧以及项目贷款形成的借款利息等支出对净利润金额影响较大；

2、前期收购上海博成机械有限公司和奉其奉时形成的商誉，因在本期存在减值迹象而计提的减值准备对净利润金额影响较大。

## 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
投资收益	260,110.61	-2.26%		否
资产减值	-11,197,964.58	97.39%	主要是商誉减值准备及存货跌价准备	否
营业外收入	87,377.08	-0.76%		否
营业外支出	168,310.62	-1.46%		否
其他收益	5,106,056.31	-44.41%	主要是收到的政府补助	否
信用减值损失	-1,674,458.77	14.56%	主要是应收款项坏账准备	否
资产处置收益	2,317.39	-0.02%		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

	2023 年末		2023 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	560,980,546.75	26.24%	420,556,756.03	20.51%	5.73%	
应收账款	149,353,621.12	6.98%	147,427,801.06	7.19%	-0.21%	
存货	351,669,554.27	16.45%	378,816,066.73	18.47%	-2.02%	
固定资产	861,684,207.85	40.30%	490,777,644.25	23.93%	16.37%	主要系龙利得文化科创园建成投产
在建工程	733,207.55	0.03%	310,984,280.23	15.17%	-15.14%	主要系龙利得文化科创园建成投产
短期借款	295,249,680.54	13.81%	233,678,072.22	11.40%	2.41%	
合同负债	175,471.57	0.01%	150,752.47	0.01%	0.00%	
长期借款	264,315,082.22	12.36%	274,720,542.22	13.40%	-1.04%	
无形资产	105,130,716.27	4.92%	152,837,327.66	7.45%	-2.53%	

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

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								
应收款项	3,418,569.42				173,127,896.75	170,868,214.90		5,678,251.27

融资								
上述合计	3,418,569.42				173,127,896.75	170,868,214.90		5,678,251.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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、16”。

## 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
99,419,705.17	180,093,664.33	-44.80%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
龙祥志成纸品（上海）有限公司	纸制品制造；纸制品销售；日用品销售；化工产品销售；文具用品零售；建筑装饰材料销售；文具制造等等。	新设	5,100,000.00	51.00%	自筹资金	金雅誉纸品（上海）有限公司	20年	环保纸袋	已设立		347,204.54	否		不适用
隆利汇得能源（上海）有限公司	新能源原动设备销售；太阳能热利用装备销售；风电场相关装备销售；风电场相关系统研发；新兴能源技术研发等等。	新设	5,100,000.00	51.00%	自筹资金	上海正成霖新能源开发有限公司	9999-12-31	新能源设备	已设立		0.00	否		不适用
龙利得文化科技有限公司	纸制品制造；塑料包装箱及容器制造；医用包装材料制造；金属包装容器及材料制造；包	新设	100,000,000.00	100.00%	自筹资金		9999-12-31	彩盒、环保纸袋等	已设立		0.00	否		不适用



被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
	装材料及制品销售；金属包装容器及材料销售；木制容器制造；网络技术服务；印刷品装订服务；特定印刷品印刷；食品用纸包装、容器制品生产等等。													
合计	--	--	110,200,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	- 347,204.54	--	--	--

**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**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**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020 年	首次公开发行股票	40,136.00	35,899.56	231.46	31,069.91	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	40,136.00	35,899.56	231.46	31,069.91	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明											

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
<p>中国证券监督管理委员会《关于同意龙利得智能科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]1859号）同意注册，龙利得智能科技股份有限公司首次公开发行人民币普通股（A股）8,650.00万股，发行价格为4.64元/股，募集资金总额40,136.00万元，扣除相关发行费用（不含税）后实际募集资金净额为人民币35,899.56万元。募集资金已于2020年9月7日划至公司指定账户，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行的资金到账情况进行了审验，并出具了信会师报字[2020]第【ZA15475】号《验资报告》，对以上募集资金到账情况进行了审验确认。</p> <p>经公司董事会和监事会及股东大会审议通过，公司将扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目予以结项，并将结余募集资金5,005.12万元（包括累计收到的闲置募集资金理财收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额）永久性补充流动资金。</p> <p>截至2023年12月31日，公司尚未使用的募集资金为0元（公司将扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目结项的结余募集资金5,005.12万元（包括累计收到的闲置募集资金理财收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额）永久性补充流动资金）。自2023年4月份起，专户陆续转为一般户使用。截至本报告期末，所有账户已全部注销完毕。</p> <p>公司董事会认为公司本期已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目	否	10,000.00	10,000.00		5,034.11	50.34%	2021年06月30日	236.11	1,436.13	否	否
2、配套绿色彩印内包智能制造生产项目	否	13,560.52	13,560.52	12.33	13,565.33	100.04%	2022年12月31日	-281.49	-281.49	否	否
3、研发中心建设项目	否	5,025.88	5,025.88	219.13	5,057.17	100.62%	2022年12月31日			不适用	否

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
4、归还银行借款、补充流动资金	否	13,500.00	7,313.16		7,413.30	101.37%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	42,086.40	35,899.56	231.46	31,069.91	--	--	-45.38	1,154.64	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	42,086.40	35,899.56	231.46	31,069.91	--	--	-45.38	1,154.64	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>1. “扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目”效益未达预期，主要原因是近年来，市场竞争激烈，虽然公司 2023 年销量同比增长，但价格下跌，导致毛利率下降。</p> <p>2. “配套绿色彩印内包智能制造生产项目”于本年度开始投入使用，但尚未完全投产，故未达预计效益。</p> <p>3. “研发中心建设项目”为非生产性项目，不直接为公司贡献利润。项目实施完成后，研发中心将进一步增强公司创新设计能力，提升公司核心竞争力。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>龙利得智能科技股份有限公司第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第六次会议于 2020 年 10 月 16 日上午召开。会议以全票同意的表决结果审议通过了《关于部分募集资金投资项目变更实施主体、实施地点及调整实施进度的议案》，同意在收购上海博成机械有限公司完成后，将“配套绿色彩印内包智能制造生产项目”“研发中心建设项目”的实施主体由龙利得智能科技股份有限公司变更为上海博成机械有限公司，实施地点由安徽省明光市工业园区变更为上海市奉贤区。详见公司于 2020 年 10 月 19 日在巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上披露的《关于部分募集资金投资项目变更实施主体、实施地点及调整实施进度的公告》(编号为：2020-007)。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资	适用										

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
项目先期投入及置换情况		龙利得智能科技股份有限公司于 2020 年 10 月 16 日召开了第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第六次会议审议通过《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换金额合计为人民币 1,972.07 万元，上述事项符合募集资金到账后 6 个月内进行置换的规定。详见公司于 2020 年 10 月 19 日在巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 上披露的《关于以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的公告》(编号为: 2020-004)。截至 2021 年 12 月 31 日，上述置换已完成。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		适用 2021 年 10 月 7 日龙利得智能科技股份有限公司召开了第四届董事会第五次会、第四届监事会第五次会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用总额不超过 8,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专户。详见公司于 2021 年 10 月 11 日披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(公告编号: 2021-049)。截至 2022 年 9 月 30 日，公司已全部归还暂时补充流动资金，归还后未发生。截至本报告期末，不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金尚未归还事项。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		适用 在募投项目建设过程中，公司从项目实际情况出发，严格管理，秉承节约、合理、有效的原则使用募集资金，合理利用现有资源，采取成本控制、优化生产工艺流程等措施，在确保募投项目顺利建设的前提下，节约部分设备的采购成本和项目管理成本，从而节约了项目投资。“扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目”已经于 2021 年 6 月达到预定可使用状态，截至 2022 年 4 月 18 日，“扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目”募集资金余额为人民币 5,003.06 万元(包括累计收到的闲置募集资金理财收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。公司于 2022 年 4 月 25 日召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第八次会议及 2022 年 5 月 19 日召开 2021 年年度股东大会，审议通过《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。详见公司于 2022 年 4 月 27 日披露于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号: 2022-015)。截至 2022 年 6 月 30 日，“扩建智能高效印刷成型联动线与智能物联网及仓库管理项目”募集资金结余金额为人民币 5,005.12 万元(包括累计收到的闲置募集资金理财收益、银行存款利息扣除银行手续费等的净额)已用于永久性补充流动资金。									
尚未使用的募集资金用途及去向		截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 0 元，自 2023 年 4 月份起，专户陆续转为一般户使用。截至本报告期末，所有账户已全部注销完毕。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		公司已按《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》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。									

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格 (万元)	本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润(万 元)	出售对 公司的 影响	股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例	股权出 售定价 原则	是否 为关 联交 易	与交易对 方的关联 关系	所涉及的股 权是否已全 部过户	是否按计 划如期实 施,如未 按计划实 施,应当 说明原因 及公司已 采取的措 施	披露日期	披露索引
新乡市平 创投资有 限公司	公司持有 龙利得智 能科技 (河南) 有限公司 90%股权	2023年01 月31日	926	0	投资收 益为 26.01万	-3.51%	实际投 资金额 扣除应 承担的 损益后 金额	否	非关联方	是	是	2022年12 月21日	具体内容详见 2022年12月 21日披露在 巨潮资讯网的 《关于终止投 资建设河南绿 色智能文化科 创园项目并转 让控股子公司 股权的公告》 (公告编号: 2022-050)

## 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	975,909,709.93	451,014,017.16	232,084,431.34	-12,322,221.90	-9,335,824.74
奉其奉	子公司	包装材料、纸制品加工、批发、零售等	35,800,000	322,915,287.32	74,790,071.04	143,305,800.69	2,257,129.01	2,594,025.87

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
隆利汇得能源（上海）有限公司	合资设立	报告期内尚未经营
龙祥志成纸品（上海）有限公司	合资设立	正常经营中
龙利得智能科技（河南）有限公司	股权转让	期初转让，本年度影响较小
龙利得文化科技有限公司	设立	报告期内尚未经营

主要控股参股公司情况说明

无

## 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

公司的发展目标是“致力于为客户提供一站式的包装综合解决方案的服务”。未来公司将继续秉承“科技引领市场，创新改变未来”的经营理念，致力于绿色环保的瓦楞包装产品的研发、设计、生产，公司将在现有优势业务组合的基础上继续加大客户的开拓力度，从为客户提供单一的外包装产品向客户提供内外包装商品的转换。并且积极探索未来其他新兴行业的增长风口，储备持续发展动能。同时公司将优化管理机制，激励团队和个人成长创新，实现用户、员工、股东共赢发展。

### （二）2024 年的经营计划

2024 年公司积极把握包装产业行业集中度加速提升，下游产业稳健、快速增长，国家政策积极支持打造一批具有较高国内市场占有率和较强国际市场竞争力的包装品牌等为行业领先企业带来的发展机遇；同时个性化定制和网络购物的普及，将会带动包装纸、包装箱需求的大幅提升。在物联网、智能制造大发展的趋势下，2024 年公司将提升自身自动化、信息化水平，与客户信息同步，柔性制造配套产品，形成纸包装与互联网相结合的竞争优势，发展空间广阔。随着募投项目的投产，公司将进一步提高产能，扩大市场占有率，力争实现销售收入和净利润的增长。为此，公司将着力开展如下工作：

#### 1. 加大市场拓展力度，提高市场的份额

公司将在巩固现有市场份额的同时，进一步加大市场开拓力度，提升市场份额，创新营销方式，建立并完善营销网络。根据公司业务发展规划，一方面要做好营销组织策划，加强区域市场营销力量，提高市场反应灵敏度，提高营销管理水平，加强公司品牌建设，并根据市场需要，为业务部门和研发部门提供全面、及时、准确的市场信息，从而实现市场资源共享，降低销售成本，进一步巩固和深度开发已有市场份额并积极拓展新的市场领域；另一方面，公司将创新营销和服务模式，对部分产品的营销模式从产品提供商转变为产品及服务（解决方案）的提供商，为客户提供更加全面深入的服务。搭建网络营销平台，加强售前、售中、售后的全面跟踪服务，提高营销效率和客户满意度。

#### 2. 打造智慧企业，提升智能制造领先地位

持续推进精益管理，以智能制造为重点推进数字化转型，特别是对上海的龙利得文化科创园的打造，打造智慧企业和智慧工厂。全方位完成信息化建设，形成数字化研发、智能生产、智能供应链、数字化决策等互联互通、数据共享，有效支撑企业运行和管理决策；结合信息化建设，全面实施现代化、智能化、数字化工艺技术和生产装备的高水平替代升级。持续推动精益管理，实现从精益现场到精益生产最终到精益集团的转变。

#### 3. 内部治理方面，促进公司持续稳健发展

在公司内部治理规范方面，公司将在日常经营过程中持续梳理、修订、完善相关制度并严格执行，持续加强制度学习、人员风险意识培训等，强化内控，规范管理，通过内部规范管理来防控业务风险、提高业务管理效率，促进业务顺利开展。

