



富得利

NEEQ: 832053

湖州富得利木业股份有限公司

Huzhou Fudeli Timber Industry Co., Ltd



年度报告

2024

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人孟荣富、主管会计工作负责人潘志敏及会计机构负责人（会计主管人员）潘志敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、绍兴鉴湖联合会计师事务所（普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

因涉及重大商业秘密，为保护公司及相关方商业利益，公司 2024 年年度报告中所涉及到的客户名称和供应商名称申请豁免披露。

目 录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	6
第三节	重大事件	13
第四节	股份变动、融资和利润分配	16
第五节	公司治理	19
第六节	财务会计报告	24
附件	会计信息调整及差异情况	76

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
文件备置地址	湖州富得利木业股份有限公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、富得利	指	湖州富得利木业股份有限公司
浙江富得利	指	浙江富得利木业有限公司
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统进行公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本年度、本年、报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
监事会	指	湖州富得利木业股份有限公司监事会
董事会	指	湖州富得利木业股份有限公司董事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司法	指	中华人民共和国公司法
公司章程	指	湖州富得利木业股份有限公司章程
OEM	指	指定牌生产合作，俗称“代工”“贴牌”

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	湖州富得利木业股份有限公司		
英文名称及缩写	Huzhou Fudeli Timber Industry Co.,Ltd		
法定代表人	孟荣富	成立时间	2010 年 7 月 7 日
控股股东	控股股东为（孟荣富、洪美琴）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（孟荣富、洪美琴），一致行动人为（孟兴宇、孟颖颖、浙江富得利木业有限公司）
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业-木制品制造-地板制造（行业代码 C2033）		
主要产品与服务项目	强化复合地板、浸渍纸饰面多层复合地板		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	富得利	证券代码	832053
挂牌时间	2015 年 3 月 6 日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	√ 集合竞价交易 □ 做市交易	普通股总股本（股）	35,800,000
主办券商（报告期内）	银河证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼青海金融大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	潘志敏	联系地址	浙江省湖州市南浔区旧馆街道麒麟村园区东侧
电话	0572-2682200	电子邮箱	Fudelihzpanzm@163.com
传真	0572-2682207		
公司办公地址	浙江省湖州市南浔区旧馆街道麒麟村园区东侧	邮政编码	313011
公司网址			
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9133050055861911XB		
注册地址	浙江省湖州市南浔区旧馆街道麒麟村园区东侧		
注册资本（元）	35,800,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

本公司商业模式为，通过向上游稳定的供应商采购原材料，利用公司投资建设的生产线生产各类强化复合地板和浸渍纸饰面多层复合地板，通过以经销商买断、工程直销、OEM 代工业务等方式销售产品以获取利润。本公司凭借经销商的渠道优势，将“富得利”品牌强化地板和浸渍纸饰面多层复合地板在全国市场铺开，以此获得一定的市场份额。多年来，公司与多家业内一线地板品牌进行 OEM 业务合作，积累了丰富的 OEM 业务经验，报告期内实现 OEM 业务收入 1,362.77 万元，未来公司将继续发展对外 OEM 业务，积极拓展业务渠道，大力开发富得利经销商，努力提高经营业绩。

报告期内至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

(二) 与创新属性相关的认定情况

☐适用 ☒不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	34,810,787.13	58,480,711.55	-40.47%
毛利率%	10.98%	9.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,551,972.17	-1,994,651.47	-128.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,577,668.86	-2,033,177.98	-125.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.77%	-3.96%	-
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-9.82%	-4.03%	-
基本每股收益	-0.13	-0.06	-116.67%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	67,876,559.67	103,260,828.86	-34.27%
负债总计	23,538,531.17	54,370,828.19	-56.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	44,338,028.50	48,890,000.67	-9.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.37	-9.49%
资产负债率%（母公司）	34.68%	52.65%	-
资产负债率%（合并）	34.68%	52.65%	-
流动比率	1.78	1.38	-

利息保障倍数	-5.40	-0.31	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,035,535.15	20,112,074.17	-69.99%
应收账款周转率	1.08	1.26	-
存货周转率	2.73	2.67	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-34.27%	-7.87%	-
营业收入增长率%	-40.47%	-28.09%	-
净利润增长率%	-128.21%	-290.06%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	12,712,070.68	18.73%	16,465,150.52	15.95%	-22.79%
应收票据					
应收账款	17,276,889.67	25.45%	42,822,273.36	41.47%	-59.65%
存货	8,103,352.75	11.94%	12,054,436.42	11.67%	-32.78%
投资性房地产	2,269,262.96	3.34%	2,524,486.21	2.44%	-10.11%
固定资产	13,824,587.03	20.37%	15,240,095.69	14.76%	-9.29%
无形资产	8,663,435.81	12.76%	8,908,987.73	8.63%	-2.76%
短期借款	17,507,944.44	25.79%	26,033,488.77	25.21%	-32.75%
应付账款	3,984,773.30	5.87%	15,670,277.99	15.18%	-74.57%
应付票据			11,000,000.00	10.65%	-100.00%

项目重大变动原因

1、货币资金同比减少 3,753,079.84 元，减幅为 22.79%，主要原因：1）上年期末有 1,100 万元的银行结构性存款用于开立银行承兑汇票，处于质押状态，本期已到期用于偿还应付票据；2）本期银行借款余额有所下降，导致期末货币资金大幅减少。

2、应收账款同比减少 25,545,383.69 元，减幅为 59.65%，主要系本期赊销业务规模大幅收缩导致应收账款减少。

3、存货同比减少 3,951,083.67 元，减幅为 32.78%，主要系本期营业收入大幅下滑，公司减少原材料库存和地板成品库存所致。

4、短期借款同比减少 8,525,544.33 元，减幅为 32.75%，主要原因：本期营业收入大幅下滑，营运资金需求减少，大量应收账款回款后，现金充沛，公司选择提前偿还部分银行借款。

5、应付账款同比减少 11,685,504.69 元，减幅为 74.57%，主要系本期减少原材料采购，期末应付供应商货款大幅减少所致。

6、应付票据同比减少 11,000,000.00 元，主要系本期应付票据到期偿还所致。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入的 比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	34,810,787.13	—	58,480,711.55	—	-40.47%
营业成本	30,990,084.18	89.02%	52,964,400.42	90.57%	-41.49%
毛利率%	10.98%	—	9.43%	—	—
销售费用	1,148,791.42	3.30%	575,428.09	0.98%	99.64%
管理费用	3,453,477.77	9.92%	3,898,960.97	6.67%	-11.43%
财务费用	488,015.78	1.40%	1,482,104.42	2.53%	-67.07%
信用减值损失	-2,070,752.97	-5.95%	-392,763.19	-0.67%	427.23%
资产减值损失	-381,217.82	-1.10%	-283,933.10	-0.49%	34.26%
其他收益	85,158.60	0.24%	241,158.60	0.41%	-64.69%
营业利润	-4,406,804.46	-12.66%	-1,795,840.57	-3.07%	-145.39%