#### 4. 加大技术研发力度，优化生产资源配置

公司持续推进精细化管理，同时还将持续推进管理系统提升，为提升公司内部管理效率、实现中长期发展目标提供有利保障。此外，公司将持续对设备、工艺、品质等进行改进，以确保公司能够不断提高生产效率、提升公司产品品质。整合全公司研发资源，完善组织架构，改进激励政策，全面提升研发效率、生产效率。

公司将继续加大研发投入，与国内研究机构和高校展开合作，强化研发技术转化能力，逐步形成完整且高效的研发体系，以确保公司研发技术能够进一步提高生产效率、提升公司产品品质及新产品开发能力，持续为公司布局配套绿色彩印内包智能制造以及智能制造领先地位提供有力技术支持，为公司未来发展提供新的利润增长点。

### （三）可能面对的风险及对策

#### 1. 宏观经济下滑的风险

国内外经济环境复杂多变，地缘政治持续紧张使得外部环境的不稳定和不确定性增大，经济下行压力依然较大，市场需求放缓，包装作为经济发展的风向标之一，将使公司经营业绩面临向下波动的风险。



应对措施：公司将提升经营和管理能力，加大技术创新力度，降低成本，提高品牌价值，增强抗风险能力。

## 2. 行业竞争加剧的风险

我国包装行业分散，前 10 大企业市场占有率合计不足 10%，市场集中度较低，竞争加剧，行业洗牌进一步深化。公司面临市场和无序竞争的压力，将在一定程度上影响行业平均利润水平，同时瓦楞包装产品对运输成本敏感性较强，存在销售半径。公司目前生产基地在安徽和上海，主要客户在华东地区，客户覆盖范围相对较小，公司面临市场区域内原有竞争对手及新进入者的竞争，使得未来公司可能面临经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司将采取差异化竞争和产业链整合战略，实现做大做强，以产品结构的优化和产业升级，增强市场博弈能力，提升公司盈利空间。同时以客户为中心，加强销售与管理，全力支持和推动各子公司做强做大，突出技术创新和制造质量的提升，提升龙利得市场品牌地位。

## 3. 原材料价格波动风险

公司直接原材料主要为原纸，报告期内公司直接材料成本占主营业务成本的比例均在 80%左右。如果原纸市场价格持续大幅波动，一方面对公司成本管理提出了较高要求，另一方面，若公司产品销售价格与原材料价格变动幅度、变动方向不能同步，在其他因素不变的情况下，将导致公司毛利率发生变动，影响公司经营业绩的稳定性。

应对措施：公司将持续关注原材料市场供求变化，采取各类措施来降低原材料价格上涨带来的影响。从客户端获得订单预测，提前与供应商确定用料及价格；和战略供应商提前从上游锁定用料及价格；批量议价。进一步完善与市场联动、具有灵活反应能力的原材料采购体制以及针对不同政策环境和资源状况的原材料供应保障体系，并通过研发创新不断提高劳动生产率，降低生产成本上涨和原料供应短缺的风险。

## 4. 毛利率下滑的风险

随着未来行业竞争加剧、技术变革加快，客户要求提升等，如公司不能适应市场变化，无法采取有效手段降低产品成本或提高产品附加值，则将面临产品毛利率下滑的风险。

应对措施：首先不断加大研发投入，制定合理的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为抓手，通过完善制度建设、强化内部控制与规范管理等形式，保障企业日常经营发展的提质增效。通过深入推进制度建设，夯实企业长期发展的基础和有效提升规范管理的能力，实现降本增收。

## 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
2023 年 04 月 07 日	“龙利得投资者关系”微信小程序	其他	其他	网上投资者	详见公司于 2023 年 4 月 10 日在巨潮资讯网调研信息处上发布的投资者关系活动记录表	详见公司于 2023 年 4 月 10 日在巨潮资讯网调研信息处上发布的投资者关系活动记录表
2023 年 09 月 12 日	全景网投资者关系互动平台	其他	其他	网上投资者	详见公司于 2023 年 9 月	详见公司于 2023 年 9 月

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
					12 日在巨潮资讯网调研信息处上发布的投资者关系活动记录表	12 日在巨潮资讯网调研信息处上发布的投资者关系活动记录表

### 十三、“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。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深证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》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，建立健全公司内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，不断加强信息披露质量，加强投资者关系管理，切实维护全体股东利益。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等相关规定，规范股东大会的召集、召开及表决程序，确保所有股东，特别是中小股东享有平等权利，并充分行使自己的权力。报告期内，按照《公司法》《公司章程》的规定，应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批或先实施后审批的情况。报告期内，公司共召开股东大会 3 次。此外，股东可在工作时间内通过证券事务中心的投资者专用电话与公司联络，亦可通过指定电子信箱及深交所投资者关系互动平台与公司联络及沟通。

#### （二）关于公司控股股东

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系独立于控股股东和实际控制人。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。公司控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事和董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由 5 至 9 名董事组成，其中独立董事人数不低于董事会成员数的三分之一，目前公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事不存在《公司法》不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东会批准程序，不存在与相关法律、法规及《公司章程》等相抵触的情形。公司选聘董事、董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司章程的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司运营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，谨慎决策，维护了公司和广大股东的利益。同时董事积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。公司制定了《董事会议事规则》，严格规范董事会的议事方式和决策水平，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司共召开董事会会议 5 次。

#### （四）监事和监事会

公司监事会有 3 名监事，其中职工监事 1 名，公司监事会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》不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》和监事会、股东大会批准程序及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、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，维护了公司及股东的合法权益。公司采取了有效措施来保障监事的知情权，能够使其独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议 4 次。

#### （五）关于信息披露

公司严格按照《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》等相关法律法规及公司《信息披露管理制度》等规定及时履行信息披露义务。公司已建立内幕信息知情人登记管理机制，严格控制内幕信息知情人范围。公司指定《证券时报》《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为公司的指定信息披露主体，自公司上市以来，持续坚持规范运作，不存在内幕信息泄露等违规行为，确保所有股东获取信息的公平性。

#### （六）公司与投资者

公司高度重视投资者关系和投资者关系管理。董秘办为公司的投资者关系管理职能部门，由董事会秘书全面负责公司信息披露工作及投资者关系管理工作。报告期内，公司通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。

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，公司严格按照《公司法》《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的资产、业务体系及面向市场自主经营的能力。公司拥有独立的产、供、销体系及面向市场自主经营的能力，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与公司股东、实际控制人相互独立和分开。

### （一）资产完整情况

公司拥有独立完整的资产结构，具有完整独立的采购、生产和销售系统及配套设施，各发起人投入的资产已全部足额到位。公司生产经营所需的房产、土地、机器设备、商标、专利、辅助设施、工业产权等资产都由公司合法所有或使用。

公司未以其资产、权益等为股东或其他关联企业的债务提供担保，不存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资产、资金而损害公司利益的情形。

### （二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的有关规定选举产生，不存在大股东和实际控制人超越董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司拥有独立运行的人力资源部门，按照国家相关法规和公司制度对公司员工实施管理，公司的人事和工资管理与控股股东严格分开。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的企业领薪。公司的财务人员不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，并根据现行的会计准则及相关法规，结合公司的实际情况制定了独立的财务管理制度，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司成立以来，在银行单独开立账户，与控股股东账户分立。公司作为独立的纳税主体，依法独立纳税。本公司独立对外签订各项合同，独立进行财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。

### （四）机构独立情况

公司根据经营发展的需要，建立了符合公司实际情况的独立、健全的内部管理结构，独立行使管理职权，公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立情况

公司是一家从事先进制造业应用、智能智造、两化融合应用、印刷科技及包装容器设计、研发、智造的国家高新技术企业、国家两化融合贯标试点企业，拥有从事上述业务完整、独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和实施权，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，亦不存在显失公平的关联交易。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、高级管理人员出具了避免与本公司发生同业竞争的承诺函及规范关联交易的承诺函。

### 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	18.91%	2023 年 01 月 05 日	2023 年 01 月 05 日	详见公司 2023 年 1 月 5 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2023-002）
2022 年年度股东大会	年度股东大会	18.50%	2023 年 04 月 14 日	2023 年 04 月 14 日	详见公司 2023 年 4 月 14 日在巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议的公告》（编号：2023-018）
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	18.86%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	详见公司 2023 年 12 月 29 日在巨潮资讯网披露的《2023 年第二次临时股东大会决议公告》（编号：2023-039）

#### 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	58	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	46	董事、副总经理	现任	2012 年 02							

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)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
					月 01 日							
朱敏	女	51	财务负责人	现任	2012年07月12日							
朱敏	女	51	董事	现任	2022年05月19日							
徐成	男	40	董事	离任	2018年08月23日	2024年03月15日						
袁帅	男	33	独立董事	现任	2022年05月19日							
杨爱东	女	56	独立董事	现任	2018年08月23日							
谢肖琳	女	58	独立董事	现任	2017年03月28日							
詹燕武	女	33	监事会主席	现任	2021年01月21日							
王德超	男	61	监事	现任	2014年11月19日		1,575,000				1,575,000	
郑慧珍	女	33	监事	现任	2021年02月05日							
尹雪峰	男	35	董事会秘书、副总经理	现任	2022年04月26日							
合计	--	--	--	--	--	--	22,008,900	0	0	0	22,008,900	--

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

## 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、上海市奉贤区印刷协会会长。

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，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。

徐成先生：1984年生，工商管理硕士，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2006年9月至2007年10月，任宝来资本（亚洲）有限公司高级经理；2007年11月至2009年11月，任波司登国际控股有限公司投资主管；2014年9月至2020年12月任上海仟果企业管理有限公司监事职务；2009年12月至今，任职于上海东方证券资本投资有限公司；同时兼任湘村高科农业股份有限公司董事、上海惠新医疗科技有限公司董事、东方翌睿（上海）投资管理有限公司董事。2018年8月至2024年3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日至今任安徽超越环保科技股份有限公司监事会主席。

谢肖琳女士：1966年生，本科学历，注册资产评估师、注册会计师、注册税务师、房地产估价师，中国资产评估师协会第五届理事、江苏省国有资产监督管理委员会、常州市国有资产监督管理委员会评审专家、常州市地方税务局稽查顾问，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：1986年7月至1996年11月，任江苏华侨友谊股份有限公司财务经理；现任江苏中企华中天资产评估有限公司董事长、总经理，2021年06月至2024年02月任浙江长华科技股份有限公司董事。2017年3月28日至今，任公司独立董事。

杨爱东女士：1967年生，硕士学历，心理咨询师二级，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：1989年8月至1992年7月，任贵州省黔南教育学院教师；1992年7月至2002年7月，任珠海巨人高科技集团公司员工；2002年8月至今任上海精诚申衡律师事务所合伙人。2018年8月至今任公司独立董事。

### （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月至今任职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。

王德超先生：1962年生，中共党员，高中学历，中国国籍，无永久境外居留权。职业经历：2000年1月至2006年6月，任上海龙尔达纸业有限公司（上海龙尔利投资发展有限公司前身）总经理；2006年6月至今，任上海龙利得董事。2012年1月至2012年10月，任龙利得有限董事；2012年1月至2014年11月，任龙利得有限总经理；2014年11月至今，任龙利得股份监事。

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	上海龙尔利投资发展有限公司	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
徐成	上海蕙新医疗科技有限公司	董事	2020 年 11 月 12 日		是
徐成	上海东方证券资本投资有限公司	财务负责人			是
徐成	东方翌睿（上海）投资管理有限公司	董事			是
谢肖琳	浙江长华科技股份有限公司	董事			是
谢肖琳	江苏中企华中天资产评估有限公司	法定代表人, 股东, 董事长, 总经理	2017 年 11 月 06 日		是
杨爱东	上海精诚申衡律师事务所	合伙人	2002 年 8 月 1 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 1 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 1 月 16 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、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬组成

公司三位独立董事自被选聘后开始在公司领取独立董事津贴。其他董事、监事、高级管理人员不在公司领取津贴。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员和其他核心人员薪酬由每月薪金和年终奖两部分组成。

#### 2、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定依据

公司独立董事津贴参照其他同区域已上市公司独立董事津贴标准确定。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员及其他核心人员每月薪金根据不同岗位要求，同时考虑学历、工作经验等因素确定，年终奖根据每月绩效及公司经营情况确定。