项目重大变动原因

1、营业收入同比减少 23,669,924.42 元，减幅为 40.47%，主要系本期 OEM 订单大幅减少所致。

2、营业成本同比减少 21,974,316.24 元，减幅为 41.49%，主要系本期营业收入下滑，需结转的营业成本减少所致。

3、信用减值损失同比增加 1,677,989.78 元，增幅为 427.23%，主要系报告期期末 1-2 年账龄应收账款大幅增加所致。

4、营业利润同比减少 2,610,963.89 元，减幅为 145.39%，主要原因：1）报告期内公司 OEM 业务订单大幅减少，公司营收规模骤减，闲置产能大增，制造成本不断攀升，公司盈利能力进一步减弱；2）为了降低对 OEM 业务大客户的依赖性，本期加大了富得利经销商的招商力度和“富得利”品牌产品销售力度，新开发的产品突出产品高性价比卖点，随着产品新老交替，各类降价促销活动的实施，公司力争在自营品牌销量上寻求突破，但是地板行业内卷严重，市场疲软，公司短期内无法明显提升“富得利”品牌产品销量，也因产品销售均价下滑导致营业利润减少；3）因参与客户供应链金融业务，本期发生 750 万元的建信融通 e 订通融资，融资期限 1 年。2025 年 1 月 7 日，公司客户作为核心企业直接还本付息给中国建设银行，未通过公司的银行账户，完成了还本付息。该笔 e 订通融资占用公司信贷规模，质押的应收账款并未终止确认，导致公司应收账款未能减少 750 万元，报告期期末，公司需计提 150 万元的应收账款坏账准备，导致本期信用减值损失大幅增加，公司营业利润大幅减少。

2、收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	31,326,529.58	54,627,470.75	-42.65%
其他业务收入	3,484,257.55	3,853,240.80	-9.58%
主营业务成本	29,005,989.04	50,641,739.93	-42.72%
其他业务成本	1,984,095.14	2,322,660.49	-14.58%

按产品分类分析

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	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百分比
强化木地板	17,349,533.17	15,892,211.58	8.40%	-63.24%	-63.87%	1.61%
浸渍纸饰面多层复合地板	13,291,765.14	12,070,216.24	9.19%	79.17%	84.13%	-2.44%
其他	4,169,488.82	3,027,656.36	27.39%	7.90%	25.25%	-10.05%

按地区分类分析

□适用 √不适用

收入构成变动的原因

1、收入构成变动原因

主营业务收入同比减少 23,300,941.17 元，减幅为 42.65%，主要系本期对外 OEM 业务收入大幅减少所致。公司过度依赖大客户，未能开发同等规模的替代客户，导致公司主营业务收入大幅下滑。其他业务收入同比减少 368,983.25 元，减幅为 9.58%，主要系本期产量减少，木粉收入大幅减少所致。

2、按产品分类分析

强化木地板收入同比减少 63.24%，主要系本期强化木地板 OEM 业务收入大幅减少所致。浸渍纸饰面多层复合地板收入同比增长 79.17%，主要原因：该类别产品系公司 2023 年开发的全新产品，市场前景广阔，2024 年作为公司主推的产品，经过一年多时间的运营和推广，浸渍纸饰面多层复合地板收入迎来增长。其他项目收入增加主要系报告期内销售浸渍纸饰面多层复合地板半成品所致。

主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	客户 1	5,797,855.03	16.66%	否
2	客户 2	4,677,886.16	13.44%	否
3	客户 3	2,071,262.83	5.95%	否
4	常州安心家居有限公司	1,905,006.20	5.47%	是
5	客户 5	1,540,479.56	4.43%	否
合计		15,992,489.78	45.95%	-

主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	供应商 1	4,416,440.26	18.76%	否
2	供应商 2	3,231,987.86	13.73%	否
3	供应商 3	1,957,362.84	8.31%	否

4	供应商 4	1,969,456.46	8.37%	否
5	供应商 5	1,366,278.36	5.80%	否
合计		12,941,525.78	54.97%	-

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	6,035,535.15	20,112,074.17	-69.99%
投资活动产生的现金流量净额	-550,867.27	-523,418.85	-5.24%
筹资活动产生的现金流量净额	1,762,252.28	-19,612,903.91	108.99%

现金流量分析

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 14,076,539.02 元，主要原因：1) 期末应付票据同比减少 1,100 万元，导致本期购买商品、接收劳务支付的现金同比增加 1,100 万元；2) 本期公司营业收入同比下滑 40.47%，本期销售商品、提供劳务收到的现金同比减少 731.34 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 27,448.42 元，主要系本期购建固定资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 21,375,156.19 元，主要原因：1) 上期购买 1,490 万元结构性存款，本期购买 510 万元结构性存款，导致支付其他与筹资活动有关的现金同比减少 980 万元；2) 本期共有 1,610 万元的结构性存款到期，上期共有 390 万元的结构性存款到期，导致收到其他与筹资活动有关的现金同比增加 1,220 万元。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

☐适用 ☒不适用

主要参股公司业务分析

☐适用 ☒不适用

(二) 理财产品投资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	0	0	不存在
合计	-	0	0	-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、行业竞争加剧的风险	我国的强化地板行业是充分竞争的行业，生产厂家众多，生产工艺和流程较为透明和标准化，进入门槛较低。同时，行业领先品牌拥有较高市场占有率。虽然公司“富得利”品牌地板具有一定的市场认可度，但是如果不能通过持续的产品创新、质量提升、渠道拓展等方式提高市场占有率，将在高端市场受到行业领先者的冲击，在中低端市场遭遇中小厂家的价格战，对公司生产环境造成不利影响。虽然公司积累了丰富的地板 OEM 加工服务经验，具备了较强产品供货能力，但是如果不能进一步扩大生产规模，提高生产效率，实现成本领先，提升核心竞争力，面对日益激烈的市场竞争，公司的 OEM 业务拓展将更加困难。
2、品牌管理风险	复合地板产品外观上大同小异，难以对产品质量进行区分。消费者对地板的选择很大程度上取决于品牌知名度。“富得利”品牌建立了良好的市场认可度和产品美誉度，公司凭借“富得利”品牌优势提高了产品的附加值，很大程度上支撑公司的发展，但同时也使得公司业绩对品牌依赖度较大。虽然，公司与浙江富得利签订了《商标授权使用合同》，约定在公司存续期内，浙江富得利将商标“富得利”无偿给公司使用，如果公司未来不能成功打造自己的品牌，突出自己的品牌特色，挖掘新的利润增长点，将对公司未来业绩产生不利影响。
3、客户集中度较高的风险	报告期内，公司前五大客户销售占比为 45.95%，销售集中度较高，报告期内公司第一大客户销售同比减少 4,141.30 万元，虽然公司积极拓展业务渠道，大力开发新客户，但是如果不能及时扭转营收下滑的颓势，公司将难以改善财务业绩，难以为股东创造良好的投资回报。
4、应收账款余额较大的风险	报告期末应收账款占总资产 25.45%，长期占用公司大量的营运资金，虽然公司大客户信誉一直良好，综合实力较强，但仍然存在应收账款不能及时回收或发生坏账的可能性，将对公司的正常生产经营构成不利影响。
5、业务规模较小和持续亏损的风险	公司连续两年发生亏损，业务规模逐年下降，虽然报告期内公司有息债务、应付账款大幅减少，资产负债率由 52.65%降