#### 3、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定履行的程序

为了更好地调动公司第四届董事、监事、高级管理人员的工作积极性，建立与现代企业制度相适应的激励约束机制，保持核心管理团队的稳定性，提升公司的经营管理效益，公司于 2022 年 4 月 25 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第八次会议，于 2022 年 5 月 19 日召开 2021 年年度股东大会，依据《公司法》《上市公司治理准则》《公司章程》等规定，结合公司经营规模、业绩等实际情况，参考行业特点，审议通过了《第四届董事、监事、高级管理人员薪酬与考核方案》。

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	58	董事长、总经理	现任	66.92	否
向存林	男	46	董事、副总经理	现任	37.59	否
朱敏	女	51	董事、财务负责人	现任	37.61	否
徐成	男	40	董事	离任	0	否
袁帅	男	33	独立董事	现任	4.26	否
杨爱东	女	56	独立董事	现任	4.26	否
谢肖琳	女	58	独立董事	现任	4.26	否
詹燕武	女	33	监事会主席	现任	19.21	否
王德超	男	61	监事	现任	17.25	否
郑慧珍	女	33	监事	现任	18.28	否
尹雪峰	男	35	董事会秘书、副总经理	现任	38.51	否
合计	--	--	--	--	248.15	--

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
2023 年第四届董事会第十三次	2023 年 03 月 22 日	2023 年 03 月 24 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十三次会议决议公告》
2023 年第四届董事会第十四次	2023 年 04 月 21 日		审议通过了《关于〈2023 年第一季度报告全文〉的议案》
2023 年第四届董事会第十五次	2023 年 08 月 24 日	2023 年 08 月 26 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十五次会议决议公告》
2023 年第四届董事会第十六次	2023 年 10 月 26 日		审议通过了《关于〈2023 年第三季度报告全文〉的议案》

2023 年第四届董事会第十七次	2023 年 12 月 14 日	2023 年 12 月 14 日	详见巨潮资讯网《第四届董事会第十七次会议决议公告》
------------------	------------------	------------------	---------------------------

## 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	5		5			否	3
向存林	5		5			否	3
朱敏	5		5			否	3
徐成	5		5			否	3
袁帅	5		5			否	3
杨爱东	5		5			否	3
谢肖琳	5		5			否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

本报告期未出现连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 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

公司董事严格按照《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》等法律法规及公司《公司章程》等内部制度的规定，依法履行职责。报告期内，公司董事认真出席董事会会议和股东大会，并对提交董事会审议的各项议案各抒己见、深入讨论，为公司的健康发展建言献策，并做出决策时充分考虑中小股东的利益和诉求，切实增强了董事会决策的科学性与可行性。同时，公司董事积极参加有关培训，提高履职能力，主动关注公司经营信息、财务状况、重大事项等，推动公司生产经营各项工作持续、稳定、健康发展。独立董事勤勉尽责，积极了解公司经营状况、内部控制体系建设以及公司董事会、股东大会决议的执行情况，提醒公司充分发挥内审部的审核力度，及时发现实际运作中存在的问题，及时调整及修订公司流程、制度，做到有法可依，有据可寻。督促公司依据监管部门公司治理的相关要求，加大公司内部控制管理力度，不断提升公司管理水平。利用出席公司相关会议的机会，对公司及子公司进行现场调研，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。

## 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	4	2023 年 03 月 21 日	1. 审议《关于公司 2022 年审计报告的议案》	同意上述议案。		
				2. 审议《关于公司	同意上述		

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）
				《2022 年内部控制自我评价报告》的议案》	议案。		
				3. 审议《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》	同意上述议案。		
			2023 年 04 月 21 日	1. 审议《关于 2022 年第一季度报告的议案》	同意上述议案。		
			2023 年 08 月 23 日	1. 审议《关于公司 2023 年半年度报告全文及其摘要的议案》	同意上述议案。		
			2023 年 10 月 25 日	1. 审议《关于公司 <2023 年第三季度报告全文>的议案》	同意上述议案。		
战略委员会	徐龙平、袁帅、向存林	2	2023 年 3 月 2 日	关于对外投资设立控股子公司隆利汇得能源（上海）有限公司的议案	同意上述议案。		
			2023 年 6 月 23 日	《关于对外投资设立控股子公司龙祥志成纸品（上海）有限公司的议案》	同意上述议案。		
提名委员会	徐龙平、谢肖琳、杨爱东	1	2023 年 10 月 25 日	审议《关于董事、监事和高级管理人员的任职人员资格情况的议案》	同意上述议案。		
薪酬与考核委员	徐龙平、谢肖琳、杨爱东	1	2023 年 11 月 28 日	1. 审议《关于公司薪酬制度执行情况的议案》； 2. 审议《关于董事及高级管理人员履行职责的情况并对其进行年度绩效考评的议案》。	同意上述议案。		

## 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）	327
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	306
报告期末在职员工的数量合计（人）	633
当期领取薪酬员工总人数（人）	633

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	300
销售人员	87
技术人员	122
财务人员	26
行政人员	98
合计	633
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	89
专科	129
其他	415
合计	633

## 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》的规定，结合地域、行业和公司实际用工情况，遵循合法、平等和激励的原则，制定了《公司薪酬福利制度》。工资体系主体以岗定级、以级定薪，将薪酬与员工岗位承担的职责和做出的贡献相匹配。工资体系与晋级、晋职体系联动，同时根据国内外的经济环境、公司业绩、物价水平和政府公布的最低工资标准等情况持续优化。公司也建立了公正、合理、有效的员工绩效考核评价体系，将公司年度绩效目标分解落实，明确责任，量化考核。通过全面回报体系的打造，为员工提供在行业有一定竞争力的薪酬回报，做好了对员工的激励和激发，增强公司凝聚力，增强员工主人翁意识，达成公司和个人的共同愿景，有利于公司的持续、健康发展。

## 3、培训计划

根据《公司培训管理规定》，人力资源部门结合公司经营情况和各部门提交的培训需求情况制订年度培训计划，确定培训目标、培训课程和方式、培训对象、培训讲师、培训时间、培训经费等。入职培训由人力资源部门统一培训，其他培训由人力资源部门统筹协调，由各部门讲师或聘请的外部讲师进行，由人力资源部门按培训计划进行督导和检查。公司以“员工入职培训、岗位技能培训、经营管理能力提升”等内容为员工培训主要内容，针对中、高管人员，以素质和能力建设为核心，逐步形成与企业发展相适应、符合员工成长规律的多层次、多形式、重实效的培训体系。公司坚信员工是公司最大的财富，公司每年都会继续加大培训投入，持续提升全体干部和员工的能力，打造学习型组织，强化组织能力，以促进公司的发展。

## 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 2023 年 4 月 14 日公司 2022 年年度股东大会审议通过的《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，公司 2022 年度以公司总股本 346,000,000 股扣减回购专用证券账户 2,114,987 股后 343,885,013 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），合计派发现金股利 3,438,850.13 元（含税）。

上述利润分配已于 2023 年 6 月 2 日实施完毕。

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：	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）	0.1
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	342,043,613
现金分红金额（元）（含税）	3,420,436.13
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	
现金分红总额（含其他方式）（元）	3,420,436.13
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

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

在充分考虑公司现金流状况、资金需求及未来发展等各种因素的情况下，公司从经营实际情况出发，根据《公司章程》中利润分配政策的相关规定，董事会提议公司 2023 年度拟以公司总股本 346,000,000 股扣减回购专用证券账户 3,956,387 股后 342,043,613 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），合计派发现金股利 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。

综上，公司 2023 年度实际拟分配现金红利共计 3,420,436.13 元（含税），占 2023 年归属于上市公司股东的净利润比例为-48.35%。

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引和其他内部控制监管要求的规定，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

（1）强化内部管理。公司建立了以“三会”议事规则为核心的决策制度，公司董事会按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性并如实披露内部控制评价报告，监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督，管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。报告期公司从采购、财务、生产、销售、质量等项目各个环节，抓住细节进行管理。同时，进一步完善激励约束机制，建立包括高级管理人员管理机制和绩效激励与约束机制，以使公司在遵守国家及相关部门监管规范的情况下，实现高效的运营。

(2) 强化内部审计监督。梳理完善董事会审计委员会及内部审计部门的职能职责，强化在董事会领导下行使监督权。一方面，加强内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度；另一方面，为防止资金占用情况的发生，内审部门将密切关注公司大额资金往来的情况，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，发现疑似关联方资金往来事项及时向董事会审计委员会汇报并督促各部门严格按照相关规定履行审议、披露程序。

(3) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，明确具体责任人，充分发挥内控在改善企业管理、增强风险防控、帮助企业高质量发展中的重要性。

(4) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在非财务报告内部控制重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

## 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、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 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）《2023 年内部控制自我评价报告》	
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	公司若发生以下情况，则表明可能存在“重大缺陷”迹象： 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； 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； C. 审计委员会对财务报告内部控制监督无效； D. 内部审计职能无效； E. 重大缺陷没有得到整改。 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，认定为重大缺陷：	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”： A. 违反国家法律、法规或规范性文件，造成恶劣后果； 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； C. 决策程序不科学导致的重大决策失误； D. 安全事故对公司造成重大负面影响的情形； E. 内部审计评价结果为“重大缺陷”的事项没有得到整改。

	A. 未依照公认会计准则选择和应用会计政策； B. 未建立反舞弊程序和控制措施； 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； 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； 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。	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”： A. 重要业务制度或系统存在的缺陷； B. 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； C. 重要业务系统运转效率低下。 一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。
定量标准	缺陷分类 缺陷影响 重大缺陷 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1% 重要缺陷 资产总额的 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1% 一般缺陷 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%	缺陷分类 缺陷影响 重大缺陷 错报金额 $\geq$ 资产总额的 1% 重要缺陷 资产总额的 0.5% $\leq$ 错报金额 $<$ 资产总额的 1% 一般缺陷 错报金额 $<$ 资产总额的 0.5%
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、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，龙利得公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》的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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2024 年 04 月 23 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内，本公司不存在因环境问题收到行政处罚的情况。

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

未披露其他环境信息的原因

公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 二、社会责任情况

#### (1) 守法经营，诚信纳税

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，始终依法经营，积极纳税，发展就业岗位，支持地方经济的发展。

#### (2) 股东权益的保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《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》等法律法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露。通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱、公司网站和深交所“互动易”平台等多种方式，保持与投资者的沟通交流，以便于公司广大股东与债权人能及时地了解公司的经营、财务及重大事项进展情况。规范股东大会的召集、召开及表决程序，通过现场、网络等合法有效的方式，使更多的股东特别是中小股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

#### (3) 客户及供应商权益保护

公司坚持诚实守信、规范运营，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，保持长期良好的合作，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

#### (4) 环境保护

公司高度重视环保工作，严格贯彻落实国家有关环境保护法规要求，严格执行项目环境影响评价制度和环保“三同时”制度。公司按照环保部门要求建设和运行环保设施，建立和运行了一套比较完善的环境管理体系，并通过 ISO14001:2015 环境管理体系认证。

长期以来，公司一直积极采取措施应对可能存在环保风险及安全风险，持续改善和维护环保设施，建立污水处理系统、工艺废气处理系统，对危险废物依法进行处置。公司定期委托有资质的第三方检测机构，对于公司环境进行监测，未发现超出国家标准的环境事件。

(5) 员工权益保护

公司严格遵守《劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规，制定了人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利保障等进行了详细规定。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴项目。

## 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2025年9月10日	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
	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	<p>(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</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
			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。			
	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
	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、张云学	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
	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	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
			益（如有），上缴龙利得所有。			
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 年 10 月 17 日到 2024 年 4 月 16 日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

## 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

- 公司于 2023 年 1 月 31 日将所持控股子公司龙利得智能科技（河南）有限公司 90%股权全部转让。
- 全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 3 月 16 日新设隆利汇得能源（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 7 月 5 日新设龙祥志成纸品（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 公司于 2023 年 9 月 8 日新设龙利得文化科技有限公司，注册资金 10,000 万元人民币，持股比例为 100%。

## 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）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
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	丁陈隆连续两年，钱燕连续四年

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

## 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
张云学	实际控制人	报告期内，公司控股股东及实际控制人之一张云学先生其证券账户因买卖公司股票的行为构成违规交易，违规交易所得收益 1950.00 元均已全部上缴公司，公司知悉本次交易事项后，及时核查相关情况，张云学先生亦积极配合、主动纠正。	其他	安徽证监局对其采取出具警示函的行政监管措施。	2023 年 02 月 03 日	具体内容详见 2023 年 2 月 3 日披露在巨潮资讯网上的《关于持股 5% 以上股东违规交易公司股票及致歉的公告》（公告编号：2023-004）。

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
张云学	2022 年 12 月 19 日，公司控股股东及实际控制人之一张云学先生配偶因看到公司股价较为低迷，但认为公司未来的发展有着良好的前景，因此以 6.032 元/股的价格通过集中竞价的方式购买了公司 10,000 股股	2023 年 02 月 03 日	1,950.00	张云学先生积极配合、主动纠正，收回其违规交易所得收益。