	低至 34.68%，非受限的货币资金更为充裕，经营活动正常开展，但公司各项业务难有突破，营收下滑压力较大，公司盈利能力在变弱，公司非流动资产占总资产的比重较高，每年折旧与摊销等非付现成本偏高，未来如果公司业务规模进一步萎缩，公司可能陷入长期亏损的困境。
本期重大风险是否发生重大变化：	新增业务规模较小和持续亏损的风险。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(三)
是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(四)
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	三.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	三.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三）报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务	5,000,000.00	1,905,006.20
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	7,700,000.00	2,437,710.70
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		

与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

2023 年 12 月 13 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过《关于预计 2024 年日常性关联交易的议案》，2024 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于新增 2024 年日常性关联交易的议案》，2024 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于新增 2024 年日常性关联交易的议案》。日常性关联交易中销售产品、商品，提供劳务具体指公司跟常州安心家居有限公司之间的产品交易，报告期内公司向常州安心家居有限公司销售地板和贴面板产品 1,905,006.20 元。其他日常性关联交易具体指公司跟湖州南浔昌森木业有限公司和湖州顺林木业有限公司之间的厂房租赁和电费的交易。报告期内公司共销售电力 1,203,289.20 元，取得租赁收益 1,234,421.50 元。

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响

报告期内公司向关联方销售产品系日常经营及正常业务发展所需。相关关联交易的交易价格以市场价格为依据，定价公允合理，有利于扩大公司营业收入，增强盈利能力，是合理的、必要的。

报告期内公司向关联方出租厂房和收取电费系日常经营及正常业务发展所需。相关关联交易的交易价格以市场价格为依据，定价公允合理，有利于提升公司厂房利用率，扩大公司营业收入，增强盈利能力，是合理的、必要的。

违规关联交易情况

☐适用 ☒不适用

(四) 股份回购情况

2024 年 11 月 30 日公司召开第四届董事会第十二次会议，2024 年 12 月 17 日公司召开 2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司以要约方式回购股份的议案》，公司拟以自有资金回购公司股份，减少公司注册资本。2025 年年 4 月 11 日召开了第四届董事会第十五次会议，2025 年 4 月 29 日公司召开 2025 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司终止股份回购方案的议案》，截至本报告披露日，公司回购股份数为 0 股，公司已终止本次股份回购方案。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 5 月 6 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 5 月 6 日		挂牌	资金占用承诺	《董监高、股东未占权益承诺书》	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

报告期内无超期未履行完毕的承诺事项。

(六)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房屋建筑物	投资性房地产	抵押	2,269,262.96	3.34%	用于抵押贷款
房屋建筑物	固定资产	抵押	8,623,388.77	12.70%	用于抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	8,659,954.24	12.76%	用于抵押贷款
应收账款	应收账款	质押	9,092,072.43	13.40%	用于应收账款质押贷款
总计	-	-	28,644,678.40	42.20%	-

资产权利受限事项对公司的影响

公司以自有房产和土地抵押用于向杭州银行股份有限公司湖州分行申请借款，是公司日常业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司持续稳定经营，促进公司发展，是合理的、必要的。

公司办理应收账款质押贷款，参与客户供应链金融服务，有利于提高资金使用效率，是合理的、必要的。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	17,860,750	49.89%	-453,250	17,407,500	48.62%
	其中：控股股东、实际控制人	4,106,000	11.47%	0	4,106,000	11.47%
	董事、监事、高管	628,750	1.76%	280,500	909,250	2.54%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,939,250	50.11%	453,250	18,392,500	51.38%
	其中：控股股东、实际控制人	12,318,000	34.41%	0	12,318,000	34.41%
	董事、监事、高管	4,013,250	11.21%	-1,286,000	2,727,250	7.62%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,800,000	-	0	35,800,000	-
普通股股东人数		17				

股本结构变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	孟荣富	9,384,000	0	9,384,000	26.21%	7,038,000	2,346,000	0	0
2	孟兴宇	8,444,000	0	8,444,000	23.59%	0	8,444,000	0	0
3	洪美琴	7,040,000	0	7,040,000	19.66%	5,280,000	1,760,000	0	0
4	浙江富得利木业有限公司	2,144,000	0	2,144,000	5.99%	1,608,000	536,000	0	0
5	孟颖颖	1,510,000	0	1,510,000	4.22%	0	1,510,000	0	0
6	孟林火	1,440,000	0	1,440,000	4.02%	1,080,000	360,000	0	0

7	董小松	1,400,000	0	1,400,000	3.91%	0	1,400,000	0	0
8	潘晓昌	1,075,000	0	1,075,000	3.00%	806,250	268,750	0	0
9	王桂良	1,005,000	0	1,005,000	2.81%	753,750	251,250	0	0
10	洪亮	804,000	0	804,000	2.25%	603,000	201,000	0	0
合计		34,246,000	0	34,246,000	95.66%	17,169,000	17,077,000	0	0

普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

股东孟荣富任浙江富得利董事长兼总经理。股东孟兴宇任浙江富得利董事。股东洪美琴任浙江富得利董事。孟荣富与孟林火为舅甥关系，孟荣富与洪美琴为夫妻关系，孟荣富与孟兴宇为父子关系，孟荣富与孟颖颖为父女关系，洪美琴与孟兴宇为母子关系，洪美琴与孟颖颖为母女关系，孟颖颖与孟兴宇为姐弟关系，洪美琴与洪亮系堂姐弟关系。

除上述关系外，前十名股东之间不存在其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人是自然人孟荣富、洪美琴夫妇，其基本情况如下：

孟荣富，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1962年9月出生，2011年5月毕业于美国太平洋国家大学，博士学历。1994年9月至2005年6月，任绍兴县福全木材厂总经理；2005年7月至今任浙江富得利木业有限公司董事长、总经理；2014年3月至今任公司董事，2024年9月24日至今任公司董事长。