	<p>票(占公司目前总股本的 0.0029%)。</p> <p>2023 年 1 月 30 日, 其配偶拟继续购买公司股票, 由于操作失误, 将“买入”指令误操作成“卖出”, 错误直接清仓, 以 6.227 元/股的价格卖出 10,000 股。本次短线交易产生的收益为 1,950.00 元, 已上交至公司董事会。</p>			
--	---	--	--	--

### 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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
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
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	2023年03月24日	1,500	2022年01月30日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,350	2022年02月18日	1,350	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	3,650	2022年03月24日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,000	2022年08月09日	2,000	连带责任保证			一年	是	否

	日		日							
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2022年09月15日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2022年11月15日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023年03月24日	8,000	2022年03月23日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023年03月24日	4,000	2022年09月06日	4,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,500	2023年01月04日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,500	2023年02月01日	2,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,000	2023年02月20日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年03月13日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年03月23日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年05月24日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年06月14日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年07月12日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年07月14日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2023年08月11日	1,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年10月26日	330	2024年04月25日	330	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2023年03月24日	4,000	2023年09月08日	4,000	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2023年03月24日	1,000	2023年02月27日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2023年03月24日	8,000	2023年03月20日	5,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	3,603.4	2021年09月13日	3,363.4	连带责任保证			八年	否	否

	日		日							
上海龙利得	2023年03月24日	1,003.69	2021年09月17日	1,003.69	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	5,039	2021年10月28日	5,039	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	578.9	2021年11月12日	578.9	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	756.45	2021年12月08日	756.45	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2021年12月23日	1,500	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,298.6	2021年12月29日	1,298.6	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,866.14	2022年01月13日	1,866.14	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,244.4	2022年02月28日	2,244.4	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	5,000	2022年03月23日	5,000	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,672.71	2022年07月27日	1,672.71	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,759.03	2022年09月27日	1,759.03	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,289.73	2022年12月02日	1,289.73	连带责任保证			八年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	919.45	2023年01月19日	919.45	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)			70,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						25,749.45
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			70,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						50,621.50
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
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2022年01月30日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,350	2022年02月18日	1,350	连带责任保证			一年	是	否

	日		日							
上海龙利得	2023年03月24日	3,650	2022年03月24日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,000	2022年08月09日	2,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2022年09月15日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2022年11月15日	1,500	连带责任保证			一年	是	否
奉其奉	2023年03月24日	8,000	2022年03月23日	5,000	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,500	2023年01月04日	2,500	连带责任保证			一年	是	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,500	2023年02月01日	2,500	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	2,000	2023年02月20日	2,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年03月13日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,000	2023年07月12日	1,000	连带责任保证			一年	否	否
上海龙利得	2023年03月24日	1,500	2023年08月11日	1,500	连带责任保证			一年	否	否
奉其奉	2023年03月24日	8,000	2023年03月20日	5,000	连带责任保证			一年	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)							15,500
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)							13,000
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)		70,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							25,749.45
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		70,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							50,621.50
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										35.93%
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)	10,000
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	10,000

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

## 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	109,334,150	31.60%	0	0	0	-91,777,475	-91,777,475	17,556,675	5.07%
3、其他内资持股	109,334,150	31.60%	0	0	0	-91,777,475	-91,777,475	17,556,675	5.07%
其中：境内法人持股	42,000,000	12.14%	0	0	0	-42,000,000	-42,000,000	0	0.00%
境内自然人持股	67,334,150	19.46%	0	0	0	-49,777,475	-49,777,475	17,556,675	5.07%
二、无限售条件股份	236,665,850	68.40%	0	0	0	91,777,475	91,777,475	328,443,325	94.93%
1、人民币普通股	236,665,850	68.40%	0	0	0	91,777,475	91,777,475	328,443,325	94.93%
三、股份总数	346,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	346,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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
张云学	42,875,000	0	42,875,000	0	首发前限售股	2023/9/13
上海龙尔利投资发展有限公司	42,000,000	0	42,000,000	0	首发前限售股	2023/9/13
徐龙平	20,433,900	0	5,108,475	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	0	1,181,250	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%
吴献忠	1,050,000	0	0	1,050,000	高管锁定股	原定任期及任期届满六个月内每年转让的股份不超过其持有的公司股份总数的 25%
其他首发前限售股	1,794,000	0	1,794,000	0	首发前限售股	2023/9/13
合计	109,334,150	0	91,777,475	17,556,675	--	--

## 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	25,166	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	22,338	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）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
-------------	--------	---------------------	--------	-----------------------------	---	-------------------------------	---	--------------------	---



							(参见注 9)		
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	
张云学	境内自然人	12.39%	42,875,000	-10,000	0	42,875,000	不适用	0	
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	-11,380,000	0	23,842,100	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	
王皎	境内自然人	0.75%	2,599,099	-2,343,900	0	2,599,099	不适用	0	
曹春芳	境内自然人	0.70%	2,430,000	-120,000	0	2,430,000	不适用	0	
王涵	境内自然人	0.64%	2,197,700	+38,600	0	2,197,700	不适用	0	
吕萍	境内自然人	0.61%	2,100,000	0	0	2,100,000	不适用	0	
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	0.61%	2,098,568	+1,768,203	0	2,098,568	不适用	0	
安徽省创投投资本基金有限公司	境内非国有法人	0.49%	1,679,000	-643,800	0	1,679,000	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)	龙利得智能科技股份有限公司回购专用证券账户报告期末持股数为 3,956,387 股,是前 10 名股东持股第五名。								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
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
张云学	42,875,000	人民币普通股	42,875,000
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
徐龙平	5,108,475	人民币普通股	5,108,475
王皎	2,599,099	人民币普通股	2,599,099
曹春芳	2,430,000	人民币普通股	2,430,000
王涵	2,197,700	人民币普通股	2,197,700
吕萍	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
华泰证券股份有限公司	2,098,568	人民币普通股	2,098,568
安徽省创投投资基金有限公司	1,679,000	人民币普通股	1,679,000
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	公司未知前 10 名无限售条件普通股股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。”		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
龙利得智能科技股份有限公司回购专用证券账户	新增	0	0.00%	3,956,387	1.14%
王涵	新增	0	0.00%	2,197,700	0.64%
吕萍	新增	0	0.00%	2,100,000	0.61%
华泰证券股份有限公司	新增	0	0.00%	2,098,568	0.61%
上海金浦创新股权投资管理有限公司—上海金浦国调并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
万里平	退出	0	0.00%	0	0.00%
潍坊浚源股权投资中心合伙企业（有限合伙）	退出	0	0.00%	1,118,716	0.32%

注：上述本报告期退出前十名的股东“上海金浦创新股权投资管理有限公司—上海金浦国调并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）、万里平”未在中国证券登记结算有限责任公司下发的本报告期期末前 200 大股东名册中，公司未查询到该数据。

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。 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、上海市奉贤区印刷协会会长。  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，任龙利得智能科技股份有限公司董事、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

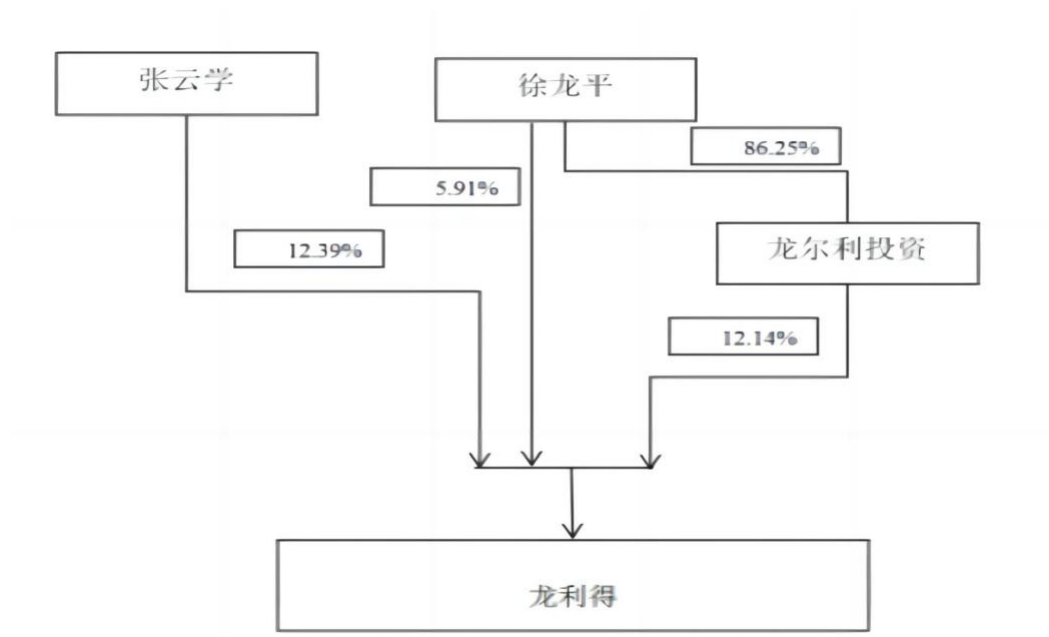
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
徐龙平	本人	中国	否
张云学	本人	中国	否
主要职业及职务	徐龙平先生： 2006 年 2 月至今，任上海龙利得董事长兼总经理； 2009 年 7 月至今，任上海龙尔利投资发展有限公司监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉执行董事。 2014 年 11 月至今，任龙利得智能科技股份有限公司董事、董事长兼总经理。 现兼任滁州市出版印刷发行协会会长、上海市奉贤区印刷协会会长。  张云学先生： 2005 年 1 月至今，任上海可云服饰有限公司执行董事； 2012 年 8 月至今任上海龙利得监事； 2012 年 9 月至今，任奉其奉监事； 2014 年 11 月至 2021 年 2 月，任龙利得智能科技股份有限公司董事、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
上海龙尔利投资 发展有限公司	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。

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

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022年10月24日	3,000,000（含）-5,000,000（含）	0.87%-1.45%	2400.00（含）-4000.00（含）	自2022年10月21日董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内	拟用于股权激励计划及/或员工持股计划，公司未来可根据实际情况对本次回购股份的用途进行调整	3,956,387	

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

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。截至2023年12月31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%，其中最高成交价为6.55元/股，最低成交价为5.91元/股，成交的总金额为人民币24,299,161.70元（不含交易费用），该资金使用金额已超过公司股份回购方案的下限2,400万元，回购价格未超过回购方案中拟定的价格上限7.99元/股。截至2023年12月31日，公司本次股份回购事项已实施完成。

## 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	2024 年 04 月 20 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[2024]第 ZA11677 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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	
<p>如财务报表附注“五、22”所述的会计政策及“七、33”所示，龙利得 2023 年营业收入为人民币 71,278.72 万元。主要为国内销售产生的收入。龙利得对于销售收入是在客户取得产品控制权时确认。根据销售合同条款和业务安排，龙利得将产品交付给客户，客户验收并对账确认后，客户取得产品控制权。</p> <p>由于收入是龙利得的关键业绩指标之一，从而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，我们将龙利得收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>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；</li> <li>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；</li> <li>3、对当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；</li> <li>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；</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>

##### 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 2023 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

二〇二四年四月二十日

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	560,980,546.75	420,556,756.03
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	149,353,621.12	147,427,801.06
应收款项融资	5,678,251.27	3,418,569.42
预付款项	63,128,743.75	83,317,071.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,143,510.75	2,019,786.93
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	351,669,554.27	378,816,066.73
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	7,322,163.96	11,412,675.91
流动资产合计	1,142,276,391.87	1,046,968,727.83
<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		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	861,684,207.85	490,777,644.25
在建工程	733,207.55	310,984,280.23

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	105,130,716.27	152,837,327.66
开发支出		
商誉	9,454,819.52	18,023,616.11
长期待摊费用	8,876,743.65	3,649,318.63
递延所得税资产	8,523,553.67	15,335,054.91
其他非流动资产	1,546,810.89	11,894,878.58
非流动资产合计	995,950,059.40	1,003,502,120.37
资产总计	2,138,226,451.27	2,050,470,848.20
流动负债：		
短期借款	295,249,680.54	233,678,072.22
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	38,802,696.31	0.00
应付账款	60,984,930.54	14,416,085.44
预收款项		
合同负债	175,471.57	150,752.47
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	1,632,104.53	2,007,246.71
应交税费	4,568,801.38	2,903,718.48
其他应付款	7,165,609.45	6,753,157.23
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	18,911,206.58	2,025,951.87
其他流动负债	6,795.77	19,597.82
流动负债合计	427,497,296.67	261,954,582.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	264,315,082.22	274,720,542.22
应付债券		
其中：优先股		