洪美琴，女，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1965年12月出生，2005年12月毕业于绍兴财税干校，中专学历。1994年9月至2005年6月，任绍兴县福全木材厂财务部经理；2005年7月至今，任浙江富得利木业有限公司财务总监；2010年7月至2013年8月任有限公司监事；2014年3月至今任公司董事。

报告期内控股股东、实际控制人未发生变动。

是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐适用 ☒不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☐适用 ☒不适用

第五节 公司治理

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				起始日期	终止日期				
孟荣富	董事长	男	1962年9月	2024年9月24日	2026年5月9日	9,384,000	0	9,384,000	26.21%
洪美琴	董事	女	1965年12月	2023年5月10日	2026年5月9日	7,040,000	0	7,040,000	19.66%
孟林火	董事	男	1983年2月	2023年5月10日	2026年5月9日	1,440,000	0	1,440,000	4.02%
潘晓昌	董事	男	1975年7月	2023年5月10日	2026年5月9日	1,075,000	0	1,075,000	3.00%
洪亮	董事、 副总经理	男	1975年3月	2023年5月10日	2026年5月9日	804,000	0	804,000	2.25%
尉金平	总经理	男	1976年1月	2024年4月26日	2026年5月9日	0	0	0	0%
潘志敏	财务总监、 董事会秘书	男	1986年7月	2023年5月10日	2026年5月9日	50,000	0	50,000	0.14%
蒋小龙	监事会主席	男	1976年5月	2023年5月10日	2026年5月9日	268,000	0	268,000	0.75%
巫云庆	监事	男	1982年5月	2023年5月10日	2026年5月9日	0	0	0	0%
翁建会	监事	男	1972年2月	2023年5月10日	2026年5月9日	0	0	0	0%
高峰	总经理	男	1979年9月	2023年12月30日	2024年4月15日	0	0	0	0%
王桂良	监事会主	男	1965年7月	2023年5月10日	2024年3月5日	1,005,000	0	1,005,000	2.81%

	席								
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

- 1、2024 年 1 月 28 日，王桂良先生因个人原因离职，申请辞去监事会主席职务和监事职务。公司于 2024 年 3 月 5 日召开 2024 年第一次临时股东大会，任命翁建会先生为公司股东代表监事，同日，公司召开第四届监事会第四次会议，选举蒋小龙先生为第四届监事会主席。
- 2、2024 年 4 月 15 日，高峰先生因个人原因辞去公司总经理职务。
- 3、2024 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第八次会议同意聘任尉金平先生为公司总经理。
- 4、2024 年 9 月 24 日，孟林火先生因个人原因辞去公司董事长职务，辞职后继续担任公司董事职务。同日，公司第四届董事会第十一次会议选举孟荣富先生为公司董事长。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

孟荣富与洪美琴为夫妻关系，孟荣富与孟林火为舅甥关系，洪美琴与洪亮系堂姐弟关系，尉金平系孟荣富之外甥女婿。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间不存在其他亲属关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孟荣富	董事	新任	董事长	被董事会选举为董事长
孟林火	董事长	离任	董事	个人原因提出辞去董事长职务
尉金平	无	新任	总经理	原总经理辞职，被董事会任命为总经理
高峰	总经理	离任	无	个人原因提出辞去总经理职务
翁建会	无	新任	监事	被监事会提名为股东代表监事
蒋小龙	监事	新任	监事会主席	被监事会选举为监事会主席
王桂良	监事会主席	离任	无	个人原因提出辞去监事会主席和监事职务

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

孟荣富，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1962 年 9 月出生，2011 年 5 月毕业于美国太平洋国家大学，博士学历。1994 年 9 月至 2005 年 6 月，任绍兴县福全木材厂总经理；2005 年 7 月至今任浙江富得利木业有限公司董事长、总经理；2014 年 3 月至今任公司董事，2024 年 9 月 24 日至今任公司董事长。

尉金平，男，1976 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，毕业于绍兴市稽东镇中学，1995 年 12 月至 1998 年 12 月部队服役，1999 年 2 月至 2001 年 1 月任富得利上海事业部职员，2001 年 3 月至 2010 年 9 月任富得利北京事业部总经理，2012 年 4 月至 2020 年 4 月任浙江绍兴富得利家居用品有限公司执行董事、总经理，2020 年 5 月至今任浙江绍兴富得力木业有限公司工程部经理。

翁建会，男，1972年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，毕业于湖州市双林镇莫蓉中学，1990年3月至1993年12月，南京空军司令部防化队士兵；1995年5月至2014年4月任中国建设银行湖州分行行政人员；2014年5月至2016年9月任招商银行股份有限公司湖州分行行政人员；2016年10月至今任湖州富得利木业股份有限公司采购员。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	4	2	3	3
生产人员	37	1	17	21
销售人员	2	2	1	3
技术人员	3	0	1	2
财务人员	2	0	0	2
行政人员	4	0	0	4
员工总计	52	5	22	35

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	3	2
专科	3	3
专科以下	46	30
员工总计	52	35

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内，公司根据不同岗位的工作性质及特点，设定了不同的薪酬政策，包括薪金、津贴、奖金等，同时依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

公司推行安全生产教育培训计划，做好安全教育培训工作。各部门主管定期开展部门内训工作，并聘请外来专家负责外训，有效提高了各层级人员的专业技能及管理人员的管理水平，从而有效地适应公司发展的需要。

报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 否
报告期内是否新增关联方	☒ 是 ☐ 否

(一) 公司治理基本情况

根据《公司法》、《证券法》、《业务规则》及《公司章程》等相关法律法规和规范性文件的规定，公司设立有股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构。建立健全公司股东大会、董事会和监事会制度，形成了较为完善的公司治理框架，并持续发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，进一步规范公司管理，形成权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范的相互协调和制衡的机制。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

(二) 监事会对监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(三) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。截至报告期末，公司控股股东、实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(四) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司内部控制制度，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据自身发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。报告期内，公司各项内部管理制度执行情况良好。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

(二) 提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	绍鉴湖会审字（2025）第 053 号	
审计机构名称	绍兴鉴湖联合会计师事务所（普通合伙）	
审计机构地址	浙江省绍兴市越城区世茂天际中心 1302-1 室	
审计报告日期	2025 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	沙建尧	陈琪耀
	1 年	1 年
会计师事务所是否变更	是	
会计师事务所连续服务年限	1 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	13 万元	

审 计 报 告

绍鉴湖会审字（2025）第 053 号

湖州富得利木业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了湖州富得利木业股份有限公司（以下简称湖州富得利公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了湖州富得利公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2024 年度的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，我们独立于湖州富得利公司，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、其他信息

湖州富得利公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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。

四、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，管理层负责评估湖州富得利公司的持续经营能力，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。

湖州富得利公司治理层（以下简称治理层）负责监督湖州富得利公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对湖州富得利公司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湖州富得利公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、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。

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。

绍兴鉴湖联合会计师事务所（普通合伙） 中国注册会计师：沙建尧

中国·绍兴

中国注册会计师：陈琪耀

二〇二五年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	12,712,070.68	16,465,150.52
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	五（一）2		
应收账款	五（一）3	17,276,889.67	42,822,273.36
应收款项融资			
预付款项	五（一）4	105,403.97	94,764.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）5	19,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（一）6	8,103,352.75	12,054,436.42
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）7	3,360,046.61	3,486,219.09
流动资产合计		41,576,763.68	74,922,843.68
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（一）8	2,269,262.96	2,524,486.21
固定资产	五（一）9	13,824,587.03	15,240,095.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	五（一）10	546,427.17	561,711.93
无形资产	五（一）11	8,663,435.81	8,908,987.73
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（一）12	996,083.02	1,102,703.62
递延所得税资产	五（一）13		
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,299,795.99	28,337,985.18
资产总计		67,876,559.67	103,260,828.86
流动负债：			
短期借款	五（一）15	17,507,944.44	26,033,488.77
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	五（一）16		11,000,000.00
应付账款	五（一）17	3,984,773.30	15,670,277.99
预收款项			
合同负债	五（一）18	371,425.00	47,584.48
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	五（一）19	549,962.19	645,068.77
应交税费	五（一）20	686,432.18	666,957.58
其他应付款	五（一）21	226,838.00	125,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五（一）22	48,285.25	
流动负债合计		23,375,660.36	54,188,377.59
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（一）23	26,264.02	42,022.62
递延所得税负债	五（一）13	136,606.79	140,427.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		162,870.81	182,450.60
负债合计		23,538,531.17	54,370,828.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）24	35,800,000.00	35,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）25	14,674,184.06	14,674,184.06
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）26	521,253.85	521,253.85
一般风险准备			
未分配利润	五（一）27	-6,657,409.41	-2,105,437.24
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		44,338,028.50	48,890,000.67
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		44,338,028.50	48,890,000.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		67,876,559.67	103,260,828.86

法定代表人：孟荣富

主管会计工作负责人：潘志敏

会计机构负责人：潘志敏

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、营业总收入		34,810,787.13	58,480,711.55
其中：营业收入	五（二）1	34,810,787.13	58,480,711.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,940,306.39	59,841,014.43
其中：营业成本	五（二）1	30,990,084.18	52,964,400.42
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	859,937.24	920,120.53
销售费用	五（二）3	1,148,791.42	575,428.09
管理费用	五（二）4	3,453,477.77	3,898,960.97
研发费用			
财务费用	五（二）5	488,015.78	1,482,104.42
其中：利息费用		712,203.39	1,529,698.93
利息收入		231,236.39	65,068.87
加：其他收益	五（二）6	85,158.60	241,158.60
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）7	-2,070,752.97	-392,763.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	-381,217.82	-283,933.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）9	89,526.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,406,804.46	-1,795,840.57
加：营业外收入	五（二）10	41,334.07	
减：营业外支出	五（二）11	190,322.97	202,632.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,555,793.36	-1,998,472.66
减：所得税费用	五（二）12	-3,821.19	-3,821.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,551,972.17	-1,994,651.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,551,972.17	-1,994,651.47
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,551,972.17	-1,994,651.47
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-4,551,972.17	-1,994,651.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,551,972.17	-1,994,651.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.13	-0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.13	-0.06

法定代表人：孟荣富

主管会计工作负责人：潘志敏

会计机构负责人：潘志敏

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2024 年	2023 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		58,661,032.42	65,974,402.43
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1（1）	1,959,167.03	1,586,611.47
经营活动现金流入小计		60,620,199.45	67,561,013.90
购买商品、接受劳务支付的现金		47,354,216.94	36,746,008.81

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,470,020.37	5,846,438.57
支付的各项税费		1,724,090.57	3,656,686.95
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）1（2）	2,036,336.42	1,199,805.40
经营活动现金流出小计		54,584,664.3	47,448,939.73
经营活动产生的现金流量净额		6,035,535.15	20,112,074.17
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		146,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		146,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		696,867.27	523,418.85
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		696,867.27	523,418.85
投资活动产生的现金流量净额		-550,867.27	-523,418.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		42,500,000.00	26,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三）1（3）	16,100,000.00	3,900,000.00
筹资活动现金流入小计		58,600,000.00	29,900,000.00
偿还债务支付的现金		51,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		737,747.72	2,612,903.91
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	五（三）1（4）	5,100,000.00	14,900,000.00
筹资活动现金流出小计		56,837,747.72	49,512,903.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,762,252.28	-19,612,903.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,246,920.16	-24,248.59

加：期初现金及现金等价物余额		5,465,150.52	5,489,399.11
六、期末现金及现金等价物余额		12,712,070.68	5,465,150.52

法定代表人：孟荣富

主管会计工作负责人：潘志敏

会计机构负责人：潘志敏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2024 年											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其他								所有者权益合 计
一、上年期末余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		-2,105,437.24	48,890,000.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		-2,105,437.24	48,890,000.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-4,551,972.17	-4,551,972.17
（一）综合收益总额											-4,551,972.17	-4,551,972.17
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益												

的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分 配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股 本）													
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收 益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		-6,657,409.41		44,338,028.50

项目	2023 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		963,214.23		51,958,652.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		963,214.23		51,958,652.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-3,068,651.47		-3,068,651.47
（一）综合收益总额											-1,994,651.47		-1,994,651.47
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-1,074,000.00		-1,074,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,074,000.00		-1,074,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	35,800,000.00				14,674,184.06				521,253.85		-2,105,437.24		48,890,000.67

法定代表人：孟荣富

主管会计工作负责人：潘志敏

会计机构负责人：潘志敏

湖州富得利木业股份有限公司

财务报表附注

2024 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

湖州富得利木业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由湖州富得利木业有限公司整体变更设立，前身系湖州昊颖木业有限公司，系由孟颖颖、洪美琴共同投资组建的有限责任公司，于 2010 年 7 月 7 日在湖州市工商行政管理局南浔分局登记注册，位于浙江省湖州市。公司现持有统一社会信用代码为 9133050055861911XB 的营业执照，注册资本 3,580.00 万元，股份总数 3,580.00 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2015 年 3 月 6 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业。主要经营活动一般项目：地板制造；建筑装饰材料销售；货物进出口。

本财务报表经公司 2025 年 4 月 29 日第四届董事会第十六次会议批准对外报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（七）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使

用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿

该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（八）应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