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
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	10,522,977.11	55,240,907.27
递延所得税负债	22,388,946.11	23,132,249.75
其他非流动负债		
非流动负债合计	297,227,005.44	353,093,699.24
负债合计	724,724,302.11	615,048,281.48
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	561,025,368.32	561,025,368.32
减：库存股	24,299,161.70	12,274,334.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,907,279.44	35,980,079.37
一般风险准备		
未分配利润	489,302,251.78	500,742,242.66
归属于母公司所有者权益合计	1,408,935,737.84	1,431,473,355.65
少数股东权益	4,566,411.32	3,949,211.07
所有者权益合计	1,413,502,149.16	1,435,422,566.72
负债和所有者权益总计	2,138,226,451.27	2,050,470,848.20

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	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	264,255,836.59	144,709,140.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	92,636,480.33	87,559,591.92
应收款项融资	4,811,297.67	2,658,569.42
预付款项	48,314,728.75	63,465,484.67
其他应收款	122,975,242.05	143,088,333.20
其中：应收利息		
应收股利		
存货	241,330,529.27	263,366,652.36
合同资产		
持有待售资产		

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,116,259.17	7,158,231.92
流动资产合计	777,440,373.83	712,006,003.65
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	395,394,260.49	399,449,629.37
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	181,447,719.79	186,396,626.71
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,135,108.15	5,298,792.23
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,037,171.34	794,155.64
递延所得税资产	2,647,068.81	2,229,076.72
其他非流动资产	1,546,810.89	11,894,878.58
非流动资产合计	589,208,139.47	606,063,159.25
资产总计	1,366,648,513.30	1,318,069,162.90
流动负债：		
短期借款	85,082,083.33	50,001,751.39
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,425,196.31	
应付账款	12,443,591.82	8,999,443.08
预收款项		
合同负债	43,009.67	150,292.06
应付职工薪酬	554,395.88	762,232.08
应交税费	690,072.95	510,452.46
其他应付款	6,903,032.22	6,539,301.33
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		
其他流动负债	5,591.26	19,537.97
流动负债合计	123,146,973.44	66,983,010.37

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
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	7,670,667.92	9,063,604.16
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,670,667.92	9,063,604.16
负债合计	130,817,641.36	76,046,614.53
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	558,141,928.81	558,141,928.81
减：库存股	24,299,161.70	12,274,334.70
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,660,160.22	35,732,960.15
未分配利润	319,327,944.61	314,421,994.11
所有者权益合计	1,235,830,871.94	1,242,022,548.37
负债和所有者权益总计	1,366,648,513.30	1,318,069,162.90

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	712,787,170.28	640,992,374.86
其中：营业收入	712,787,170.28	640,992,374.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	716,700,547.80	618,204,071.99
其中：营业成本	605,451,062.92	520,410,733.81
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		

项目	2023 年度	2022 年度
分保费用		
税金及附加	6,569,179.19	4,260,602.64
销售费用	9,570,599.09	9,009,811.97
管理费用	45,165,308.11	40,085,665.30
研发费用	31,894,299.92	33,511,179.91
财务费用	18,050,098.57	10,926,078.36
其中：利息费用	17,808,349.94	12,584,480.90
利息收入	2,462,213.64	2,475,092.68
加：其他收益	5,106,056.31	9,417,663.46
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）	-1,674,458.77	241,877.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,197,964.58	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,317.39	-818,270.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,417,316.56	31,629,572.81
加：营业外收入	87,377.08	53,150.28
减：营业外支出	168,310.62	64,228.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-11,498,250.10	31,618,494.49
减：所得税费用	-4,090,720.74	326,332.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,407,529.36	31,292,162.44
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,407,529.36	31,292,162.44
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	-7,073,940.68	31,340,145.95
2. 少数股东损益	-333,588.68	-47,983.51
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		
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	-7,407,529.36	31,292,162.44

项目	2023 年度	2022 年度
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,073,940.68	31,340,145.95
归属于少数股东的综合收益总额	-333,588.68	-47,983.51
八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.0206	0.0906
（二）稀释每股收益	-0.0206	0.0906

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	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	452,041,634.68	425,479,768.53
减：营业成本	397,225,121.27	359,672,702.45
税金及附加	2,537,773.87	2,416,261.00
销售费用	5,077,239.29	4,988,759.03
管理费用	16,527,039.34	15,676,235.52
研发费用	16,287,577.44	16,743,343.38
财务费用	3,290,903.90	4,892,957.48
其中：利息费用	3,459,702.59	5,484,977.51
利息收入	1,391,058.49	959,513.70
加：其他收益	2,749,381.11	6,332,769.13
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）	-1,550,382.10	407,994.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,629,167.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,317.39	-175,169.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	9,471,138.26	27,655,104.10
加：营业外收入	36,936.07	8,597.70
减：营业外支出	106,860.19	19,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	9,401,214.14	27,644,701.80
减：所得税费用	129,213.44	2,005,834.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,272,000.70	25,638,867.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,272,000.70	25,638,867.65
（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		



项目	2023 年度	2022 年度
(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	9,272,000.70	25,638,867.65
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0270	0.0741
(二) 稀释每股收益	0.0270	0.0741

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	759,641,137.08	650,496,079.61
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	1,322,363.69	11,343,213.65
收到其他与经营活动有关的现金	50,323,295.94	52,635,761.08
经营活动现金流入小计	811,286,796.71	714,475,054.34
购买商品、接受劳务支付的现金	471,722,878.73	533,360,070.13
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	64,244,969.40	60,333,978.28
支付的各项税费	20,012,116.40	32,282,697.45
支付其他与经营活动有关的现金	106,242,149.69	37,660,021.01
经营活动现金流出小计	662,222,114.22	663,636,766.87
经营活动产生的现金流量净额	149,064,682.49	50,838,287.47
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	15,929.20	7,978,031.44
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		

项目	2023 年度	2022 年度
投资活动现金流入小计	9,274,305.50	7,978,031.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	99,419,705.17	180,093,664.33
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	99,419,705.17	180,093,664.33
投资活动产生的现金流量净额	-90,145,399.67	-172,115,632.89
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	339,505,746.58	481,770,095.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	344,405,746.58	481,770,095.00
偿还债务支付的现金	270,850,000.00	393,184,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,851,543.62	24,852,378.81
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	12,274,334.70
筹资活动现金流出小计	304,726,370.62	430,310,713.51
筹资活动产生的现金流量净额	39,679,375.96	51,459,381.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	281,676.99	231,104.03
五、现金及现金等价物净增加额	98,880,335.77	-69,586,859.90
加：期初现金及现金等价物余额	409,832,748.49	479,419,608.39
六、期末现金及现金等价物余额	508,713,084.26	409,832,748.49

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	453,829,996.93	450,612,071.06
收到的税费返还	1,102,630.68	1,192,694.67
收到其他与经营活动有关的现金	262,848,953.49	204,737,783.56
经营活动现金流入小计	717,781,581.10	656,542,549.29
购买商品、接受劳务支付的现金	315,290,537.86	387,060,532.96
支付给职工以及为职工支付的现金	32,878,351.98	33,184,132.12
支付的各项税费	10,670,932.21	12,512,743.28
支付其他与经营活动有关的现金	269,370,327.34	170,756,706.69
经营活动现金流出小计	628,210,149.39	603,514,115.05
经营活动产生的现金流量净额	89,571,431.71	53,028,434.24
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	15,929.20	1,095,309.73
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		9,500,000.00
投资活动现金流入小计	9,274,308.36	10,595,309.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,635,626.45	21,190,868.20
投资支付的现金	5,400,000.00	9,455,368.88
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		9,500,000.00
投资活动现金流出小计	15,035,626.45	40,146,237.08
投资活动产生的现金流量净额	-5,761,318.09	-29,550,927.35
三、筹资活动产生的现金流量：		

项目	2023 年度	2022 年度
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	135,000,000.00	124,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	135,000,000.00	124,950,000.00
偿还债务支付的现金	99,950,000.00	184,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,868,220.78	9,005,170.57
支付其他与筹资活动有关的现金	12,024,827.00	12,274,334.70
筹资活动现金流出小计	118,843,047.78	205,279,505.27
筹资活动产生的现金流量净额	16,156,952.22	-80,329,505.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	103,675.64	111,626.41
五、现金及现金等价物净增加额	100,070,741.48	-56,740,371.97
加：期初现金及现金等价物余额	133,985,132.62	190,725,504.59
六、期末现金及现金等价物余额	234,055,874.10	133,985,132.62

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

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		11,439,990.88		22,537,617.81	617,200.25	21,920,417.56

(一) 综合收益总额													-	-	-	-
													7,073,940.68	7,073,940.68	333,588.68	7,407,529.36
(二) 所有者投入和减少资本														-	950,788.93	-
														12,024,827.00	12,024,827.00	11,074,038.07
1. 所有者投入的普通股														12,024,827.00	12,024,827.00	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		- 4,366,0 50.20		- 3,438,8 50.13		- 3,438,8 50.13
1. 提取 盈余公 积									927,200 .07		- 927,200 .07				
2. 提取 一般风 险准备															
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配											- 3,438,8 50.13		- 3,438,8 50.13		- 3,438,8 50.13
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				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

单位：元

上期金额

单位：元

项目	2022 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				33,416,192.61		475,425,983.47		1,415,867,544.40	3,997,194.58	1,419,864,738.98
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				33,416,192.61		475,425,983.47		1,415,867,544.40	3,997,194.58	1,419,864,738.98



项目	2022 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												
三、本期增减变动金额（以“－”号填列）						12,274,334.70			2,563,886.76		25,316,259.19		15,605,811.25	-47,983.51	15,557,827.74
（一）综合收益总额											31,340,145.95		31,340,145.95	-47,983.51	31,292,162.44
（二）所有者投入和减少资本						12,274,334.70							-12,274,334.70		-12,274,334.70
1. 所有者投入的普通股						12,274,334.70							-12,274,334.70		-12,274,334.70
2. 其他权益工具持有者投入资本															

项目	2022 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		
优先股		永续债	其他											
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								2,563,886.76		-6,023,886.76		-3,460,000.00		-3,460,000.00
1. 提取盈余公积								2,563,886.76		-2,563,886.76				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-3,460,000.00		-3,460,000.00		-3,460,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内														

项目	2022 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												
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															

项目	2022 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												
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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

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								
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		

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								
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												

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								
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

上期金额

单位：元

项目	2022 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				33,169,073.39	294,807,013.22		1,232,118,015.42
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				33,169,073.39	294,807,013.22		1,232,118,015.42
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)						12,274,334.70			2,563,886.76	19,614,980.89		9,904,532.95



项目	2022 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) 综合收益总额										25,638,867.65		25,638,867.65
(二) 所有者投入和减少资本						12,274,334.70						- 12,274,334.70
1. 所有者投入的普通股						12,274,334.70						- 12,274,334.70
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												

项目	2022 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								
(三) 利润分配									2,563,886.76	- 6,023,886.76		- 3,460,000.00
1. 提取盈余公积									2,563,886.76	- 2,563,886.76		
2. 对所有者(或股东)的分配										- 3,460,000.00		- 3,460,000.00
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												

项目	2022 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								
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	12,274,334.70			35,732,960.15	314,421,994.11		1,242,022,548.37

### 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 位自然人和龙尔利投资（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。所属行业为造纸及纸制品业类。截至 2023 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，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，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 2024 年 4 月 20 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。详见本附注“五、22 收入”。

#### 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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、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。

### 6、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。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

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。

## 9、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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）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。

### （2）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。

### （3）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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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

本公司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。

## 10、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。

## 11、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。

## 12、固定资产

### (1) 确认条件

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	5	3.17-3.80
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
通用设备	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19

## 13、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稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。

## 14、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。

## 15、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

#### 3、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。

#### 4、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。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 16、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。

### 17、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

### 18、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。

## 19、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

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司不存在同类业务采用不同经营模式，并采用不同收入确认方式及计量方法的情况。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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。

## 26、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

#### (1) 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“五、16 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。

## 27、回购股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

重要性标准确定方法和选择依据：

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

## 29、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

**(2) 重要会计估计变更**□适用 不适用**(3) 2023 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**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%
上海龙利得	15%
奉其奉	15%
龙利奉文化科技（上海）有限公司	25%
龙利得智能科技（河南）有限公司	25%
龙祥志成纸品（上海）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，2022 年度-2023 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》，子公司上海龙利得于 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，2022 年度-2023 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，2022 年度-2023 年度实际所得税率为 15%。

## 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	111,366.80	54,934.30
银行存款	508,601,717.46	409,777,814.19
其他货币资金	52,267,462.49	10,724,007.54
合计	560,980,546.75	420,556,756.03