1. 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收财务公司承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率（%）	其他应收款 预期信用损失率（%）
1-6 月	1	5
7-12 月	5	5
1-2 年	20	20
2-3 年	50	50
3 年以上	100	100

3. 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

（九）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(十) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子及其他设备	年限平均法	2-5	5	19-47.5

(十二) 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

（十三）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

（十四）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十五）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 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。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3) 合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

3. 收入确认的具体方法

本公司收入确认政策为：公司根据客户订单组织生产，生产完工后由承运方将产品运输至客户指定地点，在将产品交付予客户后确认收入，产品售出后非因质量问题客户一般不能退货。

(十八) 合同取得成本、合同履约成本

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于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，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于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减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，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。

（十九）合同资产、合同负债

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。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体

归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 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；(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十二) 租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款

额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（1）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：1）租赁负债的初始计量金额；2）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；3）承租人发生的初始直接费用；4）承租人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。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

（1）经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的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。

（2）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(二十三) 重要会计政策

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于流动负债与非流动负债的划分”规定，并对可比期间信息进行调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于供应商融资安排的披露”规定。

3) 公司自 2024 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 17 号》“关于售后租回交易的会计处理”规定，对 2021 年 1 月 1 日之后开展的售后租回交易进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4) 公司自 2024 年 12 月 6 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”规定，并对可比期间信息进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

五、财务报表项目注释

(一) 资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,979.90	15,522.20
银行存款	12,706,090.78	16,449,628.32
合 计	12,712,070.68	16,465,150.52

2. 应收票据

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

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	823,765.04 [注]	
小 计	823,765.04	

[注] 该等银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1-6 个月	4,099,514.15	38,111,188.31
7-12 个月	5,288,964.29	3,479,124.61

账 龄	期末数	期初数
1-2 年	9,096,787.85	2,183,724.00
2-3 年	1,832,848.61	80,098.70
3 年以上	232,957.77	172,567.77
账面余额合计	20,551,072.67	44,026,703.39
减：坏账准备	3,274,183.00	1,204,430.03
账面价值合计	17,276,889.67	42,822,273.36

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	20,551,072.67	100.00	3,274,183.00	15.93	17,276,889.67
合 计	20,551,072.67	100.00	3,274,183.00	15.93	17,276,889.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	44,026,703.39	100.00	1,204,430.03	2.74	42,822,273.36
合 计	44,026,703.39	100.00	1,204,430.03	2.74	42,822,273.36

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	4,099,514.15	40,995.14	1.00
7-12 个月	5,288,964.29	264,448.21	5.00
1-2 年	9,096,787.85	1,819,357.57	20.00
2-3 年	1,832,848.61	916,424.31	50.00
3 年以上	232,957.77	232,957.77	100.00
小 计	20,551,072.67	3,274,183.00	15.93

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,204,430.03	2,069,752.97				3,274,183.00
合 计	1,204,430.03	2,069,752.97				3,274,183.00

(4) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）合计数为 19,578,890.65 元，占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例为 95.27%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 3,025,301.96 元。

(5) 其他说明

期末应收账款第一大客户账面原值 11,000,000.00 元用于质押借款，借款金额为 7,500,000.00 元。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	105,403.97	100.00		105,403.97	94,764.29	100.00		94,764.29
合 计	105,403.97	100.00		105,403.97	94,764.29	100.00		94,764.29

(2) 预付款项金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 105,403.97 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 100.00%。

5. 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	20,400.00	400.00
其他	76,000.00	76,000.00
账面余额合计	96,400.00	76,400.00
减：坏账准备	77,400.00	76,400.00

款项性质	期末数	期初数
账面价值合计	19,000.00	

(2) 账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	20,000.00	
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上	76,400.00	76,400.00
账面余额合计	96,400.00	76,400.00
减：坏账准备	77,400.00	76,400.00
账面价值合计	19,000.00	

(3) 坏账准备计提情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	96,400.00	100.00	77,400.00	80.29	19,000.00
合 计	96,400.00	100.00	77,400.00	80.29	19,000.00

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	76,400.00	100.00	76,400.00	100.00	
合 计	76,400.00	100.00	76,400.00	100.00	

(4) 采用账龄组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	20,000.00	1,000.00	5.00
1-2 年			
2-3 年			

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	76,400.00	76,400.00	100.00
小 计	96,400.00	77,400.00	80.29

(5) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数			76,400.00	76,400.00
期初数在本期	——	——	——	
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,000.00			1,000.00
本期收回或转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,000.00		76,400.00	77,400.00

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的其他应收款合计数为 96,400.00 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 100.00%, 相应计提的其他应收款坏账准备为 77,400.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,290,236.32		2,290,236.32	3,625,782.84		3,625,782.84
在产品	438,912.38		438,912.38	1,451,236.07		1,451,236.07
库存商品	5,971,048.17	596,844.12	5,374,204.05	8,936,366.39	1,958,948.88	6,977,417.51
合 计	8,700,196.87	596,844.12	8,103,352.75	14,013,385.30	1,958,948.88	12,054,436.42

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,958,948.88	381,217.82		1,743,322.58		596,844.12
合 计	1,958,948.88	381,217.82		1,743,322.58		596,844.12

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出

7. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣增值税	3,360,046.61		3,360,046.61	3,486,219.09		3,486,219.09
合 计	3,360,046.61		3,360,046.61	3,486,219.09		3,486,219.09

8. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	合 计
账面原值		
期初数	5,276,469.48	5,276,469.48
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	5,276,469.48	5,276,469.48
累计折旧和累计摊销		
期初数	2,751,983.27	2,751,983.27
本期增加金额	255,223.25	255,223.25
1) 计提或摊销	255,223.25	255,223.25
本期减少金额		
期末数	3,007,206.52	3,007,206.52

项 目	房屋及建筑物	合 计
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	2,269,262.96	2,269,262.96
期初账面价值	2,524,486.21	2,524,486.21

(2) 其他说明

期末用于抵押或担保的投资性房地产，详见本财务报表附注五之 14 说明。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
账面原值					
期初数	24,488,895.20	18,264,038.02	205,170.09	1,620,902.56	44,579,005.87
本期增加金额		624,867.27		72,000.00	696,867.27
1) 购置		624,867.27		72,000.00	696,867.27
本期减少金额		957,511.32		14,174.36	971,685.68
1) 处置或报废		957,511.32		14,174.36	971,685.68
期末数	24,488,895.20	17,931,393.97	205,170.09	1,678,728.20	44,304,187.46
累计折旧					
期初数	13,583,031.91	13,987,633.07	194,911.59	1,573,333.61	29,338,910.18
本期增加金额	1,202,581.98	842,257.71		10,887.45	2,055,727.14
1) 计提	1,202,581.98	842,257.71		10,887.45	2,055,727.14
本期减少金额		901,571.25		13,465.64	915,036.89
1) 处置或报废		901,571.25		13,465.64	915,036.89
期末数	14,785,613.89	13,928,319.53	194,911.59	1,570,755.42	30,479,600.43
减值准备					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	9,703,281.31	4,003,074.44	10,258.50	107,972.78	13,824,587.03
期初账面价值	10,905,863.29	4,276,404.95	10,258.50	47,568.95	15,240,095.69

(2) 其他说明

期末用于抵押或担保的固定资产，详见本财务报表附注五之 14 说明。

10. 使用权资产

项目	土地使用权	合计
账面原值		
期初数	764,235.00	764,235.00
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	764,235.00	764,235.00
累计折旧		
期初数	202,523.07	202,523.07
本期增加金额	15,284.76	15,284.76
1) 计提	15,284.76	15,284.76
本期减少金额		
期末数	217,807.83	217,807.83
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数		

项目	土地使用权	合计
账面价值		
期末账面价值	546,427.17	546,427.17
期初账面价值	561,711.93	561,711.93

11. 无形资产

(1) 明细情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
期初数	12,161,550.00	28,709.40	12,190,259.40
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	12,161,550.00	28,709.40	12,190,259.40
累计摊销			
期初数	3,258,364.76	22,906.91	3,281,271.67
本期增加金额	243,231.00	2,320.92	245,551.92
1) 计提	243,231.00	2,320.92	245,551.92
本期减少金额			
期末数	3,501,595.76	25,227.83	3,526,823.59
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	8,659,954.24	3,481.57	8,663,435.81
期初账面价值	8,903,185.24	5,802.49	8,908,987.73

(2) 其他说明

期末用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注五之 14 说明。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
临时建筑物	1,102,703.62		106,620.60		996,083.02
合 计	1,102,703.62		106,620.60		996,083.02

13. 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负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产	546,427.17	136,606.79	561,711.93	140,427.98
合 计	546,427.17	136,606.79	561,711.93	140,427.98

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,948,427.12	3,239,778.91
可抵扣亏损	4,562,005.99	1,028,411.60
合 计	8,510,433.11	4,268,190.51

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年	988,968.60	1,028,411.60	
2029 年	3,573,037.39		
合 计	4,562,005.99	1,028,411.60	

14. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
应收账款	11,000,000.00	9,092,072.43	质押借款
投资性房地产	5,276,469.48	2,269,262.96	抵押借款
固定资产	22,238,820.93	8,623,388.77	抵押借款
无形资产	12,161,550.00	8,659,954.24	抵押借款

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
合 计	50,676,840.41	28,644,678.40	

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	7,500,000.00	
抵押借款	10,000,000.00	26,000,000.00
抵押借款未到期应付利息	7,944.44	33,488.77
合 计	17,507,944.44	26,033,488.77

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付材料款	3,984,773.30	15,670,277.99
合 计	3,984,773.30	15,670,277.99

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

公司期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

18. 合同负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收合同款	371,425.00	47,584.48
合 计	371,425.00	47,584.48

(2) 账龄 1 年以上的重要的合同负债

公司期末无账龄 1 年以上的重要合同负债。

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	592,983.79	3,245,394.86	3,317,332.98	521,045.67
离职后福利—设定提存计划	52,084.98	371,747.09	394,915.55	28,916.52
合 计	645,068.77	3,617,141.95	3,712,248.53	549,962.19

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	552,001.05	2,568,774.40	2,628,637.28	492,138.17
职工福利费		102,734.50	102,734.50	
社会保险费	23,778.58	214,356.86	221,798.05	16,337.39
其中：医疗保险费	21,261.74	204,984.51	210,562.35	15,683.90
工伤保险费	2,516.84	9,372.35	11,235.70	653.49
住房公积金	9,982.00	96,278.00	98,854.00	7,406.00
工会经费和职工教育经费	7,222.16	21,022.94	23,080.99	5,164.11
非货币性福利		242,228.16	242,228.16	
小 计	592,983.79	3,245,394.86	3,317,332.98	521,045.67

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	50,337.14	359,818.06	382,148.25	28,006.95
失业保险费	1,747.84	11,929.03	12,767.30	909.57
小 计	52,084.98	371,747.09	394,915.55	28,916.52

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	80,799.78	71,091.19
城市维护建设税	5,633.01	4,976.38
房产税	268,567.32	252,949.39
土地使用税	323,573.60	323,573.60
印花税	3,492.48	10,604.97
教育费附加	2,414.15	2,132.74

项 目	期末数	期初数
地方教育附加	1,609.43	1,421.82
环境保护税	342.41	207.49
合 计	686,432.18	666,957.58

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	225,000.00	125,000.00
应付费用款	1,838.00	
合计	226,838.00	125,000.00

(2) 账龄 1 年以上重要的其他应付款

公司期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

22. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	48,285.25	
合 计	48,285.25	

23. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	42,022.62		15,758.60	26,264.02	与资产相关政府补助
合 计	42,022.62		15,758.60	26,264.02	

24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,800,000.00						35,800,000.00

25. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	14,674,184.06			14,674,184.06
合 计	14,674,184.06			14,674,184.06

26. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	521,253.85			521,253.85
合 计	521,253.85			521,253.85

27. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-2,105,437.24	963,214.23
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,105,437.24	963,214.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,551,972.17	-1,994,651.47
应付普通股股利		1,074,000.00
期末未分配利润	-6,657,409.41	-2,105,437.24

(二) 利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	31,326,529.58	29,005,989.04	54,627,470.75	50,641,739.93
其他业务收入	3,484,257.55	1,984,095.14	3,853,240.80	2,322,660.49
合 计	34,810,787.13	30,990,084.18	58,480,711.55	52,964,400.42

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	61,400.28	91,037.66
教育费附加	26,314.41	45,849.50
地方教育费附加	17,542.94	30,566.31

项 目	本期数	上年同期数
印花税	15,876.27	26,816.86
房产税	414,174.87	401,079.97
土地使用税	323,573.60	323,573.60
环境保护税	1,054.87	1,196.63
合 计	859,937.24	920,120.53

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告、宣传及展览费	667,472.03	49,804.95
工资及福利	246,040.48	309,803.36
业务招待费	93,339.90	42,434.71
差旅费	49,363.32	91,861.66
折旧及摊销	84,009.66	78,523.41
售后服务费及其他	8,566.03	3,000.00
合 计	1,148,791.42	575,428.09

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,915,519.09	2,267,600.72
折旧及摊销	748,447.46	645,901.84
中介、咨询、服务费	376,236.23	349,153.33
差旅费	94,345.14	132,028.11
办公、会务费	186,092.81	195,286.78
业务招待费	36,876.18	84,404.50
检测费	35,647.66	80,747.17
保险费	471.70	471.70
残疾人保障金	6,152.92	82,594.39
其他	53,688.58	60,772.43
合 计	3,453,477.77	3,898,960.97