其他说明：

无

## 2、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）	154,399,962.76	154,579,590.33
1至2年	2,975,497.85	10,000.00
2至3年		75,497.97
3年以上	1,730,315.49	1,730,315.49
3至4年		1,015,583.81
4至5年	1,015,583.81	
5年以上	714,731.68	714,731.68
合计	159,105,776.10	156,395,403.79

## (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	0.59%	945,185.34	100.00%		714,731.68	0.46%	714,731.68	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	0.59%	945,185.34	100.00%		714,731.68	0.46%	714,731.68	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	158,160,590.76	99.41%	8,806,969.64	5.57%	149,353,621.12	155,680,672.11	99.54%	8,252,871.05	5.30%	147,427,801.06
其中：										
组合1：第三方余额账龄组合	158,160,590.76	99.41%	8,806,969.64	5.57%	149,353,621.12	155,680,672.11	99.54%	8,252,871.05	5.30%	147,427,801.06
合计	159,105,776.10	100.00%	9,752,154.98	6.13%	149,353,621.12	156,395,403.79	100.00%	8,967,602.73	5.73%	147,427,801.06

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	100.00%	预计无法收回
合计	714,731.68	714,731.68	945,185.34	945,185.34		

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
1年以内(含1年)	154,399,962.76	7,719,998.17	5.00%
1至2年	2,745,044.19	274,504.42	10.00%
4至5年	1,015,583.81	812,467.05	80.00%
合计	158,160,590.76	8,806,969.64	

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9、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	8,967,602.73	784,552.25				9,752,154.98
合计	8,967,602.73	784,552.25				9,752,154.98

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	13,491,903.47		13,491,903.47	8.48%	674,595.17
第二名	11,530,447.50		11,530,447.50	7.25%	576,522.38
第三名	7,560,629.31		7,560,629.31	4.75%	378,031.47
第四名	7,503,656.00		7,503,656.00	4.72%	375,182.80
第五名	6,018,382.20		6,018,382.20	3.78%	300,919.11
合计	46,105,018.48		46,105,018.48	28.98%	2,305,250.93

### 3、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	5,678,251.27	3,418,569.42
合计	5,678,251.27	3,418,569.42

#### (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）	
2023 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

无

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：

无

**(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	23,428,303.54	
合计	23,428,303.54	

**(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	3,418,569.42	173,127,896.75	170,868,214.90		5,678,251.27	
公允价值变动						
合计	3,418,569.42	173,127,896.75	170,868,214.90		5,678,251.27	

## (8) 其他说明

无

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,143,510.75	2,019,786.93
合计	4,143,510.75	2,019,786.93

## (1) 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	2,570,812.06	416,962.13
保证金	2,906,500.00	2,073,500.00
代扣代缴款	209,251.89	182,471.48
合计	5,686,563.95	2,672,933.61

## 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）	4,652,063.95	962,933.61
1至2年	104,500.00	900,000.00
2至3年	600,000.00	300,000.00
3年以上	330,000.00	510,000.00

3 至 4 年	100,000.00	50,000.00
4 至 5 年		150,000.00
5 年以上	230,000.00	310,000.00
合计	5,686,563.95	2,672,933.61

### 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	35.17%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00					
其中：										
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	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	3,686,563.95	64.83%	543,053.20	14.73%	3,143,510.75	2,672,933.61	100.00%	653,146.68	24.44%	2,019,786.93
其中：										
组合 1：第三方余额账龄组合	3,686,563.95	64.83%	543,053.20	14.73%	3,143,510.75	2,672,933.61	100.00%	653,146.68	24.44%	2,019,786.93
合计	5,686,563.95	100.00%	1,543,053.20	27.14%	4,143,510.75	2,672,933.61	100.00%	653,146.68	24.44%	2,019,786.93

按单项计提坏账准备：1,000,000.00

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	50.00%	预计可回收金额
合计			2,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备：543,053.20

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（含 1 年）	2,652,063.95	132,603.20	5.00%
1 至 2 年	104,500.00	10,450.00	10.00%
2 至 3 年	600,000.00	120,000.00	20.00%
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50.00%



5 年以上	230,000.00	230,000.00	100.00%
合计	3,686,563.95	543,053.20	

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 9、金融工具。

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	653,146.68			653,146.68
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			1,000,000.00	1,000,000.00
本期转回	110,093.48			110,093.48
2023 年 12 月 31 日余额	543,053.20		1,000,000.00	1,543,053.20

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

第三阶段本期增加 2,000,000.00 元，是应收厦门宏融鑫德信息咨询有限公司的款项可收回金额预计为 50%。

#### 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	653,146.68	1,000,000.00	110,093.48			1,543,053.20
合计	653,146.68	1,000,000.00	110,093.48			1,543,053.20

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年以内	35.17%	1,000,000.00
第二名	保证金	800,000.00	1年以内	14.07%	40,000.00
第三名	保证金	600,000.00	2-3年	10.55%	120,000.00
第四名	保证金	430,000.00	1年以内、5年以上	7.56%	50,000.00
第五名	保证金	300,000.00	1年以内	5.28%	15,000.00
合计		4,130,000.00		72.63%	1,225,000.00

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
情况说明	无

其他说明：

无

### 5、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	63,128,743.75	100.00%	83,310,226.74	99.99%
2至3年			6,845.01	0.01%
合计	63,128,743.75		83,317,071.75	

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：

无

#### (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	35,402,255.99	56.08
第二名	18,345,771.83	29.06
第三名	6,559,301.16	10.39

第四名	1,095,044.25	1.73
第五名	571,332.38	0.91
合计	61,973,705.61	98.17

其他说明：

无

## 6、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	338,004,278.83	2,629,167.99	335,375,110.84	367,681,659.90		367,681,659.90
在产品	2,600,977.70		2,600,977.70	33,710.03		33,710.03
库存商品	3,689,922.11		3,689,922.11	2,081,179.89		2,081,179.89
周转材料	258,099.94		258,099.94	296,025.60		296,025.60
发出商品	9,745,443.68		9,745,443.68	8,723,491.31		8,723,491.31
合计	354,298,722.26	2,629,167.99	351,669,554.27	378,816,066.73		378,816,066.73

### (2) 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				2,629,167.99
合计		2,629,167.99				2,629,167.99

可变现净值的具体依据：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。

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 7、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

## 8、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	6,992,754.09	9,065,116.44
未交增值税		1,991,920.59
预缴所得税	329,409.87	355,638.88
合计	7,322,163.96	11,412,675.91

其他说明：

无

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	861,684,207.85	490,777,644.25
合计	861,684,207.85	490,777,644.25

## (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	379,496,800.50	394,899,795.75	4,442,602.78	19,270,883.52	798,110,082.55
2. 本期增加	186,271,852.38	238,285,610.26	109,003.58	7,413,923.94	432,080,390.16

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	合计
金额					
(1) 购置	13,981,879.33	2,595,651.70	96,083.23	2,823,435.67	19,497,049.93
(2) 在建工程转入	172,289,973.05	235,689,958.56	12,920.35	4,590,488.27	412,583,340.23
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			93,876.33		93,876.33
(1) 处置或报废			93,876.33		93,876.33
4. 期末余额	565,768,652.88	633,185,406.01	4,457,730.03	26,684,807.46	1,230,096,596.38
二、累计折旧					
1. 期初余额	74,436,456.01	218,929,349.42	2,261,717.86	11,704,915.01	307,332,438.30
2. 本期增加金额	19,803,079.79	36,918,119.77	753,702.12	3,685,313.07	61,160,214.75
(1) 计提	19,803,079.79	36,918,119.77	753,702.12	3,685,313.07	61,160,214.75
3. 本期减少金额			80,264.52		80,264.52
(1) 处置或报废			80,264.52		80,264.52
4. 期末余额	94,239,535.80	255,847,469.19	2,935,155.46	15,390,228.08	368,412,388.53
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	471,529,117.08	377,337,936.82	1,522,574.57	11,294,579.38	861,684,207.85
2. 期初账面价值	305,060,344.49	175,970,446.33	2,180,884.92	7,565,968.51	490,777,644.25

## (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：

## (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：

## 10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	733,207.55	310,984,280.23
合计	733,207.55	310,984,280.23

## (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	233,207.55		233,207.55
龙利得文化科技园一期				95,074,713.34		95,074,713.34
龙利得文化科技园二期				167,295,964.04		167,295,964.04
龙利得文化科技园-研发中心				48,380,395.30		48,380,395.30
龙祥志成生产线	500,000.00		500,000.00			
合计	733,207.55		733,207.55	310,984,280.23		310,984,280.23

## (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
龙利得文化科创园一期	136,000,000.00	95,074,713.34	123,324.00	95,198,037.34			100.04%	已完工				自筹、募集资金
龙利得文化科创园二期	314,000,000.00	167,295,964.04	77,418,602.69	244,714,566.73			105.93%	已完工	13,176,501.41	2,894,853.35	3.70%	自筹、募集资金
龙利得文化科创园-研发中心	50,000,000.00	48,380,395.30	2,191,313.40	50,571,708.70			100.62%	已完工				自筹、募集资金
合计	500,000,000.00	310,751,072.68	79,733,240.09	390,484,312.77					13,176,501.41	2,894,853.35		

## (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：

## (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：

## 11、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	175,679,902.02			1,199,697.22	176,879,599.24
2. 本期增加金额				728,485.55	728,485.55
(1) 购置				728,485.55	728,485.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	45,657,040.00				45,657,040.00
(1) 处置					
处置子公司	45,657,040.00				45,657,040.00
4. 期末余额	130,022,862.02			1,928,182.77	131,951,044.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	22,947,779.96			1,094,491.62	24,042,271.58
2. 本期增加金额	3,482,224.44			132,878.27	3,615,102.71
(1) 计提	3,482,224.44			132,878.27	3,615,102.71
3. 本期减少金额	837,045.77				837,045.77
(1) 处置					
处置子公司	837,045.77				837,045.77
4. 期末余额	25,592,958.63			1,227,369.89	26,820,328.52
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	104,429,903.39			700,812.88	105,130,716.27
2. 期初账面价值	152,732,122.06			105,205.60	152,837,327.66

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 0.00%。

### (2) 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：

### (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 12、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		
龙利得包装科技（上海）有限公司	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		
龙利得包装科技（上海）有限公司		8,568,796.59				8,568,796.59
合计		8,568,796.59				8,568,796.59

### (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
龙利得包装科技（上海）有限公司资产组	龙利得包装科技（上海）有限公司并购奉其奉印刷科技（上海）有限公司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。	龙利得包装科技（上海）有限公司资产组	是

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

龙利得包装科技（上海）有限公司 2022 年度吸收合并上海博成机械有限公司，且 2023 年与奉其奉进行业务合并，本年将上年奉其奉经营性长期资产和上海博成机械有限公司经营性长期资产合并为龙利得包装科技（上海）有限公司经营性长期资产，认定为一个资产组组合。

**(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
龙利得包装科技（上海）有限公司资产组	793,568,796.59	785,000,000.00	8,568,796.59	5	利润率 5.68%	增长率 0% 利润率 5.68% 折现率 9.89%	从谨慎原则出发增长率为 0
合计	793,568,796.59	785,000,000.00	8,568,796.59				

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

无

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

无

**(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：

**13、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	3,649,318.63	7,850,408.27	2,622,983.25		8,876,743.65
合计	3,649,318.63	7,850,408.27	2,622,983.25		8,876,743.65

其他说明：

无

**14、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	13,924,376.17	2,090,560.53	9,620,749.41	1,443,112.40
可抵扣亏损	31,996,800.75	4,854,546.58	9,100,042.87	1,365,006.43
递延收益	10,522,977.11	1,578,446.56	55,240,907.27	12,526,936.08
合计	56,444,154.03	8,523,553.67	73,961,699.55	15,335,054.91

## (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	91,632,604.65	22,388,946.11	94,711,514.49	23,132,249.75
合计	91,632,604.65	22,388,946.11	94,711,514.49	23,132,249.75

## (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	0.00	8,523,553.67	0.00	15,335,054.91
递延所得税负债	0.00	22,388,946.11	0.00	23,132,249.75

## (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：

## 15、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	1,546,810.89		1,546,810.89	11,894,878.58		11,894,878.58
合计	1,546,810.89		1,546,810.89	11,894,878.58		11,894,878.58