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	712,203.39	1,529,698.93
利息收入	-231,236.39	-65,068.87
金融机构手续费	7,048.78	17,474.36
合 计	488,015.78	1,482,104.42

6. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助	15,758.60	15,758.60	15,758.60
与收益相关的政府补助	69,400.00	225,400.00	69,400.00
合 计	85,158.60	241,158.60	85,158.60

7. 信用减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	-2,070,752.97	-392,763.19
合 计	-2,070,752.97	-392,763.19

8. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-381,217.82	-283,933.10
合 计	-381,217.82	-283,933.10

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	89,526.99		89,526.99
合 计	89,526.99		89,526.99

10. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其 他	41,334.07		41,334.07
合 计	41,334.07		41,334.07

11. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	170,000.00	170,000.00	170,000.00
非流动资产毁损报废损失	17,432.41		17,432.41
罚款及滞纳金	2,689.35	365.51	2,689.35
产品质量问题赔付		30,000.00	
其他	201.21	2,266.58	201.21
合 计	190,322.97	202,632.09	190,322.97

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
递延所得税费用	-3,821.19	-3,821.19
合 计	-3,821.19	-3,821.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-4,555,793.36	-1,998,472.66
按母公司适用税率计算的所得税费用	-1,138,948.34	-499,618.17
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,526.94	73,341.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,821.19	-3,821.19
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	1,070,421.40	426,276.97
所得税费用	-3,821.19	-3,821.19

(三)现金流量表项目注释

1. 收到或支付的其他与经营活动、投资活动及筹资活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	69,400.00	225,400.00
租金收入	1,321,142.57	1,296,142.60
银行存款利息收入	231,236.39	65,068.87
收回押金保证金	320,000.00	
其他	17,388.07	
合 计	1,959,167.03	1,586,611.47

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付期间费用	1,623,445.86	1,083,149.84
支付押金保证金	240,000.00	105,000.00
其他	172,890.56	11,655.56
合 计	2,036,336.42	1,199,805.40

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回用于质押的结构性存款	16,100,000.00	3,900,000.00
合 计	16,100,000.00	3,900,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付用于质押的结构性存款	5,100,000.00	14,900,000.00
合 计	5,100,000.00	14,900,000.00

2. 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-4,551,972.17	-1,994,651.47
加: 资产减值准备	381,217.82	283,933.10
信用减值准备	2,070,752.97	392,763.19

补充资料	本期数	上年同期数
固定资产折旧、使用权资产折旧、投资性房地产摊销	2,326,235.15	2,133,877.60
无形资产摊销	245,551.92	245,551.92
长期待摊费用摊销	106,620.60	106,620.60
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）	-89,526.99	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	17,432.41	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	712,203.39	1,529,698.93
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,821.19	-3,821.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,569,865.85	11,672,876.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,571,163.52	5,436,081.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,320,188.13	309,144.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,035,535.15	20,112,074.17
(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		
新增使用权资产		
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,712,070.68	5,465,150.52
减：现金的期初余额	5,465,150.52	5,489,399.11
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	7,246,920.16	-24,248.59
3. 现金和现金等价物的构成		
(1) 明细情况		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	12,712,070.68	5,465,150.52

项 目	期末数	期初数
其中：库存现金	5,979.90	15,522.20
可随时用于支付的银行存款	12,706,090.78	5,449,628.32
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	12,712,070.68	5,465,150.52

(2) 公司持有的使用范围受限的现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数	使用范围受限的原因、作为现金和现金等价物的理由
质押的结构性存款		11,000,000.00	质押用于开立承兑汇票
小 计		11,000,000.00	

(四) 其他

1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金	0.02		0.14
其中：美元	0.02	7.1884	0.14

六、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

项 目	本期新增补助金额
与收益相关的政府补助	69,400.00
其中：计入其他收益	69,400.00
合 计	69,400.00

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表列报项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额
递延收益	42,022.62		15,758.60	

财务报表列报项目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 其他收益金额	本期计入 营业外收入金额
小 计	42,022.62		15,758.60	

(续上表)

财务报表列报项目	本期冲减成 本费用金额	本期冲减 资产金额	其他 变动	期末数	与资产/收益 相关
递延收益				26,264.02	与资产相关
小 计				26,264.02	

(三) 计入当期损益的政府补助金额

项 目	本期数	上年同期数
计入其他收益的政府补助金额	85,158.60	241,158.60
合 计	85,158.60	241,158.60

七、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司最终控制方

本公司的最终实际控制人为孟荣富、洪美琴夫妇，两人合计持有公司 45.88%的股份。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
浙江富得利木业有限公司	股东、实际控制人控制的其他公司
湖州南浔昌森木业有限公司	董事潘晓昌之配偶控制的公司
湖州顺林木业有限公司	董事潘晓昌之母亲控制的公司
常州安心家居有限公司	前任总经理之妻控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
湖州南浔昌森木业有限公司	电力	576,776.94	1,812,878.15
湖州顺林木业有限公司	电力	626,512.26	
常州安心家居有限公司	地板、贴面板	1,905,006.20	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
湖州南浔昌森木业有限公司	房屋建筑物	462,908.07	1,234,421.52
湖州顺林木业有限公司	房屋建筑物	771,513.43	

3. 其他关联交易

浙江富得利木业有限公司将已注册的使用在第 19 类商品/服务上的第 997002 号“富得利”商标，无偿许可本公司使用，使用期限自 2012 年 8 月 13 日至本公司有效存续期间。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	湖州南浔昌森木业有限公司			158,778.71	1,587.79
	常州安心家居有限公司	564,512.00	5,645.12		
	湖州顺林木业有限公司	403,649.29	4,036.49		
小 计		968,161.29	9,681.61	158,778.71	1,587.79

八、承诺及或有事项

(一) 其他重要财务承诺

1. 其公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权/ 质押权	抵押/质押标 的物	抵押/质押物 账面原值	抵押/质押物 账面价值	担保借款余 额	借款到期日
本公司	杭州银行 湖州分行	房屋建筑物、 土地使用权	3,967.68	1,955.26	1,000.00	2025-12-02
本公司	中国建设 银行	应收账款	1,100.00	909.21	750.00	2025-01-08
小 计			5,067.68	2,864.47	1,750.00	

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项 目	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	89,526.99	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	85,158.60	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-148,988.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	25,696.69	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	25,696.69	

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-9.77	-0.13	-0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.82	-0.13	-0.13

湖州富得利木业股份有限公司

二〇二五年四月二十九日

附件 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	89,526.99
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	85,158.60
其他营业外收支净额	-148,988.90
非经常性损益合计	25,696.69
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	25,696.69

三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用