其他说明：

无

## 16、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	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	10,724,007.54	10,724,007.54	保证金、存出投资款	信用证保证金、支付宝保证金、存出投资款
应收票据								
存货								
固定资产	490,091,138.64	421,342,697.45	抵押	抵押借款	317,801,165.59	265,694,198.75	抵押	抵押借款
无形资产	129,731,624.39	104,191,827.88	抵押	抵押借款	129,731,624.39	107,667,118.32	抵押	抵押借款
在建工程				在建工程	310,751,072.68	310,751,072.68	抵押	抵押借款
合计	672,090,225.52	577,801,987.82			769,007,870.20	694,836,397.29		

其他说明：

无

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押和保证借款	95,000,000.00	40,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	183,450,000.00
信用借款		10,000,000.00
应付短期贷款利息	249,680.54	228,072.22
合计	295,249,680.54	233,678,072.22

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：

## 18、应付票据

单位：元

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

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	60,984,930.54	14,416,085.44
合计	60,984,930.54	14,416,085.44

## 20、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	7,165,609.45	6,753,157.23
合计	7,165,609.45	6,753,157.23

## (1) 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	6,300,190.87	6,364,676.37
待支付费用	865,283.58	355,694.90
其他往来款	135.00	32,785.96
合计	7,165,609.45	6,753,157.23

## 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	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

无

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	175,471.57	150,752.47
合计	175,471.57	150,752.47

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

## 22、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	2,007,246.71	58,908,509.53	59,283,651.71	1,632,104.53
二、离职后福利-设定提存计划		5,556,628.82	5,556,628.82	
合计	2,007,246.71	64,465,138.35	64,840,280.53	1,632,104.53

### (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	1,216,674.22	52,117,498.13	52,249,363.16	1,084,809.19
2、职工福利费		1,888,078.19	1,888,078.19	
3、社会保险费	175,630.00	3,564,376.67	3,740,006.67	
其中：医疗保险费	175,630.00	3,232,748.63	3,408,378.63	
工伤保险费		203,371.34	203,371.34	
其他		128,256.70	128,256.70	
4、住房公积金		797,874.00	797,874.00	
5、工会经费和职工教育经费	614,942.49	316,236.22	383,883.37	547,295.34
其他短期薪酬		224,446.32	224,446.32	
合计	2,007,246.71	58,908,509.53	59,283,651.71	1,632,104.53

### (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		5,388,315.68	5,388,315.68	

2、失业保险费		168,313.14	168,313.14	
合计		5,556,628.82	5,556,628.82	

其他说明：

无

### 23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,784,579.18	1,541,774.88
企业所得税	185,704.01	
个人所得税	157,840.74	132,798.25
城市维护建设税	1,290.53	212,632.55
房产税	1,113,734.14	457,502.82
印花税	81,909.28	63,530.40
教育费附加	921.81	200,372.36
土地使用税	207,151.16	273,668.63
其他	35,670.53	21,438.59
合计	4,568,801.38	2,903,718.48

其他说明：

无

### 24、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	18,911,206.58	2,025,951.87
合计	18,911,206.58	2,025,951.87

其他说明：

无

### 25、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	6,795.77	19,597.82
合计	6,795.77	19,597.82

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：

## 26、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	264,315,082.22	274,720,542.22
合计	264,315,082.22	274,720,542.22

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

## 27、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	55,240,907.27		44,717,930.16	10,522,977.11	
合计	55,240,907.27		44,717,930.16	10,522,977.11	

其他说明：

无

## 28、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：

无

## 29、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	560,901,881.57			560,901,881.57



价)				
其他资本公积	123,486.75			123,486.75
合计	561,025,368.32			561,025,368.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 30、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	12,274,334.70	12,024,827.00		24,299,161.70
合计	12,274,334.70	12,024,827.00		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 2022 年 10 月 21 日召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》。公司拟使用自有资金或符合法律法规规定的自筹资金通过集中竞价交易的方式回购公司发行的人民币普通股（A 股）股票，拟用于实施股权激励及/或员工持股计划。

### 31、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	35,980,079.37	927,200.07		36,907,279.44
合计	35,980,079.37	927,200.07		36,907,279.44

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 32、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	500,742,242.66	475,425,983.47
调整后期初未分配利润	500,742,242.66	475,425,983.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,073,940.68	31,340,145.95
减：提取法定盈余公积	927,200.07	2,563,886.76
应付普通股股利	3,438,850.13	3,460,000.00
期末未分配利润	489,302,251.78	500,742,242.66

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。

### 33、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	702,805,618.27	605,205,542.19	628,194,833.97	520,325,092.46
其他业务	9,981,552.01	245,520.73	12,797,540.89	85,641.35
合计	712,787,170.28	605,451,062.92	640,992,374.86	520,410,733.81

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	712,787,170.28	-	640,992,374.86	-
营业收入扣除项目合计金额	9,981,552.01	材料销售等收入	12,797,540.89	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	1.40%	-	2.00%	-
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。	9,981,552.01	材料销售等收入	12,797,540.89	材料销售等收入
与主营业务无关的业务收入小计	9,981,552.01	-	12,797,540.89	-
二、不具备商业实质的收入				
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	0.00	无相关业务	0.00	无相关业务
营业收入扣除后金额	702,805,618.27	-	628,194,833.97	-

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	14,261,778.41	13,753,131.85					14,261,778.41	13,753,131.85
瓦楞包装	677,289,983.43	581,391,226.11					677,289,983.43	581,391,226.11
配套包装	5,774,165.06	5,157,747.66					5,774,165.06	5,157,747.66
彩盒包装	3,186,533.82	2,730,756.42					3,186,533.82	2,730,756.42
环保纸袋	2,293,157.55	2,172,680.15					2,293,157.55	2,172,680.15

其他	9,981,552.01	245,520.73					9,981,552.01	245,520.73
按经营地区分类								
其中:								
境内-华东地区	654,807,465.04	555,510,624.35					654,807,465.04	555,510,624.35
境内-其他地区	36,058,321.58	32,911,503.39					36,058,321.58	32,911,503.39
境外	21,921,383.66	17,028,935.18					21,921,383.66	17,028,935.18
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	712,787,170.28	605,451,062.92					712,787,170.28	605,451,062.92
合计	712,787,170.28	605,451,062.92					712,787,170.28	605,451,062.92

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

无

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：

### 34、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	684,742.09	883,093.15
教育费附加	536,881.78	739,652.59
房产税	3,755,008.67	1,130,104.86
土地使用税	828,604.64	985,104.02
车船使用税	4,589.16	4,930.80
印花税	476,455.08	256,003.75
环境保护税	8,138.80	2,155.41
水利建设基金	271,224.97	255,945.06
其他	3,534.00	3,613.00
合计	6,569,179.19	4,260,602.64

其他说明：

无

### 35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,263,476.18	20,677,412.61
长期资产摊销	13,893,845.87	12,330,224.86
租赁费	46,727.98	45,894.69
业务招待费	1,624,104.00	688,250.99
差旅费	352,016.32	194,207.92
低值易耗品	564,808.26	308,539.34
中介服务费	2,969,083.79	3,673,846.00
排污绿化费	119,474.34	99,287.69
修理费	184,580.55	155,159.30
办公费	1,433,812.44	362,076.46
其他费用	1,713,378.38	1,550,765.44
合计	45,165,308.11	40,085,665.30

其他说明：

无

### 36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,372,197.45	7,682,709.21
业务招待费	294,737.31	244,636.81
业务宣传费	682,674.27	59,465.66

折旧费	375,718.22	223,170.38
办公费	2,746.07	1,287.99
其他	842,525.77	798,541.92
合计	9,570,599.09	9,009,811.97

其他说明：

无

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,213,372.29	8,849,444.86
直接投入	16,244,331.26	20,029,477.55
长期资产摊销	2,123,672.46	1,453,821.36
其他费用	3,312,923.91	3,178,436.14
合计	31,894,299.92	33,511,179.91

其他说明：

无

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,808,349.94	12,584,480.90
减：利息收入	2,462,213.64	2,475,092.68
汇兑损益	-281,676.99	-231,104.03
其他	2,985,639.26	1,047,794.17
合计	18,050,098.57	10,926,078.36

其他说明：

无

### 39、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	5,073,868.95	9,186,663.05
代扣个人所得税手续费	32,187.36	231,000.41
合计	5,106,056.31	9,417,663.46

### 40、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：

无

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		32,633.19
应收账款坏账损失	-784,552.25	321,647.37
其他应收款坏账损失	-889,906.52	-112,403.28
合计	-1,674,458.77	241,877.28

其他说明：

无

#### 42、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	-2,629,167.99	
十、商誉减值损失	-8,568,796.59	
合计	-11,197,964.58	0.00

其他说明：

无

#### 43、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	2,317.39	-818,270.80
合计	2,317.39	-818,270.80

#### 44、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
保险赔款收入		44,551.99	
无需支付的尾款	34,985.95		34,985.95
其他	52,391.13	8,598.29	52,391.13
合计	87,377.08	53,150.28	87,377.08

其他说明：

无

## 45、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	108,000.00	29,000.00	108,000.00
其他	60,310.62	35,228.60	60,310.62
合计	168,310.62	64,228.60	168,310.62

其他说明：

无

## 46、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	443,081.66	2,128,975.52
递延所得税费用	-4,533,802.40	-1,802,643.47
合计	-4,090,720.74	326,332.05

## (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	-11,498,250.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,724,737.52
子公司适用不同税率的影响	681,938.65
调整以前期间所得税的影响	40,858.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	313,540.38
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	54,865.00
研发费用加计扣除	-3,426,005.80
残疾人工资加计扣除的影响	-31,179.47
所得税费用	-4,090,720.74

其他说明：

无

## 47、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	34,416,837.48	7,812,726.25
专项补贴、补助款及其他奖励	2,668,846.15	8,892,805.14
信用证及承兑汇票保证金收回	10,723,007.54	33,410,584.43
利息收入	2,462,213.64	2,475,092.68
营业外收入	52,391.13	44,552.58
合计	50,323,295.94	52,635,761.08

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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	36,867,144.04	14,076,715.33
信用证及承兑汇票保证金支出	52,266,462.49	10,723,007.54
费用性支出	17,000,543.16	12,831,298.14
营业外支出	108,000.00	29,000.00
合计	106,242,149.69	37,660,021.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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：

无

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：

无



**(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
----	-------	-------

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	12,274,334.70
合计	12,024,827.00	12,274,334.70

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**

无

**48、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	-7,407,529.36	31,292,162.44
加：资产减值准备	12,872,423.35	-241,877.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	61,160,214.75	42,033,990.57
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,615,102.71	4,396,319.28
长期待摊费用摊销	2,622,983.25	1,794,989.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-2,317.39	818,270.80

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	17,526,672.95	12,353,376.87
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）	-3,790,498.76	-1,170,776.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-743,303.64	-631,867.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	24,517,344.47	-42,050,633.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,248,299.50	57,779,859.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,202,000.27	-55,535,528.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	149,064,682.49	50,838,287.47
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	508,713,084.26	409,832,748.49
减：现金的期初余额	409,832,748.49	479,419,608.39
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	98,880,335.77	-69,586,859.90

## （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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,258,379.16
其中：	
龙利得智能科技（河南）有限公司	9,258,379.16
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2.86
其中：	
龙利得智能科技（河南）有限公司	2.86
其中：	
处置子公司收到的现金净额	9,258,376.30

其他说明：

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	508,713,084.26	409,832,748.49
其中：库存现金	111,366.80	54,934.30
可随时用于支付的银行存款	508,601,717.46	409,777,814.19
三、期末现金及现金等价物余额	508,713,084.26	409,832,748.49

#### (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	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	33,945,576.38		不可随时用于支付的货币资金
信用证保证金	18,320,886.11	10,000,000.00	不可随时用于支付的货币资金
存出投资款		723,007.54	不可随时用于支付的货币资金
支付宝保证金	1,000.00	1,000.00	不可随时用于支付的货币资金
合计	52,267,462.49	10,724,007.54	

其他说明：

无

#### (7) 其他重大活动说明

#### 49、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

#### 50、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	713,420.76	7.0827	5,052,945.22
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

## 51、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

### (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

## 52、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,213,372.29	8,849,444.86
直接投入	16,244,331.26	20,029,477.55
长期资产摊销	2,123,672.46	1,453,821.36
其他费用	3,312,923.91	3,178,436.14
合计	31,894,299.92	33,511,179.91
其中：费用化研发支出	31,894,299.92	33,511,179.91
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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
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、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

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面	丧失控制权之日合并财务报表层面	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日合并财务报表层面	与原子公司股权投资相关的其他综合

						报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额		余 股 权 的 账 面 价 值	余 股 权 的 公 允 价 值	的 利 得 或 损 失	余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	收 益 转 入 投 资 损 益 或 留 存 收 益 的 金 额
龙利得智能科技（河南）有限公司	9,258,379.16	100.00%	股权转让	2023年01月31日	工商变更	260,110.61	0.00%	0.00	0.00	0.00		0.00

其他说明：

《关于终止投资建设河南绿色智能文化科创园项目并转让控股子公司股权的议案》已于 2022 年 12 月 20 日第四届董事会第十二次会议审议通过，并经 2023 年 1 月 5 日 2023 年第一次临时股东大会决议通过。

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

## 2、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：

- 1、全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 3 月 16 日新设隆利汇得能源（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 2、全资子公司龙利奉文化科技（上海）有限公司于 2023 年 7 月 5 日新设龙祥志成纸品（上海）有限公司，注册资金 1000.00 万元人民币，持股比例为 51%。
- 3、公司于 2023 年 9 月 8 日新设龙利得文化科技有限公司，注册资金 10,000 万元人民币，持股比例为 100%。

## 3、其他

无

## 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	
龙利得包装科技（上海）有限公	95,000,000.00	上海	上海	工业	100.00%		同一控制合并

司							
奉其奉	35,800,000 .00	上海	上海	工业		100.00%	非同一控制 合并
龙利得文化 科技（上 海）有限公 司	30,000,000 .00	上海	上海	投资		100.00%	新设
龙祥志成纸 品（上海） 有限公司	10,000,000 .00	上海	上海	工业		51.00%	新设
龙利得文化 科技有限公 司	100,000,00 0.00	安徽	安徽	工业		100.00%	新设
隆利汇得能 源（上海） 有限公司	10,000,000 .00	上海	上海	工业		100.00%	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：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## （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
龙祥志成纸品（上海）有限公司	49%	-333,588.68		4,566,411.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

龙祥志成纸品（上海）有限公司少数股东的持股比例与表决权比例一致。

其他说明：

无

## (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
龙祥志成纸品（上海）有限公司	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
龙祥志成纸品（上海）有限公司	1,710,583.59	-680,793.22	-680,793.22	-3,045,830.84				

其他说明：

无

## (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：

无

## 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	



一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、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：

### 4、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：

### 5、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	55,240,907.27			2,309,930.16	42,408,000.00	10,522,977.11	与资产相关

注：其他变动为原子公司龙利得智能科技（河南）有限公司上年末递延收益余额，本年由于龙利得智能科技（河南）有限公司不再纳入合并范围，该部分作为其他变动转出。

### 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	5,106,056.31	9,417,663.46

其他说明

无

## 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。

#### （一）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。

## （二）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。

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
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	

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		233,678,072.22				233,678,072.22	233,678,072.22	
应付账款	14,416,085.44					14,416,085.44	14,416,085.44	
其他应付款	6,753,157.23					6,753,157.23	6,753,157.23	
一年内到期的非流动负债		2,025,951.87				2,025,951.87	2,025,951.87	
长期借款			15,600,000.00	156,050,000.00	103,070,542.22	274,720,542.22	274,720,542.22	
合计	21,169,242.67	235,704,024.09	15,600,000.00	156,050,000.00	103,070,542.22	531,593,808.98	531,593,808.98	

## （三）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。

本公司年末外币资产负债详见“五（四十九）”。

## 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

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 不适用

## (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			5,678,251.27	5,678,251.27
应收款项融资			5,678,251.27	5,678,251.27
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

无

## 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

无

## 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。

## 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

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。

**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**

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

无

**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。

其他说明：

截止 2023 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 4,287.50 万元，持股比例为 12.39%；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 28.77% 的股份且能够对公司股东大会决议产生重大影响。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注十、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：

无

## 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

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
龙利得包装科技（上海）有限公司	25,000,000.00	2023年02月01日	2024年02月01日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	20,000,000.00	2023年02月20日	2024年02月20日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年03月13日	2024年03月13日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年07月12日	2024年07月12日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	15,000,000.00	2023年08月11日	2024年08月11日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年05月24日	2024年05月23日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年06月14日	2024年05月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年07月14日	2024年05月24日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	10,000,000.00	2023年03月23日	2024年03月18日	否
龙利得包装科技（上海）有限公司	282,915,082.22	2021年09月13日	2029年08月24日	否
奉其奉	40,000,000.00	2023年09月08日	2024年09月07日	否
奉其奉	10,000,000.00	2023年02月27日	2024年02月26日	否
奉其奉	50,000,000.00	2023年09月21日	2024年03月20日	否

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
龙利得投资/徐龙平	5,000,000.00	2023年06月08日	2024年06月03日	否
徐龙平/徐维	25,000,000.00	2023年05月10日	2024年02月02日	否
徐龙平/徐维	30,000,000.00	2023年10月09日	2024年05月12日	否
徐龙平/徐维	30,000,000.00	2023年07月07日	2024年07月06日	否
徐龙平/徐维	5,000,000.00	2023年07月26日	2024年01月22日	否
徐龙平/徐维	5,000,000.00	2023年09月06日	2024年03月06日	否
徐龙平/徐维	5,000,000.00	2023年03月13日	2024年03月07日	否
徐龙平/徐维	5,000,000.00	2023年04月18日	2024年04月12日	否
徐龙平/徐维	5,500,000.00	2023年06月25日	2024年06月19日	否
徐龙平/徐维	21,500,000.00	2023年09月20日	2024年09月14日	否
徐龙平	20,000.00	2023年12月12日	2024年12月12日	否

关联担保情况说明

无

#### （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	2,696,258.18	2,858,232.68

**(8) 其他关联交易**

无

**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**

无

**8、其他**

无

**十五、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

### 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

### 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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他事项。

## 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）	0.1
-----------------	-----

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）	0.1
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	公司经 2024 年 4 月 20 日召开的第四届董事会第十九次会议董事会决议批准，以公司现有总股本扣除已回购股份 3,956,387 股后的 342,043,613 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 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）	96,522,042.73	92,158,517.84
1 至 2 年	1,275,497.85	10,000.00
3 年以上	714,731.68	714,731.68
5 年以上	714,731.68	714,731.68
合计	98,512,272.26	92,883,249.52

#### (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	0.96%	945,185.34	100.00%		714,731.68	0.77%	714,731.68	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	0.96%	945,185.34	100.00%		714,731.68	0.77%	714,731.68	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	97,567,086.92	99.04%	4,930,606.59	5.05%	92,636,480.33	92,168,517.84	99.23%	4,608,925.92	5.00%	87,559,591.92
其中：										
组合1：第三方余额账龄组合	97,567,086.92	99.04%	4,930,606.59	5.05%	92,636,480.33	92,168,517.84	99.23%	4,608,925.92	5.00%	87,559,591.92
合计	98,512,272.26	100.00%	5,875,791.93	5.96%	92,636,480.33	92,883,249.52	100.00%	5,323,657.60	5.73%	87,559,591.92

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	100.00%	预计无法收回
合计	714,731.68	714,731.68	945,185.34	945,185.34		

按组合计提坏账准备：4,930,606.59

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（含1年）	96,522,042.73	4,826,102.17	5.00%
1至2年	1,045,044.19	104,504.42	10.00%
合计	97,567,086.92	4,930,606.59	

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9、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	5,323,657.60	552,134.33				5,875,791.93
合计	5,323,657.60	552,134.33				5,875,791.93

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	11,530,447.50		11,530,447.50	11.70%	576,522.38
第二名	7,560,629.31		7,560,629.31	7.67%	378,031.47
第三名	4,429,634.95		4,429,634.95	4.50%	221,481.75
第四名	4,341,301.17		4,341,301.17	4.41%	217,065.06
第五名	4,257,891.63		4,257,891.63	4.32%	212,894.58
合计	32,119,904.56		32,119,904.56	32.60%	1,605,995.24

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	122,975,242.05	143,088,333.20
合计	122,975,242.05	143,088,333.20

#### (1) 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	120,091,289.15	142,096,307.47
保证金	2,166,500.00	1,314,500.00
代扣代缴款	153,947.72	150,775.48
合计	122,411,736.87	143,561,582.95

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）	85,636,462.42	58,989,805.80
1 至 2 年	35,880,277.15	40,600,000.00
2 至 3 年	600,000.00	43,561,777.15
3 年以上	2,330,000.00	410,000.00
3 至 4 年	2,100,000.00	50,000.00
4 至 5 年		50,000.00
5 年以上	230,000.00	310,000.00
合计	124,446,739.57	143,561,582.95

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	1.61%	1,000,000.00	50.00%	1,000,000.00					
其中：										
重要的按单项计提坏账准备的其他应收款项	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	122,446,739.57	98.39%	471,497.52	0.39%	121,975,242.05	143,561,582.95	100.00%	473,249.75	0.33%	143,088,333.20
其中：										
组合 1：第三方余额账龄组合	2,355,450.42	1.89%	471,497.52	20.02%	1,883,952.90	1,474,994.98	1.03%	473,249.75	32.08%	1,001,745.23
组合 2：内部往来余额组合	120,091,289.15	96.50%			120,091,289.15	142,086,587.97	98.97%			142,086,587.97
合计	124,446,739.57	100.00%	1,471,497.52	1.18%	122,975,242.05	143,561,582.95	100.00%	473,249.75	0.33%	143,088,333.20

按单项计提坏账准备：1,000,000.00

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	50.00%	预计可回收金额
合计			2,000,000.00	1,000,000.00		

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
内部往来余额组合	120,091,289.15		
合计	120,091,289.15		

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 9、金融工具。

按组合计提坏账准备：471,497.52

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（含 1 年）	1,420,950.42	71,047.52	5.00%
1 至 2 年	4,500.00	450.00	10.00%
2 至 3 年	600,000.00	120,000.00	20.00%
3 至 4 年	100,000.00	50,000.00	50.00%
5 年以上	230,000.00	230,000.00	100.00%
合计	2,355,450.42	471,497.52	

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 9、金融工具。

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	473,249.75			473,249.75
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			1,000,000.00	1,000,000.00
本期转回	1,752.23			1,752.23
2023 年 12 月 31 日余额	471,497.52		1,000,000.00	1,471,497.52

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本节五、重要会计政策及会计估计 9、金融工具。

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

第三阶段本期增加 2,000,000.00 元，是应收厦门宏融鑫德信息咨询有限公司的款项可收回金额预计为 50%。



## 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	473,249.75	1,000,000.00	1,752.23			1,471,497.52
合计	473,249.75	1,000,000.00	1,752.23			1,471,497.52

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	120,091,289.15	1年以内、1-2年	96.50%	
第二名	往来款	2,000,000.00	3-4年	1.61%	1,000,000.00
第三名	保证金	800,000.00	1年以内	0.64%	40,000.00
第四名	保证金	600,000.00	2-3年	0.48%	120,000.00
第五名	保证金	430,000.00	1年以内、5年以上	0.35%	50,000.00
合计		123,921,289.15		99.58%	1,210,000.00

## 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	395,394,260.49		395,394,260.49	399,449,629.37		399,449,629.37
合计	395,394,260.49		395,394,260.49	399,449,629.37		399,449,629.37

## (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						389,994,260.49	
龙利得智能科技 (河南)有限公司	9,455,368.88			9,455,368.88				
龙利奉文化科技 (上海)有限公司			5,400,000.00				5,400,000.00	
合计	399,449,629.37		5,400,000.00	9,455,368.88			395,394,260.49	

## (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

无

## 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	446,201,912.86	397,171,608.04	417,411,977.22	359,612,780.29
其他业务	5,839,721.82	53,513.23	8,067,791.31	59,922.16
合计	452,041,634.68	397,225,121.27	425,479,768.53	359,672,702.45

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	5,680,360.07	5,606,440.18					5,680,360.07	5,606,440.18
瓦楞包装	434,553,810.67	386,245,958.53					434,553,810.67	386,245,958.53
配套包装	5,771,952.67	5,152,771.32					5,771,952.67	5,152,771.32
彩盒包装	195,789.45	166,438.01					195,789.45	166,438.01
环保纸袋								
其他	5,839,721.82	53,513.23					5,839,721.82	53,513.23
按经营地区分类								
其中：								
境内-华东地区	411,946,220.75	361,675,722.39					411,946,220.75	361,675,722.39
境内-其他地区	33,626,393.06	30,472,347.45					33,626,393.06	30,472,347.45
境外	6,469,020.87	5,077,051.44					6,469,020.87	5,077,051.44
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：								

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
按销售渠道分类								
其中：								
直销	452,041,634.68	397,225,121.27					452,041,634.68	397,225,121.27
合计	452,041,634.68	397,225,121.27					452,041,634.68	397,225,121.27

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

无

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，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 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	262,428.00	
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）	2,796,126.15	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-80,933.54	
减：所得税影响额	401,597.20	
合计	2,576,023.41	--

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	-0.50%	-0.0206	-0.0206
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.68%	-0.0281	-0.0281

## 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

无